

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 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 林甄郁

基金主持人

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 11 月份

科 目	本年度預算數	本 月 份			
		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
				金 額	增減%
一、業務收入	7,431,411,000	820,090,079	683,779,000	136,311,079	19.93
勞務收入	5,869,633,000	637,235,906	504,800,000	132,435,906	26.24
服務收入	69,274,000	5,298,906	4,800,000	498,906	10.39
其他勞務收入	5,800,359,000	631,937,000	500,000,000	131,937,000	26.39
機場服務費	5,800,359,000	631,937,000	500,000,000	131,937,000	26.39
租金及權利金收入	492,778,000	42,854,173	38,979,000	3,875,173	9.94
土地租金收入	207,312,000	36,738,613	32,071,000	4,667,613	14.55
其他建築物租金收入	40,196,000	877,528	6,746,000	-5,868,472	-86.99
權利金收入	195,095,000	1,418,196	152,000	1,266,196	833.02
其他租金收入	50,175,000	3,819,836	10,000	3,809,836	38,098.36
其他業務收入	1,069,000,000	140,000,000	140,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,069,000,000	140,000,000	140,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	6,231,652,000	387,433,213	960,073,000	-572,639,787	-59.65
勞務成本	3,415,973,000	161,533,892	301,221,000	-139,687,108	-46.37
其他勞務成本	3,415,973,000	161,533,892	301,221,000	-139,687,108	-46.37
行銷及業務費用	2,815,679,000	225,899,321	658,852,000	-432,952,679	-65.71
業務費用	2,815,679,000	225,899,321	658,852,000	-432,952,679	-65.71
三、業務賸餘	1,199,759,000	432,656,866	-276,294,000	708,950,866	-256.59
四、業務外收入	79,546,000	10,093,863	7,209,000	2,884,863	40.02
財務收入	54,246,000	3,513,740	4,625,000	-1,111,260	-24.03
利息收入	54,246,000	3,513,740	4,625,000	-1,111,260	-24.03
其他業務外收入	25,300,000	6,580,123	2,584,000	3,996,123	154.65
財產交易賸餘	0	1,291	0	1,291	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,556	0	7,556	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	897,947	267,000	630,947	236.31
雜項收入	22,800,000	5,673,329	2,317,000	3,356,329	144.86
五、業務外費用	500,000	119	42,000	-41,881	-99.72
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	119	42,000	-41,881	-99.72
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	119	42,000	-41,881	-99.72
六、業務外賸餘	79,046,000	10,093,744	7,167,000	2,926,744	40.84
七、本期賸餘	1,278,805,000	442,750,610	-269,127,000	711,877,610	-264.51

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 11 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%
6,186,754,697	4,860,242,000	1,326,512,697	27.29
5,699,127,021	4,356,870,000	1,342,257,021	30.81
58,882,571	56,870,000	2,012,571	3.54
5,640,244,450	4,300,000,000	1,340,244,450	31.17
5,640,244,450	4,300,000,000	1,340,244,450	31.17
307,627,676	323,372,000	-15,744,324	-4.87
223,326,248	206,895,000	16,431,248	7.94
35,001,485	37,100,000	-2,098,515	-5.66
27,094,740	60,032,000	-32,937,260	-54.87
22,205,203	19,345,000	2,860,203	14.79
180,000,000	180,000,000	0	0.00
180,000,000	180,000,000	0	0.00
2,772,883,627	3,410,364,000	-637,480,373	-18.69
1,227,026,507	1,371,105,000	-144,078,493	-10.51
1,227,026,507	1,371,105,000	-144,078,493	-10.51
1,545,857,120	2,039,259,000	-493,401,880	-24.20
1,545,857,120	2,039,259,000	-493,401,880	-24.20
3,413,871,070	1,449,878,000	1,963,993,070	135.46
195,392,855	70,343,000	125,049,855	177.77
47,029,637	49,625,000	-2,595,363	-5.23
47,029,637	49,625,000	-2,595,363	-5.23
148,363,218	20,718,000	127,645,218	616.11
257,275	0	257,275	#DIV/0!
125,067	0	125,067	#DIV/0!
22,204,269	2,235,000	19,969,269	893.48
125,776,607	18,483,000	107,293,607	580.50
41,935,065	458,000	41,477,065	9,056.13
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
41,935,065	458,000	41,477,065	9,056.13
0	0	0	#DIV/0!
41,935,065	458,000	41,477,065	9,056.13
153,457,790	69,885,000	83,572,790	119.59
3,567,328,860	1,519,763,000	2,047,565,860	134.73

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 11 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,326,513 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,342,257 千元，增加 30.81%，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 15,744 千元，減少 4.87%，主要係野柳地質公園委託經營管理權利金收入較預期減少所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 637,480 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 144,078 千元，減少 10.51%，主要係包機、境外郵輪來臺獎助、獎勵境外學生修學旅行、獎勵旅遊等案陸續申請，未及審核完成及撥款所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 493,402 千元，減少 24.20%，主要係日韓地區國際宣傳計畫、北美及德英法公關計畫、倫敦旅展、越南推廣活動等宣傳案陸續完成，未及驗收撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 125,050 千元，增加 177.77%，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 41,477 千元，增加 9,056.13%，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 11 月 30 日

單 位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	21,977,423,227	100.00
流動資產	15,202,985,729	69.18
現金	13,668,010,637	62.19
銀行存款	13,667,050,637	62.19
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	1,077,700,754	4.90
應收帳款	1,076,520,263	4.90
應收退稅款	439,855	0.00
應收利息	740,636	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	457,274,338	2.08
預付費用	345,531,417	1.57
進項稅額	551,476	0.00
留抵稅額	111,191,445	0.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	156,907,638	0.71
其他長期投資	36,678,751	0.17
其他準備金	120,228,887	0.55
固定資產	3,196,409,282	14.54
土地	692,230,276	3.15
土地	692,230,276	3.15
土地改良物	647,409,973	2.95
土地改良物	2,898,339,787	13.19
累計折舊—土地改良物(-)	-2,250,929,814	-10.24
房屋及建築	1,367,234,805	6.22
房屋及建築	2,836,114,204	12.90
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,468,879,399	-6.68
機械及設備	81,393,900	0.37
機械及設備	233,240,494	1.06
累計折舊—機械及設備(-)	-151,846,594	-0.69
交通及運輸設備	48,081,879	0.22
交通及運輸設備	194,703,944	0.89
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,622,065	-0.67
什項設備	33,913,970	0.15
什項設備	152,234,965	0.69
累計折舊—什項設備(-)	-118,320,995	-0.54
購建中固定資產	326,144,479	1.48
未完工程	326,144,479	1.48
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	15,815,488	0.07
無形資產	15,815,488	0.07
電腦軟體	14,101,539	0.06
其他無形資產	1,713,949	0.01
其他資產	3,405,305,090	15.49
什項資產	9,306,407	0.04
存出保證金	1,781,608	0.01
催收款項	7,552,874	0.03
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	3,395,998,683	15.45
內部往來	3,395,998,683	15.45
合 計	21,977,423,227	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)471,192,464元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 106 年 11 月 30 日

單 位：新臺幣元

負債及淨值	金額	%
科目名稱		
負 債	3,954,763,280	17.99
流動負債	401,842,395	1.83
應付款項	398,387,733	1.81
應付帳款	385,535,526	1.75
應付代收款	12,852,207	0.06
應付稅款	0	0.00
預收款項	3,454,662	0.02
預收收入	3,175,325	0.01
銷項稅額	279,337	0.00
其他負債	3,552,920,885	16.17
什項負債	156,922,202	0.71
存入保證金	132,397,226	0.60
應付保管款	13,643,030	0.06
暫收及待結轉帳項	10,881,946	0.05
內部往來	3,395,998,683	15.45
內部往來- 經費	177,646,072	0.81
內部往來- 財產	3,125,944,211	14.22
內部往來- 投資	92,408,400	0.42
淨 值	18,022,659,947	82.01
基金	10,499,389,301	47.77
基金	10,499,389,301	47.77
基金	10,499,389,301	47.77
公積	2,996,769	0.01
資本公積	2,996,769	0.01
受贈公積	2,996,769	0.01
特別公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
累積餘絀(-)	7,520,235,600	34.22
累積賸餘	7,520,235,600	34.22
累積賸餘	3,952,906,740	17.99
本期賸餘	3,567,328,860	16.23
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	21,977,423,227	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 11 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%	185,720,957	618,906,000	-69.99%
		累計數			0.00%			0.00%	1,208,496,748	1,640,085,000	-26.31%

「觀光大國行動方案」106年截至11月底執行率73.69%主要係：

- (一)包機、境外郵輪來臺獎助、獎勵境外學生修學旅行、獎勵旅遊等案陸續申請，未及審核完成及撥款所致。
 (二)日韓地區國際宣傳計畫、北美及德英法公關計畫、倫敦旅展、越南推廣活動等宣傳案陸續完成，未及驗收撥款所致。

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 11 月 30 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	344,045,000	318,394,507	
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	344,045,000	318,394,507	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	56,456,000	47,165,475	
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		0	27,465,390	23,170,000	19,482,247	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	13,989,000	10,148,645	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	9,297,000	7,874,203	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	400,501,000	365,559,982	
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		0	400,000,000	344,045,000	318,394,507	
房屋及建築	0	0		0	0	0	0	
機械及設備	3,019,390	24,446,000		0	27,465,390	23,170,000	19,482,247	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	13,989,000	10,148,645	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	9,297,000	7,874,203	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	400,501,000	365,559,982	

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 11 月 30 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)%		
318,394,507	92.54	-25,650,493	-7.46		
318,394,507	92.54	-25,650,493	-7.46		
47,165,475	83.54	-9,290,525	-16.46		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
19,482,247	84.08	-3,687,753	-15.92	主要係 (一)東北角管理處整合愛台灣無線安全網路建置案，已完成驗收，刻正積極辦理核銷作業。 (二)本局汰換Switch、進行AD系統整併案等，刻正辦理前置作業中。	(一)已完成驗收，預計12月份辦理核銷付款。 (二)刻正積極辦理規劃作業中。
10,148,645	72.55	-3,840,355	-27.45	主要係東部管理處汰換垃圾車1輛，以共同供應契約方式辦理採購，已於8月份完成採購程序，惟無現貨提供，致無法辦理驗收。	履約期限為106年12月31日，積極與廠商協調交車時間。
7,874,203	84.70	-1,422,797	-15.30	主要係 (一)東北角管理處大里站冷氣設備汰換採購作業，刻正辦理驗收作業中。 (二)北觀管理處因部分設備，依國有財產分類標準列入機械及設備與交通運輸設備項下。	驗收作業完成後，即可核銷撥款。
365,559,982	91.28	-34,941,018	-8.72		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
318,394,507	92.54	-25,650,493	-7.46		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
19,482,247	84.08	-3,687,753	-15.92		
10,148,645	72.55	-3,840,355	-27.45		
7,874,203	84.70	-1,422,797	-15.30		
365,559,982	91.28	-34,941,018	-8.72		

**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 11 月 30 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 預算	本次 奉准 先行 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	69,000,000		126,811,768	3,301,000	2,082,119		2,082,119
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	0	58,405,000		58,405,000	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	10,595,000		68,406,768	3,301,000	2,082,119		2,082,119
6 公共設施管理維 護費用	0	0		0	0	0		0
總計	57,811,768	69,000,000		126,811,768	3,301,000	2,082,119		2,082,119

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

情 形			契約責任數	結餘款	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
占累計預算分配數%(3)/(2)	比較增減				預估	實際		
	金額 4=(3)-(2)	(4)/(2)%						
63.08	-1,218,881	-36.92						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
63.08	-1,218,881	-36.92				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，因該分署刻正辦理結案作業，爰需支付臨時人員薪資、加班費及已發包採購案解約損失補償費等。		
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
63.08	-1,218,881	-36.92						

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 11 月 30 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	2,706,931	627,822	738,112
義工服務費	10,480	7,427	9,006
計時與計件人員酬金	12,858	12,739	10,083
專技人員酬金(不含審查費)	0	64	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769	8,647	9,167
一般土地租金	1,362	1,662	1,360
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	216,225	256,510
捐助國內團體	578,692	355,936	377,486
捐助私校	14,000	1,722	12,500
捐助個人	5,500	2,270	5,500
對外國之捐助	90,000	21,130	56,500

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 11 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