

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 5 月

主辦會計人員

會計室主任 楊秀蓉

基金主持人

局長謝謂君(丙)

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 5 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	535,314,535	357,342,000	177,972,535	49.80
勞務收入	5,126,521,000	494,060,556	300,850,000	193,210,556	64.22
服務收入	47,912,000	1,756,356	850,000	906,356	106.63
其他勞務收入	5,078,609,000	492,304,200	300,000,000	192,304,200	64.10
機場服務費	5,078,609,000	492,304,200	300,000,000	192,304,200	64.10
租金及權利金收入	403,142,000	41,253,979	56,492,000	-15,238,021	-26.97
土地租金收入	197,860,000	36,836,860	36,133,000	703,860	1.95
其他建築物租金收入	36,548,000	2,145,431	1,339,000	806,431	60.23
權利金收入	148,494,000	1,205,966	18,878,000	-17,672,034	-93.61
其他租金收入	20,240,000	1,065,722	142,000	923,722	650.51
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	220,264,143	236,682,000	-16,417,857	-6.94
勞務成本	3,222,135,000	76,831,791	102,105,000	-25,273,209	-24.75
其他勞務成本	3,222,135,000	76,831,791	102,105,000	-25,273,209	-24.75
行銷及業務費用	2,722,077,000	143,432,352	134,577,000	8,855,352	6.58
業務費用	2,722,077,000	143,432,352	134,577,000	8,855,352	6.58
三、業務賸餘	835,451,000	315,050,392	120,660,000	194,390,392	161.11
四、業務外收入	75,860,000	6,111,692	6,200,000	-88,308	-1.42
財務收入	50,855,000	2,464,785	4,000,000	-1,535,215	-38.38
利息收入	50,855,000	2,464,785	4,000,000	-1,535,215	-38.38
其他業務外收入	25,005,000	3,646,907	2,200,000	1,446,907	65.77
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	6,400	0	6,400	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	1,508,791	200,000	1,308,791	654.40
雜項收入	22,505,000	2,131,716	2,000,000	131,716	6.59
五、業務外費用	500,000	554,595	42,000	512,595	1,220.46
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	554,595	42,000	512,595	1,220.46
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	554,595	42,000	512,595	1,220.46
六、業務外賸餘	75,360,000	5,557,097	6,158,000	-600,903	-9.76
七、本期賸餘	910,811,000	320,607,489	126,818,000	193,789,489	152.81

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 5 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%
2,652,377,174	1,661,837,000	990,540,174	59.61
2,474,171,311	1,504,550,000	969,621,311	64.45
9,406,961	4,550,000	4,856,961	106.75
2,464,764,350	1,500,000,000	964,764,350	64.32
2,464,764,350	1,500,000,000	964,764,350	64.32
178,205,863	157,287,000	20,918,863	13.30
115,457,472	100,066,000	15,391,472	15.38
21,303,610	17,728,000	3,575,610	20.17
17,384,069	34,139,000	-16,754,931	-49.08
24,060,712	5,354,000	18,706,712	349.40
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
840,985,313	913,844,000	-72,858,687	-7.97
345,641,065	462,533,000	-116,891,935	-25.27
345,641,065	462,533,000	-116,891,935	-25.27
495,344,248	451,311,000	44,033,248	9.76
495,344,248	451,311,000	44,033,248	9.76
1,811,391,861	747,993,000	1,063,398,861	142.17
63,254,692	24,800,000	38,454,692	155.06
15,053,316	19,600,000	-4,546,684	-23.20
15,053,316	19,600,000	-4,546,684	-23.20
48,201,376	5,200,000	43,001,376	826.95
0	0	0	#DIV/0!
34,629	0	34,629	#DIV/0!
3,802,106	700,000	3,102,106	443.16
44,364,641	4,500,000	39,864,641	885.88
3,071,377	208,000	2,863,377	1,376.62
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
3,071,377	208,000	2,863,377	1,376.62
0	0	0	#DIV/0!
3,071,377	208,000	2,863,377	1,376.62
60,183,315	24,592,000	35,591,315	144.73
1,871,575,176	772,585,000	1,098,990,176	142.25

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 5 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 990,540 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 969,621 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 20,919 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 72,859 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 116,892 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」，105 年 2 月 29 日截止受理各縣市政府申請，經審查後，刻正請各縣市政府修正計畫，俟補正及審查通過後，始撥付補助款；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，爰預算執行落後。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 44,033 千元，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 38,455 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 年度新建工程贖餘款收回，及 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等所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,863 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 05月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	18,250,604,054	100.00
流動資產	11,373,243,398	62.32
現金	9,820,560,125	53.81
銀行存款	9,819,600,125	53.80
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	971,202,255	5.32
應收帳款	969,600,126	5.31
應收退稅款	1,225,353	0.01
應收利息	376,776	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	581,481,018	3.19
預付費用	387,048,929	2.12
進項稅額	9,931,513	0.05
留抵稅額	184,500,576	1.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,142,382	0.57
其他長期投資	34,142,382	0.19
其他準備金	70,000,000	0.38
固定資產	3,304,362,080	18.11
土地	682,569,896	3.74
土地	682,569,896	3.74
土地改良物	886,064,315	4.85
土地改良物	2,874,062,344	15.75
累計折舊—土地改良物(-)	-1,987,998,029	-10.89
房屋及建築	1,532,760,811	8.40
房屋及建築	2,833,707,510	15.53
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,300,946,699	-7.13
機械及設備	84,559,170	0.46
機械及設備	223,585,592	1.23
累計折舊—機械及設備(-)	-139,026,422	-0.76
交通及運輸設備	39,750,015	0.22
交通及運輸設備	188,268,721	1.03
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-148,518,706	-0.81
什項設備	42,588,699	0.23
什項設備	150,381,057	0.82
累計折舊—什項設備(-)	-107,792,358	-0.59
購建中固定資產	36,069,174	0.20
未完工程	36,069,174	0.20
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	14,065,918	0.08
無形資產	14,065,918	0.08
電腦軟體	13,106,644	0.07
其他無形資產	959,274	0.01
其他資產	3,454,790,276	18.93
什項資產	10,578,463	0.06
存出保證金	62,730	0.00
催收款項	142,974,685	0.78
備抵呆帳—催收款項(-)	-135,282,280	-0.74
暫付及待結轉帳項	2,823,328	0.02
內部往來	3,444,211,813	18.87
內部往來	3,444,211,813	18.87
合 計	18,250,604,054	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)456,023,861元。

2. 日月潭管理處101年度委託羅娜營造有限公司辦理「日月潭環潭邊坡整治工程」，廠商履約進度落後達20%，且停工日數達10天以上，刻正進行履約爭議訴訟，最終結果尚待法院之判決，可能造成未來會計年度支出2,017,109元。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 105年 05月 31日

單位：新臺幣元

負債及淨值 科目名稱	金額	%
負債	4,165,120,722	22.82
流動負債	555,947,768	3.05
應付款項	543,105,336	2.98
應付帳款	526,128,706	2.88
應付代收款	16,976,630	0.09
應付稅款	0	0.00
預收款項	12,842,432	0.07
預收收入	3,101,149	0.02
銷項稅額	9,741,283	0.05
其他負債	3,609,172,954	19.78
什項負債	164,961,141	0.90
存入保證金	98,666,823	0.54
應付保管款	12,906,811	0.07
暫收及待結轉帳項	53,387,507	0.29
內部往來	3,444,211,813	18.87
內部往來- 經費	138,637,434	0.76
內部往來- 財產	3,213,165,979	17.61
內部往來- 投資	92,408,400	0.51
淨值	14,085,483,332	77.18
基金	10,499,389,301	57.53
基金	10,499,389,301	57.53
基金	10,499,389,301	57.53
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(-)	3,583,058,985	19.63
累積賸餘	3,583,058,985	19.63
累積賸餘	1,711,483,809	9.38
本期賸餘	1,871,575,176	10.25
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	18,250,604,054	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 5 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%	97,251,749	69,750,000	39.43%
		累計數			0.00%			0.00%	274,072,568	278,400,000	-1.55%

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5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	27,413,000	12,022,616	
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	0
房屋及建築	0	0		0	0	0	0	0
機械及設備	0	25,154,000		0	25,154,000	12,322,000	3,749,439	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	6,040,000	482,421	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	5,061,000	3,808,382	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	27,413,000	12,022,616	
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	0
房屋及建築	0	0		0	0	0	0	0
機械及設備	0	25,154,000		0	25,154,000	12,322,000	3,749,439	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	6,040,000	482,421	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	5,061,000	3,808,382	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	27,413,000	12,022,616	

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5月31日

單位：新臺幣元

執行數		比較增減		差異或落後原因	改進措施
合計(3)	占累計預算分配數% (3)/(2)	金額 4=(3)-(2)	(4)/(2)%		
12,022,616	43.86	-15,390,384	-56.14		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3,749,439	30.43	-8,572,561	-69.57	主要係本局IDC機房管理維護及設備汰換擴充案已完成驗收，未及核銷撥款，及汰換本局對外防火牆需配合共同供應契約期程所致，刻正督促其儘速辦理。	
482,421	7.99	-5,557,579	-92.01	主要係馬祖管理處辦理車輛採購因市場上已無生產11人座大客車，故無廠商投標，刻正督促另行辦理採購作業。	
3,808,382	75.25	-1,252,618	-24.75	主要係馬祖管理處購買多功能複合印表機目前上網公開招標中，刻正督促其加速辦理採購流程。	
12,022,616	43.86	-15,390,384	-56.14		
3,982,374	99.81	-7,626	-0.19		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3,749,439	30.43	-8,572,561	-69.57		
482,421	7.99	-5,557,579	-92.01		
3,808,382	75.25	-1,252,618	-24.75		
12,022,616	43.86	-15,390,384	-56.14		

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5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)	執行數		
	以前年度 以保 留數	本年度 預算 數	本年度 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	200,000	2,572		2,572
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	200,000	2,572		2,572
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	200,000	2,572		2,572

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5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 (2)	4=(3)- (4)/(2)%						
1.29	-197,428	-98.71					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!						
1.29	-197,428	-98.71						
1.29	-197,428	-98.71						

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 5 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	67,820	184,362
義工服務費	9,644	2,574	2,838
計時與計件人員酬金	11,424	4,530	4,037
專技人員酬金(不含審查費)	0	0	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,559	3,295	2,259
一般土地租金	1,337	299	932
捐助私校及團體	657,281	35,210	142,646
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	10,870	29,150
捐助國外團體	35,000	11,042	2,500

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 5 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

