

交通部交通作業基金
— 觀光發展基金

會計月報

中華民國 105 年 12 月份

主辦會計人員

主計室楊秀蓉(乙)
主任

基金主持人

局長周永暉(丙)

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 105 年 12 月 31 日

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	6,897,458,000	1,599,743,553	1,743,581,000	-143,837,447	8.25
勞務收入	5,244,316,000	459,294,771	653,764,000	-194,469,229	29.75
服務收入	47,912,000	9,156,101	7,360,000	1,796,101	24.40
其他勞務收入	5,196,404,000	450,138,670	646,404,000	-196,265,330	30.36
機場服務費	5,196,404,000	450,138,670	646,404,000	-196,265,330	30.36
租金及權利金收入	403,142,000	150,448,782	99,817,000	50,631,782	50.72
土地租金收入	197,860,000	178,484	699,000	-520,516	74.47
其他建築物租金收入	36,548,000	667,058	1,143,000	-475,942	41.64
權利金收入	148,494,000	150,061,344	91,666,000	58,395,344	63.70
其他租金收入	20,240,000	-458,104	6,309,000	-6,767,104	107.26
其他業務收入	1,250,000,000	990,000,000	990,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,250,000,000	990,000,000	990,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	5,925,235,000	2,981,769,109	2,145,703,000	836,066,109	38.96
勞務成本	3,202,135,000	1,963,710,812	1,534,246,000	429,464,812	27.99
其他勞務成本	3,202,135,000	1,963,710,812	1,534,246,000	429,464,812	27.99
行銷及業務費用	2,723,100,000	1,018,058,297	611,457,000	406,601,297	66.50
業務費用	2,723,100,000	1,018,058,297	611,457,000	406,601,297	66.50
三、業務賸餘	972,223,000	-1,382,025,556	-402,122,000	-979,903,556	243.68
四、業務外收入	75,860,000	134,036,510	7,210,000	126,826,510	1,759.04
財務收入	50,855,000	9,057,098	4,455,000	4,602,098	103.30
利息收入	50,855,000	9,057,098	4,455,000	4,602,098	103.30
其他業務外收入	25,005,000	124,979,412	2,755,000	122,224,412	4,436.46
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,382	0	7,382	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	10,594,414	250,000	10,344,414	4,137.77
雜項收入	22,505,000	114,377,616	2,505,000	111,872,616	4,465.97
五、業務外費用	500,000	388,497	50,000	338,497	676.99
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	388,497	50,000	338,497	676.99
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	388,497	50,000	338,497	676.99
六、業務外賸餘	75,360,000	133,648,013	7,160,000	126,488,013	1,766.59
七、本期賸餘	1,047,583,000	-1,248,377,543	-394,962,000	-853,415,543	216.08

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 12 月 31 日

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%
7,679,056,507	6,897,458,000	781,598,507	11.33
5,958,099,561	5,244,316,000	713,783,561	13.61
68,818,191	47,912,000	20,906,191	43.63
5,889,281,370	5,196,404,000	692,877,370	13.33
5,889,281,370	5,196,404,000	692,877,370	13.33
470,956,946	403,142,000	67,814,946	16.82
223,811,575	197,860,000	25,951,575	13.12
34,383,150	36,548,000	-2,164,850	5.92
186,087,578	148,494,000	37,593,578	25.32
26,674,643	20,240,000	6,434,643	31.79
1,250,000,000	1,250,000,000	0	0.00
1,250,000,000	1,250,000,000	0	0.00
5,660,266,945	5,925,235,000	-264,968,055	4.47
3,162,822,594	3,202,135,000	-39,312,406	1.23
3,162,822,594	3,202,135,000	-39,312,406	1.23
2,497,444,351	2,723,100,000	-225,655,649	8.29
2,497,444,351	2,723,100,000	-225,655,649	8.29
2,018,789,562	972,223,000	1,046,566,562	107.65
251,299,061	75,860,000	175,439,061	231.27
48,296,753	50,855,000	-2,558,247	5.03
48,296,753	50,855,000	-2,558,247	5.03
203,002,308	25,005,000	177,997,308	711.85
18,582	0	18,582	#DIV/0!
145,496	0	145,496	#DIV/0!
20,112,246	2,500,000	17,612,246	704.49
182,725,984	22,505,000	160,220,984	711.94
28,665,692	500,000	28,165,692	5,633.14
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
28,665,692	500,000	28,165,692	5,633.14
0	0	0	#DIV/0!
28,665,692	500,000	28,165,692	5,633.14
222,633,369	75,360,000	147,273,369	195.43
2,241,422,931	1,047,583,000	1,193,839,931	113.96

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 105 年 12 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 781,599 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 713,784 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 67,815 千元，主要係台北花園、美麗信及墾丁福華飯店等土地公告地價調高致租金收入增加。

二、業務成本與費用：較預算數減少 264,968 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 39,312 千元，主要係協助地方政府執行違法旅宿取締工作、輔導星級旅館改善及建構無障礙設施等，需俟各地方政府執行完畢及業者修建完工後始得撥款。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 225,656 千元，主要係部分專案(台灣觀光宣傳旅遊節目製作暨託播計畫、美國與德英法國地區公關計畫及泰印菲新興市場國際宣傳計畫等)為跨年度計畫，尚在執行中，俟完成後始得依規定辦理驗收核銷。

三、業務外收入：較預算數增加 175,439 千元，主要係 104 年度土地使用權利金實際收入較估計數增加及地方政府繳回工程賸餘款等。

四、業務外費用：較預算數增加 28,166 千元，主要係 2015 年第 4 季至 2016 年第 1 季韓國地區電視媒體採購案及 104 年日本地區媒體採購案實際支付數較應付估計數增加，另 100 年 5-12 月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 105 年 12 月 31 日

單 位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	15,890,704,306	100.00
流動資產	12,586,818,847	79.21
現金	11,227,742,593	70.66
銀行存款	11,227,742,593	70.66
零用及週轉金	0	0.00
應收款項	1,066,041,899	6.71
應收帳款	1,064,117,422	6.70
應收退稅款	271,047	0.00
應收利息	1,653,430	0.01
其他應收款	0	0.00
預付款項	293,034,355	1.84
預付費用	132,132,541	0.83
進項稅額	0	0.00
留抵稅額	160,901,814	1.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,800,884	0.97
其他長期投資	34,596,632	0.22
其他準備金	120,204,252	0.76
固定資產	3,124,126,343	19.66
土地	682,569,896	4.30
土地	682,569,896	4.30
土地改良物	769,592,338	4.84
土地改良物	2,874,062,344	18.09
累計折舊—土地改良物(-)	-2,104,470,006	-13.24
房屋及建築	1,461,183,537	9.20
房屋及建築	2,833,136,510	17.83
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,371,952,973	-8.63
機械及設備	86,638,730	0.55
機械及設備	234,349,735	1.47
累計折舊—機械及設備(-)	-147,711,005	-0.93
交通及運輸設備	49,135,432	0.31
交通及運輸設備	195,331,742	1.23
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,196,310	-0.92
什項設備	38,937,236	0.25
什項設備	151,752,599	0.95
累計折舊—什項設備(-)	-112,815,363	-0.71
購建中固定資產	36,069,174	0.23
未完工程	36,069,174	0.23
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	16,327,555	0.10
無形資產	16,327,555	0.10
電腦軟體	14,527,940	0.09
其他無形資產	1,799,615	0.01
其他資產	8,630,677	0.05
什項資產	8,630,677	0.05
存出保證金	1,062,730	0.01
催收款項	55,309,669	0.35
備抵呆帳—催收款項(-)	-47,741,722	-0.30
暫付及待結轉帳項	0	0.00
合 計	15,890,704,306	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)444,034,649元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中 華 民 國 105 年 12 月 31 日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值	金 額	%
科 目 名 稱		
負 債	1,435,373,219	9.03
流動負債	1,292,414,391	8.13
應付款項	1,288,462,752	8.11
應付帳款	1,274,105,287	8.02
應付代收款	14,357,465	0.09
應付稅款	0	0.00
預收款項	3,951,639	0.02
預收收入	3,951,639	0.02
銷項稅額	0	0.00
其他負債	142,958,828	0.90
什項負債	142,958,828	0.90
存入保證金	117,320,575	0.74
應付保管款	12,900,811	0.08
暫收及待結轉帳項	12,737,442	0.08
淨 值	14,455,331,087	90.97
基金	10,499,389,301	66.07
基金	10,499,389,301	66.07
基金	10,499,389,301	66.07
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(-)	3,952,906,740	24.88
累積賸餘	3,952,906,740	24.88
累積賸餘	3,952,906,740	24.88
本期賸餘	0	0.00
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	15,890,704,306	100.00

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 105 年 12 月 31 日

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%	2,383,380,383	888,082,000	168.37%
		累計數			0.00%			0.00%	3,608,823,631	3,944,952,000	-8.52%

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 105 年 12 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 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	
一般建築及設備	0	59,607,000		0	59,607,000	59,607,000	53,185,189		
土地	0	3,990,000		0	3,990,000	3,990,000	3,982,374		
機械及設備	0	25,154,000		234,089	25,388,089	25,388,089	21,413,775		
交通及運輸設備	0	20,127,000		-174,089	19,952,911	19,952,911	17,976,735		
什項設備及其他	0	10,336,000		-60,000	10,276,000	10,276,000	9,812,305		
總 計	0	59,607,000		0	59,607,000	59,607,000	53,185,189		
土地	0	3,990,000		0	3,990,000	3,990,000	3,982,374		
土地改良物	0	0		0	0	0	0		
房屋及建築	0	0		0	0	0	0		
機械及設備	0	25,154,000		234,089	25,388,089	25,388,089	21,413,775		
交通及運輸設備	0	20,127,000		-174,089	19,952,911	19,952,911	17,976,735		
什項設備及其他	0	10,336,000		-60,000	10,276,000	10,276,000	9,812,305		
總 計	0	59,607,000		0	59,607,000	59,607,000	53,185,189		

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 105 年 12 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)%		
53,185,189	89.23	-6,421,811	-10.77		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19	結餘款停止支用。	
21,413,775	84.35	-3,974,314	-15.65	主要係觀光局已簽奉核准購置防火牆及管理主機，因共同供應契約廠商無法於105年12月31日前交貨驗收，致影響原列預算進度，故申請保留301萬9,390元於106年度繼續執行，結餘款95萬4,924元停止支用。	將督促其積極辦理相關作業。
17,976,735	90.10	-1,976,176	-9.90	結餘款停止支用。	
9,812,305	95.49	-463,695	-4.51	結餘款停止支用。	
53,185,189	89.23	-6,421,811	-10.77		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
21,413,775	84.35	-3,974,314	-15.65		
17,976,735	90.10	-1,976,176	-9.90		
9,812,305	95.49	-463,695	-4.51		
53,185,189	89.23	-6,421,811	-10.77		

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 105 年 12 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 預算	度 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	58,268,590	0			58,268,590	456,822		456,822	
1 先期作業費	0	0			0	0		0	
2 現金補償地價費	0				0	0		0	
3 地上物補償及遷 移費費	0	0			0	0		0	
4 公共設施費用	0	0			0	0		0	
5 土地整理費用	58,268,590	0			58,268,590	456,822		456,822	
6 公共設施管理維 護費用	0	0			0	0		0	
總 計	58,268,590	0			58,268,590	456,822		456,822	

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 105 年 12 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					占累計預算分配數% (3)/(2)	金額 (2)			4=(3)-(4)/(2)%	預估	實際
金額	4=(3)-(4)/(2)%	金額									
0.78	-57,811,768	-99.22						本計畫105年可用預算數為58,268,590元，因規劃方案、內容與範圍歷經數次調整，致都市計畫尚在修正調整階段，無法辦理後續區段徵收相關工作，105年度執行數為456,822元。本案業於105年11月18日簽奉交通部核准改由民間自提申請開發，無需再編列區段徵收費用，惟考量目前尚由內政部營建署辦理興辦事業計畫修正作業，將俟計畫修正核定後，函請內政部營建署及土地重劃工程處辦理相關結案事宜，爰擬繼續保留預算57,811,768元，俾利後續相關業務進行。			
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
0.78	-57,811,768	-99.22									
#DIV/0!	0	#DIV/0!									
0.78	-57,811,768	-99.22									

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 105 年 12 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	2,468,515	2,400,448	2,468,515
義工服務費	9,644	8,964	9,644
計時與計件人員酬金	11,424	15,868	11,424
專技人員酬金(不含審查費)	0	369	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,559	10,005	10,559
一般土地租金	1,337	1,061	1,337
捐助私校及團體	637,281	579,139	637,281
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	1,760,473	1,763,270
捐助國外團體	35,000	24,569	35,000

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 105 年 12 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

