

中華民國 109 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
五、現金流量預計表補充說明	4-11
參、明細表	
一、勞務收入明細表	4-13
二、租金及權利金收入明細表	4-14 ~ 4-15
三、業務外收入明細表	4-16
四、勞務成本明細表	4-17
五、勞務成本明細表說明	4-18 ~ 4-28
六、行銷及業務費用明細表	4-29
七、行銷及業務費用明細表說明	4-30 ~ 4-37
八、業務外費用明細表	4-38
九、固定資產建設改良擴充明細表	4-40 ~ 4-41
十、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-42 ~ 4-43
十一、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-44 ~ 4-45
十二、資產折舊明細表	4-46
十三、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 ~ 4-61
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

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 109 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 14 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(107)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 78 億 2,849 萬 8 千元，較預算數 76 億 1,204 萬 9 千元，增加 2 億 1,644 萬 9 千元，約 2.84%，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 62 億 5,271 萬 1 千元，較預算數 56 億 3,266 萬 5 千元，增加 6 億 2,004 萬 6 千元，約 11.01%，主要係辦理「前進

宜花東・高屏暖冬遊」計畫所致。

- (三)業務外收入：決算數 3 億 2,849 萬 9 千元，較預算數 1 億 5,735 萬 9 千元，增加 1 億 7,114 萬元，約 108.76%，主要係耕頂興業(股)公司及墾丁凱撒大飯店(股)公司實際繳付 106 年度土地使用權利金較應收估計數增加、「跨域亮點及特色增值計畫」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 5,609 萬元，較預算數 50 萬元，增加 5,559 萬元，約 11,118%，主要係 102 年度 3-12 月份及 103 年度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：決算數賸餘 18 億 4,819 萬 6 千元，較預算數賸餘 21 億 3,624 萬 3 千元，減少 2 億 8,804 萬 7 千元，約 13.48%，係收支相抵結果。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 3 億 5,067 萬 4 千元，可用預算數 3 億 6,536 萬元，執行率約 95.98%。

二、上(108)年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形

- (一)業務收入：預計業務收入 36 億 1,334 萬 6 千元，實際業務收入 35 億 9,551 萬 9 千元，較預計數減少 1,782 萬 7 千元，減少 0.49%，主要係權利金收入較預期減少所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 13 億 4,580 萬 9 千元，實際業務成本與費用 26 億 1,166 萬 1 千元，較預計數增加 12 億 6,585 萬 2 千元，增加 94.06%，主要係辦理「擴大國旅暖冬遊」及「春遊專案」所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 4,647 萬 9 千元，實際業務外收入 1 億 3,972 萬元，較預計數增加 9,324 萬 1 千元，增加 200.61%，主要係「跨域亮點及特色增值計畫」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：預計業務外費用 25 萬 2 千元，實際業務外費用 4,182 萬 9 千元，較預計數增加 4,157 萬 7 千元，增加 16,498.81%，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)收支賸餘：預計賸餘 23 億 1,376 萬 4 千元，實際賸餘 10 億 8,174 萬 9 千元，較預計數減少 12 億 3,201 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：

預算數 3 億 8,441 萬元，實際數 3 億 449 萬 1 千元，較預計數減少 7,991 萬 9 千元，依預定計畫執行。

2. 一般建築及設備計畫：

預算數 4,501 萬 6 千元，實際數 1,920 萬 1 千元，較預計數減少 2,581 萬 5 千元，主要係東北角管理處辦理增購沙灘清潔車採購案，因屬特殊車種，訪購較為複雜影響期程所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)目標名稱：Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109 年)

(二)目標預算：編列預算數 53 億 149 萬元

(三)目標內容：

為促進臺灣觀光質量優化發展，有效開拓多元市場、活絡國民旅遊、輔導產業轉型、發展智慧觀光及推廣體驗觀光，逐步實現臺灣成為「友善、智慧、體驗」之亞洲重要旅遊目的地。

1. 開拓多元市場 26 億 8,689 萬元：針對重點十國精準行銷，透過簡化簽證、推廣特色產品、創新宣傳行銷、獎勵優惠措施等方式，深化臺灣觀光品牌形象，穩固各客源市場；爭取會展獎旅 (MICE)、郵輪、穆斯林及包機等高潛力客源。

2. 活絡國民旅遊 1 億 7,700 萬元：推動「國民旅遊卡新制」，輔導旅行業者包裝國內深度、特色及高品質套裝行程；強化城市行銷，輔導地方政府營造特色觀光亮點，加強推動「臺灣觀光新年曆」特色觀光活動。

3. 輔導產業轉型 3 億 8,720 萬元：輔導產業品牌化及電商化；因應共享經濟、青創在地導覽需求，研議旅行業法規鬆綁、強化非法旅宿管理制度，以及強化旅遊資訊公開；加強人才、稀少語言導遊培訓等。

4. 發展智慧觀光 3 億 5,390 萬元：運用大數據與資通訊科技，完善自由行旅遊資訊服務、票證系統(台灣好玩卡)及旅運服務(台灣好行、台灣觀巴)，建置「借問站」以擴大 i-center 服務體系。

5. 推廣體驗觀光 16 億 9,650 萬元：推動「脊樑山脈」旅遊主軸，輔導地方營造國際觀光遊憩亮點，發展在地特色遊程；行銷部落特色節慶及民俗活動；加強國家風景區打造一處一特色；營造無障礙友善

環境。

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	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
109	800,000	800,000			
110	90,000	90,000			
111	90,000	90,000			
112	90,000	90,000			
合計	1,070,000	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 5,523 萬 8 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 2,543 萬 4 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 1,491 萬 6 千元，主要係辦理本局各管理處車輛之汰換及增購經費。
3. 什項設備 1,488 萬 8 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 72 億 6,762 萬 5 千元，較上年度預算數 69 億 8,457 萬 3 千元，增加 2 億 8,305 萬 2 千元，約 4.05%，主要係增加機場服務費收入所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 70 億 263 萬 9 千元(包括 Tourism 2020：45 億 149 萬元；其他：25 億 114 萬 9 千元)，較上年度預算數 65 億 1,669 萬 5 千元，增加 4 億 8,594 萬 4 千元，約 7.46%，主要係增加「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109 年)」之印刷裝訂與廣告費所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 8,393 萬 7 千元，較上年度預算數 9,786 萬 1 千元，增加 8,607 萬 6 千元，約 87.96%，主要係增加雜項收入所致。
- (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，計賸餘 4 億 4,842 萬 3 千元，較上年度預算賸餘 5 億 6,523 萬 9 千元，減少 1 億 1,681 萬 6 千元，約 20.67%。

二、餘絀撥補之預計

- (一) 本期賸餘 4 億 4,842 萬 3 千元。
- (二) 前期未分配賸餘 89 億 6,216 萬 9 千元。
- (三) 提存公積 20 億元。
- (四) 本年度未分配賸餘 74 億 1,059 萬 2 千元。

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之現金流入 7 億 5,646 萬 2 千元，包括：
 1. 本期賸餘 4 億 4,842 萬 3 千元。
 2. 調整項目 3 億 803 萬 9 千元，係折舊、減損及折耗與攤銷。
- (二) 投資活動之現金流出 9 億 6,705 萬 9 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 8 億 5,523 萬 8 千元。

3. 增加無形資產 1,217 萬 1 千元。

4. 增加其他資產 6,965 萬元

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 2 億 1,059 萬 7 千元。

(四) 期初現金及約當現金 69 億 1,952 萬 7 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 67 億 893 萬元。

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109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	%
7,828,498	100.00	業務收入	7,267,625	100.00	6,984,573	100.00	283,052	4.05
6,541,687	83.56	勞務收入	6,775,003	93.22	6,518,560	93.33	256,443	3.93
121,203	1.55	服務收入	115,939	1.60	109,948	1.57	5,991	5.45
6,420,484	82.01	其他勞務收入	6,659,064	91.63	6,408,612	91.75	250,452	3.91
481,343	6.15	租金及權利金收入	492,622	6.78	466,013	6.67	26,609	5.71
194,050	2.48	土地租金收入	195,024	2.68	199,428	2.86	-4,404	-2.21
39,709	0.51	其他建築物租金收入	56,139	0.77	52,782	0.76	3,357	6.36
220,520	2.82	權利金收入	216,313	2.98	190,609	2.73	25,704	13.49
27,064	0.35	其他租金收入	25,146	0.35	23,194	0.33	1,952	8.42
805,468	10.29	其他業務收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
805,468	10.29	其他補助收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
6,252,711	79.87	業務成本與費用	7,002,639	96.35	6,516,695	93.30	485,944	7.46
3,359,780	42.92	勞務成本	2,999,437	41.27	2,927,005	41.91	72,432	2.47
3,359,780	42.92	其他勞務成本	2,999,437	41.27	2,927,005	41.91	72,432	2.47
2,892,931	36.95	行銷及業務費用	4,003,202	55.08	3,589,690	51.39	413,512	11.52
2,892,931	36.95	業務費用	4,003,202	55.08	3,589,690	51.39	413,512	11.52
1,575,787	20.13	業務賸餘 (短絀)	264,986	3.65	467,878	6.70	-202,892	-43.36
328,499	4.20	業務外收入	183,937	2.53	97,861	1.40	86,076	87.96
69,865	0.89	財務收入	74,037	1.02	66,461	0.95	7,576	11.40
69,865	0.89	利息收入	74,037	1.02	66,461	0.95	7,576	11.40
258,634	3.30	其他業務外收入	109,900	1.51	31,400	0.45	78,500	250.00
241	0.00	財產交易賸餘	-	0.00	-	0.00	-	0.00
167	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
23,691	0.30	違規罰款收入	2,500	0.03	2,500	0.04	-	0.00
234,535	3.00	雜項收入	107,400	1.48	28,900	0.41	78,500	271.63
56,090	0.72	業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
56,090	0.72	其他業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
56,090	0.72	雜項費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
272,409	3.48	業務外賸餘 (短絀)	183,437	2.52	97,361	1.39	86,076	88.41
1,848,196	23.61	本期賸餘 (短絀)	448,423	6.17	565,239	8.09	-116,816	-20.67

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
收支預計表說明

中華民國109年度

一、本期收支項目之說明：

- (一) 勞務收入：詳4-13頁勞務收入明細表。
- (二) 租金及權利金收入：詳4-14至4-15頁租金及權利金收入明細表。
- (三) 業務外收入：詳4-16頁業務外收入明細表。
- (四) 勞務成本：詳4-17至4-28頁勞務成本明細表說明。
- (五) 行銷及業務費用：詳4-29至4-37頁行銷及業務費用明細表說明。
- (六) 業務外費用：詳4-38頁業務外費用明細表說明。

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109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	%	
9,084,765	100.00	賸餘之部	9,410,592	100.00	
565,239	6.22	本期賸餘	448,423	4.77	
8,519,526	93.78	前期未分配賸餘	8,962,169	95.23	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		分配之部	2,000,000	21.25	
		填補累積短絀			
		提存公積	2,000,000	21.25	作為資產增置之財源
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
9,084,765	100.00	未分配賸餘	7,410,592	78.75	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		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109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）	448,423	
利息股利之調整	-74,037	利息收入74,037千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	374,386	
調整項目	308,039	折舊、減損及折耗303,905千元 土地改良物折舊133,953千元 一般房屋折舊94,528千元 其他建築折舊33,113千元 機械及設備折舊19,785千元 交通及運輸設備折舊11,260千元 什項設備折舊11,266千元 攤銷4,134千元 攤銷電腦軟體費4,132千元 其他攤銷費用2千元
未計利息股利之現金流入（流出）	682,425	
收取利息	74,037	
業務活動之淨現金流入（流出）	756,462	
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	-855,238	增加不動產、廠房及設備855,238千元 土地改良物800,000千元 機械及設備25,434千元 交通及運輸設備14,916千元 什項設備14,888千元
增加無形資產及其他資產	-81,821	增加無形資產12,171千元 電腦軟體12,121千元 其他無形資產50千元 增加其他資產69,650千元 遞延費用69,650千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-967,059	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-210,597	
期初現金及約當現金	6,919,527	
期末現金及約當現金	6,708,930	

交通部觀光局

觀光發展基金

現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

不影響投資及籌資活動之現金流量：賸餘提存公積20億元。

空 白 頁

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109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				6,775,003	
服務收入	年			115,939	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30,405千元 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	26,636,256	250	6,659,064	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6,659,064千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109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	492,622	
土地租金收入	195,024	土地租金收入195,024千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 局本部156,805千元 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343千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處660千元 5. 澎湖國家風景區管理處25千元 6. 馬祖國家風景區管理處152千元 7. 北海岸及觀音山國家風景區管理處4,528千元 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219千元 10. 阿里山國家風景區管理處58千元 11. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,973千元 12. 西拉雅國家風景區管理處498千元 13. 茂林國家風景區管理處1,221千元 14. 大鵬灣國家風景區管理處24,000千元
其他建築物租金收入	56,139	其他建築物租金收入56,139千元，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362千元 3. 東部海岸國家風景區管理處3,947千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處1,608千元 5. 馬祖國家風景區管理處720千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處1,795千元 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19,955千元 9. 阿里山國家風景區管理處15,945千元

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109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	216,313	10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處3,349千元 11. 西拉雅國家風景區管理處931千元 權利金收入216,313千元，包括： 1. 局本部148,374千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處10,070千元 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530千元 5. 澎湖國家風景區管理處2,236千元 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45,790千元 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2,229千元 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530千元 13. 大鵬灣國家風景區管理處1,905千元
其他租金收入	25,146	其他租金收入25,146千元，包括： 1. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處10,162千元 2. 東部海岸國家風景區管理處1,504千元 3. 澎湖國家風景區管理處7,399千元 4. 馬祖國家風景區管理處432千元 5. 北海岸及觀音山國家風景區管理處470千元 6. 雲嘉南濱海國家風景區管理處114千元 7. 西拉雅國家風景區管理處70千元 8. 大鵬灣國家風景區管理處4,995千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國109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	183,937	
財務收入	74,037	
利息收入	74,037	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109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				2,999,437			2,927,005			3,359,780
其他勞務成本				2,999,437			2,927,005			3,359,780
服務費用				597,955			516,033			422,454
水電費				50,903			50,903			38,025
郵電費				10,815			9,467			9,083
修理保養及保固費				43,189			39,977			34,794
一般服務費				489,048			411,686			340,552
專業服務費				4,000			4,000			
材料及用品費				21,594			19,419			19,886
使用材料費				8,357			7,086			5,806
用品消耗				13,237			12,333			14,080
折舊、折耗及攤銷				308,039			332,519			306,634
不動產、廠房及設備折舊				303,905			328,459			294,907
攤銷				4,134			4,060			11,727
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,071,849			2,059,034			2,610,806
會費				213						10
捐助、補助與獎助				2,061,409			2,048,279			2,608,574
分擔				7,587			8,115			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,640			2,640			2,222

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(1)

中華民國109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2,999,437千元
服務費用	一、服務費用597,955千元
水電費	(一)水電費50,903千元
	1. 工作場所電費44,189千元
	(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處2,913千元
	(2)東部海岸國家風景區管理處4,354千元
	(3)花東縱谷國家風景區管理處984千元
	(4)澎湖國家風景區管理處5,736千元
	(5)馬祖國家風景區管理處1,090千元
	(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處2,262千元
	(7)參山國家風景區管理處2,195千元
	(8)日月潭國家風景區管理處3,669千元
	(9)阿里山國家風景區管理處3,096千元
	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處3,961千元
	(11)西拉雅國家風景區管理處1,142千元
	(12)茂林國家風景區管理處1,492千元
	(13)大鵬灣國家風景區管理處6,567千元
	(14)局本部4,728千元
	2. 工作場所水費6,714千元
	(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處344千元
	(2)東部海岸國家風景區管理處1,300千元
	(3)花東縱谷國家風景區管理處313千元
	(4)澎湖國家風景區管理處754千元
	(5)馬祖國家風景區管理處145千元
	(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處533千元
	(7)參山國家風景區管理處200千元
	(8)日月潭國家風景區管理處484千元
	(9)阿里山國家風景區管理處410千元
	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處566千元
	(11)西拉雅國家風景區管理處242千元
	(12)茂林國家風景區管理處245千元
	(13)大鵬灣國家風景區管理處556千元
	(14)局本部622千元
郵電費	(二)郵電費10,815千元
	1. 郵費1,426千元
	2. 電話費4,399千元
	3. 數據通信費4,990千元
修理保養及保固費	(三)修理保養及保固費43,189千元
	1. 一般房屋修護費5,988千元

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表說明(2)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,550千元</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200千元</p> <p>(4)北海岸及觀音山國家風景區管理處599千元</p> <p>(5)參山國家風景區管理處600千元</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20千元</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500千元</p> <p>(12)局本部331千元</p> <p>2. 機械及設備修護費16,674千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處4,017千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處372千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處100千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處945千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處1,000千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處449千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處1,000千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處550千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處1,450千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處588千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處245千元</p> <p>(12)茂林國家風景區管理處455千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處1,083千元</p> <p>(14)局本部4,420千元</p> <p>3. 交通及運輸設備修護費7,809千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,831千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處1,415千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處151千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處281千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處219千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處468千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處604千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處1,029千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處454千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處209千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處179千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表說明(3)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
一般服務費	<p>(12)茂林國家風景區管理處306千元 (13)大鵬灣國家風景區管理處663千元</p> <p>4. 什項設備修護費12,718千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,656千元 (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1,053千元 (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246千元</p> <p>(四)一般服務費489,048千元</p> <p>1. 代理(辦)費5,250千元</p> <p>(1)導遊、領隊執業證委辦費2,800千元 (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452,852千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處53,274千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力84人39,824千元：</p> <p>(A)辦理行政業務4,836千元 (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28,928千元 (C)岸際安全維護4,860千元 (D)福隆站夜間保全費1,200千元</p> <p>B. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務6,500千元 C. 海岸遊憩據點漂流物清理5,500千元 D. 公廁水肥抽運處理費300千元 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 F. 壯圍旅服園區植栽維護750千元 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60,502千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力114人55,752千元：</p> <p>(A)辦理公共設施環境清潔維護45,356千元 (B)辦理服務台解說業務4,859千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(4)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(C)辦理行政業務4,117千元</p> <p>(D)專業技術業務服務專案1,420千元</p> <p>B. 所轄臺東區域垃圾處理轉運費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維護費450千元</p> <p>F. 靜浦工坊、都蘭接待屋委託經營管理600千元</p> <p>G. 環境教育發展委託經營管理1,200千元</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費用300千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處35,146千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力68人29,442千元：</p> <p>(A)辦理公共設施清潔養護等業務12,575千元</p> <p>(B)辦理行政業務11,660千元</p> <p>(C)辦理專業技術性業務5,207千元</p> <p>B. 各遊客中心、據點夜間保全巡查業務100千元</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36,417千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力82人35,880千元：</p> <p>(A)辦理轄區景點設施環境清潔維護及管理業務34,080千元</p> <p>(B)辦理專業技術及行政業務1,800千元</p> <p>B. 辦理遊客中心及據點保全服務537千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處34,098千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力52人32,898千元：</p> <p>(A)辦理四鄉五島環境清潔及植栽外包工作業務11,051千元</p> <p>(B)辦理四鄉五島清潔督導工作業務2,320千元</p> <p>(C)辦理四鄉五島景點巡查、遊客服務工作業務1,822千元</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6,870千元</p> <p>(E)辦理四鄉五島行政服務1,374千元</p> <p>(F)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2,183千元</p> <p>(G)辦理資訊管理暨遊憩企劃行政助理服務業務2,183千元</p> <p>(H)辦理駕駛暨水域遊憩業務行政助理服務業務1,456千元</p> <p>(I)辦理遊憩服務暨經費控管行政助理服務1,456千元</p> <p>(J)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2,183千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(5)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<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31,897千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬67人31,897千元：</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24,923千元</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30,591千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力67人29,691千元：</p> <p>(A) 辦理轄區據點環境清潔及專業駕駛等業務16,863千元</p> <p>(B) 辦理專業技術及行政業務6,466千元</p> <p>(C) 辦理外籍專業諮詢服務1,082千元</p> <p>(D) 辦理各遊客中心及梨山文物陳列館外語解說服務3,635千元</p> <p>(E) 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1,645千元</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400千元</p> <p>(8) 日月潭國家風景區管理處41,837千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力88人40,037千元：</p> <p>(A) 辦理各據點水、陸域環境清潔24,381千元</p> <p>(B) 辦理碼頭設施警衛勤務5,538千元</p> <p>(C) 辦理專業技術及行政業務10,118千元</p> <p>B. 風景區安全維護作業經費1,200千元：</p> <p>(A) 風景區水、陸域聯合稽查作業經費100千元</p> <p>(B) 連假暨重大活動之交通安全及管理作業經費1,100千元</p> <p>C. 救生訓練及防災演習費用600千元</p> <p>(9) 阿里山國家風景區管理處33,571千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬74人31,347千元：</p> <p>(A) 辦理行政業務7,390千元</p> <p>(B) 辦理台18線及社區環境清潔業務7,763千元</p> <p>(C) 辦理達邦管理站環境清潔業務4,904千元</p> <p>(D) 辦理文峰管理站環境清潔業務6,790千元</p> <p>(E) 辦理旅遊諮詢專業服務案4,500千元</p> <p>B. 辦理春節交通疏運業務300千元</p> <p>C. 污水處理廠代操作及水電設施巡檢業務900千元</p> <p>D. 各遊客中心委外辦理用電簽證業務124千元</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22,617千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(6)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>A. 預計進用勞務承攬46人22,317千元：</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9,693千元</p> <p>(B)辦理風景區各據點設施巡查1,374千元</p> <p>(C)辦理網站行銷、旅遊資訊更新維護等觀光推廣工作1,628千元</p> <p>(D)辦理行政業務9,622千元</p> <p>B. 電子保全系統300千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處22,255千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬44人20,261千元：</p> <p>(A)辦理環境清潔暨生態棲息地維運業務7,883千元</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8,697千元</p> <p>(D)辦理西拉雅遊客中心場域安全巡檢警衛勤務1,701千元</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1,266千元</p> <p>D. 各據點、管理站及遊客中心保全費用400千元</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13,709千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬27人13,709千元：</p> <p>(A)辦理屏北遊憩系統環境清潔維護及設施巡查業務5,517千元</p> <p>(B)辦理荖濃遊憩系統環境清潔維護及設施巡查業務8,192千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處24,485千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力47人24,485千元：</p> <p>(A)辦理行政業務5,781千元</p> <p>(B)辦理轄區遊憩據點管理清潔維護業務9,200千元</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9,504千元</p> <p>(14)局本部12,453千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力17人12,201千元</p> <p>(A)辦理基金行政業務及清潔維護4,362千元</p> <p>(B)辦理觀光產學合作研訓服務園區辦公室清潔及園區植栽養護2,640千元</p> <p>(C)辦理觀光產學合作研訓服務園區雇用保全人力維護園區安全及停車場管理3,319千元</p> <p>(D)辦理台南旅服旅遊諮詢服務1,130千元</p> <p>(E)辦理高雄、台南旅遊服務處清潔維護750千元</p> <p>B. 觀光產學合作研訓服務園區夜間電子保全系統180千元</p> <p>C. 臺中服務處保全費72千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表說明(7)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>3. 義(志)工服務費13,133千元</p> <p>(1) 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,200千元</p> <p>(2) 東部海岸國家風景區管理處300千元</p> <p>(3) 花東縱谷國家風景區管理處842千元</p> <p>(4) 澎湖國家風景區管理處500千元</p> <p>(5) 馬祖國家風景區管理處825千元</p> <p>(6) 北海岸及觀音山國家風景區管理處1,000千元</p> <p>(7) 參山國家風景區管理處621千元</p> <p>(8) 日月潭國家風景區管理處2,220千元</p> <p>(9) 阿里山國家風景區管理處550千元</p> <p>(10) 雲嘉南濱海國家風景區管理處950千元</p> <p>(11) 西拉雅國家風景區管理處1,073千元</p> <p>(12) 茂林國家風景區管理處1,080千元</p> <p>(13) 大鵬灣國家風景區管理處800千元</p> <p>(14) 局本部1,172千元</p> <p>4. 計時與計件人員酬金17,813千元</p> <p>(1) 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處55人1,699千元</p> <p style="padding-left: 20px;">A. 辦理龜山島登島安全服務及巡邏艇駕駛689千元</p> <p style="padding-left: 20px;">B. 辦理大型活動交通疏導協助及清潔維護人力之費用60千元</p> <p style="padding-left: 20px;">C. 辦理特殊季節水域安全巡護臨時人力之費用950千元</p> <p>(2) 東部海岸國家風景區管理處1,586人1,552千元</p> <p style="padding-left: 20px;">A. 辦理春節及連續假日交通疏導協助人力之費用850千元</p> <p style="padding-left: 20px;">B. 辦理環境教育解說人力50千元</p> <p style="padding-left: 20px;">C. 辦理行動旅遊服務人力252千元</p> <p style="padding-left: 20px;">D. 辦理夜訪小野柳解說人力400千元</p> <p>(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>(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>(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> <p>(6) 茂林國家風景區管理處：辦理行政業務14人7,500千元</p> <p>(7) 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>(8) 局本部5,508千元</p> <p style="padding-left: 20px;">A. 臺灣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3人1,792千元</p> <p style="padding-left: 20px;">B. 高雄國際機場旅客服務中心8人3,716千元</p> <p style="padding-left: 40px;">(A) 辦理機場服務台旅客外語諮詢服務2,448千元</p> <p style="padding-left: 40px;">(B) 辦理產學合作諮詢服務1,268千元</p>

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表說明(8)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	(五)專業服務費4,000千元
	1. 工程及管理諮詢服務費4,000千元 「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109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
材料及用品費	二、材料及用品費21,594千元
使用材料費	(一)使用材料費8,357千元
	燃料8,357千元
用品消耗	(二)用品消耗13,237千元
	1. 辦公(事務)用品5,800千元
	2. 報章什誌711千元
	3. 農業與園藝用品及環境美化費1,407千元
	4. 服裝2,739千元
	(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處280千元
	(2)東部海岸國家風景區管理處181千元
	(3)花東縱谷國家風景區管理處123千元
	(4)澎湖國家風景區管理處203千元
	(5)馬祖國家風景區管理處105千元
	(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處21千元
	(7)參山國家風景區管理處271千元
	(8)日月潭國家風景區管理處63千元
	(9)阿里山國家風景區管理處135千元
	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處115千元
	(11)茂林國家風景區管理處203千元
	(12)大鵬灣國家風景區管理處199千元
	(13)局本部840千元
	A. 旅遊服務中心265千元
	B. 臺灣桃園國際機場旅客服務中心368千元
	C. 高雄國際機場旅客服務中心207千元
	5. 醫療用品(非醫療院所使用)439千元
	6. 其他2,141千元
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷308,039千元
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊303,905千元
	1. 土地改良物折舊133,953千元
	2. 一般房屋折舊94,528千元
	3. 其他建築折舊33,113千元
	4. 機械及設備折舊19,785千元
	5. 交通及運輸設備折舊11,260千元
	6. 什項設備折舊11,266千元
攤銷	(二)攤銷4,134千元

交通部觀光局
觀光發展基金
勞務成本明細表說明(9)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
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. 攤銷電腦軟體費4,132千元 2. 其他攤銷費用2千元 四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費2,071,849千元 (一)會費213千元 1. 學術團體會費213千元 (二)捐助、補助與獎助2,061,409千元 1. 補(協)助政府機關(構)1,337,270千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」補助經費979,000千元： A. 國際市場開拓計畫：獎勵國(公)立學校接待國外學生修學旅行10,000千元 B. 觀光特色活動扶植計畫：補助地方政府辦理特色觀光活動品質提升23,000千元 C. 促進旅遊安全措施70,000千元： (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經費、查緝績效獎金、民眾檢舉獎金等相關經費50,000千元 D. I-center旅服創新計畫：補助地方政府辦理I-center旅遊服務創新、旅遊服務網絡資訊入口平臺、彙編電子導覽地圖及擴充借問站旅遊服務據點等18,000千元 E. 台灣好玩卡推廣計畫：補助地方政府辦理台灣好玩卡規劃、推廣等相關經費30,000千元 F. 台灣好行服務升級計畫：補助地方政府辦理觀光景點聯外交通接駁、導引服務、旅遊資訊服務整合及宣傳推廣等100,000千元 G. 臺灣永續觀光年推廣計畫：補助地方政府辦理脊梁山脈旅遊活動22,000千元 H. 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706,000千元 (2)補助地方政府辦理燈會等觀光節慶活動行銷推廣相關經費101,000千元 (3)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等40,000千元 (4)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 (5)補助地方政府配合辦理自行車旅遊活動6,000千元 (6)補助地方政府辦理常態性國內旅遊活動200,000千元 2. 捐助國內團體638,639千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」補助經費

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(10)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>522,379千元：</p> <p>A. 國際市場開拓計畫172,379千元：</p> <p>(A)補助臺旅會駐陸辦公室營運及臺灣旅遊業公協會參加大陸地區旅展36,000千元</p> <p>(B)補助國內團體包機、包船獎助5,000千元</p> <p>(C)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>B. 擴大國民旅遊措施：補助旅行業創新產品及提升服務品質輔導及訓練5,000千元</p> <p>C. 觀光特色活動扶植計畫：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. 促進旅遊安全措施：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有關旅遊安全訓練措施及研討會10,000千元</p> <p>E. 旅行業品牌化計畫：補助旅行業建立特色優質產品品牌12,000千元</p> <p>F. 旅宿業品質化計畫98,000千元：</p> <p>(A)補助旅館提升服務品質相關經費66,000千元</p> <p>(B)獎勵觀光產業升級優惠貸款之利息補貼32,000千元</p> <p>G. 觀光遊樂業優質化計畫：補助觀光遊樂業辦理數位提升及創新服務措施100,000千元</p> <p>H. 觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫20,000千元</p> <p>I. 創新科技服務計畫：補助民間單位及團體辦理各項觀光創新或數位行銷活動5,000千元</p> <p>J. 台灣好行服務升級計畫：補助業者配合辦理景點聯外交通接駁經費75,000千元</p> <p>K. 台灣觀巴服務維新計畫：補助業者及民間團體辦理台灣觀巴服務品質提升及行銷推廣5,000千元</p> <p>L. 臺灣永續觀光年推廣計畫：補助民間團體辦理脊梁山脈旅遊(含露營)活動4,000千元</p> <p>M. 無障礙及銀髮族旅遊計畫：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>(2)補助民間團體辦理自行車旅遊相關活動10,000千元</p> <p>(3)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>(4)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>(5)補助觀光業界參加美食節活動16,000千元</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推廣等相關經費25,620千元</p> <p>(7)補助旅宿業公(協)會相關機構團體辦理提升旅宿業服務品質、教育訓</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

勞務成本明細表說明(11)

中華民國109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>練及配合觀光產業推動等相關經費10,200千元</p> <p>(8)日月潭推動電動船行動策略方案補助經費33,240千元</p> <p>3. 捐助私校4,000千元</p> <p>「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—國際市場開拓計畫：獎勵私立學校接待國外學生修學旅行4,000千元</p> <p>4. 捐助個人6,500千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—觀光關鍵人才培育計畫：選送觀光產業關鍵人才赴國外受訓6,500千元</p> <p>5. 對外國之捐助75,000千元</p> <p>「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—國際市場開拓計畫：補助外國之包機、包船、郵輪、獎勵旅遊獎助75,000千元</p> <p>(三)分擔7,587千元</p> <p>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)2,640千元</p> <p>1. 獎勵費用2,640千元</p> <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140千元</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109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
2,892,931	3,589,690	行銷及業務費用	4,003,202
2,892,931	3,589,690	業務費用	4,003,202
85,623	89,634	用人費用	90,299
61,271	64,273	聘僱及兼職人員薪資	64,477
3,321	3,766	超時工作報酬	3,699
7,807	8,034	獎金	8,060
3,437	3,856	退休及卹償金	3,981
9,787	9,705	福利費	10,082
2,728,105	3,418,540	服務費用	3,818,779
9,773	14,597	旅運費	16,067
2,278,524	2,783,050	印刷裝訂與廣告費	3,231,014
7,721	13,773	保險費	13,594
239,043	324,492	一般服務費	299,466
193,044	282,628	專業服務費	258,638
12,130	27,131	租金與利息	40,583
1,601	2,532	地租及水租	3,272
6,271	18,132	房租	30,293
545	726	機器租金	810
2,966	3,360	交通及運輸設備租金	3,642
747	2,381	什項設備租金	2,566
59,730	54,385	稅捐與規費(強制費)	53,541
54,048	46,782	土地稅	45,678
3,144	4,994	房屋稅	5,393
1,010	1,037	消費與行為稅	1,007
1,528	1,572	規費	1,463
7,343		短絀、賠償與保險給付	
7,343		各項短絀	

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(1)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目	說明
業務費用 用人費用 聘僱及兼職人員薪資 超時工作報酬 獎金 退休及卹償金 福利費 服務費用 旅運費 印刷裝訂與廣告費	本年度業務費用預算數編列4,003,202千元 一、用人費用90,299千元 (一)聘僱及兼職人員薪資64,477千元 1. 聘用人員薪金35,567千元 2. 約僱職員薪金28,910千元 (二)超時工作報酬3,699千元 1. 加班費1,612千元 (1)聘用人員889千元 (2)約僱職員723千元 2. 值班費2,087千元 (1)聘用人員914千元 (2)約僱職員1,173千元 (三)獎金：年終獎金8,060千元 (四)退休及卹償金：職員退休及離職金3,981千元 (五)福利費10,082千元 1. 分擔員工保險費8,066千元 2. 其他福利費2,016千元 二、服務費用3,818,779千元 (一)旅運費16,067千元 1. 國內旅費7,596千元 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7,596千元 2. 國外旅費4,775千元 3. 大陸地區旅費2,697千元 4. 貨物運費999千元 (二)印刷裝訂與廣告費3,231,014千元 1. 印刷及裝訂費46,702千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—國際市場開拓計畫：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200千元 (3)印製領隊、導遊執業證換證費用收據及辦理兩岸旅遊文宣品等1,100千元 (4)製作國民旅遊業務推廣相關文宣品、編印臺灣全區及北中南東旅遊簡介摺頁等7,200千元 (5)行銷臺灣觀光旅遊宣傳資料摺頁印製、影印印刷費等196千元 (6)各式信封、手提袋等印刷品651千元 (7)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19,855千元： A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,208千元

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(2)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>B. 東部海岸國家風景區管理處1,900千元 C. 花東縱谷國家風景區管理處130千元 D. 澎湖國家風景區管理處1,400千元 E. 馬祖國家風景區管理處1,500千元 F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處750千元 G. 參山國家風景區管理處916千元 H. 日月潭國家風景區管理處3,900千元 I. 阿里山國家風景區管理處2,740千元 J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處1,191千元 K. 西拉雅國家風景區管理處1,774千元 L. 茂林國家風景區管理處1,450千元 M. 大鵬灣國家風景區管理處996千元</p> <p>2. 廣告費1,250,752千元(其中編列政策宣導經費1,400千元,辦理觀光局及管理處年度活動行銷宣傳廣告):</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—國際市場開拓計畫:1,230,552千元</p> <p>A. 主要客源市場媒體廣告採購950,000千元:</p> <p>(A)日本市場:210,000千元 (B)韓國市場:100,000千元 (C)東南亞市場330,000千元(含港星馬70,000千元、泰國、印尼、越南、菲律賓220,000千元、新興市場40,000千元) (D)歐美市場130,000千元 (E)大陸市場20,000千元 (F)其他市場160,000千元(含印度60,000千元、中東50,000千元、紐澳等50,000千元)</p> <p>B. 擴大全球宣傳媒體廣告採購計畫280,552千元</p> <p>(2)辦理觀光活動及相關國民旅遊媒體行銷等經費計8,400千元 (3)配合燈會等年度行銷主軸之宣傳經費6,000千元 (4)督導旅行社辦理旅遊相關業務活動媒體採購1,000千元 (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 (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200千元 (7)各國家風景區轄區廣告宣傳經費3,600千元</p> <p>3. 業務宣導費1,933,560千元(其中編列政策宣導經費19,150千元,辦理觀光局及管理處年度活動行銷宣傳計畫):</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」經費1,506,759千元:</p> <p>A. 國際市場開拓計畫1,177,459千元:</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(3)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<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705,000千元：</p> <ul style="list-style-type: none">a. 日本市場140,000千元b. 韓國市場85,000千元c. 歐美市場60,000千元d. 東南亞市場210,000千元e. 大陸市場40,000千元f. 其他市場170,000千元(含印度35,000千元、中東35,000千元、紐澳等50,000千元、俄羅斯等50,000千元) <p>(B)組團辦理推廣活動及參加國際大型旅展150,000千元</p> <p>(C)於國內辦理國際級活動150,000千元</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60,000千元</p> <p>(E)產品開發(獎勵優惠措施紀念品等)55,000千元</p> <p>(F)過境半日遊6,500千元</p> <p>(G)推廣國際會議、展覽及活動來臺舉行20,959千元</p> <p>(H)運送及倉儲費10,000千元</p> <p>(I)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20,000千元</p> <p>B. 擴大國民旅遊措施：辦理旅行業配合政策轉型拓源訓練10,000千元</p> <p>C. 觀光特色活動扶植計畫26,000千元：</p> <ul style="list-style-type: none">(A)辦理臺灣觀光年曆檢核及輔導等相關經費計列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計23,000千元 <p>D. 促進旅遊安全措施29,000千元：</p> <ul style="list-style-type: none">(A)辦理旅遊安全宣導20,000千元(B)輔導縣市風景區提昇服務品質作業3,000千元(C)辦理打擊非法旅宿(含反日租)宣傳案6,000千元 <p>E. 旅行業品牌化計畫：輔導旅行業建立特色優質產品品牌10,000千元</p> <p>F. 旅宿業品質化計畫19,000千元：</p> <ul style="list-style-type: none">(A)辦理輔導旅館參加星級評鑑及星級旅館、民宿行銷推廣等相關經費14,000千元(B)辦理旅館品質提升輔導計畫等相關經費5,000千元 <p>G. 觀光遊樂業優質化計畫：輔導業者與相關通路進行合作及加強宣傳相關經費6,000千元</p> <p>H. 創新科技服務計畫：觀光影音資料庫影音、虛擬實境影片拍攝及製作、推廣智慧觀光辦理行銷宣傳活動等相關經費25,000千元</p> <p>I. I-center旅服創新計畫：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10,800千元</p> <p>J. 台灣好玩卡推廣計畫：辦理台灣好玩卡整體建置規劃執行及宣傳推</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(4)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>廣、查核等5,000千元</p> <p>K. 台灣好行服務升級計畫：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29,000千元</p> <p>L. 台灣觀巴服務維新計畫：辦理台灣觀巴服務之管理、維護、查核、行銷推廣作業等11,000千元</p> <p>M. 臺灣永續觀光年推廣計畫：辦理斧梁山脈旅遊(含露營活動)行銷宣傳29,000千元</p> <p>N. 體驗觀光·點亮村落示範計畫62,000千元</p> <p>O. 原住民族地區觀光推動計畫：推動原住民部落觀光旅遊相關經費54,000千元</p> <p>P. 無障礙及銀髮族旅遊計畫：推廣無障礙及銀髮族旅遊路線及相關宣傳活動3,500千元</p> <p>(2)辦理兩岸旅遊相關法規、管理制度等業務相關宣導活動1,000千元</p> <p>(3)辦理國內1日遊產品行程檢視980千元</p> <p>(4)辦理臺灣美食行銷宣傳暨輔導推廣活動16,000千元</p> <p>(5)辦理自行車旅遊系列活動26,535千元</p> <p>(6)辦理燈會、寶島仲夏節等觀光節慶活動以及相關國民旅遊行銷宣傳106,657千元</p> <p>(7)辦理觀光遊樂業行銷推廣4,500千元</p> <p>(8)辦理觀光遊樂業優質化輔導訓練900千元</p> <p>(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</p> <p>(10)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導等900千元</p> <p>(11)辦理包裝套裝遊程旅遊產品、愛上公共運輸輕鬆旅遊相關旅遊服務之規劃推廣宣傳等相關經費12,507千元</p> <p>(12)辦理溫泉美食嘉年華相關經費10,000千元</p> <p>(13)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</p> <p>(14)臺灣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、配套設計等業務經費2,620千元</p> <p>(15)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、配套設計等業務經費1,553千元</p> <p>(16)各國家風景區宣傳與推廣經費236,549千元</p> <p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處25,300千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處26,500千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處21,110千元</p> <p>D. 澎湖國家風景區管理處16,129千元</p> <p>E. 馬祖國家風景區管理處19,000千元</p> <p>F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處14,550千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(5)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目	說明
	G. 參山國家風景區管理處24,200千元 H. 日月潭國家風景區管理處17,500千元 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9,470千元 K. 西拉雅國家風景區管理處10,000千元 L. 茂林國家風景區管理處7,000千元 M. 大鵬灣國家風景區管理處12,000千元
保險費	(三)保險費13,594千元 1. 一般房屋保險費2,224千元 2. 交通及運輸設備保險費3,276千元 3. 責任保險費8,094千元
一般服務費	(四)一般服務費299,466千元 1. 佣金、匯費、經理費及手續費166,224千元 (1)委託代收機場服務費手續費166,001千元 (2)銀行代辦支票匯款服務等匯費223千元 2. 代理(辦)費132,990千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」經費82,000千元： A. 旅宿業品質化計畫：委託辦理好客民宿遴選活動等相關經費12,000千元 B. 觀光關鍵人才培育計畫70,000千元 (A)辦理觀光產業關鍵人才培育國內訓練課程12,000千元 (B)籌辦導遊、領隊人員考試40,000千元 (C)辦理旅宿業經理人及基層從業人員教育訓練等相關經費3,000千元 (D)辦理旅宿業管理菁英培訓計畫等相關經費10,000千元 (E)辦理旅宿職涯發展計畫等相關經費5,000千元 (2)辦理旅行社經理人、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 (3)數位課程製作及推廣4,000千元 (4)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 3. 體育活動費252千元
專業服務費	(五)專業服務費258,638千元 1. 專技人員酬金960千元 (1)委辦民間參與觀光設施(花園、美麗信)財務查核200千元 (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760千元 2. 法律事務費3,105千元 (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 (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

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(6)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>費2,105千元</p> <p>3. 工程及管理諮詢服務費26,116千元 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 26,116千元</p> <p>4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12,301千元</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)1,600千元</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、觀光業務相關講座及訓練273千元</p> <p>(8) 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4,378千元</p> <p>5. 委託調查研究費16,500千元</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，為掌握我國觀光的發展變化，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) 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>(4) 旅宿產業與管理制度研究分析：1年期之新興計畫，考量108年度係擬辦理「旅宿產業與管理制度」之通盤研究，因旅宿產業制度牽涉層面廣泛，在研究完成後相關產業可能進一步提出其他疑義或意見，爰編列後續相關疑義之研究經費，以促使旅宿業制度之健全規劃，本案總經費2,000千元。</p> <p>(5) 參山國家風景區地質公園資源調查及規劃：2年期之新興計畫，委託評</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(7)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>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，本案總經費6,000千元，本年度編列第1年經費3,000千元</p> <p>6. 委託檢驗(定)試驗認證費15,950千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」—旅宿業品質化計畫：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>(3)茂林國家風景區管理處：因應商標註冊服務需要，委由專業智慧財產權事務所辦理之代辦費用50千元</p> <p>7. 電腦軟體服務費182,423千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案(106-109年)」經費58,800千元：</p> <p>A. 旅宿業品質化計畫：辦理旅宿網動態查詢系統費用10,000千元</p> <p>B. 觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫：8,700千元</p> <p>C. 創新科技服務計畫：40,100千元</p> <p>(2)觀光資訊、影音多媒體資料庫維運及擴充8,000千元</p> <p>(3)臺灣觀光資訊網功能擴充及系統維護4,000千元</p> <p>(4)觀光統計應用查詢系統及資料庫擴充、維護3,000千元</p> <p>(5)喔熊網站維護及網路行銷4,000千元</p> <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)臺灣旅宿網功能擴充及維護7,000千元</p> <p>(8)活動網頁、行動裝置平台建置及維護等費用16,465千元</p> <p>(9)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>(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4,000千元</p> <p>(11)本局核心資訊系統導入ISMS及複驗：依據行政院「政府機關資通安全責任等級分級作業規定」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>(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59,858千元</p> <p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處4,392千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處3,829千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處8,880千元</p>

交通部觀光局

觀光發展基金

行銷及業務費用明細表說明(8)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	D. 澎湖國家風景區管理處3,444千元 E. 馬祖國家風景區管理處2,673千元 F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處3,340千元 G. 參山國家風景區管理處5,700千元 H. 日月潭國家風景區管理處3,950千元 I. 阿里山國家風景區管理處4,356千元 J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處7,297千元 K. 西拉雅國家風景區管理處3,750千元 L. 茂林國家風景區管理處4,077千元 M. 大鵬灣國家風景區管理處4,170千元 8. 其他1,283千元 聘請專家學者出席審查案件之交通相關費用等1,283千元
租金與利息	三、租金與利息40,583千元
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30,293千元
機器租金	(三)機器租金：機械及設備租金810千元
交通及運輸設備租	(四)交通及運輸設備租金3,642千元
金	1. 船租175千元
	2. 車租3,467千元
什項設備租金	(五)什項設備租金2,566千元
	1. 什項設備租金2,566千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)53,541千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅45,678千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅5,393千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅1,007千元
規費	(四)規費1,463千元
	1. 行政規費與強制費797千元
	2. 汽車燃料使用費666千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國109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
56,090	500	業務外費用	500
56,090	500	其他業務外費用	500
56,090	500	雜項費用	500
56,090	500	其他	500
56,090	500	其他費用	500

空 白 頁

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
專案計畫		800,000			
新興計畫		800,000			
1. 重要觀光景點建設中程計畫 (109-112年)		800,000			
一般建築及設備計畫				25,434	14,916
一次性項目				25,434	14,916
合 計		800,000		25,434	14,916

觀光局

展基金

良擴充明細表

109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			
		800,000		800,000	本計畫依「中央政府各機關 工程管理費支用要點」第四 點規定，按0.5%~3%估算工程 管理費32,100千元，本年度 編列16,275千元。
		800,000		800,000	
		800,000		800,000	
14,888		55,238		55,238	
14,888		55,238		55,238	
14,888		855,238		855,238	

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
專案計畫	800,000			
新興計畫	800,000			
1. 重要觀光景點建設中程計畫(109-112年)	800,000			
一般建築及設備計畫	55,238			
一次性項目	55,238			
合 計	855,238			

觀光局

展基金

充資金來源明細表

109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	%		
800,000	100					800,000	100.00
800,000	100					800,000	100.00
800,000	100					800,000	100.00
55,238	100					55,238	100.00
55,238	100					55,238	100.00
855,238	100					855,238	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
	資 金 來 源					
	投資總額	自 有 資 金			其 他	
營運資金		出售不適 用資產	國 庫 撥 款			
專案計畫	1,070,000	1,070,000				
新興計畫	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	55,238	55,238				
一次性項目	55,238	55,238				
合 計	1,125,238	1,125,238				

觀光局

展基金

計畫預期進度明細表

109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	佔 全 部 計 畫 %	金 額	佔 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	800,000	74.77
					800,000	74.77	800,000	74.77
	109.01-109.12				55,238	100.00	55,238	100.00
					55,238	100.00	55,238	100.00
					855,238	76.01	855,238	76.01

交通部觀光局
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國109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	3,193,833	2,923,724	255,874	198,451	166,065			6,737,947
上年度預計增減資產 原值	1,284,500		37,134	30,980	14,595			1,367,209
本年度預計增減資產 原值	800,000		25,434	14,916	14,888		52,814	908,052
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資 產總額	5,278,333	2,923,724	318,442	244,347	195,548		52,814	9,013,208
本年度應提折舊額	133,953	127,641	19,785	11,260	11,266			303,905
勞務成本	133,953	127,641	19,785	11,260	11,266			303,905

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
21,104,907	資產	22,171,383	21,670,146	501,237
17,601,901	流動資產	16,878,180	17,088,777	-210,597
7,432,651	現金	6,708,930	6,919,527	-210,597
7,432,651	銀行存款	6,708,930	6,919,527	-210,597
8,640,000	流動金融資產	8,640,000	8,640,000	
8,640,000	其他金融資產—流動	8,640,000	8,640,000	
1,185,259	應收款項	1,185,259	1,185,259	
1,182,710	應收帳款	1,182,710	1,182,710	
316	應收退稅款	316	316	
2,233	應收利息	2,233	2,233	
343,991	預付款項	343,991	343,991	
303,656	預付費用	303,656	303,656	
40,335	留抵稅額	40,335	40,335	
158,820	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	218,820	188,820	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	
120,231	準備金	180,231	150,231	30,000
120,231	其他準備金	180,231	150,231	30,000
3,311,479	不動產、廠房及設備	4,901,562	4,350,229	551,333
692,230	土地	692,230	692,230	
692,230	土地	692,230	692,230	
794,777	土地改良物	2,559,273	1,893,226	666,047
3,193,833	土地改良物	5,278,333	4,478,333	800,000
-2,399,056	累計折舊—土地改良物	-2,719,060	-2,585,107	-133,953
1,340,585	房屋及建築	1,113,605	1,241,246	-127,641
2,923,724	房屋及建築	2,923,724	2,923,724	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
-1,583,139	累計折舊－房屋及建築	-1,810,119	-1,682,478	-127,641
93,563	機械及設備	118,405	112,756	5,649
255,874	機械及設備	318,442	293,008	25,434
-162,311	累計折舊－機械及設備	-200,037	-180,252	-19,785
53,196	交通及運輸設備	75,763	72,107	3,656
198,451	交通及運輸設備	244,347	229,431	14,916
-145,255	累計折舊－交通及運輸設 備	-168,584	-157,324	-11,260
44,245	什項設備	49,403	45,781	3,622
166,065	什項設備	195,548	180,660	14,888
-121,820	累計折舊－什項設備	-146,145	-134,879	-11,266
292,883	購建中固定資產	292,883	292,883	
292,883	未完工程	292,883	292,883	
21,678	無形資產	39,328	31,291	8,037
21,678	無形資產	39,328	31,291	8,037
20,113	電腦軟體	37,668	29,679	7,989
1,565	其他無形資產	1,660	1,612	48
11,029	其他資產	133,493	11,029	122,464
	遞延資產	69,650		69,650
	遞延費用	69,650		69,650
11,029	什項資產	63,843	11,029	52,814
6,314	存出保證金	6,314	6,314	
3,901	催收款項	3,901	3,901	
-3,664	備抵呆帳－催收款項	-3,664	-3,664	
4,478	暫付及待結轉帳項	4,478	4,478	
	代管資產	52,814		52,814
21,104,907	合 計	22,171,383	21,670,146	501,237

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,205,550	負債	2,258,364	2,205,550	52,814
2,046,833	流動負債	2,046,833	2,046,833	
2,041,186	應付款項	2,041,186	2,041,186	
2,026,809	應付帳款	2,026,809	2,026,809	
13,402	應付代收款	13,402	13,402	
975	應付稅款	975	975	
5,647	預收款項	5,647	5,647	
5,647	預收收入	5,647	5,647	
158,717	其他負債	211,531	158,717	52,814
158,717	什項負債	211,531	158,717	52,814
145,363	存入保證金	145,363	145,363	
1,094	應付保管款	1,094	1,094	
12,260	暫收及待結轉帳項	12,260	12,260	
	應付代管資產	52,814		52,814
18,899,357	淨值	19,913,019	19,464,596	448,423
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	
3,000	公積	2,003,000	3,000	2,000,000
3,000	資本公積	3,000	3,000	
3,000	受贈公積	3,000	3,000	
	特別公積	2,000,000		2,000,000
	特別公積	2,000,000		2,000,000
8,396,930	累積餘絀	7,410,592	8,962,169	-1,551,577
8,396,930	累積賸餘	7,410,592	8,962,169	-1,551,577
8,396,930	累積賸餘	7,410,592	8,962,169	-1,551,577
38	淨值其他項目	38	38	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
38	累積其他綜合餘絀	38	38	
38	未實現重估增值	38	38	
21,104,907	合 計	22,171,383	21,670,146	501,237

註：本表未列入信託代理與保證資產(負債)459,149千元，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109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 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			5,301,490	
上年度預算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案	千元			5,709,490	
前年度決算數					
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	
(105)年度決算數					
觀光大國行動方案	千元			3,608,824	

交通部觀光局
觀光發展基金
員工人數彙計表

中華民國109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	127	-1	126	依據行政院人事行政總處 108年8月7日總處組字第 1080040844號函，改列109 年度預算員額為126人。
專任人員	127	-1	126	
聘用	58	-1	57	
約僱	69		69	
總計	127	-1	126	

備註：表內不含下列人員

- 一、契僱人力進用：預計進用28人辦理觀光解說、櫃檯諮詢、安全管理等業務。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：預計僱用2,104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877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
業務總支出部分		64,477	3,699	8,060		
行銷及業務費用		64,477	3,699	8,060		
聘僱人員		64,477	3,699	8,060		
職員		64,477	3,699	8,060		
總 計		64,477	3,699	8,060		

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、安全管理等業務，編列於計時與計件人員酬金14,097千元。

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3,716千元。

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419,741千元。

觀光局
展基金
彙計表

109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		
3,981			8,066		2,016		90,299
3,981			8,066		2,016		90,299
3,981			8,066		2,016		90,299
3,981			8,066		2,016		90,299
3,981			8,066		2,016		90,299

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國109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
85,623	89,634	用人費用	90,299		90,299	
61,271	64,273	聘僱及兼職人員薪資	64,477		64,477	
3,321	3,766	超時工作報酬	3,699		3,699	
7,807	8,034	獎金	8,060		8,060	
3,437	3,856	退休及卹償金	3,981		3,981	
9,787	9,705	福利費	10,082		10,082	
3,150,559	3,934,573	服務費用	4,416,734	597,955	3,818,779	
38,025	50,903	水電費	50,903	50,903		
9,083	9,467	郵電費	10,815	10,815		
9,773	14,597	旅運費	16,067		16,067	
2,278,524	2,783,050	印刷裝訂與廣告費	3,231,014		3,231,014	
34,794	39,977	修理保養及保固費	43,189	43,189		
7,721	13,773	保險費	13,594		13,594	
579,595	736,178	一般服務費	788,514	489,048	299,466	
193,044	286,628	專業服務費	262,638	4,000	258,638	
19,886	19,419	材料及用品費	21,594	21,594		
5,806	7,086	使用材料費	8,357	8,357		
14,080	12,333	用品消耗	13,237	13,237		
12,130	27,131	租金與利息	40,583		40,583	
1,601	2,532	地租及水租	3,272		3,272	
6,271	18,132	房租	30,293		30,293	
545	726	機器租金	810		810	
2,966	3,360	交通及運輸設備租金	3,642		3,642	
747	2,381	什項設備租金	2,566		2,566	
306,634	332,519	折舊、折耗及攤銷	308,039	308,039		
294,907	328,459	不動產、廠房及設備折 舊	303,905	303,905		
11,727	4,060	攤銷	4,134	4,134		
59,730	54,385	稅捐與規費(強制費)	53,541		53,541	
54,048	46,782	土地稅	45,678		45,678	
3,144	4,994	房屋稅	5,393		5,393	
1,010	1,037	消費與行為稅	1,007		1,007	

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國109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
1,528	1,572	規費	1,463		1,463	
2,610,806	2,059,034	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	2,071,849	2,071,849		
10		會費	213	213		
2,608,574	2,048,279	捐助、補助與獎助	2,061,409	2,061,409		
	8,115	分擔	7,587	7,587		
2,222	2,640	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	2,640	2,640		
7,343		短絀、賠償與保險給付				
7,343		各項短絀				
56,090	500	其他	500			500
56,090	500	其他費用	500			500
6,308,801	6,517,195	總計	7,003,139	2,999,437	4,003,202	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109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	
9人座小客車	輛			1	1,400	1	1,400	茂林國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年8月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程現勘及轄區巡查
小客貨兩用車(2000cc以下)	輛			1	700	1	700	阿里山國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年6月購置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
7-9人座小客貨兩用車	輛			3	2,460	3	2,460	一、花東縱谷國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年10月購置1輛 3. 主要用途係辦理觀光旅遊景點管理、開發、推廣及工程會勘 二、雲嘉南濱海國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109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 三、茂林國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年8月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程現勘及轄區巡查
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	輛			3	4,500	3	4,500	一、澎湖國家風景區管理處 1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年8月購置1輛 3. 主要用途係辦理轄區各項工程巡查及督導會勘、觀光遊憩據點設施巡查維護管理等用車 二、日月潭國家風景區管理處

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109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	
								1. 行政院108年7月11日院臺財字第1080181471C號函辦理 2. 預計109年6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等

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. 小客貨兩用車：79輛。
- B. 轎式小客車：5輛。
- C. 電動汽車7輛。
- D. 9人座小客車：2輛。
- E. 17人座中型交通車：1輛。
- F. 油電混合動力車：2輛。

2、其他車輛—

(1) 本年度增購之車種及數量：

- A. 特種車(行政巡邏車)：1輛。

(2) 本年度汰舊換新之車種及數量：

- A. 重型電動機車：9輛。

(3) 經本年度增購及汰舊換新後，各類車種及數量：

- A. 一般公務用機車：116輛。
- B. 小型輕型電動機車6輛。
- C. 輕型電動機車：12輛。
- D. 重型電動機車35輛。
- E. 特殊用途機車：1輛。
- F. 沙灘車：3輛。
- G. 沙灘清潔車：2輛。
- H. 垃圾車：10輛。
- I. 灑水車：2輛。
- J. 搬運車：8輛。
- K. 特種車(警用巡邏車)：4輛。
- L. 特種車(行政巡邏車)：2輛。
- M. 小貨車1輛。

空 白 頁

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 108 年度

決議及附帶決議	辦理情形
項次	內容
	<p><u>108 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。</u></p>