

中華民國108年度

交通作業基金

觀光發展基金分預算案

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、業務外收入明細表	4-14
四、勞務成本明細表	4-15
五、勞務成本明細表說明	4-16 ~ 4-25
六、行銷及業務費用明細表	4-26
七、行銷及業務費用明細表說明	4-27 ~ 4-35
八、業務外費用明細表	4-36
九、涉及開發工程之長期投資明細表	4-37
十、固定資產建設改良擴充明細表	4-38 ~ 4-39
十一、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	4-40 ~ 4-41
十二、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	4-42 ~ 4-43
十三、資產折舊明細表	4-44
十四、基金數額增減明細表	4-45
肆、參考表	
一、預計平衡表	4-47 ~ 4-49
二、5年來主要營運項目分析表	4-50
三、員工人數彙計表	4-51
四、用人費用彙計表	4-52 ~ 4-53
五、各項費用彙計表	4-54 ~ 4-55
六、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-56 ~ 4-57
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	4-59

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 108 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 12 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 127 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(106)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 78 億 5,340 萬 3 千元，較預算數 76 億 3,141 萬 1 千元增加 2 億 2,199 萬 2 千元，約 2.91%，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 54 億 6,129 萬元，較預算數 61 億 5,915 萬 2 千元減少 6 億 9,786 萬 2 千元，約 11.33%，主要係「遊憩據點特色加值計畫」核定補助金額較預期減少，及部分補助案件如包機、境外郵輪

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 108 年度

來臺獎助、獎勵境外學生修學旅行、獎勵旅遊等申請金額較預算數減少，致預算執行未如預期。

- (三)業務外收入：決算數 2 億 4,729 萬 8 千元，較預算數 7,954 萬 6 千元增加 1 億 6,775 萬 3 千元，約 210.89%，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 105 年度第四期土地使用權利金較應收估計數增加、復興航空公司遲延繳納機場服務費之罰款收入及地方政府繳回工程贖餘款所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,358 萬 4 千元，較預算數 50 萬元，增加 4,308 萬 4 千元，約 8,616.80%，主要係 105 年東南亞(新興國家)國際觀光宣傳計畫案實際支付數較應付估計數增加及 101 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：決算數贖餘 25 億 9,582 萬 7 千元，較預算數贖餘 15 億 5,130 萬 5 千元，增加 10 億 4,452 萬 2 千元，約 67.33%，係收支相抵結果。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 4 億 5,020 萬 3 千元，可用預算數 4 億 6,082 萬 3 千元，執行率約 97.70%。

二、上(107)年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形

- (一)業務收入：預計業務收入 33 億 1,596 萬 3 千元，實際業務收入 34 億 942 萬 1 千元，較預計數增加 9,345 萬 8 千元，增加 2.82%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入較估計數增加。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 12 億 5,827 萬 7 千元，實際業務成本與費用 11 億 2,482 萬 9 千元，較預計數減少 1 億 3,344 萬 8 千元，減少 10.61%，係依預算執行。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 3,461 萬元，實際業務外收入 1 億 2,455 萬元，較預計數增加 8,994 萬元，增加 259.87%，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：預計業務外費用 25 萬元，實際業務外費用 3,141 萬 5 千元，較預計數增加 3,116 萬 5 千元，增加 12,466%，主要係 102 年度 3-12 月份營業稅經財政部國稅局大安分局核定補徵等所致。

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 108 年度

(五)收支賸餘：預計賸餘 20 億 9,204 萬 6 千元，實際賸餘 23 億 7,772 萬 7 千元，較預計數增加 2 億 8,568 萬 1 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—通用旅遊環境設施改善：

預算數 1 億 330 萬元，實際數 8,382 萬 5 千元，較預計數減少 1,947 萬 5 千元，依預定計畫執行。

2. 一般建築及設備計畫：

預算數 2,696 萬 4 千元，實際數 1,554 萬 9 千元，較預計數減少 1,141 萬 5 千元，主要係本局「107 年資訊安全服務案」及「107 年度及 108 年度 IDC 機房管理維護及設備擴充案」第 1 期款項，已完成驗收，未及核銷付款所致。

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(註)

(二)目標預算：編列預算數 57 億 949 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：透過簡化簽證、推廣特色產品、創新宣傳行銷、獎勵優惠措施、同異業合作等方式，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、穆斯林等主題客源。
2. 活絡國民旅遊：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：調整產業結構，輔導陸客團接待業者轉型；輔導產業品牌化及電商化；引導獎優汰劣，強化資訊公開、評鑑機制及取

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 108 年度

締非法等管理制度；加強人才、稀少語言導遊培訓等。

4. 發展智慧觀光：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：推動「小鎮漫遊」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；營造樂齡、無障礙等弱勢族群友善環境。

註：本年度主要營運項目名稱經行政院於 107 年 1 月 4 日核定修正。

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(含通用旅遊環境設施改善)

1. 計畫目的：延續前期中長程計畫建設成果，強化既有重要觀光景點設施維護及經營管理作為，持續提升旅遊品質並滿足分眾客群旅憩需求。
2. 計畫內容(含目標能量)：依各遊憩區發展潛力，劃分為國際觀光重要景點建設、國內觀光重要景點建設 2 項進行開發建設，及國家風景區經營管理所需辦理之用地取得、先期規劃設計、環境維護、設施維持及災害復舊等零星工程，並透過設施出租、推動重大促參案件、使用者付費、跨域合作等角度，積極提升觀光建設自償能力。
3. 計畫期間：自 105 年 1 月至 108 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
106	400,000	400,000			

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 108 年度

107	300,000	300,000			
108	1,284,500	1,284,500			
合計	1,984,500	1,984,500			

註 1：依據「重要觀光景點建設中程計畫」總經費 132.51 億元，觀光發展基金 4 年自籌比例上限 15% 編列。

註 2：通用旅遊環境設施改善經費 106 年 4 億元、107 年 3 億元、108 年 1 億元，共計 8 億元。

5. 效益分析：

A. 逐步提升景點服務能量，積極整合零星景點為遊憩區型態景點，並建設具國際潛力之國內景點轉型成國際景點，以吸引國際遊客參訪。

B. 妥為開發觀光資源，提供高品質旅遊環境與多樣性遊憩空間，並導入通用設計概念建構友善旅遊環境，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 7,429 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 3,005 萬 2 千元，主要係辦理本局及各管理處資訊設備之汰換及增購經費。
2. 交通及運輸設備 2,965 萬 1 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 1,459 萬 5 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 69 億 8,457 萬 3 千元，較上年度預算數 75 億 8,327 萬 9 千元，減少 5 億 9,870 萬 6 千元，約 7.9%，主要係本年度未編列其他補助收入。

(二) 本年度業務成本與費用 65 億 1,669 萬 5 千元，較上年度預算數 56 億 8,934 萬 6 千元，增加 8 億 2,734 萬 9 千元，約 14.54%，主要係增加印

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 108 年度

刷裝訂與廣告費及一般服務費所致。

- (三)本年度業務外收入 9,786 萬 1 千元，較上年度預算數 7,735 萬 9 千元，增加 2,050 萬 2 千元，約 26.5%，主要係增加利息收入及雜項收入。
- (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 5 億 6,523 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 19 億 7,079 萬 2 千元，減少 14 億 555 萬 3 千元，約 71.32%。

二、餘絀撥補之預計

- (一)本期賸餘 5 億 6,523 萬 9 千元。
- (二)前期未分配賸餘 85 億 1,952 萬 6 千元。
- (三)本年度未分配賸餘 90 億 8,476 萬 5 千元。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之現金流入 8 億 9,775 萬 8 千元，包括：
 - 1. 本期賸餘 5 億 6,523 萬 9 千元。
 - 2. 調整項目 3 億 3,251 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 14 億 247 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 13 億 5,879 萬 8 千元。
 - 3. 增加無形資產 1,367 萬 3 千元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨減 5 億 471 萬 3 千元。
- (四)期初現金及約當現金 75 億 2,858 萬 6 千元。
- (五)預計期末現金及約當現金 70 億 2,387 萬 3 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108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	%
7,853,403	100.00	業務收入	6,984,573	100.00	7,583,279	100.00	-598,706	-7.90
6,210,313	79.08	勞務收入	6,518,560	93.33	6,178,194	81.47	340,366	5.51
75,607	0.96	服務收入	109,948	1.57	91,650	1.21	18,298	19.97
6,134,706	78.12	其他勞務收入	6,408,612	91.75	6,086,544	80.26	322,068	5.29
477,613	6.08	租金及權利金收入	466,013	6.67	478,085	6.30	-12,072	-2.53
223,511	2.85	土地租金收入	199,428	2.86	237,712	3.13	-38,284	-16.11
36,657	0.47	其他建築物租金收入	52,782	0.76	37,299	0.49	15,483	41.51
191,947	2.44	權利金收入	190,609	2.73	179,563	2.37	11,046	6.15
25,498	0.32	其他租金收入	23,194	0.33	23,511	0.31	-317	-1.35
1,165,477	14.84	其他業務收入	-	0.00	927,000	12.22	-927,000	-100.00
1,165,477	14.84	其他補助收入	-	0.00	927,000	12.22	-927,000	-100.00
5,461,290	69.54	業務成本與費用	6,516,695	93.30	5,689,346	75.02	827,349	14.54
2,902,260	36.96	勞務成本	2,927,005	41.91	2,670,496	35.22	256,509	9.61
2,902,260	36.96	其他勞務成本	2,927,005	41.91	2,670,496	35.22	256,509	9.61
2,559,030	32.58	行銷及業務費用	3,589,690	51.39	3,018,850	39.81	570,840	18.91
2,559,030	32.58	業務費用	3,589,690	51.39	3,018,850	39.81	570,840	18.91
2,392,113	30.46	業務賸餘（短絀）	467,878	6.70	1,893,933	24.98	-1,426,055	-75.30
247,298	3.15	業務外收入	97,861	1.40	77,359	1.02	20,502	26.50
58,526	0.75	財務收入	66,461	0.95	53,959	0.71	12,502	23.17
58,526	0.75	利息收入	66,461	0.95	53,959	0.71	12,502	23.17
188,772	2.40	其他業務外收入	31,400	0.45	23,400	0.31	8,000	34.19
270	0.00	財產交易賸餘	-	0.00	-	0.00	-	0.00
135	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
23,124	0.29	違規罰款收入	2,500	0.04	2,500	0.03	-	0.00
165,243	2.10	雜項收入	28,900	0.41	20,900	0.28	8,000	38.28
43,584	0.55	業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
43,584	0.55	其他業務外費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
43,584	0.55	雜項費用	500	0.01	500	0.01	-	0.00
203,714	2.59	業務外賸餘（短絀）	97,361	1.39	76,859	1.01	20,502	26.67
2,595,827	33.05	本期賸餘（短絀）	565,239	8.09	1,970,792	25.99	-1,405,553	-71.32

註：

- 1、前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 2、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108年度

一、本期收支項目之說明：

- (一) 勞務收入：詳11頁勞務收入明細表。
- (二) 租金及權利金收入：詳12-13頁租金及權利金收入明細表。
- (三) 業務外收入：詳14頁業務外收入明細表。
- (四) 勞務成本：詳15-25頁勞務成本明細表說明。
- (五) 行銷及業務費用：詳26-35頁行銷及業務費用明細表說明。
- (六) 業務外費用：詳36頁業務外費用明細表說明。

交通部觀光局
觀光發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
7,202,504	100.00	賸餘之部	9,084,765	100.00	
1,970,792	27.36	本期賸餘	565,239	6.22	
5,231,712	72.64	前期未分配賸餘	8,519,526	93.78	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
7,202,504	100.00	未分配賸餘	9,084,765	100.00	
		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108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）	565,239	
利息股利之調整	-66,461	利息收入66,461千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	498,778	
調整項目	332,519	折舊、減損及折耗328,459千元 土地改良物折舊186,051千元 一般房屋折舊94,710千元 其他建築折舊4,629千元 機械及設備折舊17,941千元 交通及運輸設備折舊12,069千元 什項設備折舊13,059千元 攤銷4,060千元 攤銷電腦軟體費4,057千元 其他攤銷費用3千元
未計利息股利之現金流入（流出）	831,297	
收取利息	66,461	
業務活動之淨現金流入（流出）	897,758	
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	-1,358,798	增加不動產、廠房及設備1,358,798千元 土地改良物1,284,500千元 機械及設備30,052千元 交通及運輸設備29,651千元 什項設備14,595千元
增加無形資產及其他資產	-13,673	增加無形資產13,673千元 電腦軟體13,623千元 其他無形資產50千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,402,471	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-504,713	
期初現金及約當現金	7,528,586	
期末現金及約當現金	7,023,873	

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108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				6,518,560	
服務收入	年			109,948	1. 本局各國家風景區遊憩據點清潔維護費等收入28,748千元 (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8,240千元 (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5,700千元 (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30,000千元 3. 自辦導遊、領隊考試報名費收入51,200千元
其他勞務收入	人次	25,634,448	250	6,408,612	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6,408,612千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108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	466,013	
土地租金收入	199,428	土地租金收入199,428千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 局本部161,153千元 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400千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處604千元 5. 澎湖國家風景區管理處30千元 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4,734千元 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2,946千元 12. 西拉雅國家風景區管理處457千元 13. 茂林國家風景區管理處1,133千元 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	52,782	其他建築物租金收入52,782千元，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343千元 3. 東部海岸國家風景區管理處5,110千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處1,503千元 5. 馬祖國家風景區管理處663千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處1,438千元 7. 參山國家風景區管理處4,736千元 8. 日月潭國家風景區管理處18,485千元 9. 阿里山國家風景區管理處15,758千元

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108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	190,609	10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處3,329千元 11. 西拉雅國家風景區管理處204千元 權利金收入190,609千元，包括： 1. 局本部125,151千元 2. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處10,027千元 3. 東部海岸國家風景區管理處1,596千元 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1,800千元 6. 馬祖國家風景區管理處257千元 7. 北海岸及觀音山國家風景區管理處44,240千元 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2,115千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處34千元 11. 茂林國家風景區管理處219千元 12. 大鵬灣國家風景區管理處1,905千元
其他租金收入	23,194	其他租金收入23,194千元，包括： 1. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處10,076千元 2. 澎湖國家風景區管理處6,824千元 3. 馬祖國家風景區管理處318千元 4. 北海岸及觀音山國家風景區管理處445千元 5. 雲嘉南濱海國家風景區管理處114千元 6. 西拉雅國家風景區管理處48千元 7. 大鵬灣國家風景區管理處5,369千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國108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	97,861	
財務收入	66,461	
利息收入	66,461	定存及活存利息收入
其他業務外收入	31,400	
違規罰款收入	2,500	違規罰款收入
雜項收入	28,900	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108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				2,927,005			2,670,496			2,902,260
其他勞務成本				2,927,005			2,670,496			2,902,260
服務費用				516,033			430,801			399,958
水電費				50,903			46,075			37,548
郵電費				9,467			6,288			8,610
修理保養及保固費				39,977			33,706			33,483
一般服務費				411,686			344,732			320,317
專業服務費				4,000						
材料及用品費				19,419			15,661			18,959
使用材料費				7,086			6,716			5,710
用品消耗				12,333			8,945			13,249
折舊、折耗及攤銷				332,519			319,643			327,198
不動產、廠房及設備折舊				328,459			315,361			318,618
攤銷				4,060			4,282			8,580
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,059,034			1,904,391			2,156,145
捐助、補助與獎助				2,048,279			1,901,891			2,153,270
分擔				8,115						
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,640			2,500			2,875

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108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2,927,005千元
服務費用	一、服務費用516,033千元
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2,700千元
	(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5,436千元
	(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2,157千元
	(8)日月潭國家風景區管理處3,647千元
	(9)阿里山國家風景區管理處3,366千元
	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處2,582千元
	(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1,363千元
	(13)大鵬灣國家風景區管理處7,387千元
	(14)局本部5,719千元
	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435千元
	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處366千元
	(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797千元
郵電費	(二)郵電費9,467千元
	1. 郵費1,084千元
	2. 電話費3,737千元
	3. 數據通信費4,646千元
修理保養及保固費	(三)修理保養及保固費39,977千元
	1. 一般房屋修護費4,769千元

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108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300千元</p> <p>(6)日月潭國家風景區管理處300千元</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300千元</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20千元</p> <p>(11)大鵬灣國家風景區管理處500千元</p> <p>2. 機械及設備修護費14,882千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處3,667千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處340千元</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439千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處800千元</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413千元</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50千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處1,083千元</p> <p>(14)局本部3,800千元</p> <p>3. 交通及運輸設備修護費7,571千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,845千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處1,053千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處211千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處274千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處287千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處402千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處570千元</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479千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處213千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處231千元</p> <p>(12)茂林國家風景區管理處311千元</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
一般服務費	<p>(13)大鵬灣國家風景區管理處666千元</p> <p>4. 什項設備修護費12,755千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處1,736千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處412千元</p> <p>(3)花東縱谷國家風景區管理處1,777千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處490千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處300千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處1,041千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處1,050千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處500千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處450千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處1,465千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處872千元</p> <p>(12)茂林國家風景區管理處480千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處1,936千元</p> <p>(14)局本部246千元</p> <p>(四)一般服務費411,686千元</p> <p>1. 代理(辦)費6,500千元</p> <p>(1)導遊、領隊執業證委辦費4,050千元</p> <p>(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367,232千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處43,947千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力73人31,423千元：</p> <p>(A)辦理行政業務4,500千元</p> <p>(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26,923千元</p> <p>B. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務4,900千元</p> <p>C. 海岸遊憩據點漂流物清理3,500千元</p> <p>D. 公廁水肥抽運處理費240千元</p> <p>E. 岸際安全維護3,630千元</p> <p>F. 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>G. 壯圍旅服園區植栽維護154千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處54,097千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力118人49,547千元：</p> <p>(A)辦理公共設施環境清潔維護40,300千元</p> <p>(B)辦理服務台解說業務4,170千元</p> <p>(C)辦理行政業務3,657千元</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用1,500千元</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>C. 救生訓練及防災演習費用300千元 D. 所轄海岸淨灘及漂流木清理費用500千元 E. 月光小棧委託經營管理維護費450千元 F. 靜浦工坊、都蘭接待屋委託經營管理維護費800千元 G. 環境教育發展委託經營管理600千元 H. 都歷遊客園區夜間保全巡查業務100千元 I. 志工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27,026千元 A. 預計進用承攬人力68人26,926千元： (A)辦理公共設施清潔養護等業務12,223千元 (B)辦理行政業務10,069千元 (C)辦理專業技術性業務4,634千元 B. 各遊客中心、據點夜間保全巡查業務100千元</p> <p>(4)澎湖國家風景區管理處32,022千元 A. 預計進用承攬人力85人31,584千元： (A)辦理轄區景點設施環境清潔維護及管理業務29,784千元 (B)辦理專業技術及行政業務1,800千元 B. 辦理遊客中心及據點保全服務438千元</p> <p>(5)馬祖國家風景區管理處13,625千元 A. 預計進用承攬人力29人13,625千元： (A)辦理轄區環境清潔及植栽養護工作業務4,977千元 (B)辦理轄區清潔督導及管理工作業務1,894千元 (C)辦理景點巡查及遊客服務等工作業務1,464千元 (D)辦理轄區旅遊秩序維護與觀光遊憩活動推廣業務2,645千元 (E)辦理行政業務2,645千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處28,350千元 A. 預計進用派遣人力9人：辦理專業技術及行政業務4,380千元 B. 預計進用勞務承攬54人23,970千元： (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16,602千元 (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7,368千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處18,773千元 A. 預計進用承攬人力48人17,973千元： (A)辦理轄區據點環境清潔及專業駕駛等業務15,627千元 (B)辦理專業技術及行政業務2,346千元 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 C. 轄區各據點、管理站及遊客中心電子保全系統300千元</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(8)日月潭國家風景區管理處34,329千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力76人32,529千元：</p> <p>(A)辦理各據點水、陸域環境清潔19,238千元</p> <p>(B)辦理碼頭設施警衛勤務5,033千元</p> <p>(C)辦理專業技術及行政業務8,258千元</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31,189千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬70人28,965千元：</p> <p>(A)辦理行政業務7,828千元</p> <p>(B)辦理台18線及社區環境清潔業務7,665千元</p> <p>(C)辦理達邦管理站環境清潔業務4,464千元</p> <p>(D)辦理文峰管理站環境清潔業務5,952千元</p> <p>(E)辦理轄區環境清潔、導覽諮詢及委託經營管理等業務3,056千元</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. 各據點、管理站及遊客中心保全費用900千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處22,258千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬47人21,298千元：</p> <p>(A)辦理專業技術及行政業務7,164千元</p> <p>(B)辦理風景區各據點、管理站及遊客中心環境清潔維護業務9,981千元</p> <p>(C)辦理網站行銷、網站旅遊資訊更新維護等觀光推廣工作1,236千元</p> <p>(D)辦理巡查及外語旅遊服務等業務2,917千元</p> <p>B. 風景區各據點、安全及救生設施維護400千元</p> <p>C. 各據點、管理站及遊客中心電子保全系統560千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處20,426千元</p> <p>A. 預計進用派遣人力17人：辦理專業技術及行政業務8,697千元</p> <p>B. 預計進用勞務承攬24人9,863千元：</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. 辦理演練水域救生及緊急應變通報訓練100千元</p> <p>D. 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>E. 各據點、管理站及遊客中心保全費用400千元</p> <p>F. 春節交通疏運業務100千元</p> <p>(12)茂林國家風景區管理處10,000千元</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>A. 預計進用勞務承攬26人10,000千元：</p> <p>(A)辦理屏北遊憩系統環境清潔維護及設施巡查業務3,125千元</p> <p>(B)辦理荖濃遊憩系統環境清潔維護及設施巡查業務6,875千元</p> <p>(13)大鵬灣國家風景區管理處19,293千元</p> <p>A. 預計進用派遣人力11人：辦理行政業務5,200千元</p> <p>B. 預計進用承攬人力30人14,093千元：</p> <p>(A)辦理轄區遊憩據點管理清潔維護業務8,477千元</p> <p>(B)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5,616千元</p> <p>(14)局本部11,897千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力6人：辦理基金行政業務及清潔維護3,145千元</p> <p>B. 辦理永久保存公文檔案清查、補件檔、掃描等作業委外服務案6,400千元</p> <p>C. 台灣觀光人才培訓園區雇用保全人力維護園區安全2,280千元</p> <p>D. 臺中服務處保全費72千元</p> <p>3. 義(志)工服務費12,609千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處800千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處500千元</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585千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處2,000千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處532千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處900千元</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25,345千元</p> <p>(1)東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處：辦理龜山島登島安全服務及巡邏艇駕駛1人510千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處：辦理春節及連續假日交通疏導協助人力之費用450人800千元</p> <p>(3)馬祖國家風景區管理處13人7,940千元</p> <p>A. 辦理設施維護暨景點巡查行政助理業務1,740千元</p> <p>B. 辦理資訊管理暨遊憩企劃行政助理服務業務1,740千元</p> <p>C. 駕駛暨水域遊憩業務行政助理服務業務580千元</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	D. 辦理遊憩服務暨經費控管行政助理業務1,740千元 E. 辦理遊客中心及機場旅服中心英、日語解說人員及導覽服務業務1,740千元 F. 辦理莒光福正沙灘淨灘工作400千元 (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 (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 (6) 茂林國家風景區管理處：辦理行政業務14人7,500千元 (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 (8) 局本部7,441千元 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 B. 高雄國際機場旅客服務中心8人3,631千元 (A) 辦理機場服務台旅客外語諮詢服務2,448千元 (B) 辦理產學合作諮詢服務1,183千元 C. 澳紐市場通訊員：辦理澳紐市場行銷推廣等事宜1人2,018千元 (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」—「體驗觀光—地方旅遊環境營造計畫」：專案管理費用4,000千元 二、材料及用品費19,419千元 (一) 使用材料費7,086千元 燃料7,086千元 (二) 用品消耗12,333千元 1. 辦公(事務)用品4,498千元 2. 報章什誌759千元 3. 農業與園藝用品及環境美化費1,217千元 4. 服裝4,327千元 (1) 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處588千元 (2) 東部海岸國家風景區管理處251千元 (3) 花東縱谷國家風景區管理處283千元 (4) 澎湖國家風景區管理處358千元 (5) 馬祖國家風景區管理處202千元 (6) 北海岸及觀音山國家風景區管理處130千元 (7) 參山國家風景區管理處428千元 (8) 日月潭國家風景區管理處168千元 (9) 阿里山國家風景區管理處342千元
材料及用品費 使用材料費	
用品消耗	

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108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 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助	(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處227千元 (11)西拉雅國家風景區管理處98千元 (12)茂林國家風景區管理處258千元 (13)大鵬灣國家風景區管理處154千元 (14)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. 其他1,532千元 三、折舊、折耗及攤銷332,519千元 (一)不動產、廠房及設備折舊328,459千元 1. 土地改良物折舊186,051千元 2. 一般房屋折舊94,710千元 3. 其他建築折舊4,629千元 4. 機械及設備折舊17,941千元 5. 交通及運輸設備折舊12,069千元 6. 什項設備折舊13,059千元 (二)攤銷4,060千元 1. 攤銷電腦軟體費4,057千元 2. 其他攤銷費用3千元 四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費2,059,034千元 (一)捐助、補助與獎助2,048,279千元 1. 補(協)助政府機關(構)1,389,270千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」補助經費1,269,000千元： A. 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 B. 促進旅遊安全措施60,000千元： (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40,000千元 C. 創新科技服務計畫：補助政府機關辦理創意提案相關經費5,000千元 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23,000千元 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、推廣相關經費30,000千元

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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>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80,000千元</p> <p>G. 臺灣永續觀光年推廣計畫：補助地方政府辦理小鎮漫遊相關活動22,000千元</p> <p>H. 體驗觀光—地方旅遊環境營造計畫：補助地方政府辦理觀光環境營造等相關經費726,000千元</p> <p>I. 亮點景區觀光環境整備計畫300,000千元</p> <p>(2)補助地方政府辦理觀光節慶活動行銷推廣等相關經費68,000千元</p> <p>(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35,000千元</p> <p>(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</p> <p>(5)補助地方政府配合辦理自行車旅遊活動6,000千元</p> <p>2. 捐助國內團體548,009千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」補助經費429,379千元：</p> <p>A. 國際市場開拓計畫122,379千元：</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、賽會活動及民間團體辦理國際性活動81,379千元</p> <p>B. 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>C. 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4,000千元</p> <p>D. 旅行業品牌化計畫：補助旅行業推動品牌化10,000千元</p> <p>E. 旅宿業品質化計畫57,000千元：</p> <p>(A)補助旅館提升服務品質相關經費25,000千元</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>F. 觀光遊樂業優質化計畫：補助觀光遊樂業辦理無障礙旅遊設施改善、公共運輸接駁服務、提升旅遊安全措施及人力品質提升等100,000千元</p> <p>G. 觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫24,000千元</p> <p>H. 創新科技服務計畫：鼓勵新創團隊及大專院校提出創意發想，針對優秀團隊給予育成獎勵相關經費10,000千元</p> <p>I. 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76,000千元</p> <p>J. 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7,000千元</p> <p>K. 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15,000千元</p>

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108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>(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24,630千元</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36,600千元</p> <p>3. 捐助私校14,000千元 「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」—國際市場開拓計畫：獎勵接待國外學生修學旅行14,000千元</p> <p>4. 捐助個人7,000千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」—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 (2)東北角海岸地區整體再生及風貌形塑500千元</p> <p>5. 對外國之捐助90,000千元 「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」—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90,000千元</p> <p>(二)分擔8,115千元 分擔大樓管理費8,115千元</p> <p>(三)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 (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108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
2,559,030	3,018,850	行銷及業務費用	3,589,690
2,559,030	3,018,850	業務費用	3,589,690
83,114	90,153	用人費用	89,634
59,183	64,627	聘僱及兼職人員薪資	64,273
3,424	4,379	超時工作報酬	3,766
7,557	7,843	獎金	8,034
3,549	3,765	退休及卹償金	3,856
9,401	9,539	福利費	9,705
2,420,472	2,851,535	服務費用	3,418,540
7,716	8,714	旅運費	14,597
2,044,600	2,406,370	印刷裝訂與廣告費	2,783,050
8,289	14,013	保險費	13,773
203,507	218,018	一般服務費	324,492
156,360	204,420	專業服務費	282,628
7,182	13,481	租金與利息	27,131
1,686	2,093	地租及水租	2,532
531	7,227	房租	18,132
542	662	機器租金	726
2,596	2,605	交通及運輸設備租金	3,360
1,827	894	什項設備租金	2,381
48,262	63,681	稅捐與規費(強制費)	54,385
42,686	55,889	土地稅	46,782
3,164	5,235	房屋稅	4,994
1,031	994	消費與行為稅	1,037
1,381	1,563	規費	1,572

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108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3,589,690千元 一、用人費用89,634千元 (一)聘僱及兼職人員薪資64,273千元 1. 聘用人員薪金35,363千元 2. 約僱職員薪金28,910千元 (二)超時工作報酬3,766千元 1. 加班費1,607千元 (1)聘用人員884千元 (2)約僱人員723千元 2. 值班費2,159千元 (1)聘用人員986千元 (2)約僱人員1,173千元 (三)獎金：年終獎金8,034千元 (四)退休及卹償金：職員退休及離職金3,856千元 (五)福利費9,705千元 1. 分擔員工保險費7,673千元 2. 其他福利費2,032千元 二、服務費用3,418,540千元 (一)旅運費14,597千元 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4,304千元 3. 大陸地區旅費2,697千元 (二)印刷裝訂與廣告費2,783,050千元 1. 印刷及裝訂費48,166千元 (1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」—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690千元 (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8,400千元 (5)印製星級旅館手冊及宣導資料、選擇合法旅宿宣傳品等相關費用1,000千元 (6)編印過境半日遊等摺頁150千元 (7)行銷臺灣觀光旅遊宣傳資料摺頁印製、影印印刷費等46千元 (8)各式信封、手提袋等印刷品480千元 (9)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19,700千元：

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108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1,250千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處2,000千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處150千元</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2,400千元</p> <p>I. 阿里山國家風景區管理處2,800千元</p> <p>J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,200千元</p> <p>K. 西拉雅國家風景區管理處1,800千元</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(公)告費1,053,302千元(其中編列政策宣導經費900千元,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」—國際市場開拓計畫: 1,030,552千元</p> <p>A. 主要客源市場媒體廣告採購850,000千元: (A)日本市場:210,000千元 (B)韓國市場:100,000千元 (C)東南亞市場280,000千元(含港星馬70,000千元、泰國、印尼、越南、菲律賓180,000千元、新興市場30,000千元) (D)歐美市場130,000千元 (E)大陸市場20,000千元 (F)其他市場110,000千元(含印度45,000千元、中東35,000千元、紐澳等30,000千元)</p> <p>B. 全球宣傳媒體廣告採購計畫180,552千元</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</p> <p>(3)配合年度行銷主軸之宣傳經費9,000千元</p> <p>(4)督導旅行社辦理旅遊相關業務活動媒體採購1,000千元</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200千元</p> <p>(7)各國家風景區轄區廣告宣傳經費3,150千元</p> <p>3. 業務宣導費1,681,582千元(其中編列政策宣導經費7,666千元,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」經費1,330,459千元: A. 國際市場開拓計畫1,027,459千元:</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108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605,000千元：</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70,000千元(含印度25,000千元、中東20,000千元、紐澳等25,000千元) <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100,000千元</p> <p>(D)接待及邀訪國內外具宣傳力國際媒體及觀光業界外賓協助推廣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27,500千元：</p> <ul style="list-style-type: none">(A)辦理旅遊安全宣導19,000千元(B)輔導縣市風景區提昇服務品質作業3,000千元(C)辦理台灣觀巴、好行等公共運輸旅遊安全宣導計編列500千元(D)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5,000千元 <p>E. 旅行業品牌化計畫：辦理旅行業品牌經營輔導4,000千元</p> <p>F. 旅宿業品質化計畫26,000千元：</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16,000千元(B)辦理旅館品質提升輔導計畫等相關經費10,000千元 <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</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>旅遊服務及宣傳推廣等相關經費18,000千元</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廣、查核等6,000千元</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：辦理互動牆、VR體驗及小鎮漫遊行銷宣傳38,000千元</p> <p>N. 體驗觀光·點亮村落示範計畫19,000千元：</p> <ul style="list-style-type: none">(A) 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處5,400千元(B) 東部海岸國家風景區管理處400千元(C) 北海岸及觀音山國家風景區管理處500千元(D) 參山國家風景區管理處700千元(E) 日月潭國家風景區管理處1,000千元(F) 阿里山國家風景區管理處2,000千元(G) 雲嘉南濱海國家風景區管理處1,000千元(H) 茂林國家風景區管理處3,000千元(I) 局本部5,000千元 <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> <ul style="list-style-type: none">(2) 辦理旅行社業相關法規及管理制等業務相關宣導活動1,500千元(3) 辦理國內1日遊產品行程檢視980千元(4) 辦理臺灣美食行銷宣傳暨輔導推廣活動6,000千元(5) 辦理自行車旅遊系列活動計26,535千元(6) 辦理觀光節慶活動以及相關國民旅遊行銷宣傳等101,207千元(7) 辦理觀光遊樂業行銷推廣4,500千元(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) 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(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(12) 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(13) 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

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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
保險費	<p>(14)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1,511千元</p> <p>(15)各國家風景區宣傳與推廣經費185,863千元</p> <p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處11,800千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處16,100千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處19,364千元</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13,000千元</p> <p>F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處14,550千元</p> <p>G. 參山國家風景區管理處10,250千元</p> <p>H. 日月潭國家風景區管理處16,500千元</p> <p>I. 阿里山國家風景區管理處29,700千元</p> <p>J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處9,470千元</p> <p>K. 西拉雅國家風景區管理處10,000千元</p> <p>L. 茂林國家風景區管理處7,000千元</p> <p>M. 大鵬灣國家風景區管理處12,000千元</p> <p>(三)保險費13,773千元</p> <p>1. 一般房屋保險費2,094千元</p> <p>2. 交通及運輸設備保險費3,465千元</p> <p>3. 責任保險費8,214千元</p>
一般服務費	<p>(四)一般服務費324,492千元</p> <p>1. 佣金、匯費、經理費及手續費160,398千元</p> <p>(1)委託代收機場服務費手續費160,216千元</p> <p>(2)銀行代辦支票匯款服務等匯費182千元</p> <p>2. 代理(辦)費163,840千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」經費127,000千元：</p> <p>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</p> <p>B. 觀光關鍵人才培育計畫115,000千元</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80,000千元</p> <p>(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</p> <p>(D)辦理旅宿業管理菁英培訓計畫等相關經費10,000千元</p> <p>(E)辦理旅宿職涯發展計畫等相關經費5,000千元</p> <p>(F)辦理旅宿業結合青年發展輔導計畫等相關經費5,000千元</p> <p>(2)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32,840千元</p> <p>(3)數位課程製作及推廣4,000千元</p> <p>3. 體育活動費254千元</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(6)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	<p>(五)專業服務費282,628千元</p> <ol style="list-style-type: none">1. 專技人員酬金200千元<ol style="list-style-type: none">(1) 參山國家風景區管理處：轄內老舊吊橋及地質屬崩塌地之安全評估作業100千元(2) 日月潭國家風景區管理處：促參及出租案件財務諮詢會計師專業意見服務費100千元2. 法律事務費3,145千元<ol style="list-style-type: none">(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費2,145千元3. 工程及管理諮詢服務費21,940千元 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21,940千元4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12,881千元<ol style="list-style-type: none">(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200千元(2) 委託辦理旅行業票據信用查詢4,900千元(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(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(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(6) 台灣當代觀光季刊專家學者稿費及審查費909千元(7) 辦理員工協助方案、觀光業務相關講座及訓練273千元(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3,899千元5. 委託調查研究費40,050千元<ol style="list-style-type: none">(1) 「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」經費：13,900千元<ol style="list-style-type: none">A. 體驗觀光·點亮村落示範計畫5,900千元： 澎湖國家風景區體驗旅遊輔導計畫案：3年期之延續性計畫，為辦理澎湖體驗旅遊輔導計畫，推展澎湖深度觀光，扶植社區產業，將遊客帶入地方，獲得社區體驗與環境教育，進而促進社會經濟，鼓勵青年返鄉經營，創新產業發展活路，本案總經費15,000千元，本年度編列第3年經費5,900千元。B. 臺灣永續觀光年推廣計畫8,000千元：<ol style="list-style-type: none">(A) T2030台灣觀光藍圖研究案：為1年期新興計畫，透過蒐集、分析

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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>國外觀光政策與發展成效，並就我國觀光政策、長期發展遠景與目標進行檢討，擘劃臺灣2020-2030年長期發展藍圖，俾作為未來臺灣觀光政策研訂參考依據，本案總經費5,000千元。</p> <p>(B)露營活動觀光發展研究案：1年期新興計畫，委託評估露營活動觀光發展及精進措施，本案總經費3,000千元。</p> <p>(2)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5,000千元。</p> <p>(3)郵輪來臺旅客消費動向調查分析案：1年期之新興計畫，辦理郵輪來臺旅客在臺旅遊動向、消費行為、服務滿意度及來臺郵輪之整體經濟效益，另進一步深度瞭解全年彎靠臺灣或由臺灣出發之國際郵輪之郵輪基本資訊、航線安排、販售產品價格等資訊，作為後續相關政策規劃、估算經濟外匯產值及提升旅遊服務品質，及本局發展國際郵輪政策之重要參考依據，本案總經費3,200千元。</p> <p>(4)東部地區整體觀光發展政策環評：2年期之延續性計畫，辦理花東觀光政策擬定、政策環境影響評估，本案總經費15,000千元，本年度編列第2年經費7,000千元。</p> <p>(5)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，做為未來修訂法規及政策推動之參考，本案總經費4,000千元。</p> <p>(6)東海岸海洋生態調查暨生態遊程開發評估案：3年期之延續性計畫，為辦理東部海岸沿岸與綠島海底生態資源調查，了解動植物族群分布、數量與棲息環境，並進行社區部落生態遊程開發可行性評估，本案總經費6,800千元，本年度編列第3年經費3,000千元。</p> <p>(7)東海岸陸域生態調查暨生態遊程開發評估案：3年期之延續性計畫，為辦理東部海岸地區陸域及潮間帶生態資源調查與基礎環境監測機制，了解動植物族群分布、數量與棲息環境，並進行社區部落生態遊程開發可行性評估，本案總經費6,855千元，本年度編列第3年經費3,000千元。</p> <p>(8)茂林國家風景區年度四大主軸活動相關活動效益評估及滿意度調查：1年期之新興計畫，辦理年度主軸活動之遊客滿意度調查、參與活動遊客人次推估及活動效益評估等，以供本處規劃辦理行銷活動之參考，本案總經費950千元。</p> <p>6. 委託檢驗(定)試驗認證費20,950千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」—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)委託辦理「具辦理接待大陸地區人民來臺觀光業務資格旅行業評鑑」</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108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>相關業務費用5,000千元</p> <p>(3)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>(4)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182,618千元</p> <p>(1)「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展方案」經費77,700千元：</p> <p>A. 旅宿業品質化計畫：辦理旅宿網動態查詢系統費用4,000千元</p> <p>B. 觀光產業數位服務提升暨網絡資訊整合計畫：17,000千元</p> <p>C. 創新科技服務計畫：56,700千元</p> <p>(2)觀光資訊資料庫維運及擴充4,000千元</p> <p>(3)觀光影音多媒體資料庫維護及擴充4,000千元</p> <p>(4)臺灣觀光資訊網功能擴充及系統維護4,000千元</p> <p>(5)觀光職能e學院網站功能擴充及維護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)活動網頁、行動裝置平台建置及維護等費用18,777千元</p> <p>(8)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>(9)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>(10)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、導入及複驗費用等費用500千元</p> <p>(11)本局套裝軟體及軟體工具購置費9,800千元</p> <p>(12)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48,841千元</p> <p>A. 東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處5,748千元</p> <p>B. 東部海岸國家風景區管理處3,478千元</p> <p>C. 花東縱谷國家風景區管理處6,467千元</p> <p>D. 澎湖國家風景區管理處2,614千元</p> <p>E. 馬祖國家風景區管理處2,550千元</p> <p>F. 北海岸及觀音山國家風景區管理處3,205千元</p> <p>G. 參山國家風景區管理處4,510千元</p> <p>H. 日月潭國家風景區管理處2,050千元</p> <p>I. 阿里山國家風景區管理處3,144千元</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(9)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	J. 雲嘉南濱海國家風景區管理處3,966千元 K. 西拉雅國家風景區管理處2,850千元 L. 茂林國家風景區管理處4,123千元 M. 大鵬灣國家風景區管理處4,136千元
	8. 其他844千元 聘請專家學者出席審查案件之交通費844千元
租金與利息	三、租金與利息27,131千元
地租及水租	(一)地租及水租：一般土地租金2,532千元
房租	(二)房租：一般房屋租金18,132千元
機器租金	(三)機器租金：機械及設備租金726千元
交通及運輸設備租	(四)交通及運輸設備租金3,360千元
金	1. 船租100千元 2. 車租3,260千元
什項設備租金	(五)什項設備租金：什項設備租金2,381千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)54,385千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅46,782千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅4,994千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅1,037千元
規費	(四)規費1,572千元 1. 行政規費與強制費869千元 2. 汽車燃料使用費703千元

交通部觀光局
觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國108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
43,584	500	業務外費用	500
43,584	500	其他業務外費用	500
43,584	500	雜項費用	500
43,584	500	其他	500
43,584	500	其他費用	500

交通部觀光局

觀光發展基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說明
2,183		其他長期投資		促進東北角海岸地區土地 利用暨景觀風貌改善興辦 事業計畫
		先期作業費		
		現金補償地價費		
		地上物補償及遷移費		
		公共設施費		
2,183		土地整理費		
		公共設施管理維護費		

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		1,284,500			
繼續計畫		1,284,500			
1. 重要觀光景點建設中程計畫		1,284,500			
一般建築及設備計畫				30,052	29,651
一次性項目				30,052	29,651
合 計		1,284,500		30,052	29,651

觀光局

展基金

良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣千元

什項設備	其他	小計	投資性 不動產	合計	說明
		1,284,500		1,284,500	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31,891千元，本年度 編列20,642千元。
		1,284,500		1,284,500	
		1,284,500		1,284,500	
14,595		74,298		74,298	
14,595		74,298		74,298	
14,595		1,358,798		1,358,798	

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	1,284,500			
繼續計畫	1,284,500			
1. 重要觀光景點建設中程計畫	1,284,500			
一般建築及設備計畫	74,298			
一次性項目	74,298			
合 計	1,358,798			

觀光局

展基金

充資金來源明細表

108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	%		
1,284,500	100					1,284,500	100.00
1,284,500	100					1,284,500	100.00
1,284,500	100					1,284,500	100.00
74,298	100					74,298	100.00
74,298	100					74,298	100.00
1,358,798	100					1,358,798	100.00

觀光局

展基金

計畫預期進度明細表

108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 %	
依各遊憩區發展潛力，劃分為國際觀光重要景點建設、國內觀光重要景點建設2項進行開發建設，及國家風景區經營管理所需辦理之用地取得、先期規劃設計、環境維護、設施維持及災害復舊等零星工程，並透過設施出租、推動重大促參案件、使用者付費、跨域合作等角度，積極提升觀光建設自償能力。	105.01-108.12				1,284,500	64.73	1,984,500	100.00	
					1,284,500	64.73	1,984,500	100.00	
					1,284,500	64.73	1,984,500	100.00	
	108.01-108.12					74,298	100.00	74,298	100.00
						74,298	100.00	74,298	100.00
						1,358,798	66.00	2,058,798	100.00

交通部觀光局
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國108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	3,034,669	2,858,021	234,623	197,786	161,544			6,486,643
上年度預計增減資產 原值	300,000		36,755	16,817	11,788			365,360
本年度預計增減資產 原值	1,284,500		30,052	29,651	14,595			1,358,798
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資 產總額	4,619,169	2,858,021	301,430	244,254	187,927			8,210,801
本年度應提折舊額	186,051	99,339	17,941	12,069	13,059			328,459
勞務成本	186,051	99,339	17,941	12,069	13,059			328,459

交通部觀光局
觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

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

空 白 頁

參考表

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
18,510,990	資產	21,047,021	20,481,782	565,239
15,073,685	流動資產	16,453,664	16,958,377	-504,713
6,626,874	現金	7,023,873	7,528,586	-504,713
6,626,874	銀行存款	7,023,873	7,528,586	-504,713
7,040,000	流動金融資產	8,022,980	8,022,980	
7,040,000	其他金融資產—流動	8,022,980	8,022,980	
1,150,682	應收款項	1,150,682	1,150,682	
1,147,805	應收帳款	1,147,805	1,147,805	
335	應收退稅款	335	335	
2,542	應收利息	2,542	2,542	
256,129	預付款項	256,129	256,129	
145,859	預付費用	145,859	145,859	
110,270	留抵稅額	110,270	110,270	
157,009	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	217,009	187,009	30,000
36,780	其他長期投資	36,780	36,780	
36,780	什項長期投資	36,780	36,780	
120,229	準備金	180,229	150,229	30,000
120,229	其他準備金	180,229	150,229	30,000
3,255,712	不動產、廠房及設備	4,336,050	3,305,711	1,030,339
692,230	土地	692,230	692,230	
692,230	土地	692,230	692,230	
771,512	土地改良物	2,006,970	908,521	1,098,449
3,034,669	土地改良物	4,619,169	3,334,669	1,284,500
-2,263,157	累計折舊—土地改良物	-2,612,199	-2,426,148	-186,051
1,380,406	房屋及建築	1,176,468	1,275,807	-99,339
2,858,021	房屋及建築	2,858,021	2,858,021	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
-1,477,615	累計折舊－房屋及建築	-1,681,553	-1,582,214	-99,339
80,666	機械及設備	110,282	98,171	12,111
234,623	機械及設備	301,430	271,378	30,052
-153,957	累計折舊－機械及設備	-191,148	-173,207	-17,941
51,039	交通及運輸設備	72,552	54,970	17,582
197,786	交通及運輸設備	244,254	214,603	29,651
-146,747	累計折舊－交通及運輸設備	-171,702	-159,633	-12,069
42,295	什項設備	39,984	38,448	1,536
161,544	什項設備	187,927	173,332	14,595
-119,249	累計折舊－什項設備	-147,943	-134,884	-13,059
237,564	購建中固定資產	237,564	237,564	
237,564	未完工程	237,564	237,564	
15,297	無形資產	31,011	21,398	9,613
15,297	無形資產	31,011	21,398	9,613
13,475	電腦軟體	29,142	19,576	9,566
1,822	其他無形資產	1,869	1,822	47
9,287	其他資產	9,287	9,287	
9,287	什項資產	9,287	9,287	
1,762	存出保證金	1,762	1,762	
7,553	催收款項	7,553	7,553	
-28	備抵呆帳－催收款項	-28	-28	
18,510,990	合 計	21,047,021	20,481,782	565,239
1,459,832	負債	1,459,832	1,459,832	
1,303,449	流動負債	1,303,449	1,303,449	
1,297,220	應付款項	1,297,220	1,297,220	
1,282,349	應付帳款	1,282,349	1,282,349	

交通部觀光局
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
14,871	應付代收款	14,871	14,871	
6,229	預收款項	6,229	6,229	
6,229	預收收入	6,229	6,229	
156,383	其他負債	156,383	156,383	
156,383	什項負債	156,383	156,383	
137,529	存入保證金	137,529	137,529	
14,268	應付保管款	14,268	14,268	
4,586	暫收及待結轉帳項	4,586	4,586	
17,051,158	淨值	19,587,189	19,021,950	565,239
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	
2,997	公積	2,997	2,997	
2,997	資本公積	2,997	2,997	
2,997	受贈公積	2,997	2,997	
6,548,734	累積餘絀	9,084,765	8,519,526	565,239
6,548,734	累積賸餘	9,084,765	8,519,526	565,239
6,548,734	累積賸餘	9,084,765	8,519,526	565,239
38	淨值其他項目	38	38	
38	累積其他綜合餘絀	38	38	
38	未實現重估增值	38	38	
18,510,990	合 計	21,047,021	20,481,782	565,239

備註：本表未列入信託代理與保證資產(負債)465,892千元，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108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(註)	千元			5,709,490	
上年度預算數					
Tourism 2020—臺灣永續 觀光發展方案(註)	千元			3,839,452	
前年度決算數					
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	
(104)年度決算數					
觀光大國行動方案	千元			2,004,886	

註：本年度主要營運項目名稱經行政院於107年1月4日核定修正。

交通部觀光局
觀光發展基金
員工人數彙計表

中華民國108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		127	
專任人員	127		127	
聘用	58		58	
約僱	69		69	
總計	127		127	

備註：表內不含下列人員

- 一、契僱人力進用：預計進用40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914人次辦理東部海岸、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、勞力外包公司之「派遣人力」：預計進用37人辦理觀光解說相關業務、行政助理、專業技術服務等業務。
- 四、勞務承攬：預計進用754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。

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		64,273	3,766	8,034		
行銷及業務費用		64,273	3,766	8,034		
聘僱人員		64,273	3,766	8,034		
職員		64,273	3,766	8,034		
總 計		64,273	3,766	8,034		

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23,391千元。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：辦理東部海岸、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1,954千元。
- 三、派遣人力：辦理觀光解說相關業務、行政助理、專業技術服務等業務，編列於外包費18,277千元。
- 四、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314,941千元。

觀光局
展基金
彙計表

108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		
3,856			7,673		2,032		89,634
3,856			7,673		2,032		89,634
3,856			7,673		2,032		89,634
3,856			7,673		2,032		89,634
3,856			7,673		2,032		89,634

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國108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
83,114	90,153	用人費用	89,634		89,634	
59,183	64,627	聘僱及兼職人員薪資	64,273		64,273	
3,424	4,379	超時工作報酬	3,766		3,766	
7,557	7,843	獎金	8,034		8,034	
3,549	3,765	退休及卹償金	3,856		3,856	
9,401	9,539	福利費	9,705		9,705	
2,820,430	3,282,336	服務費用	3,934,573	516,033	3,418,540	
37,548	46,075	水電費	50,903	50,903		
8,610	6,288	郵電費	9,467	9,467		
7,716	8,714	旅運費	14,597		14,597	
2,044,600	2,406,370	印刷裝訂與廣告費	2,783,050		2,783,050	
33,483	33,706	修理保養及保固費	39,977	39,977		
8,289	14,013	保險費	13,773		13,773	
523,824	562,750	一般服務費	736,178	411,686	324,492	
156,360	204,420	專業服務費	286,628	4,000	282,628	
18,959	15,661	材料及用品費	19,419	19,419		
5,710	6,716	使用材料費	7,086	7,086		
13,249	8,945	用品消耗	12,333	12,333		
7,182	13,481	租金與利息	27,131		27,131	
1,686	2,093	地租及水租	2,532		2,532	
531	7,227	房租	18,132		18,132	
542	662	機器租金	726		726	
2,596	2,605	交通及運輸設備租金	3,360		3,360	
1,827	894	什項設備租金	2,381		2,381	
327,198	319,643	折舊、折耗及攤銷	332,519	332,519		
318,618	315,361	不動產、廠房及設備折 舊	328,459	328,459		
8,580	4,282	攤銷	4,060	4,060		
48,262	63,681	稅捐與規費(強制費)	54,385		54,385	
42,686	55,889	土地稅	46,782		46,782	
3,164	5,235	房屋稅	4,994		4,994	
1,031	994	消費與行為稅	1,037		1,037	

交通部觀光局
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國108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
1,381	1,563	規費	1,572		1,572	
2,156,145	1,904,391	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	2,059,034	2,059,034		
2,153,270	1,901,891	捐助、補助與獎助 分擔	2,048,279	2,048,279		
2,875	2,500	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	2,640	2,640		
43,584	500	其他	500			500
43,584	500	其他費用	500			500
5,504,874	5,689,846	總計	6,517,195	2,927,005	3,589,690	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108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	
小客貨兩用車(2000cc以下)	輛			4	2,800	4	2,800	一、馬祖國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年8月購置2輛 3. 主要用途係辦理工程督導會勘、轄區巡查、行銷推廣活動 二、阿里山國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年12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 三、西拉雅國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年10月購置1輛 3. 主要用途係辦理轄內山區景點設施巡查維護及工程會勘、同仁洽公使用
電動汽車5人座(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	輛			4	6,000	4	6,000	一、澎湖國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年7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、參山國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年6月購置1輛 3. 主要用途係辦理工程督導會勘、遊憩據點巡查及設施維護管理與查證等使用 三、日月潭國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108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等

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108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	
								四、西拉雅國家風景區管理處 1. 行政院107年7月11日院臺財字第1070180756B號函核准 2. 預計108年10月購置1輛 3. 主要用途係辦理轄內山區景點設施巡查維護及工程會勘、同仁洽公使用

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：83輛。
- B. 轎式小客車：5輛。
- C. 電動汽車4輛。
- D. 9人座小客車：1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. 重型電動機車：3輛。
- B. 小貨車1輛。
- C. 沙灘清潔車：2輛。

(2) 本年度汰舊換新之車種及數量：

- A. 重型電動機車：19輛。
- B. 輕型電動機車：2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：130輛。
- B. 小型輕型電動機車5輛。
- C. 輕型電動機車：11輛。
- D. 重型電動機車26輛。
- E. 特殊用途機車：1輛。
- F. 沙灘車：3輛。
- G. 垃圾車：10輛。
- H. 灑水車：2輛。
- I. 搬運車：8輛。
- J. 特種車(警用巡邏車)：6輛。
- K. 小貨車1輛。
- L. 沙灘清潔車：2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 107 年度

決議及附帶決議	辦理情形
項次	內容
	<p><u>107 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。</u></p>