

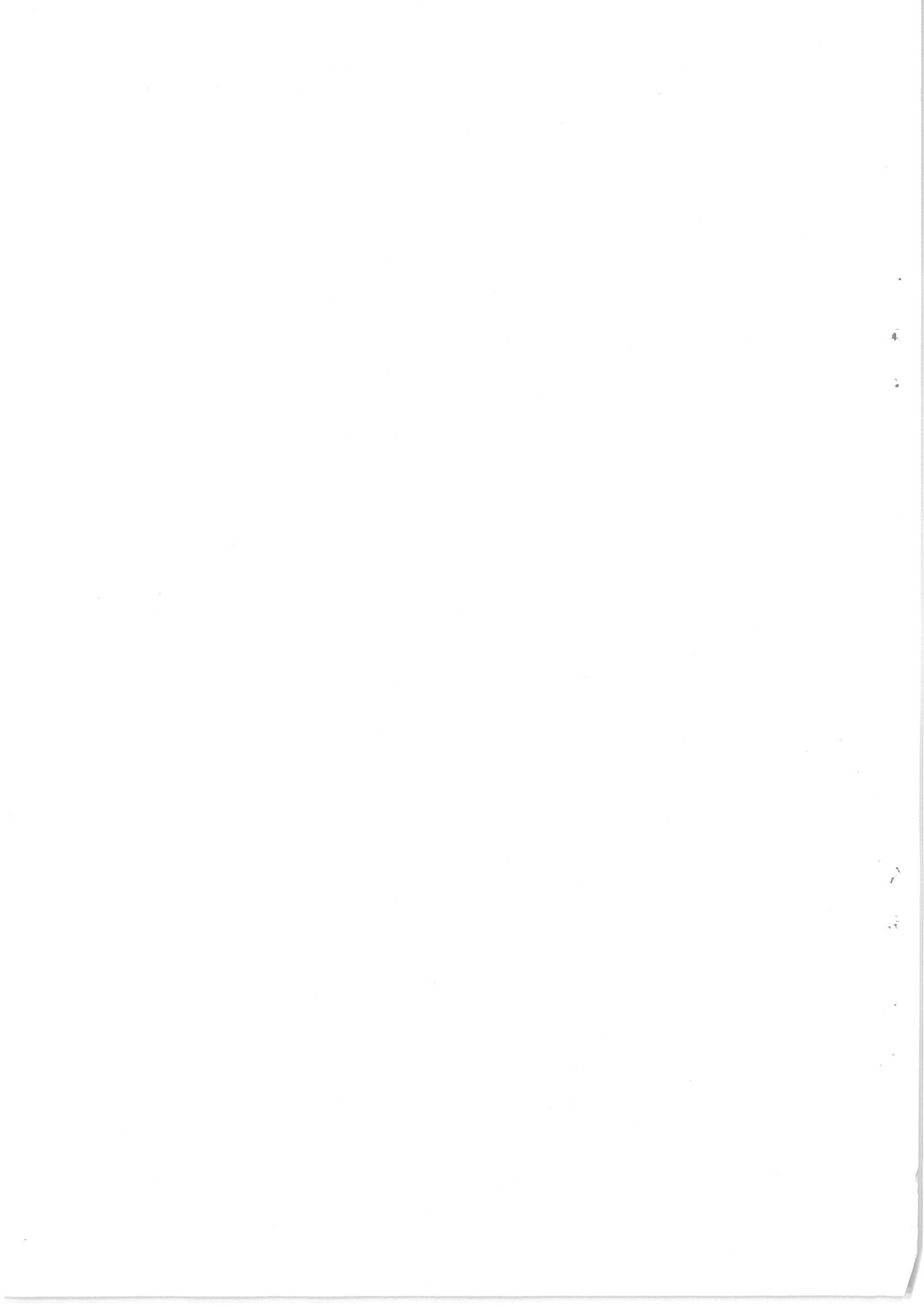
交通部交通作業基金
— 觀光發展基金

會計月報

中華民國 104 年 12 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 104 年 12 月 31 日

科目名稱	本年度法定預算數	本月份			
		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	增減%
一、業務收入	3,758,099,000	932,401,850	338,992,000	593,409,850	175.05
勞務收入	3,413,807,000	443,205,799	328,947,000	114,258,799	34.73
服務收入	58,652,000	6,282,999	11,792,000	-5,509,001	-46.72
其他勞務收入	3,355,155,000	436,922,800	317,155,000	119,767,800	37.76
機場服務費	3,355,155,000	436,922,800	317,155,000	119,767,800	37.76
租金及權利金收入	344,292,000	114,196,051	10,045,000	104,151,051	1,036.84
土地租金收入	193,536,000	524,847	803,000	-278,153	-34.64
其他建築物租金收入	32,711,000	1,039,984	986,000	53,984	5.48
權利金收入	103,306,000	114,265,782	4,881,000	109,384,782	2,241.03
其他租金收入	14,739,000	-1,634,562	3,375,000	-5,009,562	-148.43
其他業務收入	0	375,000,000	0	375,000,000	#DIV/0!
其他補助收入	0	375,000,000	0	375,000,000	#DIV/0!
二、業務成本與費用	5,121,524,000	2,160,974,142	1,446,261,000	714,713,142	49.42
勞務成本	2,615,515,000	1,212,485,615	862,573,000	349,912,615	40.57
其他勞務成本	2,615,515,000	1,212,485,615	862,573,000	349,912,615	40.57
行銷及業務費用	2,506,009,000	948,488,527	583,688,000	364,800,527	62.50
業務費用	2,506,009,000	948,488,527	583,688,000	364,800,527	62.50
三、業務賸餘	-1,363,425,000	-1,228,572,292	-1,107,269,000	-121,303,292	10.96
四、業務外收入	55,258,000	28,331,486	7,258,000	21,073,486	290.35
財務收入	32,758,000	11,178,862	3,958,000	7,220,862	182.44
利息收入	32,758,000	11,178,862	3,958,000	7,220,862	182.44
其他業務外收入	22,500,000	17,152,624	3,300,000	13,852,624	419.78
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	8,026,513	300,000	7,726,513	2,575.50
雜項收入	20,000,000	9,119,111	3,000,000	6,119,111	203.97
五、業務外費用	500,000	244	42,000	-41,756	-99.42
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	244	42,000	-41,756	-99.42
財產交易短絀	0	0	0	0	#DIV/0!
雜項費用	500,000	244	42,000	-41,756	-99.42
六、業務外賸餘	54,758,000	28,331,242	7,216,000	21,115,242	292.62
七、本期賸餘	-1,308,667,000	-1,200,241,050	-1,100,053,000	-100,188,050	9.11

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 104 年 12 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%
5,620,353,119	3,758,099,000	1,862,254,119	49.55
4,846,495,050	3,413,807,000	1,432,688,050	41.97
64,188,330	58,652,000	5,536,330	9.44
4,782,306,720	3,355,155,000	1,427,151,720	42.54
4,782,306,720	3,355,155,000	1,427,151,720	42.54
398,858,069	344,292,000	54,566,069	15.85
190,320,689	193,536,000	-3,215,311	-1.66
32,964,671	32,711,000	253,671	0.78
152,281,973	103,306,000	48,975,973	47.41
23,290,736	14,739,000	8,551,736	58.02
375,000,000	0	375,000,000	#DIV/0!
375,000,000	0	375,000,000	#DIV/0!
4,862,967,470	5,121,524,000	-258,556,530	-5.05
2,544,991,074	2,615,515,000	-70,523,926	-2.70
2,544,991,074	2,615,515,000	-70,523,926	-2.70
2,317,976,396	2,506,009,000	-188,032,604	-7.50
2,317,976,396	2,506,009,000	-188,032,604	-7.50
757,385,649	-1,363,425,000	2,120,810,649	-155.55
578,698,460	55,258,000	523,440,460	947.27
55,981,471	32,758,000	23,223,471	70.89
55,981,471	32,758,000	23,223,471	70.89
522,716,989	22,500,000	500,216,989	2,223.19
0	0	0	#DIV/0!
152,276	0	152,276	#DIV/0!
23,872,110	2,500,000	21,372,110	854.88
498,692,603	20,000,000	478,692,603	2,393.46
2,711,003	500,000	2,211,003	442.20
0	0	0	#DIV/0!
0	0	0	#DIV/0!
2,711,003	500,000	2,211,003	442.20
29,689	0	29,689	#DIV/0!
2,681,314	500,000	2,181,314	436.26
575,987,457	54,758,000	521,229,457	951.88
1,333,373,106	-1,308,667,000	2,642,040,106	-201.89

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 104 年 12 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,862,254 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,432,688 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 54,566 千元，主要係權利金收入解繳日期與估計期間產生差異所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 375,000 千元，主要係其他補助收入(國人住宿遊園精采行實施計畫)經費挹注所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 258,557 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 70,524 千元，主要係辦理新興業務「獎勵地方政府取締暨檢舉非法旅宿」，須俟制訂獎勵要點及發布實施後，始受理申請；另獎勵旅館首次加入國內外連鎖品牌、引入在地特色、小型旅館委託專業團隊經營轉型為青年旅館或平價旅館及建構無障礙設施等項，須修訂本局獎勵觀光旅館業及旅館業品質提昇補助要點，目前正將制訂及修訂之要點報交通部審核中。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 188,033 千元，主要係德、英、法國地區公關計畫、紐、澳、印度公關計畫、美、加國際宣傳計畫及泰、印、菲新興市場國際宣傳計畫等為全年度計畫，陸續執行中，俟完成後辦理驗收核銷作業。

三、業務外收入：較預算數增加 523,440 千元，主要係「競爭型國際觀光魅力據點示範計畫」辦理結案、以前年度工程補助案賸餘款收回、違約罰款收入及上(103)年度土地租金及土地使用權利金收入實際數等較應收估計數增加所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,211 千元，主要係上(103)年度日本地區電視廣告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 104年 12月 31日

單位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	13,355,198,444	100.00
流動資產	9,767,839,922	73.14
現金	8,458,899,269	63.34
銀行存款	8,458,899,269	63.34
零用及週轉金	0	0.00
應收款項	1,006,820,236	7.54
應收帳款	1,004,979,827	7.53
應收退稅款	853,203	0.01
應收利息	987,206	0.01
其他應收款	0	0.00
預付款項	302,120,417	2.26
預付費用	119,241,145	0.89
進項稅額	0	0.00
留抵稅額	182,879,272	1.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,139,810	0.78
其他長期投資	34,139,810	0.26
其他準備金	70,000,000	0.52
固定資產	3,458,758,934	25.90
土地	678,587,522	5.08
土地	678,587,522	5.08
土地改良物	976,983,459	7.32
土地改良物	2,874,062,344	21.52
累計折舊—土地改良物(-)	-1,897,078,885	-14.20
房屋及建築	1,583,931,370	11.86
房屋及建築	2,833,707,510	21.22
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,249,776,140	-9.36
機械及設備	92,401,118	0.69
機械及設備	223,243,470	1.67
累計折舊—機械及設備(-)	-130,842,352	-0.98
交通及運輸設備	45,087,312	0.34
交通及運輸設備	189,328,630	1.42
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-144,241,318	-1.08
什項設備	45,698,979	0.34
什項設備	149,386,056	1.12
累計折舊—什項設備(-)	-103,687,077	-0.78
購建中固定資產	36,069,174	0.27
未完工程	36,069,174	0.27
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	16,835,692	0.13
無形資產	16,835,692	0.13
電腦軟體	15,830,218	0.12
其他無形資產	1,005,474	0.01
其他資產	7,624,086	0.06
什項資產	7,624,086	0.06
存出保證金	102,730	0.00
催收款項	142,803,636	1.07
備抵呆帳—催收款項(-)	-135,282,280	-1.01
暫付及待結轉帳項	0	0.00
合 計	13,355,198,444	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)357,709,489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 104 年 12 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%	953,377,379	730,641,000	30.49%
		累計數			0.00%			0.00%	1,997,886,245	2,437,661,000	-18.04%

觀光大國預算執行落後原因：

觀光大國行動方案實際數較預算數減少439,775千元，主要係：

一、辦理「旅宿業品質精進計畫」協助旅宿業加入國內外連鎖品牌及創新本土品牌、領有星級標識之旅館加入國際訂房系統、打擊非法旅宿業等各項工作，及辦理「旅宿業創新輔導計畫」協助旅宿業營造在地特色，皆必須配合修正「本局獎勵觀光旅館業及旅館業品質提昇補助要點」，刻正報交通部審核中，俟其公布實施後，旅宿業者始可依該等要點申請相關補助經費。

二、辦理「臺灣觀光目的地宣傳計畫」因（一）日韓、歐美等駐外辦事處，配合市場情勢隨時調整宣傳策略，（二）各主要客源市場(日韓、歐美、大陸、新興市場)地區性媒體採購（三）德、英、法國地區公關計畫、紐、澳、印度公關計畫、美、加國際宣傳計畫、泰印菲新興市場國際宣傳計畫等為全年度計畫，陸續執行，執行完驗收後方可核銷。

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104年12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	本年度法定預算數	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	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	49,723,841	45,777,733	
土地	0	0		0	0	0	0	
土地改良物	120,000	0		-120,000	0	0	0	
房屋及建築	0	0		120,000	120,000	120,000	120,000	
機械及設備	4,413,841	18,182,000		180,485	22,776,326	22,776,326	20,397,106	
交通及運輸設備	0	19,687,000		-105,364	19,581,636	19,581,636	18,268,269	
什項設備及其他	0	7,321,000		-75,121	7,245,879	7,245,879	6,992,358	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	49,723,841	45,777,733	
土地	0	0		0	0	0	0	
土地改良物	120,000	0		-120,000	0	0	0	
房屋及建築	0	0		120,000	120,000	120,000	120,000	
機械及設備	4,413,841	18,182,000		180,485	22,776,326	22,776,326	20,397,106	
交通及運輸設備	0	19,687,000		-105,364	19,581,636	19,581,636	18,268,269	
什項設備及其他	0	7,321,000		-75,121	7,245,879	7,245,879	6,992,358	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	49,723,841	45,777,733	

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104年12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)%		
45,777,733	92.06	-3,946,108	-7.94	係因原編列採購智慧觀光推動計畫相關系統伺服器及儲存設備經費，目前先以對外系統硬體設備整併及虛擬化處理方式因應，相關預算可暫緩執行所致。	
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
120,000	100.00	0	0.00		
20,397,106	89.55	-2,379,220	-10.45		
18,268,269	93.29	-1,313,367	-6.71		
6,992,358	96.50	-253,521	-3.50		
45,777,733	92.06	-3,946,108	-7.94		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
120,000	100.00	0	0.00		
20,397,106	89.55	-2,379,220	-10.45		
18,268,269	93.29	-1,313,367	-6.71		
6,992,358	96.50	-253,521	-3.50		
45,777,733	92.06	-3,946,108	-7.94		

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104年12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	59,346,194	0		59,346,194	59,346,194	1,077,604		1,077,604
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		0		0	0			
4 公共設施費用								
5 土地整理費用	59,346,194	0		59,346,194	59,346,194	1,077,604		1,077,604
6 公共設施管理維護費用		0		0	0			
總計	59,346,194	0		59,346,194	59,346,194	1,077,604		1,077,604

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104年12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		
占累計預算分配數% (3)/(2)	金額 (2)	4=(3)-(4)/(2)%						
1.82	-58,268,590	-98.18					本計畫執行落後，主要係因考量排除洪患及環境敏感等地區，並徵詢土地所有權人參與意願後，調整縮小開發範圍。現因規劃方案與範圍歷經數次調整，致都市計畫至今尚未審定，無法辦理後續區段徵收相關工作，須俟修正後興辦事業計畫(草案)核定，方能辦理後續相關作業。	
#DIV/0!	0	#DIV/0!						
1.82	-58,268,590	-98.18						
1.82	-58,268,590	-98.18						

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 104年 12 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	1,876,840	1,727,138	1,876,840
義工服務費	7,510	7,358	7,510
計時與計件人員酬金	11,004	11,261	11,004
專技人員酬金(不含審查費)	0	883	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,857	10,660	11,857
一般土地租金	1,557	1,617	1,557
捐助私校及團體	751,512	775,202	751,512
補(協)助政府機關(構)	1,033,400	877,069	1,033,400
捐助國外團體	60,000	43,088	60,000

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104年 12 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

