

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 7 月份

主辦會計人員 主計室主任 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

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 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 147,487 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 168,543 千元，增加 4.63%，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 21,056 千元，減少 9.74%，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：較預算數減少 61,248 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 105,972 千元，減少 15.64%，主要係部分補助案件申請未如預期及獎助措施如 T-Travel 務安-桃園、HIS 九州-桃園包機獎助、Tour Wave 仙台營業所福島-桃園包機獎助、2018 台中國際踩舞祭等案已陸續完成，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 44,725 千元，增加 5.69%，依預算執行中。

三、業務外收入：較預算數增加 109,812 千元，增加 263.16%，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 31,189 千元，增加 10,754.73%，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	20,678,218,459.00	100.00
流動資產	17,277,912,376.00	83.56
現金	7,376,351,693.00	35.67
銀行存款	7,374,951,693.00	35.67
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,340,000,000.00	40.33
其他金融資產—流動	8,340,000,000.00	40.33
應收款項	1,061,043,144.00	5.13
應收帳款	1,058,264,873.00	5.12
應收退稅款	307,564.00	0.00
應收利息	2,470,707.00	0.01
預付款項	500,517,539.00	2.42
預付費用	432,799,709.00	2.09
進項稅額	612,095.00	0.00
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	0.77
其他長期投資	38,588,439.00	0.19
什項長期投資	38,588,439.00	0.19
準備金	120,154,069.00	0.58
其他準備金	120,154,069.00	0.58
不動產、廠房及設備	3,214,542,662.00	15.55
土地	692,230,276.00	3.35
土地	692,230,276.00	3.35
土地改良物	752,703,149.00	3.64
土地改良物	3,094,907,706.00	14.97
累計折舊—土地改良物	-2,342,204,557.00	-11.33
房屋及建築	1,365,320,911.00	6.60
房屋及建築	2,904,037,251.00	14.04
累計折舊—房屋及建築	-1,538,716,340.00	-7.44
機械及設備	83,642,130.00	0.40
機械及設備	244,940,509.00	1.18
累計折舊—機械及設備	-161,298,379.00	-0.78
交通及運輸設備	46,344,006.00	0.22
交通及運輸設備	195,752,308.00	0.95
累計折舊—交通及運輸設備	-149,408,302.00	-0.72
什項設備	42,039,689.00	0.20
什項設備	161,253,207.00	0.78
累計折舊—什項設備	-119,213,518.00	-0.58
購建中固定資產	232,262,501.00	1.12

觀光局
展基金
表

7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	902,625,021.00	4.37
流動負債	674,387,199.00	3.26
應付款項	670,335,346.00	3.24
應付帳款	651,485,842.00	3.15
應付代收款	18,849,504.00	0.09
預收款項	4,051,853.00	0.02
預收收入	3,252,799.00	0.02
銷項稅額	799,054.00	0.00
其他負債	228,237,822.00	1.10
什項負債	228,237,822.00	1.10
存入保證金	129,741,588.00	0.63
應付保管款	12,900,811.00	0.06
暫收及待結轉帳項	85,595,423.00	0.41
淨值	19,775,593,438.00	95.63
基金	10,499,389,301.00	50.78
基金	10,499,389,301.00	50.78
基金	10,499,389,301.00	50.78
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	9,273,165,739.00	44.85
累積賸餘	9,273,165,739.00	44.85
累積賸餘	6,548,733,693.00	31.67
本期賸餘	2,724,432,046.00	13.18
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7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	%
				134,509,548	77,195,000	57,314,548	74.25
				572,114,081	526,454,000	45,660,081	8.67
				134,509,548	77,195,000	57,314,548	74.25
				572,114,081	526,454,000	45,660,081	8.67

交通部

觀光發

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	126,600,000	104,008,778	
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	126,600,000	104,008,778	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	32,024,000	26,040,966	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	20,524,000	18,705,164	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	4,014,000	1,578,827	
什項設備		11,788,000			11,788,000	7,486,000	5,756,975	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	158,624,000	130,049,744	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480		130,049,744	
土地改良物		300,000,000			300,000,000		102,936,779	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480		18,705,164	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000		1,578,827	
什項設備		11,788,000			11,788,000		6,828,974	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480		130,049,744	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年7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)		
104,008,778	82.16	-22,591,222	-17.84		
104,008,778	82.16	-22,591,222	-17.84	馬祖管理處107年北竿大坵島設施整建工程案前於5月份流標，續辦第2次招標，業於6月6日決標，刻正辦理細部設計審查中。	俟細部設計審查通過後，積極趕辦進度。
26,040,966	81.32	-5,983,034	-18.68		
18,705,164	91.14	-1,818,836	-8.86		
1,578,827	39.33	-2,435,173	-60.67	雲嘉南管理處以共同供應契約辦理車輛採購，惟機關下訂時已無所需車輛，業於7月底完成驗收作業，未及核銷付款。	將儘速辦理核銷撥款作業。
5,756,975	76.90	-1,729,025	-23.10	雲嘉南管理處冷氣機採購，刻正進行訪價招標，另遊客中心防災用排煙機等設備採購，已完成決標；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。
130,049,744	81.99	-28,574,256	-18.01		
130,049,744					
102,936,779					
18,705,164					
1,578,827					
6,828,974					
130,049,744					

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 7 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