

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 9 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 9 月 30 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	496,245,585	268,945,000	227,300,585
勞務收入	3,413,807,000	495,136,437	260,500,000	234,636,437
服務收入	58,652,000	5,139,637	500,000	4,639,637
其他勞務收入	3,355,155,000	489,996,800	260,000,000	229,996,800
機場服務費	3,355,155,000	489,996,800	260,000,000	229,996,800
租金及權利金收入	344,292,000	1,109,148	8,445,000	-7,335,852
土地租金收入	193,536,000	225,661	7,958,000	-7,732,339
其他建築物租金收入	32,711,000	425,643	417,000	8,643
權利金收入	103,306,000	440,368	60,000	380,368
其他租金收入	14,739,000	17,476	10,000	7,476
二、業務成本與費用	5,121,524,000	328,477,457	234,996,000	93,481,457
勞務成本	2,615,515,000	171,475,083	144,166,000	27,309,083
其他勞務成本	2,615,515,000	171,475,083	144,166,000	27,309,083
行銷及業務費用	2,506,009,000	157,002,374	90,830,000	66,172,374
業務費用	2,506,009,000	157,002,374	90,830,000	66,172,374
三、業務賸餘	-1,363,425,000	167,768,128	33,949,000	133,819,128
四、業務外收入	55,258,000	5,567,266	4,800,000	767,266
財務收入	32,758,000	3,140,559	2,500,000	640,559
利息收入	32,758,000	3,140,559	2,500,000	640,559
其他業務外收入	22,500,000	2,426,707	2,300,000	126,707
財產交易賸餘	0	0	0	0
資產使用及權利金收入	0	7,000	0	7,000
違規罰款收入	2,500,000	1,506,005	300,000	1,206,005
雜項收入	20,000,000	913,702	2,000,000	-1,086,298
五、業務外費用	500,000	0	42,000	-42,000
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	0	42,000	-42,000
財產交易短絀	0	0	0	0
雜項費用	500,000	0	42,000	-42,000
六、業務外賸餘	54,758,000	5,567,266	4,758,000	809,266
七、本期賸餘	-1,308,667,000	173,335,394	38,707,000	134,628,394

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 104 年 9 月 30 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%
84.52	3,708,519,409	2,794,829,000	913,690,409	32.69
90.07	3,483,596,371	2,505,940,000	977,656,371	39.01
927.93	32,572,701	45,940,000	-13,367,299	-29.10
88.46	3,451,023,670	2,460,000,000	991,023,670	40.29
88.46	3,451,023,670	2,460,000,000	991,023,670	40.29
-86.87	224,923,038	288,889,000	-63,965,962	-22.14
-97.16	145,977,664	156,397,000	-10,419,336	-6.66
2.07	20,999,666	24,943,000	-3,943,334	-15.81
633.95	33,518,571	96,305,000	-62,786,429	-65.20
74.76	24,427,137	11,244,000	13,183,137	117.25
39.78	1,909,691,729	1,765,001,000	144,690,729	8.20
18.94	943,933,831	955,342,000	-11,408,169	-1.19
18.94	943,933,831	955,342,000	-11,408,169	-1.19
72.85	965,757,898	809,659,000	156,098,898	19.28
72.85	965,757,898	809,659,000	156,098,898	19.28
394.18	1,798,827,680	1,029,828,000	768,999,680	74.67
15.98	84,848,848	37,900,000	46,948,848	123.88
25.62	37,423,017	23,800,000	13,623,017	57.24
25.62	37,423,017	23,800,000	13,623,017	57.24
5.51	47,425,831	14,100,000	33,325,831	236.35
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	93,116	0	93,116	#DIV/0!
402.00	12,584,657	1,600,000	10,984,657	686.54
-54.31	34,748,058	12,500,000	22,248,058	177.98
-100.00	2,678,549	374,000	2,304,549	616.19
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
-100.00	2,678,549	374,000	2,304,549	616.19
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
-100.00	2,678,549	374,000	2,304,549	616.19
17.01	82,170,299	37,526,000	44,644,299	118.97
347.81	1,880,997,979	1,067,354,000	813,643,979	76.23

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 9 月 30 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 913,690 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 977,656 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 63,966 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：較預算數增加 144,691 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 11,408 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，刻正邀請各縣市政府研訂要點中；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，目前正修法中。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 156,099 千元，主要係東南亞國家上半年度來臺人數不如預期，故積極辦理多項活動，期達成千萬大國目標，導致執行數超過原先分配的經費。

三、業務外收入：較預算數增加 46,949 千元，主要係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應收估計數等較預期增加所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,305 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 9月 30 日

單 位：新 臺 幣 元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,458,996,920	100.00
流動資產	10,167,838,315	58.24
現金	8,841,463,544	50.64
銀行存款	8,840,513,544	50.64
零用及週轉金	950,000	0.01
應收款項	915,990,078	5.25
應收帳款	914,940,753	5.24
應收退稅款	731,774	0.00
應收利息	317,551	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	410,384,693	2.35
預付費用	247,929,319	1.42
進項稅額	4,354,341	0.02
留抵稅額	158,101,033	0.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,790,687	0.21
其他長期投資	33,612,091	0.19
其他準備金	3,178,596	0.02
固定資產	3,552,582,432	20.35
土地	678,587,522	3.89
土地	678,587,522	3.89
土地改良物	1,035,250,449	5.93
土地改良物	2,868,917,446	16.43
累計折舊—土地改良物(-)	-1,833,666,997	-10.50
房屋及建築	1,599,073,794	9.16
房屋及建築	2,817,891,200	16.14
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,218,817,406	-6.98
機械及設備	96,172,789	0.55
機械及設備	223,908,555	1.28
累計折舊—機械及設備(-)	-127,735,766	-0.73
交通及運輸設備	32,325,566	0.19
交通及運輸設備	175,784,333	1.01
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-143,458,767	-0.82
什項設備	48,063,172	0.28
什項設備	150,158,082	0.86
累計折舊—什項設備(-)	-102,094,910	-0.58
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	16,029,941	0.09
無形資產	16,029,941	0.09
電腦軟體	15,258,913	0.09
其他無形資產	771,028	0.00
其他資產	3,685,755,545	21.11
什項資產	8,075,135	0.05
存出保證金	582,730	0.00
催收款項	142,774,685	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	3,677,680,410	21.06
內部往來	3,677,680,410	21.06
合 計	17,458,996,920	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)360,957,037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

平 衡 表

中華民國 104年 9月 30日

單位：新臺幣元

負債及淨值 科目名稱	金額	%
負債	4,697,463,891	26.91
流動負債	864,717,328	4.95
應付款項	863,400,750	4.95
應付帳款	842,029,546	4.82
應付代收款	21,371,204	0.12
應付稅款	0	0.00
預收款項	1,316,578	0.01
預收收入	1,284,623	0.01
銷項稅額	31,955	0.00
其他負債	3,832,746,563	21.95
什項負債	155,066,153	0.89
存入保證金	105,335,302	0.60
應付保管款	12,912,311	0.07
暫收及待結轉帳項	36,818,540	0.21
內部往來	3,677,680,410	21.06
內部往來- 經費	134,794,618	0.77
內部往來- 財產	3,450,477,392	19.76
內部往來- 投資	92,408,400	0.53
淨值	12,761,533,029	73.09
基金	10,499,389,301	60.14
基金	10,499,389,301	60.14
基金	10,499,389,301	60.14
公積	2,996,769	0.02
資本公積	2,996,769	0.02
受贈公積	2,996,769	0.02
特別公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
累積餘絀(-)	2,259,108,682	12.94
累積賸餘	2,259,108,682	12.94
累積賸餘	378,110,703	2.17
本期賸餘	1,880,997,979	10.77
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合計	17,458,996,920	100.00

交通作業基金—觀光發展基金

營運量值表

中華民國 104 年 9 月 30 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%	124,377,453	76,695,000	62.17%
		累計數			0.00%			0.00%	683,125,864	642,095,000	6.39%

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9月30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	34,606,000	30,276,721	
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	18,503,000	17,015,178	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,802,000	8,223,644	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	5,181,000	4,977,899	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	34,606,000	30,276,721	
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	18,503,000	17,015,178	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,802,000	8,223,644	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	5,181,000	4,977,899	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	34,606,000	30,276,721	

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9月30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)%		
30,276,721	87.49	-4,329,279	-12.51	<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		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,015,178	91.96	-1,487,822	-8.04		
8,223,644	76.13	-2,578,356	-23.87		
4,977,899	96.08	-203,101	-3.92		
30,276,721	87.49	-4,329,279	-12.51		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
60,000	50.00	-60,000	-50.00		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
17,015,178	91.96	-1,487,822	-8.04		
8,223,644	76.13	-2,578,356	-23.87		
4,977,899	96.08	-203,101	-3.92		
30,276,721	87.49	-4,329,279	-12.51		

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9月30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	600,000	549,885		549,885
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	600,000	549,885		549,885
6 公共設施管理維護費用		0		0	0			
總計	59,346,194	0		59,346,194	600,000	549,885		549,885

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9月30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)%						
91.65	-50,115	-8.35					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!						
91.65	-50,115	-8.35						
91.65	-50,115	-8.35						

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 9 月 30 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	368,531	430,256
義工服務費	7,510	4,463	5,400
計時與計件人員酬金	11,004	6,565	6,570
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	6,694	8,214
一般土地租金	1,557	1,599	1,536
捐助私校及團體	751,512	144,342	165,586
補(協)助政府機關(構)	1,033,400	176,984	237,950
捐助國外團體	60,000	27,320	5,000

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 9 月 30 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