

交通部交通作業基金
— 觀光發展基金

會計月報

中華民國 106 年 12 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-----	5~6
3	營運量值執行表-----	7
4	購建固定資產計畫執行情形明細表-----	9~10
5	長期投資執行情形明細表-----	11~12
6	統計所需項目明細表-----	13
7	一年以上債務增減分析表-----	14

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

科 目	本年度預算數	本 月 份			
		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)	
				金 額	增減%
一、業務收入	7,631,411,000	1,666,648,055	2,771,169,000	-1,104,520,945	-39.86
勞務收入	6,069,633,000	511,185,921	1,712,763,000	-1,201,577,079	-70.15
服務收入	69,274,000	16,724,171	12,404,000	4,320,171	34.83
其他勞務收入	6,000,359,000	494,461,750	1,700,359,000	-1,205,897,250	-70.92
機場服務費	6,000,359,000	494,461,750	1,700,359,000	-1,205,897,250	-70.92
租金及權利金收入	492,778,000	169,985,086	169,406,000	579,086	0.34
土地租金收入	207,312,000	184,693	417,000	-232,307	-55.71
其他建築物租金收入	40,196,000	1,655,016	3,096,000	-1,440,984	-46.54
權利金收入	195,095,000	164,852,668	135,063,000	29,789,668	22.06
其他租金收入	50,175,000	3,292,709	30,830,000	-27,537,291	-89.32
其他業務收入	1,069,000,000	985,477,048	889,000,000	96,477,048	10.85
其他補助收入	1,069,000,000	985,477,048	889,000,000	96,477,048	10.85
二、業務成本與費用	6,159,152,000	2,688,406,780	2,748,788,000	-60,381,220	-2.20
勞務成本	3,395,973,000	1,675,233,344	2,024,868,000	-349,634,656	-17.27
其他勞務成本	3,395,973,000	1,675,233,344	2,024,868,000	-349,634,656	-17.27
行銷及業務費用	2,763,179,000	1,013,173,436	723,920,000	289,253,436	39.96
業務費用	2,763,179,000	1,013,173,436	723,920,000	289,253,436	39.96
三、業務賸餘	1,472,259,000	-1,021,758,725	22,381,000	-1,044,139,725	-4,665.30
四、業務外收入	79,546,000	51,905,789	9,203,000	42,702,789	464.01
財務收入	54,246,000	11,496,265	4,621,000	6,875,265	148.78
利息收入	54,246,000	11,496,265	4,621,000	6,875,265	148.78
其他業務外收入	25,300,000	40,409,524	4,582,000	35,827,524	781.92
財產交易賸餘	0	12,338	0	12,338	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	10,506	0	10,506	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	920,297	265,000	655,297	247.28
雜項收入	22,800,000	39,466,383	4,317,000	35,149,383	814.21
五、業務外費用	500,000	1,648,971	42,000	1,606,971	3,826.12
財務費用	0	0	0	0	#DIV/0!
利息費用	0	0	0	0	#DIV/0!
其他業務外費用	500,000	1,648,971	42,000	1,606,971	3,826.12
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	1,648,971	42,000	1,606,971	3,826.12
六、業務外賸餘	79,046,000	50,256,818	9,161,000	41,095,818	448.60
七、本期賸餘	1,551,305,000	-971,501,907	31,542,000	-1,003,043,907	-3,180.03

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

本年度截止本月份累計數			
實際數	預算數	比較增減(一)	
		金額	增減%
7,853,402,752	7,631,411,000	221,991,752	2.91
6,210,312,942	6,069,633,000	140,679,942	2.32
75,606,742	69,274,000	6,332,742	9.14
6,134,706,200	6,000,359,000	134,347,200	2.24
6,134,706,200	6,000,359,000	134,347,200	2.24
477,612,762	492,778,000	-15,165,238	-3.08
223,510,941	207,312,000	16,198,941	7.81
36,656,501	40,196,000	-3,539,499	-8.81
191,947,408	195,095,000	-3,147,592	-1.61
25,497,912	50,175,000	-24,677,088	-49.18
1,165,477,048	1,069,000,000	96,477,048	9.02
1,165,477,048	1,069,000,000	96,477,048	9.02
5,461,290,407	6,159,152,000	-697,861,593	-11.33
2,902,259,851	3,395,973,000	-493,713,149	-14.54
2,902,259,851	3,395,973,000	-493,713,149	-14.54
2,559,030,556	2,763,179,000	-204,148,444	-7.39
2,559,030,556	2,763,179,000	-204,148,444	-7.39
2,392,112,345	1,472,259,000	919,853,345	62.48
247,298,644	79,546,000	167,752,644	210.89
58,525,902	54,246,000	4,279,902	7.89
58,525,902	54,246,000	4,279,902	7.89
188,772,742	25,300,000	163,472,742	646.14
269,613	0	269,613	#DIV/0!
135,573	0	135,573	#DIV/0!
23,124,566	2,500,000	20,624,566	824.98
165,242,990	22,800,000	142,442,990	624.75
43,584,036	500,000	43,084,036	8,616.81
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
43,584,036	500,000	43,084,036	8,616.81
0	0	0	#DIV/0!
43,584,036	500,000	43,084,036	8,616.81
203,714,608	79,046,000	124,668,608	157.72
2,595,826,953	1,551,305,000	1,044,521,953	67.33

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 106 年 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 221,992 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 140,680 千元，增加 2.32%，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 15,165 千元，減少 3.08%，主要係其他租金收入較預期減少所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 96,477 千元，主要係第二預備金挹注辦理「因應陸客縮減衝擊國內旅遊措施」方案及公路總局補助辦理「台灣好行服務升級計畫」方案之補助收入。

二、業務成本與費用：較預算數減少 697,862 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 493,713 千元，減少 14.54%，主要係「遊憩據點特色加值計畫」核定補助金額較預期減少，及部分申請案件如包機、境外郵輪來臺獎助、獎勵境外學生修學旅行、獎勵旅遊等申請金額較預算數減少，致預算執行進度未如預期。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 204,149 千元，減少 7.39%，主要係國際觀光推廣及行銷作為須隨時因應市場之變動，調整執行策略所致。

三、業務外收入：較預算數增加 167,753 千元，增加 210.89%，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 105 年度第四期土地使用權利金較應收估計數增加、復興航空公司遲延繳納機場服務費之罰款收入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 43,084 千元，增加 8,616.81%，主要係 105 年東南亞(新興國家)國際觀光宣傳計畫案實際支付數較應付估計數增加及 101 年度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

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	18,510,990,294	100.00
流動資產	15,073,685,779	81.43
現金	13,666,874,129	73.83
銀行存款	13,666,874,129	73.83
零用及週轉金	0	0.00
應收款項	1,150,682,201	6.22
應收帳款	1,147,805,155	6.20
應收退稅款	335,426	0.00
應收利息	2,541,620	0.01
其他應收款	0	0.00
預付款項	256,129,449	1.38
預付費用	145,858,127	0.79
進項稅額	0	0.00
留抵稅額	110,271,322	0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	157,008,901	0.85
其他長期投資	36,780,014	0.20
其他準備金	120,228,887	0.65
固定資產	3,255,711,837	17.59
土地	692,230,276	3.74
土地	692,230,276	3.74
土地改良物	771,512,116	4.17
土地改良物	3,034,668,762	16.39
累計折舊—土地改良物(-)	-2,263,156,646	-12.23
房屋及建築	1,380,405,987	7.46
房屋及建築	2,858,020,905	15.44
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,477,614,918	-7.98
機械及設備	80,665,986	0.44
機械及設備	234,623,151	1.27
累計折舊—機械及設備(-)	-153,957,165	-0.83
交通及運輸設備	51,039,035	0.28
交通及運輸設備	197,785,744	1.07
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,746,709	-0.79
什項設備	42,294,876	0.23
什項設備	161,543,806	0.87
累計折舊—什項設備(-)	-119,248,930	-0.64
購建中固定資產	237,563,561	1.28
未完工程	237,563,561	1.28
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	15,297,370	0.08
無形資產	15,297,370	0.08
電腦軟體	13,475,240	0.07
其他無形資產	1,822,130	0.01
其他資產	9,286,407	0.05
什項資產	9,286,407	0.05
存出保證金	1,761,608	0.01
催收款項	7,552,874	0.04
備抵呆帳-催收款項(-)	-28,075	-0.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	0	0.00
合 計	18,510,990,294	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)465,891,946元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中 華 民 國 106 年 12 月 31 日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱		
負 債	1,459,832,254	7.89
流動負債	1,303,448,718	7.04
應付款項	1,297,220,359	7.01
應付帳款	1,282,349,600	6.93
應付代收款	14,870,759	0.08
應付稅款	0	0.00
預收款項	6,228,359	0.03
預收收入	6,228,359	0.03
銷項稅額	0	0.00
其他負債	156,383,536	0.84
什項負債	156,383,536	0.84
存入保證金	137,529,348	0.74
應付保管款	14,268,291	0.08
暫收及待結轉帳項	4,585,897	0.02
淨 值	17,051,158,040	92.11
基金	10,499,389,301	56.72
基金	10,499,389,301	56.72
基金	10,499,389,301	56.72
公積	2,996,769	0.02
資本公積	2,996,769	0.02
受贈公積	2,996,769	0.02
特別公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
累積餘絀(-)	6,548,733,693	35.38
累積賸餘	6,548,733,693	35.38
累積賸餘	6,548,733,693	35.38
本期賸餘	0	0.00
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	18,510,990,294	100.00

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

營運項目		本月數及 累計數	數量			單位成本(元)			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	增減 (-)%	實際數	預算數	增減 (-)%
觀光大 國行動 方案	元	本月數			0.00%			0.00%	2,178,526,976	2,564,970,000	-15.07%
		累計數			0.00%			0.00%	3,387,023,724	4,205,055,000	-19.45%

「觀光大國行動方案」106年截至12月底執行率80.55%主要係：

「遊憩據點特色加值計畫」核定補助金額較預期減少，及部分申請案件如包機、境外郵輪來臺獎助、獎勵境外學生修學旅行、獎勵旅遊等申請金額較預算數減少，致預算執行進度未如預期。

本

頁

空

白

交通作業基金—觀光發展基金分預算

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

計畫名稱	本次可用預算數					累計預算分配數(2)	實際	
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本次 奉准 先行 辦理 補辦 預算 數	調整數	合計(1)		實支數	應付 未付 數
(一)、專案計畫	0	400,000,000		0	400,000,000	400,000,000	396,607,134	
重要觀光景點建設中程計畫-通用旅遊環境設施改善	0	400,000,000		0	400,000,000	400,000,000	396,607,134	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	60,823,390	53,595,914	
土地	0	10,000,000		0	10,000,000	10,000,000	9,660,380	
機械及設備	3,019,390	24,446,000		149,467	27,614,857	27,614,857	21,864,752	
交通及運輸設備	0	14,027,000		234,742	14,261,742	14,261,742	13,365,262	
什項設備及其他	0	9,331,000		-384,209	8,946,791	8,946,791	8,705,520	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	460,823,390	450,203,048	
土地	0	10,000,000		0	10,000,000	10,000,000	9,660,380	
土地改良物	0	400,000,000		-34,506,329	365,493,671	365,493,671	362,100,805	
房屋及建築	0	0		24,884,395	24,884,395	24,884,395	24,884,395	
機械及設備	3,019,390	24,446,000		169,267	27,634,657	27,634,657	21,884,552	
交通及運輸設備	0	14,027,000		919,362	14,946,362	14,946,362	14,049,882	
什項設備及其他	0	9,331,000		8,533,305	17,864,305	17,864,305	17,623,034	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	460,823,390	450,203,048	

交通作業基金—觀光發展基金分預算
購建固定資產計畫執行情形明細表
 中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

執 行 情 形				差異或落後原因	改進措施
執行數		比較增減			
合計(3)	占累計預算分配數% (3)/(2)	金額 4=(3)-(2)	(4)/(2)%		
396,607,134	99.15	-3,392,866	-0.85		
396,607,134	99.15	-3,392,866	-0.85	結餘款停止支用。	
53,595,914	88.12	-7,227,476	-11.88		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40	結餘款停止支用。	
21,864,752	79.18	-5,750,105	-20.82	主要係本局購置AD系統整併之伺服器及汰換個人電腦案等，因遇國外新年假期無法於106年12月31日前交貨驗收，致影響原列預算進度，故申請保留514萬5,480元於107年度繼續執行，結餘款停止支用。	預計於107年元月份完成交貨、驗收及付款。
13,365,262	93.71	-896,480	-6.29	結餘款停止支用。	
8,705,520	97.30	-241,271	-2.70	結餘款停止支用。	
450,203,048	97.70	-10,620,342	-2.30		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
362,100,805	99.07	-3,392,866	-0.93		
24,884,395	100.00	0	0.00		
21,884,552	79.19	-5,750,105	-20.81		
14,049,882	94.00	-896,480	-6.00		
17,623,034	98.65	-241,271	-1.35		
450,203,048	97.70	-10,620,342	-2.30		

交通作業基金—觀光發展基金分預算

長期投資執行情形明細表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

計畫名稱	本次可用預算數				累計預算分配數(2)	執行		
	以前年度 保留數	本年度 預算	本年度 辦理 補辦 預算 數	合計(1)		實際執行數		
						實支數	應付 未付 數	合計(3)
促進東北角海岸地區 土地利用暨景觀風貌 改善案	57,811,768		0	57,811,768	57,811,768	2,183,382		2,183,382
1 先期作業費	0		0	0	0	0		0
2 現金補償地價費	0			0	0	0		0
3 地上物補償及遷 移費費	0		0	0	0	0		0
4 公共設施費用	0		0	0	0	0		0
5 土地整理費用	57,811,768		0	57,811,768	57,811,768	2,183,382		2,183,382
6 公共設施管理維 護費用	0		0	0	0	0		0
總計	57,811,768		0	57,811,768	57,811,768	2,183,382		2,183,382

交通作業基金—觀光發展基金分預算
 長期投資執行情形明細表
 中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

情 形			差異或落後原因	改進措施
比較增減				
占累計預算 分配數% (3)/(2)	金額 4=(3)- (2)	(4)/(2)%		
3.78	-55,628,386	-96.22		
#DIV/0!	0	#DIV/0!		
#DIV/0!	0	#DIV/0!		
#DIV/0!	0	#DIV/0!		
#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3.78	-55,628,386	-96.22	本興辦事業計畫奉准改由民間自提，東北角管理處已函請內政部營建署城鄉發展分署及土地重劃工程處辦理結案作業，結餘款5,562萬8,386元註銷停止支用。	
#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3.78	-55,628,386	-96.22		

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 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	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	2,686,931	2,195,308	2,686,931
義工服務費	10,480	9,967	10,480
計時與計件人員酬金	12,858	19,089	12,858
專技人員酬金(不含審查費)	0	248	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769	11,049	10,769
一般土地租金	1,362	1,685	1,362
補(協)助政府機關(構)	1,963,270	1,614,931	1,963,270
捐助國內團體	578,692	500,411	578,692
捐助私校	14,000	4,830	14,000
捐助個人	5,500	3,326	5,500
對外國之捐助	90,000	29,772	90,000

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 106 年 12 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