

中華民國111年度

交通作業基金

觀光發展基金分預算案

交通部觀光局 編

目 次

壹、業務計畫及預算說明	4-1 ~ 4-6
貳、主要表	
一、收支餘絀預計表	4-7
二、收支餘絀預計表說明	4-8
三、餘絀撥補預計表	4-9
四、現金流量預計表	4-10
參、明細表	
一、勞務收入明細表	4-11
二、租金及權利金收入明細表	4-12 ~ 4-13
三、其他業務收入明細表	4-14
四、業務外收入明細表	4-15
五、勞務成本明細表	4-16
六、勞務成本說明	4-17 ~ 4-25
七、行銷及業務費用明細表	4-26
八、行銷及業務費用說明	4-27 ~ 4-33
九、業務外費用明細表	4-34
十、業務外費用說明	4-35
十一、固定資產建設改良擴充明細表	4-36 ~ 4-37
十二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-38 ~ 4-39
十三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-40 ~ 4-41
十四、資產折舊明細表	4-42
十五、長期債務舉借及償還明細表	4-43
十六、長期債務舉借餘額明細表	4-44
十七、基金數額增減明細表	4-45
肆、參考表	
一、預計平衡表	4-47 ~ 4-50
二、5年來主要營運項目分析表	4-51
三、員工人數彙計表	4-52
四、用人費用彙計表	4-54 ~ 4-55
五、媒體政策及業務宣導費彙計表	4-56
六、各項費用彙計表	4-57 ~ 4-58
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-59
八、補辦預算明細表	4-60
伍、附錄	
一、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	4-61

業務計畫及預算說明

交通部觀光局
觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

行政院於 86 年 3 月 6 日第 2517 次院會提示：發展觀光如無相當資源配合或適當誘因，將徒託空言，因此似可考慮設立觀光發展基金，突破傳統的統收統支觀念，以因應主客觀環境的改變及未來的實際需要。案經行政院主計總處提報行政院觀光發展推動小組第 8 次委員會議討論，決議陳報行政院，並奉行政院 86 年 9 月 22 日院臺 86 交 35882 號函同意辦理；本基金自 88 年度奉准設置。

二、組織概況

本局組織條例修正案業經總統於 90 年 6 月公布。因應業務需要，設企劃組、業務組、技術組、國際組、國民旅遊組、旅宿組 6 組；秘書、人事、政風、主計、公關、資訊 6 室；下轄東北角暨宜蘭海岸、東部海岸、花東縱谷、澎湖、馬祖、北海岸及觀音山、參山、日月潭、阿里山、雲嘉南濱海、西拉雅、茂林及大鵬灣等 13 個國家風景區管理處；又分設 16 個駐境外辦事處，以及旅遊服務中心、臺灣桃園國際機場旅客服務中心、高雄國際機場旅客服務中心。以上分別辦理內部各層業務，全力推展國家觀光事業，本基金編制聘僱人員 126 人。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 170 億 7,361 萬 9 千元，較預算數 73 億 1,762 萬 5 千元，增加 97 億 5,599 萬 4 千元，約 133.32%，主要係嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算之補助收入，致其他業務收入增加。

(二)業務成本與費用：決算數 285 億 9,168 萬 7 千元，較預算數 69 億 4,879 萬 7 千元，增加 216 億 4,289 萬元，約 311.46%，主要係因應新冠肺炎

疫情，依據「交通部對受嚴重特殊傳染性肺炎影響發生營運困難產業事業紓困振興辦法」，辦理相關補助方案所致。

- (三)業務外收入：決算數 4 億 6,785 萬 1 千元，較預算數 1 億 8,393 萬 7 千元，增加 2 億 8,391 萬 4 千元，約 154.35%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費、「春遊專案」補助案件等賸餘款所致。
- (四)業務外費用：決算數 1 億 2,003 萬元，較預算數 50 萬元，增加 1 億 1,953 萬元，約 23,906%，主要係墾丁福華飯店權利金實際收入較應收估計數減少所致。
- (五)收支餘絀：決算數短絀 111 億 7,024 萬 7 千元，較預算數賸餘 5 億 5,226 萬 5 千元，減少 117 億 2,251 萬 2 千元，約 2,122.62%，係收支相抵結果。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 8 億 5,898 萬 8 千元，可用預算數 8 億 7,112 萬 9 千元，執行率約 98.61%。

二、上(110)年度預算截至 110 年 6 月 30 日止執行情形

- (一)業務收入：預計業務收入 10 億 2,817 萬 7 千元，實際業務收入 71 億 4,463 萬 4 千元，較預計數增加 61 億 1,645 萬 7 千元，增加 594.88%，主要係嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算之補助收入，致其他業務收入增加。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 15 億 6,716 萬 4 千元，實際業務成本與費用 11 億 4,158 萬 7 千元，較預計數減少 4 億 2,557 萬 7 千元，減少 27.16%，主要係補助機關、團體辦理觀光活動案件，因疫情影響，多數活動取消或延緩舉辦，及因應全球疫情又有升高趨勢，國際行銷大部分宣傳計畫均配合當地疫情動態延後辦理所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 6,790 萬元，實際業務外收入 1 億 4,873 萬 9 千元，較預計數增加 8,083 萬 9 千元，增加 119.06%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費等賸餘款，及辦理 109 年第 4 季旅行業薪資補貼計畫、2019-2020 年日本地區國際宣傳案等實際支付數較估計應付數減少所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 25 萬 2 千元，實際業務外費用 99 萬 8 千元，較預計數增加 74 萬 6 千元，增加 296.03%，主要係配合國家資通安全維護，辦理大陸品牌資、通訊設備未到期報廢之財產交易短絀所致。

(五)收支賸餘：預計短絀 4 億 7,133 萬 9 千元，實際賸餘 61 億 5,078 萬 8 千元，較預計數增加 66 億 2,212 萬 7 千元，係收支相抵結果。

(六)固定資產之建設改良與擴充：

一般建築及設備計畫：預算數 8,423 萬 6 千元，實際數 241 萬 5 千元，較預計數減少 8,182 萬 1 千元，主要係特別預算項下辦理溫泉業者軟硬體設施改善及品牌行銷計畫，暫不執行，經費移緩濟急調整至安心旅遊計畫所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)目標名稱：Tourism 2025—臺灣觀光邁向 2025 方案(110-114 年)

(二)目標預算：業務計畫編列預算數 40 億 4,827 萬 9 千元

(三)目標內容：

落實「觀光立國」、「觀光主流化」、「觀光圈」之施政理念，透過「打造魅力景點、整備主題旅遊、優化產業環境、推展數位體驗、廣拓觀光客源」五大執行策略，致力型塑臺灣成為亞洲旅遊重要目的地。

1. 打造魅力景點 9 億 7,000 萬元：盤點整體觀光資源，訂定區域旅遊主軸，並打造標竿景區，營造國家風景區一處一特色；營造地方魅力景點，優化地方景點品質，維護及宣導旅遊安全，整備景區通用環境，以落實永續、整合、優質之理念。

2. 整備主題旅遊 7 億 3,653 萬 5 千元：持續深化主題旅遊，如生態、海灣、小鎮、山脈、自行車旅遊，尤其推動 2022 鐵道觀光旅遊年十大亮點，並擘劃跳島、博物館觀光、部落觀光等主題；同時，持續推動在地旅遊媒合及臺灣節慶活動推廣，如「台灣觀光雙年曆」活動、國際標竿觀光活動之傳承。

3. 優化產業環境 4 億 304 萬元：提升觀光產業創新服務，優化產業品牌化及數位化經營，加強輔導管理機制，推展無障礙及友善旅宿環境，輔導觀光遊樂業多元轉型；持續培訓觀光產業人才及稀少語別旅遊接待人力等。

4. 推展數位體驗 4 億 2,340 萬元：強化觀光資料匯流，建置觀光大數據平台及數位科技體驗，完備網站與 APP 應用服務，推動探索行動化、體驗立體化(AR、VR)等數位增值服務；強化 I-center 品牌化及商業模式，及推動台灣好行、台灣觀巴等便利自由行旅運服務。

- 廣拓觀光客源 15 億 1,530 萬 4 千元：配合疫情變化，加強線上行銷，維繫對臺旅遊熱度，並針對重點十國精準行銷、新興潛力市場加強開拓，郵輪市場、穆斯林市場及潛力族群等特定客群市場強力開發；檢視臺灣觀光品牌未來性及延伸效益，配合及推廣區域觀光發展組織整合資源，鼓勵地方赴海外行銷。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 專案計畫

重要觀光景點建設中程計畫(109-112 年)

- 計畫目的：發揮地方觀光特色、提升國家風景區服務品質、擴大旅遊線及面的串聯，促進區域均衡發展。
- 計畫內容(含目標能量)：區分國際及國內觀光重要景點建設，妥善國家風景區經營管理，以景點分級原則，發揮 13 處國家風景區在地觀光特色，營造主題式、通用化旅遊環境，全面提升遊憩體驗及品質，並透過設施出租、推動重大促參案件、落實使用者付費及跨域合作等方式，積極提升觀光建設自償能力。
- 計畫期間：自 109 年 1 月至 112 年 12 月止，共 4 年。
- 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
109	800,000	營運資金	800,000		
110	0	營運資金	0		
111	0	營運資金	0		
112	270,000	營運資金	270,000		
合計	1,070,000	營運資金	1,070,000		

註：依據「重要觀光景點建設中程計畫(109-112 年)」總經費 130.29 億元，觀光發展基金 4 年負擔部分以 10.7 億元為上限。

5. 效益分析：

- 持續完善主題式及通用化旅遊環境，營造創新主題式深度旅遊景點，帶動地方景點國際化，提升遊憩體驗及品質。

(2)提供完善旅遊環境與多樣性遊憩空間，建構友善旅遊環境，提供高品質之遊憩體驗。

(二)一般建築及設備計畫，本年度預算編列 3,911 萬 9 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 機械及設備 2,171 萬 2 千元，主要係辦理本局及各管理處資訊設備之汰換及增購經費。

2. 交通及運輸設備 859 萬 1 千元，主要係辦理本局各管理處車輛之汰換經費。

3. 什項設備 881 萬 6 千元，主要係辦理本局及各管理處零星設備之汰換及增購經費。

三、長期債務之舉借及償還：為因應 Tourism2025—臺灣觀光邁向 2025 方案(110-114 年)經費所需，自有資金不足向金融機構融資舉借 47 億 7,222 萬 6 千元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入 40 億 8,532 萬元，較上年度預算數 74 億 1,643 萬元，減少 33 億 3,111 萬元，約 44.92%，主要係預期受嚴重特殊傳染性肺炎影響，出境旅客銳減，致其他勞務收入減少。

(二)本年度業務成本與費用 80 億 7,160 萬 6 千元(包括 Tourism 2025 業務計畫：40 億 4,827 萬 9 千元；基本維運：23 億 4,657 萬 7 千元；特別預算：16 億 7,675 萬元)，較上年度預算數 77 億 5,795 萬 2 千元，增加 3 億 1,365 萬 4 千元，約 4.04%，主要係嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算撥入基金執行之計畫經費增加所致。

(三)本年度業務外收入 1 億 1,234 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 3,328 萬 5 千元，減少 2,093 萬 9 千元，約 15.71%，主要係減少利息收入所致。

(四)本年度業務外費用 2,222 萬 6 千元，較上年度預算數 50 萬元，增加 2,172 萬 6 千元，約 4,345.2%，主要係 111 年度為因應 Tourism2025—臺灣觀光邁向 2025 方案(110-114 年)經費所需，自有資金不足向金融機構融資舉借，致利息費用增加。

(五)本年度業務總收支相抵後，計短絀 38 億 9,616 萬 6 千元，較上年度預算短絀 2 億 873 萬 7 千元，增加 36 億 8,742 萬 9 千元，約 1,766.54%。

二、餘絀撥補之預計

(一)本期短絀 38 億 9,616 萬 6 千元。

(二)前期待填補之短絀 81 億 7,447 萬 7 千元。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流出 33 億 9,317 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 38 億 9,616 萬 6 千元。

2. 調整項目 5 億 299 萬元，係折舊、減損及折耗與攤銷。

(二)投資活動之淨現金流出 15 億 5,943 萬 4 千元，包括：

1. 增加準備金 15 億 1,000 萬元。

2. 增加不動產、廠房及設備 3,911 萬 9 千元。

3. 增加無形資產 1,031 萬 5 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 47 億 7,222 萬 6 千元，係增加長期負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 8,038 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,592 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 1 億 554 萬元。

四、補辦預算事項：觀光發展基金 110 年度為辦理「Tourism2025—臺灣觀光邁向 2025 方案（110-114 年）」，先舉借債務因應資金缺口，業奉行政院 110 年 7 月 12 日院授主基綜字第 1100201012 號函同意先行辦理，並補辦 111 年度預算。

主 要 表

交通部觀光局

觀光發展基金

收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
17,073,619	100.00	業務收入	4,085,320	100.00	7,416,430	100.00	-3,331,110	-44.92
1,006,531	5.90	勞務收入	1,517,693	37.15	6,231,286	84.02	-4,713,593	-75.64
62,019	0.36	服務收入	64,264	1.57	115,384	1.56	-51,120	-44.30
944,512	5.53	其他勞務收入	1,453,429	35.58	6,115,902	82.46	-4,662,473	-76.24
312,024	1.83	租金及權利金收入	390,877	9.57	396,394	5.34	-5,517	-1.39
141,065	0.83	土地租金收入	173,196	4.24	172,494	2.33	702	0.41
48,634	0.28	其他建築物租金收入	51,569	1.26	50,696	0.68	873	1.72
104,875	0.61	權利金收入	137,293	3.36	144,310	1.95	-7,017	-4.86
17,450	0.10	其他租金收入	28,819	0.71	28,894	0.39	-75	-0.26
15,755,064	92.28	其他業務收入	2,176,750	53.28	788,750	10.64	1,388,000	175.97
15,755,064	92.28	其他補助收入	2,176,750	53.28	788,750	10.64	1,388,000	175.97
28,591,687	167.46	業務成本與費用	8,071,606	197.58	7,757,952	104.60	313,654	4.04
26,532,342	155.40	勞務成本	4,819,423	117.97	3,814,720	51.44	1,004,703	26.34
26,532,342	155.40	其他勞務成本	4,819,423	117.97	3,814,720	51.44	1,004,703	26.34
2,059,345	12.06	行銷及業務費用	3,252,183	79.61	3,943,232	53.17	-691,049	-17.52
2,059,345	12.06	業務費用	3,252,183	79.61	3,943,232	53.17	-691,049	-17.52
-11,518,068	-67.46	業務賸餘(短絀)	-3,986,286	-97.58	-341,522	-4.60	-3,644,764	1,067.21
467,851	2.74	業務外收入	112,346	2.75	133,285	1.80	-20,939	-15.71
30,937	0.18	財務收入	2,446	0.06	23,385	0.32	-20,939	-89.54
30,937	0.18	利息收入	2,446	0.06	23,385	0.32	-20,939	-89.54
436,914	2.56	其他業務外收入	109,900	2.69	109,900	1.48	-	0.00
287	0.00	財產交易賸餘	-	0.00	-	0.00	-	0.00
198	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
37,532	0.22	違規罰款收入	2,500	0.06	2,500	0.03	-	0.00
398,897	2.34	雜項收入	107,400	2.63	107,400	1.45	-	0.00
120,030	0.70	業務外費用	22,226	0.54	500	0.01	21,726	4,345.20
7,552	0.04	財務費用	22,226	0.54	-	0.00	22,226	0.00
7,552	0.04	利息費用	22,226	0.54	-	0.00	22,226	0.00
112,478	0.66	其他業務外費用	-	0.00	500	0.01	-500	-100.00
20	0.00	財產交易短絀	-	0.00	-	0.00	-	0.00
112,458	0.66	雜項費用	-	0.00	500	0.01	-500	-100.00
347,821	2.04	業務外賸餘(短絀)	90,120	2.21	132,785	1.79	-42,665	-32.13
-11,170,247	-65.42	本期賸餘(短絀)	-3,896,166	-95.37	-208,737	-2.81	-3,687,429	1,766.54

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

交通部觀光局

觀光發展基金

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

一、本期收支項目之說明：

(一) 勞務收入：詳4-11頁勞務收入明細表。

(二) 租金及權利金收入：詳4-12至4-13頁租金及權利金收入明細表。

(三) 其他業務收入：詳4-14頁其他業務收入明細表。

(四) 業務外收入：詳4-15頁業務外收入明細表。

(五) 勞務成本：詳4-16至4-25頁勞務成本明細表及說明。

(六) 行銷及業務費用：詳4-26至4-33頁行銷及業務費用明細表及說明。

(七) 業務外費用：詳4-34至4-35頁業務外費用明細表及說明。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

交通部觀光局
觀光發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
583,040	100.00	賸餘之部			
		本期賸餘			
583,040	100.00	前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
208,737	35.80	分配之部			
208,737	35.80	填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
374,303	64.20	未分配賸餘			
208,737	100.00	短絀之部	12,070,643	100.00	
208,737	100.00	本期短絀	3,896,166	32.28	
		前期待填補之短絀	8,174,477	67.72	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
208,737	100.00	填補之部			
208,737	100.00	撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀	12,070,643	100.00	

交通部觀光局
觀光發展基金
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-3,896,166	
利息股利之調整	19,780	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,876,386	
調整項目	502,990	折舊、減損及折耗483,829千元 不動產、廠房及設備折舊482,407千元 其他折舊性資產折舊1,422千元 攤銷19,161千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,373,396	
收取利息	2,446	利息收入2,446千元
支付利息	-22,226	利息費用22,226千元
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,393,176	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,510,000	增加準備金1,510,000千元
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-39,119	增加不動產、廠房及設備39,119千元
增加無形資產及其他資產	-10,315	增加無形資產10,315千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,559,434	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	4,772,226	為因應Tourism2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)經費所需，就自有資金不足部分舉借4,772,226千元
籌資活動之淨現金流入（流出）	4,772,226	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-180,384	
期初現金及約當現金	285,924	
期末現金及約當現金	105,540	

明 細 表

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
勞務收入				1,517,693	
服務收入	年			64,264	1. 本局各國家風景區遊憩據點清潔維護費等收入27,706千元 (1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處11,000千元 (2)東部海岸國家風景區管理處7,500千元 (3)阿里山國家風景區管理處142千元 (4)西拉雅國家風景區管理處5,731千元 (5)大鵬灣國家風景區管理處3,333千元 2. 導遊、領隊人員、旅行業經理人訓練學雜費等收入30,263千元 3. 辦理觀光旅館及旅館等級評鑑之評鑑費收入6,295千元
其他勞務收入	人次	5,813,716	250	1,453,429	本年度預算數係依據「發展觀光條例」第38條規定：「為加強機場服務及設施，發展觀光產業，得收取出境航空旅客之機場服務費」，本年度依上項規定及核定之收費標準計算，每人/次250元(500*50%)計1,453,429千元作為觀光發展基金收入。

交通部觀光局

觀光發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	390,877	
土地租金收入	173,196	土地租金收入173,196千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 局本部157,446千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處2,776千元 3. 東部海岸國家風景區管理處594千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處772千元 5. 澎湖國家風景區管理處5千元 6. 馬祖國家風景區管理處38千元 7. 北海岸及觀音山國家風景區管理處6,461千元 8. 參山國家風景區管理處760千元 9. 日月潭國家風景區管理處229千元 10. 阿里山國家風景區管理處54千元 11. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,710千元 12. 西拉雅國家風景區管理處584千元 13. 茂林國家風景區管理處767千元
其他建築物租金收入	51,569	其他建築物租金收入51,569千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 局本部1,213千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處406千元 3. 東部海岸國家風景區管理處4,085千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處761千元 5. 馬祖國家風景區管理處390千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處2,418千元 7. 參山國家風景區管理處6,337千元 8. 日月潭國家風景區管理處21,903千元 9. 阿里山國家風景區管理處9,888千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,505千元

交通部觀光局

觀光發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
權利金收入	137,293	11. 西拉雅國家風景區管理處1,258千元 12. 茂林國家風景區管理處405千元 權利金收入137,293千元，包括： 1. 局本部85,800千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處11,039千元 3. 東部海岸國家風景區管理處1,666千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處504千元 5. 澎湖國家風景區管理處1,052千元 6. 馬祖國家風景區管理處177千元 7. 北海岸及觀音山國家風景區管理處32,610千元 8. 參山國家風景區管理處2,910千元 9. 日月潭國家風景區管理處914千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處64千元 11. 西拉雅國家風景區管理處7千元 12. 茂林國家風景區管理處550千元
其他租金收入	28,819	其他租金收入28,819千元，包括： 1. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處11,089千元 2. 東部海岸國家風景區管理處1,580千元 3. 花東縱谷國家風景區管理處46千元 4. 澎湖國家風景區管理處8,390千元 5. 馬祖國家風景區管理處544千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處396千元 7. 日月潭國家風景區管理處1,728千元 8. 西拉雅國家風景區管理處48千元 9. 大鵬灣國家風景區管理處4,998千元

交通部觀光局

觀光發展基金

其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	2,176,750	
其他補助收入	2,176,750	1. 嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算撥入基金執行之計畫經費1,676,750千元 2. 配合「Tourism2025—臺灣觀光邁向2025方案（110-114年）」，由國庫撥款辦理「體驗觀光-地方旅遊環境營造計畫中程計畫(108-112年)」500,000千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	112,346	
財務收入	2,446	
利息收入	2,446	活存利息收入
其他業務外收入	109,900	
違規罰款收入	2,500	違規罰款收入
雜項收入	107,400	招標圖說費、收回以前年度補助各地方政府風景區改善工程及活動節餘款等收入。

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數				
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				4,819,423			3,814,720			26,532,342
其他勞務成本				4,819,423			3,814,720			26,532,342
服務費用				676,524			673,327			584,088
水電費				50,903			50,903			40,163
郵電費				12,766			12,184			14,143
修理保養及保固費				48,493			46,940			42,856
一般服務費				560,362			559,300			482,971
專業服務費				4,000			4,000			3,955
材料及用品費				22,097			22,622			20,238
使用材料費				7,001			8,066			4,450
用品消耗				15,096			14,556			15,788
折舊、折耗及攤銷				502,990			335,196			417,604
不動產、廠房及設備折舊				482,407			314,921			404,670
其他折舊性資產折舊				1,422			1,422			
攤銷				19,161			18,853			12,934
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,617,812			2,783,575			25,510,412
會費				240			233			235
捐助、補助與獎助				3,607,318			2,773,088			25,499,794
分擔				7,587			7,587			7,793
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,667			2,667			2,590

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(1)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
其他勞務成本	本年度其他勞務成本預算數編列4,819,423千元
服務費用	一、服務費用676,524千元
水電費	(一)水電費50,903千元
	1. 工作場所電費44,189千元
	(1)各國家風景區管理處39,461千元
	(2)局本部4,728千元
	2. 工作場所水費6,714千元
	(1)各國家風景區管理處6,391千元
	(2)局本部323千元
郵電費	(二)郵電費12,766千元
	1. 郵費1,899千元
	2. 電話費4,079千元
	3. 數據通信費6,788千元
修理保養及保固費	(三)修理保養及保固費48,493千元
	1. 一般房屋修護費7,452千元
	(1)各國家風景區管理處7,223千元
	(2)局本部229千元
	2. 機械及設備修護費17,802千元
	(1)各國家風景區管理處12,882千元
	(2)局本部4,920千元
	3. 交通及運輸設備修護費9,039千元
	(1)各國家風景區管理處9,030千元
	(2)局本部9千元
	4. 什項設備修護費14,200千元
	(1)各國家風景區管理處13,536千元
	(2)局本部664千元
一般服務費	(四)一般服務費560,362千元
	1. 代理(辦)費5,538千元
	(1)導遊、領隊執業證委辦費3,088千元
	(2)優良觀光產業及其從業人員遴選委辦費2,450千元
	2. 外包費530,499千元
	(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處61,874千元
	A. 預計進用承攬人力87人45,771千元：
	(A)辦理行政業務5,046千元
	(B)辦理風景區遊憩據點環境清潔維護、督導管理及安全維護等業務33,380千元
	(C)岸際安全維護5,060千元
	(D)福隆站夜間保全費1,300千元
	(E)龜山島巡邏艇駕駛985千元

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(2)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>B. 南方澳遊客中心及壯圍旅服園區保全系統服務費100千元</p> <p>C. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務7,000千元</p> <p>D. 壯圍旅服園區植栽維護750千元</p> <p>E. 海岸遊憩據點漂流物清理7,243千元</p> <p>F. 公廁水肥抽運處理費710千元</p> <p>G. 南方澳、壯圍沙丘旅服園區及鼻頭、壯圍、內埤營舍消毒費300千元</p> <p>(2) 東部海岸國家風景區管理處69,049千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力117人62,599千元：</p> <p style="padding-left: 20px;">(A) 辦理公共設施環境清潔維護50,746千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(B) 辦理服務台解說業務5,970千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(C) 辦理行政業務4,383千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(D) 辦理專業技術服務業務1,500千元</p> <p>B. 所轄台東區域垃圾處理轉運費用1,300千元</p> <p>C. 救生訓練及防災演習費用300千元</p> <p>D. 月光小棧委託經營管理450千元</p> <p>E. 靜埔工坊委託經營管理300千元</p> <p>F. 環境教育場域委託經營案3,600千元</p> <p>G. 都歷遊客園區夜間保全巡查業務100千元</p> <p>H. 解說人員訓練及業務觀摩經費300千元</p> <p>I. 遊客滿意度問卷統計及分析案、景區秘客考評案100千元</p> <p>(3) 花東縱谷國家風景區管理處39,794千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力74人32,486千元：</p> <p style="padding-left: 20px;">(A) 辦理行政及專業技術性業務19,911千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(B) 辦理公共設施清潔養護等業務12,575千元</p> <p>B. 各遊客中心、據點保全巡查業務1,704千元</p> <p>C. 鳳林遊憩區據點開放環境清潔工作費用3,736千元</p> <p>D. 玉里鎮安通舊火車站設置鐵馬驛站環境清潔工作費用934千元</p> <p>E. 鹿野鄉和平村中興崗哨設置鐵馬驛站環境清潔工作費用934千元</p> <p>(4) 澎湖國家風景區管理處44,188千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力97人43,558千元：</p> <p style="padding-left: 20px;">(A) 辦理轄區景點設施環境清潔維護業務31,598千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(B) 解說員(含外語)及網站管理人員7,708千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(C) 辦理行政業務4,252千元</p> <p>B. 辦理遊憩據點保全設定通報及保全警衛服務630千元</p> <p>(5) 馬祖國家風景區管理處35,931千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力54人34,731千元：</p> <p style="padding-left: 20px;">(A) 辦理四鄉五島環境清潔及植栽外包工作業務11,483千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(B) 辦理四鄉五島清潔督導工作業務2,409千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(C) 辦理四鄉五島景點巡查、遊客服務工作業務2,523千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(3)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(D)辦理四鄉五島旅遊秩序維護與觀光遊憩活動之推廣工作案2,680千元</p> <p>(E)辦理行政助理業務14,145千元</p> <p>(F)辦理轄管海岸廢棄物清理外包工作業務1,491千元</p> <p>B. 救生員養成訓練及防災演訓等1,200千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處33,085千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬67人33,085千元：</p> <p>(A)辦理風景區各遊客中心及遊憩據點推廣、巡查、清潔維護、攤販取締等業務26,111千元</p> <p>(B)辦理風景區各遊客中心及遊憩據點保全、水域救生等業務6,974千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處43,320千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力80人42,320千元：</p> <p>(A)辦理轄區據點環境清潔、設施巡查、服務台人員、行政助理及專業駕駛等業務36,829千元</p> <p>(B)辦理各遊客中心及梨山文物陳列館外語解說人力3,635千元</p> <p>(C)辦理獅頭山、梨山、八卦山風景區協助遊客人數調查、小鎮漫遊及輔導產業人力1,856千元</p> <p>B. 轄區各據點公共安全及緊急應變演練、救護人員講習、訓練及觀光產業輔導培訓等500千元</p> <p>C. 轄區各據點、管理站及遊客中心電子保全系統500千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處48,605千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力91人45,955千元：</p> <p>(A)辦理各據點水、陸域環境清潔26,592千元</p> <p>(B)辦理各據點環境消毒作業600千元</p> <p>(C)辦理轄區內各據點遊客直(間)接產生之垃圾終端處理費800千元</p> <p>(D)辦理碼頭設施警衛勤務6,928千元</p> <p>(E)辦理專業技術及行政等業務11,035千元</p> <p>B. 風景區安全維護作業經費1,850千元：</p> <p>(A)風景區水、陸域聯合稽查作業經費150千元</p> <p>(B)連續假日及重大活動交通安全及管理作業經費1,700千元</p> <p>C. 救生訓練及防災演習費用800千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處34,070千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬72人31,772千元：</p> <p>(A)辦理石棹管理站轄區環境清潔業務7,923千元</p> <p>(B)辦理達邦管理站轄區環境清潔業務4,407千元</p> <p>(C)辦理文峰管理站轄區環境清潔業務7,057千元</p> <p>(D)辦理旅遊諮詢專業服務案6,668千元</p> <p>(E)辦理行政業務5,717千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(4)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>B. 辦理春節交通疏運業務300千元</p> <p>C. 辦理污水處理廠代操作及水電設施巡檢業務976千元</p> <p>D. 各遊客中心委外辦理用電場所用電簽證、檢驗、維護管理服務費用122千元</p> <p>E. 各遊客中心及據點保全費用900千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處30,902千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬57人28,974千元：</p> <p>(A)辦理風景區各據點、管理站及遊客中心環境清潔維護業務15,526千元</p> <p>(B)辦理風景區各據點設施巡查912千元</p> <p>(C)辦理行政業務12,536千元</p> <p>B. 辦理網站行銷、旅遊資訊更新維護案1,628千元</p> <p>C. 電子保全系統300千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處29,007千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬57人26,809千元：</p> <p>(A)辦理環境清潔暨生態棲息地維運業務11,950千元</p> <p>(B)辦理轄區導覽解說業務1,980千元</p> <p>(C)辦理專業技術及行政業務10,081千元</p> <p>(D)辦理官田遊客中心場域安全巡檢警衛勤務2,798千元</p> <p>B. 辦理演練水域救生及緊急應變通報訓練100千元</p> <p>C. 辦理觀光產業再升級及通用旅遊暨穆斯林旅遊輔導業務1,375千元</p> <p>D. 各據點、管理站及遊客中心保全費用495千元</p> <p>E. 春節交通疏運業務100千元</p> <p>F. 各據點、管理站及遊客中心消毒128千元</p> <p>(12)茂林國家風景區管理處21,209千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬39人21,209千元：</p> <p>(A)辦理屏北遊憩系統環境清潔維護及設施巡查業務5,859千元</p> <p>(B)辦理荖濃遊憩系統環境清潔維護勞務委外業務7,850千元</p> <p>(C)辦理行政業務7,500千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處26,370千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力44人24,870千元：</p> <p>(A)辦理行政業務6,463千元</p> <p>(B)辦理轄區遊憩據點管理清潔維護業務9,857千元</p> <p>(C)辦理風景區遊憩據點、濕地公園、濱灣公園、碼頭及夜航、開橋、琉球等陸域及海域巡邏保全8,550千元</p> <p>B. 海上遊憩設施維護費500千元</p> <p>C. 自然人文生態景觀區專業導覽人員培訓1,000千元</p> <p>(14)局本部13,095千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力22人11,661千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(5)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
<p>專業服務費</p> <p>材料及用品費</p> <p> 使用材料費</p> <p> 用品消耗</p>	<p>(A)辦理國民旅遊文書事務及資料處理等業務2,415千元</p> <p>(B)辦理行政業務及清潔維護5,873千元</p> <p>(C)觀光產學研訓中心維護園區安全業務868千元</p> <p>(D)辦理台南、高雄旅遊服務處旅遊諮詢服務1,725千元</p> <p>(E)辦理台南、高雄旅遊服務處清潔維護780千元</p> <p>B. 辦理基金行政業務1,152千元</p> <p>C. 觀光產學研訓中心夜間電子保全82千元</p> <p>D. 臺中服務處保全費72千元</p> <p>E. 辦理桃園國際機場旅客服務中心服務櫃台環境清潔及廢棄物處理等費用128千元</p> <p>3. 義(志)工服務費13,912千元</p> <p>4. 計時與計件人員酬金10,413千元</p> <p> (1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處261人1,440千元</p> <p> A. 辦理大型活動交通疏導協助及清潔維護人力360千元</p> <p> B. 辦理特殊季節水域安全巡護臨時人力1,080千元</p> <p> (2)東部海岸國家風景區管理處1,430人1,710千元</p> <p> A. 辦理春節暨連續假期交通疏導協助人力1,158千元</p> <p> B. 辦理行動旅遊服務人力252千元</p> <p> C. 辦理遊程解說人力300千元</p> <p> (3)阿里山國家風景區管理處：辦理春節、櫻花季及連續假日協助人力之費用392人737千元</p> <p> (4)西拉雅國家風景區管理處：辦理春節及連續假日協助人力之費用32人48千元</p> <p> (5)大鵬灣國家風景區管理處：辦理災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說人員等業務40人400千元</p> <p> (6)局本部6,078千元</p> <p> A. 桃園國際機場旅客服務中心：辦理機場服務台旅客外語諮詢服務4人2,400千元</p> <p> B. 高雄國際機場旅客服務中心8人3,678千元</p> <p> (A)辦理機場服務台旅客外語諮詢服務2,448千元</p> <p> (B)辦理產學合作諮詢服務1,230千元</p> <p> (五)專業服務費4,000千元</p> <p> 1. 工程及管理諮詢服務費4,000千元</p> <p> 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—「體驗觀光—地方旅遊環境營造計畫中程計畫(108-112年)」：專案管理費用4,000千元</p> <p> 二、材料及用品費22,097千元</p> <p> (一)使用材料費7,001千元</p> <p> 燃料7,001千元</p> <p> (二)用品消耗15,096千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(6)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 其他折舊性資產折舊 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 會費 捐助、補助與獎助	1. 辦公(事務)用品5,893千元 2. 報章什誌674千元 3. 農業與園藝用品及環境美化費1,344千元 4. 服裝3,915千元 5. 醫療用品(非醫療院所使用)767千元 6. 其他2,503千元(含員工協助方案講座相關經費15千元) 三、折舊、折耗及攤銷502,990千元 (一)不動產、廠房及設備折舊482,407千元 1. 土地改良物折舊264,543千元 2. 一般房屋折舊128,460千元 3. 其他建築折舊8,681千元 4. 機械及設備折舊34,901千元 5. 交通及運輸設備折舊16,352千元 6. 什項設備折舊29,470千元 (二)其他折舊性資產折舊1,422千元 1. 代管資產折舊1,422千元 (三)攤銷19,161千元 1. 攤銷電腦軟體費7,391千元 2. 其他攤銷費用11,770千元 四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費3,617,812千元 (一)會費240千元 1. 學術團體會費240千元 (二)捐助、補助與獎助3,607,318千元 1. 補(協)助政府機關(構)2,901,650千元 (1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」補助經費1,107,400千元： A. 體驗觀光—地方旅遊環境營造計畫中程計畫(108-112年)：補助地方政府辦理觀光環境營造等相關經費846,000千元 B. 旅遊安全檢核及提升計畫72,000千元： (A)補助地方政府輔導觀光遊樂業辦理大量傷病患緊急救難演練及不定期檢查，提升旅遊安全12,000千元 (B)補助地方政府辦理取締非法旅宿稽查所需等相關經費60,000千元 C. 提振國旅主題旅遊增值計畫：補助地方政府辦理永續主題旅遊增值活動(生態、海灣、小鎮、山脈等)22,000千元 D. 台灣好玩卡品牌行銷計畫：補助地方政府辦理台灣好玩卡國際經典及深耕特色遊程包裝及計畫推廣，並強化與鐵道觀光結合15,000千元

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(7)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>E. 台灣觀光雙年曆遴選及扶植計畫：補助地方政府辦理特色觀光活動品質提升17,500千元</p> <p>F. 標竿觀光活動傳承計畫：補助地方政府辦理自行車旅遊活動6,000千元</p> <p>G. I-center品牌化及商業模式推廣計畫：補助地方政府輔導公私立單位設置借問站，提供簡易諮詢、無線網路與多語版電子摺頁等友善旅遊服務功能，宣傳借問站服務特色，並辦理相關查核作業10,000千元</p> <p>H. 便利自由行旅運計畫：補助地方政府辦理觀光景點區內及聯外交通接駁、導引服務、旅遊資訊服務整合及宣傳推廣等台灣好行費用112,400千元</p> <p>I. 特定客群開發計畫：獎勵國(公)立學校接待國外學生修學旅行6,500千元</p> <p>(2)嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算撥入基金執行，辦理直轄市、縣(市)旅館業者加入防疫旅館補助等所需經費1,656,750千元</p> <p>(3)補助地方政府辦理觀光節慶活動行銷推廣等相關經費100,000千元</p> <p>(4)輔導地方政府辦理旅遊服務中心營運管理計劃、統一旅遊服務中心識別系統30,000千元</p> <p>(5)補助地方政府辦理提升旅宿業服務品質、教育訓練及溫泉行銷與配合觀光產業推動等相關經費7,500千元</p> <p>2. 捐助國內團體656,076千元</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」補助經費529,521千元：</p> <p>A. 旅遊安全檢核及提升計畫：補助旅行業或觀光團體辦理旅遊安全宣導及相關訓練2,000千元</p> <p>B. 台灣觀光雙年曆遴選及扶植計畫：補助民間團體辦理特色觀光活動品質提升2,500千元</p> <p>C. 標竿觀光活動傳承計畫：補助民間團體辦理自行車旅遊相關活動10,000千元</p> <p>D. 促進旅行業發展計畫：補助旅行業公協會辦理國際觀光行銷、品質提升、創新轉型輔導、觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫(輔導旅行業業者導入數位管理)等所需經費100,000千元</p> <p>E. 促進旅宿業發展計畫75,000千元：</p> <p>(A)補助旅館提升服務品質相關經費35,000千元</p> <p>(B)獎勵觀光產業升級優惠貸款之利息補貼措施等經費30,000千元</p> <p>(C)輔導旅宿業改善及建構無障礙環境設施相關經費10,000千元</p> <p>F. 觀光遊樂業多元轉型計畫：補助觀光遊樂業導入數位化(ERP、電子交易憑證)及創新服務措施(特色品牌營造、樂齡、穆斯林、通用設施、建立教案等)90,000千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(8)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
分擔 補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	<p>G. 便利自由行旅運計畫77,600千元：</p> <p>(A)補助台灣好行客運業者配合辦理景點內外交通接駁經費72,600千元</p> <p>(B)補助台灣觀巴車體彩繪、人員教育訓練、國內外行銷宣傳、通路合作及提升服務品質事項、調整多語文版語音導覽系統、無線網路經費5,000千元</p> <p>H. 特定客群開發計畫172,421千元：</p> <p>(A)獎勵旅行業者辦理無障礙旅遊5,000千元</p> <p>(B)補助台旅會駐陸辦公室營運及臺灣公協會參加大陸地區旅展32,000千元</p> <p>(C)補助國內團體包機、包船獎助4,042千元</p> <p>(D)專案計畫、賽會活動、國家風景區管理處及民間團體辦理國際性活動131,379千元</p> <p>(2)嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算撥入基金執行，辦理觀光業者之紓困貸款利息補貼等所需經費20,000千元</p> <p>(3)協助旅行業、旅宿業及觀光遊樂業融資利息補貼40,000千元</p> <p>(4)為協助台旅會推動與大陸海旅會進行溝通連繫及協商等工作，補助其召開協商會議相關之業務費，以便落實大陸地區人民來臺觀光政策1,200千元</p> <p>(5)補助觀光社團、學校、觀光相關團體、旅行社等辦理觀光從業人員訓練及相關研討會20,000千元</p> <p>(6)補助民間團體、學校及觀光產業業者辦理觀光活動行銷等相關經費26,335千元</p> <p>(7)補助旅宿業相關公(協)會等相關機構團體辦理提升旅宿業服務品質、教育訓練及溫泉行銷與配合觀光產業推動等相關經費7,500千元</p> <p>(8)日月潭推動電動船行動策略方案計畫補助經費11,520千元</p> <p>3. 捐助私校4,400千元 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—特定客群開發計畫：獎勵私立學校接待國外學生修學旅行4,400千元</p> <p>4. 捐助個人3,000千元 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—觀光產業人才培訓推動計畫：選送觀光產業關鍵人才赴國外受訓3,000千元</p> <p>5. 對外國之捐助42,192千元 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—特定客群開發計畫：補助外國之包機、包船、郵輪、獎勵旅遊獎助42,192千元</p> <p>(三)分擔7,587千元 分擔大樓管理費7,587千元</p> <p>(四)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)2,667千元</p> <p>1. 獎勵費用2,667千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(9)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(1)依據「優良觀光產業及其從業人員表揚辦法」獎勵遴選出之優良觀光產業及從業人員費用2,500千元</p> <p>(2)辦理觀光創新點子王及績效考核等獎勵167千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數
2,059,345	3,943,232	行銷及業務費用	3,252,183
2,059,345	3,943,232	業務費用	3,252,183
88,629	96,421	用人費用	95,897
62,316	64,256	聘僱及兼職人員薪資	66,208
3,608	10,251	超時工作報酬	7,211
7,811	8,032	獎金	8,276
847	3,956	退休及卹償金	4,027
14,047	9,926	福利費	10,175
1,881,589	3,751,678	服務費用	3,060,628
6,042	17,559	旅運費	15,850
529	1,075	印刷裝訂及公告費	1,097
8,095	14,197	保險費	13,969
117,938	330,332	一般服務費	126,820
236,102	400,320	專業服務費	328,009
3,850	2,200	媒體政策及業務宣導費	4,750
1,509,033	2,985,995	行銷推廣費	2,570,133
29,646	45,481	租金與利息	44,938
1,825	3,404	地租及水租	3,272
23,018	34,385	房租	30,133
794	1,469	機器租金	5,916
2,493	3,562	交通及運輸設備租金	2,877
1,516	2,661	什項設備租金	2,740
59,481	49,652	稅捐與規費(強制費)	50,720
32,921	41,925	土地稅	42,855
2,948	5,212	房屋稅	5,372
979	1,018	消費與行為稅	1,041
22,633	1,497	規費	1,452

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(1)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
業務費用	本年度業務費用預算數編列3,252,183千元
用人費用	一、用人費用95,897千元
聘僱及兼職人員薪資	(一)聘僱及兼職人員薪資66,208千元
1. 聘用人員薪金36,021千元	
2. 約僱職員薪金30,187千元	
超時工作報酬	(二)超時工作報酬7,211千元
1. 加班費4,691千元	
(1)聘用人員2,525千元	
(2)約僱職員2,166千元	
2. 值班費2,520千元	
(1)聘用人員1,140千元	
(2)約僱職員1,380千元	
獎金	(三)獎金：年終獎金8,276千元
退休及卹償金	(四)退休及卹償金：職員退休及離職金4,027千元
福利費	(五)福利費10,175千元
1. 分擔員工保險費8,159千元	
2. 其他福利費2,016千元	
服務費用	二、服務費用3,060,628千元
旅運費	(一)旅運費15,850千元
1. 國內旅費8,804千元	
行政院觀光發展推動小組探勘、會議，查處非法旅行業及違規情事及觀光稽查小組稽查大陸觀光旅遊品質等國內差旅費8,804千元	
2. 國外旅費3,693千元	
3. 大陸地區旅費2,411千元	
4. 貨物運費942千元	
印刷裝訂及公告費	(二)印刷裝訂及公告費1,097千元
1. 印刷及裝訂費1,097千元	
(1)本基金運作及行政院觀光發展推動委員會文書資料繕印200千元	
(2)印製領隊、導遊執業證換證費用收據100千元	
(3)各式信封、手提袋等印刷品797千元	
保險費	(三)保險費13,969千元
1. 一般房屋保險費2,014千元	
2. 交通及運輸設備保險費3,589千元	
3. 責任保險費8,366千元	
一般服務費	(四)一般服務費126,820千元
1. 佣金、匯費、經理費及手續費36,728千元	
(1)委託代收機場服務費手續費36,336千元	
(2)銀行代辦支票匯款服務等匯費392千元	
2. 代理(辦)費89,840千元	

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(2)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	<p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」經費85,040千元：</p> <p>A. 促進旅宿業發展計畫27,000千元：</p> <p>(A)委託辦理好客民宿遴選活動等相關經費17,000千元</p> <p>(B)辦理旅宿業經理人及基層從業人員教育訓練等相關經費8,000千元</p> <p>(C)辦理旅館職涯發展計畫等相關經費2,000千元</p> <p>B. 觀光產業人才培訓推動計畫58,040千元</p> <p>(A)辦理觀光產業關鍵人才培育國內訓練課程12,000千元</p> <p>(B)辦理旅行業經理人、導遊、領隊職前訓練、觀光從業人員在職訓練、培育教案編撰及辦理觀光相關活動46,040千元</p> <p>(2)數位課程製作及推廣4,000千元</p> <p>(3)旅行業履約保證保險通知及協助填報800千元</p> <p>3. 體育活動費252千元</p> <p>(五)專業服務費328,009千元</p> <p>1. 專技人員酬金1,318千元</p> <p>(1)委託事務所查核協會財務事宜300千元</p> <p>(2)委辦民間參與觀光設施(花園、美麗信)財務查核218千元</p> <p>(3)各國家風景區促參及出租案件財務諮詢會計師專業意見服務費及轄內吊橋及崩塌地案之安全評估作業等費用800千元</p> <p>2. 法律事務費6,255千元</p> <p>(1)辦理旅宿業投資諮詢及法令解釋等協助事項費用1,000千元</p> <p>(2)各國家風景區水域意外事故、公共設施維安等常年業務法律諮詢服務費5,255千元</p> <p>3. 工程及管理諮詢服務費16,566千元</p> <p>各國家風景區促參案件履約管理及轄區觀光產業輔導顧問諮詢服務案16,566千元</p> <p>4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費14,686千元</p> <p>(1)行政院觀光發展推動委員會、專案小組及聘請專家學者出席、審查費等250千元</p> <p>(2)委託辦理旅行業票據信用查詢4,600千元</p> <p>(3)為國際觀光宣傳推廣，聘請專家學者之出席費、審查費，及專業外語顧問翻譯或審視各項對外發布之外語文件內容2,378千元</p> <p>(4)辦理相關國民旅遊行銷、宣傳、企劃，聘請專家學者之出席費、審查費及審稿費等300千元</p> <p>(5)辦理相關旅宿業研究或計畫，聘請專家學者之出席費、審查費及審稿費等800千元</p> <p>(6)辦理資訊業務外聘委員出席及審查費100千元</p> <p>(7)辦理員工協助方案相關經費170千元</p> <p>(8)辦理觀光業務相關講座及訓練360千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用說明(3)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(9)各國家風景區管理處委託辦理出版品、宣導品、標誌解說牌等編撰、翻譯費用及辦理各項提升服務水準教育訓練講課鐘點、資訊安全教育訓練、出席審查費等5,728千元</p> <p>5. 委託調查研究費11,500千元</p> <p>(1)臺灣旅遊狀況調查分析案：1年期之新興計畫，為瞭解民眾在臺灣之旅遊動向、滿意度、消費情形及分析民眾選擇在國內、外旅遊間之交互影響情形，並估算國人國內旅遊次數、國人國內旅遊費用及國人出國旅遊支出，以了解分析臺灣旅遊市場狀況及趨勢變化，作為未來擬定政策之參考，本案總經費6,000千元。</p> <p>(2)國際觀光趨勢資料蒐集及分析研究案：1年期之新興計畫，為了解旅遊市場趨勢，掌握國際觀光的發展變化，針對國外觀光相關統計資料進行整體性、長期性的整合研究，以追蹤我國觀光產業的整體發展情形、創新環境、國際競爭力及問題癥結，本案總經費2,500千元。</p> <p>(3)觀光組織改制相關法規變革研究案：1年期之新興計畫，配合觀光署成立後，進行後續相關法令規範調整作業及法規變革諮詢，本案總經費1,000千元。</p> <p>(4)觀光產業人才供需調查：1年期之新興計畫，為瞭解觀光產業人才供給及需求情形，以每2年1次滾動式辦理觀光產業人才供需調查及推估工作，本案總經費2,000千元。</p> <p>6. 委託檢驗(定)試驗認證費15,900千元</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—促進旅宿業發展計畫：委託辦理星級旅館評鑑相關業務費用15,000千元</p> <p>(2)日月潭國家風景區管理處：委託專業單位辦理電動船核驗費用900千元</p> <p>7. 電腦軟體服務費260,379千元</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」經費133,000千元：</p> <p>A. 促進旅宿業發展計畫：旅宿業數位服務提升2,000千元</p> <p>B. 數位觀光推動計畫16,000千元：</p> <p>(A)應用大數據分析遊客動向10,000千元</p> <p>(B)大數據預測模型及數據標籤規劃2,000千元</p> <p>(C)觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫4,000千元</p> <p>C. 數位體驗加值計畫115,000千元：</p> <p>(A)數位體驗應用環境規劃及推動30,000千元</p> <p>(B)數位服務整合平台建置、維運及推廣45,000千元</p> <p>(C)輔導觀光產業數位轉型40,000千元</p> <p>(2)觀光資訊、影音多媒體資料庫維運及擴充5,000千元</p> <p>(3)臺灣觀光資訊網功能擴充及維護5,000千元</p> <p>(4)觀光統計應用查詢系統及資料庫擴充、維護2,000千元</p> <p>(5)喔熊專區及品牌社群經營2,900千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用說明(4)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目	說明
媒體政策及業務宣導費 行銷推廣費	<p>(6)觀光職能e學院網站功能擴充及維護3,000千元</p> <p>(7)觀光業務輔助系統功能擴充維護及資料轉檔匯入4,000千元</p> <p>(8)臺灣旅宿網功能擴充及維護3,000千元</p> <p>(9)活動網頁、行動裝置平台建置及維護等費用17,850千元</p> <p>(10)本局及所屬機關網路安全監控、弱點掃描、教育訓練及資安設備維護：用於維護內部網路、主機、系統、網站等軟硬體設備之資訊安全，防止駭客入侵及機密(個人)資料外洩事件發生之費用5,000千元</p> <p>(11)本局核心資訊系統導入ISMS及複驗：依據「資通安全責任等級分級辦法」持續導入ISMS並配合ISO進行複驗，包含資訊資產及個人資料盤點、風險鑑別、內部稽核、導入及驗證費用等1,000千元</p> <p>(12)本局套裝軟體及軟體工具購置費9,800千元</p> <p>(13)各國家風景區管理處觀光旅遊網站委外維護費及各項系統建置、管理、維護及升級作業資訊業務委外服務費、套裝軟體及軟體工具購置費等68,829千元</p> <p>8. 其他1,405千元 聘請專家學者出席審查案件之交通相關費用等1,405千元</p> <p>(六)媒體政策及業務宣導費4,750千元 1. 媒體政策及業務宣導費4,750千元 各國家風景區管理處辦理轄區內觀光媒體宣導等相關經費4,750千元</p> <p>(七)行銷推廣費2,570,133千元 1. 行銷推廣費2,570,133千元 (1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」經費2,124,726千元 A. 台灣整體觀光資源整備計畫：辦理台灣觀光資源整備規劃4,000千元 B. 旅遊安全檢核及提升計畫29,000千元： (A)辦理旅行業觀光團體旅遊安全宣導5,000千元 (B)辦理景區設施(含橋梁)旅遊安全推廣15,000千元 (C)輔導縣市風景區提升服務品質作業3,000千元 (D)推廣旅客選擇住宿合法旅宿及打擊非法旅館等相關經費6,000千元 C. 國家風景區公廁及相關旅遊服務設施優化提升計畫：國家風景區公廁優化13,000千元 D. 提振國旅主題旅遊增值計畫155,000千元： (A)辦理旅行業推廣主題旅遊創新遊程100,000千元 (B)辦理永續主題旅遊增值計畫宣傳23,000千元 (C)辦理體驗觀光示範計畫30,000千元 (D)配合主題旅遊年辦理鐵道觀光論壇相關行銷宣傳費用2,000千元 E. 部落觀光推廣計畫：推廣原住民部落觀光旅遊54,000千元 F. 台灣好玩卡品牌行銷計畫：辦理台灣好玩卡計畫輔導推動及宣傳行銷5,000千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(5)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>G. 在地特色旅遊媒合推廣計畫：辦理媒合旅行業推廣在地特色旅遊5,000千元</p> <p>H. 台灣觀光雙年曆遴選及扶植計畫26,000千元： (A)辦理台灣觀光年曆檢核及輔導等相關經費3,000千元 (B)協助管理處辦理特色觀光活動品質提升等相關經費23,000千元</p> <p>I. 標竿觀光活動傳承計畫218,535千元： (A)辦理台灣美食行銷宣傳暨輔導推廣活動22,000千元 (B)辦理自行車旅遊系列活動26,535千元 (C)辦理台灣燈會等標竿節慶活動行銷宣傳等相關經費140,000千元 (D)辦理台灣燈會表演節目規劃與執行等相關經費10,000千元 (E)辦理溫泉美食嘉年華等相關經費20,000千元</p> <p>J. 觀光圈推動執行計畫：國家風景區管理處整合區域觀光資源，推動觀光圈等相關經費200,000千元</p> <p>K. 促進旅宿業發展計畫17,000千元： (A)辦理好客民宿行銷推廣等相關經費7,000千元 (B)辦理星級旅館宣傳案經費10,000千元</p> <p>L. 觀光遊樂業多元轉型計畫：輔導觀光遊樂業者進行異業合作，並加強宣傳等相關經費6,000千元</p> <p>M. 觀光產業人才培訓推動計畫：辦理觀光產業人員相關教育訓練10,000千元</p> <p>N. 數位觀光推動計畫19,000千元： (A)智慧觀光應用推廣：包含配合觀光行銷主軸、官網需求等辦理行銷宣傳活動15,000千元 (B)通訊及旅遊平台數位行銷宣傳4,000千元</p> <p>O. 數位體驗加值計畫：360度影片拍攝及製作6,000千元</p> <p>P. I-center品牌化及商業模式推廣計畫：辦理I-center旅遊服務功能提升，走動式旅遊服務及宣傳推廣等相關經費23,400千元</p> <p>Q. 便利自由行旅運計畫44,000千元： (A)推動台灣好行服務升級，辦理旅遊景點及活動接駁、整體行銷宣傳、管理稽查、旅遊套票規劃等經費33,000千元 (B)規劃辦理台灣觀巴行銷宣傳等相關經費11,000千元</p> <p>R. 精準客源開拓計畫1,192,000千元： (A)主要客源市場及全球媒體廣告採購551,000千元： a. 日本市場：110,000千元 b. 韓國市場：70,000千元 c. 東南亞市場139,500千元(含港澳8,500千元、星馬60,500千元、泰印越菲60,500千元、新興市場5,000千元、穆斯林5,000千元) d. 歐美市場150,000千元 e. 大陸市場8,000千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用說明(6)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>f. 其他市場24,500千元(含印度3,000千元、中東3,000千元、紐澳18,500千元)</p> <p>g. 全球宣傳媒體廣告採購49,000千元</p> <p>(B)駐外辦事處於駐在地辦理實體與線上臺灣觀光宣傳活動、各項業者說明會與推廣會及參與當地重要旅展及會議等443,000千元：</p> <p>a. 日本市場129,000千元</p> <p>b. 韓國市場84,000千元</p> <p>c. 歐美市場49,000千元</p> <p>d. 東南亞市場127,000千元(含港澳14,000千元、新加坡29,000千元、泰國14,000千元、馬來西亞30,000千元、越南15,000千元、印尼10,000千元、菲律賓15,000千元)</p> <p>e. 大陸市場26,000千元</p> <p>f. 其他市場28,000千元(含印度5,000千元、中東5,000千元、紐澳18,000千元)</p> <p>(C)組團辦理推廣活動及參加國際大型旅展100,000千元</p> <p>(D)接待及邀訪國內外具宣傳力國際媒體及觀光業界外賓協助推廣50,000千元</p> <p>(E)過境半日遊7,000千元</p> <p>(F)推廣國際會議、展覽及活動來臺舉行21,000千元</p> <p>(G)歐美地區小型旅展暨參加4大獎勵旅遊及其他相關旅展，以推展臺灣多元觀光之特色18,000千元</p> <p>(H)製作推廣國際業務文宣品2,000千元</p> <p>S. 特定客群開發計畫89,791千元：</p> <p>(A)推廣無障礙旅遊及相關宣傳活動3,000千元</p> <p>(B)於國內辦理國際級活動43,591千元</p> <p>(C)產品開發(獎勵優惠措施紀念品等)37,000千元</p> <p>(D)運送及倉儲費6,200千元</p> <p>T. 台灣觀光品牌深化計畫：透過專業團隊重新檢視品牌，拓展品牌未來性及延伸效益，俾永續經營與目標群眾之間的關係8,000千元</p> <p>(2)配合年度行銷主軸之宣傳經費2,000千元</p> <p>(3)督導旅行社辦理旅遊相關業務活動1,000千元</p> <p>(4)辦理旅遊相關法規、管理制度等業務相關宣導活動600千元</p> <p>(5)辦理主題旅遊優質遊程甄選10,000千元</p> <p>(6)辦理旅行社兩岸旅遊業務相關宣導800千元</p> <p>(7)辦理一般節慶賽會等觀光活動及相關國民旅遊行銷宣傳等相關經費30,657千元</p> <p>(8)辦理觀光遊樂業整合行銷推廣經費4,500千元</p> <p>(9)協助觀光遊樂業戶外教育品質提升諮詢輔導與宣傳等900千元</p> <p>(10)辦理觀光遊樂業優質化輔導訓練900千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(7)

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	(11)文宣摺頁寄送至各地旅遊服務中心等相關通路費用500千元 (12)辦理國民旅遊相關行銷推廣，包裝旅遊產品及愛上公共運輸輕鬆旅遊等相關經費12,507千元 (13)辦理國民旅遊業務推廣、編印臺灣全區及北中南東旅遊簡介等相關文宣品5,200千元 (14)旅服中心辦理24小時免付費旅遊諮詢服務熱線電話(CALLCENTER)5,600千元 (15)桃園國際機場旅客服務中心觀光整體宣傳、觀光景點宣傳、推廣等業務經費3,100千元 (16)高雄國際機場旅客服務中心觀光整體宣傳、觀光景點宣傳、推廣等業務經費1,040千元 (17)社群平台經營：包含粉絲團建置與維護4,000千元 (18)辦理廉政宣導活動等相關經費400千元 (19)各國家風景區行銷推廣經費361,703千元
租金與利息	三、租金與利息44,938千元
地租及水租	(一)地租及水租：一般土地租金3,272千元
房租	(二)房租：一般房屋租金30,133千元
機器租金	(三)機器租金5,916千元
	1. 電腦租金及使用費4,500千元
	2. 機械及設備租金1,416千元
交通及運輸設備租金	(四)交通及運輸設備租金2,877千元
	1. 船租175千元
	2. 車租2,702千元
什項設備租金	(五)什項設備租金2,740千元
	1. 什項設備租金2,740千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)50,720千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅42,855千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅5,372千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅1,041千元
規費	(四)規費1,452千元
	1. 行政規費與強制費786千元
	2. 汽車燃料使用費663千元
	3. 其他3千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
120,030	500	業務外費用	22,226
7,552		財務費用	22,226
7,552		利息費用	22,226
7,552		租金與利息	22,226
7,552		利息	22,226
112,478	500	其他業務外費用	
20		財產交易短絀	
20		短絀、賠償與保險給付	
20		各項短絀	
112,458	500	雜項費用	
112,458	500	其他	
112,458	500	其他費用	

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外費用說明

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
業務外費用 財務費用 利息費用 租金與利息 利息	業務外費用22,226千元 財務費用22,226千元 本年度利息費用預算數編列22,226千元： 一、租金與利息22,226千元 (一)利息22,226千元 1.債務利息22,226千元 111年度為因應Tourism2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)經費所需，自有資金不足向金融機構融資舉借4,772,226千元，利息費用22,226千元

交通部

觀光發

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地	土 地 改良物	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
一般建築及設備計畫				21,712	8,591
一次性項目				21,712	8,591
合 計				21,712	8,591

觀光局

展基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

			投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	其 他	小 計			
8,816		39,119		39,119	
8,816		39,119		39,119	
8,816		39,119		39,119	

交通部

觀光發

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	39,119			
一次性項目	39,119			
合 計	39,119			

觀光局

展基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
39,119	100					39,119	100.00
39,119	100					39,119	100.00
39,119	100					39,119	100.00

交通部

觀光發

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外 借 資 金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	1,070,000	1,070,000				
繼續計畫	1,070,000	1,070,000				
1. 重要觀光景點建設中程計畫(109-112年)	1,070,000	1,070,000				
一般建築及設備計畫	39,119	39,119				
一次性項目	39,119	39,119				
合 計	1,109,119	1,109,119				

觀光局

展基金

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數							
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數		
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	
區分國際及國內觀光重要景點建設，妥善國家風景區經營管理，以景點分級原則，發揮13處國家風景區在地觀光特色，營造主題式、通用化旅遊環境，全面提升遊憩體驗及品質，並透過設施出租、推動重大促參案件、落實使用者付費及跨域合作等方式，積極提升觀光建設自償能力。	109.01-112.12						800,000	74.77	
							800,000	74.77	
								800,000	74.77
	111.01-111.12					39,119	100.00	39,119	100.00
						39,119	100.00	39,119	100.00
						39,119	3.53	839,119	75.66

交通部觀光局
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	其他	合計
	土地 改良物	房屋 及建築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
前年度決算資產原值	4,165,495	3,420,464	327,424	215,425	255,446		53,525	8,437,779
上年度預計增減資產 原值			30,861	23,808	7,273			61,942
本年度預計增減資產 原值			21,712	8,591	8,816			39,119
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資 產總額	4,165,495	3,420,464	379,997	247,824	271,535		53,525	8,538,840
本年度應提折舊額	264,543	137,141	34,901	16,352	29,470		1,422	483,829
勞務成本	264,543	137,141	34,901	16,352	29,470		1,422	483,829

交通部觀光局

觀光發展基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

借(還)款 項 目	債權人	借款 年度	償還時間		本 年 度 本 舉 借 數	本 年 度 本 償 還 數	說 明
			起	止			
觀光發展基金自償性債務舉借及償還計畫案—Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)	金融機構	110-114	115年 7月	126年 12月	4,772,226		1. 為因應Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)經費所需，就自有資金不足部分舉借4,772,226千元。 2. 向金融機構融資借款後，撥交基金運用。

交通部觀光局

觀光發展基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

債 務 項 目	借 款 年 度	償 還 期 間		預 計 債 務 餘 額	償 還 財 源			備 註
		起	止		營 運 資 金	出 售 資 產	其 他	
合計				7,985,611	7,985,611			
觀光發展基金自償性債務舉借及償還計畫案—Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)	110-114	115年 7月	126年 12月	7,985,611	7,985,611			1. 為因應Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)經費所需，就自有資金不足部分舉借，110年度3,213,385千元，111年度4,772,226千元，合計7,985,611千元。 2. 本計畫所舉借之債務將俟國境開放後，出境人次增加，再以機場服務費收入逐步償還。

交通部觀光局
觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,499,389	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國(公)有財產撥充		
國(公)庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	10,499,389	

空 白 頁

参 考 表

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
20,281,569	資產	8,345,461	7,469,401	876,060
14,508,767	流動資產	1,642,842	1,823,226	-180,384
1,627,612	現金	105,540	285,924	-180,384
1,627,612	銀行存款	105,540	285,924	-180,384
1,100,000	流動金融資產			
1,100,000	其他金融資產—流動			
180,202	應收款項	180,202	180,202	
179,891	應收帳款	179,891	179,891	
15	應收退稅款	15	15	
296	應收利息	296	296	
11,600,953	預付款項	1,357,100	1,357,100	
11,597,378	預付費用	1,353,525	1,353,525	
3,575	留抵稅額	3,575	3,575	
840,164	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	2,380,164	870,164	1,510,000
38,589	其他長期投資	38,589	38,589	
38,589	什項長期投資	38,589	38,589	
801,575	準備金	2,341,575	831,575	1,510,000
801,575	其他準備金	2,341,575	831,575	1,510,000
4,815,051	不動產、廠房及設備	4,118,784	4,562,072	-443,288
700,610	土地	700,610	700,610	
700,610	土地	700,610	700,610	
1,470,633	土地改良物	1,056,591	1,321,134	-264,543
4,165,495	土地改良物	4,165,495	4,165,495	
-2,694,862	累計折舊—土地改良物	-3,108,904	-2,844,361	-264,543
1,635,865	房屋及建築	1,378,992	1,516,133	-137,141
3,420,464	房屋及建築	3,420,464	3,420,464	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
-1,784,599	累計折舊－房屋及建築	-2,041,472	-1,904,331	-137,141
133,225	機械及設備	129,013	142,202	-13,189
327,424	機械及設備	379,997	358,285	21,712
-194,199	累計折舊－機械及設備	-250,984	-216,083	-34,901
76,507	交通及運輸設備	80,665	88,426	-7,761
215,425	交通及運輸設備	247,824	239,233	8,591
-138,918	累計折舊－交通及運輸設備	-167,159	-150,807	-16,352
124,141	什項設備	98,843	119,497	-20,654
255,446	什項設備	271,535	262,719	8,816
-131,305	累計折舊－什項設備	-172,692	-143,222	-29,470
674,070	購建中固定資產	674,070	674,070	
674,070	未完工程	674,070	674,070	
22,322	無形資產	31,123	28,234	2,889
22,322	無形資產	31,123	28,234	2,889
20,525	電腦軟體	29,394	26,470	2,924
1,797	其他無形資產	1,729	1,764	-35
95,265	其他資產	172,548	185,705	-13,157
	遞延資產	80,127	91,862	-11,735
	遞延費用	80,127	91,862	-11,735
95,265	什項資產	92,421	93,843	-1,422
6,414	存出保證金	6,414	6,414	
33,999	催收款項	33,999	33,999	
-3,128	備抵呆帳－催收款項	-3,128	-3,128	
4,455	暫付及待結轉帳項	4,455	4,455	
53,525	代管資產	53,525	53,525	
	累計折舊－代管資產	-2,844	-1,422	-1,422

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
20,281,569	合 計	8,345,461	7,469,401	876,060
15,868,452	負債	9,910,671	5,139,867	4,770,804
14,772,778	流動負債	1,616,272	1,616,272	
14,766,957	應付款項	1,610,451	1,610,451	
14,753,834	應付帳款	1,597,328	1,597,328	
12,912	應付代收款	12,912	12,912	
211	應付稅款	211	211	
5,821	預收款項	5,821	5,821	
5,821	預收收入	5,821	5,821	
	長期負債	7,985,611	3,213,385	4,772,226
	長期債務	7,985,611	3,213,385	4,772,226
	長期借款	7,985,611	3,213,385	4,772,226
1,095,674	其他負債	308,788	310,210	-1,422
1,095,674	什項負債	308,788	310,210	-1,422
218,892	存入保證金	218,892	218,892	
2,978	應付保管款	2,978	2,978	
820,279	暫收及待結轉帳項	36,237	36,237	
53,525	應付代管資產	50,681	52,103	-1,422
4,413,117	淨值	-1,565,210	2,329,534	-3,894,744
10,499,389	基金	10,499,389	10,499,389	
10,499,389	基金	10,499,389	10,499,389	
10,499,389	基金	10,499,389	10,499,389	
3,162	公積	6,006	4,584	1,422
3,162	資本公積	6,006	4,584	1,422
3,162	受贈公積	6,006	4,584	1,422
-6,089,472	累積餘絀	-12,070,643	-8,174,477	-3,896,166
-6,089,472	累積短絀	-12,070,643	-8,174,477	-3,896,166

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
-6,089,472	累積短絀	-12,070,643	-8,174,477	-3,896,166
38	淨值其他項目	38	38	
38	累積其他綜合餘絀	38	38	
38	未實現重估增值	38	38	
20,281,569	合 計	8,345,461	7,469,401	876,060

註：本表未列入信託代理與保證資產(負債)72,116千元，係廠商提供定存單及銀行保證書

交通部觀光局

觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元) 或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			4,048,279	
上年度預算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			4,503,363	
前年度決算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			2,649,193	
(108)年度決算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			4,412,810	
(107)年度決算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			3,289,365	

註：本表所列「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案」係指業務計畫部分。

交通部觀光局
觀光發展基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分	126		126	上年度原列最高可進用預算員額126人，依行政院110年1月29日院授人組字第11061000025號函核定無增減。
專任人員	126		126	
聘用	57		57	
約僱	69		69	
總計	126		126	

備註：表內不含下列人員

- 一、契僱人力進用：預計進用12人辦理觀光解說、櫃檯諮詢等業務。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：預計僱用2,155人次辦理東北角、東部海岸、阿里山、西拉雅國家風景區管理處連續假日等活動協助人力及大鵬灣國家風景區管理處災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說等業務。
- 三、勞務承攬：預計進用958人辦理國家風景區管理處之各據點、管理站及遊客中心環境清潔維護及巡邏保全等業務。

空 白 頁

交通部
觀光發
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	獎 金		
				年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
業務支出部分		66,208	7,211	8,276		
行銷及業務費用		66,208	7,211	8,276		
聘僱人員		66,208	7,211	8,276		
職員		66,208	7,211	8,276		
總 計		66,208	7,211	8,276		

備註：表內不含下列人員用人費用

- 一、契僱人力進用：辦理觀光解說、櫃檯諮詢等業務，編列於計時與計件人員酬金6,078千元。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：辦理東北角、東部海岸、阿里山、西拉雅國家風景區管理處連續假日等活動協助人力及大鵬灣國家風景區管理處災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說等業務，編列於計時與計件人員酬金4,335千元。
- 三、勞務承攬：辦理國家風景區管理處之各據點、管理站及遊客中心環境清潔維護及巡邏保全等業務，編列於外包費485,800千元。

觀光局
展基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費			提繳費	合計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	其他		
4,027			8,159		2,016		95,897
4,027			8,159		2,016		95,897
4,027			8,159		2,016		95,897
4,027			8,159		2,016		95,897
4,027			8,159		2,016		95,897

交通部觀光局

觀光發展基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	預 計 執 行 內 容
業務支出部分	4,750	
行銷及業務費用	4,750	
業務費用	4,750	各國家風景區管理處辦理轄區內觀光媒體宣導等相關經費4,750千元
總 計	4,750	

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	勞務成本	行銷及 業務費用	財務費用	其他業務 外費用
88,629	96,421	用人費用	95,897		95,897		
62,316	64,256	聘僱及兼職人員薪資	66,208		66,208		
3,608	10,251	超時工作報酬	7,211		7,211		
7,811	8,032	獎金	8,276		8,276		
847	3,956	退休及卹償金	4,027		4,027		
14,047	9,926	福利費	10,175		10,175		
2,465,677	4,425,005	服務費用	3,737,152	676,524	3,060,628		
40,163	50,903	水電費	50,903	50,903			
14,143	12,184	郵電費	12,766	12,766			
6,042	17,559	旅運費	15,850		15,850		
529	1,075	印刷裝訂及公告費	1,097		1,097		
42,856	46,940	修理保養及保固費	48,493	48,493			
8,095	14,197	保險費	13,969		13,969		
600,909	889,632	一般服務費	687,182	560,362	126,820		
240,057	404,320	專業服務費	332,009	4,000	328,009		
3,850	2,200	媒體政策及業務宣導費	4,750		4,750		
1,509,033	2,985,995	行銷推廣費	2,570,133		2,570,133		
20,238	22,622	材料及用品費	22,097	22,097			
4,450	8,066	使用材料費	7,001	7,001			
15,788	14,556	用品消耗	15,096	15,096			
37,198	45,481	租金與利息	67,164		44,938	22,226	
1,825	3,404	地租及水租	3,272		3,272		
23,018	34,385	房租	30,133		30,133		
794	1,469	機器租金	5,916		5,916		
2,493	3,562	交通及運輸設備租金	2,877		2,877		
1,516	2,661	什項設備租金	2,740		2,740		
7,552		利息	22,226			22,226	
417,604	335,196	折舊、折耗及攤銷	502,990	502,990			
404,670	314,921	不動產、廠房及設備折舊	482,407	482,407			
	1,422	其他折舊性資產折舊	1,422	1,422			
12,934	18,853	攤銷	19,161	19,161			

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	勞務成本	行銷及 業務費用	財務費用	其他業務 外費用
59,481	49,652	稅捐與規費(強制費)	50,720		50,720		
32,921	41,925	土地稅	42,855		42,855		
2,948	5,212	房屋稅	5,372		5,372		
979	1,018	消費與行為稅	1,041		1,041		
22,633	1,497	規費	1,452		1,452		
25,510,412	2,783,575	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	3,617,812	3,617,812			
235	233	會費	240	240			
25,499,794	2,773,088	捐助、補助與獎助	3,607,318	3,607,318			
7,793	7,587	分擔	7,587	7,587			
2,590	2,667	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	2,667	2,667			
20		短絀、賠償與保險給付					
20		各項短絀					
112,458	500	其他					
112,458	500	其他費用					
28,711,717	7,758,452	總計	8,093,832	4,819,423	3,252,183	22,226	

交通部觀光局
觀光發展基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
油電混合動力車(2001cc至2500cc)	輛			1	1,200	1	1,200	1. 行政院110年7月13日院臺財字第1100179273A號函核定 2. 預計111年9月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程督導會勘、遊憩據點巡查及參加會議等
7-8人座小客貨兩用車	輛			1	850	1	850	1. 交通部110年7月15日交總字第11000202971號函核定 2. 預計111年6月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程現勘及轄區巡查

1、管理用車輛—

(1) 經本表汰舊換新後，各類車種及數量：

- A. 轎式小客車：7輛。
- B. 9人座小客車：2輛。
- C. 8人座小客車：1輛。
- D. 小客貨兩用車：78輛。
- E. 電動汽車：4輛。
- F. 油電混合動力車：7輛。
- G. 17人座中型交通車：1輛。

2、其他車輛—

(1) 本年度汰舊換新之車種及數量：

- A. 一般公務用機車：3輛。
- B. 重型電動機車：4輛。
- C. 特種車(垃圾車)：1輛。
- D. 特種車(搬運車)：1輛。

(2) 經本年度汰舊換新後，各類車種及數量：

- A. 一般公務用機車：103輛。
- B. 小型輕型電動機車：2輛。
- C. 輕型電動機車：13輛。
- D. 重型電動機車：47輛。
- E. 小貨車：1輛。
- F. 特種車(特殊用途機車)：1輛。
- G. 特種車(沙灘車)：2輛。
- H. 特種車(沙灘清潔車)：2輛。
- I. 特種車(垃圾車)：8輛。
- J. 特種車(灑水車)：1輛。
- K. 特種車(搬運車)：8輛。
- L. 特種車(警用巡邏車)：3輛。
- M. 特種車(行政巡邏車)：3輛。
- N. 特種車(柴油車四輪傳動五人座雙廂框式貨車)：1輛。

交通部觀光局
觀光發展基金
補辦預算明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
長期債務之舉借、償還 舉借	3,213,385 3,213,385	110	觀光發展基金為辦理「Tourism2025－臺灣觀光邁向2025方案（110-114年）」，先舉借債務因應資金缺口，業奉行政院110年7月12日院授主基綜字第1100201012號函同意先行辦理。

附

錄

交通部觀光局
觀光發展基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	
	<p>110 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。</p>