

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 7 月

主辦會計人員

主計室主任 楊秀蓉

基金主持人

局長 謝明君(兩)

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 07 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	572,726,542	582,643,000	-9,916,458	1.70
勞務收入	5,126,521,000	546,668,600	554,500,000	-7,831,400	1.41
服務收入	47,912,000	12,976,150	4,500,000	8,476,150	188.36
其他勞務收入	5,078,609,000	533,692,450	550,000,000	-16,307,550	2.97
機場服務費	5,078,609,000	533,692,450	550,000,000	-16,307,550	2.97
租金及權利金收入	403,142,000	26,057,942	28,143,000	-2,085,058	7.41
土地租金收入	197,860,000	21,847,283	17,086,000	4,761,283	27.87
其他建築物租金收入	36,548,000	1,979,625	976,000	1,003,625	102.83
權利金收入	148,494,000	798,187	4,718,000	-3,919,813	83.08
其他租金收入	20,240,000	1,432,847	5,363,000	-3,930,153	73.28
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	208,100,571	232,007,000	-23,906,429	10.30
勞務成本	3,222,135,000	94,393,359	94,478,000	-84,641	0.09
其他勞務成本	3,222,135,000	94,393,359	94,478,000	-84,641	0.09
行銷及業務費用	2,722,077,000	113,707,212	137,529,000	-23,821,788	17.32
業務費用	2,722,077,000	113,707,212	137,529,000	-23,821,788	17.32
三、業務賸餘	835,451,000	364,625,971	350,636,000	13,989,971	3.99
四、業務外收入	75,860,000	9,564,057	7,430,000	2,134,057	28.72
財務收入	50,855,000	3,192,338	4,460,000	-1,267,662	28.42
利息收入	50,855,000	3,192,338	4,460,000	-1,267,662	28.42
其他業務外收入	25,005,000	6,371,719	2,970,000	3,401,719	114.54
財產交易賸餘	0	15,449	0	15,449	#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	3,691,351	270,000	3,421,351	1,267.17
雜項收入	22,505,000	2,657,319	2,700,000	-42,681	1.58
五、業務外費用	500,000	23,346,322	40,000	23,306,322	58,265.81
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	23,346,322	40,000	23,306,322	58,265.81
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	23,346,322	40,000	23,306,322	58,265.81
六、業務外賸餘	75,360,000	-13,782,265	7,390,000	-21,172,265	286.50
七、本期賸餘	910,811,000	350,843,706	358,026,000	-7,182,294	2.01

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 07 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%
3,733,603,937	2,550,010,000	1,183,593,937	46.42
3,512,443,336	2,359,850,000	1,152,593,336	48.84
24,393,886	9,850,000	14,543,886	147.65
3,488,049,450	2,350,000,000	1,138,049,450	48.43
3,488,049,450	2,350,000,000	1,138,049,450	48.43
221,160,601	190,160,000	31,000,601	16.30
140,544,070	117,292,000	23,252,070	19.82
24,093,050	19,426,000	4,667,050	24.02
30,099,287	42,677,000	-12,577,713	29.47
26,424,194	10,765,000	15,659,194	145.46
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
1,277,616,957	1,425,796,000	-148,179,043	10.39
529,965,873	670,520,000	-140,554,127	20.96
529,965,873	670,520,000	-140,554,127	20.96
747,651,084	755,276,000	-7,624,916	1.01
747,651,084	755,276,000	-7,624,916	1.01
2,455,986,980	1,124,214,000	1,331,772,980	118.46
86,557,536	38,930,000	47,627,536	122.34
27,989,113	28,560,000	-570,887	2.00
27,989,113	28,560,000	-570,887	2.00
58,568,423	10,370,000	48,198,423	464.79
15,449	0	15,449	#DIV/0!
52,597	0	52,597	#DIV/0!
8,361,132	1,170,000	7,191,132	614.63
50,139,245	9,200,000	40,939,245	444.99
26,421,988	290,000	26,131,988	9,011.03
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
26,421,988	290,000	26,131,988	9,011.03
0	0	0	#DIV/0!
26,421,988	290,000	26,131,988	9,011.03
60,135,548	38,640,000	21,495,548	55.63
2,516,122,528	1,162,854,000	1,353,268,528	116.37

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 7 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,183,594 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,152,593 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 31,001 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 148,179 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 140,554 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 7 月 31 日止業已核定 13 個縣市政府執行計畫，另「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，目前尚在受理申請階段等，因配合補助要點訂定及修正期程，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 7,625 千元，主要係原民觀光業務於 3 月份確認分配各管理處之經費額度，惟管理處尚未完成發包程序，導致執行率落後所致。

三、業務外收入：較預算數增加 47,628 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較預期減少及違約金罰款收入較預算數增加等所致。

四、業務外費用：較預算數增加 26,132 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」、104 年日本地區媒體採購案實際支付數較應付估計數增加及 100 年營業稅違章補徵由留抵稅額抵繳等所致。

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 07月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	18,651,660,875	100.00
流動資產	11,874,653,006	63.67
現金	10,347,893,964	55.48
銀行存款	10,346,933,964	55.47
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	987,318,632	5.29
應收帳款	985,256,857	5.28
應收退稅款	1,706,792	0.01
應收利息	354,983	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	539,440,410	2.89
預付費用	374,591,719	2.01
進項稅額	3,380,908	0.02
留抵稅額	161,467,783	0.87
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,584,372	0.56
其他長期投資	34,584,372	0.19
其他準備金	70,000,000	0.38
固定資產	3,252,372,446	17.44
土地	682,569,896	3.66
土地	682,569,896	3.66
土地改良物	851,991,158	4.57
土地改良物	2,874,062,344	15.41
累計折舊—土地改良物(-)	-2,022,071,186	-10.84
房屋及建築	1,512,301,340	8.11
房屋及建築	2,833,707,510	15.19
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,321,406,170	-7.08
機械及設備	85,452,028	0.46
機械及設備	226,416,503	1.21
累計折舊—機械及設備(-)	-140,964,475	-0.76
交通及運輸設備	42,784,528	0.23
交通及運輸設備	191,698,576	1.03
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-148,914,048	-0.80
什項設備	41,204,322	0.22
什項設備	150,779,488	0.81
累計折舊—什項設備(-)	-109,575,166	-0.59
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	16,777,486	0.09
無形資產	16,777,486	0.09
電腦軟體	14,928,639	0.08
其他無形資產	1,848,847	0.01
其他資產	3,403,273,565	18.25
什項資產	11,021,739	0.06
存出保證金	62,730	0.00
催收款項	143,417,961	0.77
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.73
暫付及待結轉帳項	2,823,328	0.02
內部往來	3,392,251,826	18.19
內部往來	3,392,251,826	18.19
合 計	18,651,660,875	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)465,306,584元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 105年 07月 31日

單位：新臺幣元

負債及淨值 科目名稱	金額	%
負債	3,921,630,191	21.03
流動負債	326,678,723	1.75
應付款項	322,701,520	1.73
應付帳款	302,779,727	1.62
應付代收款	19,921,793	0.11
應付稅款	0	0.00
預收款項	3,977,203	0.02
預收收入	2,472,393	0.01
銷項稅額	1,504,810	0.01
其他負債	3,594,951,468	19.27
什項負債	202,699,642	1.09
存入保證金	112,640,774	0.60
應付保管款	12,906,811	0.07
暫收及待結轉帳項	77,152,057	0.41
內部往來	3,392,251,826	18.19
內部往來- 經費	136,779,324	0.73
內部往來- 財產	3,163,064,102	16.96
內部往來- 投資	92,408,400	0.50
淨 值	14,730,030,684	78.97
基金	10,499,389,301	56.29
基金	10,499,389,301	56.29
基金	10,499,389,301	56.29
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(-)	4,227,606,337	22.67
累積賸餘	4,227,606,337	22.67
累積賸餘	1,711,483,809	9.18
本期賸餘	2,516,122,528	13.49
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	18,651,660,875	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 07 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%	97,851,695	98,490,000	-0.65%
		累計數			0.00%			0.00%	476,251,986	458,020,000	3.98%

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 07 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	41,798,000	24,078,715	
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	18,714,000	9,066,710	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	11,296,000	5,820,876	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	7,798,000	5,208,755	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	41,798,000	24,078,715	
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	18,714,000	9,066,710	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	11,296,000	5,820,876	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	7,798,000	5,208,755	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	41,798,000	24,078,715	

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 07 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)%		
24,078,715	57.61	-17,719,285	-42.39		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
9,066,710	48.45	-9,647,290	-51.55	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;參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。	
5,820,876	51.53	-5,475,124	-48.47	主要係馬祖管理處辦理車輛採購尚未交貨，及雲嘉南管理處汰換汽車，需配合共同供應契約期程所致，刻正督促其積極辦理相關作業。	
5,208,755	66.80	-2,589,245	-33.20	主要係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。	
24,078,715	57.61	-17,719,285	-42.39		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
9,066,710	48.45	-9,647,290	-51.55		
5,820,876	51.53	-5,475,124	-48.47		
5,208,755	66.80	-2,589,245	-33.20		
24,078,715	57.61	-17,719,285	-42.39		

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 07 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 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
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 07 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 07 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	133,247	267,754
義工服務費	9,644	4,425	4,611
計時與計件人員酬金	11,424	6,801	5,777
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	4,925	3,760
一般土地租金	1,337	1,104	1,160
捐助私校及團體	657,281	68,985	180,846
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	34,775	66,100
捐助國外團體	35,000	12,045	5,500

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 07 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

