

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 10 月份

主辦會計人員

會計室 楊秀蓉
王任

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 10 月 31 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	482,624,850	628,791,000	-146,166,150	23.25
勞務收入	5,126,521,000	417,075,383	560,452,000	-143,376,617	25.58
服務收入	47,912,000	4,168,633	10,452,000	-6,283,367	60.12
其他勞務收入	5,078,609,000	412,906,750	550,000,000	-137,093,250	24.93
機場服務費	5,078,609,000	412,906,750	550,000,000	-137,093,250	24.93
租金及權利金收入	403,142,000	10,549,467	13,339,000	-2,789,533	20.91
土地租金收入	197,860,000	9,456,187	9,714,000	-257,813	2.65
其他建築物租金收入	36,548,000	723,469	543,000	180,469	33.24
權利金收入	148,494,000	55,143	60,000	-4,857	8.10
其他租金收入	20,240,000	314,668	3,022,000	-2,707,332	89.59
其他業務收入	1,250,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,250,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	5,944,212,000	282,305,192	627,318,000	-345,012,808	55.00
勞務成本	3,222,135,000	142,138,929	248,202,000	-106,063,071	42.73
其他勞務成本	3,222,135,000	142,138,929	248,202,000	-106,063,071	42.73
行銷及業務費用	2,722,077,000	140,166,263	379,116,000	-238,949,737	63.03
業務費用	2,722,077,000	140,166,263	379,116,000	-238,949,737	63.03
三、業務賸餘	835,451,000	200,319,658	1,473,000	198,846,658	13,499.43
四、業務外收入	75,860,000	4,810,600	7,430,000	-2,619,400	35.25
財務收入	50,855,000	4,061,405	4,460,000	-398,595	8.94
利息收入	50,855,000	4,061,405	4,460,000	-398,595	8.94
其他業務外收入	25,005,000	749,195	2,970,000	-2,220,805	74.77
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	61,172	0	61,172	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	322,895	270,000	52,895	19.59
雜項收入	22,505,000	365,128	2,700,000	-2,334,872	86.48
五、業務外費用	500,000	30	40,000	-39,970	99.93
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	30	40,000	-39,970	99.93
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	30	40,000	-39,970	99.93
六、業務外賸餘	75,360,000	4,810,570	7,390,000	-2,579,430	34.90
七、本期賸餘	910,811,000	205,130,228	8,863,000	196,267,228	2,214.46

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 10 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(一)	
		金額	增減%
5,314,357,898	4,338,177,000	976,180,898	22.50
4,972,174,909	4,030,002,000	942,172,909	23.38
52,291,259	30,002,000	22,289,259	74.29
4,919,883,650	4,000,000,000	919,883,650	23.00
4,919,883,650	4,000,000,000	919,883,650	23.00
282,182,989	248,175,000	34,007,989	13.70
186,703,262	165,224,000	21,479,262	13.00
32,395,744	21,570,000	10,825,744	50.19
35,961,523	47,498,000	-11,536,477	24.29
27,122,460	13,883,000	13,239,460	95.36
60,000,000	60,000,000	0	0.00
60,000,000	60,000,000	0	0.00
2,180,062,707	2,860,191,000	-680,128,293	23.78
915,814,977	1,188,670,000	-272,855,023	22.95
915,814,977	1,188,670,000	-272,855,023	22.95
1,264,247,730	1,671,521,000	-407,273,270	24.37
1,264,247,730	1,671,521,000	-407,273,270	24.37
3,134,295,191	1,477,986,000	1,656,309,191	112.07
102,664,789	61,220,000	41,444,789	67.70
36,532,507	41,940,000	-5,407,493	12.89
36,532,507	41,940,000	-5,407,493	12.89
66,132,282	19,280,000	46,852,282	243.01
15,449	0	15,449	#DIV/0!
130,514	0	130,514	#DIV/0!
9,101,146	1,980,000	7,121,146	359.65
56,885,173	17,300,000	39,585,173	228.82
28,133,789	410,000	27,723,789	6,761.90
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
28,133,789	410,000	27,723,789	6,761.90
0	0	0	#DIV/0!
28,133,789	410,000	27,723,789	6,761.90
74,531,000	60,810,000	13,721,000	22.56
3,208,826,191	1,538,796,000	1,670,030,191	108.53

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 10 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 976,181 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 942,173 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 34,008 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 680,128 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 272,855 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(105)年 10 月 31 日止業已核定 14 個縣市政府執行計畫；輔導星級旅館改善及建構無障礙設施補助經費，因「交通部觀光局獎勵觀光旅館業及旅館業品質提昇補助要點」於 105 年 2 月 22 日修正發布，目前業已召開 2 次審查會議，以上將俟各縣市政府執行完畢及業者修建完工後始得撥款；另台灣觀巴服務維新計畫陸續執行中，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 407,273 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(新加坡秋季旅展、越南胡志明市國際旅展、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 41,445 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 27,724 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 10 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	19,230,191,464	100.00
流動資產	12,554,000,258	65.28
現金	11,202,283,066	58.25
銀行存款	11,201,323,066	58.25
零用及週轉金	960,000	0.00
應收款項	886,567,802	4.61
應收帳款	885,364,792	4.60
應收退稅款	848,212	0.00
應收利息	354,798	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	465,149,390	2.42
預付費用	303,214,020	1.58
進項稅額	1,006,246	0.01
留抵稅額	160,929,124	0.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,753,482	0.80
其他長期投資	34,594,958	0.18
其他準備金	120,158,524	0.62
固定資產	3,171,009,065	16.49
土地	682,569,896	3.55
土地	682,569,896	3.55
土地改良物	801,947,280	4.17
土地改良物	2,874,062,344	14.95
累計折舊—土地改良物(-)	-2,072,115,064	-10.78
房屋及建築	1,481,629,008	7.70
房屋及建築	2,833,707,510	14.74
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,352,078,502	-7.03
機械及設備	82,659,574	0.43
機械及設備	229,366,059	1.19
累計折舊—機械及設備(-)	-146,706,485	-0.76
交通及運輸設備	45,444,484	0.24
交通及運輸設備	195,979,438	1.02
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-150,534,954	-0.78
什項設備	40,689,649	0.21
什項設備	152,597,485	0.79
累計折舊—什項設備(-)	-111,907,836	-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	15,037,951	0.08
無形資產	15,037,951	0.08
電腦軟體	13,224,184	0.07
其他無形資產	1,813,767	0.01
其他資產	3,335,390,708	17.34
什項資產	10,803,380	0.06
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	2,149,368	0.01
內部往來	3,324,587,328	17.29
內部往來	3,324,587,328	17.29
合 計	19,230,191,464	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)460,705,584元。

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 105 年 10 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%	153,453,320	380,760,000	-59.70%
		累計數			0.00%			0.00%	936,070,215	1,292,880,000	-27.60%

執行率未達80%之說明：

105年10月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少356,810千元，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 10 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	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	55,185,000	37,717,811	
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		0	25,154,000	22,783,000	12,891,608	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	19,227,000	11,974,217	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	9,185,000	8,869,612	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	55,185,000	37,717,811	
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		0	25,154,000	22,783,000	12,891,608	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	19,227,000	11,974,217	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	9,185,000	8,869,612	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	55,185,000	37,717,811	

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 10 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)%		
37,717,811	68.35	-17,467,189	-31.65		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
12,891,608	56.58	-9,891,392	-43.42	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，購置個人電腦已驗收完竣，刻正辦理核銷撥款作業；東北角管理處不斷電系統及網路交換設備，刻正辦理採購作業中；日月潭管理處遊客中心原訂購買多媒體撥放器光源設備，惟現有光源設備尚未達契約規定保固使用時數爰未更換等所致。	將督促其積極辦理相關作業。
11,974,217	62.28	-7,252,783	-37.72	主要係東北角及雲嘉南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。	將督促其積極辦理相關作業。
8,869,612	96.57	-315,388	-3.43		
37,717,811	68.35	-17,467,189	-31.65		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
12,891,608	56.58	-9,891,392	-43.42		
11,974,217	62.28	-7,252,783	-37.72		
8,869,612	96.57	-315,388	-3.43		
37,717,811	68.35	-17,467,189	-31.65		

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 10 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	本 年 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	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 10 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					佔	實際		
占累計預算 分配數% (3)/(2)	金額 4=(3)- (2)	(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 10 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	2,488,515	325,620	596,335
義工服務費	9,644	6,358	7,195
計時與計件人員酬金	11,424	9,602	8,555
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	6,990	7,174
一般土地租金	1,337	980	1,215
捐助私校及團體	657,281	142,254	365,736
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	141,651	188,960
捐助國外團體	35,000	17,598	17,500

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 10 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

