

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 7 月份

主辦會計人員

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 07 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	548,008,309	547,547,000	461,309	0.08
勞務收入	5,869,633,000	538,419,899	518,642,000	19,777,899	3.81
服務收入	69,274,000	9,404,649	18,642,000	-9,237,351	-49.55
其他勞務收入	5,800,359,000	529,015,250	500,000,000	29,015,250	5.80
機場服務費	5,800,359,000	529,015,250	500,000,000	29,015,250	5.80
租金及權利金收入	492,778,000	9,588,410	28,905,000	-19,316,590	-66.83
土地租金收入	207,312,000	454,391	22,992,000	-22,537,609	-98.02
其他建築物租金收入	40,196,000	7,852,338	1,767,000	6,085,338	344.39
權利金收入	195,095,000	923,155	3,551,000	-2,627,845	-74.00
其他租金收入	50,175,000	358,526	595,000	-236,474	-39.74
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	306,802,507	264,099,000	42,703,507	16.17
勞務成本	3,415,973,000	107,937,439	105,580,000	2,357,439	2.23
其他勞務成本	3,415,973,000	107,937,439	105,580,000	2,357,439	2.23
行銷及業務費用	2,815,679,000	198,865,068	158,519,000	40,346,068	25.45
業務費用	2,815,679,000	198,865,068	158,519,000	40,346,068	25.45
三、業務賸餘	1,199,759,000	241,205,802	283,448,000	-42,242,198	-14.90
四、業務外收入	79,546,000	45,999,286	7,208,000	38,791,286	538.17
財務收入	54,246,000	6,583,785	4,625,000	1,958,785	42.35
利息收入	54,246,000	6,583,785	4,625,000	1,958,785	42.35
其他業務外收入	25,300,000	39,415,501	2,583,000	36,832,501	1,425.96
財產交易賸餘	0	1,768	0	1,768	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,100	0	7,100	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	2,580,213	267,000	2,313,213	866.37
雜項收入	22,800,000	36,826,420	2,316,000	34,510,420	1,490.09
五、業務外費用	500,000	24,943,455	40,000	24,903,455	62,258.64
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	24,943,455	40,000	24,903,455	62,258.64
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	24,943,455	40,000	24,903,455	62,258.64
六、業務外賸餘	79,046,000	21,055,831	7,168,000	13,887,831	193.75
七、本期賸餘	1,278,805,000	262,261,633	290,616,000	-28,354,367	-9.76

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 07 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(-)	
		金額	增減%
3,758,519,440	2,553,869,000	1,204,650,440	47.17
3,573,128,794	2,328,168,000	1,244,960,794	53.47
28,304,594	28,168,000	136,594	0.48
3,544,824,200	2,300,000,000	1,244,824,200	54.12
3,544,824,200	2,300,000,000	1,244,824,200	54.12
185,390,646	225,701,000	-40,310,354	-17.86
118,476,962	126,444,000	-7,967,038	-6.30
30,341,882	25,845,000	4,496,882	17.40
20,506,878	54,572,000	-34,065,122	-62.42
16,064,924	18,840,000	-2,775,076	-14.73
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
1,487,581,065	1,443,241,000	44,340,065	3.07
632,288,348	639,644,000	-7,355,652	-1.15
632,288,348	639,644,000	-7,355,652	-1.15
855,292,717	803,597,000	51,695,717	6.43
855,292,717	803,597,000	51,695,717	6.43
2,270,938,375	1,110,628,000	1,160,310,375	104.47
154,064,051	41,508,000	112,556,051	271.17
31,660,840	31,125,000	535,840	1.72
31,660,840	31,125,000	535,840	1.72
122,403,211	10,383,000	112,020,211	1,078.88
255,984	0	255,984	#DIV/0!
48,240	0	48,240	#DIV/0!
19,359,294	1,167,000	18,192,294	1,558.89
102,739,693	9,216,000	93,523,693	1,014.80
41,832,235	290,000	41,542,235	14,324.91
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
41,832,235	290,000	41,542,235	14,324.91
0	0	0	#DIV/0!
41,832,235	290,000	41,542,235	14,324.91
112,231,816	41,218,000	71,013,816	172.29
2,383,170,191	1,151,846,000	1,231,324,191	106.90

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 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,204,650 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,244,960 千元，增加 53.47%，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 40,310 千元，減少 17.86%，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 44,340 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 7,356 千元，減少 1.15%，係依預算執行。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 51,696 千元，增加 6.43%，係依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 112,556 千元，增加 271.17%，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 41,542 千元，增加 14,324.91%，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 07 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	20,905,763,388	100.00
流動資產	14,466,841,251	69.20
現金	12,939,429,185	61.89
銀行存款	12,938,469,185	61.89
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	1,020,119,511	4.88
應收帳款	1,019,006,078	4.87
應收退稅款	372,797	0.00
應收利息	740,636	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	507,292,555	2.43
預付費用	390,705,809	1.87
進項稅額	740,490	0.00
留抵稅額	115,846,256	0.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	155,062,494	0.74
其他長期投資	34,896,922	0.17
其他準備金	120,165,572	0.57
固定資產	3,029,871,609	14.49
土地	692,230,276	3.31
土地	692,230,276	3.31
土地改良物	684,104,078	3.27
土地改良物	2,882,419,333	13.79
累計折舊—土地改良物(-)	-2,198,315,255	-10.52
房屋及建築	1,399,180,417	6.69
房屋及建築	2,833,136,510	13.55
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,433,956,093	-6.86
機械及設備	83,823,642	0.40
機械及設備	233,891,176	1.12
累計折舊—機械及設備(-)	-150,067,534	-0.72
交通及運輸設備	46,712,084	0.22
交通及運輸設備	194,296,217	0.93
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-147,584,133	-0.71
什項設備	35,788,806	0.17
什項設備	153,289,130	0.73
累計折舊—什項設備(-)	-117,500,324	-0.56
購建中固定資產	88,032,306	0.42
未完工程	88,032,306	0.42
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	17,100,045	0.08
無形資產	17,100,045	0.08
電腦軟體	15,336,240	0.07
其他無形資產	1,763,805	0.01
其他資產	3,236,887,989	15.48
什項資產	8,627,529	0.04
存出保證金	102,730	0.00
催收款項	55,266,521	0.26
備抵呆帳-催收款項(-)	-47,741,722	-0.23
暫付及待結轉帳項	1,000,000	0.00
內部往來	3,228,260,460	15.44
內部往來	3,228,260,460	15.44
合 計	20,905,763,388	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)447,261,098元。

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 106 年 07 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%	169,935,531	75,894,000	123.91%
		累計數			0.00%			0.00%	559,113,284	557,829,000	0.23%

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 07 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	115,385,000	60,394,521	
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	115,385,000	60,394,521	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	37,560,000	32,945,350	
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	16,022,000	13,176,185	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	4,337,000	4,846,923	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	7,201,000	5,261,862	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	152,945,000	93,339,871	
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	115,385,000	60,394,521	
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	16,022,000	13,176,185	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	4,337,000	4,846,923	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	7,201,000	5,261,862	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	152,945,000	93,339,871	

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 07 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)%				
60,394,521	52.34	-54,990,479	-47.66	主要係東部管理處因部分工程案件申辦建照延誤、投標家數不足多次流標及重大審查案件尚有疑慮所致，評估年度案件執行情形，業奉核同意以替代方案辦理，刻正積極趕辦中；大鵬灣管理處刻正辦理通用旅遊環境設施改善相關工程規劃程序中；東北角管理處刻正辦理相關工程預算書圖審查作業中等。	將督促其積極辦理相關作業。		
60,394,521	52.34	-54,990,479	-47.66				
32,945,350	87.71	-4,614,650	-12.29				
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40				
13,176,185	82.24	-2,845,815	-17.76			主要係日月潭管理處筆記型電腦及向山行政中心暨遊客中心汰換紅外線攝影機組採購案，刻正辦理採購作業中；花東管理處儲存設備(Nas)採購品項，須俟共同供應契約8月份上架後，再行辦理採購。	將督促其積極辦理相關作業。
4,846,923	111.76	509,923	11.76				
5,261,862	73.07	-1,939,138	-26.93			主要係北觀管理處因106年6月份豪大雨，致野柳管理站辦公室及停車場等範圍嚴重淹水，公務車嚴重受損無法修復，又適逢旺季海岸巡查等業務需求，爰緊急提前辦理公務車輛採購以為因應。	將督促其積極辦理相關作業。
93,339,871	61.03	-59,605,129	-38.97				
9,660,380	96.60	-339,620	-3.40			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；花東管理處冷氣機採購案，刻正辦理招標作業中。	
60,394,521	52.34	-54,990,479	-47.66				
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!				
13,176,185	82.24	-2,845,815	-17.76				
4,846,923	111.76	509,923	11.76				
5,261,862	73.07	-1,939,138	-26.93				
93,339,871	61.03	-59,605,129	-38.97				

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 07 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 07 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	
比較增減					佔累計預算分配數% (3)/(2)	預估			實際
金額 (2)	4=(3)-(2)	(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 07 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	271,796	249,368
義工服務費	10,480	4,164	5,309
計時與計件人員酬金	12,858	8,774	6,296
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	5,287	4,178
一般土地租金	1,362	1,455	1,329
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	52,696	64,180
捐助國內團體	578,692	183,537	111,076
捐助私校	14,000	1,190	8,500
捐助個人	5,500	127	0
對外國之捐助	90,000	14,561	48,500

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 07 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