

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 1 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 1 月 31 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	489,397,020	324,821,000	164,576,020	50.67
勞務收入	5,126,521,000	454,559,008	301,300,000	153,259,008	50.87
服務收入	47,912,000	1,258,008	1,300,000	-41,992	-3.23
其他勞務收入	5,078,609,000	453,301,000	300,000,000	153,301,000	51.10
機場服務費	5,078,609,000	453,301,000	300,000,000	153,301,000	51.10
租金及權利金收入	403,142,000	34,838,012	23,521,000	11,317,012	48.11
土地租金收入	197,860,000	4,837,934	2,176,000	2,661,934	122.33
其他建築物租金收入	36,548,000	8,707,329	9,182,000	-474,671	-5.17
權利金收入	148,494,000	7,626,961	8,805,000	-1,178,039	-13.38
其他租金收入	20,240,000	13,665,788	3,358,000	10,307,788	306.96
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	71,696,242	104,341,000	-32,644,758	-31.29
勞務成本	3,222,135,000	39,429,653	53,611,000	-14,181,347	-26.45
其他勞務成本	3,222,135,000	39,429,653	53,611,000	-14,181,347	-26.45
行銷及業務費用	2,722,077,000	32,266,589	50,730,000	-18,463,411	-36.40
業務費用	2,722,077,000	32,266,589	50,730,000	-18,463,411	-36.40
三、業務賸餘	835,451,000	417,700,778	220,480,000	197,220,778	89.45
四、業務外收入	75,860,000	5,974,865	4,400,000	1,574,865	35.79
財務收入	50,855,000	2,570,952	3,800,000	-1,229,048	-32.34
利息收入	50,855,000	2,570,952	3,800,000	-1,229,048	-32.34
其他業務外收入	25,005,000	3,403,913	600,000	2,803,913	467.32
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	274,601	100,000	174,601	174.60
雜項收入	22,505,000	3,122,312	500,000	2,622,312	524.46
五、業務外費用	500,000	564,824	40,000	524,824	1,312.06
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	564,824	40,000	524,824	1,312.06
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	564,824	40,000	524,824	1,312.06
六、業務外賸餘	75,360,000	5,410,041	4,360,000	1,050,041	24.08
七、本期賸餘	910,811,000	423,110,819	224,840,000	198,270,819	88.18

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 105 年 1 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%
489,397,020	324,821,000	164,576,020	50.67
454,559,008	301,300,000	153,259,008	50.87
1,258,008	1,300,000	-41,992	-3.23
453,301,000	300,000,000	153,301,000	51.10
453,301,000	300,000,000	153,301,000	51.10
34,838,012	23,521,000	11,317,012	48.11
4,837,934	2,176,000	2,661,934	122.33
8,707,329	9,182,000	-474,671	-5.17
7,626,961	8,805,000	-1,178,039	-13.38
13,665,788	3,358,000	10,307,788	306.96
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
71,696,242	104,341,000	-32,644,758	-31.29
39,429,653	53,611,000	-14,181,347	-26.45
39,429,653	53,611,000	-14,181,347	-26.45
32,266,589	50,730,000	-18,463,411	-36.40
32,266,589	50,730,000	-18,463,411	-36.40
417,700,778	220,480,000	197,220,778	89.45
5,974,865	4,400,000	1,574,865	35.79
2,570,952	3,800,000	-1,229,048	-32.34
2,570,952	3,800,000	-1,229,048	-32.34
3,403,913	600,000	2,803,913	467.32
0	0	0	#DIV/0!
7,000	0	7,000	#DIV/0!
274,601	100,000	174,601	174.60
3,122,312	500,000	2,622,312	524.46
564,824	40,000	524,824	1,312.06
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
564,824	40,000	524,824	1,312.06
0	0	0	#DIV/0!
564,824	40,000	524,824	1,312.06
5,410,041	4,360,000	1,050,041	24.08
423,110,819	224,840,000	198,270,819	88.18

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 1 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 164,576 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 153,259 千元，主要係機場服務費調高致收入較估計數增加。

(二) 租金及權利金收入：較預算數增加 11,317 千元，主要係東北角管理處鼻頭服務區暨北關海潮公園停車場租約到期重新招標，權利金調高所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 32,644 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 14,181 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 18,463 千元，主要係部分已完成專案如組團參加國際旅展委託案、國際觀光行銷推廣業務委託案、海外國際旅展攤位租金等案已部分完成，未及於月底完成驗收撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 1,575 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、違約金收入及臨時人員 104 年年終獎金實際數較估計數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 525 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 01月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,231,881,793	100.00
流動資產	10,216,453,776	59.29
現金	8,827,900,654	51.23
銀行存款	8,826,940,654	51.22
零用及週轉金	960,000	0.01
應收款項	971,884,439	5.64
應收帳款	970,641,303	5.63
應收退稅款	866,360	0.01
應收利息	376,776	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	416,668,683	2.42
預付費用	232,566,073	1.35
進項稅額	1,223,338	0.01
留抵稅額	182,879,272	1.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,139,810	0.60
其他長期投資	34,139,810	0.20
其他準備金	70,000,000	0.41
固定資產	3,424,877,968	19.88
土地	678,587,522	3.94
土地	678,587,522	3.94
土地改良物	957,931,539	5.56
土地改良物	2,874,062,344	16.68
累計折舊—土地改良物(-)	-1,916,130,805	-11.12
房屋及建築	1,573,676,001	9.13
房屋及建築	2,833,707,510	16.44
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,260,031,509	-7.31
機械及設備	90,359,370	0.52
機械及設備	222,799,379	1.29
累計折舊—機械及設備(-)	-132,440,009	-0.77
交通及運輸設備	43,923,914	0.25
交通及運輸設備	189,328,630	1.10
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-145,404,716	-0.84
什項設備	44,330,448	0.26
什項設備	148,882,056	0.86
累計折舊—什項設備(-)	-104,551,608	-0.61
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	16,317,729	0.09
無形資產	16,317,729	0.09
電腦軟體	15,321,495	0.09
其他無形資產	996,234	0.01
其他資產	3,470,092,510	20.14
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	0.83
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.79
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	3,462,508,424	20.09
內部往來	3,462,508,424	20.09
合 計	17,231,881,793	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)357,456,140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 1 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%	4,324,746	15,600,000	-72.28%
		累計 數			0.00%			0.00%	4,324,746	15,600,000	-72.28%

執行率未達80%之說明：

105年1月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少11,275千元，主要係部分已完成專案如組團參加國際旅展委託案、國際觀光行銷推廣業務委託案、海外國際旅展攤位租金等案已部分完成，未及於月底完成驗收撥款所致。

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1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 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	790,000	279,137	
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	790,000	263,137	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	0	0	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	0	16,000	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	790,000	279,137	
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	790,000	263,137	
交通及運輸設備	0	20,127,000		0	20,127,000	0	0	
什項設備及其他	0	10,336,000		0	10,336,000	0	16,000	
總計	0	59,607,000		0	59,607,000	790,000	279,137	

**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1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)%		
279,137	35.33	-510,863	-64.67		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
263,137	33.31	-526,863	-66.69	105年度自動體外心臟電擊去顫器6台採購案目前辦理設備安裝相關事宜，未及辦理核銷，刻正督促其儘速辦理相關作業。	
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
16,000	#DIV/0!	16,000	#DIV/0!		
279,137	35.33	-510,863	-64.67		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
263,137	33.31	-526,863	-66.69		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
16,000	#DIV/0!	16,000	#DIV/0!		
279,137	35.33	-510,863	-64.67		

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1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	58,628,590	69,000,000		127,628,590	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	58,628,590	10,595,000		69,223,590	0	0	0	
6 公共設施管理維 護費用		0		0	0			
總 計	58,628,590	69,000,000		127,628,590	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1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					預估	實際		
金額 (2)	4=(3)- (4)/(2)%							
占累計預算 分配數% (3)/(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 1 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	2,092	16,379
義工服務費	9,644	126	239
計時與計件人員酬金	11,424	29	208
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	208	232
一般土地租金	1,337	342	0
捐助私校及團體	657,281	1,379	15,300
補(協)助政府機關(構)	1,763,270	0	400
捐助國外團體	35,000	8	0



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 1 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

