

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 2 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(T)



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 2 月 29 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	524,895,788	362,024,000	162,871,788	44.99
勞務收入	5,126,521,000	507,915,926	300,800,000	207,115,926	68.86
服務收入	47,912,000	1,780,026	800,000	980,026	122.50
其他勞務收入	5,078,609,000	506,135,900	300,000,000	206,135,900	68.71
機場服務費	5,078,609,000	506,135,900	300,000,000	206,135,900	68.71
租金及權利金收入	403,142,000	16,979,862	61,224,000	-44,244,138	-72.27
土地租金收入	197,860,000	1,109,807	53,020,000	-51,910,193	-97.91
其他建築物租金收入	36,548,000	5,530,537	1,945,000	3,585,537	184.35
權利金收入	148,494,000	7,064,572	5,836,000	1,228,572	21.05
其他租金收入	20,240,000	3,274,946	423,000	2,851,946	674.22
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	122,996,476	127,579,000	-4,582,524	-3.59
勞務成本	3,222,135,000	59,115,454	73,652,000	-14,536,546	-19.74
其他勞務成本	3,222,135,000	59,115,454	73,652,000	-14,536,546	-19.74
行銷及業務費用	2,722,077,000	63,881,022	53,927,000	9,954,022	18.46
業務費用	2,722,077,000	63,881,022	53,927,000	9,954,022	18.46
三、業務賸餘	835,451,000	401,899,312	234,445,000	167,454,312	71.43
四、業務外收入	75,860,000	9,128,163	4,400,000	4,728,163	107.46
財務收入	50,855,000	3,143,054	3,800,000	-656,946	-17.29
利息收入	50,855,000	3,143,054	3,800,000	-656,946	-17.29
其他業務外收入	25,005,000	5,985,109	600,000	5,385,109	897.52
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	627,707	100,000	527,707	527.71
雜項收入	22,505,000	5,351,002	500,000	4,851,002	970.20
五、業務外費用	500,000	259,726	42,000	217,726	518.40
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	259,726	42,000	217,726	518.40
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	259,726	42,000	217,726	518.40
六、業務外賸餘	75,360,000	8,868,437	4,358,000	4,510,437	103.50
七、本期賸餘	910,811,000	410,767,749	238,803,000	171,964,749	72.01

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 2 月 29 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%
1,014,292,808	686,845,000	327,447,808	47.67
962,474,934	602,100,000	360,374,934	59.85
3,038,034	2,100,000	938,034	44.67
959,436,900	600,000,000	359,436,900	59.91
959,436,900	600,000,000	359,436,900	59.91
51,817,874	84,745,000	-32,927,126	-38.85
5,947,741	55,196,000	-49,248,259	-89.22
14,237,866	11,127,000	3,110,866	27.96
14,691,533	14,641,000	50,533	0.35
16,940,734	3,781,000	13,159,734	348.05
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
194,692,718	231,920,000	-37,227,282	-16.05
98,545,107	127,263,000	-28,717,893	-22.57
98,545,107	127,263,000	-28,717,893	-22.57
96,147,611	104,657,000	-8,509,389	-8.13
96,147,611	104,657,000	-8,509,389	-8.13
819,600,090	454,925,000	364,675,090	80.16
15,103,028	8,800,000	6,303,028	71.63
5,714,006	7,600,000	-1,885,994	-24.82
5,714,006	7,600,000	-1,885,994	-24.82
9,389,022	1,200,000	8,189,022	682.42
0	0	0	#DIV/0!
13,400	0	13,400	#DIV/0!
902,308	200,000	702,308	351.15
8,473,314	1,000,000	7,473,314	747.33
824,550	82,000	742,550	905.55
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
824,550	82,000	742,550	905.55
0	0	0	#DIV/0!
824,550	82,000	742,550	905.55
14,278,478	8,718,000	5,560,478	63.78
833,878,568	463,643,000	370,235,568	79.85

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 2 月 29 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 327,448 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 360,375 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：較預算數減少 32,927 千元，主要係主要係因台北花園、美麗信及圓山等土地租金收入刻正辦理會簽作業中，未及完成後續作業所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 37,227 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 28,718 千元，主要係為獎勵觀光產業升級，本局補助觀光產業業者，辦理所轄設備更新、整(修)建、擴建、重建等資本性修繕優惠貸款之利息補貼，因部分觀光產業業者尚未向本局申領利息補貼之經費所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 8,509 千元，主要係部分已完成專案如 105 文件物品包裝、倉儲服務及國際運寄服務採購案、過境半日遊、兩岸燈會交流、組團參加 4 項獎勵旅遊委託案等案已陸續執行，但尚未驗收，故不及於 2 月底完成撥款。

三、業務外收入：較預算數增加 6,303 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估計數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 743 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 02月 29日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,511,811,234	100.00
流動資產	10,558,799,331	60.30
現金	9,057,737,370	51.72
銀行存款	9,056,777,370	51.72
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	1,051,008,877	6.00
應收帳款	1,049,706,765	5.99
應收退稅款	925,336	0.01
應收利息	376,776	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	450,053,084	2.57
預付費用	262,004,661	1.50
進項稅額	5,169,151	0.03
留抵稅額	182,879,272	1.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,139,810	0.59
其他長期投資	34,139,810	0.19
其他準備金	70,000,000	0.40
固定資產	3,392,448,949	19.37
土地	678,587,522	3.88
土地	678,587,522	3.88
土地改良物	939,393,251	5.36
土地改良物	2,874,062,344	16.41
累計折舊—土地改良物(-)	-1,934,669,093	-11.05
房屋及建築	1,563,447,205	8.93
房屋及建築	2,833,707,510	16.18
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,270,260,305	-7.25
機械及設備	88,861,971	0.51
機械及設備	223,494,236	1.28
累計折舊—機械及設備(-)	-134,632,265	-0.77
交通及運輸設備	42,871,256	0.24
交通及運輸設備	189,439,449	1.08
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-146,568,193	-0.84
什項設備	43,218,570	0.25
什項設備	149,028,763	0.85
累計折舊—什項設備(-)	-105,810,193	-0.60
購建中固定資產	36,069,174	0.21
未完工程	36,069,174	0.21
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	15,536,911	0.09
無形資產	15,536,911	0.09
電腦軟體	14,549,917	0.08
其他無形資產	986,994	0.01
其他資產	3,440,886,233	19.65
什項資產	7,584,086	0.04
存出保證金	62,730	0.00
催收款項	142,803,636	0.82
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.77
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	3,433,302,147	19.61
內部往來	3,433,302,147	19.61
合 計	17,511,811,234	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)455,315,673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 2 月 29 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%	27,691,418	24,900,000	11.21%
		累計數			0.00%			0.00%	32,016,164	40,500,000	-20.95%

執行率未達80%之說明：

105年2月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少8,484千元，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2月29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	2,381,000	1,484,885		
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	1,970,000	1,076,537		
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	130,000	110,819		
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	281,000	297,529		
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	2,381,000	1,484,885		
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	1,970,000	1,076,537		
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	130,000	110,819		
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	281,000	297,529		
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	2,381,000	1,484,885		

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2月29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)%		
1,484,885	62.36	-896,115	-37.64		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
1,076,537	54.65	-893,463	-45.35	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。	
110,819	85.25	-19,181	-14.75	主要係參山管理處購買監視系統及頻率可調型無線對講機應收退稅款及節餘款所致。	
297,529	105.88	16,529	5.88		
1,484,885	62.36	-896,115	-37.64		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
1,076,537	54.65	-893,463	-45.35		
110,819	85.25	-19,181	-14.75		
297,529	105.88	16,529	5.88		
1,484,885	62.36	-896,115	-37.64		

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2月29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	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	0	0	0	
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	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2月29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 2 月 29 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	8,033	33,186
義工服務費	9,644	626	720
計時與計件人員酬金	11,424	1,039	961
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	859	567
一般土地租金	1,337	46	320
捐助私校及團體	657,281	5,397	27,718
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	58	2,400
捐助國外團體	35,000	8	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 2 月 29 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

