

交通部交通作業基金
— 觀光發展基金

會計月報

中華民國 107 年 10 月份

主辦會計人員

會計室主任 林甄郁

基金主持人 局長周永暉(丁)

交通作業基金—觀光發展基金

目 次

項次	摘 要	頁 次
1	收支餘絀表（說明放後頁）-----	1~4
2	平衡表-----	5~8
3	營運量值執行表-----	9~10
4	購建固定資產計畫執行情形明細表-----	11~12
5	統計所需項目明細表-----	13
6	一年以上債務增減分析表-----	14

收支餘

中華民國107

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	7,583,279,000	476,188,636.00	544,852,000
勞務收入	6,178,194,000	401,167,760.00	506,995,000
服務收入	91,650,000	10,671,510.00	9,238,000
其他勞務收入	6,086,544,000	390,496,250.00	497,757,000
租金及權利金收入	478,085,000	40,020,876.00	2,857,000
土地租金收入	237,712,000	35,106,539.00	83,000
其他建築物租金收入	37,299,000	3,539,617.00	1,979,000
權利金收入	179,563,000	98,810.00	60,000
其他租金收入	23,511,000	1,275,910.00	735,000
其他業務收入	927,000,000	35,000,000.00	35,000,000
其他補助收入	927,000,000	35,000,000.00	35,000,000
業務成本與費用	5,689,346,000	336,476,456.00	355,263,000
勞務成本	2,670,496,000	143,565,140.00	199,131,000
其他勞務成本	2,670,496,000	143,565,140.00	199,131,000
行銷及業務費用	3,018,850,000	192,911,316.00	156,132,000
業務費用	3,018,850,000	192,911,316.00	156,132,000
業務賸餘（短絀）	1,893,933,000	139,712,180.00	189,589,000
業務外收入	77,359,000	10,878,460.00	7,118,000
財務收入	53,959,000	4,801,958.00	4,576,000
利息收入	53,959,000	4,801,958.00	4,576,000
其他業務外收入	23,400,000	6,076,502.00	2,542,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		61,819.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,446,692.00	266,000
雜項收入	20,900,000	4,567,991.00	2,276,000
業務外費用	500,000	24,417,974.00	40,000
其他業務外費用	500,000	24,417,974.00	40,000
雜項費用	500,000	24,417,974.00	40,000
業務外賸餘（短絀）	76,859,000	-13,539,514.00	7,078,000
本期賸餘（短絀）	1,970,792,000	126,172,666.00	196,667,000

展基金

細表

年10月份

單位：新臺幣元

份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
金 額	%			金 額	%
-68,663,364.00	12.60	5,720,395,525.00	5,488,244,000	232,151,525.00	4.23
-105,827,240.00	20.87	5,392,210,315.00	5,169,291,000	222,919,315.00	4.31
1,433,510.00	15.52	104,281,315.00	78,263,000	26,018,315.00	33.24
-107,260,750.00	21.55	5,287,929,000.00	5,091,028,000	196,901,000.00	3.87
37,163,876.00	1,300.80	288,185,210.00	278,953,000	9,232,210.00	3.31
35,023,539.00	42,197.03	193,676,396.00	197,746,000	-4,069,604.00	2.06
1,560,617.00	78.86	37,114,072.00	31,538,000	5,576,072.00	17.68
38,810.00	64.68	32,799,286.00	29,418,000	3,381,286.00	11.49
540,910.00	73.59	24,595,456.00	20,251,000	4,344,456.00	21.45
		40,000,000.00	40,000,000		
		40,000,000.00	40,000,000		
-18,786,544.00	5.29	2,326,864,719.00	2,284,212,000	42,652,719.00	1.87
-55,565,860.00	27.90	955,514,401.00	1,132,412,000	-176,897,599.00	15.62
-55,565,860.00	27.90	955,514,401.00	1,132,412,000	-176,897,599.00	15.62
36,779,316.00	23.56	1,371,350,318.00	1,151,800,000	219,550,318.00	19.06
36,779,316.00	23.56	1,371,350,318.00	1,151,800,000	219,550,318.00	19.06
-49,876,820.00	26.31	3,393,530,806.00	3,204,032,000	189,498,806.00	5.91
3,760,460.00	52.83	187,323,271.00	63,082,000	124,241,271.00	196.95
225,958.00	4.94	51,329,449.00	44,804,000	6,525,449.00	14.56
225,958.00	4.94	51,329,449.00	44,804,000	6,525,449.00	14.56
3,534,502.00	139.04	135,993,822.00	18,278,000	117,715,822.00	644.03
		192,393.00		192,393.00	
61,819.00		146,164.00		146,164.00	
1,180,692.00	443.87	18,901,053.00	1,964,000	16,937,053.00	862.38
2,291,991.00	100.70	116,754,212.00	16,314,000	100,440,212.00	615.67
24,377,974.00	60,944.94	56,040,740.00	410,000	55,630,740.00	13,568.47
24,377,974.00	60,944.94	56,040,740.00	410,000	55,630,740.00	13,568.47
24,377,974.00	60,944.94	56,040,740.00	410,000	55,630,740.00	13,568.47
-20,617,514.00	291.29	131,282,531.00	62,672,000	68,610,531.00	109.48
-70,494,334.00	35.84	3,524,813,337.00	3,266,704,000	258,109,337.00	7.90

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 232,152 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 222,920 千元，增加 4.31%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。

(二) 租金及權利金收入：較預算數增加 9,232 千元，增加 3.31%，主要係阿里山管理處太平雲梯停車場租金收入較預期增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 42,653 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 176,898 千元，減少 15.62%，主要係各項獎助措施如郵輪獎助人數，107 年 1-9 月較去年同期負成長 51.4%；包機人數 107 年 1-9 月較去年同期負成長 29.3%，及各項補助案申請未如預期，致執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 219,551 千元，增加 19.06%，主要係新南向 18 國 107 年 1-9 月來臺人次較去年同期成長 16.17%，為使新南向政策行銷效能持續發酵，爰積極辦理多項創意行銷活動，以期擴大效益；另日韓市場 107 年 1-9 月訪臺人數較去年同期負成長 0.14%，爰積極加強各項推廣活動及辦理業者說明會，以吸引旅客訪臺。

三、業務外收入：較預算數增加 124,241 千元，增加 196.95%，主要係耕頂興業(股)公司及墾丁凱撒大飯店(股)公司實際繳付 106 年度土地使用權利金較應收估計數增加、「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費及地方政府繳回工程贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 55,631 千元，增加 13,568.47%，主要係 102 年度 3-12 月份及 103 年度營業稅經財政部國稅局大安分局核定補徵等所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國107年

科 目	金 額	%
資產	21,271,947,525.00	100.00
流動資產	17,825,333,981.00	83.80
現金	8,079,802,707.00	37.98
銀行存款	8,078,402,707.00	37.98
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,340,000,000.00	39.21
其他金融資產—流動	8,340,000,000.00	39.21
應收款項	934,419,470.00	4.39
應收帳款	933,013,635.00	4.39
應收退稅款	365,149.00	0.00
應收利息	1,040,686.00	0.00
預付款項	471,111,804.00	2.21
預付費用	429,852,310.00	2.02
進項稅額	928,898.00	0.00
留抵稅額	40,330,596.00	0.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,757,485.00	0.75
其他長期投資	38,588,439.00	0.18
什項長期投資	38,588,439.00	0.18
準備金	120,169,046.00	0.56
其他準備金	120,169,046.00	0.56
不動產、廠房及設備	3,263,300,534.00	15.34
土地	692,230,276.00	3.25
土地	692,230,276.00	3.25
土地改良物	728,201,807.00	3.42
土地改良物	3,104,742,677.00	14.60
累計折舊—土地改良物	-2,376,540,870.00	-11.17
房屋及建築	1,338,671,291.00	6.29
房屋及建築	2,904,037,251.00	13.65
累計折舊—房屋及建築	-1,565,365,960.00	-7.36
機械及設備	79,640,367.00	0.37
機械及設備	239,605,007.00	1.13
累計折舊—機械及設備	-159,964,640.00	-0.75
交通及運輸設備	47,405,987.00	0.22
交通及運輸設備	195,418,342.00	0.92
累計折舊—交通及運輸設備	-148,012,355.00	-0.70
什項設備	41,341,890.00	0.19
什項設備	162,527,153.00	0.76
累計折舊—什項設備	-121,185,263.00	-0.57
購建中固定資產	335,808,916.00	1.58

觀光局
展基金
表

10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	695,972,796.00	3.27
流動負債	502,030,263.00	2.36
應付款項	496,335,472.00	2.33
應付帳款	480,579,707.00	2.26
應付代收款	15,755,765.00	0.07
預收款項	5,694,791.00	0.03
預收收入	3,397,899.00	0.02
銷項稅額	2,296,892.00	0.01
其他負債	193,942,533.00	0.91
什項負債	193,942,533.00	0.91
存入保證金	149,051,648.00	0.70
應付保管款	13,147,583.00	0.06
暫收及待結轉帳項	31,743,302.00	0.15
淨值	20,575,974,729.00	96.73
基金	10,499,389,301.00	49.36
基金	10,499,389,301.00	49.36
基金	10,499,389,301.00	49.36
公積	3,000,121.00	0.01
資本公積	3,000,121.00	0.01
受贈公積	3,000,121.00	0.01
累積餘絀	10,073,547,030.00	47.36
累積賸餘	10,073,547,030.00	47.36
累積賸餘	6,548,733,693.00	30.79
本期賸餘	3,524,813,337.00	16.57
淨值其他項目	38,277.00	0.00
累積其他綜合餘絀	38,277.00	0.00
未實現重估增值	38,277.00	0.00

觀光發
營運量

中華民國107

營 運 項 目		本月數 及 累計數	數 量		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%
Tourism 2020—臺灣永 續觀光發展策略	元	本月數			
		累計數			
合 計		本月數			
		累計數			

展基金 值表

年10月份

單位：新臺幣元

單位售價 (元)				銷售 (營運) 總值			
實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
		金額	%			金額	%
				172,197,456	202,555,000	-30,357,544	(14.99)
				1,099,874,064	922,633,000	177,241,064	19.21
				172,197,456	202,555,000	-30,357,544	(14.99)
				1,099,874,064	922,633,000	177,241,064	19.21

固定資產建設改良擴

中華民國107

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執行	
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		實際執	
						實支數	應付 未付數	
一、專案計畫		300,000,000			300,000,000	225,300,000	217,390,164	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫—通用旅遊環 境設施改善		300,000,000			300,000,000	225,300,000	217,390,164	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	56,782,000	35,987,613	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	31,382,000	22,231,906	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	15,654,000	5,206,572	
什項設備		11,788,000			11,788,000	9,746,000	8,549,135	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	282,082,000	253,377,777	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480	282,082,000	253,377,777	
土地改良物		300,000,000			300,000,000	225,300,000	216,318,165	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	31,382,000	22,231,906	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	15,654,000	5,206,572	
什項設備		11,788,000			11,788,000	9,746,000	9,621,134	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	282,082,000	253,377,777	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年10月份

單位：新臺幣元

行 數		比較增減(-)		差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
217,390,164	96.49	-7,909,836	-3.51		
217,390,164	96.49	-7,909,836	-3.51		
35,987,613	63.38	-20,794,387	-36.62		
22,231,906	70.84	-9,150,094	-29.16	北觀管理處採購沙灘清理車組，預計本年12月底由國外運送至台灣進行後續組裝及試車；東北角管理處壯圍服務園區網路架設、監視器裝設及整合愛台灣無線安全網路建置，須俟管理站裝修工程開工後始能施作，致未能執行。	積極依作業程序辦理中。
5,206,572	33.26	-10,447,428	-66.74	東北角管理處辦理警備巡邏車、垃圾車等汰換作業，刻正進行採購程序中，預計11、12月完成驗收交車；另東部管理處公務車及警用巡邏車採購案，前者刻正辦理驗車、領牌作業中，後者正與監理單位溝通該處是否可領用特種車牌。	積極依作業程序辦理中。
8,549,135	87.72	-1,196,865	-12.28	澎湖管理處飲水機已完成安裝及驗收，冷氣機採購，尚有部分機組未完成交貨，俟完成驗收後付款；另東部海岸管理處什項設備採購，電視機及沙發等設備，刻正辦理驗收。	預計11份辦理撥款作業。
253,377,777	89.82	-28,704,223	-10.18		
253,377,777	89.82	-28,704,223	-10.18		
216,318,165	96.01	-8,981,835	-3.99		
22,231,906	70.84	-9,150,094	-29.16		
5,206,572	33.26	-10,447,428	-66.74		
9,621,134	98.72	-124,866	-1.28		
253,377,777	89.82	-28,704,223	-10.18		

交通部觀光局
觀光發展基金
統計所需項目明細表

中華民國107年10月份

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	1,932,539.00	408,294.83	539,284.00
義(志)工服務費	10,702.00	6,818.41	8,212.00
計時與計件人員酬金	12,984.00	10,160.72	9,451.00
專技人員酬金	100.00	215.38	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769.00	8,239.46	9,110.00
一般土地租金	2,093.00	1,573.50	1,117.00
場地租金		3.15	
補(協)助政府機關(構)	1,267,070.00	133,845.49	196,900.00
捐助國內團體	524,821.00	230,118.68	240,594.00
捐助私校	14,000.00	1,310.20	8,700.00
對外國之捐助	90,000.00	16,009.84	65,200.00
合 計	1,932,539.00	408,294.83	539,284.00

交通作業基金-觀光發展基金

一年以上債務增減分析表

中華民國 107 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

借 款 項 目	截至上月底 借款餘額	本月舉借 金額	本月償還 金額	本月份調整數		截至本月 底借款餘 額	說 明
				增 加	減 少		
自償性：							
						-	
						-	
小 計	-	-	-	-	-	-	
非自償性：							
						-	
						-	
小 計	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	-	-	-	-	0	

本年度舉借預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法定預算數(元)	以前年度保留數(元)	本年度奉准先行辦 理補辦預算數(元)	合 計(元)
			-
			0

本年度償還預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法定預算數(元)	以前年度保留數(元)	本年度奉准先行辦 理補辦預算數(元)	合 計(元)
			-
			0