

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 4 月

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 4 月 30 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	501,599,170	311,239,000	190,360,170	61.16
勞務收入	5,126,521,000	484,725,454	300,850,000	183,875,454	61.12
服務收入	47,912,000	2,240,854	850,000	1,390,854	163.63
其他勞務收入	5,078,609,000	482,484,600	300,000,000	182,484,600	60.83
機場服務費	5,078,609,000	482,484,600	300,000,000	182,484,600	60.83
租金及權利金收入	403,142,000	16,873,716	10,389,000	6,484,716	62.42
土地租金收入	197,860,000	10,626,472	7,958,000	2,668,472	33.53
其他建築物租金收入	36,548,000	1,265,935	1,540,000	-274,065	-17.80
權利金收入	148,494,000	503,057	60,000	443,057	738.43
其他租金收入	20,240,000	4,478,252	831,000	3,647,252	438.90
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	231,397,050	199,442,000	31,955,050	16.02
勞務成本	3,222,135,000	86,582,628	81,453,000	5,129,628	6.30
其他勞務成本	3,222,135,000	86,582,628	81,453,000	5,129,628	6.30
行銷及業務費用	2,722,077,000	144,814,422	117,989,000	26,825,422	22.74
業務費用	2,722,077,000	144,814,422	117,989,000	26,825,422	22.74
三、業務賸餘	835,451,000	270,202,120	111,797,000	158,405,120	141.69
四、業務外收入	75,860,000	32,060,288	5,200,000	26,860,288	516.54
財務收入	50,855,000	3,304,832	4,000,000	-695,168	-17.38
利息收入	50,855,000	3,304,832	4,000,000	-695,168	-17.38
其他業務外收入	25,005,000	28,755,456	1,200,000	27,555,456	2,296.29
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,000	0	7,000	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	252,550	200,000	52,550	26.28
雜項收入	22,505,000	28,495,906	1,000,000	27,495,906	2,749.59
五、業務外費用	500,000	228,479	42,000	186,479	444.00
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	228,479	42,000	186,479	444.00
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	228,479	42,000	186,479	444.00
六、業務外賸餘	75,360,000	31,831,809	5,158,000	26,673,809	517.13
七、本期賸餘	910,811,000	302,033,929	116,955,000	185,078,929	158.25

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 4 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%
2,117,062,639	1,304,495,000	812,567,639	62.29
1,980,110,755	1,203,700,000	776,410,755	64.50
7,650,605	3,700,000	3,950,605	106.77
1,972,460,150	1,200,000,000	772,460,150	64.37
1,972,460,150	1,200,000,000	772,460,150	64.37
136,951,884	100,795,000	36,156,884	35.87
78,620,612	63,933,000	14,687,612	22.97
19,158,179	16,389,000	2,769,179	16.90
16,178,103	15,261,000	917,103	6.01
22,994,990	5,212,000	17,782,990	341.19
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
620,721,170	677,162,000	-56,440,830	-8.33
268,809,274	360,428,000	-91,618,726	-25.42
268,809,274	360,428,000	-91,618,726	-25.42
351,911,896	316,734,000	35,177,896	11.11
351,911,896	316,734,000	35,177,896	11.11
1,496,341,469	627,333,000	869,008,469	138.52
57,143,000	18,600,000	38,543,000	207.22
12,588,531	15,600,000	-3,011,469	-19.30
12,588,531	15,600,000	-3,011,469	-19.30
44,554,469	3,000,000	41,554,469	1,385.15
0	0	0	#DIV/0!
28,229	0	28,229	#DIV/0!
2,293,315	500,000	1,793,315	358.66
42,232,925	2,500,000	39,732,925	1,589.32
2,516,782	166,000	2,350,782	1,416.13
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
2,516,782	166,000	2,350,782	1,416.13
0	0	0	#DIV/0!
2,516,782	166,000	2,350,782	1,416.13
54,626,218	18,434,000	36,192,218	196.33
1,550,967,687	645,767,000	905,200,687	140.17

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 4 月 30 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 812,568 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 776,411 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 36,157 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 56,441 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 91,619 千元，主要係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，目前尚無受理申請案件所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 35,178 千元，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 38,543 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及 104 年度支應國貿局辦理國際會議及展覽在臺辦理計畫順道觀光補助經費較預期減少等所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,351 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 04月 30日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,995,999,633	100.00
流動資產	11,092,861,976	61.64
現金	9,524,096,642	52.92
銀行存款	9,523,136,642	52.92
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	995,901,154	5.53
應收帳款	994,352,748	5.53
應收退稅款	1,171,630	0.01
應收利息	376,776	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	572,864,180	3.18
預付費用	381,391,554	2.12
進項稅額	6,972,050	0.04
留抵稅額	184,500,576	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,142,382	0.58
其他長期投資	34,142,382	0.19
其他準備金	70,000,000	0.39
固定資產	3,331,545,931	18.51
土地	678,587,522	3.77
土地	678,587,522	3.77
土地改良物	903,610,892	5.02
土地改良物	2,874,062,344	15.97
累計折舊—土地改良物(-)	-1,970,451,452	-10.95
房屋及建築	1,542,989,611	8.57
房屋及建築	2,833,707,510	15.75
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,290,717,899	-7.17
機械及設備	86,335,898	0.48
機械及設備	223,646,190	1.24
累計折舊—機械及設備(-)	-137,310,292	-0.76
交通及運輸設備	40,677,626	0.23
交通及運輸設備	188,071,676	1.05
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-147,394,050	-0.82
什項設備	43,275,208	0.24
什項設備	150,860,060	0.84
累計折舊—什項設備(-)	-107,584,852	-0.60
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	14,523,258	0.08
無形資產	14,523,258	0.08
電腦軟體	13,554,744	0.08
其他無形資產	968,514	0.01
其他資產	3,452,926,086	19.19
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	0.79
備抵呆帳—催收款項(-)	-135,282,280	-0.75
暫付及待結轉帳項	2,823,328	0.02
內部往來	3,442,347,623	19.13
內部往來	3,442,347,623	19.13
合 計	17,995,999,633	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)455,897,061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 04 月 30 日

單位：新臺幣元

負債及淨值 科目名稱	金額	%
負債	4,231,123,790	23.51
流動負債	644,790,803	3.58
應付款項	635,027,976	3.53
應付帳款	619,221,799	3.44
應付代收款	15,806,177	0.09
應付稅款	0	0.00
預收款項	9,762,827	0.05
預收收入	2,951,264	0.02
銷項稅額	6,811,563	0.04
其他負債	3,586,332,987	19.93
什項負債	143,985,364	0.80
存入保證金	100,998,957	0.56
應付保管款	12,906,811	0.07
暫收及待結轉帳項	30,079,596	0.17
內部往來	3,442,347,623	19.13
內部往來-經費	108,555,653	0.60
內部往來-財產	3,241,383,570	18.01
內部往來-投資	92,408,400	0.51
淨值	13,764,875,843	76.49
基金	10,499,389,301	58.34
基金	10,499,389,301	58.34
基金	10,499,389,301	58.34
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(-)	3,262,451,496	18.13
累積賸餘	3,262,451,496	18.13
累積賸餘	1,711,483,809	9.51
本期賸餘	1,550,967,687	8.62
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	17,995,999,633	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 4 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%	90,400,908	57,600,000	56.95%
		累計數			0.00%			0.00%	176,820,819	208,650,000	-15.25%

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4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 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	23,864,000	6,515,431	
土地	0	3,990,000		0	3,990,000	3,990,000	0	
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	10,774,000	3,163,167	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	5,120,000	247,926	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	3,980,000	3,104,338	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	23,864,000	6,515,431	
土地	0	3,990,000		0	3,990,000	3,990,000	0	
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	10,774,000	3,163,167	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	5,120,000	247,926	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	3,980,000	3,104,338	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	23,864,000	6,515,431	

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4月30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)%		
6,515,431	27.30	-17,348,569	-72.70		
0	0.00	-3,990,000	-100.00	主要係東北角管理處宜蘭縣頭城鎮北關段土地案，因宜蘭縣府及稅務局查欠稅作業延宕未及辦理登記所致。	
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3,163,167	29.36	-7,610,833	-70.64	主要係本局IDC機房管理維護及設備汰換擴充案驗收作業延誤，未及核銷撥款所致，刻正督促其儘速辦理。	
247,926	4.84	-4,872,074	-95.16	主要係馬祖管理處辦理車輛採購截至開標日無廠商投標，刻正督促其檢討招標文件，另行辦理採購作業理。	
3,104,338	78.00	-875,662	-22.00	主要係東北角管理處汰換影印機及監視系統，購置作業簽辦中及東部管理處汰購冷氣未及辦理驗收核銷事宜，刻正督促其儘速辦理。	
6,515,431	27.30	-17,348,569	-72.70		
0	0.00	-3,990,000	-100.00		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
3,163,167	29.36	-7,610,833	-70.64		
247,926	4.84	-4,872,074	-95.16		
3,104,338	78.00	-875,662	-22.00		
6,515,431	27.30	-17,348,569	-72.70		

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4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	本年度 預算	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	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4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					預估	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 4 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	53,478	144,251
義工服務費	9,644	1,788	2,365
計時與計件人員酬金	11,424	3,443	2,705
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	2,474	1,698
一般土地租金	1,337	68	337
捐助私校及團體	657,281	28,214	120,946
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	8,087	14,700
捐助國外團體	35,000	9,404	1,500

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 4 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

