

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 3 月

主辦會計人員

主計室主任 楊秀蓉

基金主持人

局長謝謂君(丁)



# 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 3 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	601,170,661	306,411,000	294,759,661	96.20
勞務收入	5,126,521,000	532,910,367	300,750,000	232,160,367	77.19
服務收入	47,912,000	2,371,717	750,000	1,621,717	216.23
其他勞務收入	5,078,609,000	530,538,650	300,000,000	230,538,650	76.85
機場服務費	5,078,609,000	530,538,650	300,000,000	230,538,650	76.85
租金及權利金收入	403,142,000	68,260,294	5,661,000	62,599,294	1,105.80
土地租金收入	197,860,000	62,046,399	779,000	61,267,399	7,864.88
其他建築物租金收入	36,548,000	3,654,378	3,722,000	-67,622	-1.82
權利金收入	148,494,000	983,513	560,000	423,513	75.63
其他租金收入	20,240,000	1,576,004	600,000	976,004	162.67
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	194,631,402	245,800,000	-51,168,598	-20.82
勞務成本	3,222,135,000	83,681,539	151,712,000	-68,030,461	-44.84
其他勞務成本	3,222,135,000	83,681,539	151,712,000	-68,030,461	-44.84
行銷及業務費用	2,722,077,000	110,949,863	94,088,000	16,861,863	17.92
業務費用	2,722,077,000	110,949,863	94,088,000	16,861,863	17.92
三、業務賸餘	835,451,000	406,539,259	60,611,000	345,928,259	570.74
四、業務外收入	75,860,000	9,979,684	4,600,000	5,379,684	116.95
財務收入	50,855,000	3,569,693	4,000,000	-430,307	-10.76
利息收入	50,855,000	3,569,693	4,000,000	-430,307	-10.76
其他業務外收入	25,005,000	6,409,991	600,000	5,809,991	968.33
財產交易賸餘	0	0	0	0	#DIV/0!
資產使用及權利金收入	0	7,829	0	7,829	#DIV/0!
違規罰款收入	2,500,000	1,138,457	100,000	1,038,457	1,038.46
雜項收入	22,505,000	5,263,705	500,000	4,763,705	952.74
五、業務外費用	500,000	1,463,753	42,000	1,421,753	3,385.13
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	1,463,753	42,000	1,421,753	3,385.13
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	1,463,753	42,000	1,421,753	3,385.13
六、業務外賸餘	75,360,000	8,515,931	4,558,000	3,957,931	86.83
七、本期賸餘	910,811,000	415,055,190	65,169,000	349,886,190	536.89

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 3 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%
1,615,463,469	993,256,000	622,207,469	62.64
1,495,385,301	902,850,000	592,535,301	65.63
5,409,751	2,850,000	2,559,751	89.82
1,489,975,550	900,000,000	589,975,550	65.55
1,489,975,550	900,000,000	589,975,550	65.55
120,078,168	90,406,000	29,672,168	32.82
67,994,140	55,975,000	12,019,140	21.47
17,892,244	14,849,000	3,043,244	20.49
15,675,046	15,201,000	474,046	3.12
18,516,738	4,381,000	14,135,738	322.66
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
389,324,120	477,720,000	-88,395,880	-18.50
182,226,646	278,975,000	-96,748,354	-34.68
182,226,646	278,975,000	-96,748,354	-34.68
207,097,474	198,745,000	8,352,474	4.20
207,097,474	198,745,000	8,352,474	4.20
1,226,139,349	515,536,000	710,603,349	137.84
25,082,712	13,400,000	11,682,712	87.18
9,283,699	11,600,000	-2,316,301	-19.97
9,283,699	11,600,000	-2,316,301	-19.97
15,799,013	1,800,000	13,999,013	777.72
0	0	0	#DIV/0!
21,229	0	21,229	#DIV/0!
2,040,765	300,000	1,740,765	580.26
13,737,019	1,500,000	12,237,019	815.80
2,288,303	124,000	2,164,303	1,745.41
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
2,288,303	124,000	2,164,303	1,745.41
0	0	0	#DIV/0!
2,288,303	124,000	2,164,303	1,745.41
22,794,409	13,276,000	9,518,409	71.70
1,248,933,758	528,812,000	720,121,758	136.18

## 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 3 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 622,207 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 592,535 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 29,672 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 88,396 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 96,748 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 8,352 千元，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 11,683 千元，主要係苗栗縣政府 102 年度三義鄉情人谷至龍騰斷橋觀光景點改善工程剩餘款收回及台灣觀光年曆網路宣傳活動、南區國際光點計畫實際數較 104 年度應付估計數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,164 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」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 03月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,831,712,905	100.00
流動資產	10,912,174,185	61.20
現金	9,256,742,351	51.91
銀行存款	9,255,782,351	51.91
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	1,101,316,551	6.18
應收帳款	1,099,928,897	6.17
應收退稅款	1,010,878	0.01
應收利息	376,776	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	554,115,283	3.11
預付費用	366,274,665	2.05
進項稅額	3,340,042	0.02
留抵稅額	184,500,576	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,139,810	0.58
其他長期投資	34,139,810	0.19
其他準備金	70,000,000	0.39
固定資產	3,361,016,862	18.85
土地	678,587,522	3.81
土地	678,587,522	3.81
土地改良物	921,281,826	5.17
土地改良物	2,874,062,344	16.12
累計折舊—土地改良物(-)	-1,952,780,518	-10.95
房屋及建築	1,553,218,407	8.71
房屋及建築	2,833,707,510	15.89
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,280,489,103	-7.18
機械及設備	87,212,007	0.49
機械及設備	223,863,546	1.26
累計折舊—機械及設備(-)	-136,651,539	-0.77
交通及運輸設備	41,796,911	0.23
交通及運輸設備	188,194,898	1.06
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,397,987	-0.82
什項設備	42,851,015	0.24
什項設備	149,597,941	0.84
累計折舊—什項設備(-)	-106,746,926	-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	14,978,900	0.08
無形資產	14,978,900	0.08
電腦軟體	14,001,146	0.08
其他無形資產	977,754	0.01
其他資產	3,439,403,148	19.29
什項資產	7,762,659	0.04
存出保證金	62,730	0.00
催收款項	142,974,685	0.80
備抵呆帳—催收款項(-)	-135,282,280	-0.76
暫付及待結轉帳項	7,524	0.00
內部往來	3,431,640,489	19.24
內部往來	3,431,640,489	19.24
合 計	17,831,712,905	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)466,066,841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

營運量值表

中華民國 105 年 3 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%	54,403,747	110,550,000	-50.79%
		累計數			0.00%			0.00%	86,419,911	151,050,000	-42.79%

執行率未達80%之說明：

105年3月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少64,630千元，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。

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3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	本年度 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	5,246,000	3,242,242	
土地	0	3,990,000			0	3,990,000	0	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	3,051,000	1,737,684	
交通及運輸設備	0	20,127,000			0	20,127,000	326,000	201,349	
什項設備及其他	0	10,336,000			0	10,336,000	1,869,000	1,303,209	
總計	0	59,607,000			0	59,607,000	5,246,000	3,242,242	
土地	0	3,990,000			0	3,990,000	0	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	3,051,000	1,737,684	
交通及運輸設備	0	20,127,000			0	20,127,000	326,000	201,349	
什項設備及其他	0	10,336,000			0	10,336,000	1,869,000	1,303,209	
總計	0	59,607,000			0	59,607,000	5,246,000	3,242,242	

**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3月31日

單位：新臺幣元

執行情形		比較增減		差異或落後原因	改進措施
執行數					
合計(3)	占累計預算分配數% (3)/(2)	金額 4=(3)-(2)	(4)/(2)%		
3,242,242	61.80	-2,003,758	-38.20		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
1,737,684	56.95	-1,313,316	-43.05	主要係日月潭管理處建置、更新及維護各遊客中心多媒體互動設備採購規劃研議中，刻正督促其儘速辦理。	
201,349	61.76	-124,651	-38.24	主要係日月潭管理處購買監視系統洽商報價中，刻正督促儘速辦理。	
1,303,209	69.73	-565,791	-30.27	主要係大鵬灣管理處汰換影印機，業已安裝完竣，惟尚不及辦理驗收核銷事宜，刻正督促其儘速辦理。	
3,242,242	61.80	-2,003,758	-38.20		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
1,737,684	56.95	-1,313,316	-43.05		
201,349	61.76	-124,651	-38.24		
1,303,209	69.73	-565,791	-30.27		
3,242,242	61.80	-2,003,758	-38.20		

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3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 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	0		0	
1 先期作業費				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	0	0	0	
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	0	0	0	

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3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)%						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
#DIV/0!	0	#DIV/0!						

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 3 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	25,749	123,639
義工服務費	9,644	1,153	1,644
計時與計件人員酬金	11,424	2,299	1,868
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	1,618	1,079
一般土地租金	1,337	52	330
捐助私校及團體	657,281	13,383	108,318
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	1,825	9,400
捐助國外團體	35,000	5,419	1,000

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 3 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

