

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 10 月

主辦會計人員

基金主持人

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 104 年 10 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
				金 額
一、業務收入	3,758,099,000	411,773,716	297,282,000	114,491,716
勞務收入	3,413,807,000	366,593,415	260,470,000	106,123,415
服務收入	58,652,000	17,582,215	470,000	17,112,215
其他勞務收入	3,355,155,000	349,011,200	260,000,000	89,011,200
機場服務費	3,355,155,000	349,011,200	260,000,000	89,011,200
租金及權利金收入	344,292,000	45,180,301	36,812,000	8,368,301
土地租金收入	193,536,000	35,144,078	35,861,000	-716,922
其他建築物租金收入	32,711,000	9,853,551	781,000	9,072,551
權利金收入	103,306,000	69,048	60,000	9,048
其他租金收入	14,739,000	113,624	110,000	3,624
二、業務成本與費用	5,121,524,000	314,707,479	888,641,000	-573,933,521
勞務成本	2,615,515,000	174,391,519	357,494,000	-183,102,481
其他勞務成本	2,615,515,000	174,391,519	357,494,000	-183,102,481
行銷及業務費用	2,506,009,000	140,315,960	531,147,000	-390,831,040
業務費用	2,506,009,000	140,315,960	531,147,000	-390,831,040
三、業務賸餘	-1,363,425,000	97,066,237	-591,359,000	688,425,237
四、業務外收入	55,258,000	10,074,832	4,800,000	5,274,832
財務收入	32,758,000	4,366,362	2,500,000	1,866,362
利息收入	32,758,000	4,366,362	2,500,000	1,866,362
其他業務外收入	22,500,000	5,708,470	2,300,000	3,408,470
財產交易賸餘	0	0	0	0
資產使用及權利金收入	0	44,727	0	44,727
違規罰款收入	2,500,000	2,252,239	300,000	1,952,239
雜項收入	20,000,000	3,411,504	2,000,000	1,411,504
五、業務外費用	500,000	32,210	42,000	-9,790
財務費用	0	0	0	0
利息費用	0	0	0	0
其他業務外費用	500,000	32,210	42,000	-9,790
財產交易短絀	0	29,689	0	29,689
雜項費用	500,000	2,521	42,000	-39,479
六、業務外賸餘	54,758,000	10,042,622	4,758,000	5,284,622
七、本期賸餘	-1,308,667,000	107,108,859	-586,601,000	693,709,859

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 104 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

本年度截止本月份累計數				
或(一)	實際數	預算數	比較增減(一)	
增減%			金額	增減%
38.51	4,120,293,125	3,092,111,000	1,028,182,125	33.25
40.74	3,850,189,786	2,766,410,000	1,083,779,786	39.18
3,640.90	50,154,916	46,410,000	3,744,916	8.07
34.24	3,800,034,870	2,720,000,000	1,080,034,870	39.71
34.24	3,800,034,870	2,720,000,000	1,080,034,870	39.71
22.73	270,103,339	325,701,000	-55,597,661	-17.07
-2.00	181,121,742	192,258,000	-11,136,258	-5.79
1,161.66	30,853,217	25,724,000	5,129,217	19.94
15.08	33,587,619	96,365,000	-62,777,381	-65.15
3.29	24,540,761	11,354,000	13,186,761	116.14
-64.59	2,224,399,208	2,653,642,000	-429,242,792	-16.18
-51.22	1,118,325,350	1,312,836,000	-194,510,650	-14.82
-51.22	1,118,325,350	1,312,836,000	-194,510,650	-14.82
-73.58	1,106,073,858	1,340,806,000	-234,732,142	-17.51
-73.58	1,106,073,858	1,340,806,000	-234,732,142	-17.51
-116.41	1,895,893,917	438,469,000	1,457,424,917	332.39
109.89	94,923,680	42,700,000	52,223,680	122.30
74.65	41,789,379	26,300,000	15,489,379	58.89
74.65	41,789,379	26,300,000	15,489,379	58.89
148.19	53,134,301	16,400,000	36,734,301	223.99
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	137,843	0	137,843	#DIV/0!
650.75	14,836,896	1,900,000	12,936,896	680.89
70.58	38,159,562	14,500,000	23,659,562	163.17
-23.31	2,710,759	416,000	2,294,759	551.62
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
-23.31	2,710,759	416,000	2,294,759	551.62
#DIV/0!	29,689	0	29,689	#DIV/0!
-94.00	2,681,070	416,000	2,265,070	544.49
111.07	92,212,921	42,284,000	49,928,921	118.08
-118.26	1,988,106,838	480,753,000	1,507,353,838	313.54

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 10 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,028,182 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,083,780 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：較預算數減少 55,598 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。

二、業務成本與費用：較預算數減少 429,243 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 194,511 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」，須俟制訂獎勵要點發佈實施後，始受理申請及公布申請結果；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部審核中。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 234,732 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 52,224 千元，主要係以前年度工程補助案贖餘款收回、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 2,295 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。

交通作業基金—觀光發展基金

平 衡 表

中 華 民 國 104年 10月 31 日

單 位：新臺幣元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,463,332,326	100.00
流動資產	10,246,090,634	58.67
現金	9,045,363,935	51.80
銀行存款	9,044,413,935	51.79
零用及週轉金	950,000	0.01
應收款項	822,166,776	4.71
應收帳款	821,044,602	4.70
應收退稅款	804,623	0.00
應收利息	317,551	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	378,559,923	2.17
預付費用	212,224,195	1.22
進項稅額	8,234,695	0.05
留抵稅額	158,101,033	0.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	33,887,827	0.19
其他長期投資	33,887,827	0.19
其他準備金	0	0.00
固定資產	3,517,428,111	20.14
土地	678,587,522	3.89
土地	678,587,522	3.89
土地改良物	1,013,163,169	5.80
土地改良物	2,868,917,446	16.43
累計折舊—土地改良物(-)	-1,855,754,277	-10.63
房屋及建築	1,588,633,935	9.10
房屋及建築	2,817,891,200	16.14
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,229,257,265	-7.04
機械及設備	95,231,208	0.55
機械及設備	225,281,090	1.29
累計折舊—機械及設備(-)	-130,049,882	-0.74
交通及運輸設備	31,354,440	0.18
交通及運輸設備	175,882,012	1.01
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-144,527,572	-0.83
什項設備	47,348,697	0.27
什項設備	150,373,779	0.86
累計折舊—什項設備(-)	-103,025,082	-0.59
購建中固定資產	63,109,140	0.36
未完工程	57,174,740	0.33
訂購機件及設備款	5,934,400	0.03
無形資產	16,527,389	0.09
無形資產	16,527,389	0.09
電腦軟體	15,503,435	0.09
其他無形資產	1,023,954	0.01
其他資產	3,649,398,365	20.90
什項資產	8,104,086	0.05
存出保證金	582,730	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	3,641,294,279	20.85
內部往來	3,641,294,279	20.85
合 計	17,463,332,326	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)362,157,037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 10 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%	159,475,448	465,635,000	-65.75%
		累計數			0.00%			0.00%	842,601,312	1,107,730,000	-23.93%

執行率未達80%之說明：

104年10月份「觀光大國行動方案」實際數較預算數減少265,129千元，主要係辦理「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、客房總數低於15間以下轉型為青年旅館或平價旅館及災害救助信用保證等事項，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」及另訂新要點，刻正報部審核中，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。

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10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	35,689,000	32,667,258	
土地改良物	120,000	0		0	120,000	120,000	60,000	
機械及設備	4,413,841	18,182,000		0	22,595,841	18,533,000	18,483,429	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,802,000	8,369,323	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	6,234,000	5,754,506	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	35,689,000	32,667,258	
土地	0	0		0	0	0	0	
土地改良物	120,000	0		0	120,000	120,000	60,000	
房屋及建築	0	0		0	0	0	0	
機械及設備	4,413,841	18,182,000		0	22,595,841	18,533,000	18,483,429	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,802,000	8,369,323	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	6,234,000	5,754,506	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	35,689,000	32,667,258	

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 10 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)%		
32,667,258	91.53	-3,021,742	-8.47	<p>西拉雅管理處辦理綠建築標章取得資格送審中，先支建築師綠建築申請作業費，刻正積極督促其辦理相關作業。</p> <p>主要係東北角管理處新造19噸級巡邏艇，因標案流標至第3次方才決標，且需向兩地航政機關申請船艇建照，致作業延遲，刻正積極督促其辦理相關作業。</p>	
60,000	50.00	-60,000	-50.00		
18,483,429	99.73	-49,571	-0.27		
8,369,323	77.48	-2,432,677	-22.52		
5,754,506	92.31	-479,494	-7.69		
32,667,258	91.53	-3,021,742	-8.47		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
60,000	50.00	-60,000	-50.00		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
18,483,429	99.73	-49,571	-0.27		
8,369,323	77.48	-2,432,677	-22.52		
5,754,506	92.31	-479,494	-7.69		
32,667,258	91.53	-3,021,742	-8.47		

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10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	800,000	825,621		825,621
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	800,000	825,621		825,621
6 公共設施管理維護費用		0		0	0			
總計	59,346,194	0		59,346,194	800,000	825,621		825,621

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10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)%						
103.20	25,621	3.20					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!						
103.20	25,621	3.20						
103.20	25,621	3.20						

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 10 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	478,254	726,198
義工服務費	7,510	5,050	6,084
計時與計件人員酬金	11,004	7,364	7,365
專技人員酬金(不含審查費)	0	564	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,857	7,722	9,207
一般土地租金	1,557	1,616	1,556
捐助私校及團體	751,512	212,050	357,486
補(協)助政府機關(構)	1,033,400	213,371	321,500
捐助國外團體	60,000	30,517	23,000

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 10 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