

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 10 月份

主辦會計人員

主計室鄭淑麗
代理主任

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 10 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	425,125,397	542,513,000	-117,387,603	-21.64
勞務收入	5,869,633,000	388,011,841	505,520,000	-117,508,159	-23.25
服務收入	69,274,000	5,526,341	5,520,000	6,341	0.11
其他勞務收入	5,800,359,000	382,485,500	500,000,000	-117,514,500	-23.50
機場服務費	5,800,359,000	382,485,500	500,000,000	-117,514,500	-23.50
租金及權利金收入	492,778,000	2,113,556	1,993,000	120,556	6.05
土地租金收入	207,312,000	264,952	81,000	183,952	227.10
其他建築物租金收入	40,196,000	764,738	1,377,000	-612,262	-44.46
權利金收入	195,095,000	95,238	60,000	35,238	58.73
其他租金收入	50,175,000	988,628	475,000	513,628	108.13
其他業務收入	1,069,000,000	35,000,000	35,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,069,000,000	35,000,000	35,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	6,231,652,000	331,037,166	466,437,000	-135,399,834	-29.03
勞務成本	3,415,973,000	174,346,335	202,159,000	-27,812,665	-13.76
其他勞務成本	3,415,973,000	174,346,335	202,159,000	-27,812,665	-13.76
行銷及業務費用	2,815,679,000	156,690,831	264,278,000	-107,587,169	-40.71
業務費用	2,815,679,000	156,690,831	264,278,000	-107,587,169	-40.71
三、業務賸餘	1,199,759,000	94,088,231	76,076,000	18,012,231	23.68
四、業務外收入	79,546,000	6,997,978	7,209,000	-211,022	-2.93
財務收入	54,246,000	3,877,933	4,625,000	-747,067	-16.15
利息收入	54,246,000	3,877,933	4,625,000	-747,067	-16.15
其他業務外收入	25,300,000	3,120,045	2,584,000	536,045	20.74
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	54,719	0	54,719	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	1,133,634	267,000	866,634	324.58
雜項收入	22,800,000	1,931,692	2,317,000	-385,308	-16.63
五、業務外費用	500,000	244	42,000	-41,756	-99.42
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	244	42,000	-41,756	-99.42
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	244	42,000	-41,756	-99.42
六、業務外賸餘	79,046,000	6,997,734	7,167,000	-169,266	-2.36
七、本期賸餘	1,278,805,000	101,085,965	83,243,000	17,842,965	21.43

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 10 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%
5,366,664,618	4,176,463,000	1,190,201,618	28.50
5,061,891,115	3,852,070,000	1,209,821,115	31.41
53,583,665	52,070,000	1,513,665	2.91
5,008,307,450	3,800,000,000	1,208,307,450	31.80
5,008,307,450	3,800,000,000	1,208,307,450	31.80
264,773,503	284,393,000	-19,619,497	-6.90
186,587,635	174,824,000	11,763,635	6.73
34,123,957	30,354,000	3,769,957	12.42
25,676,544	59,880,000	-34,203,456	-57.12
18,385,367	19,335,000	-949,633	-4.91
40,000,000	40,000,000	0	0.00
40,000,000	40,000,000	0	0.00
2,385,450,414	2,450,291,000	-64,840,586	-2.65
1,065,492,615	1,069,884,000	-4,391,385	-0.41
1,065,492,615	1,069,884,000	-4,391,385	-0.41
1,319,957,799	1,380,407,000	-60,449,201	-4.38
1,319,957,799	1,380,407,000	-60,449,201	-4.38
2,981,214,204	1,726,172,000	1,255,042,204	72.71
185,298,992	63,134,000	122,164,992	193.50
43,515,897	45,000,000	-1,484,103	-3.30
43,515,897	45,000,000	-1,484,103	-3.30
141,783,095	18,134,000	123,649,095	681.86
255,984	0	255,984	#DIV/0!
117,511	0	117,511	#DIV/0!
21,306,322	1,968,000	19,338,322	982.64
120,103,278	16,166,000	103,937,278	642.94
41,934,946	416,000	41,518,946	9,980.52
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
41,934,946	416,000	41,518,946	9,980.52
0	0	0	#DIV/0!
41,934,946	416,000	41,518,946	9,980.52
143,364,046	62,718,000	80,646,046	128.59
3,124,578,250	1,788,890,000	1,335,688,250	74.67

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 10 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,190,202 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,209,821 千元，增加 31.41%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入較估計數增加。

(二) 租金及權利金收入：較預算數減少 19,619 千元，減少 6.90%，主要係野柳地質公園委託經營管理權利金收入應收日期與估計期間產生差異所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 64,841 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 4,392 千元，減少 0.41%，係依預算執行。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 60,449 千元，減少 4.38%，係依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 122,165 千元，增加 193.50%，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 41,519 千元，增加 9,980.52%，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 10 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	21,546,605,099	100.00
流動資產	14,836,392,007	68.86
現金	13,478,602,210	62.56
銀行存款	13,477,642,210	62.55
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	910,048,233	4.22
應收帳款	908,899,100	4.22
應收退稅款	408,497	0.00
應收利息	740,636	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	447,741,564	2.08
預付費用	329,702,363	1.53
進項稅額	2,192,945	0.01
留抵稅額	115,846,256	0.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	155,083,774	0.72
其他長期投資	34,896,922	0.16
其他準備金	120,186,852	0.56
固定資產	3,172,624,501	14.72
土地	692,230,276	3.21
土地	692,230,276	3.21
土地改良物	659,636,840	3.06
土地改良物	2,898,339,787	13.45
累計折舊—土地改良物(-)	-2,238,702,947	-10.39
房屋及建築	1,375,970,370	6.39
房屋及建築	2,836,114,204	13.16
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,460,143,834	-6.78
機械及設備	82,180,469	0.38
機械及設備	233,310,185	1.08
累計折舊—機械及設備(-)	-151,129,716	-0.70
交通及運輸設備	48,788,156	0.23
交通及運輸設備	197,874,946	0.92
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-149,086,790	-0.69
什項設備	34,810,105	0.16
什項設備	154,577,368	0.72
累計折舊—什項設備(-)	-119,767,263	-0.56
購建中固定資產	279,008,285	1.29
未完工程	279,008,285	1.29
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	15,970,305	0.07
無形資產	15,970,305	0.07
電腦軟體	14,282,667	0.07
其他無形資產	1,687,638	0.01
其他資產	3,366,534,512	15.62
什項資產	7,587,529	0.04
存出保證金	62,730	0.00
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	3,358,946,983	15.59
內部往來	3,358,946,983	15.59
合 計	21,546,605,099	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)470,086,329元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中 華 民 國 106 年 10 月 31 日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱		
負 債	3,966,695,762	18.41
流動負債	418,245,592	1.94
應付款項	410,065,486	1.90
應付帳款	398,573,766	1.85
應付代收款	11,491,720	0.05
應付稅款	0	0.00
預收款項	8,180,106	0.04
預收收入	3,213,696	0.01
銷項稅額	4,966,410	0.02
其他負債	3,548,450,170	16.47
什項負債	189,503,187	0.88
存入保證金	127,624,237	0.59
應付保管款	13,504,889	0.06
暫收及待結轉帳項	48,374,061	0.22
內部往來	3,358,946,983	15.59
內部往來- 經費	177,277,797	0.82
內部往來- 財產	3,089,260,786	14.34
內部往來- 投資	92,408,400	0.43
淨 值	17,579,909,337	81.59
基金	10,499,389,301	48.73
基金	10,499,389,301	48.73
基金	10,499,389,301	48.73
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(-)	7,077,484,990	32.85
累積賸餘	7,077,484,990	32.85
累積賸餘	3,952,906,740	18.35
本期賸餘	3,124,578,250	14.50
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	21,546,605,099	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 10 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%	189,080,426	322,560,000	-41.38%
		累計數			0.00%			0.00%	1,022,775,791	1,021,179,000	0.16%

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 10 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	281,675,000	271,258,313	
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	281,675,000	271,258,313	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	54,587,000	45,014,907	
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	21,447,000	17,890,526	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	13,989,000	9,908,686	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	9,151,000	7,555,315	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	336,262,000	316,273,220	
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	281,675,000	271,258,313	
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	21,447,000	17,890,526	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	13,989,000	9,908,686	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	9,151,000	7,555,315	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	336,262,000	316,273,220	

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 10 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)%		
271,258,313	96.30	-10,416,687	-3.70		
271,258,313	96.30	-10,416,687	-3.70		
45,014,907	82.46	-9,572,093	-17.54		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
17,890,526	83.42	-3,556,474	-16.58	主要係東北角管理處整合愛台灣無線安全網路建置案，刻正積極辦理施工作業中，尚未核銷所致。	東北角管理處整合愛台灣無線安全網路建置案，預計11月份完成驗收及核銷。
9,908,686	70.83	-4,080,314	-29.17	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。	東部管理處汰換垃圾車1輛，刻正辦理採購中，履約期限為106年12月31日，將積極與廠商協調提前交車時間。
7,555,315	82.56	-1,595,685	-17.44	主要係東北角管理處大里站冷氣設備汰換採購作業，及阿里山管理處購置收銀機(太平雲梯)、飲水機及冷氣機(文峰管理站)等什項設備採購案，刻正辦理驗收作業中，尚未及核銷所致。	將督促其積極辦理相關作業，預計11月份辦理核銷撥款。
316,273,220	94.06	-19,988,780	-5.94		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
271,258,313	96.30	-10,416,687	-3.70		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,890,526	83.42	-3,556,474	-16.58		
9,908,686	70.83	-4,080,314	-29.17		
7,555,315	82.56	-1,595,685	-17.44		
316,273,220	94.06	-19,988,780	-5.94		

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 10 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	301,000	300,290		300,290
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	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	301,000	300,290		300,290
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	301,000	300,290		300,290

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 10 月 31 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			
比較增減					佔累計預算分配數% (3)/(2)	金額 (2)			4=(3)-(4)/(2)%	預估	實際
金額	4=(3)-(4)/(2)%	金額									
99.76	-710	-0.24									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
99.76	-710	-0.24									
#DIV/0!	0	#DIV/0!						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及加班費等。			
99.76	-710	-0.24									

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 10 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	2,706,931	525,099	497,536
義工服務費	10,480	6,436	8,380
計時與計件人員酬金	12,858	11,680	9,147
專技人員酬金(不含審查費)	0	5	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,769	7,850	7,594
一般土地租金	1,362	1,659	1,359
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	141,850	162,010
捐助國內團體	578,692	332,578	244,046
捐助私校	14,000	1,334	11,500
捐助個人	5,500	1,851	0
對外國之捐助	90,000	19,856	53,500

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 10 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