

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 8 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 8 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	529,964,305	261,142,000	268,822,305
勞務收入	3,413,807,000	520,183,755	260,510,000	259,673,755
服務收入	58,652,000	8,519,955	510,000	8,009,955
其他勞務收入	3,355,155,000	511,663,800	260,000,000	251,663,800
機場服務費	3,355,155,000	511,663,800	260,000,000	251,663,800
租金及權利金收入	344,292,000	9,780,550	632,000	9,148,550
土地租金收入	193,536,000	489,254	0	489,254
其他建築物租金收入	32,711,000	749,098	562,000	187,098
權利金收入	103,306,000	5,447,235	60,000	5,387,235
其他租金收入	14,739,000	3,094,963	10,000	3,084,963
二、業務成本與費用	5,121,524,000	342,812,579	204,634,000	138,178,579
勞務成本	2,615,515,000	169,747,290	122,830,000	46,917,290
其他勞務成本	2,615,515,000	169,747,290	122,830,000	46,917,290
行銷及業務費用	2,506,009,000	173,065,289	81,804,000	91,261,289
業務費用	2,506,009,000	173,065,289	81,804,000	91,261,289
三、業務賸餘	-1,363,425,000	187,151,726	56,508,000	130,643,726
四、業務外收入	55,258,000	7,889,515	4,700,000	3,189,515
財務收入	32,758,000	4,268,722	2,500,000	1,768,722
利息收入	32,758,000	4,268,722	2,500,000	1,768,722
其他業務外收入	22,500,000	3,620,793	2,200,000	1,420,793
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	495,055	200,000	295,055
雜項收入	20,000,000	3,118,738	2,000,000	1,118,738
五、業務外費用	500,000	21,583	42,000	-20,417
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	21,583	42,000	-20,417
財產交易短絀	0	0	0	0
雜項費用	500,000	21,583	42,000	-20,417
六、業務外賸餘	54,758,000	7,867,932	4,658,000	3,209,932
七、本期賸餘	-1,308,667,000	195,019,658	61,166,000	133,853,658

交通作業基金—觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國 104 年 8 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%
102.94	3,212,273,824	2,525,884,000	686,389,824	27.17
99.68	2,988,459,934	2,245,440,000	743,019,934	33.09
1,570.58	27,433,064	45,440,000	-18,006,936	-39.63
96.79	2,961,026,870	2,200,000,000	761,026,870	34.59
96.79	2,961,026,870	2,200,000,000	761,026,870	34.59
1,447.56	223,813,890	280,444,000	-56,630,110	-20.19
#DIV/0!	145,752,003	148,439,000	-2,686,997	-1.81
33.29	20,574,023	24,526,000	-3,951,977	-16.11
8,978.73	33,078,203	96,245,000	-63,166,797	-65.63
30,849.63	24,409,661	11,234,000	13,175,661	117.28
67.52	1,581,214,272	1,530,005,000	51,209,272	3.35
38.20	772,458,748	811,176,000	-38,717,252	-4.77
38.20	772,458,748	811,176,000	-38,717,252	-4.77
111.56	808,755,524	718,829,000	89,926,524	12.51
111.56	808,755,524	718,829,000	89,926,524	12.51
231.20	1,631,059,552	995,879,000	635,180,552	63.78
67.86	79,281,582	33,100,000	46,181,582	139.52
70.75	34,282,458	21,300,000	12,982,458	60.95
70.75	34,282,458	21,300,000	12,982,458	60.95
64.58	44,999,124	11,800,000	33,199,124	281.35
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	86,116	0	86,116	#DIV/0!
147.53	11,078,652	1,300,000	9,778,652	752.20
55.94	33,834,356	10,500,000	23,334,356	222.23
-48.61	2,678,549	332,000	2,346,549	706.79
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
-48.61	2,678,549	332,000	2,346,549	706.79
#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!
-48.61	2,678,549	332,000	2,346,549	706.79
68.91	76,603,033	32,768,000	43,835,033	133.77
218.84	1,707,662,585	1,028,647,000	679,015,585	66.01

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 8 月 31 日止

說明：

一、業務收入：較預算數增加 686,390 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 743,020 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 56,630 千元，主要係本局之權利金收入較預期減少所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 51,209 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 38,717 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、營造在地特色、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設置無障礙設施等項，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 89,926 千元，主要係東南亞國家上半年度來臺人數不如預期目標，故積極辦理多項活動，並切實控管經費核銷進度，以達成千萬大國目標，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 46,182 千元，主要係以前年度工程補助案等賸餘款收回、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 2,347 千元，主要係 103 年度日本地區廣告電視廣告案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 8月 31 日

單 位：新 臺 幣 元

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	17,348,765,386	100.00
流動資產	10,007,621,626	57.68
現金	8,672,137,102	49.99
銀行存款	8,671,187,102	49.98
零用及週轉金	950,000	0.01
應收款項	885,303,633	5.10
應收帳款	884,621,111	5.10
應收退稅款	364,971	0.00
應收利息	317,551	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	450,180,891	2.59
預付費用	288,522,602	1.66
進項稅額	8,769,719	0.05
留抵稅額	152,888,570	0.88
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	3,582,397,249	20.65
土地	678,587,522	3.91
土地	678,587,522	3.91
土地改良物	1,057,792,954	6.10
土地改良物	2,868,917,446	16.54
累計折舊—土地改良物(-)	-1,811,124,492	-10.44
房屋及建築	1,609,513,654	9.28
房屋及建築	2,817,891,200	16.24
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,208,377,546	-6.97
機械及設備	96,794,929	0.56
機械及設備	223,002,340	1.29
累計折舊—機械及設備(-)	-126,207,411	-0.73
交通及運輸設備	33,322,405	0.19
交通及運輸設備	175,590,578	1.01
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-142,268,173	-0.82
什項設備	48,959,045	0.28
什項設備	150,148,935	0.87
累計折舊—什項設備(-)	-101,189,890	-0.58
購建中固定資產	57,426,740	0.33
未完工程	57,114,740	0.33
訂購機件及設備款	312,000	0.00
無形資產	16,102,042	0.09
無形資產	16,102,042	0.09
電腦軟體	15,323,940	0.09
其他無形資產	778,102	0.00
其他資產	3,705,853,782	21.36
什項資產	7,505,127	0.04
存出保證金	82,730	0.00
催收款項	142,704,677	0.82
備抵呆帳-催收款項(-)	-135,282,280	-0.78
暫付及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	3,698,348,655	21.32
內部往來	3,698,348,655	21.32
合 計	17,348,765,386	100.00

備註：1. 本表未列信託代理與保證資產(負債)361,405,537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，最終結果仍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8月31日

單 位：新臺幣元

負 債 及 淨 值 科目名稱	金 額	%
負 債	4,760,567,751	27.44
流動負債	897,962,895	5.18
應付款項	893,332,459	5.15
應付帳款	875,359,014	5.05
應付代收款	17,973,445	0.10
應付稅款	0	0.00
預收款項	4,630,436	0.03
預收收入	1,284,623	0.01
銷項稅額	3,345,813	0.02
其他負債	3,862,604,856	22.26
什項負債	164,256,201	0.95
存入保證金	105,060,416	0.61
應付保管款	12,912,311	0.07
暫收及待結轉帳項	46,283,474	0.27
內部往來	3,698,348,655	21.32
內部往來- 經費	119,248,160	0.69
內部往來- 財產	3,486,692,095	20.10
內部往來- 投資	92,408,400	0.53
淨 值	12,588,197,635	72.56
基金	10,499,389,301	60.52
基金	10,499,389,301	60.52
基金	10,499,389,301	60.52
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(-)	2,085,773,288	12.02
累積賸餘	2,085,773,288	12.02
累積賸餘	378,110,703	2.18
本期賸餘	1,707,662,585	9.84
淨值其他項目	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	0.00
合 計	17,348,765,386	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 8 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%	174,800,989	62,400,000	180.13%
		累計數			0.00%			0.00%	558,748,411	565,400,000	-1.18%

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8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	33,979,000	21,998,802	
土地	0	0		0	0	0	0	
土地改良物	120,000	0		0	120,000	0	0	
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	18,405,000	15,229,946	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,682,000	2,370,039	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	4,892,000	4,398,817	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	33,979,000	21,998,802	
土地	0	0		0	0	0	0	
土地改良物	120,000	0		0	120,000	0	0	
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	18,405,000	15,229,946	
交通及運輸設備	0	19,687,000		0	19,687,000	10,682,000	2,370,039	
什項設備及其他	0	7,321,000		0	7,321,000	4,892,000	4,398,817	
總計	4,533,841	45,190,000		0	49,723,841	33,979,000	21,998,802	

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8月31日

單位：新臺幣元

執 行 數		比較增減		差異或落後原因	改進措施
合計(3)	占累計預算分配數%(3)/(2)	金額 4=(3)-(2)	(4)/(2)%		
21,998,802	64.74	-11,980,198	-35.26		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
15,229,946	82.75	-3,175,054	-17.25	主要係東北角管理處辦理個人電腦及伺服器汰換等作業，未及核銷撥款所致，刻正積極督促其儘速完成核銷撥款作業。	
2,370,039	22.19	-8,311,961	-77.81	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，原訂建造船體期程亦因此延宕，刻正積極督促其辦理相關作業。	
4,398,817	89.92	-493,183	-10.08	主要係東北角管理處大里遊客中心汰換冷氣機未及核銷撥款所致，刻正積極督促其儘速完成核銷撥款作業。	
21,998,802	64.74	-11,980,198	-35.26		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
0	#DIV/0!	0	#DIV/0!		
15,229,946	82.75	-3,175,054	-17.25		
2,370,039	22.19	-8,311,961	-77.81		
4,398,817	89.92	-493,183	-10.08		
21,998,802	64.74	-11,980,198	-35.26		

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8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	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 8 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)%						
91.65	-50,115	-8.35					<p>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。</p>	
#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 8 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	264,329	347,895
義工服務費	7,510	3,964	4,729
計時與計件人員酬金	11,004	5,748	5,775
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	5,839	7,220
一般土地租金	1,557	1,586	1,535
捐助私校及團體	751,512	114,588	148,486
補(協)助政府機關(構)	1,033,400	104,720	175,650
捐助國外團體	60,000	27,320	4,500

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104年 8 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