

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 3 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

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	525,010,663.00	509,830,000
勞務收入	6,178,194,000	511,771,873.00	504,613,000
服務收入	91,650,000	5,648,373.00	4,613,000
其他勞務收入	6,086,544,000	506,123,500.00	500,000,000
租金及權利金收入	478,085,000	13,238,790.00	5,217,000
土地租金收入	237,712,000	1,301,453.00	734,000
其他建築物租金收入	37,299,000	5,921,341.00	4,185,000
權利金收入	179,563,000	2,929,216.00	60,000
其他租金收入	23,511,000	3,086,780.00	238,000
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	171,409,768.00	189,255,000
勞務成本	2,670,496,000	77,157,263.00	83,763,000
其他勞務成本	2,670,496,000	77,157,263.00	83,763,000
行銷及業務費用	3,018,850,000	94,252,505.00	105,492,000
業務費用	3,018,850,000	94,252,505.00	105,492,000
業務賸餘(短絀)	1,893,933,000	353,600,895.00	320,575,000
業務外收入	77,359,000	8,938,157.00	5,135,000
財務收入	53,959,000	4,376,510.00	4,500,000
利息收入	53,959,000	4,376,510.00	4,500,000
其他業務外收入	23,400,000	4,561,647.00	635,000
財產交易賸餘		12,133.00	
資產使用及權利金收入		10,228.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,017,087.00	100,000
雜項收入	20,900,000	3,522,199.00	535,000
業務外費用	500,000	60,360.00	42,000
其他業務外費用	500,000	60,360.00	42,000
雜項費用	500,000	60,360.00	42,000
業務外賸餘(短絀)	76,859,000	8,877,797.00	5,093,000
本期賸餘(短絀)	1,970,792,000	362,478,692.00	325,668,000

展基金

絀表

年3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	%
15,180,663.00	2.98	1,677,298,213.00	1,438,658,000	238,640,213.00	16.59
7,158,873.00	1.42	1,557,429,283.00	1,314,113,000	243,316,283.00	18.52
1,035,373.00	22.44	14,047,783.00	14,113,000	-65,217.00	0.46
6,123,500.00	1.22	1,543,381,500.00	1,300,000,000	243,381,500.00	18.72
8,021,790.00	153.76	119,868,930.00	124,545,000	-4,676,070.00	3.75
567,453.00	77.31	65,523,265.00	81,052,000	-15,528,735.00	19.16
1,736,341.00	41.49	20,245,990.00	16,873,000	3,372,990.00	19.99
2,869,216.00	4,782.03	16,404,883.00	13,843,000	2,561,883.00	18.51
2,848,780.00	1,196.97	17,694,792.00	12,777,000	4,917,792.00	38.49
-17,845,232.00	9.43	367,989,317.00	464,226,000	-96,236,683.00	20.73
-6,605,737.00	7.89	160,960,136.00	219,289,000	-58,328,864.00	26.60
-6,605,737.00	7.89	160,960,136.00	219,289,000	-58,328,864.00	26.60
-11,239,495.00	10.65	207,029,181.00	244,937,000	-37,907,819.00	15.48
-11,239,495.00	10.65	207,029,181.00	244,937,000	-37,907,819.00	15.48
33,025,895.00	10.30	1,309,308,896.00	974,432,000	334,876,896.00	34.37
3,803,157.00	74.06	29,743,459.00	13,405,000	16,338,459.00	121.88
-123,490.00	2.74	9,180,004.00	11,500,000	-2,319,996.00	20.17
-123,490.00	2.74	9,180,004.00	11,500,000	-2,319,996.00	20.17
3,926,647.00	618.37	20,563,455.00	1,905,000	18,658,455.00	979.45
12,133.00		45,123.00		45,123.00	
10,228.00		24,908.00		24,908.00	
917,087.00	917.09	2,846,329.00	300,000	2,546,329.00	848.78
2,987,199.00	558.35	17,647,095.00	1,605,000	16,042,095.00	999.51
18,360.00	43.71	544,320.00	124,000	420,320.00	338.97
18,360.00	43.71	544,320.00	124,000	420,320.00	338.97
18,360.00	43.71	544,320.00	124,000	420,320.00	338.97
3,784,797.00	74.31	29,199,139.00	13,281,000	15,918,139.00	119.86
36,810,692.00	11.30	1,338,508,035.00	987,713,000	350,795,035.00	35.52

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 3 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 238,640 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 243,316 千元，增加 18.52%，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 4,676 千元，減少 3.75%，主要係福華飯店及凱撒飯店土地租金收入等已繳進基金專戶，俟簽辦完成後轉正。

二、業務成本與費用：較預算數減少 96,237 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 58,329 千元，減少 26.60%，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：較預算數減少 37,908 千元，減少 15.48%，主要係 2018 印度旅展、泰國春季旅展案等陸續完成，未及驗收撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 16,338 千元，增加 121.88%，主要係「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費及地方政府繳回工程贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 420 千元，增加 338.97%，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	19,651,119,315.00	100.00
流動資產	16,250,251,249.00	82.69
現金	7,474,843,858.00	38.04
銀行存款	7,473,443,858.00	38.03
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	7,240,000,000.00	36.84
其他金融資產—流動	7,240,000,000.00	36.84
應收款項	1,127,942,345.00	5.74
應收帳款	1,127,220,980.00	5.74
應收退稅款	255,784.00	0.00
應收利息	465,581.00	0.00
預付款項	407,465,046.00	2.07
預付費用	297,133,167.00	1.51
進項稅額	450,557.00	0.00
留抵稅額	109,881,322.00	0.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	157,051,626.00	0.80
其他長期投資	36,780,014.00	0.19
什項長期投資	36,780,014.00	0.19
準備金	120,271,612.00	0.61
其他準備金	120,271,612.00	0.61
不動產、廠房及設備	3,220,077,332.00	16.39
土地	692,230,276.00	3.52
土地	692,230,276.00	3.52
土地改良物	769,492,967.00	3.92
土地改良物	3,065,626,563.00	15.60
累計折舊—土地改良物	-2,296,133,596.00	-11.68
房屋及建築	1,395,336,334.00	7.10
房屋及建築	2,898,866,771.00	14.75
累計折舊—房屋及建築	-1,503,530,437.00	-7.65
機械及設備	80,201,988.00	0.41
機械及設備	236,393,202.00	1.20
累計折舊—機械及設備	-156,191,214.00	-0.79
交通及運輸設備	48,470,626.00	0.25
交通及運輸設備	196,984,697.00	1.00
累計折舊—交通及運輸設備	-148,514,071.00	-0.76
什項設備	40,658,135.00	0.21
什項設備	160,308,506.00	0.82
累計折舊—什項設備	-119,650,371.00	-0.61
購建中固定資產	193,687,006.00	0.99

觀光局
展基金
表

3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,261,449,888.00	6.42
流動負債	1,092,281,543.00	5.56
應付款項	1,085,015,398.00	5.52
應付帳款	1,060,989,979.00	5.40
應付代收款	24,025,419.00	0.12
預收款項	7,266,145.00	0.04
預收收入	1,508,272.00	0.01
銷項稅額	5,757,873.00	0.03
其他負債	169,168,345.00	0.86
什項負債	169,168,345.00	0.86
存入保證金	118,784,313.00	0.60
應付保管款	12,900,811.00	0.07
暫收及待結轉帳項	37,483,221.00	0.19
淨值	18,389,669,427.00	93.58
基金	10,499,389,301.00	53.43
基金	10,499,389,301.00	53.43
基金	10,499,389,301.00	53.43
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	7,887,241,728.00	40.14
累積賸餘	7,887,241,728.00	40.14
累積賸餘	6,548,733,693.00	33.32
本期賸餘	1,338,508,035.00	6.81
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3月底執行率79.88%，主要係：
 1. 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。
 2. 2018印度旅展、泰國春季旅展案等陸續完成，未及驗收撥款所致。

展基金
值表

年3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	%
				46,943,345	58,300,000	-11,356,655	(19.48)
				118,275,720	148,075,000	-29,799,280	(20.12)
				46,943,345	58,300,000	-11,356,655	(19.48)
				118,275,720	148,075,000	-29,799,280	(20.12)

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	31,800,000	29,909,661	
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	31,800,000	29,909,661	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	8,424,000	6,457,690	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	6,365,000	5,667,068	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	332,000	143,000	
什項設備		11,788,000			11,788,000	1,727,000	647,622	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	40,224,000	36,367,351	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480		36,367,351	
土地改良物		300,000,000			300,000,000		29,909,661	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480		5,667,068	
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		647,622	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480		36,367,351	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年3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)		
29,909,661	94.06	-1,890,339	-5.94		
29,909,661	94.06	-1,890,339	-5.94		
6,457,690	76.66	-1,966,310	-23.34		
5,667,068	89.03	-697,932	-10.97	大鵬灣管理處汰換伺服器採購案，已交貨並完成驗收，刻正辦理核銷中。	預計4月完成核銷撥款。
143,000	43.07	-189,000	-56.93	澎湖管理處經共同供應契約採購電動機車，惟廠商除臺灣本島設有充電站外，餘離島(金.馬.澎)尚在籌設中，致暫時無法購置。	待與相關業務單位討論後，再行辦理後續作業。
647,622	37.50	-1,079,378	-62.50	參山管理處冷氣機採購案，已交貨並完成驗收，刻正辦理核銷中。	預計4月完成核銷撥款。
36,367,351	90.41	-3,856,649	-9.59		
36,367,351					
29,909,661					
5,667,068					
143,000					
647,622					
36,367,351					

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 3 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