

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 4 月份

主辦會計人員

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 |

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 | 611,798,086.00 | 612,386,000 |
| 勞務收入 | 6,178,194,000 | 597,043,230.00 | 604,801,000 |
| 服務收入 | 91,650,000 | 13,165,730.00 | 4,801,000 |
| 其他勞務收入 | 6,086,544,000 | 583,877,500.00 | 600,000,000 |
| 租金及權利金收入 | 478,085,000 | 14,754,856.00 | 7,585,000 |
| 土地租金收入 | 237,712,000 | 9,784,318.00 | 502,000 |
| 其他建築物租金收入 | 37,299,000 | 2,058,531.00 | 1,901,000 |
| 權利金收入 | 179,563,000 | 1,036,186.00 | 3,020,000 |
| 其他租金收入 | 23,511,000 | 1,875,821.00 | 2,162,000 |
| 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 | 255,475,591.00 | 232,312,000 |
| 勞務成本 | 2,670,496,000 | 82,737,680.00 | 99,118,000 |
| 其他勞務成本 | 2,670,496,000 | 82,737,680.00 | 99,118,000 |
| 行銷及業務費用 | 3,018,850,000 | 172,737,911.00 | 133,194,000 |
| 業務費用 | 3,018,850,000 | 172,737,911.00 | 133,194,000 |
| 業務賸餘(短絀) | 1,893,933,000 | 356,322,495.00 | 380,074,000 |
| 業務外收入 | 77,359,000 | 37,473,771.00 | 6,235,000 |
| 財務收入 | 53,959,000 | 4,494,237.00 | 5,000,000 |
| 利息收入 | 53,959,000 | 4,494,237.00 | 5,000,000 |
| 其他業務外收入 | 23,400,000 | 32,979,534.00 | 1,235,000 |
| 財產交易賸餘 | | | |
| 資產使用及權利金收入 | | 7,542.00 | |
| 違規罰款收入 | 2,500,000 | 655,460.00 | 200,000 |
| 雜項收入 | 20,900,000 | 32,316,532.00 | 1,035,000 |
| 業務外費用 | 500,000 | 87,962.00 | 42,000 |
| 其他業務外費用 | 500,000 | 87,962.00 | 42,000 |
| 雜項費用 | 500,000 | 87,962.00 | 42,000 |
| 業務外賸餘(短絀) | 76,859,000 | 37,385,809.00 | 6,193,000 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,970,792,000 | 393,708,304.00 | 386,267,000 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

展基金

紓表

年4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 | % |
| -587,914.00 | 0.10 | 2,289,096,299.00 | 2,051,044,000 | 238,052,299.00 | 11.61 |
| -7,757,770.00 | 1.28 | 2,154,472,513.00 | 1,918,914,000 | 235,558,513.00 | 12.28 |
| 8,364,730.00 | 174.23 | 27,213,513.00 | 18,914,000 | 8,299,513.00 | 43.88 |
| -16,122,500.00 | 2.69 | 2,127,259,000.00 | 1,900,000,000 | 227,259,000.00 | 11.96 |
| 7,169,856.00 | 94.53 | 134,623,786.00 | 132,130,000 | 2,493,786.00 | 1.89 |
| 9,282,318.00 | 1,849.07 | 75,307,583.00 | 81,554,000 | -6,246,417.00 | 7.66 |
| 157,531.00 | 8.29 | 22,304,521.00 | 18,774,000 | 3,530,521.00 | 18.81 |
| -1,983,814.00 | 65.69 | 17,441,069.00 | 16,863,000 | 578,069.00 | 3.43 |
| -286,179.00 | 13.24 | 19,570,613.00 | 14,939,000 | 4,631,613.00 | 31.00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 23,163,591.00 | 9.97 | 623,464,908.00 | 696,538,000 | -73,073,092.00 | 10.49 |
| -16,380,320.00 | 16.53 | 243,697,816.00 | 318,407,000 | -74,709,184.00 | 23.46 |
| -16,380,320.00 | 16.53 | 243,697,816.00 | 318,407,000 | -74,709,184.00 | 23.46 |
| 39,543,911.00 | 29.69 | 379,767,092.00 | 378,131,000 | 1,636,092.00 | 0.43 |
| 39,543,911.00 | 29.69 | 379,767,092.00 | 378,131,000 | 1,636,092.00 | 0.43 |
| -23,751,505.00 | 6.25 | 1,665,631,391.00 | 1,354,506,000 | 311,125,391.00 | 22.97 |
| 31,238,771.00 | 501.02 | 67,217,230.00 | 19,640,000 | 47,577,230.00 | 242.25 |
| -505,763.00 | 10.12 | 13,674,241.00 | 16,500,000 | -2,825,759.00 | 17.13 |
| -505,763.00 | 10.12 | 13,674,241.00 | 16,500,000 | -2,825,759.00 | 17.13 |
| 31,744,534.00 | 2,570.41 | 53,542,989.00 | 3,140,000 | 50,402,989.00 | 1,605.19 |
| | | 45,123.00 | | 45,123.00 | |
| 7,542.00 | | 32,450.00 | | 32,450.00 | |
| 455,460.00 | 227.73 | 3,501,789.00 | 500,000 | 3,001,789.00 | 600.36 |
| 31,281,532.00 | 3,022.37 | 49,963,627.00 | 2,640,000 | 47,323,627.00 | 1,792.56 |
| 45,962.00 | 109.43 | 632,282.00 | 166,000 | 466,282.00 | 280.89 |
| 45,962.00 | 109.43 | 632,282.00 | 166,000 | 466,282.00 | 280.89 |
| 45,962.00 | 109.43 | 632,282.00 | 166,000 | 466,282.00 | 280.89 |
| 31,192,809.00 | 503.68 | 66,584,948.00 | 19,474,000 | 47,110,948.00 | 241.92 |
| 7,441,304.00 | 1.93 | 1,732,216,339.00 | 1,373,980,000 | 358,236,339.00 | 26.07 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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 4 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 238,052 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 235,558 千元，增加 12.28%，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 2,494 千元，增加 1.89%，主要係其他租金收入較預期增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 73,073 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 74,709 千元，減少 23.46%，主要係各項獎補助計畫如獎勵旅遊、包機、修學旅行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 1,636 千元，增加 0.43%，依預算執行中。

三、業務外收入：較預算數增加 47,577 千元，增加 242.25%，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 466 千元，增加 280.89%，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 | 19,967,053,834.00 | 100.00 |
| 流動資產 | 16,579,668,871.00 | 83.04 |
| 現金 | 7,024,446,474.00 | 35.18 |
| 銀行存款 | 7,023,046,474.00 | 35.17 |
| 零用及週轉金 | 1,400,000.00 | 0.01 |
| 流動金融資產 | 7,940,000,000.00 | 39.77 |
| 其他金融資產—流動 | 7,940,000,000.00 | 39.77 |
| 應收款項 | 1,097,596,999.00 | 5.50 |
| 應收帳款 | 1,096,835,445.00 | 5.49 |
| 應收退稅款 | 295,973.00 | 0.00 |
| 應收利息 | 465,581.00 | 0.00 |
| 預付款項 | 517,625,398.00 | 2.59 |
| 預付費用 | 407,002,299.00 | 2.04 |
| 進項稅額 | 741,777.00 | 0.00 |
| 留抵稅額 | 109,881,322.00 | 0.55 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 157,068,265.00 | 0.79 |
| 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 | 3,207,426,465.00 | 16.06 |
| 土地 | 692,230,276.00 | 3.47 |
| 土地 | 692,230,276.00 | 3.47 |
| 土地改良物 | 758,354,521.00 | 3.80 |
| 土地改良物 | 3,065,626,563.00 | 15.35 |
| 累計折舊—土地改良物 | -2,307,272,042.00 | -11.56 |
| 房屋及建築 | 1,386,530,669.00 | 6.94 |
| 房屋及建築 | 2,898,866,771.00 | 14.52 |
| 累計折舊—房屋及建築 | -1,512,336,102.00 | -7.57 |
| 機械及設備 | 78,928,183.00 | 0.40 |
| 機械及設備 | 235,506,809.00 | 1.18 |
| 累計折舊—機械及設備 | -156,578,626.00 | -0.78 |
| 交通及運輸設備 | 47,566,347.00 | 0.24 |
| 交通及運輸設備 | 196,781,140.00 | 0.99 |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -149,214,793.00 | -0.75 |
| 什項設備 | 41,862,057.00 | 0.21 |
| 什項設備 | 161,021,892.00 | 0.81 |
| 累計折舊—什項設備 | -119,159,835.00 | -0.60 |
| 購建中固定資產 | 201,954,412.00 | 1.01 |

觀光局
展基金
表

4月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % |
|----------|-------------------|-------|
| 負債 | 1,183,676,103.00 | 5.93 |
| 流動負債 | 992,263,652.00 | 4.97 |
| 應付款項 | 977,717,466.00 | 4.90 |
| 應付帳款 | 955,945,602.00 | 4.79 |
| 應付代收款 | 21,771,864.00 | 0.11 |
| 預收款項 | 14,546,186.00 | 0.07 |
| 預收收入 | 1,637,110.00 | 0.01 |
| 銷項稅額 | 12,909,076.00 | 0.06 |
| 其他負債 | 191,412,451.00 | 0.96 |
| 什項負債 | 191,412,451.00 | 0.96 |
| 存入保證金 | 118,581,226.00 | 0.59 |
| 應付保管款 | 12,900,811.00 | 0.06 |
| 暫收及待結轉帳項 | 59,930,414.00 | 0.30 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 淨值 | 18,783,377,731.00 | 94.07 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 52.58 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 52.58 |
| 基金 | 10,499,389,301.00 | 52.58 |
| 公積 | 3,000,121.00 | 0.02 |
| 資本公積 | 3,000,121.00 | 0.02 |
| 受贈公積 | 3,000,121.00 | 0.02 |
| 累積餘絀 | 8,280,950,032.00 | 41.47 |
| 累積賸餘 | 8,280,950,032.00 | 41.47 |
| 累積賸餘 | 6,548,733,693.00 | 32.80 |
| 本期賸餘 | 1,732,216,339.00 | 8.68 |
| 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 | | | |

「Tourism 2020-臺灣永續觀光發展策略」107年截至4月底執行率79.71%，主要係：各項獎補助計畫如獎勵旅遊、包機、修學旅行等申請案件陸續完成，未及完成審核及撥款。

展基金

值表

年4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 | % |
| | | | | 63,999,565 | 80,610,000 | -16,610,435 | (20.61) |
| | | | | 182,275,285 | 228,685,000 | -46,409,715 | (20.29) |
| | | | | 63,999,565 | 80,610,000 | -16,610,435 | (20.61) |
| | | | | 182,275,285 | 228,685,000 | -46,409,715 | (20.29) |

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 | 46,800,000 | 38,938,114 | |
| 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 | 46,800,000 | 38,938,114 | |
| 二、一般建築及設備計 畫 | 5,145,480 | 60,215,000 | | | 65,360,480 | 11,358,000 | 9,197,254 | |
| 機械及設備 | 5,145,480 | 31,610,000 | | | 36,755,480 | 7,129,000 | 6,766,281 | |
| 交通及運輸設備 | | 16,817,000 | | | 16,817,000 | 1,152,000 | 143,000 | |
| 什項設備 | | 11,788,000 | | | 11,788,000 | 3,077,000 | 2,287,973 | |
| 總計 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | 58,158,000 | 48,135,368 | |
| 不動產、廠房及設備 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | | 48,135,368 | |
| 土地改良物 | | 300,000,000 | | | 300,000,000 | | 38,177,067 | |
| 機械及設備 | 5,145,480 | 31,610,000 | | | 36,755,480 | | 6,766,281 | |
| 交通及運輸設備 | | 16,817,000 | | | 16,817,000 | | 143,000 | |
| 什項設備 | | 11,788,000 | | | 11,788,000 | | 3,049,020 | |
| 總計 | 5,145,480 | 360,215,000 | | | 365,360,480 | | 48,135,368 | |

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年4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) | | |
| 38,938,114 | 83.20 | -7,861,886 | -16.80 | | |
| 38,938,114 | 83.20 | -7,861,886 | -16.80 | 西拉雅管理處「關子嶺地區景觀營造暨廊道景觀改善工程」，配合台電公司進行電力地下化工程施工，致本工程案目前尚無法進場施工。 | 俟台電公司完工後才能施工，預計5月可進場施工。 |
| 9,197,254 | 80.98 | -2,160,746 | -19.02 | | |
| 6,766,281 | 94.91 | -362,719 | -5.09 | | |
| 143,000 | 12.41 | -1,009,000 | -87.59 | 阿里山管理處車輛採購案，係採共同供應契約辦理，目前該平台尚無提供所需車款，預計6月底始能上架。 | 俟該車款上架後，再行辦理採購作業。 |
| 2,287,973 | 74.36 | -789,027 | -25.64 | 阿里山管理處購置彩色數位式多功能複合機，刻正辦理採購作業中；雲嘉南管理處汰換分離式冷氣機，已交貨刻正辦理驗收中。 | 俟驗收合格後再行辦理核銷。 |
| 48,135,368 | 82.77 | -10,022,632 | -17.23 | | |
| 48,135,368 | | | | | |
| 38,177,067 | | | | | |
| 6,766,281 | | | | | |
| 143,000 | | | | | |
| 3,049,020 | | | | | |
| 48,135,368 | | | | | |

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 4 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 |