

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 2 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 02 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	606,977,286	375,615,000	231,362,286	61.60
勞務收入	5,869,633,000	520,585,155	300,800,000	219,785,155	73.07
服務收入	69,274,000	2,687,955	800,000	1,887,955	235.99
其他勞務收入	5,800,359,000	517,897,200	300,000,000	217,897,200	72.63
機場服務費	5,800,359,000	517,897,200	300,000,000	217,897,200	72.63
租金及權利金收入	492,778,000	86,392,131	74,815,000	11,577,131	15.47
土地租金收入	207,312,000	72,323,947	61,708,000	10,615,947	17.20
其他建築物租金收入	40,196,000	1,181,530	2,094,000	-912,470	43.58
權利金收入	195,095,000	8,306,366	9,396,000	-1,089,634	11.60
其他租金收入	50,175,000	4,580,288	1,617,000	2,963,288	183.26
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	129,979,201	148,335,000	-18,355,799	12.37
勞務成本	3,415,973,000	63,113,877	83,005,000	-19,891,123	23.96
其他勞務成本	3,415,973,000	63,113,877	83,005,000	-19,891,123	23.96
行銷及業務費用	2,815,679,000	66,865,324	65,330,000	1,535,324	2.35
業務費用	2,815,679,000	66,865,324	65,330,000	1,535,324	2.35
三、業務賸餘	1,199,759,000	476,998,085	227,280,000	249,718,085	109.87
四、業務外收入	79,546,000	5,715,913	4,666,000	1,049,913	22.50
財務收入	54,246,000	2,481,006	4,000,000	-1,518,994	37.97
利息收入	54,246,000	2,481,006	4,000,000	-1,518,994	37.97
其他業務外收入	25,300,000	3,234,907	666,000	2,568,907	385.72
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	14,505	0	14,505	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	766,601	100,000	666,601	666.60
雜項收入	22,800,000	2,453,801	566,000	1,887,801	333.53
五、業務外費用	500,000	3,442,746	42,000	3,400,746	8,097.01
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	3,442,746	42,000	3,400,746	8,097.01
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	3,442,746	42,000	3,400,746	8,097.01
六、業務外賸餘	79,046,000	2,273,167	4,624,000	-2,350,833	50.84
七、本期賸餘	1,278,805,000	479,271,252	231,904,000	247,367,252	106.67

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 106 年 02 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%
1,114,584,585	709,973,000	404,611,585	56.99
999,903,584	602,150,000	397,753,584	66.06
4,290,984	2,150,000	2,140,984	99.58
995,612,600	600,000,000	395,612,600	65.94
995,612,600	600,000,000	395,612,600	65.94
114,681,001	107,823,000	6,858,001	6.36
76,168,095	66,237,000	9,931,095	14.99
12,777,672	13,208,000	-430,328	3.26
13,801,236	16,357,000	-2,555,764	15.62
11,933,998	12,021,000	-87,002	0.72
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
203,155,880	236,670,000	-33,514,120	14.16
96,542,664	125,286,000	-28,743,336	22.94
96,542,664	125,286,000	-28,743,336	22.94
106,613,216	111,384,000	-4,770,784	4.28
106,613,216	111,384,000	-4,770,784	4.28
911,428,705	473,303,000	438,125,705	92.57
10,136,374	8,332,000	1,804,374	21.66
4,280,817	7,000,000	-2,719,183	38.85
4,280,817	7,000,000	-2,719,183	38.85
5,855,557	1,332,000	4,523,557	339.61
0	0	0	#DIV/0!
14,505	0	14,505	#DIV/0!
885,958	200,000	685,958	342.98
4,955,094	1,132,000	3,823,094	337.73
3,548,309	82,000	3,466,309	4,227.21
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
3,548,309	82,000	3,466,309	4,227.21
0	0	0	#DIV/0!
3,548,309	82,000	3,466,309	4,227.21
6,588,065	8,250,000	-1,661,935	20.14
918,016,770	481,553,000	436,463,770	90.64

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 2 月 28 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 404,612 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 397,754 千元，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：較預算數增加 6,858 千元，主要係因台北花園、美麗信及墾丁福華飯店等土地公告地價調高致租金收增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 33,514 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 28,743 千元，主要係依據本局發布「交通部觀光局協助地方政府執行違法旅宿取締工作補助要點」，截至本(106)年 2 月 28 日止已核定 14 個縣市政府執行計畫，補助經費約 2,800 餘萬元，因部分縣市政府執行計畫尚在審議中及無法提出納入預算證明等因素，另國外包機獎助案(如日韓-MYUNG PUM WORLD TOUR 大邱-高雄、Travel 務安-桃園等)已陸續執行，因未及於本月底取得單據核銷撥款所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 4,771 千元，主要係部分專案(臺灣全區地圖印製、日本 HIR 擴大送客計畫等)，已陸續執行，本局刻正依規定辦理驗收核銷中。

三、業務外收入：較預算數增加 1,804 千元，主要係 2016 台灣燈會電力工程案、105 年國內、國際運寄及倉儲服務採購案與雲嘉南管理處 105 年景點設施環境清潔維護工作案及 105 年資訊設備及資訊安全系統更新維護委外服務案等實際支付數較應付估計數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 3,466 千元，主要係調整機場公司誤植 105 年 10 月份機場服務費收入及 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 02 月 28 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	19,772,516,153	100.00
流動資產	13,379,805,434	67.67
現金	11,764,283,568	59.50
銀行存款	11,763,323,568	59.49
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	1,133,556,265	5.73
應收帳款	1,133,108,205	5.73
應收退稅款	4,750	0.00
應收利息	443,310	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	481,965,601	2.44
預付費用	320,900,760	1.62
進項稅額	163,027	0.00
留抵稅額	160,901,814	0.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,779,700	0.78
其他長期投資	34,596,632	0.17
其他準備金	120,183,068	0.61
固定資產	3,070,715,699	15.53
土地	682,569,896	3.45
土地	682,569,896	3.45
土地改良物	742,436,389	3.75
土地改良物	2,874,062,344	14.54
累計折舊—土地改良物(-)	-2,131,625,955	-10.78
房屋及建築	1,442,889,237	7.30
房屋及建築	2,833,136,510	14.33
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,390,247,273	-7.03
機械及設備	82,692,625	0.42
機械及設備	232,507,346	1.18
累計折舊—機械及設備(-)	-149,814,721	-0.76
交通及運輸設備	47,187,436	0.24
交通及運輸設備	193,643,600	0.98
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,456,164	-0.74
什項設備	36,728,517	0.19
什項設備	151,260,950	0.77
累計折舊—什項設備(-)	-114,532,433	-0.58
購建中固定資產	36,211,599	0.18
未完工程	36,211,599	0.18
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	15,034,387	0.08
無形資產	15,034,387	0.08
電腦軟體	13,270,466	0.07
其他無形資產	1,763,921	0.01
其他資產	3,152,180,933	15.94
什項資產	8,650,677	0.04
存出保證金	1,082,730	0.01
催收款項	55,309,669	0.28
備抵呆帳—催收款項(-)	-47,741,722	-0.24
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	3,143,530,256	15.90
內部往來	3,143,530,256	15.90
合 計	19,772,516,153	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)450,802,145元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中 華 民 國 106 年 02 月 28 日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值 科目名稱	金 額	%
負 債	4,399,168,296	22.25
流動負債	1,118,056,275	5.65
應付款項	1,111,261,213	5.62
應付帳款	1,092,696,571	5.53
應付代收款	18,564,642	0.09
應付稅款	0	0.00
預收款項	6,795,062	0.03
預收收入	1,167,855	0.01
銷項稅額	5,627,207	0.03
其他負債	3,281,112,021	16.59
什項負債	137,581,765	0.70
存入保證金	105,861,361	0.54
應付保管款	12,900,811	0.07
暫收及待結轉帳項	18,819,593	0.10
內部往來	3,143,530,256	15.90
內部往來- 經費	80,165,430	0.41
內部往來- 財產	2,970,956,426	15.03
內部往來- 投資	92,408,400	0.47
淨 值	15,373,347,857	77.75
基金	10,499,389,301	53.10
基金	10,499,389,301	53.10
基金	10,499,389,301	53.10
公積	2,996,769	0.02
資本公積	2,996,769	0.02
受贈公積	2,996,769	0.02
特別公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
累積餘絀(-)	4,870,923,510	24.63
累積賸餘	4,870,923,510	24.63
累積賸餘	3,952,906,740	19.99
本期賸餘	918,016,770	4.64
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	19,772,516,153	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 02 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%	40,476,138	39,000,000	3.78%
		累計數			0.00%			0.00%	45,911,593	61,500,000	-25.35%

執行率未達80%之說明：

106年2月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少15,588千元，主要係：

一、依據本局發布「交通部觀光局協助地方政府執行違法旅宿取締工作補助要點」，截至本(106)年2月28日止已核定14個縣市政府執行計畫，補助經費約2,800餘萬元，因部分縣市政府執行計畫尚在審議中及無法提出納入預算證明等因素，另國外包機獎助案(如日韓-MYUNGPUM WORLD TOUR大邱-高雄、Travel務安-桃園等)已陸續執行，因未及於本月底取得單據核銷撥款所致。

二、部分專案(臺灣全區地圖印製、日本HIR擴大送客計畫等)，已陸續執行，本局刻正依規定辦理驗收核銷中。

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 02 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	700,000	0	
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	700,000	0	
(二)、一般建築及設備	3,019,390	57,804,000		0	60,823,390	4,283,390	999,604	
土地	0	10,000,000		0	10,000,000	0	142,425	
機械及設備	3,019,390	24,446,000		0	27,465,390	3,973,390	461,155	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	163,000	155,800	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	147,000	240,224	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	4,983,390	999,604	
土地	0	10,000,000		0	10,000,000	0	142,425	
土地改良物	0	400,000,000		0	400,000,000	700,000	0	
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	3,973,390	461,155	
交通及運輸設備	0	14,027,000		0	14,027,000	163,000	155,800	
什項設備及其他	0	9,331,000		0	9,331,000	147,000	240,224	
總計	3,019,390	457,804,000		0	460,823,390	4,983,390	999,604	

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 02 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)%		
0	0.00	-700,000	-100.00		
0	0.00	-700,000	-100.00	本計畫為新興計畫，因106年度預算尚未經立法院審議通過，需俟審議通過後始得動支。	
999,604	23.34	-3,283,786	-76.66		
142,425	#DIV/0!	142,425	#DIV/0!	主要係參山管理處辦理榆園環境規劃設計案，因進度超前所致。	
461,155	11.61	-3,512,235	-88.39	主要係觀光局購置防火牆及管理主機，因缺少介接之網路交換器，而延誤設備上架驗收作業，本案已於2月底完成驗收作業，刻正辦理核銷作業。	將督促其積極辦理相關作業。
155,800	95.58	-7,200	-4.42		
240,224	163.42	93,224	63.42	主要係茂林管理處為改善紫蝶3D館視聽室之遊客參觀動線及等候時間，購置電動號碼機。	
999,604	20.06	-3,983,786	-79.94		
142,425	#DIV/0!	142,425	#DIV/0!		
0	0.00	-700,000	-100.00		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
461,155	11.61	-3,512,235	-88.39		
155,800	95.58	-7,200	-4.42		
240,224	163.42	93,224	63.42		
999,604	20.06	-3,983,786	-79.94		

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 02 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 預 算 數	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	0	0	0	
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	0	0	0	
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	0	0	0	

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 02 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)%						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						

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 02 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	17,954	32,231
義工服務費	10,480	674	942
計時與計件人員酬金	12,858	1,316	1,400
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	719	732
一般土地租金	1,362	475	171
補(協)助政府機關(構)	1,983,270	5,005	18,700
捐助國內團體	578,692	7,807	7,786
捐助私校	14,000	0	2,000
捐助個人	5,500	0	0
對外國之捐助	90,000	1,953	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 02 月 28 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

