

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 9 月份

主辦會計人員  基金主持人 

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 09 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	493,756,515	561,156,000	-67,399,485	12.01
勞務收入	5,126,521,000	487,368,438	555,500,000	-68,131,562	12.26
服務收入	47,912,000	4,842,138	5,500,000	-657,862	11.96
其他勞務收入	5,078,609,000	482,526,300	550,000,000	-67,473,700	12.27
機場服務費	5,078,609,000	482,526,300	550,000,000	-67,473,700	12.27
租金及權利金收入	403,142,000	1,388,077	656,000	732,077	111.60
土地租金收入	197,860,000	202,193	0	202,193	#DIV/0!
其他建築物租金收入	36,548,000	530,986	548,000	-17,014	3.10
權利金收入	148,494,000	549,654	60,000	489,654	816.09
其他租金收入	20,240,000	105,244	48,000	57,244	119.26
其他業務收入	1,250,000,000	5,000,000	5,000,000	0	0.00
其他補助收入	1,250,000,000	5,000,000	5,000,000	0	0.00
二、業務成本與費用	5,944,212,000	329,886,079	508,861,000	-178,974,921	35.17
勞務成本	3,222,135,000	136,136,638	164,885,000	-28,748,362	17.44
其他勞務成本	3,222,135,000	136,136,638	164,885,000	-28,748,362	17.44
行銷及業務費用	2,722,077,000	193,749,441	343,976,000	-150,226,559	43.67
業務費用	2,722,077,000	193,749,441	343,976,000	-150,226,559	43.67
三、業務賸餘	835,451,000	163,870,436	52,295,000	111,575,436	213.36
四、業務外收入	75,860,000	7,139,422	7,430,000	-290,578	3.91
財務收入	50,855,000	1,556,864	4,460,000	-2,903,136	65.09
利息收入	50,855,000	1,556,864	4,460,000	-2,903,136	65.09
其他業務外收入	25,005,000	5,582,558	2,970,000	2,612,558	87.96
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,945	0	7,945	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	76,319	270,000	-193,681	71.73
雜項收入	22,505,000	5,498,294	2,700,000	2,798,294	103.64
五、業務外費用	500,000	1,162,762	40,000	1,122,762	2,806.91
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	1,162,762	40,000	1,122,762	2,806.91
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	1,162,762	40,000	1,122,762	2,806.91
六、業務外賸餘	75,360,000	5,976,660	7,390,000	-1,413,340	19.13
七、本期賸餘	910,811,000	169,847,096	59,685,000	110,162,096	184.57

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 09 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%
4,831,733,048	3,709,386,000	1,122,347,048	30.26
4,555,099,526	3,469,550,000	1,085,549,526	31.29
48,122,626	19,550,000	28,572,626	146.15
4,506,976,900	3,450,000,000	1,056,976,900	30.64
4,506,976,900	3,450,000,000	1,056,976,900	30.64
271,633,522	234,836,000	36,797,522	15.67
177,247,075	155,510,000	21,737,075	13.98
31,672,275	21,027,000	10,645,275	50.63
35,906,380	47,438,000	-11,531,620	24.31
26,807,792	10,861,000	15,946,792	146.83
5,000,000	5,000,000	0	0.00
5,000,000	5,000,000	0	0.00
1,897,757,515	2,232,873,000	-335,115,485	15.01
773,676,048	940,468,000	-166,791,952	17.73
773,676,048	940,468,000	-166,791,952	17.73
1,124,081,467	1,292,405,000	-168,323,533	13.02
1,124,081,467	1,292,405,000	-168,323,533	13.02
2,933,975,533	1,476,513,000	1,457,462,533	98.71
97,854,189	53,790,000	44,064,189	81.92
32,471,102	37,480,000	-5,008,898	13.36
32,471,102	37,480,000	-5,008,898	13.36
65,383,087	16,310,000	49,073,087	300.88
15,449	0	15,449	#DIV/0!
69,342	0	69,342	#DIV/0!
8,778,251	1,710,000	7,068,251	413.35
56,520,045	14,600,000	41,920,045	287.12
28,133,759	370,000	27,763,759	7,503.72
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
28,133,759	370,000	27,763,759	7,503.72
0	0	0	#DIV/0!
28,133,759	370,000	27,763,759	7,503.72
69,720,430	53,420,000	16,300,430	30.51
3,003,695,963	1,529,933,000	1,473,762,963	96.33

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 9 月 30 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,122,347 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,085,550 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 36,797 千元，主要係因台北花園、美麗信及墾丁福容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 335,115 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 166,792 千元，主要係本局於 104 年 12 月 30 日訂定發布「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」，本(105)年 9 月 30 日止業已核定 14 個縣市政府執行計畫；另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，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 168,323 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，爰預算執行落後。

三、業務外收入：較預算數增加 44,064 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 27,764 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 09月 30日

單 位：新 臺 幣 元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	19,003,268,754	100.00
流動資產	12,285,764,427	64.65
現金	10,807,135,309	56.87
銀行存款	10,806,175,309	56.86
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	996,401,692	5.24
應收帳款	995,094,968	5.24
應收退稅款	951,926	0.01
應收利息	354,798	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	482,227,426	2.54
預付費用	320,687,193	1.69
進項稅額	611,109	0.00
留抵稅額	160,929,124	0.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,720,871	0.81
其他長期投資	34,584,372	0.18
其他準備金	120,136,499	0.63
固定資產	3,196,312,598	16.82
土地	682,569,896	3.59
土地	682,569,896	3.59
土地改良物	818,338,760	4.31
土地改良物	2,874,062,344	15.12
累計折舊—土地改良物(-)	-2,055,723,584	-10.82
房屋及建築	1,491,851,732	7.85
房屋及建築	2,833,707,510	14.91
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,341,855,778	-7.06
機械及設備	82,849,262	0.44
機械及設備	227,652,830	1.20
累計折舊—機械及設備(-)	-144,803,568	-0.76
交通及運輸設備	43,205,150	0.23
交通及運輸設備	194,323,018	1.02
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-151,117,868	-0.80
什項設備	41,428,624	0.22
什項設備	151,977,720	0.80
累計折舊—什項設備(-)	-110,549,096	-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	15,512,546	0.08
無形資產	15,512,546	0.08
電腦軟體	13,681,724	0.07
其他無形資產	1,830,822	0.01
其他資產	3,350,958,312	17.63
什項資產	11,434,192	0.06
存出保證金	1,062,730	0.01
催收款項	142,830,414	0.75
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.71
暫付及待結轉帳項	2,823,328	0.01
內部往來	3,339,524,120	17.57
內部往來	3,339,524,120	17.57
合 計	19,003,268,754	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

平 衡 表

中 華 民 國 105年 09月 30日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱		
負 債	3,785,664,635	19.92
流動負債	277,124,256	1.46
應付款項	274,173,664	1.44
應付帳款	257,036,911	1.35
應付代收款	17,136,753	0.09
應付稅款	0	0.00
預收款項	2,950,592	0.02
預收收入	2,474,475	0.01
銷項稅額	476,117	0.00
其他負債	3,508,540,379	18.46
什項負債	169,016,259	0.89
存入保證金	113,806,545	0.60
應付保管款	12,901,811	0.07
暫收及待結轉帳項	42,307,903	0.22
內部往來	3,339,524,120	17.57
內部往來- 經費	136,046,676	0.72
內部往來- 財產	3,111,069,044	16.37
內部往來- 投資	92,408,400	0.49
淨 值	15,217,604,119	80.08
基金	10,499,389,301	55.25
基金	10,499,389,301	55.25
基金	10,499,389,301	55.25
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(-)	4,715,179,772	24.81
累積賸餘	4,715,179,772	24.81
累積賸餘	1,711,483,809	9.01
本期賸餘	3,003,695,963	15.81
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	19,003,268,754	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 09 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%	161,106,937	274,790,000	-41.37%
		累計數			0.00%			0.00%	782,616,895	912,120,000	-14.20%

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 09 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)	實際	
	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	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	52,106,000	31,659,761	
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	20,449,000	10,836,859	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	19,101,000	8,590,681	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	8,566,000	8,249,847	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	52,106,000	31,659,761	
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	20,449,000	10,836,859	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	19,101,000	8,590,681	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	8,566,000	8,249,847	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	52,106,000	31,659,761	

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 09 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)%		
31,659,761	60.76	-20,446,239	-39.24		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
10,836,859	52.99	-9,612,141	-47.01	主要係汰換觀光局對外防火牆及個人電腦需配合共同供應契約期程;東北角管理處不斷電系統及網路交換設備,刻正辦理採購招標中;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及參山管理處資安防護設備採購案刻正辦理採購作業等所致。	
8,590,681	44.98	-10,510,319	-55.02	主要係馬祖管理處辦理變更車輛採購,需俟行政院核准後始辦理採購程序;東北角、北海岸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。	
8,249,847	96.31	-316,153	-3.69		
31,659,761	60.76	-20,446,239	-39.24		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
10,836,859	52.99	-9,612,141	-47.01		
8,590,681	44.98	-10,510,319	-55.02		
8,249,847	96.31	-316,153	-3.69		
31,659,761	60.76	-20,446,239	-39.24		

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 09 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	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	450,000	444,562		444,562
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	450,000	444,562		444,562
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	450,000	444,562		444,562

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 09 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	
比較增減					佔累計預算分配數% (3)/(2)	金額 (2)			4=(3)-(4)/(2)%
金額	4=(3)-(4)/(2)%	金額							
98.79	-5,438	-1.21					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!							
98.79	-5,438	-1.21							
#DIV/0!	0	#DIV/0!							
98.79	-5,438	-1.21							

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 09 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	248,007	410,860
義工服務費	9,644	5,621	6,294
計時與計件人員酬金	11,424	8,743	7,517
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	6,371	5,563
一般土地租金	1,337	978	1,180
捐助私校及團體	657,281	122,019	271,846
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	87,028	105,960
捐助國外團體	35,000	17,060	12,500

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 09 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

