

中華民國110年度

交通作業基金

觀光發展基金分預算

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 ~ 4-28
七、行銷及業務費用明細表	4-29
八、行銷及業務費用說明	4-30 ~ 4-38
九、業務外費用明細表	4-39
十、固定資產建設改良擴充明細表	4-40 ~ 4-41
十一、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-42 ~ 4-43
十二、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-44 ~ 4-45
十三、資產折舊明細表	4-46
十四、基金數額增減明細表	4-47
肆、參考表	
一、預計平衡表	4-49 ~ 4-52
二、5年來主要營運項目分析表	4-53
三、員工人數彙計表	4-54
四、用人費用彙計表	4-56 ~ 4-57
五、各項費用彙計表	4-58 ~ 4-59
六、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-60 ~ 4-62
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	4-63 ~ 4-65

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 110 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 15 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(108)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 72 億 9,787 萬 3 千元，較預算數 69 億 8,457 萬 3 千元，增加 3 億 1,330 萬元，約 4.49%，主要係來臺旅客及出國旅遊人數較預期增加，致機場服務費收入較估計數增加。

(二)業務成本與費用：決算數 108 億 8,353 萬 9 千元，較預算數 64 億 1,669 萬 5 千元，增加 44 億 6,684 萬 4 千元，約 69.61%，主要係辦理「擴大

國旅暖冬遊」方案、「春遊專案」及「擴大秋冬國民旅遊獎勵計畫」所致。

- (三)業務外收入：決算數 3 億 1,255 萬元，較預算數 9,786 萬 1 千元，增加 2 億 1,468 萬 9 千元，約 219.38%，主要係「跨域亮點及特色加值計畫」收回對地方政府代墊款致雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,303 萬 9 千元，較預算數 50 萬元，增加 4,253 萬 9 千元，約 8,507.8%，主要係 105 年度以前之營業稅經財政部國稅局大安分局核定補徵等所致。
- (五)收支餘絀：決算數短絀 33 億 1,615 萬 5 千元，較預算數賸餘 6 億 6,523 萬 9 千元，減少 39 億 8,139 萬 4 千元，約 598.49%，係收支相抵結果。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 13 億 4,536 萬 4 千元，可用預算數 13 億 6,720 萬 9 千元，執行率約 98.4%。

二、上(109)年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形

- (一)業務收入：預計業務收入 35 億 6,497 萬 8 千元，實際業務收入 89 億 1,498 萬 3 千元，較預計數增加 53 億 5,000 萬 5 千元，增加 150.07%，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 13 億 223 萬元，實際業務成本與費用 55 億 8,812 萬 9 千元，較預計數增加 42 億 8,589 萬 9 千元，增加 329.12%，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：預計業務外收入 9,196 萬 6 千元，實際業務外收入 2 億 4,969 萬 1 千元，較預計數增加 1 億 5,772 萬 5 千元，增加 171.5%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」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：預計業務外費用 25 萬元，實際業務外費用 7,791 萬 6 千元，較預計數增加 7,766 萬 6 千元，增加 31,066.4%，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)收支賸餘：預計賸餘 23 億 5,446 萬 4 千元，實際賸餘 34 億 9,862 萬 9 千元，較預計數增加 11 億 4,416 萬 5 千元，係收支相抵結果。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：

1. 專案計畫：

重要觀光景點建設中程計畫(109-112年)：

預算數 3 億 4,620 萬 9 千元，實際數 3 億 945 萬 8 千元，較預計數減少 3,675 萬 1 千元，依預定計畫執行。

2. 一般建築及設備計畫：

預算數 3,477 萬 3 千元，實際數 2,179 萬 4 千元，較預計數減少 1,297 萬 9 千元，主要係「交通部觀光局網路環境提升專業服務案」已完成第 1 期驗收及撥款，須俟 8 月份完成第 2 期驗收後始能轉列財產；及參山管理處資訊設備採購案、茂林管理處汰換公務車輛採購案，受肺炎疫情影響，時程延宕所致。

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：編列預算數 33 億 7,336 萬 3 千元

(三)目標內容：

以「觀光立國」為我國今後觀光發展之願景，確立觀光產業在國家社經發展政策之位階、建立各政府部門「觀光主流化」之施政理念，透過「打造魅力景點、整備主題旅遊、廣拓觀光客源、優化產業環境、推展智慧體驗」五大執行策略，致力型塑海洋臺灣與推動國家觀光政策。

1. 打造魅力景點 8 億 5,465 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，落實 6S 理念；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 4 億 680 萬 5 千元：持續深化主題旅遊，如生態、海灣、小鎮、山脈 2.0 主題年活動，開發自行車、鐵道、博物館、跳島旅遊等主題；持續推動部落觀光、臺灣好玩卡品牌，在地旅遊媒合及臺灣節慶活動推廣，如「臺灣觀光雙年曆」活動、國際標竿觀光活動之傳承。

3. 廣拓觀光客源 10 億 9,922 萬 7 千元：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。

4. 優化產業環境 6 億 4,848 萬 1 千元：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；觀光研訓園區及研訓中心之推動，持續培訓觀光產業人才及稀少語別旅遊接待人力等。
5. 推展智慧體驗 3 億 6,420 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。

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)

1. 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。
2. 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。
3. 計畫期間：自 109 年 1 月至 112 年 12 月止，共 4 年。
4. 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：

A. 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。

B. 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1億6,241萬4千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 土地改良物9,465萬元，主要係辦理各管理處旅遊景區指標導引系統之汰換、增購及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，辦理溫泉區全面體檢、改善軟硬體設施及提升品牌形象等所需經費。

2. 機械及設備3,064萬元，主要係辦理本局及各管理處資訊設備之汰換及增購經費。

3. 交通及運輸設備2,766萬2千元，主要係辦理本局各管理處車輛之汰換及增購經費。

4. 什項設備946萬2千元，主要係辦理本局及各管理處零星設備之汰換及增購經費。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)本年度業務收入61億7,017萬3千元，較上年度預算數73億1,762萬5千元，減少11億4,745萬2千元，約15.68%，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66億1,608萬2千元(包括Tourism 2025：32億4,197萬2千元；其他：33億7,411萬元)，較上年度預算數69億4,879萬7千元，減少3億3,271萬5千元，約4.79%，主要係考量基金財務狀況及受嚴重特殊傳染性肺炎影響程度，調整疫後推廣方式所致。

(三)本年度業務外收入1億3,328萬5千元，較上年度預算數1億8,393萬7千元，減少5,065萬2千元，約27.54%，主要係減少利息收入所致。

(四)本年度業務外費用50萬元，與上年度預算數相同。

(五)本年度業務總收支相抵後，計短絀3億1,312萬4千元，較上年度預算賸餘5億5,226萬5千元，減少8億6,538萬9千元，約156.7%。

二、餘絀撥補之預計

- (一)前期未分配賸餘 5 億 8,304 萬元。
- (二)填補累積短絀 3 億 1,312 萬 4 千元。
- (三)本期短絀 3 億 1,312 萬 4 千元。
- (四)撥用賸餘 3 億 1,312 萬 4 千元。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流入 2,207 萬 2 千元，包括：
 - 1. 本期短絀 3 億 1,312 萬 4 千元。
 - 2. 調整項目 3 億 3,519 萬 6 千元，係折舊、減損及折耗與攤銷。
- (二)投資活動之現金流出 3 億 904 萬 1 千元，包括：
 - 1. 增加其他準備金 3,000 萬元。
 - 2. 增加不動產、廠房及設備 1 億 6,241 萬 4 千元。
 - 3. 增加無形資產 988 萬 6 千元。
 - 4. 增加其他資產 1 億 674 萬 1 千元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 8,696 萬 9 千元。
- (四)期初現金及約當現金 31 億 8,373 萬 6 千元。
- (五)預計期末現金及約當現金 28 億 9,676 萬 7 千元。

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110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	%
7,297,873	100.00	業務收入	6,170,173	100.00	7,317,625	100.00	-1,147,452	-15.68
6,803,678	93.23	勞務收入	4,985,029	80.79	6,825,003	93.27	-1,839,974	-26.96
71,119	0.97	服務收入	115,384	1.87	115,939	1.58	-555	-0.48
6,732,559	92.25	其他勞務收入	4,869,645	78.92	6,709,064	91.68	-1,839,419	-27.42
444,195	6.09	租金及權利金收入	396,394	6.42	492,622	6.73	-96,228	-19.53
171,079	2.34	土地租金收入	172,494	2.80	195,024	2.67	-22,530	-11.55
47,733	0.65	其他建築物租金收入	50,696	0.82	56,139	0.77	-5,443	-9.70
203,688	2.79	權利金收入	144,310	2.34	216,313	2.96	-72,003	-33.29
21,695	0.30	其他租金收入	28,894	0.47	25,146	0.34	3,748	14.90
50,000	0.69	其他業務收入	788,750	12.78	-	0.00	788,750	0.00
50,000	0.69	其他補助收入	788,750	12.78	-	0.00	788,750	0.00
10,883,539	149.13	業務成本與費用	6,616,082	107.23	6,948,797	94.96	-332,715	-4.79
7,884,420	108.04	勞務成本	3,794,720	61.50	2,989,437	40.85	805,283	26.94
7,884,420	108.04	其他勞務成本	3,794,720	61.50	2,989,437	40.85	805,283	26.94
2,999,119	41.10	行銷及業務費用	2,821,362	45.73	3,959,360	54.11	-1,137,998	-28.74
2,999,119	41.10	業務費用	2,821,362	45.73	3,959,360	54.11	-1,137,998	-28.74
-3,585,666	-49.13	業務賸餘(短絀)	-445,909	-7.23	368,828	5.04	-814,737	-220.90
312,550	4.28	業務外收入	133,285	2.16	183,937	2.51	-50,652	-27.54
71,312	0.98	財務收入	23,385	0.38	74,037	1.01	-50,652	-68.41
71,312	0.98	利息收入	23,385	0.38	74,037	1.01	-50,652	-68.41
241,238	3.31	其他業務外收入	109,900	1.78	109,900	1.50	-	0.00
100	0.00	財產交易賸餘	-	0.00	-	0.00	-	0.00
269	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
20,675	0.28	違規罰款收入	2,500	0.04	2,500	0.03	-	0.00
220,194	3.02	雜項收入	107,400	1.74	107,400	1.47	-	0.00
43,039	0.59	業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
43,039	0.59	其他業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
43,039	0.59	雜項費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
269,511	3.69	業務外賸餘(短絀)	132,785	2.15	183,437	2.51	-50,652	-27.61
-3,316,155	-45.44	本期賸餘(短絀)	-313,124	-5.07	552,265	7.55	-865,389	-156.70

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110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4-28頁勞務成本明細表及說明。

(六) 行銷及業務費用：詳4-29至4-38頁行銷及業務費用明細表及說明。

(七) 業務外費用：詳4-39頁業務外費用明細表。

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110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	%	
9,614,434	100.00	賸餘之部	583,040	100.00	
552,265	5.74	本期賸餘			
9,062,169	94.26	前期未分配賸餘	583,040	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
2,000,000	20.80	分配之部	313,124	53.71	
		填補累積短絀	313,124	53.71	
2,000,000	20.80	提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
7,614,434	79.20	未分配賸餘	269,916	46.29	
		短絀之部	313,124	100.00	
		本期短絀	313,124	100.00	
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部	313,124	100.00	
		撥用賸餘	313,124	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

交通部觀光局
觀光發展基金
現金流量預計表

中華民國110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）	-313,124	
利息股利之調整	-23,385	利息收入23,385千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-336,509	
調整項目	335,196	折舊、減損及折耗316,343千元 土地改良物折舊149,499千元 一般房屋折舊114,232千元 其他建築折舊5,500千元 機械及設備折舊21,884千元 交通及運輸設備折舊11,889千元 什項設備折舊11,917千元 代管資產折舊1,422千元 攤銷18,853千元 攤銷電腦軟體費3,941千元 其他攤銷費用14,912千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,313	
收取利息	23,385	
業務活動之淨現金流入（流出）	22,072	
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	-30,000	增加其他準備金30,000千元
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-162,414	增加不動產、廠房及設備162,414千元 土地改良物94,650千元 機械及設備30,640千元 交通及運輸設備27,662千元 什項設備9,462千元
增加無形資產及其他資產	-116,627	增加無形資產9,886千元 電腦軟體9,886千元 增加其他資產106,741千元 遞延費用106,741千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-309,041	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-286,969	
期初現金及約當現金	3,183,736	
期末現金及約當現金	2,896,767	

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110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				4,985,029	
服務收入	年			115,384	1. 本局各國家風景區遊憩據點清潔維護費等收入28,039千元 (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475千元 (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29,850千元 3. 自辦導遊、領隊考試報名費收入51,200千元 4. 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	19,478,580	250	4,869,645	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4,869,645千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110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	396,394	
土地租金收入	172,494	土地租金收入172,494千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 局本部156,331千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處2,782千元 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695千元 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6,559千元 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626千元 13. 茂林國家風景區管理處1,111千元
其他建築物租金收入	50,696	其他建築物租金收入50,696千元，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384千元 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740千元 5. 馬祖國家風景區管理處484千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處2,127千元 7. 參山國家風景區管理處6,314千元 8. 日月潭國家風景區管理處21,316千元 9. 阿里山國家風景區管理處9,874千元 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110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	144,310	11. 西拉雅國家風景區管理處1,157千元 12. 茂林國家風景區管理處497千元 權利金收入144,310千元，包括： 1. 局本部79,158千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處10,995千元 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513千元 5. 澎湖國家風景區管理處2,335千元 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45,187千元 8. 參山國家風景區管理處2,735千元 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559千元
其他租金收入	28,894	其他租金收入28,894千元，包括： 1. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處11,133千元 2. 東部海岸國家風景區管理處1,580千元 3. 澎湖國家風景區管理處8,066千元 4. 馬祖國家風景區管理處545千元 5. 北海岸及觀音山國家風景區管理處470千元 6. 日月潭國家風景區管理處1,726千元 7. 雲嘉南濱海國家風景區管理處114千元 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5,212千元

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110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	788,750	
其他補助收入	788,750	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788,750千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國110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	133,285	
財務收入	23,385	
利息收入	23,385	定存及活存利息收入
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110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				3,794,720			2,989,437			7,884,420
其他勞務成本				3,794,720			2,989,437			7,884,420
服務費用				673,327			597,955			516,607
水電費				50,903			50,903			40,091
郵電費				12,184			10,815			10,979
修理保養及保固費				46,940			43,189			39,300
一般服務費				559,300			489,048			422,307
專業服務費				4,000			4,000			3,930
材料及用品費				22,622			21,594			21,709
使用材料費				8,066			8,357			5,677
用品消耗				14,556			13,237			16,032
租金與利息										45
機器租金										45
折舊、折耗及攤銷				335,196			308,039			307,604
不動產、廠房及設備折舊				314,921			303,905			296,247
其他折舊性資產折舊				1,422						
攤銷				18,853			4,134			11,357
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,763,575			2,061,849			7,038,455
會費				233			213			10
捐助、補助與獎助				2,753,088			2,051,409			7,029,915
分擔				7,587			7,587			6,230
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,667			2,640			2,300

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(1)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
其他勞務成本 服務費用 水電費	本年度其他勞務成本預算數編列3,794,720千元 一、服務費用673,327千元 (一)水電費50,903千元 1. 工作場所電費44,189千元 (1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—觀光研訓園區整建營運計畫(硬體)840千元 (2)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處2,913千元 (3)東部海岸國家風景區管理處4,354千元 (4)花東縱谷國家風景區管理處984千元 (5)澎湖國家風景區管理處5,736千元 (6)馬祖國家風景區管理處1,090千元 (7)北海岸及觀音山國家風景區管理處2,262千元 (8)參山國家風景區管理處2,195千元 (9)日月潭國家風景區管理處3,669千元 (10)阿里山國家風景區管理處3,096千元 (11)雲嘉南濱海國家風景區管理處3,961千元 (12)西拉雅國家風景區管理處1,142千元 (13)茂林國家風景區管理處1,492千元 (14)大鵬灣國家風景區管理處6,567千元 (15)局本部3,888千元 2. 工作場所水費6,714千元 (1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—觀光研訓園區整建營運計畫(硬體)240千元 (2)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處359千元 (3)東部海岸國家風景區管理處1,453千元 (4)花東縱谷國家風景區管理處345千元 (5)澎湖國家風景區管理處794千元 (6)馬祖國家風景區管理處148千元 (7)北海岸及觀音山國家風景區管理處533千元 (8)參山國家風景區管理處200千元 (9)日月潭國家風景區管理處484千元 (10)阿里山國家風景區管理處410千元 (11)雲嘉南濱海國家風景區管理處617千元 (12)西拉雅國家風景區管理處242千元 (13)茂林國家風景區管理處250千元 (14)大鵬灣國家風景區管理處556千元 (15)局本部83千元 (二)郵電費12,184千元 1. 郵費1,820千元
郵電費	(二)郵電費12,184千元 1. 郵費1,820千元

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(2)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
修理保養及保固費	<p>2. 電話費4,030千元</p> <p>3. 數據通信費6,334千元</p> <p>(三)修理保養及保固費46,940千元</p> <p>1. 一般房屋修護費7,330千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,650千元</p> <p>(2)花東縱谷國家風景區管理處300千元</p> <p>(3)馬祖國家風景區管理處265千元</p> <p>(4)北海岸及觀音山國家風景區管理處618千元</p> <p>(5)參山國家風景區管理處1,500千元</p> <p>(6)日月潭國家風景區管理處900千元</p> <p>(7)阿里山國家風景區管理處400千元</p> <p>(8)雲嘉南濱海國家風景區管理處51千元</p> <p>(9)西拉雅國家風景區管理處300千元</p> <p>(10)茂林國家風景區管理處288千元</p> <p>(11)大鵬灣國家風景區管理處800千元</p> <p>(12)局本部258千元</p> <p>2. 機械及設備修護費17,909千元</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—觀光研訓園區整建營運計畫(硬體)120千元</p> <p>(2)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處4,293千元</p> <p>(3)東部海岸國家風景區管理處1,362千元</p> <p>(4)花東縱谷國家風景區管理處176千元</p> <p>(5)澎湖國家風景區管理處956千元</p> <p>(6)馬祖國家風景區管理處935千元</p> <p>(7)北海岸及觀音山國家風景區管理處510千元</p> <p>(8)參山國家風景區管理處1,000千元</p> <p>(9)日月潭國家風景區管理處550千元</p> <p>(10)阿里山國家風景區管理處776千元</p> <p>(11)雲嘉南濱海國家風景區管理處588千元</p> <p>(12)西拉雅國家風景區管理處305千元</p> <p>(13)茂林國家風景區管理處455千元</p> <p>(14)大鵬灣國家風景區管理處1,083千元</p> <p>(15)局本部4,800千元</p> <p>3. 交通及運輸設備修護費7,685千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,727千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處1,375千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處168千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處300千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處202千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(3)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
一般服務費	<p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處494千元 (7)參山國家風景區管理處533千元 (8)日月潭國家風景區管理處1,181千元 (9)阿里山國家風景區管理處411千元 (10)雲嘉南濱海國家風景區管理處206千元 (11)西拉雅國家風景區管理處179千元 (12)茂林國家風景區管理處230千元 (13)大鵬灣國家風景區管理處670千元 (14)局本部9千元</p> <p>4. 什項設備修護費14,016千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處2,136千元 (2)東部海岸國家風景區管理處417千元 (3)花東縱谷國家風景區管理處1,777千元 (4)澎湖國家風景區管理處490千元 (5)馬祖國家風景區管理處300千元 (6)北海岸及觀音山國家風景區管理處1,041千元 (7)參山國家風景區管理處1,050千元 (8)日月潭國家風景區管理處600千元 (9)阿里山國家風景區管理處800千元 (10)雲嘉南濱海國家風景區管理處1,453千元 (11)西拉雅國家風景區管理處872千元 (12)茂林國家風景區管理處480千元 (13)大鵬灣國家風景區管理處1,936千元 (14)局本部664千元</p> <p>(四)一般服務費559,300千元</p> <p>1. 代理(辦)費5,390千元</p> <p>(1)導遊、領隊執業證委辦費2,940千元 (2)優良觀光產業及其從業人員遴選委辦費2,450千元</p> <p>2. 外包費529,392千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處62,024千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力87人43,164千元：</p> <p>(A)辦理行政業務5,008千元 (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31,038千元 (C)岸際安全維護5,060千元 (D)福隆站夜間保全費1,273千元 (E)龜山島巡邏艇駕駛785千元</p> <p>B. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務7,000千元 C. 海岸遊憩據點漂流物清理10,000千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(4)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>D. 公廁水肥抽運處理費710千元</p> <p>E. 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>F. 壯圍旅服園區植栽維護750千元</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116人61,699千元：</p> <p>(A) 辦理公共設施環境清潔維護50,746千元</p> <p>(B) 辦理服務台解說業務5,070千元</p> <p>(C) 辦理行政業務4,383千元</p> <p>(D) 專業技術業務服務專案1,500千元</p> <p>B. 所轄臺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. 所轄海岸淨灘及漂流木清理費用500千元</p> <p>E. 月光小棧委託經營管理450千元</p> <p>F. 靜埔工坊、都蘭接待屋委託經營管理600千元</p> <p>G. 環境教育場域委託經營案3,600千元</p> <p>H. 都歷遊客園區夜間保全巡查業務100千元</p> <p>I. 解說人員訓練及業務觀摩經費300千元</p> <p>J. 遊客滿意度問卷統計及分析案100千元</p> <p>K. 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>(A) 辦理公共設施清潔養護等業務12,575千元</p> <p>(B) 辦理行政及專業技術性業務19,911千元</p> <p>B. 各遊客中心、據點夜間保全巡查業務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91人43,585千元：</p> <p>(A) 辦理轄區景點設施環境清潔維護及管理業務41,785千元</p> <p>(B) 辦理專業技術及行政業務1,800千元</p> <p>B. 辦理遊憩據點保全設定通報及保全警衛服務603千元</p> <p>(5) 馬祖國家風景區管理處35,955千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力54人34,755千元：</p> <p>(A) 辦理四鄉五島環境清潔及植栽外包工作業務11,484千元</p> <p>(B) 辦理四鄉五島清潔督導工作業務2,409千元</p> <p>(C) 辦理四鄉五島景點巡查、遊客服務工作業務1,892千元</p> <p>(D) 辦理四鄉五島轄區旅遊秩序維護與觀光遊憩活動推廣等業務7,789</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(5)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>千元</p> <p>(E)辦理緊急應變及據點委外、設施維護管理暨水域遊憩活動巡查行政助理業務2,236千元</p> <p>(F)辦理資訊管理暨遊憩企劃行政助理服務業務2,236千元</p> <p>(G)辦理駕駛暨水域遊憩業務行政助理服務業務1,491千元</p> <p>(H)辦理遊憩服務暨經費控管行政助理服務業務1,491千元</p> <p>(I)辦理遊客中心及機場旅服中心英、日語解說人員及導覽解說人員服務業務2,236千元</p> <p>(J)轄管海岸廢棄物清理外包工作勞務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48,221千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力90人45,571千元：</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10,651千元</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34,141千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬74人31,877千元：</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(6)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(A)辦理石棹管理站轄區環境清潔業務7,942千元 (B)辦理達邦管理站轄區環境清潔業務5,051千元 (C)辦理文峰管理站轄區環境清潔業務6,994千元 (D)辦理旅遊諮詢專業服務案4,500千元 (E)辦理行政業務7,390千元</p> <p>B. 辦理春節交通疏運業務300千元 C. 辦理污水處理廠代操作及水電設施巡檢業務940千元 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124千元 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 A. 預計進用勞務承攬57人28,974千元： (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 (B)辦理風景區各據點設施巡查912千元 (C)辦理行政業務12,536千元 B. 辦理網站行銷、旅遊資訊更新維護觀光推廣工作1,628千元 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 A. 預計進用勞務承攬57人26,963千元： (A)辦理環境清潔暨生態棲息地維運業務12,056千元 (B)辦理轄區導覽解說業務2,016千元 (C)辦理事務性工作10,056千元 (D)辦理西拉雅遊客中心場域安全巡檢警衛勤務2,835千元 B. 辦理演練水域救生及緊急應變通報訓練100千元 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1,266千元 D. 各據點、管理站及遊客中心保全費用450千元 E. 春節交通疏運業務100千元 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 A. 預計進用勞務承攬39人21,209千元： (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 (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 (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27,282千元 A. 預計進用承攬人力47人25,782千元： (A)辦理行政業務6,097千元 (B)辦理轄區遊憩據點管理清潔維護業務9,857千元 (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</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(7)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p style="text-align: center;">、琉球等陸域及海域巡邏保全9,828千元</p> <p style="text-align: center;">B. 海上遊憩設施維護費500千元</p> <p style="text-align: center;">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11,215千元</p> <p style="text-align: center;">A. 預計進用承攬人力17人10,028千元</p> <p style="text-align: center;">(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 style="text-align: center;">(B)辦理行政業務及清潔維護5,723千元</p> <p style="text-align: center;">(C)辦理台南旅服旅遊諮詢服務1,130千元</p> <p style="text-align: center;">(D)辦理高雄、台南旅遊服務處清潔維護760千元</p> <p style="text-align: center;">B. 辦理基金行政業務1,115千元</p> <p style="text-align: center;">C. 臺中服務處保全費72千元</p> <p>3. 義(志)工服務費13,912千元</p> <p style="text-align: center;">(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,200千元</p> <p style="text-align: center;">(2)東部海岸國家風景區管理處300千元</p> <p style="text-align: center;">(3)花東縱谷國家風景區管理處842千元</p> <p style="text-align: center;">(4)澎湖國家風景區管理處500千元</p> <p style="text-align: center;">(5)馬祖國家風景區管理處825千元</p> <p style="text-align: center;">(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處1,000千元</p> <p style="text-align: center;">(7)參山國家風景區管理處750千元</p> <p style="text-align: center;">(8)日月潭國家風景區管理處2,220千元</p> <p style="text-align: center;">(9)阿里山國家風景區管理處630千元</p> <p style="text-align: center;">(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處1,200千元</p> <p style="text-align: center;">(11)西拉雅國家風景區管理處1,073千元</p> <p style="text-align: center;">(12)茂林國家風景區管理處1,200千元</p> <p style="text-align: center;">(13)大鵬灣國家風景區管理處1,000千元</p> <p style="text-align: center;">(14)局本部1,172千元</p> <p>4. 計時與計件人員酬金10,606千元</p> <p style="text-align: center;">(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處154人1,290千元</p> <p style="text-align: center;">A. 辦理大型活動交通疏導協助及清潔維護人力210千元</p> <p style="text-align: center;">B. 辦理特殊季節水域安全巡護臨時人力1,080千元</p> <p style="text-align: center;">(2)東部海岸國家風景區管理處1,430人1,710千元</p> <p style="text-align: center;">A. 辦理春節暨連續假期交通疏導協助人力1,158千元</p> <p style="text-align: center;">B. 辦理行動旅遊服務人力252千元</p> <p style="text-align: center;">C. 辦理遊程解說人力300千元</p> <p style="text-align: center;">(3)馬祖國家風景區管理處：辦理東莒福正沙灘淨灘清潔維護2人400千元</p> <p style="text-align: center;">(4)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706千元</p> <p style="text-align: center;">(5)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>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(8)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	<p>(6)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>(7)局本部6,052千元</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2,390千元</p> <p>B. 高雄國際機場旅客服務中心8人3,662千元</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1,214千元</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 style="padding-left: 20px;">「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(108-111年)」：專案管理費用4,000千元</p>
材料及用品費 使用材料費	<p>二、材料及用品費22,622千元</p> <p>(一)使用材料費8,066千元</p> <p style="padding-left: 20px;">燃料8,066千元</p>
用品消耗	<p>(二)用品消耗14,556千元</p> <p>1. 辦公(事務)用品5,895千元</p> <p>2. 報章什誌698千元</p> <p>3. 農業與園藝用品及環境美化費1,394千元</p> <p>4. 服裝3,831千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處353千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(2)東部海岸國家風景區管理處331千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(3)花東縱谷國家風景區管理處123千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(4)澎湖國家風景區管理處186千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(5)馬祖國家風景區管理處112千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處341千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(7)參山國家風景區管理處421千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(8)日月潭國家風景區管理處168千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(9)阿里山國家風景區管理處182千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處238千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(11)西拉雅國家風景區管理處116千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(12)茂林國家風景區管理處276千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(13)大鵬灣國家風景區管理處144千元</p> <p style="padding-left: 20px;">(14)局本部840千元</p> <p style="padding-left: 40px;">A. 旅遊服務中心265千元</p> <p style="padding-left: 40px;">B. 桃園國際機場旅客服務中心368千元</p> <p style="padding-left: 40px;">C. 高雄國際機場旅客服務中心207千元</p> <p>5. 醫療用品(非醫療院所使用)455千元</p> <p>6. 其他2,283千元(含員工協助方案講座相關經費15千元)</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(9)

中華民國110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	三、折舊、折耗及攤銷335,196千元 (一)不動產、廠房及設備折舊314,921千元 1. 土地改良物折舊149,499千元 2. 一般房屋折舊114,232千元 3. 其他建築折舊5,500千元 4. 機械及設備折舊21,884千元 5. 交通及運輸設備折舊11,889千元 6. 什項設備折舊11,917千元
其他折舊性資產折舊 攤銷	(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18,853千元 1. 攤銷電腦軟體費3,941千元 2. 其他攤銷費用14,912千元
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 會費	四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費2,763,575千元 (一)會費233千元 1. 學術團體會費233千元
捐助、補助與獎助	(二)捐助、補助與獎助2,753,088千元 1. 補(協)助政府機關(構)1,349,170千元 (1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」補助經費994,270千元： A. 體驗觀光—地方旅遊環境營造計畫中程計畫(108-111年)：補助地方政府辦理觀光環境營造等相關經費696,000千元 B. 旅遊安全檢核及提升計畫80,000千元： (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20,000千元 (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. 永續主題旅遊增值計畫33,270千元： (A)補助地方政府辦理離島遊客租賃電動機車相關經費11,270千元 (B)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30,000千元 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23,000千元 F. 國際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

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(10)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>G. 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8,000千元</p> <p>H. 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18,000千元</p> <p>I. 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相關經費100,000千元</p> <p>(2) 補助地方政府辦理常態性國內旅遊活動200,000千元</p> <p>(3) 補助地方政府辦理燈會、觀光節慶活動行銷推廣等相關經費101,000千元</p> <p>(4) 輔導地方政府辦理旅遊服務中心營運管理計畫、統一旅遊服務中心識別系統40,000千元</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>(6) 推動小琉球成為低碳島的政策目標，補助淘汰燃油機車及汰換成電動輔助自行車或電動車相關經費6,400千元</p> <p>2. 捐助國內團體1,316,970千元</p> <p>(1) 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」補助經費582,879千元：</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. 永續主題旅遊增值計畫：補助民間團體辦理永續主題旅遊增值活動(生態、海灣、小鎮、山脈等)4,000千元</p> <p>C. 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4,000千元</p> <p>D. 國際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>E. 特定客群開發計畫179,379千元：</p> <p>(A) 獎勵旅行業者辦理銀髮族及無障礙旅遊10,000千元</p> <p>(B) 補助臺旅會駐陸辦公室營運及臺灣公協會參加大陸地區旅展33,000千元</p> <p>(C) 補助國內團體包機、包船獎助5,000千元</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>F. 促進旅行業發展計畫107,000千元：</p> <p>(A) 補助旅行業或觀光團體辦理國際觀光行銷、品質提升、創新轉型輔導、配合政策、導入數位化(ERP、電子交易憑證)宣導及相關</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(11)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>訓練100,000千元</p> <p>(B)觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫7,000千元</p> <p>G. 促進旅宿業發展計畫94,500千元：</p> <p>(A)補助旅館提升服務品質相關經費45,000千元</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37,000千元</p> <p>(C)輔導旅宿業改善及建構無障礙環境設施相關經費12,000千元</p> <p>(D)觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫500千元</p> <p>H. 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)100,000千元</p> <p>I. 智慧觀光推動計畫：補助民間團體辦理觀光創新、數位行銷活動等經費2,000千元</p> <p>J. 便利自由行旅運計畫80,000千元：</p> <p>(A)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5,000千元</p> <p>(B)補助台灣好行客運業者配合辦理景點內外交通接駁等經費75,000千元</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之計畫經費596,000千元</p> <p>A. 獎助觀光公(協)會提出深化臺灣觀光品質並結合各區域在地旅遊資源及特色之國際化旅遊產品等所需經費146,000千元</p> <p>B. 補助旅館業設置旅客友善設施、無障礙客房及旅宿業加入交通部觀光局「臺灣旅宿網」訂房平台之相關軟硬體租用等所需經費180,000千元</p> <p>C. 補助觀光遊樂業投資新設施、設備重置、獎勵創新服務及數位提升等所需經費200,000千元</p> <p>D. 推動觀光智慧化轉型，補助民間團體以數位化方式推廣觀光活動、辦理數位增值體驗及觀光影音資料庫建置等所需經費70,000千元</p> <p>(3)協助旅行業、旅宿業及觀光遊樂業融資利息補貼60,000千元</p> <p>(4)補助臺旅會推動與大陸海旅會進行溝通聯繫、協商及召開協商會議等工作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23,056千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本說明(12)

中華民國110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)	3. 捐助私校4,000千元 「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4,000千元 4. 捐助個人11,400千元 (1)「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5,000千元 (2)推動小琉球成為低碳島的政策目標，補助淘汰燃油機車及汰換成電動輔助自行車或電動車相關經費6,400千元 5. 對外國之捐助71,548千元 「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71,548千元 (三)分擔7,587千元 分擔大樓管理費7,587千元 (四)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)2,667千元 1. 獎勵費用2,667千元 (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 (2)辦理觀光創新點子王及績效考核等獎勵167千元

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110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
2,999,119	3,959,360	行銷及業務費用	2,821,362
2,999,119	3,959,360	業務費用	2,821,362
86,420	90,299	用人費用	96,421
62,982	64,477	聘僱及兼職人員薪資	64,256
3,077	3,699	超時工作報酬	10,251
7,998	8,060	獎金	8,032
803	3,981	退休及卹償金	3,956
11,560	10,082	福利費	9,926
2,840,024	3,774,937	服務費用	2,629,808
13,124	12,225	旅運費	15,689
2,286,993	3,211,014	印刷裝訂與廣告費	1,879,270
7,676	13,594	保險費	14,197
271,185	284,466	一般服務費	330,332
261,046	253,638	專業服務費	390,320
32,075	40,583	租金與利息	45,481
2,272	3,272	地租及水租	3,404
24,575	30,293	房租	34,385
844	810	機器租金	1,469
2,638	3,642	交通及運輸設備租金	3,562
1,746	2,566	什項設備租金	2,661
40,431	53,541	稅捐與規費(強制費)	49,652
34,744	45,678	土地稅	41,925
3,221	5,393	房屋稅	5,212
1,008	1,007	消費與行為稅	1,018
1,458	1,463	規費	1,497
169		短絀、賠償與保險給付	
169		各項短絀	

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110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2,821,362千元
用人費用	一、用人費用96,421千元
聘僱及兼職人員薪資	(一)聘僱及兼職人員薪資64,256千元
1. 聘用人員薪金	1. 聘用人員薪金35,111千元
2. 約僱職員薪金	2. 約僱職員薪金29,145千元
超時工作報酬	(二)超時工作報酬10,251千元
1. 加班費	1. 加班費7,731千元
(1) 聘用人員	(1) 聘用人員4,315千元
(2) 約僱職員	(2) 約僱職員3,416千元
2. 值班費	2. 值班費2,520千元
(1) 聘用人員	(1) 聘用人員1,140千元
(2) 約僱職員	(2) 約僱職員1,380千元
獎金	(三)獎金：年終獎金8,032千元
退休及卹償金	(四)退休及卹償金：職員退休及離職金3,956千元
福利費	(五)福利費9,926千元
1. 分擔員工保險費	1. 分擔員工保險費7,910千元
2. 其他福利費	2. 其他福利費2,016千元
服務費用	二、服務費用2,629,808千元
旅運費	(一)旅運費15,689千元
1. 國內旅費	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	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	2. 國外旅費4,325千元
3. 大陸地區旅費	3. 大陸地區旅費1,618千元
4. 貨物運費	4. 貨物運費942千元
印刷裝訂與廣告費	(二)印刷裝訂與廣告費1,879,270千元
1. 印刷及裝訂費	1. 印刷及裝訂費45,490千元
(1) 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—精準客源開拓計畫：製作推廣國際業務文宣品	(1) 「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—精準客源開拓計畫：製作推廣國際業務文宣品17,500千元
(2) 本基金運作及行政院觀光發展推動委員會文書資料繕印	(2) 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
(3) 印製領隊、導遊執業證換證費用收據及辦理旅行業兩岸旅遊業務相關宣導等	(3) 印製領隊、導遊執業證換證費用收據及辦理旅行業兩岸旅遊業務相關宣導等1,100千元
(4) 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	(4) 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7,200千元
(5) 台灣當代觀光期刊編印	(5) 台灣當代觀光期刊編印240千元
(6) 行銷臺灣觀光旅遊宣傳資料摺頁印製、影印印刷費等	(6) 行銷臺灣觀光旅遊宣傳資料摺頁印製、影印印刷費等190千元
(7) 各式信封、手提袋等印刷品	(7) 各式信封、手提袋等印刷品775千元
(8) 各國家風景區觀光宣傳叢書、摺頁、解說出版品、廣告文宣及票券之印刷製作	(8) 各國家風景區觀光宣傳叢書、摺頁、解說出版品、廣告文宣及票券之印刷製作18,285千元：

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110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,450千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處1,900千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處130千元</p> <p>D. 澎湖國家風景區管理處1,400千元</p> <p>E. 馬祖國家風景區管理處1,500千元</p> <p>F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處750千元</p> <p>G. 參山國家風景區管理處1,000千元</p> <p>H. 日月潭國家風景區管理處2,000千元</p> <p>I. 阿里山國家風景區管理處2,740千元</p> <p>J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處1,191千元</p> <p>K. 西拉雅國家風景區管理處1,774千元</p> <p>L. 茂林國家風景區管理處1,450千元</p> <p>M. 大鵬灣國家風景區管理處1,000千元</p> <p>2. 廣告費263,500千元(其中編列政策宣導經費1,850千元,辦理觀光局及管理處年度活動行銷宣傳廣告):</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—精準客源開拓計畫:235,000千元</p> <p>A. 主要客源市場媒體廣告採購135,000千元:</p> <p>(A)日本市場30,000千元</p> <p>(B)韓國市場17,000千元</p> <p>(C)東南亞市場42,000千元(含港星馬22,500千元、泰印越菲17,500千元、新興市場2,000千元)</p> <p>(D)歐美市場40,000千元</p> <p>(E)大陸市場1,000千元</p> <p>(F)其他市場5,000千元(含印度1,000千元、中東1,000千元、紐澳等3,000千元)</p> <p>B. 全球宣傳媒體廣告採購100,000千元</p> <p>(2)辦理燈會、大型活動及主題年國內媒體宣傳費等經費13,000千元</p> <p>(3)督導旅行業辦理旅遊相關業務活動媒體採購1,000千元</p> <p>(4)辦理觀光活動及相關國民旅遊行銷等經費10,000千元</p> <p>(5)為推廣臺灣觀光,於桃園國際機場設置臺灣觀光宣傳圖片、燈箱等經費1,000千元</p> <p>(6)為推廣臺灣觀光,於高雄機場航站設置臺灣觀光宣傳圖片、燈箱等經費500千元</p> <p>(7)各國家風景區轄區廣告宣傳經費3,000千元</p> <p>3. 業務宣導費1,570,280千元(其中編列政策宣導經費33,550千元,辦理觀光局及管理處年度活動行銷宣傳計畫):</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」經費1,066,735千元:</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110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>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</p> <p>B. 景區考核及品質提升計畫2,000千元</p> <p>C. 旅遊安全檢核及提升計畫29,000千元：</p> <p>(A)辦理旅遊安全宣導20,000千元</p> <p>(B)輔導縣市風景區提升服務品質作業3,000千元</p> <p>(C)推廣旅客選擇住宿合法旅宿及打擊非法旅館媒體文宣等相關經費6,000千元</p> <p>D. 國家風景區公廁優化提升計畫：公廁服務品質提升計畫13,000千元</p> <p>E. 永續主題旅遊增值計畫117,000千元：</p> <p>(A)辦理永續主題行銷推廣小鎮3.0行銷活動2,000千元</p> <p>(B)創新旅遊及旅遊品質提升推廣10,000千元</p> <p>(C)辦理永續主題旅遊增值計畫宣傳49,000千元</p> <p>(D)辦理體驗觀光(含露營活動輔導推廣)51,000千元</p> <p>(E)辦理鐵道觀光旅遊與台灣好玩卡票證整合、產品包裝規劃及行銷費用5,000千元</p> <p>F. 部落觀光推廣計畫：推廣原住民部落觀光旅遊65,000千元</p> <p>G. 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經費5,000千元</p> <p>H. 在地特色旅遊媒合推廣計畫：行銷在地特色旅遊，促進旅遊品質提升推廣5,000千元</p> <p>I. 台灣觀光雙年曆遴選及扶植計畫26,000千元：</p> <p>(A)辦理台灣觀光年曆檢核及輔導等相關經費3,000千元</p> <p>(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>J. 國際標竿觀光活動傳承計畫78,535千元</p> <p>(A)辦理臺灣美食行銷宣傳暨輔導推廣活動22,000千元</p> <p>(B)辦理自行車旅遊系列活動26,535千元</p> <p>(C)辦理臺灣燈會表演節目規劃與執行等相關經費10,000千元</p> <p>(D)辦理溫泉美食嘉年華等相關經費20,000千元</p> <p>K. 精準客源開拓計畫452,300千元：</p> <p>(A)駐外辦事處於駐在地辦理臺灣觀光宣傳活動、各項業者說明會與推廣會及參與當地重要旅展及會議等399,300千元：</p> <p>a. 日本市場110,000千元</p> <p>b. 韓國市場70,000千元</p> <p>c. 歐美市場50,000千元</p> <p>d. 東南亞市場135,000千元(含港澳20,000千元、新加坡19,750千元、泰國18,750千元、馬來西亞26,000千元、越南15,000千元、印尼18,000千元、菲律賓17,500千元)</p> <p>e. 大陸市場14,300千元</p> <p>f. 其他市場20,000千元(含印度6,000千元、中東6,000千元、紐澳</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110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>8,000千元)</p> <p>(B)組團辦理推廣活動及參加國際大型旅展40,000千元</p> <p>(C)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 10,000千元</p> <p>(D)推廣國際會議、展覽及活動來臺舉行1,000千元</p> <p>(E)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2,000千元</p> <p>L. 特定客群開發計畫123,500千元：</p> <p>(A)推廣無障礙及銀髮族旅遊及相關宣傳活動3,500千元</p> <p>(B)於國內辦理國際級活動60,000千元</p> <p>(C)產品開發(獎勵優惠措施紀念品等)50,000千元</p> <p>(D)運送及倉儲費10,000千元</p> <p>M. 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>N. 促進旅宿業發展計畫17,000千元：</p> <p>(A)辦理好客民宿行銷推廣等相關經費7,000千元</p> <p>(B)辦理星級旅館宣傳案經費10,000千元</p> <p>O. 觀光遊樂業多元轉型計畫：輔導觀光遊樂業者與相關通路進行合作及加強宣傳等相關經費6,000千元</p> <p>P. 觀光產業人才培訓推動計畫15,000千元：</p> <p>(A)辦理觀光產業人員相關教育訓練10,000千元</p> <p>(B)辦理台灣觀巴、台灣好行、I-center旅遊服務人才教育培訓經費5,000千元</p> <p>Q. 智慧觀光推動計畫：智慧觀光應用推廣，包含配合觀光行銷主軸辦理行銷宣傳活動15,000千元</p> <p>R. 數位體驗增值計畫20,000千元：</p> <p>(A)虛擬實境影片拍攝及製作10,000千元</p> <p>(B)互動影像拍攝及製作：包含風景區地質景觀、人文、建築、觀光行銷主軸等經費10,000千元</p> <p>S. 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>T. 便利自由行旅運計畫42,000千元：</p> <p>(A)規劃辦理台灣觀巴行銷宣傳、通路合作、於航空公司等長途運具之機上電視、廣告及網路社群宣傳11,000千元</p> <p>(B)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31,000千元</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，辦理溫泉區全面體檢、改善軟硬體設施及提升品牌形象等所需經費22,750千元</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110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
保險費	(3)辦理旅遊相關法規、管理制度等業務相關宣導活動1,000千元 (4)辦理主題旅遊遊程甄選及行銷推廣10,000千元 (5)辦理燈會、觀光節慶活動及相關國民旅遊行銷宣傳95,657千元 (6)辦理觀光遊樂業行銷推廣經費4,500千元 (7)協助觀光遊樂業校外教學品質提升及環境教育場所認證諮詢輔導與宣傳等900千元 (8)辦理觀光遊樂業優質化輔導訓練900千元 (9)觀光活動相關文宣摺頁寄送至各地旅遊服務中心等相關通路500千元 (10)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 (11)旅服中心辦理24小時免付費旅遊諮詢服務熱線電話(CALLCENTER)8,400千元 (12)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2,620千元 (13)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1,162千元 (14)各國家風景區宣傳與推廣經費342,649千元 A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處30,000千元 B. 東部海岸國家風景區管理處38,100千元 C. 花東縱谷國家風景區管理處22,610千元 D. 澎湖國家風景區管理處59,129千元 E. 馬祖國家風景區管理處13,000千元 F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處20,050千元 G. 參山國家風景區管理處29,800千元 H. 日月潭國家風景區管理處25,200千元 I. 阿里山國家風景區管理處33,790千元 J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處10,470千元 K. 西拉雅國家風景區管理處15,000千元 L. 茂林國家風景區管理處9,500千元 M. 大鵬灣國家風景區管理處36,000千元 (三)保險費14,197千元 1. 一般房屋保險費2,137千元 2. 交通及運輸設備保險費3,694千元 3. 責任保險費8,366千元
一般服務費	(四)一般服務費330,332千元 1. 佣金、匯費、經理費及手續費153,290千元 (1)委託代收機場服務費手續費152,898千元 (2)銀行代辦支票匯款服務等匯費392千元 2. 代理(辦)費176,790千元

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110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171,040千元：</p> <p>A. 促進旅宿業發展計畫73,000千元：</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)辦理旅宿業管理菁英培訓計畫等相關經費5,000千元</p> <p>(D)辦理旅館職涯發展計畫等相關經費10,000千元</p> <p>(E)辦理星級旅館品牌化計畫經費33,000千元</p> <p>B. 觀光產業人才培訓推動計畫98,040千元</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)籌辦導遊、領隊人員考試40,000千元</p> <p>(C)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)委託協助辦理大陸自由行觀光旅客在臺緊急事故處理費用950千元</p> <p>(4)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390,320千元</p> <p>1. 專技人員酬金1,000千元</p> <p>(1)委辦民間參與觀光設施(花園、美麗信)財務查核200千元</p> <p>(2)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8,295千元</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7,295千元</p> <p>3. 工程及管理諮詢服務費31,319千元</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31,319千元</p> <p>4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費14,943千元</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(如文宣、廣告等)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、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</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110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>費等800千元</p> <p>(6)台灣當代觀光期刊稿費、出席審查及查詢費260千元</p> <p>(7)辦理資訊業務外聘委員出席及審查費100千元</p> <p>(8)辦理員工協助方案相關經費280千元</p> <p>(9)辦理觀光業務相關講座及訓練262千元</p> <p>(10)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昇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5,713千元</p> <p>5. 委託調查研究費14,500千元</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)旅遊市場結構分析案：1年期之新興計畫，為掌握我國觀光之發展變化，辦理旅遊市場結構分析，並針對國內、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3,500千元。</p> <p>(3)旅宿產業與管理制度研究分析：1年期之新興計畫，委託研究旅宿管理制度及產業發展趨勢，作為未來修訂法規及政策推動之參考，本案總經費2,000千元。</p> <p>(4)參山國家風景區地質公園資源調查及規劃：2年期之延續性計畫，委託評估調查參山地質資源、辦理推動成立規劃及資源整合暨經營管理計畫、後續行銷推廣及地方參與維護，本案總經費6,000千元，本年度編列第2年經費3,000千元。</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302,958千元</p> <p>(1)「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」經費73,800千元：</p> <p>A. 促進旅宿業發展計畫：旅宿業數位服務提升10,000千元</p> <p>B. 智慧觀光推動計畫53,800千元：</p> <p>(A)應用大數據分析國家風景區、來臺旅客及國人旅遊動向10,000千元</p> <p>(B)觀光大數據平臺外部數據源取得10,000千元</p> <p>(C)觀光服務創新應用競賽20,000千元</p> <p>(D)資訊服務行動應用10,000千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(8)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(E)觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫3,800千元</p> <p>C. 數位體驗增值計畫：數位體驗應用環境規劃及推動10,000千元</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，推動觀光智慧化轉型，以數位化方式推廣觀光活動、辦理數位增值體驗及觀光影音資料庫建置等所需經費100,000千元</p> <p>(3)觀光資訊、影音多媒體資料庫維運及擴充4,000千元</p> <p>(4)臺灣觀光資訊網功能擴充及維護4,000千元</p> <p>(5)觀光統計應用查詢系統及資料庫擴充、維護3,000千元</p> <p>(6)喔熊網站維護及網路行銷4,000千元</p> <p>(7)觀光職能e學院網站功能擴充及維護2,000千元</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20,265千元</p> <p>(10)本局及所屬機關IDC機房及異地備份機房管理及網路與機櫃租賃：本局及所屬各機關網域查詢主機及對外服務網站之IDC機房及所有內外外部系統異地備份機房全年機櫃空間、網路、防火牆及入侵防禦設備、資安監控等費用4,000千元</p> <p>(11)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4,000千元</p> <p>(12)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500千元</p> <p>(13)本局套裝軟體及軟體工具購置費9,800千元</p> <p>(14)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70,593千元</p> <p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處5,289千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處4,898千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處10,222千元</p> <p>D. 澎湖國家風景區管理處3,478千元</p> <p>E. 馬祖國家風景區管理處2,770千元</p> <p>F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處6,520千元</p> <p>G. 參山國家風景區管理處5,500千元</p> <p>H. 日月潭國家風景區管理處4,485千元</p> <p>I. 阿里山國家風景區管理處5,134千元</p> <p>J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處8,408千元</p> <p>K. 西拉雅國家風景區管理處4,932千元</p> <p>L. 茂林國家風景區管理處4,277千元</p> <p>M. 大鵬灣國家風景區管理處4,680千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
行銷及業務費用說明(9)

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
租金與利息	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
地租及水租	三、租金與利息45,481千元
房租	(一)地租及水租：一般土地租金3,404千元
機器租金	(二)房租：一般房屋租金34,385千元
交通及運輸設備租金	(三)機器租金：機械及設備租金1,469千元
	(四)交通及運輸設備租金3,562千元
	1. 船租175千元
	2. 車租3,387千元
什項設備租金	(五)什項設備租金2,661千元
	1. 什項設備租金2,661千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)49,652千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅41,925千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅5,212千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅1,018千元
規費	(四)規費1,497千元
	1. 行政規費與強制費818千元
	2. 汽車燃料使用費676千元
	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110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
43,039	500	業務外費用	500
43,039	500	其他業務外費用	500
43,039	500	雜項費用	500
43,039	500	其他	500
43,039	500	其他費用	500

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 一次性項目		94,650		30,640	27,662
		94,650		30,640	27,662
合 計		94,650		30,640	27,662

觀光局

展基金

良擴充明細表

110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			
9,462		162,414		162,414	土地改良物： 一、「Tourism 2025—臺灣 觀光邁向2025方案(110-114 年)」—旅遊景區指標導引系 統計畫24,650千元 二、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，辦理溫泉區全面 體檢、改善軟硬體設施及提 升品牌形象等所需經費 70,000千元
9,462		162,414		162,414	
9,462		162,414		162,414	

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	162,414			
一次性項目	162,414			
合 計	162,414			

觀光局

展基金

充資金來源明細表

110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	%		
162,414	100					162,414	100.00
162,414	100					162,414	100.00
162,414	100					162,414	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	162,414	162,414				
一次性項目	162,414	162,414				
合 計	1,232,414	1,232,414				

觀光局

展基金

計畫預期進度明細表

110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
	110.01-110.12					162,414	100.00	162,414	100.00
						162,414	100.00	162,414	100.00
						162,414	13.18	962,414	78.09

交通部觀光局
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國110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	3,465,888	3,139,648	284,870	207,743	169,261			7,267,410
上年度預計增減資產 原值	800,000		31,527	24,441	15,161		52,814	923,943
本年度預計增減資產 原值	94,650		30,640	27,662	9,462			162,414
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資 產總額	4,360,538	3,139,648	347,037	259,846	193,884		52,814	8,353,767
本年度應提折舊額	149,499	119,732	21,884	11,889	11,917		1,422	316,343
勞務成本	149,499	119,732	21,884	11,889	11,917		1,422	316,343

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
19,356,107	資產	14,598,062	14,911,186	-313,124
14,599,151	流動資產	7,139,536	7,426,505	-286,969
4,216,382	現金	2,896,767	3,183,736	-286,969
4,216,382	銀行存款	2,896,767	3,183,736	-286,969
7,140,000	流動金融資產	1,000,000	1,000,000	
7,140,000	其他金融資產—流動	1,000,000	1,000,000	
1,252,542	應收款項	1,252,542	1,252,542	
1,250,809	應收帳款	1,250,809	1,250,809	
163	應收退稅款	163	163	
1,570	應收利息	1,570	1,570	
1,990,227	預付款項	1,990,227	1,990,227	
1,988,153	預付費用	1,988,153	1,988,153	
2,074	留抵稅額	2,074	2,074	
358,875	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	2,418,875	2,388,875	30,000
38,589	其他長期投資	38,589	38,589	
38,589	什項長期投資	38,589	38,589	
320,286	準備金	2,380,286	2,350,286	30,000
320,286	其他準備金	2,380,286	2,350,286	30,000
4,360,757	不動產、廠房及設備	4,775,474	4,927,981	-152,507
692,230	土地	692,230	692,230	
692,230	土地	692,230	692,230	
984,298	土地改良物	1,595,496	1,650,345	-54,849
3,465,888	土地改良物	4,360,538	4,265,888	94,650
-2,481,590	累計折舊—土地改良物	-2,765,042	-2,615,543	-149,499
1,465,776	房屋及建築	1,218,403	1,338,135	-119,732
3,139,648	房屋及建築	3,139,648	3,139,648	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
-1,673,872	累計折舊－房屋及建築	-1,921,245	-1,801,513	-119,732
109,682	機械及設備	130,180	121,424	8,756
284,870	機械及設備	347,037	316,397	30,640
-175,188	累計折舊－機械及設備	-216,857	-194,973	-21,884
66,167	交通及運輸設備	95,121	79,348	15,773
207,743	交通及運輸設備	259,846	232,184	27,662
-141,576	累計折舊－交通及運輸設備	-164,725	-152,836	-11,889
46,577	什項設備	48,017	50,472	-2,455
169,261	什項設備	193,884	184,422	9,462
-122,684	累計折舊－什項設備	-145,867	-133,950	-11,917
996,027	購建中固定資產	996,027	996,027	
996,027	未完工程	996,027	996,027	
24,733	無形資產	38,682	32,770	5,912
24,733	無形資產	38,682	32,770	5,912
22,506	電腦軟體	36,440	30,495	5,945
2,227	其他無形資產	2,242	2,275	-33
12,591	其他資產	225,495	135,055	90,440
	遞延資產	161,512	69,650	91,862
	遞延費用	161,512	69,650	91,862
12,591	什項資產	63,983	65,405	-1,422
8,142	存出保證金	8,142	8,142	
3,901	催收款項	3,901	3,901	
-3,832	備抵呆帳－催收款項	-3,832	-3,832	
4,380	暫付及待結轉帳項	4,380	4,380	
	代管資產	52,814	52,814	
	累計折舊－代管資產	-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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
19,356,107	合 計	14,598,062	14,911,186	-313,124
3,772,743	負債	3,824,135	3,825,557	-1,422
3,121,592	流動負債	3,121,592	3,121,592	
3,107,631	應付款項	3,107,631	3,107,631	
3,090,318	應付帳款	3,090,318	3,090,318	
15,828	應付代收款	15,828	15,828	
1,485	應付稅款	1,485	1,485	
13,961	預收款項	13,961	13,961	
13,961	預收收入	13,961	13,961	
651,151	其他負債	702,543	703,965	-1,422
651,151	什項負債	702,543	703,965	-1,422
604,783	存入保證金	604,783	604,783	
3,451	應付保管款	3,451	3,451	
42,917	暫收及待結轉帳項	42,917	42,917	
	應付代管資產	51,392	52,814	-1,422
15,583,364	淨值	10,773,927	11,085,629	-311,702
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	4,584	3,162	1,422
3,162	資本公積	4,584	3,162	1,422
3,162	受贈公積	4,584	3,162	1,422
5,080,775	累積餘絀	269,916	583,040	-313,124
5,080,775	累積賸餘	269,916	583,040	-313,124
5,080,775	累積賸餘	269,916	583,040	-313,124
38	淨值其他項目	38	38	
38	累積其他綜合餘絀	38	38	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
38	未實現重估增值	38	38	
19,356,107	合 計	14,598,062	14,911,186	-313,124

註：

1. 本表未列入信託代理與保證資產(負債)83,494千元，係廠商提供定存單及銀行保證書
2. 遞延費用106,741千元係屬於「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)」—觀光研訓園區整建營運計畫(硬體)

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110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			3,373,363	
上年度預算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			5,257,490	
前年度決算數					
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	
(106)年度決算數					
觀光大國行動方案	千元			3,387,024	

交通部觀光局
觀光發展基金
員工人數彙計表

中華民國110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109年5月4日院授人綜字第10900323023號函及行政院109年7月22日院授人組字第1096100026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14人辦理觀光解說、櫃檯諮詢、清潔維護等業務。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：預計僱用2,048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950人辦理各管理處風景區各據點、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		64,256	10,251	8,032		
行銷及業務費用		64,256	10,251	8,032		
聘僱人員		64,256	10,251	8,032		
職員		64,256	10,251	8,032		
總 計		64,256	10,251	8,032		

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、清潔維護等業務，編列於計時與計件人員酬金6,452千元。
- 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4,154千元。
- 三、勞務承攬：辦理各管理處風景區各據點、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481,498千元。

觀光局
展基金
彙計表

110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		
3,956			7,910		2,016		96,421
3,956			7,910		2,016		96,421
3,956			7,910		2,016		96,421
3,956			7,910		2,016		96,421
3,956			7,910		2,016		96,421

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國110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	其他業務外 費 用
86,420	90,299	用人費用	96,421		96,421	
62,982	64,477	聘僱及兼職人員薪資	64,256		64,256	
3,077	3,699	超時工作報酬	10,251		10,251	
7,998	8,060	獎金	8,032		8,032	
803	3,981	退休及卹償金	3,956		3,956	
11,560	10,082	福利費	9,926		9,926	
3,356,631	4,372,892	服務費用	3,303,135	673,327	2,629,808	
40,091	50,903	水電費	50,903	50,903		
10,979	10,815	郵電費	12,184	12,184		
13,124	12,225	旅運費	15,689		15,689	
2,286,993	3,211,014	印刷裝訂與廣告費	1,879,270		1,879,270	
39,300	43,189	修理保養及保固費	46,940	46,940		
7,676	13,594	保險費	14,197		14,197	
693,492	773,514	一般服務費	889,632	559,300	330,332	
264,976	257,638	專業服務費	394,320	4,000	390,320	
21,709	21,594	材料及用品費	22,622	22,622		
5,677	8,357	使用材料費	8,066	8,066		
16,032	13,237	用品消耗	14,556	14,556		
32,120	40,583	租金與利息	45,481		45,481	
2,272	3,272	地租及水租	3,404		3,404	
24,575	30,293	房租	34,385		34,385	
889	810	機器租金	1,469		1,469	
2,638	3,642	交通及運輸設備租金	3,562		3,562	
1,746	2,566	什項設備租金	2,661		2,661	
307,604	308,039	折舊、折耗及攤銷	335,196	335,196		
296,247	303,905	不動產、廠房及設備折 舊	314,921	314,921		
		其他折舊性資產折舊	1,422	1,422		
11,357	4,134	攤銷	18,853	18,853		
40,431	53,541	稅捐與規費(強制費)	49,652		49,652	
34,744	45,678	土地稅	41,925		41,925	
3,221	5,393	房屋稅	5,212		5,212	

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國110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	其他業務外 費 用
1,008	1,007	消費與行為稅	1,018		1,018	
1,458	1,463	規費	1,497		1,497	
7,038,455	2,061,849	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	2,763,575	2,763,575		
10	213	會費	233	233		
7,029,915	2,051,409	捐助、補助與獎助	2,753,088	2,753,088		
6,230	7,587	分擔	7,587	7,587		
2,300	2,640	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	2,667	2,667		
169		短絀、賠償與保險給付				
169		各項短絀				
43,039	500	其他	500			500
43,039	500	其他費用	500			500
10,926,578	6,949,297	總計	6,616,582	3,794,720	2,821,362	500

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110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	
轎式小客車(1800cc以下)	輛	1	635	1	635	2	1,270	一、高雄國際機場旅客服務中心 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年1月購置1輛 3. 主要用途係接送同仁出席會議及活動等公務用車
8人座小客車	輛	1	1,400			1	1,400	二、雲嘉南濱海國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年6月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程督導會勘、遊憩據點巡查及同仁洽公使用
油電混合動力車(2001cc至2500cc)	輛			1	1,180	1	1,180	日月潭國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年7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
小客貨兩用車(2000cc以下)	輛	2	1,400	5	3,500	7	4,900	東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110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 一、東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110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 二、馬祖國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年1月購置2輛 3. 主要用途係辦理觀光遊憩活動、景點巡查與工程會勘等 三、阿里山國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第

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110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	
7-8人座小客貨兩用車	輛	2	1,700	5	4,250	7	5,950	1090024229號函辦理 2. 預計110年3月購置2輛，6月、11月各購置1輛 3. 主要用途係為轄區據點各工程規劃設計案現地勘查、工地巡察及督導，轄管設施及土地巡查 一、東部海岸國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年2月、6月各購置1輛 3. 主要用途係辦理轄區各項工作督導、景點巡查及行銷推廣活動 二、馬祖國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年4月購置1輛 3. 主要用途係辦理觀光遊憩活動、景點巡查與工程會勘等 三、北海岸及觀音山國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年12月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程現勘及轄區巡查 四、日月潭國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年7月購置2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 五、茂林國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理 2. 預計110年6月購置1輛 3. 主要係工程現勘及轄區巡查 日月潭國家風景區管理處 1. 行政院109年7月31日院臺財字第1090024229號函辦理
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	輛			1	1,500	1	1,500	

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110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	
								2. 預計110年8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

1、管理用車輛—

(1) 經本表增購及汰舊換新後，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：80輛。
- E. 電動汽車：7輛。
- F. 油電混合動力車：3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. 重型電動機車：23輛。
- B. 特種車(行政巡邏車)：1輛。
- C. 特種車(垃圾車)：1輛。
- D. 特種車(搬運車)：2輛。
- E. 特種車(柴油車四輪傳動五人座雙廂框式貨車)：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：106輛。
- B. 小型輕型電動機車：2輛。
- C. 輕型電動機車：14輛。
- D. 重型電動機車：45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。

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 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	各委員會審查決議部分：	
	通過決議 11 項：	
1	有鑑於交通部觀光局為了振興國內國人旅遊，從 107 年起屢屢推動補助國內旅遊方案，相關經費均來自於觀光發展基金。由於相關捐（補）助計畫都未能於預算書中編列，顯有逃避立法院預算監督之虞，且各項捐（補）助計畫並無法源依據可循。爰 109 年度觀光發展基金預算「會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費」中「捐助、補助與獎助」編列 20 億 6,140 萬 9 千元，凍結 1,000 萬元，俟交通部觀光局研擬出精進作業原則送交通部備查，並向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。	本案業於 109 年 7 月 30 日以交路（一）字第 1098200337 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。
2	109 年度觀光發展基金預算「行銷及業務費用」編列 40 億 0,320 萬 2 千元，凍結十分之一，俟交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。	本案業於 109 年 8 月 10 日以交路（一）字第 1098200343 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。
3	109 年度觀光發展基金預算「Tourism2020—臺灣永續觀光發展方案（106-109 年）」編列 53 億 0,149 萬元，凍結十分之一，俟交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。	本案業於 109 年 8 月 10 日以交路（一）字第 1098200346 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。
4	109 年度觀光發展基金預算「行銷及業務費用」項下「服務費用」之「專業服務費」編列 2 億 5,863 萬 8 千元，凍結十分之一，俟交通部觀光局依據「發展觀光條例」第 49 條規定，針對現在觀光寒冬衝擊旅遊業生存困境之狀況，中央主管機關應儘速和地方政府商議，並研議由中央補貼地方政府對於觀光業者減免地價稅及房屋稅之辦法，並向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。	本案業於 109 年 7 月 6 日以交路（一）字第 1098200297 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。
5	109 年度觀光發展基金預算案編列促進旅遊安全措施，以補助地方政府辦理取締非法旅宿稽查，以及不定期檢查等。又捐助觀光相關團體辦理觀光從業人員之旅遊安全訓練研討會；並編列促進旅遊安全措施，辦理相關宣導與品質提升等作業，共 1 億 0,900 萬元。但部分縣市非法民宿數量較多，惟檢查比率低於平均值。為國內旅遊之住宿安全起見，爰要求交通部觀光局應研擬相關措施並訂定具體工作目標，以維護住客權益。	一、旅宿業管理係屬地方政府權責，且各地方政府管理政策或人力均不相同，如非法旅宿較多之縣市多屬偏鄉縣市（如宜、花、東、南投、屏東等），該縣幅員廣大，旅宿稽查人力吃緊，爰觀光局為協助各地方政府落實旅宿業管理作為，近年主要辦理情形如下： （一）督導地方：每年透過定期考核，督促各地方政府落實旅宿管理作為，並對於違法旅宿管理遭遇困境之縣市，不定期進行輔導，協助其提升旅宿管理成效；並辦理旅

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 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		<p>宿業法規研習課程，邀請專家學者或地方政府講授或分享違法旅宿稽查常見法律問題，提升地方政府旅宿業稽查技巧。</p> <p>(二)補助經費：自 105 年開始每年補助地方政府增聘取締人力、設備、宣傳所需經費，協助地方政府提升違法旅宿稽查及管理成效。</p> <p>(三)檢舉獎金制度：增訂「發展觀光條例」第 5-2 條及「檢舉違反發展觀光條例案件獎勵辦法」，建立檢舉獎金制度，透過全民監督方式，提升非法旅宿查處成效。</p> <p>(四)公布查處績效：觀光局於 108 年 5 月份起，定期公布各地方政府非法旅宿查處績效，藉由輿論監督提升地方首長對於非法旅宿管理之重視程度。</p> <p>二、至具體工作目標部分，因旅宿業管理係屬地方主管機關權責，爰觀光局於補助各地方政府執行違法旅宿管理工作經費時，均會要求各地方政府於工作計畫中敘明具體預期效益，並於該計畫提送執行成果報告時加以檢視，以督導地方政府落實執行。</p>
6	<p>為發展智慧觀光，迎合世界潮流趨勢，並與國際接軌，交通部觀光局推動建置之本土品牌 OTA「臺灣旅宿網訂房平台」於 108 年正式上線。鑑於自由行旅遊消費型態的改變，消費者已高度依賴訂房平台，而旅宿業者與國內外 OTA 合作行銷卻須支付近二成之高額平台上架手續費，大幅壓縮旅宿業者經營利潤，為了照顧合法旅宿業、主動協助旅宿業者擴大其客源，並提升台灣的旅遊業市場之競爭力而設置此平台。但目前大多數消費者習慣使用手機上網，藉由方便閱覽及操作之 APP 訂房。爰建請交通部觀光局研發旅宿網之 APP，使此平台之效益極大化。</p>	<p>一、臺灣旅宿網係以行政監理及公共服務為主（非以 OTA 平台為定位），提供訂房功能除提供消費者查詢合法旅宿時可方便訂房外，旅宿業者於旅宿網上架亦無需支付手續費。</p> <p>二、現行臺灣旅宿網已使用 RWD（響應式網頁設計）網頁模式製作，會自動偵測使用者上網的裝置尺寸，讓使用者在用手機瀏覽網站時，已達使用者最佳瀏覽。考量臺灣旅宿網主要揭露合法旅宿業資訊，並供縣市政府及合法旅宿業者依法填報住宿率、營運狀況等資料，為不與民爭利，故評估不開發與民間同性質之 APP，仍維持現行公共服務性質以網站操作模式為主。</p> <p>三、觀光局已將臺灣旅宿網之旅宿業者資料，透過政府資料開放平臺（OPEN DATA）提供給業者進行加值應用，目前已有民間業者運用觀光局開放之旅宿業者資料自創 APP 服務，已促成觀光服務新商機及多元服務商品之良性發展。</p>
7	<p>為活絡國民旅遊，刺激國人進行國內旅遊，擴大國旅市場，交通部觀光局於 107 年 11 月起陸續推出「前進宜花東·高屏暖冬遊」、「擴大</p>	<p>本案業於 109 年 7 月 29 日以交路（一）字第 1098200338 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。</p>

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 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>國旅暖冬遊」、「春遊專案」及現正進行之「擴大國旅秋冬遊」等國內旅遊補助計畫，上述計畫主要皆是透過補助旅行團及自由行旅客之住宿費，進而增加國民進行國內旅遊之誘因，然多次計畫內容主要都是補助旅宿費用，恐讓消費者產生預期心理，沒補助就不肯出遊，造成邊際效用遞減，無法達到預期目標，而多數民眾亦認為長期補助治標不治本，需要真正有感之觀光產業升級，爰建議交通部觀光局應儘速研謀整體觀光戰略，強化臺灣觀光競爭力及吸引力，並於 3 個月內向立法院交通委員會提出相關書面報告。</p>	
8	<p>109 年度交通部觀光局觀光發展基金「勞務成本」項下「會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費」中「捐助、補助與獎助」編列 20 億 6,140 萬 9 千元，凍結 2,100 萬元，待交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。</p>	<p>本案業於 109 年 8 月 10 日以交路(一)字第 1098200345 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。</p>
9	<p>109 年度交通部觀光局觀光發展基金「行銷及業務費用」項下「業務費用」中「服務費用」之「印刷裝訂與廣告費」編列 32 億 3,101 萬 4 千元，凍結 3,500 萬元，待交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。</p>	<p>本案業於 109 年 7 月 15 日以交路(一)字第 1098200305 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。</p>
10	<p>109 年度交通作業基金之觀光發展基金預算「行銷及業務費用」項下「服務費用」中「專業服務費」之「電腦軟體服務費」編列 1 億 8,242 萬 3 千元，凍結十分之一。俟交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。</p>	<p>本案業於 109 年 7 月 6 日以交路(一)字第 1098200298 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。</p>
11	<p>109 年度觀光發展基金「固定資產建設改良擴充」項下「專案計畫—新興計畫」之「重要觀光景點建設中程計畫(109-112 年)」編列 8 億元，凍結 1,500 萬元，待交通部觀光局向立法院交通委員會提出書面報告後，始得動支。</p>	<p>本案業於 109 年 7 月 20 日以交路(一)字第 1098200301 號函研提書面報告送立法院並副知立法院交通委員會。</p>