

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 8 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 08 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	6,779,663,000	604,372,596	598,220,000	6,152,596	1.03
勞務收入	5,126,521,000	555,287,752	554,200,000	1,087,752	0.20
服務收入	47,912,000	18,886,602	4,200,000	14,686,602	349.68
其他勞務收入	5,078,609,000	536,401,150	550,000,000	-13,598,850	2.47
機場服務費	5,078,609,000	536,401,150	550,000,000	-13,598,850	2.47
租金及權利金收入	403,142,000	49,084,844	44,020,000	5,064,844	11.51
土地租金收入	197,860,000	36,500,812	38,218,000	-1,717,188	4.49
其他建築物租金收入	36,548,000	7,048,239	1,053,000	5,995,239	569.35
權利金收入	148,494,000	5,257,439	4,701,000	556,439	11.84
其他租金收入	20,240,000	278,354	48,000	230,354	479.90
其他業務收入	1,250,000,000	0	0	0	#DIV/0!
其他補助收入	1,250,000,000	0	0	0	#DIV/0!
二、業務成本與費用	5,944,212,000	290,254,479	298,216,000	-7,961,521	2.67
勞務成本	3,222,135,000	107,573,537	105,063,000	2,510,537	2.39
其他勞務成本	3,222,135,000	107,573,537	105,063,000	2,510,537	2.39
行銷及業務費用	2,722,077,000	182,680,942	193,153,000	-10,472,058	5.42
業務費用	2,722,077,000	182,680,942	193,153,000	-10,472,058	5.42
三、業務賸餘	835,451,000	314,118,117	300,004,000	14,114,117	4.70
四、業務外收入	75,860,000	4,157,231	7,430,000	-3,272,769	44.05
財務收入	50,855,000	2,925,125	4,460,000	-1,534,875	34.41
利息收入	50,855,000	2,925,125	4,460,000	-1,534,875	34.41
其他業務外收入	25,005,000	1,232,106	2,970,000	-1,737,894	58.51
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	8,800	0	8,800	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	340,800	270,000	70,800	26.22
雜項收入	22,505,000	882,506	2,700,000	-1,817,494	67.31
五、業務外費用	500,000	549,009	40,000	509,009	1,272.52
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	549,009	40,000	509,009	1,272.52
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	549,009	40,000	509,009	1,272.52
六、業務外賸餘	75,360,000	3,608,222	7,390,000	-3,781,778	51.17
七、本期賸餘	910,811,000	317,726,339	307,394,000	10,332,339	3.36

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 08 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%
4,337,976,533	3,148,230,000	1,189,746,533	37.79
4,067,731,088	2,914,050,000	1,153,681,088	39.59
43,280,488	14,050,000	29,230,488	208.05
4,024,450,600	2,900,000,000	1,124,450,600	38.77
4,024,450,600	2,900,000,000	1,124,450,600	38.77
270,245,445	234,180,000	36,065,445	15.40
177,044,882	155,510,000	21,534,882	13.85
31,141,289	20,479,000	10,662,289	52.06
35,356,726	47,378,000	-12,021,274	25.37
26,702,548	10,813,000	15,889,548	146.95
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
1,567,871,436	1,724,012,000	-156,140,564	9.06
637,539,410	775,583,000	-138,043,590	17.80
637,539,410	775,583,000	-138,043,590	17.80
930,332,026	948,429,000	-18,096,974	1.91
930,332,026	948,429,000	-18,096,974	1.91
2,770,105,097	1,424,218,000	1,345,887,097	94.50
90,714,767	46,360,000	44,354,767	95.67
30,914,238	33,020,000	-2,105,762	6.38
30,914,238	33,020,000	-2,105,762	6.38
59,800,529	13,340,000	46,460,529	348.28
15,449	0	15,449	#DIV/0!
61,397	0	61,397	#DIV/0!
8,701,932	1,440,000	7,261,932	504.30
51,021,751	11,900,000	39,121,751	328.75
26,970,997	330,000	26,640,997	8,073.03
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
26,970,997	330,000	26,640,997	8,073.03
0	0	0	#DIV/0!
26,970,997	330,000	26,640,997	8,073.03
63,743,770	46,030,000	17,713,770	38.48
2,833,848,867	1,470,248,000	1,363,600,867	92.75

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 8 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,189,746 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,153,681 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 36,065 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 156,141 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 138,044 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 8 月 31 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 日始修正發布，以上因配合補助要點訂定及修正期程，目前尚在受理申請階段，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 18,097 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 44,355 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 26,641 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違章補徵等所致。

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 08月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	18,849,404,368	100.00
流動資產	12,098,634,549	64.19
現金	10,574,519,743	56.10
銀行存款	10,573,559,743	56.09
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	1,017,487,153	5.40
應收帳款	1,015,352,748	5.39
應收退稅款	1,779,607	0.01
應收利息	354,798	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	506,627,653	2.69
預付費用	340,455,047	1.81
進項稅額	4,704,823	0.02
留抵稅額	161,467,783	0.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	154,704,007	0.82
其他長期投資	34,584,372	0.18
其他準備金	120,119,635	0.64
固定資產	3,223,831,106	17.10
土地	682,569,896	3.62
土地	682,569,896	3.62
土地改良物	834,986,107	4.43
土地改良物	2,874,062,344	15.25
累計折舊—土地改良物(-)	-2,039,076,237	-10.82
房屋及建築	1,502,074,460	7.97
房屋及建築	2,833,707,510	15.03
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,331,633,050	-7.06
機械及設備	83,744,039	0.44
機械及設備	226,646,100	1.20
累計折舊—機械及設備(-)	-142,902,061	-0.76
交通及運輸設備	43,054,614	0.23
交通及運輸設備	193,036,641	1.02
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-149,982,027	-0.80
什項設備	41,332,816	0.22
什項設備	151,406,480	0.80
累計折舊—什項設備(-)	-110,073,664	-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	16,043,973	0.09
無形資產	16,043,973	0.09
電腦軟體	14,198,617	0.08
其他無形資產	1,845,356	0.01
其他資產	3,356,190,733	17.81
什項資產	12,041,942	0.06
存出保證金	1,062,730	0.01
催收款項	143,438,164	0.76
備抵呆帳—催收款項(-)	-135,282,280	-0.72
暫付及待結轉帳項	2,823,328	0.01
內部往來	3,344,148,791	17.74
內部往來	3,344,148,791	17.74
合 計	18,849,404,368	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)462,406,584元。

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 105 年 08 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%	145,257,972	179,310,000	-18.99%
		累計數			0.00%			0.00%	621,509,958	637,330,000	-2.48%

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 08 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	本年度 預算數	本年度 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	43,331,000	27,551,569	
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	19,959,000	9,510,264	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	11,296,000	7,278,366	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	8,086,000	6,780,565	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	43,331,000	27,551,569	
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	19,959,000	9,510,264	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	11,296,000	7,278,366	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	8,086,000	6,780,565	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	43,331,000	27,551,569	

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 08 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)%		
27,551,569	63.58	-15,779,431	-36.42		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
9,510,264	47.65	-10,448,736	-52.35	主要係汰換本局對外防火牆及個人電腦需配合共同供應契約期程;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;冬山管理處資安防護設備採購案未及核銷等所致,刻正督促其積極辦理。	
7,278,366	64.43	-4,017,634	-35.57	主要係馬祖管理處辦理變更車輛採購,刻依交通部要求補充說明擬變更車種預算相關資料中;雲嘉南管理處汰換汽車,已驗收完成一輛,預計9月上旬完成核銷,另一輛目前上網招標中,刻正督促其積極辦理相關作業。	
6,780,565	83.86	-1,305,435	-16.14	主要係東北角管理處及馬祖管理處購買多功能複合印表機未及辦理驗收核銷,刻正督促其積極辦理相關作業。	
27,551,569	63.58	-15,779,431	-36.42		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
9,510,264	47.65	-10,448,736	-52.35		
7,278,366	64.43	-4,017,634	-35.57		
6,780,565	83.86	-1,305,435	-16.14		
27,551,569	63.58	-15,779,431	-36.42		

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 08 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	本年度 預算	本年度 數	合計(1)		實際執行數		
						本次 奉准 先行 辦理 補辦 預算 數	實支數	應付 未付 數
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
2 現金補償地價費				0	0			
3 地上物補償及遷 移費費		58,405,000		58,405,000	0			
4 公共設施費用								
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			
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 08 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
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)%						
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!						
98.79	-5,438	-1.21						
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 08 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	172,751	309,844
義工服務費	9,644	5,130	5,256
計時與計件人員酬金	11,424	7,849	6,615
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	5,647	4,587
一般土地租金	1,337	951	1,180
捐助私校及團體	657,281	90,416	204,546
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	50,064	80,160
捐助國外團體	35,000	12,507	7,500

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 08 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

