

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 8 月份

主辦會計人員 

主計室主任
-------

 楊秀慈 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 08 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	636,755,180	565,939,000	70,816,180	12.51
勞務收入	5,869,633,000	560,767,362	510,808,000	49,959,362	9.78
服務收入	69,274,000	12,691,862	10,808,000	1,883,862	17.43
其他勞務收入	5,800,359,000	548,075,500	500,000,000	48,075,500	9.62
機場服務費	5,800,359,000	548,075,500	500,000,000	48,075,500	9.62
租金及權利金收入	492,778,000	75,987,818	55,131,000	20,856,818	37.83
土地租金收入	207,312,000	67,613,236	48,238,000	19,375,236	40.17
其他建築物租金收入	40,196,000	2,042,817	1,695,000	347,817	20.52
權利金收入	195,095,000	5,012,523	5,188,000	-175,477	-3.38
其他租金收入	50,175,000	1,319,242	10,000	1,309,242	13,092.42
其他業務收入	1,069,000,000	0	0	0	#DIV/0!
其他補助收入	1,069,000,000	0	0	0	#DIV/0!
二、業務成本與費用	6,231,652,000	274,858,423	240,229,000	34,629,423	14.42
勞務成本	3,415,973,000	123,979,565	91,337,000	32,642,565	35.74
其他勞務成本	3,415,973,000	123,979,565	91,337,000	32,642,565	35.74
行銷及業務費用	2,815,679,000	150,878,858	148,892,000	1,986,858	1.33
業務費用	2,815,679,000	150,878,858	148,892,000	1,986,858	1.33
三、業務賸餘	1,199,759,000	361,896,757	325,710,000	36,186,757	11.11
四、業務外收入	79,546,000	14,832,965	7,209,000	7,623,965	105.76
財務收入	54,246,000	4,021,434	4,625,000	-603,566	-13.05
利息收入	54,246,000	4,021,434	4,625,000	-603,566	-13.05
其他業務外收入	25,300,000	10,811,531	2,584,000	8,227,531	318.40
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	6,500	0	6,500	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	87,494	267,000	-179,506	-67.23
雜項收入	22,800,000	10,717,537	2,317,000	8,400,537	362.56
五、業務外費用	500,000	37,244	42,000	-4,756	-11.32
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	37,244	42,000	-4,756	-11.32
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	37,244	42,000	-4,756	-11.32
六、業務外賸餘	79,046,000	14,795,721	7,167,000	7,628,721	106.44
七、本期賸餘	1,278,805,000	376,692,478	332,877,000	43,815,478	13.16

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 08 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%
4,395,274,620	3,119,808,000	1,275,466,620	40.88
4,133,896,156	2,838,976,000	1,294,920,156	45.61
40,996,456	38,976,000	2,020,456	5.18
4,092,899,700	2,800,000,000	1,292,899,700	46.17
4,092,899,700	2,800,000,000	1,292,899,700	46.17
261,378,464	280,832,000	-19,453,536	-6.93
186,090,198	174,682,000	11,408,198	6.53
32,384,699	27,540,000	4,844,699	17.59
25,519,401	59,760,000	-34,240,599	-57.30
17,384,166	18,850,000	-1,465,834	-7.78
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
1,762,439,488	1,683,470,000	78,969,488	4.69
756,267,913	730,981,000	25,286,913	3.46
756,267,913	730,981,000	25,286,913	3.46
1,006,171,575	952,489,000	53,682,575	5.64
1,006,171,575	952,489,000	53,682,575	5.64
2,632,835,132	1,436,338,000	1,196,497,132	83.30
168,897,016	48,717,000	120,180,016	246.69
35,682,274	35,750,000	-67,726	-0.19
35,682,274	35,750,000	-67,726	-0.19
133,214,742	12,967,000	120,247,742	927.34
255,984	0	255,984	#DIV/0!
54,740	0	54,740	#DIV/0!
19,446,788	1,434,000	18,012,788	1,256.12
113,457,230	11,533,000	101,924,230	883.76
41,869,479	332,000	41,537,479	12,511.29
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
41,869,479	332,000	41,537,479	12,511.29
0	0	0	#DIV/0!
41,869,479	332,000	41,537,479	12,511.29
127,027,537	48,385,000	78,642,537	162.53
2,759,862,669	1,484,723,000	1,275,139,669	85.88

## 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 8 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,275,467 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,294,920 千元，增加 45.61%，主要係來臺旅客及出國旅遊人數較預期增加，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 19,453 千元，減少 6.93%，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 78,969 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 25,287 千元，增加 3.46%，係依預算執行。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 53,682 千元，增加 5.64%，係依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 120,180 千元，增加 246.69%，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 41,537 千元，增加 12,511.29%，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 08 月 31 日

單 位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	21,260,253,422	100.00
流動資產	14,725,677,095	69.26
現金	13,206,542,138	62.12
銀行存款	13,205,582,138	62.11
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	1,027,921,450	4.83
應收帳款	1,026,973,181	4.83
應收退稅款	207,633	0.00
應收利息	740,636	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	491,213,507	2.31
預付費用	374,186,721	1.76
進項稅額	1,180,530	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	0.73
其他長期投資	34,896,922	0.16
其他準備金	120,170,587	0.57
固定資產	3,082,828,373	14.50
土地	692,230,276	3.26
土地	692,230,276	3.26
土地改良物	670,657,957	3.15
土地改良物	2,882,419,333	13.56
累計折舊—土地改良物(-)	-2,211,761,376	-10.40
房屋及建築	1,390,456,038	6.54
房屋及建築	2,833,136,510	13.33
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,442,680,472	-6.79
機械及設備	82,684,643	0.39
機械及設備	233,926,185	1.10
累計折舊—機械及設備(-)	-151,241,542	-0.71
交通及運輸設備	46,441,024	0.22
交通及運輸設備	194,700,847	0.92
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-148,259,823	-0.70
什項設備	35,163,450	0.17
什項設備	153,338,277	0.72
累計折舊—什項設備(-)	-118,174,827	-0.56
購建中固定資產	165,194,985	0.78
未完工程	165,194,985	0.78
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	16,695,584	0.08
無形資產	16,695,584	0.08
電腦軟體	14,957,168	0.07
其他無形資產	1,738,416	0.01
其他資產	3,279,984,861	15.43
什項資產	8,607,529	0.04
存出保證金	82,730	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	3,271,377,332	15.39
內部往來	3,271,377,332	15.39
合 計	21,260,253,422	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)453,729,998元。



交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 106 年 08 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%	148,854,597	61,140,000	143.47%
		累計數			0.00%			0.00%	707,967,881	618,969,000	143.38%

本

頁

空

白

## 交通作業基金—觀光發展基金

## 成本與費用明細表(二)

中華民國 106 年 08 月份

單位：新臺幣元

科 目	全年預算數	截至本月底止 預算分配數	實 際 發 生 數		截至本月底止預算分配數餘額	
			本 月 份	累 計 數	金 額	%
成本與費用	6,232,152,000	1,683,802,000	274,895,667	1,804,308,967	-120,506,967	-7.16
業務成本與費用	6,231,652,000	1,683,470,000	274,858,423	1,762,439,488	-78,969,488	-4.69
勞務成本	3,415,973,000	730,981,000	123,979,565	756,267,913	-25,286,913	-3.46
其他勞務成本	3,415,973,000	730,981,000	123,979,565	756,267,913	-25,286,913	-3.46
服務費用	404,961,000	243,932,000	33,842,688	211,238,281	32,693,719	13.40
水電費	44,059,000	28,256,000	4,534,273	23,084,309	5,171,691	18.30
郵電費	5,988,000	3,984,000	863,959	4,757,195	-773,195	-19.41
修理保養及保固費	30,983,000	19,991,000	2,812,044	18,836,896	1,154,104	5.77
一般服務費	323,931,000	191,701,000	25,632,412	164,559,881	27,141,119	14.16
材料及用品費	17,214,000	10,382,000	1,600,484	9,196,919	1,185,081	11.41
使用材料費	7,093,000	4,937,000	366,665	2,883,009	2,053,991	41.60
用品消耗	10,121,000	5,445,000	1,233,819	6,313,910	-868,910	-15.96
折舊、折耗及攤銷	319,836,000	213,121,000	27,503,544	219,802,061	-6,681,061	-3.13
土地改良物折舊	168,393,000	112,213,000	13,446,121	107,291,370	4,921,630	4.39
房屋折舊	102,356,000	68,218,000	8,724,379	70,727,499	-2,509,499	-3.68
機械及設備折舊	16,868,000	11,231,000	2,358,240	18,349,513	-7,118,513	-63.38
交通及運輸設備折舊	14,160,000	9,430,000	1,043,948	8,314,219	1,115,781	11.83
什項設備折舊	13,174,000	8,772,000	1,178,045	9,662,737	-890,737	-10.15
攤銷	4,885,000	3,257,000	752,811	5,456,723	-2,199,723	-67.54
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	2,673,962,000	263,546,000	61,032,849	316,030,652	-52,484,652	-19.91
會費	0	0	0	12,000	-12,000	#DIV/0!
捐助、補助與獎助	2,671,462,000	261,046,000	61,032,849	313,143,652	-52,097,652	-19.96
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	2,500,000	2,500,000	0	2,875,000	-375,000	-15.00
行銷及業務費用	2,815,679,000	952,489,000	150,878,858	1,006,171,575	-53,682,575	-5.64
業務費用	2,815,679,000	952,489,000	150,878,858	1,006,171,575	-53,682,575	-5.64
用人費用	84,518,000	51,590,000	6,509,087	53,476,888	-1,886,888	-3.66

## 交通作業基金—觀光發展基金

## 成本與費用明細表(二)

中華民國 106 年 08 月份

單位：新臺幣元

科 目	全年預算數	截至本月底止 預算分配數	實 際 發 生 數		截至本月底止預算分配數餘額	
			本 月 份	累 計 數	金 額	%
聘僱及兼職人員薪資	60,653,000	40,432,000	5,087,126	44,085,310	-3,653,310	-9.04
超時工作報酬	4,261,000	2,945,000	246,445	2,083,126	861,874	29.27
獎金	7,582,000	0	0	0	0	#DIV/0!
退休及卹償金	3,640,000	2,627,000	303,492	2,641,271	-14,271	-0.54
福利費	8,382,000	5,586,000	872,024	4,667,181	918,819	16.45
服務費用	2,677,666,000	889,433,000	143,807,175	942,979,351	-53,546,351	-6.02
旅運費	9,214,000	4,556,000	442,136	3,814,674	741,326	16.27
國內旅費	1,645,000	566,000	86,500	556,240	9,760	1.72
國外旅費	4,372,000	2,321,000	100,707	1,674,475	646,525	27.86
大陸地區旅費	3,197,000	1,669,000	199,607	846,547	822,453	49.28
貨物運費	0	0	48,402	654,332	-654,332	#DIV/0!
其他旅運費	0	0	6,920	83,080	-83,080	#DIV/0!
印刷裝訂與廣告費	2,295,159,000	688,311,000	113,553,419	765,045,744	-76,734,744	-11.15
保險費	9,716,000	8,278,000	641,191	6,294,561	1,983,439	23.96
一般服務費	218,403,000	124,468,000	24,282,809	121,579,985	2,888,015	2.32
專業服務費	145,174,000	63,820,000	4,887,620	46,244,387	17,575,613	27.54
租金與利息	6,177,000	5,057,000	389,388	4,425,429	631,571	12.49
地租及水租	1,362,000	1,357,000	172,121	1,626,725	-269,725	-19.88
房租	838,000	838,000	0	418,000	420,000	50.12
機器租金	553,000	430,000	0	219,516	210,484	48.95
交通及運輸設備租金	2,510,000	1,740,000	135,060	1,569,730	170,270	9.79
什項設備租金	914,000	692,000	82,207	591,458	100,542	14.53
稅捐與規費	47,318,000	6,409,000	173,208	5,289,907	1,119,093	17.46
土地稅	40,547,000	0	0	0	0	#DIV/0!
房屋稅	4,182,000	4,182,000	0	3,160,572	1,021,428	24.42
消費與行為稅	1,022,000	1,022,000	-5,969	1,020,833	1,167	0.11
規費	1,567,000	1,205,000	179,177	1,108,502	96,498	8.01
業務外費用	500,000	332,000	37,244	41,869,479	-41,537,479	-12,511.29
其他業務外費用	500,000	332,000	37,244	41,869,479	-41,537,479	-12,511.29
財產交易短絀	0	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	332,000	37,244	41,869,479	-41,537,479	-12,511.29
合 計	6,232,152,000	1,683,802,000	274,895,667	1,804,308,967	-120,506,967	-7.16

**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 08 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 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	164,005,000	138,546,865	
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	164,005,000	138,546,865	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	41,710,000	34,500,503	
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	17,782,000	13,637,641	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	6,597,000	5,619,811	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	7,331,000	5,582,671	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	205,715,000	173,047,368	
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	164,005,000	138,546,865	
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	17,782,000	13,637,641	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	6,597,000	5,619,811	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	7,331,000	5,582,671	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	205,715,000	173,047,368	

**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 08 月份

單位：新臺幣元

執 行 情 形		比較增減		差異或落後原因	改進措施
執行數		金額			
合計(3)	占累計預算分配數%(3)/(2)	4=(3)-(2)	(4)/(2)%		
138,546,865	84.48	-25,458,135	-15.52		
138,546,865	84.48	-25,458,135	-15.52	主要係東北角管理處相關工程案件預算書圖修正，陸續完成發包，趕工中；大鵬灣管理處轄區內各景點及服務設施之改善工程，因採購案發包流標，刻正辦理重新招標。	將督促其積極辦理相關作業。
34,500,503	82.72	-7,209,497	-17.28		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
13,637,641	76.69	-4,144,359	-23.31	主要係東北角管理處福隆遊客中心整合愛台灣無線安全網路建置案，招標及決標期程延誤，預計延至10月份核銷結案；花東管理處採購電腦主機及液晶螢幕案，已完成驗收尚未及核銷撥款。	將督促其積極辦理相關作業。
5,619,811	85.19	-977,189	-14.81	主要係茂林管理處汰換小客貨兩用車1輛(7-8人座)，目前已於共同供應契約下單，預計106年9月下旬交車驗收後辦理核銷付款。	
5,582,671	76.15	-1,748,329	-23.85	主要係大鵬灣管理處冰箱、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，刻正辦理驗收核銷作業中；花東管理處冷氣機組採購案，刻正辦理招標作業中，預計9月份完成核銷。	將督促其積極辦理相關作業。
173,047,368	84.12	-32,667,632	-15.88		
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40		
138,546,865	84.48	-25,458,135	-15.52		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
13,637,641	76.69	-4,144,359	-23.31		
5,619,811	85.19	-977,189	-14.81		
5,582,671	76.15	-1,748,329	-23.85		
173,047,368	84.12	-32,667,632	-15.88		

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 08 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	335,717	280,910
義工服務費	10,480	4,983	6,058
計時與計件人員酬金	12,858	9,728	7,232
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	6,230	5,217
一般土地租金	1,362	1,627	1,357
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	62,200	78,680
捐助國內團體	578,692	233,403	123,366
捐助私校	14,000	1,259	9,500
捐助個人	5,500	565	0
對外國之捐助	90,000	15,717	49,500

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 08 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