

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 9 月份

主辦會計人員 主計室主任 楊秀蓉

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 09 月份

科 目 名 稱	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	546,264,601	514,142,000	32,122,601	6.25
勞務收入	5,869,633,000	539,983,118	507,574,000	32,409,118	6.39
服務收入	69,274,000	7,060,868	7,574,000	-513,132	-6.77
其他勞務收入	5,800,359,000	532,922,250	500,000,000	32,922,250	6.58
機場服務費	5,800,359,000	532,922,250	500,000,000	32,922,250	6.58
租金及權利金收入	492,778,000	1,281,483	1,568,000	-286,517	-18.27
土地租金收入	207,312,000	232,485	61,000	171,485	281.12
其他建築物租金收入	40,196,000	974,520	1,437,000	-462,480	-32.18
權利金收入	195,095,000	61,905	60,000	1,905	3.18
其他租金收入	50,175,000	12,573	10,000	2,573	25.73
其他業務收入	1,069,000,000	5,000,000	5,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,069,000,000	5,000,000	5,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	6,231,652,000	291,973,760	300,384,000	-8,410,240	-2.80
勞務成本	3,415,973,000	134,878,367	136,744,000	-1,865,633	-1.36
其他勞務成本	3,415,973,000	134,878,367	136,744,000	-1,865,633	-1.36
行銷及業務費用	2,815,679,000	157,095,393	163,640,000	-6,544,607	-4.00
業務費用	2,815,679,000	157,095,393	163,640,000	-6,544,607	-4.00
三、業務賸餘	1,199,759,000	254,290,841	213,758,000	40,532,841	18.96
四、業務外收入	79,546,000	9,403,998	7,208,000	2,195,998	30.47
財務收入	54,246,000	3,955,690	4,625,000	-669,310	-14.47
利息收入	54,246,000	3,955,690	4,625,000	-669,310	-14.47
其他業務外收入	25,300,000	5,448,308	2,583,000	2,865,308	110.93
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	8,052	0	8,052	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	725,900	267,000	458,900	171.87
雜項收入	22,800,000	4,714,356	2,316,000	2,398,356	103.56
五、業務外費用	500,000	65,223	42,000	23,223	55.29
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	65,223	42,000	23,223	55.29
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	65,223	42,000	23,223	55.29
六、業務外賸餘	79,046,000	9,338,775	7,166,000	2,172,775	30.32
七、本期賸餘	1,278,805,000	263,629,616	220,924,000	42,705,616	19.33

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 09 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%
4,941,539,221	3,633,950,000	1,307,589,221	35.98
4,673,879,274	3,346,550,000	1,327,329,274	39.66
48,057,324	46,550,000	1,507,324	3.24
4,625,821,950	3,300,000,000	1,325,821,950	40.18
4,625,821,950	3,300,000,000	1,325,821,950	40.18
262,659,947	282,400,000	-19,740,053	-6.99
186,322,683	174,743,000	11,579,683	6.63
33,359,219	28,977,000	4,382,219	15.12
25,581,306	59,820,000	-34,238,694	-57.24
17,396,739	18,860,000	-1,463,261	-7.76
5,000,000	5,000,000	0	0.00
5,000,000	5,000,000	0	0.00
2,054,413,248	1,983,854,000	70,559,248	3.56
891,146,280	867,725,000	23,421,280	2.70
891,146,280	867,725,000	23,421,280	2.70
1,163,266,968	1,116,129,000	47,137,968	4.22
1,163,266,968	1,116,129,000	47,137,968	4.22
2,887,125,973	1,650,096,000	1,237,029,973	74.97
178,301,014	55,925,000	122,376,014	218.82
39,637,964	40,375,000	-737,036	-1.83
39,637,964	40,375,000	-737,036	-1.83
138,663,050	15,550,000	123,113,050	791.72
255,984	0	255,984	#DIV/0!
62,792	0	62,792	#DIV/0!
20,172,688	1,701,000	18,471,688	1,085.93
118,171,586	13,849,000	104,322,586	753.29
41,934,702	374,000	41,560,702	11,112.49
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
41,934,702	374,000	41,560,702	11,112.49
0	0	0	#DIV/0!
41,934,702	374,000	41,560,702	11,112.49
136,366,312	55,551,000	80,815,312	145.48
3,023,492,285	1,705,647,000	1,317,845,285	77.26

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 9 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,307,589 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,327,329 千元，增加 39.66%，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 19,740 千元，減少 6.99%，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：較預算數增加 70,559 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 23,421 千元，增加 2.70%，係依預算執行。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 47,138 千元，增加 4.22%，係依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 122,376 千元，增加 218.82%，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贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 41,561 千元，增加 11,112.49%，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 09 月 30 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	21,507,323,277	100.00
流動資產	14,875,359,189	69.16
現金	13,365,302,814	62.14
銀行存款	13,364,342,814	62.14
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	1,040,509,083	4.84
應收帳款	1,039,353,334	4.83
應收退稅款	415,113	0.00
應收利息	740,636	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	469,547,292	2.18
預付費用	352,052,498	1.64
進項稅額	1,648,538	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	155,067,509	0.72
其他長期投資	34,896,922	0.16
其他準備金	120,170,587	0.56
固定資產	3,151,702,965	14.65
土地	692,230,276	3.22
土地	692,230,276	3.22
土地改良物	663,407,386	3.08
土地改良物	2,888,614,369	13.43
累計折舊—土地改良物(-)	-2,225,206,983	-10.35
房屋及建築	1,384,709,349	6.44
房屋及建築	2,836,114,204	13.19
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,451,404,855	-6.75
機械及設備	83,872,160	0.39
機械及設備	234,772,211	1.09
累計折舊—機械及設備(-)	-150,900,051	-0.70
交通及運輸設備	46,708,932	0.22
交通及運輸設備	195,035,552	0.91
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-148,326,620	-0.69
什項設備	34,225,611	0.16
什項設備	153,455,900	0.71
累計折舊—什項設備(-)	-119,230,289	-0.55
購建中固定資產	246,549,251	1.15
未完工程	246,549,251	1.15
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	16,768,740	0.08
無形資產	16,768,740	0.08
電腦軟體	15,055,713	0.07
其他無形資產	1,713,027	0.01
其他資產	3,308,424,874	15.38
什項資產	8,587,529	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	1,000,000	0.00
內部往來	3,299,837,345	15.34
內部往來	3,299,837,345	15.34
合 計	21,507,323,277	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)459,255,998元。

交通作業基金—觀光發展基金

平衡表

中華民國 106 年 09 月 30 日

單位：新臺幣元

負債及淨值 科目名稱	金額	%
負債	4,028,499,905	18.73
流動負債	580,474,982	2.70
應付款項	572,027,411	2.66
應付帳款	560,603,585	2.61
應付代收款	11,423,826	0.05
應付稅款	0	0.00
預收款項	8,447,571	0.04
預收收入	3,622,491	0.02
銷項稅額	4,825,080	0.02
其他負債	3,448,024,923	16.03
什項負債	148,187,578	0.69
存入保證金	124,199,308	0.58
應付保管款	13,854,462	0.06
暫收及待結轉帳項	10,133,808	0.05
內部往來	3,299,837,345	15.34
內部往來- 經費	163,992,123	0.76
內部往來- 財產	3,043,436,822	14.15
內部往來- 投資	92,408,400	0.43
淨值	17,478,823,372	81.27
基金	10,499,389,301	48.82
基金	10,499,389,301	48.82
基金	10,499,389,301	48.82
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(-)	6,976,399,025	32.44
累積賸餘	6,976,399,025	32.44
累積賸餘	3,952,906,740	18.38
本期賸餘	3,023,492,285	14.06
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合計	21,507,323,277	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 09 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%	125,727,484	79,650,000	57.85%
		累計數			0.00%			0.00%	833,695,365	698,619,000	19.33%

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 09 月份

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 預算	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	215,725,000	229,073,861	
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	215,725,000	229,073,861	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	46,764,000	39,557,654	
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	17,864,000	17,177,228	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	10,579,000	6,908,236	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	8,321,000	5,811,810	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	262,489,000	268,631,515	
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	215,725,000	229,073,861	
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	17,864,000	17,177,228	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	10,579,000	6,908,236	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	8,321,000	5,811,810	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	262,489,000	268,631,515	

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 09 月份

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)%		
229,073,861	106.19	13,348,861	6.19		
229,073,861	106.19	13,348,861	6.19		
39,557,654	84.59	-7,206,346	-15.41		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
17,177,228	96.16	-686,772	-3.84		
6,908,236	65.30	-3,670,764	-34.70	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。
5,811,810	69.85	-2,509,190	-30.15	主要係東北角管理處龍洞站電話總機系統汰換案及大鵬灣管理處冰箱、電動螢幕、跑馬字幕機及檔案室懸吊式空氣清淨機等什項設備採購案，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10月份辦理核銷撥款。
268,631,515	102.34	6,142,515	2.34		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
229,073,861	106.19	13,348,861	6.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,177,228	96.16	-686,772	-3.84		
6,908,236	65.30	-3,670,764	-34.70		
5,811,810	69.85	-2,509,190	-30.15		
268,631,515	102.34	6,142,515	2.34		

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 09 月份

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 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 09 月份

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 (2)	4=(3)- (4)/(2)%						
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					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。	
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
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 09 月份

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	410,587	356,236
義工服務費	10,480	5,696	6,946
計時與計件人員酬金	12,858	10,671	8,168
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	7,068	6,278
一般土地租金	1,362	1,655	1,358
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	90,012	101,430
捐助國內團體	578,692	274,386	170,056
捐助私校	14,000	1,295	10,500
捐助個人	5,500	1,033	0
對外國之捐助	90,000	18,766	51,500

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 09 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