

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 1 月份

主辦會計人員

專員楊梅雲
代

基金主持人

局長周永暉(T)

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
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	566,590,779.00	336,559,000
勞務收入	6,178,194,000	524,508,411.00	303,400,000
服務收入	91,650,000	5,027,161.00	3,400,000
其他勞務收入	6,086,544,000	519,481,250.00	300,000,000
租金及權利金收入	478,085,000	42,082,368.00	33,159,000
土地租金收入	237,712,000	12,601,681.00	6,470,000
其他建築物租金收入	37,299,000	11,931,975.00	10,407,000
權利金收入	179,563,000	6,030,875.00	7,127,000
其他租金收入	23,511,000	11,517,837.00	9,155,000
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	104,369,352.00	128,963,000
勞務成本	2,670,496,000	33,578,291.00	61,886,000
其他勞務成本	2,670,496,000	33,578,291.00	61,886,000
行銷及業務費用	3,018,850,000	70,791,061.00	67,077,000
業務費用	3,018,850,000	70,791,061.00	67,077,000
業務賸餘（短絀）	1,893,933,000	462,221,427.00	207,596,000
業務外收入	77,359,000	6,869,255.00	3,635,000
財務收入	53,959,000	1,646,976.00	3,000,000
利息收入	53,959,000	1,646,976.00	3,000,000
其他業務外收入	23,400,000	5,222,279.00	635,000
財產交易賸餘		32,990.00	
資產使用及權利金收入		6,480.00	
違規罰款收入	2,500,000	766,171.00	100,000
雜項收入	20,900,000	4,416,638.00	535,000
業務外費用	500,000	7,755.00	40,000
其他業務外費用	500,000	7,755.00	40,000
雜項費用	500,000	7,755.00	40,000
業務外賸餘（短絀）	76,859,000	6,861,500.00	3,595,000
本期賸餘（短絀）	1,970,792,000	469,082,927.00	211,191,000

展基金

細表

年1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	%
230,031,779.00	68.35	566,590,779.00	336,559,000	230,031,779.00	68.35
221,108,411.00	72.88	524,508,411.00	303,400,000	221,108,411.00	72.88
1,627,161.00	47.86	5,027,161.00	3,400,000	1,627,161.00	47.86
219,481,250.00	73.16	519,481,250.00	300,000,000	219,481,250.00	73.16
8,923,368.00	26.91	42,082,368.00	33,159,000	8,923,368.00	26.91
6,131,681.00	94.77	12,601,681.00	6,470,000	6,131,681.00	94.77
1,524,975.00	14.65	11,931,975.00	10,407,000	1,524,975.00	14.65
-1,096,125.00	15.38	6,030,875.00	7,127,000	-1,096,125.00	15.38
2,362,837.00	25.81	11,517,837.00	9,155,000	2,362,837.00	25.81
-24,593,648.00	19.07	104,369,352.00	128,963,000	-24,593,648.00	19.07
-28,307,709.00	45.74	33,578,291.00	61,886,000	-28,307,709.00	45.74
-28,307,709.00	45.74	33,578,291.00	61,886,000	-28,307,709.00	45.74
3,714,061.00	5.54	70,791,061.00	67,077,000	3,714,061.00	5.54
3,714,061.00	5.54	70,791,061.00	67,077,000	3,714,061.00	5.54
254,625,427.00	122.65	462,221,427.00	207,596,000	254,625,427.00	122.65
3,234,255.00	88.98	6,869,255.00	3,635,000	3,234,255.00	88.98
-1,353,024.00	45.10	1,646,976.00	3,000,000	-1,353,024.00	45.10
-1,353,024.00	45.10	1,646,976.00	3,000,000	-1,353,024.00	45.10
4,587,279.00	722.41	5,222,279.00	635,000	4,587,279.00	722.41
32,990.00		32,990.00		32,990.00	
6,480.00		6,480.00		6,480.00	
666,171.00	666.17	766,171.00	100,000	666,171.00	666.17
3,881,638.00	725.54	4,416,638.00	535,000	3,881,638.00	725.54
-32,245.00	80.61	7,755.00	40,000	-32,245.00	80.61
-32,245.00	80.61	7,755.00	40,000	-32,245.00	80.61
-32,245.00	80.61	7,755.00	40,000	-32,245.00	80.61
3,266,500.00	90.86	6,861,500.00	3,595,000	3,266,500.00	90.86
257,891,927.00	122.11	469,082,927.00	211,191,000	257,891,927.00	122.11

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 1 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 230,032 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 221,109 千元，增加 72.88%，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 8,923 千元，增加 26.91%，主要係土地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 24,594 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 28,308 千元，減少 45.74%，主要係「Tourism 2020 臺灣永續觀光發展策略-旅宿業品質化計畫」項下，補助地方政府辦理取締非法旅宿稽查、查緝績效獎金、民眾檢舉獎金等相關經費，部分縣市刻正辦理納入預算作業，未及請領第 1 期款，致預算執行進度未如預期。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 3,714 千元，減少 5.54%，係依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 3,234 千元，增加 88.98%，主要係「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贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數減少 32 千元，減少 80.61%，係配合業務需要覈實支付。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國107年

科 目	金 額	%
資產	18,983,394,665.00	100.00
流動資產	15,561,555,466.00	81.97
現金	7,071,431,598.00	37.25
銀行存款	7,070,031,598.00	37.24
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	7,040,000,000.00	37.09
其他金融資產—流動	7,040,000,000.00	37.09
應收款項	1,130,977,196.00	5.96
應收帳款	1,130,172,731.00	5.95
應收退稅款	338,884.00	0.00
應收利息	465,581.00	0.00
預付款項	319,146,672.00	1.68
預付費用	208,856,079.00	1.10
進項稅額	19,271.00	0.00
留抵稅額	110,271,322.00	0.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	157,051,226.00	0.83
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	120,271,212.00	0.63
其他準備金	120,271,212.00	0.63
不動產、廠房及設備	3,242,713,879.00	17.08
土地	692,230,276.00	3.65
土地	692,230,276.00	3.65
土地改良物	765,049,637.00	4.03
土地改良物	3,039,147,760.00	16.01
累計折舊—土地改良物	-2,274,098,123.00	-11.98
房屋及建築	1,371,790,823.00	7.23
房屋及建築	2,858,020,905.00	15.06
累計折舊—房屋及建築	-1,486,230,082.00	-7.83
機械及設備	78,516,043.00	0.41
機械及設備	231,181,387.00	1.22
累計折舊—機械及設備	-152,665,344.00	-0.80
交通及運輸設備	50,279,473.00	0.26
交通及運輸設備	197,238,920.00	1.04
累計折舊—交通及運輸設備	-146,959,447.00	-0.77
什項設備	41,284,066.00	0.22
什項設備	159,955,960.00	0.84
累計折舊—什項設備	-118,671,894.00	-0.63
購建中固定資產	243,563,561.00	1.28

觀光局
展基金
表

1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,463,153,698.00	7.71
流動負債	1,229,509,172.00	6.48
應付款項	1,223,459,868.00	6.44
應付帳款	1,206,834,667.00	6.36
應付代收款	16,625,201.00	0.09
預收款項	6,049,304.00	0.03
預收收入	4,090,522.00	0.02
銷項稅額	1,958,782.00	0.01
其他負債	233,644,526.00	1.23
什項負債	233,644,526.00	1.23
存入保證金	134,503,972.00	0.71
應付保管款	14,268,291.00	0.08
暫收及待結轉帳項	84,872,263.00	0.45
淨值	17,520,240,967.00	92.29
基金	10,499,389,301.00	55.31
基金	10,499,389,301.00	55.31
基金	10,499,389,301.00	55.31
公積	2,996,769.00	0.02
資本公積	2,996,769.00	0.02
受贈公積	2,996,769.00	0.02
累積餘絀	7,017,816,620.00	36.97
累積賸餘	7,017,816,620.00	36.97
累積賸餘	6,548,733,693.00	34.50
本期賸餘	469,082,927.00	2.47
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

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

營運項目		數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				營運總值				
名稱	單位	本月數及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
Tourism 2020-臺灣永續觀光發展策略	元	本月數			0.00%				0.00%	40,715,046	51,075,000	-10,359,954	-20.28%
		累計數			0.00%				0.00%	40,715,046	51,075,000	-10,359,954	-20.28%

「Tourism 2020-臺灣永續觀光發展策略」107年截至1月底執行率79.72%，主要係：

「旅宿業品質化計畫」項下補助地方政府辦理取締非法旅宿稽查、查緝績效獎金、民眾檢舉獎金等相關經費，部分縣市刻正辦理納入預算作業，未及請領第1期款，致預算執行進度未如預期。

本

頁

空

白

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	11,000,000	10,478,998	
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	11,000,000	10,478,998	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	354,000	416,442	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480	89,000	129,571	
交通及運輸設備		16,817,000			16,817,000	143,000	143,000	
什項設備		11,788,000			11,788,000	122,000	143,871	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	11,354,000	10,895,440	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480		10,895,440	
土地改良物		300,000,000			300,000,000		10,478,998	
機械及設備	5,145,480	31,610,000			36,755,480		129,571	
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		143,871	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480		10,895,440	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年1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)		
10,478,998	95.26	-521,002	-4.74		
10,478,998	95.26	-521,002	-4.74		
416,442	117.64	62,442	17.64		
129,571	145.59	40,571	45.59		
143,000	100.00				
143,871	117.93	21,871	17.93		
10,895,440	95.96	-458,560	-4.04		
10,895,440					
10,478,998					
129,571					
143,000					
143,871					
10,895,440					

交通作業基金-觀光發展基金

統計所需項目明細表

中華民國 107 年 1 月 31 日

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 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	1,938,439	5,844	25,279
義工服務費	10,702	146	366
計時與計件人員酬金	12,984	51	220
專技人員酬金(不含審查費)	0		0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769	94	674
一般土地租金	2,093	130	7
補(協)助政府機關(構)	1,267,070	2,730	17,100
捐助國內團體	524,821	2,671	6,012
捐助私校	14,000	22	500
捐助個人	6,000	0	400
對外國之捐助	90,000	0	0

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 1 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