

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 6 月份

主辦會計人員

主任會計室
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 | 532,597,735.00 | 615,907,000 |
| 勞務收入 | 6,178,194,000 | 521,138,222.00 | 605,171,000 |
| 服務收入 | 91,650,000 | 4,338,972.00 | 5,171,000 |
| 其他勞務收入 | 6,086,544,000 | 516,799,250.00 | 600,000,000 |
| 租金及權利金收入 | 478,085,000 | 11,459,513.00 | 10,736,000 |
| 土地租金收入 | 237,712,000 | 3,132,449.00 | 3,969,000 |
| 其他建築物租金收入 | 37,299,000 | 899,211.00 | 2,646,000 |
| 權利金收入 | 179,563,000 | 7,102,274.00 | 4,110,000 |
| 其他租金收入 | 23,511,000 | 325,579.00 | 11,000 |
| 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 | 224,460,895.00 | 296,547,000 |
| 勞務成本 | 2,670,496,000 | 99,215,154.00 | 131,284,000 |
| 其他勞務成本 | 2,670,496,000 | 99,215,154.00 | 131,284,000 |
| 行銷及業務費用 | 3,018,850,000 | 125,245,741.00 | 165,263,000 |
| 業務費用 | 3,018,850,000 | 125,245,741.00 | 165,263,000 |
| 業務賸餘（短絀） | 1,893,933,000 | 308,136,840.00 | 319,360,000 |
| 業務外收入 | 77,359,000 | 45,059,875.00 | 7,735,000 |
| 財務收入 | 53,959,000 | 13,699,063.00 | 5,000,000 |
| 利息收入 | 53,959,000 | 13,699,063.00 | 5,000,000 |
| 其他業務外收入 | 23,400,000 | 31,360,812.00 | 2,735,000 |
| 財產交易賸餘 | | | |
| 資產使用及權利金收入 | | 6,400.00 | |
| 違規罰款收入 | 2,500,000 | 8,993,782.00 | 200,000 |
| 雜項收入 | 20,900,000 | 22,360,630.00 | 2,535,000 |
| 業務外費用 | 500,000 | 1,993,671.00 | 42,000 |
| 其他業務外費用 | 500,000 | 1,993,671.00 | 42,000 |
| 雜項費用 | 500,000 | 1,993,671.00 | 42,000 |
| 業務外賸餘（短絀） | 76,859,000 | 43,066,204.00 | 7,693,000 |
| 本期賸餘（短絀） | 1,970,792,000 | 351,203,044.00 | 327,053,000 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

展基金

紓表

年6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 | % |
| -83,309,265.00 | 13.53 | 3,409,421,003.00 | 3,315,963,000 | 93,458,003.00 | 2.82 |
| -84,032,778.00 | 13.89 | 3,224,569,444.00 | 3,130,316,000 | 94,253,444.00 | 3.01 |
| -832,028.00 | 16.09 | 39,284,444.00 | 30,316,000 | 8,968,444.00 | 29.58 |
| -83,200,750.00 | 13.87 | 3,185,285,000.00 | 3,100,000,000 | 85,285,000.00 | 2.75 |
| 723,513.00 | 6.74 | 184,851,559.00 | 185,647,000 | -795,441.00 | 0.43 |
| -836,551.00 | 21.08 | 113,620,653.00 | 124,038,000 | -10,417,347.00 | 8.40 |
| -1,746,789.00 | 66.02 | 25,025,650.00 | 23,524,000 | 1,501,650.00 | 6.38 |
| 2,992,274.00 | 72.80 | 24,991,029.00 | 21,033,000 | 3,958,029.00 | 18.82 |
| 314,579.00 | 2,859.81 | 21,214,227.00 | 17,052,000 | 4,162,227.00 | 24.41 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| -72,086,105.00 | 24.31 | 1,124,829,241.00 | 1,258,277,000 | -133,447,759.00 | 10.61 |
| -32,068,846.00 | 24.43 | 458,620,940.00 | 570,330,000 | -111,709,060.00 | 19.59 |
| -32,068,846.00 | 24.43 | 458,620,940.00 | 570,330,000 | -111,709,060.00 | 19.59 |
| -40,017,259.00 | 24.21 | 666,208,301.00 | 687,947,000 | -21,738,699.00 | 3.16 |
| -40,017,259.00 | 24.21 | 666,208,301.00 | 687,947,000 | -21,738,699.00 | 3.16 |
| -11,223,160.00 | 3.51 | 2,284,591,762.00 | 2,057,686,000 | 226,905,762.00 | 11.03 |
| 37,324,875.00 | 482.55 | 124,549,974.00 | 34,610,000 | 89,939,974.00 | 259.87 |
| 8,699,063.00 | 173.98 | 33,660,066.00 | 26,500,000 | 7,160,066.00 | 27.02 |
| 8,699,063.00 | 173.98 | 33,660,066.00 | 26,500,000 | 7,160,066.00 | 27.02 |
| 28,625,812.00 | 1,046.65 | 90,889,908.00 | 8,110,000 | 82,779,908.00 | 1,020.71 |
| | | 46,693.00 | | 46,693.00 | |
| 6,400.00 | | 46,325.00 | | 46,325.00 | |
| 8,793,782.00 | 4,396.89 | 14,226,753.00 | 900,000 | 13,326,753.00 | 1,480.75 |
| 19,825,630.00 | 782.08 | 76,570,137.00 | 7,210,000 | 69,360,137.00 | 962.00 |
| 1,951,671.00 | 4,646.84 | 31,414,414.00 | 250,000 | 31,164,414.00 | 12,465.77 |
| 1,951,671.00 | 4,646.84 | 31,414,414.00 | 250,000 | 31,164,414.00 | 12,465.77 |
| 1,951,671.00 | 4,646.84 | 31,414,414.00 | 250,000 | 31,164,414.00 | 12,465.77 |
| 35,373,204.00 | 459.81 | 93,135,560.00 | 34,360,000 | 58,775,560.00 | 171.06 |
| 24,150,044.00 | 7.38 | 2,377,727,322.00 | 2,092,046,000 | 285,681,322.00 | 13.66 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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 6 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 93,458 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 94,253 千元，增加 3.01%，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 795 千元，減少 0.43%，主要係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 133,448 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 111,709 千元，減少 19.59%，主要係部分補助案件申請未如預期及獎助措施如 HIS 九州-桃園包機獎助、Tour Wave 仙台營業所福島-桃園包機獎助、青森-桃園包機獎助、菊島風箏表演賽、國際自由車環台公路大賽等案已陸續完成，未及完成審核及撥款所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 21,739 千元，減少 3.16%，依預算執行中。

三、業務外收入：較預算數增加 89,940 千元，增加 259.87%，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 31,164 千元，增加 12,465.77%，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 | 20,354,810,469.00 | 100.00 |
| 流動資產 | 16,960,095,844.00 | 83.32 |
| 現金 | 7,513,695,474.00 | 36.91 |
| 銀行存款 | 7,512,295,474.00 | 36.91 |
| 零用及週轉金 | 1,400,000.00 | 0.01 |
| 流動金融資產 | 7,940,000,000.00 | 39.01 |
| 其他金融資產—流動 | 7,940,000,000.00 | 39.01 |
| 應收款項 | 1,041,162,661.00 | 5.12 |
| 應收帳款 | 1,038,525,466.00 | 5.10 |
| 應收退稅款 | 167,426.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 2,469,769.00 | 0.01 |
| 預付款項 | 465,237,709.00 | 2.29 |
| 預付費用 | 395,688,372.00 | 1.94 |
| 進項稅額 | 1,054,795.00 | 0.01 |
| 留抵稅額 | 68,494,542.00 | 0.34 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 158,898,250.00 | 0.78 |
| 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 | 120,309,811.00 | 0.59 |
| 其他準備金 | 120,309,811.00 | 0.59 |
| 不動產、廠房及設備 | 3,208,765,747.00 | 15.76 |
| 土地 | 692,230,276.00 | 3.40 |
| 土地 | 692,230,276.00 | 3.40 |
| 土地改良物 | 735,310,061.00 | 3.61 |
| 土地改良物 | 3,065,863,853.00 | 15.06 |
| 累計折舊—土地改良物 | -2,330,553,792.00 | -11.45 |
| 房屋及建築 | 1,368,919,336.00 | 6.73 |
| 房屋及建築 | 2,898,866,771.00 | 14.24 |
| 累計折舊—房屋及建築 | -1,529,947,435.00 | -7.52 |
| 機械及設備 | 77,281,267.00 | 0.38 |
| 機械及設備 | 237,053,915.00 | 1.16 |
| 累計折舊—機械及設備 | -159,772,648.00 | -0.78 |
| 交通及運輸設備 | 46,308,015.00 | 0.23 |
| 交通及運輸設備 | 195,319,661.00 | 0.96 |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -149,011,646.00 | -0.73 |
| 什項設備 | 42,423,621.00 | 0.21 |
| 什項設備 | 161,525,549.00 | 0.79 |
| 累計折舊—什項設備 | -119,101,928.00 | -0.59 |
| 購建中固定資產 | 246,293,171.00 | 1.21 |

觀光局
展基金
表

6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % |
|----------|-------------------|-------|
| 負債 | 925,921,755.00 | 4.55 |
| 流動負債 | 749,008,767.00 | 3.68 |
| 應付款項 | 744,857,207.00 | 3.66 |
| 應付帳款 | 703,947,171.00 | 3.46 |
| 應付代收款 | 40,910,036.00 | 0.20 |
| 預收款項 | 4,151,560.00 | 0.02 |
| 預收收入 | 1,725,277.00 | 0.01 |
| 銷項稅額 | 2,426,283.00 | 0.01 |
| 其他負債 | 176,912,988.00 | 0.87 |
| 什項負債 | 176,912,988.00 | 0.87 |
| 存入保證金 | 128,078,123.00 | 0.63 |
| 應付保管款 | 12,900,811.00 | 0.06 |
| 暫收及待結轉帳項 | 35,934,054.00 | 0.18 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 淨值 | 19,428,888,714.00 | 95.45 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 51.58 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 51.58 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 51.58 |
| 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 | 8,926,461,015.00 | 43.85 |
| 累積賸餘 | 8,926,461,015.00 | 43.85 |
| 累積賸餘 | 6,548,733,693.00 | 32.17 |
| 本期賸餘 | 2,377,727,322.00 | 11.68 |
| 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6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 | % |
| | | | | 114,179,400 | 118,330,000 | -4,150,600 | (3.51) |
| | | | | 437,604,533 | 449,259,000 | -11,654,467 | (2.59) |
| | | | | 114,179,400 | 118,330,000 | -4,150,600 | (3.51) |
| | | | | 437,604,533 | 449,259,000 | -11,654,467 | (2.59) |

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 | 103,300,000 | 83,825,115 | |
| 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 | 103,300,000 | 83,825,115 | |
| 二、一般建築及設備計 畫 | 5,145,480 | 60,215,000 | | | 65,360,480 | 26,964,000 | 15,548,827 | |
| 機械及設備 | 5,145,480 | 31,610,000 | | | 36,755,480 | 17,314,000 | 9,921,263 | |
| 交通及運輸設備 | | 16,817,000 | | | 16,817,000 | 3,413,000 | 664,091 | |
| 什項設備 | | 11,788,000 | | | 11,788,000 | 6,237,000 | 4,963,473 | |
| 總計 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | 130,264,000 | 99,373,942 | |
| 不動產、廠房及設備 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | | 99,373,942 | |
| 土地改良物 | | 300,000,000 | | | 300,000,000 | | 82,753,116 | |
| 機械及設備 | 5,145,480 | 31,610,000 | | | 36,755,480 | | 9,921,263 | |
| 交通及運輸設備 | | 16,817,000 | | | 16,817,000 | | 664,091 | |
| 什項設備 | | 11,788,000 | | | 11,788,000 | | 6,035,472 | |
| 總計 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | | 99,373,942 | |

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6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) | | |
| 83,825,115 | 81.15 | -19,474,885 | -18.85 | | |
| 83,825,115 | 81.15 | -19,474,885 | -18.85 | 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。 |
| 15,548,827 | 57.67 | -11,415,173 | -42.33 | | |
| 9,921,263 | 57.30 | -7,392,737 | -42.70 | 主要係本局「107年資訊安全服務案」及「107年度及108年度IDC機房管理維護及設備擴充案」第1期款項，已完成驗收，未及核銷付款。 | 預計於7月中旬前完成撥款作業。 |
| 664,091 | 19.46 | -2,748,909 | -80.54 | 阿里山、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，共同供應契約廠商表示須至6月底始能提供。 | 俟廠商供貨後，儘速辦理驗收核銷作業。 |
| 4,963,473 | 79.58 | -1,273,527 | -20.42 | 雲嘉南管理處因部分品項共同供應契約價格偏高，擬與非供約廠商採購，刻正進行訪價招標，故作業時程較久。 | 積極趕辦中。 |
| 99,373,942 | 76.29 | -30,890,058 | -23.71 | | |
| 99,373,942 | | | | | |
| 82,753,116 | | | | | |
| 9,921,263 | | | | | |
| 664,091 | | | | | |
| 6,035,472 | | | | | |
| 99,373,942 | | | | | |

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6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 | 155,133.82 | 227,889.00 |
| 義(志)工服務費 | 10,702.00 | 3,494.75 | 4,410.00 |
| 計時與計件人員酬金 | 12,984.00 | 5,290.10 | 5,445.00 |
| 專技人員酬金 | 100.00 | 2.00 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10,769.00 | 4,386.71 | 5,206.00 |
| 一般土地租金 | 2,093.00 | 1,384.70 | 852.00 |
| 補(協)助政府機關(構) | 1,267,070.00 | 49,632.22 | 46,300.00 |
| 捐助國內團體 | 524,821.00 | 79,883.96 | 113,476.00 |
| 捐助私校 | 14,000.00 | 866.50 | 7,000.00 |
| 對外國之捐助 | 90,000.00 | 10,192.88 | 45,200.00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合 計 | 1,932,539.00 | 155,133.82 | 227,889.00 |

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 6 月 30 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 |