

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 8 月份

主辦會計人員

主任會計師 林甄郁

基金主持人

局長 周永暉

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

觀光發
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	653,288,202.00	567,766,000
勞務收入	6,178,194,000	601,361,624.00	510,346,000
服務收入	91,650,000	22,031,874.00	12,589,000
其他勞務收入	6,086,544,000	579,329,750.00	497,757,000
租金及權利金收入	478,085,000	51,926,578.00	57,420,000
土地租金收入	237,712,000	44,288,262.00	48,143,000
其他建築物租金收入	37,299,000	1,196,991.00	1,674,000
權利金收入	179,563,000	5,109,251.00	6,303,000
其他租金收入	23,511,000	1,332,074.00	1,300,000
其他業務收入	927,000,000		
其他補助收入	927,000,000		
業務成本與費用	5,689,346,000	307,607,206.00	200,644,000
勞務成本	2,670,496,000	129,389,618.00	112,382,000
其他勞務成本	2,670,496,000	129,389,618.00	112,382,000
行銷及業務費用	3,018,850,000	178,217,588.00	88,262,000
業務費用	3,018,850,000	178,217,588.00	88,262,000
業務賸餘(短絀)	1,893,933,000	345,680,996.00	367,122,000
業務外收入	77,359,000	17,015,337.00	7,118,000
財務收入	53,959,000	3,346,566.00	4,576,000
利息收入	53,959,000	3,346,566.00	4,576,000
其他業務外收入	23,400,000	13,668,771.00	2,542,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		20,500.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,764,416.00	266,000
雜項收入	20,900,000	11,883,855.00	2,276,000
業務外費用	500,000	96,605.00	40,000
其他業務外費用	500,000	96,605.00	40,000
雜項費用	500,000	96,605.00	40,000
業務外賸餘(短絀)	76,859,000	16,918,732.00	7,078,000
本期賸餘(短絀)	1,970,792,000	362,599,728.00	374,200,000

展基金

細表

年8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	%
85,522,202.00	15.06	4,659,387,173.00	4,426,378,000	233,009,173.00	5.26
91,015,624.00	17.83	4,412,444,292.00	4,152,886,000	259,558,292.00	6.25
9,442,874.00	75.01	79,811,292.00	57,372,000	22,439,292.00	39.11
81,572,750.00	16.39	4,332,633,000.00	4,095,514,000	237,119,000.00	5.79
-5,493,422.00	9.57	246,942,881.00	273,492,000	-26,549,119.00	9.71
-3,854,738.00	8.01	158,478,297.00	197,580,000	-39,101,703.00	19.79
-477,009.00	28.50	32,969,197.00	27,518,000	5,451,197.00	19.81
-1,193,749.00	18.94	32,329,047.00	29,298,000	3,031,047.00	10.35
32,074.00	2.47	23,166,340.00	19,096,000	4,070,340.00	21.32
106,963,206.00	53.31	1,709,335,512.00	1,663,620,000	45,715,512.00	2.75
17,007,618.00	15.13	700,868,153.00	789,833,000	-88,964,847.00	11.26
17,007,618.00	15.13	700,868,153.00	789,833,000	-88,964,847.00	11.26
89,955,588.00	101.92	1,008,467,359.00	873,787,000	134,680,359.00	15.41
89,955,588.00	101.92	1,008,467,359.00	873,787,000	134,680,359.00	15.41
-21,441,004.00	5.84	2,950,051,661.00	2,762,758,000	187,293,661.00	6.78
9,897,337.00	139.05	168,555,448.00	48,846,000	119,709,448.00	245.08
-1,229,434.00	26.87	41,724,352.00	35,652,000	6,072,352.00	17.03
-1,229,434.00	26.87	41,724,352.00	35,652,000	6,072,352.00	17.03
11,126,771.00	437.72	126,831,096.00	13,194,000	113,637,096.00	861.28
		46,693.00		46,693.00	
20,500.00		76,145.00		76,145.00	
1,498,416.00	563.31	16,714,653.00	1,432,000	15,282,653.00	1,067.22
9,607,855.00	422.14	109,993,605.00	11,762,000	98,231,605.00	835.16
56,605.00	141.51	31,575,335.00	330,000	31,245,335.00	9,468.28
56,605.00	141.51	31,575,335.00	330,000	31,245,335.00	9,468.28
56,605.00	141.51	31,575,335.00	330,000	31,245,335.00	9,468.28
9,840,732.00	139.03	136,980,113.00	48,516,000	88,464,113.00	182.34
-11,600,272.00	3.10	3,087,031,774.00	2,811,274,000	275,757,774.00	9.81

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 8 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 233,009 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 259,558 千元，增加 6.25%，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：較預算數減少 26,549 千元，減少 9.71%，主要係大鵬灣管理處 BOT 開發經營案土地租金收入較預期減少所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 45,716 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 88,965 千元，減少 11.26%，主要係各項獎助措施如包機、郵輪獎助等補助案件申請未如預期；部分補助案已陸續完成，未及完成審核及撥款所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 134,681 千元，增加 15.41%，主要係新南向市場 107 年上半年來臺人次較去年同期成長 14.23%，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 年上半年訪臺人數較去年同期負成長，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 119,709 千元，增加 245.08%，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賸餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 31,245 千元，增加 9,468.28%，主要係 102 年度 3-12 月份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	20,948,481,126.00	100.00
流動資產	17,537,414,918.00	83.72
現金	7,618,426,942.00	36.37
銀行存款	7,617,026,942.00	36.36
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,340,000,000.00	39.81
其他金融資產—流動	8,340,000,000.00	39.81
應收款項	1,089,150,726.00	5.20
應收帳款	1,087,727,018.00	5.19
應收退稅款	383,022.00	0.00
應收利息	1,040,686.00	0.00
預付款項	489,837,250.00	2.34
預付費用	421,568,563.00	2.01
進項稅額	1,162,952.00	0.01
留抵稅額	67,105,735.00	0.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,742,508.00	0.76
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	120,154,069.00	0.57
其他準備金	120,154,069.00	0.57
不動產、廠房及設備	3,225,767,472.00	15.40
土地	692,230,276.00	3.30
土地	692,230,276.00	3.30
土地改良物	746,662,558.00	3.56
土地改良物	3,100,811,305.00	14.80
累計折舊—土地改良物	-2,354,148,747.00	-11.24
房屋及建築	1,356,437,705.00	6.48
房屋及建築	2,904,037,251.00	13.86
累計折舊—房屋及建築	-1,547,599,546.00	-7.39
機械及設備	81,313,786.00	0.39
機械及設備	243,307,204.00	1.16
累計折舊—機械及設備	-161,993,418.00	-0.77
交通及運輸設備	47,527,907.00	0.23
交通及運輸設備	194,763,758.00	0.93
累計折舊—交通及運輸設備	-147,235,851.00	-0.70
什項設備	41,813,890.00	0.20
什項設備	161,897,583.00	0.77
累計折舊—什項設備	-120,083,693.00	-0.57
購建中固定資產	259,781,350.00	1.24

觀光局
展基金
表

8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	810,287,960.00	3.87
流動負債	632,985,207.00	3.02
應付款項	626,138,232.00	2.99
應付帳款	603,230,058.00	2.88
應付代收款	22,908,174.00	0.11
預收款項	6,846,975.00	0.03
預收收入	3,299,534.00	0.02
銷項稅額	3,547,441.00	0.02
其他負債	177,302,753.00	0.85
什項負債	177,302,753.00	0.85
存入保證金	136,392,236.00	0.65
應付保管款	12,900,811.00	0.06
暫收及待結轉帳項	28,009,706.00	0.13
淨值	20,138,193,166.00	96.13
基金	10,499,389,301.00	50.12
基金	10,499,389,301.00	50.12
基金	10,499,389,301.00	50.12
基金	10,499,389,301.00	50.12
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	9,635,765,467.00	46.00
累積賸餘	9,635,765,467.00	46.00
累積賸餘	6,548,733,693.00	31.26
本期賸餘	3,087,031,774.00	14.74
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8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	%
				161,949,349	85,409,000	76,540,349	89.62
				734,063,430	611,863,000	122,200,430	19.97
				161,949,349	85,409,000	76,540,349	89.62
				734,063,430	611,863,000	122,200,430	19.97

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	150,400,000	137,431,226	
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	150,400,000	137,431,226	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	36,711,000	29,225,898	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	23,854,000	18,919,524	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	4,834,000	3,611,282	
什項設備		11,788,000			11,788,000	8,023,000	6,695,092	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	187,111,000	166,657,124	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480		166,657,124	
土地改良物		300,000,000			300,000,000		136,359,227	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480		18,919,524	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000		3,611,282	
什項設備		11,788,000			11,788,000		7,767,091	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480		166,657,124	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年8月份

單位：新臺幣元

情		形		差異或落後原因	改進措施
行數		比較增減(-)			
合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
137,431,226	91.38	-12,968,774	-8.62		
137,431,226	91.38	-12,968,774	-8.62		
29,225,898	79.61	-7,485,102	-20.39		
18,919,524	79.31	-4,934,476	-20.69	本局及所屬AD整併建置案第1期款項，已完成驗收，未及辦理核銷所致。	預計9月份辦理撥款作業。
3,611,282	74.71	-1,222,718	-25.29	茂林管理處汰換公務機車，已完成交車驗收，未及辦理核銷付款所致。	預計9月初辦理撥款作業。
6,695,092	83.45	-1,327,908	-16.55	雲嘉南管理處冷氣機採購，因連續三週下雨，場地水泥未乾，無法施作，另遊客中心防災用排煙機等設備採購，已完成決標，備貨中；東部海岸管理處什項設備採購，因配合綠島站工程，須俟完工後始得購置。	俟交貨完成驗收後付款。
166,657,124	89.07	-20,453,876	-10.93		
166,657,124					
136,359,227					
18,919,524					
3,611,282					
7,767,091					
166,657,124					

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8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	274,522.16	321,196.00
義(志)工服務費	10,702.00	5,505.03	6,435.00
計時與計件人員酬金	12,984.00	7,494.28	7,411.00
專技人員酬金	100.00	118.25	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769.00	6,213.26	7,108.00
一般土地租金	2,093.00	1,561.35	1,117.00
補(協)助政府機關(構)	1,267,070.00	76,095.80	93,200.00
捐助國內團體	524,821.00	162,322.76	143,525.00
捐助私校	14,000.00	1,174.23	7,200.00
對外國之捐助	90,000.00	14,037.20	55,200.00
合 計	1,932,539.00	274,522.16	321,196.00

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 8 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