

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 11 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 105 年 11 月 30 日

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	6,779,663,000	764,955,056	815,700,000	-50,744,944	6.22
勞務收入	5,126,521,000	526,629,881	560,550,000	-33,920,119	6.05
服務收入	47,912,000	7,370,831	10,550,000	-3,179,169	30.13
其他勞務收入	5,078,609,000	519,259,050	550,000,000	-30,740,950	5.59
機場服務費	5,078,609,000	519,259,050	550,000,000	-30,740,950	5.59
租金及權利金收入	403,142,000	38,325,175	55,150,000	-16,824,825	30.51
土地租金收入	197,860,000	36,929,829	31,937,000	4,992,829	15.63
其他建築物租金收入	36,548,000	1,320,348	13,835,000	-12,514,652	90.46
權利金收入	148,494,000	64,711	9,330,000	-9,265,289	99.31
其他租金收入	20,240,000	10,287	48,000	-37,713	78.57
其他業務收入	1,250,000,000	200,000,000	200,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,250,000,000	200,000,000	200,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	5,944,212,000	498,435,129	919,341,000	-420,905,871	45.78
勞務成本	3,222,135,000	283,296,805	479,219,000	-195,922,195	40.88
其他勞務成本	3,222,135,000	283,296,805	479,219,000	-195,922,195	40.88
行銷及業務費用	2,722,077,000	215,138,324	440,122,000	-224,983,676	51.12
業務費用	2,722,077,000	215,138,324	440,122,000	-224,983,676	51.12
三、業務賸餘	835,451,000	266,519,927	-103,641,000	370,160,927	357.16
四、業務外收入	75,860,000	14,597,762	7,430,000	7,167,762	96.47
財務收入	50,855,000	2,707,148	4,460,000	-1,752,852	39.30
利息收入	50,855,000	2,707,148	4,460,000	-1,752,852	39.30
其他業務外收入	25,005,000	11,890,614	2,970,000	8,920,614	300.36
財產交易賸餘	0	3,133	0	3,133	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,600	0	7,600	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	416,686	270,000	146,686	54.33
雜項收入	22,505,000	11,463,195	2,700,000	8,763,195	324.56
五、業務外費用	500,000	143,406	40,000	103,406	258.52
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	143,406	40,000	103,406	258.52
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	143,406	40,000	103,406	258.52
六、業務外賸餘	75,360,000	14,454,356	7,390,000	7,064,356	95.59
七、本期賸餘	910,811,000	280,974,283	-96,251,000	377,225,283	391.92

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 11 月 30 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(一)	
		金額	增減%
6,079,312,954	5,153,877,000	925,435,954	17.96
5,498,804,790	4,590,552,000	908,252,790	19.79
59,662,090	40,552,000	19,110,090	47.12
5,439,142,700	4,550,000,000	889,142,700	19.54
5,439,142,700	4,550,000,000	889,142,700	19.54
320,508,164	303,325,000	17,183,164	5.66
223,633,091	197,161,000	26,472,091	13.43
33,716,092	35,405,000	-1,688,908	4.77
36,026,234	56,828,000	-20,801,766	36.60
27,132,747	13,931,000	13,201,747	94.77
260,000,000	260,000,000	0	0.00
260,000,000	260,000,000	0	0.00
2,678,497,836	3,779,532,000	-1,101,034,164	29.13
1,199,111,782	1,667,889,000	-468,777,218	28.11
1,199,111,782	1,667,889,000	-468,777,218	28.11
1,479,386,054	2,111,643,000	-632,256,946	29.94
1,479,386,054	2,111,643,000	-632,256,946	29.94
3,400,815,118	1,374,345,000	2,026,470,118	147.45
117,262,551	68,650,000	48,612,551	70.81
39,239,655	46,400,000	-7,160,345	15.43
39,239,655	46,400,000	-7,160,345	15.43
78,022,896	22,250,000	55,772,896	250.66
18,582	0	18,582	#DIV/0!
138,114	0	138,114	#DIV/0!
9,517,832	2,250,000	7,267,832	323.01
68,348,368	20,000,000	48,348,368	241.74
28,277,195	450,000	27,827,195	6,183.82
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
28,277,195	450,000	27,827,195	6,183.82
0	0	0	#DIV/0!
28,277,195	450,000	27,827,195	6,183.82
88,985,356	68,200,000	20,785,356	30.48
3,489,800,474	1,442,545,000	2,047,255,474	141.92

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 11 月 30 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 925,436 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 908,253 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 17,183 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入增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 1,101,034 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 468,777 千元，主要係協助地方政府執行違法住宿取締工作及輔導星級旅館改善及建構無障礙設施，將俟各地方政府執行完畢及業者修建完工後始得撥款；另遊憩景點整建因計畫修正需地方政府補件方可核定，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 632,257 千元，主要係原住民族地區觀光推動計畫因管理處尚未完成發包程序及部份專案(台灣觀光宣傳旅遊節目製作暨託播計畫、香港市場遊三送一促銷專案、德英法國地區及泰印菲新興市場國際宣傳計畫等推廣活動)已陸續執行，本局刻正依規定辦理驗收中，爰預算執行落後。

三、業務外收入：較預算數增加 48,613 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、補助苗栗縣政府 103 年度新建工程賸餘款收回、104 年度支應國貿局辦理國際會議及展覽在臺辦理順道觀光經費剩餘等所致。

四、業務外費用：較預算數增加 27,827 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 11 月 30 日

單 位：新 臺 幣 元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	19,433,775,421	100.00
流動資產	12,801,430,522	65.87
現金	11,343,561,607	58.37
銀行存款	11,342,601,607	58.37
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	945,656,611	4.87
應收帳款	944,301,650	4.86
應收退稅款	1,000,163	0.01
應收利息	354,798	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	512,212,304	2.64
預付費用	352,369,269	1.81
進項稅額	619,114	0.00
留抵稅額	159,223,921	0.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,780,940	0.80
其他長期投資	34,594,958	0.18
其他準備金	120,185,982	0.62
固定資產	3,146,777,239	16.19
土地	682,569,896	3.51
土地	682,569,896	3.51
土地改良物	785,830,635	4.04
土地改良物	2,874,062,344	14.79
累計折舊—土地改良物(-)	-2,088,231,709	-10.75
房屋及建築	1,471,406,281	7.57
房屋及建築	2,833,707,510	14.58
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,362,301,229	-7.01
機械及設備	85,221,709	0.44
機械及設備	234,045,247	1.20
累計折舊—機械及設備(-)	-148,823,538	-0.77
交通及運輸設備	45,771,284	0.24
交通及運輸設備	197,450,314	1.02
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-151,679,030	-0.78
什項設備	39,908,260	0.21
什項設備	152,760,409	0.79
累計折舊—什項設備(-)	-112,852,149	-0.58
購建中固定資產	36,069,174	0.19
未完工程	36,069,174	0.19
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	16,004,589	0.08
無形資產	16,004,589	0.08
電腦軟體	14,202,877	0.07
其他無形資產	1,801,712	0.01
其他資產	3,314,782,131	17.06
什項資產	8,654,012	0.04
存出保證金	1,062,730	0.01
催收款項	142,873,562	0.74
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.70
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	3,306,128,119	17.01
內部往來	3,306,128,119	17.01
合 計	19,433,775,421	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)456,303,584元。

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 105 年 11 月 30 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%	289,373,033	513,990,000	-43.70%
		累計數			0.00%			0.00%	1,225,443,248	1,806,870,000	-32.18%

執行率未達80%之說明：

105年11月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少581,427千元，主要係：

一、辦理「旅宿業品質精進計畫」與「旅宿業創新輔導計畫」輔導星級旅館首次加入國內外連鎖品牌或創新本土品牌、獎勵旅宿業引入在地文創等提升軟硬體品質、補助及獎勵地方政府執行取締非法旅宿業等各項工作，及辦理「無障礙及銀髮族旅遊推廣計畫」輔導旅宿業改善及建構無障礙環境設施相關經費，需俟業者修建完工、改善設施及各縣市政府執行完畢後始得撥款。

二、辦理「臺灣觀光目的地宣傳計畫」及「高潛力客源開拓計畫」等國際宣傳計畫為全年度計畫，且需配合市場情勢隨時調整宣傳策略，又各項計畫皆陸續執行中，本局刻正依規定辦理驗收中，爰預算執行落後。

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

計畫名稱	本次可用預算數						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)	累計預算分 配數(2)	實支數	應付 未付 數
一般建築及設備	0	59,607,000		0	59,607,000	58,211,000	44,581,922	
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		-50,000	25,104,000	24,404,000	17,695,682	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	20,127,000	13,465,993	
什項設備及其他	0	10,336,000		50,000	10,386,000	9,690,000	9,437,873	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	58,211,000	44,581,922	
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		-50,000	25,104,000	24,404,000	17,695,682	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	20,127,000	13,465,993	
什項設備及其他	0	10,336,000		50,000	10,386,000	9,690,000	9,437,873	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	58,211,000	44,581,922	

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 11 月 30 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)%		
44,581,922	76.59	-13,629,078	-23.41		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,695,682	72.51	-6,708,318	-27.49	主要係汰換觀光局對外防火牆需配合共同供應契約上架期程;東北角管理處網路交換設備及個人電腦等採購將於12月辦理驗收核銷作業;馬祖管理處採購電腦硬碟,因部分缺貨致無法驗收,預計12月完成驗收核銷作業。	將督促其積極辦理相關作業。
13,465,993	66.91	-6,661,007	-33.09	主要係東北角、澎湖及馬祖管理處汰換公務車輛,刻正辦理採購程序或驗收核銷作業中;日月潭管理處巡邏艇須配合航港局辦理上架檢查期程,延至12月份執行。	將督促其積極辦理相關作業。
9,437,873	97.40	-252,127	-2.60		
44,581,922	76.59	-13,629,078	-23.41		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,695,682	72.51	-6,708,318	-27.49		
13,465,993	66.91	-6,661,007	-33.09		
9,437,873	97.40	-252,127	-2.60		
44,581,922	76.59	-13,629,078	-23.41		

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 11 月 30 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 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	69,000,000		127,268,590	465,000	455,148		455,148
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	58,268,590	10,595,000		68,863,590	465,000	455,148		455,148
6 公共設施管理維 護費用	0	0		0	0	0		0
總 計	58,268,590	69,000,000		127,268,590	465,000	455,148		455,148

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 11 月 30 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
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)%						
97.88	-9,852	-2.12					規劃範圍及內容歷經數次調整，修正計畫報核中尚未核定，致執行進度落後。	
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
97.88	-9,852	-2.12						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
97.88	-9,852	-2.12						

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 11 月 30 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	2,488,515	547,830	1,013,203
義工服務費	9,644	7,260	7,862
計時與計件人員酬金	11,424	10,684	9,391
專技人員酬金(不含審查費)	0	187	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,559	7,801	8,889
一般土地租金	1,337	989	1,215
捐助私校及團體	657,281	206,584	483,886
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	295,639	476,460
捐助國外團體	35,000	18,686	25,500

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 105 年 11 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

