

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 5 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

展基金

細表

年5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	%
-61,285,031.00	9.44	2,876,823,268.00	2,700,056,000	176,767,268.00	6.55
-57,272,291.00	9.45	2,703,431,222.00	2,525,145,000	178,286,222.00	7.06
1,500,959.00	24.09	34,945,472.00	25,145,000	9,800,472.00	38.98
-58,773,250.00	9.80	2,668,485,750.00	2,500,000,000	168,485,750.00	6.74
-4,012,740.00	9.38	173,392,046.00	174,911,000	-1,518,954.00	0.87
-3,334,379.00	8.66	110,488,204.00	120,069,000	-9,580,796.00	7.98
-282,082.00	13.41	24,126,439.00	20,878,000	3,248,439.00	15.56
387,686.00	646.14	17,888,755.00	16,923,000	965,755.00	5.71
-783,965.00	37.30	20,888,648.00	17,041,000	3,847,648.00	22.58
11,711,438.00	4.42	900,368,346.00	961,730,000	-61,361,654.00	6.38
-4,931,030.00	4.09	359,405,786.00	439,046,000	-79,640,214.00	18.14
-4,931,030.00	4.09	359,405,786.00	439,046,000	-79,640,214.00	18.14
16,642,468.00	11.51	540,962,560.00	522,684,000	18,278,560.00	3.50
16,642,468.00	11.51	540,962,560.00	522,684,000	18,278,560.00	3.50
-72,996,469.00	19.02	1,976,454,922.00	1,738,326,000	238,128,922.00	13.70
5,037,869.00	69.63	79,490,099.00	26,875,000	52,615,099.00	195.78
1,286,762.00	25.74	19,961,003.00	21,500,000	-1,538,997.00	7.16
1,286,762.00	25.74	19,961,003.00	21,500,000	-1,538,997.00	7.16
3,751,107.00	167.83	59,529,096.00	5,375,000	54,154,096.00	1,007.52
1,570.00		46,693.00		46,693.00	
7,475.00		39,925.00		39,925.00	
1,531,182.00	765.59	5,232,971.00	700,000	4,532,971.00	647.57
2,210,880.00	108.64	54,209,507.00	4,675,000	49,534,507.00	1,059.56
28,746,461.00	68,443.95	29,420,743.00	208,000	29,212,743.00	14,044.59
28,746,461.00	68,443.95	29,420,743.00	208,000	29,212,743.00	14,044.59
28,746,461.00	68,443.95	29,420,743.00	208,000	29,212,743.00	14,044.59
-23,708,592.00	329.61	50,069,356.00	26,667,000	23,402,356.00	87.76
-96,705,061.00	24.73	2,026,524,278.00	1,764,993,000	261,531,278.00	14.82

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 5 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 176,767 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 178,286 千元，增加 7.06%，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 1,519 千元，減少 0.87%，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 61,362 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 79,640 千元，減少 18.14%，主要係各項獎補助計畫如獎勵旅遊、包機、修學旅行及國際自由車環台公路大賽、台灣自行車登山王挑戰等申請案件等陸續完成，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 18,278 千元，增加 3.50%，依預算執行中。

三、業務外收入：較預算數增加 52,615 千元，增加 195.78%，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 29,213 千元，增加 14,044.59%，主要係 102 年度 3-4 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	20,134,667,530.00	100.00
流動資產	16,745,751,066.00	83.17
現金	7,299,836,219.00	36.26
銀行存款	7,298,436,219.00	36.25
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	7,940,000,000.00	39.43
其他金融資產—流動	7,940,000,000.00	39.43
應收款項	1,052,107,001.00	5.23
應收帳款	1,051,333,528.00	5.22
應收退稅款	307,892.00	0.00
應收利息	465,581.00	0.00
預付款項	453,807,846.00	2.25
預付費用	384,905,555.00	1.91
進項稅額	407,749.00	0.00
留抵稅額	68,494,542.00	0.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	157,068,265.00	0.78
其他長期投資	36,780,014.00	0.18
什項長期投資	36,780,014.00	0.18
準備金	120,288,251.00	0.60
其他準備金	120,288,251.00	0.60
不動產、廠房及設備	3,209,506,523.00	15.94
土地	692,230,276.00	3.44
土地	692,230,276.00	3.44
土地改良物	746,960,820.00	3.71
土地改良物	3,065,863,853.00	15.23
累計折舊—土地改良物	-2,318,903,033.00	-11.52
房屋及建築	1,377,725,001.00	6.84
房屋及建築	2,898,866,771.00	14.40
累計折舊—房屋及建築	-1,521,141,770.00	-7.55
機械及設備	78,984,504.00	0.39
機械及設備	237,262,445.00	1.18
累計折舊—機械及設備	-158,277,941.00	-0.79
交通及運輸設備	46,872,208.00	0.23
交通及運輸設備	196,898,089.00	0.98
累計折舊—交通及運輸設備	-150,025,881.00	-0.75
什項設備	42,649,003.00	0.21
什項設備	161,579,445.00	0.80
累計折舊—什項設備	-118,930,442.00	-0.59
購建中固定資產	224,084,711.00	1.11

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5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	%
				141,149,848	102,244,000	38,905,848	38.05
				323,425,133	330,929,000	-7,503,867	(2.27)
				141,149,848	102,244,000	38,905,848	38.05
				323,425,133	330,929,000	-7,503,867	(2.27)

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	73,000,000	61,609,139	
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	73,000,000	61,609,139	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	21,826,000	13,555,388	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	15,488,000	9,215,662	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	1,552,000	351,800	
什項設備		11,788,000			11,788,000	4,786,000	3,987,926	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	94,826,000	75,164,527	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480		75,164,527	
土地改良物		300,000,000			300,000,000		60,544,656	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480		9,215,662	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000		351,800	
什項設備		11,788,000			11,788,000		5,052,409	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480		75,164,527	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年5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)		
61,609,139	84.40	-11,390,861	-15.60	馬祖管理處107年北竿大坵島設施整建工程於10704重大工程督導會報會議專案審查通過執行，惟於107.05.18流標(未達法定家數)，刻正辦理第2次招標作業。	業於107.05.31辦理第2次開標，並督促其趕辦後續採購程序。
61,609,139	84.40	-11,390,861	-15.60		
13,555,388	62.11	-8,270,612	-37.89	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6月中旬前完成撥款作業。
9,215,662	59.50	-6,272,338	-40.50		
351,800	22.67	-1,200,200	-77.33	阿里山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款，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。
3,987,926	83.32	-798,074	-16.68	花東縱谷管理處採購攝影機、空拍機等設備，已簽准採購，未及驗收核銷。	預計6月底前完作驗收撥款。
75,164,527	79.27	-19,661,473	-20.73		
75,164,527					
60,544,656					
9,215,662					
351,800					
5,052,409					
75,164,527					

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 5 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