

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央政府總決算

交通部主管

觀光發展基金附屬單位分決算(審定本)

(非營業部分)

交通部觀光局 編

觀光發展基金110年度附屬單位分決算

目 次

甲、總說明	1~10
乙、主要表	
1、收支餘絀表	12~13
2、餘絀撥補表	14~15
3、現金流量表	16~17
4、平衡表	18~21
丙、附屬表	
1、收入明細表	24~27
2、成本與費用明細表	28~33
3、資產折舊明細表	34~35
4、資產變賣明細表	36
5、資產報廢明細表	37
6、固定資產建設改良擴充明細表	38~39
7、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	40~42
8、長期債務增減明細表	44~45
9、主要營運項目執行績效摘要表	46~47
10、基金數額增減明細表	48
11、員工人數彙計表	50~51
12、用人費用彙計表	52~53
13、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	54
14、各項費用彙計表	55~56
15、管制性項目及統計所需項目比較表	57

甲、總說明

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

觀光發展基金之設立旨在推動國家整體觀光發展，加強各國家級風景區經營管理，創造良好投資環境，吸引民間投資，全面提升國民旅遊品質。臺灣觀光旅遊目的地屢獲國際肯定，包含臺北榮獲國際知名旅遊指南「孤獨星球」(Lonely Planet)【十大最佳旅遊城市第2名】；獲得萬事達卡與新月評等【非伊斯蘭合作組織旅遊目的地(Non-OIC Destinations)全球第2名】；日本 JTB 綜合研究所調查日本民眾疫後旅遊意願【臺灣名列亞洲地區最受歡迎旅遊地第一】。臺灣觀光宣傳影片，《臺灣山脈與小鎮旅遊》系列節目第2集勇奪【美國泰利獎 (The Telly Awards) 電視類銀獎】；與美國哥倫比亞廣播公司(CBS)合作的《Escape to Taiwan》線上媒體整合行銷案勇奪【國際旅遊峰會—最佳低預算網路紅人行銷、世界頂尖創意獎之最佳消費者整合活動銅獎】及【世界營銷成就獎之最佳疫中活動】；《臺灣製造：鳳梨酥慶典》榮獲【世界頂尖創意獎 - 影片系列活動銀獎】及【世界行銷成就獎之最佳影片類別】等殊榮，成功打開臺灣新興市場商機及永續觀光發展之肯定，顯見外國旅客對疫後來臺旅遊具有一定信心，臺灣特色的旅遊魅力獲得全球旅遊界肯定。

整備主題旅遊方面，開發多元主題旅遊路線，推動「自行車旅遊」、「臺灣觀光雙年曆」及「金質旅遊」，結合地方加強城市行銷等作為，推展跨域跨夜旅遊，有效提升國內觀光產業發展動能及實質收益；透過觀光圈與觀光聯盟方式，以跨域整合資源共享方式，打造在地特色遊程，深入地方資源，達成引客、送客、留客；優化產業環境方面，推動旅行業包裝在地遊程、旅宿業提升住宿品質、觀光遊樂業強化創新服務等，提供安全且高品質旅遊服務；鞏固疫後觀光基層人力，將提前部署培訓中高階人才應變及數位轉型能力；藉由數位旅遊平台協助整合旅遊相關元件，將防疫觀念加入服務，以無接觸、個性化、客製化為主軸，打造新興旅遊模式。各業務計畫主要內容及績效分述如下：

(一) 依據行政院核定之「Tourism 2025—臺灣觀光邁向 2025 方案」，因應

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

疫情發展重新調整策略布局為「先持續提振國旅、再布局衝刺國際」，並研訂「打造魅力景點」、「整備主題旅遊」、「優化產業環境」、「推展數位體驗」、「廣拓觀光客源」等5大策略、10大重點以及24項執行措施，輔以配合改制觀光署，加強投入資源，期能將資源觀光化，建立深度多元優質的旅遊環境，並帶動在地經濟及周邊相關產業共同成長。110年度執行成果如下：

- 1、打造魅力景點—營造分區旅遊特色，提升地方重要景區及廊帶之旅遊環境：
 - (1) 景區維護管理：建置無障礙旅遊環境，提供解說導覽、標牌指示、租借輪椅、電動輪椅充電插座等人性化服務，截至110年底已完成建置166處通用(無障礙)旅遊據點，以利銀髮族、身心障礙者等行動不方便之民眾參訪。另進行公廁及旅遊服務設施提升，各國家風景區管理處已完成風景區內公廁改善81處、排水設施31處、遮陽設施34處等公廁優化改善作業。將持續優化推動，針對熱門景點建立合宜的總量管制，兼顧銀髮族、無障礙等特色族群需求，建置國家風景區通用旅遊環境。
 - (2) 推廣觀光圈：優先擇定7個國家風景區管理處(東北角暨宜蘭海岸、參山、日月潭、阿里山、雲嘉南濱海、西拉雅及大鵬灣)組成10個觀光圈平台，從管理處出發透過觀光圈與觀光聯盟方式，以跨域整合資源共享方式，打造在地特色遊程，引導業者盤點自我資源、跳脫以往思維，已推出517條特色遊程上架，成功吸引257人返鄉就業，創造了8億6,730萬元觀光產值。
 - (3) 推動「體驗觀光地方旅遊環境營造計畫(108-112年)」，透過協助地方政府發展整體區域觀光，以整合地方政府所轄觀光遊憩建設，提升整體觀光遊憩品質，開創疫後旅遊新契機，110年度已協助縣市政府辦理改善49處景點，以提升在地產業之品質及產值。

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

2、整備主題旅遊—開發多元主題旅遊路線，推廣台灣旅遊體驗之多元精彩：

- (1) 積極推廣多元主題旅遊：包含生態（親山、親海、地質、賞花鳥）、文化（民俗節慶、原民、部落、客庄、博物館）、美食（溫泉、米其林）及樂活（自行車、馬拉松、鐵道）等4大主題，透過盤點施政亮點及重要活動，加強遊程包裝及行銷宣傳。
- (2) 推廣自行車旅遊：配合環島自行車道升級暨多元路線整合推動計畫，已完成多元自行車路線 849.3 公里軟硬體設施優化工作。同時整備相關軟硬體及旅遊產品，結合產業推廣自行車旅遊，共推出 16 條多元自行車路線及 30 條優質遊程，並推出臺灣自行車日及 3 大類型 38 項活動，合計 39 項活動，包含臺灣 KOM 登山王挑戰、日月潭 Come! Bikeday 及金門 2021 海洋藝術季等亮點活動，配合多元行銷宣傳，期以全民自行車活動帶動節能低碳旅遊風潮。臺灣自行車節系列活動總計參與人數逾 3.1 萬人次，觀光產值 1.2 億元，產業結盟 782 家。
- (3) 推廣「臺灣觀光雙年曆」：擴大全國級及國際級活動之品牌行銷，整合在地的優勢資源，透過開發「亮點旅遊產品」、推動「大型活動產業化」及持續提升活動品質與內涵，成為帶動周邊經濟效益的動能，整體遊客數已逾 4,600 萬人次，塑造特色集客並增加重遊旅客，以活動帶動觀光，結合地方加強城市行銷等作為，推展跨域跨夜旅遊。
- (4) 推廣金質遊程：積極辦理在地特色旅遊推廣，鼓勵旅行業包裝鐵道、生態、文化、美食、海灣、山脈、小鎮、客庄、自行車、都會商旅等各主題旅遊元素的行程，推廣精緻、深度、多元特色主題旅遊，已選出 21 條國內多元整合性的金質旅遊行程，透過旅展、媒介加強行銷及推廣金質旅遊品牌，優化國內旅遊品質。

3、優化產業環境—以「築底、優化、轉型」策略，強化觀光產業疫後轉

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

型能量：

- (1) 旅行業：規劃「促進旅行業發展方案」，積極輔導旅行業商業同業公會或經觀光局認可之全國性觀光公益法人，辦理有關觀光服務品質提升、產業升級與服務轉型、市場開拓行銷、旅遊安全提升、旅客權益保障、教育訓練及宣導等五大面向工作，促進推動觀光服務品質提升及產業升級與服務轉型。
- (2) 旅宿業：輔導業者朝優質化精進，持續推廣「星級旅館」及「好客民宿」兩大品牌標章認證制度，推動「交通部觀光局獎勵旅宿業品質提升補助要點」，補助旅館提供穆斯林旅客友善設施、無障礙客房及通用化設施、購置自助式入住櫃台、防疫門(通道、艙)，協助旅館業者解決融資問題，以提升旅宿業者整體服務品質。
- (3) 觀光遊樂業：透過優質化計畫補助業者投資新設施、設備更新、創新服務及數位硬體設施，導入行動支付與電子閘門等項目，並打造疫後安心遊園環境，加速數位化能力與整合行銷宣傳，營造更好旅遊環境，協助業者升級與轉型。

4、推展數位體驗—善用數位科技導入觀光產業，營造沉浸式線上旅行：

- (1) 建置多語系「台灣觀光資訊網」：便利自由行旅客深入旅遊臺灣，透過網路及行動裝置整合空間位置相關資訊，精準掌握使用者的位置，融入「行動優先」概念，進而提供適地性 (Location Based Service, LBS) 旅遊情報、周邊交通場站、景點、活動、旅遊服務中心 (含借問站) 等旅遊便捷化服務。
- (2) 強化數位觀光科技體驗：配合自行車旅遊年宣導，運用 360 全景影像拍攝技術製作 5 支自行車旅遊影片，同時於管理處打造互動體驗場域，透過 3D VR 影片之沉浸感，行銷臺灣自行車旅遊、路線、景點、服務設施，並用於數位社群、國內外旅展、駐外辦事處，於疫情時期，讓國內外旅客能透過影片於旅遊臺灣前先行體

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

驗，提升觀光宣傳效益。

- (3) 精進「台灣好行」與「台灣觀巴」服務品質，110年「台灣好行」串連全臺各主要公共運輸場站及知名景點，計有61條路線行駛營運，包裝發行160組套票及50條路線提供攜自行車上車服務，利用網站改版，提供路線、套票等資訊查詢體驗及車上行動支付驗票服務；輔導25家旅行社針對國旅需求，轉型規劃推出養生療癒、人文古蹟、網紅打卡、話題性活動、部落文化體驗及秘境探訪等6大主題90條深度套裝旅遊行程(其中半日遊計11條；1日遊計60條；2日遊計19條)，提供便利多元體驗；建置645處「借問站」及提供走動式旅遊諮詢服務，擴大i-center旅遊服務體系之密度及深度，「台灣好玩卡」再升級，整合縣市熱門景點、交通票證、食、住、遊、購等產業優惠措施，行銷地方城市觀光魅力。

5、廣拓觀光客源—疫後轉型國旅先行，逐步恢復國際旅客來台信心：

- (1) 疫中維持全球市場線上熱度：因應世界各國當地疫情，疫情期間持續於各目標市場辦理各類型宣傳活動，擴大新興媒體通路投入，包括持續辦理線上宣傳，如參加線上旅展、線上推廣會、KOL直播分享會等；實體活動則配合各目標市場防疫規定，推出與當地臺灣店家合作之促銷活動，積極維持臺灣觀光在國際上之熱度，110年全年已辦理998場次活動。
- (2) 布局疫後爭取國際觀光市場：針對臺灣旅遊主題規劃拍攝影片，110年完成主題式彙製國際媒體宣傳影音素材計18部，藉由影片提供國際旅客認識臺灣多元面向，並待疫情趨勢確實緩解後，視各主要客源市場邊境管制及直航臺灣航班狀況，以「先恢復國際旅客來臺信心、再衝刺來臺旅客數量」方式逐步漸次復甦，尤其以亞太區等鄰近國家為主要宣傳對象，持續在歐美長程線國家維持台灣觀光聲量，以拍製主題宣傳影片、購買電視與網路通路進行密集宣傳，並結合平面與戶外廣告、電車等傳統媒體通路，提高臺

灣觀光曝光度。

(二) 維持觀光熱度、穩健布局國際

鑑於 COVID-19 (新冠肺炎) 疫情爆發影響，疫情穩定即是最好的國際入境旅遊推廣，讓世界各地看到臺灣防疫成果，宣傳臺灣為國際旅客優先選擇之疫後旅遊目的地，使國際旅客能安心來臺灣旅遊，爭取國際來臺市場復甦及成長，開拓國際觀光客源，增加觀光產值。觀光局配合中央流行疫情指揮中心政策，隨時調整國際入境旅遊推廣期程。

- 1、推廣觀光圈遊程：積極推廣精緻旅遊，加強「跨域整合」旅遊服務的食宿遊購行產業鏈，藉由駐外辦事處行銷觀光圈行程，運用多元主題旅遊帶動國旅精緻化，進而推廣至國際。
- 2、影音平台：將多元影音資料合作、串接，開發更多有助於觀光產業應用的服務，增進跨領域產業知識，協助觀光產業加速升級，於 110 年完成主題式彙製國際宣傳影音素材，並篩選國際宣傳影像資料，導入本局典藏系統影像素材管理系統，將影片資料分類、整理、建立關鍵字搜尋功能，建置供機關使用之國際宣傳影像資料庫。
- 3、線上臺灣館：因應疫後線上行銷趨勢，運用臺灣研發系統平臺 iStaging，同步線上線下旅展，延長旅展展期，整合臺灣各 inbound 市場業者聯絡資訊，再結合 Cisco 等線上會議軟體，搶得行銷先機，展館主要以 B2B 為對象、B2C 功能為輔，強化臺灣入境旅遊業者與國外組團業者連結。
- 4、全球新行程開發與優質行程獎助計畫：全球旅遊業受疫情影響受創嚴重，為鼓勵旅行業者趁此時間提升臺灣旅遊產品，規劃新行程開發計畫，廣邀入境旅遊業者、旅宿業者、觀光圈、風景管理處及公協會等共同研商開發新行程並規劃國內疫情和緩後進行踩線，為邊境開放與優質行程獎助計畫預為準備，以快速引客來臺。

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

5、推動深度客源開發計畫：俟疫情趨穩及邊境開放國際旅客來臺，擇定主力客源市場推動深度客源開發計畫，輔以包機及修學旅行獎助，同時推出旅遊優惠，吸引各主要客源市場國際旅客選擇來臺灣為疫後旅遊目的地，爭取國際旅客入境市場復甦及成長。

二、收支餘絀情形

(一) 業務收入：本年度決算數 15,725,573,402 元，較預算數 6,170,173,000 元，增加 9,555,400,402 元，增加 154.86%，其中：

1. 勞務收入：本年度決算數 163,111,803 元，較預算數 4,985,029,000 元，減少 4,821,917,197 元，減少 96.73%，主要係出境人數較預期減少，致機場服務費收入減少。
2. 租金及權利金收入：本年度決算數 219,775,599 元，較預算數 396,394,000 元，減少 176,618,401 元，減少 44.56%，主要係因應疫情，減收土地租金、權利金收入所致。
3. 其他業務收入：本年度決算數 15,342,686,000 元，較預算數 788,750,000 元，增加 14,553,936,000 元，增加 1,845.19%，主要係「中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算」110 年度未及編列行政院跨部會及追加預算流入數，致撥入觀光發展基金辦理各項防治紓困計畫之收入較原預算大幅增加所致。

(二) 業務成本與費用：本年度決算數 13,431,915,430 元，較預算數 6,616,082,000 元，增加 6,815,833,430 元，增加 103.02%，其中：

1. 勞務成本：本年度決算數 12,075,722,698 元，較預算數 3,794,720,000 元，增加 8,281,002,698 元，增加 218.22%，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。
2. 行銷及業務費用：本年度決算數 1,356,192,732 元，較預算數 2,821,362,000 元，減少 1,465,169,268 元，減少 51.93%，主要係因應全球疫情又有升高趨勢，國際行銷大部分宣傳計畫（如日本、韓

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

國、歐洲、美國、馬來西亞、菲律賓、越南)等均配合當地疫情動態取消或延後辦理；及合法旅宿、好客民宿、星級旅館等行銷宣傳案，均因疫情影響，考量宣傳效益，暫緩辦理所致。

(三) 業務外收入：本年度決算數 458,091,755 元，較預算數 133,285,000 元，增加 324,806,755 元，增加 243.69%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費等賸餘款，及辦理 109 年第 4 季旅行業薪資補貼計畫、2019-2020 年日本地區國際宣傳案及安心旅遊方案等實際支付數較估計應付數減少所致。

(四) 業務外費用：本年度決算數 14,860,033 元，較預算數 500,000 元，增加 14,360,033 元，增加 2,872.01%，主要係台北花園、美麗信、耕頂(福華)、凱撒及寶泰等 5 家飯店權利金實際收入較應收估計數減少及敦睦聯誼會圓山飯店金龍廳，因重新裝修暫停使用，減免 109 年 7-12 月租金收入所致。

(五) 本期賸餘：本年度決算數賸餘 2,736,889,694 元，較預算數短絀 313,124,000 元，增加 3,050,013,694 元，增加 974.06%，係以上收支相抵結果。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：本年度決算數 2,736,889,694 元，較預算數 583,040,000 元，增加 2,153,849,694 元，增加 369.42%。

(二) 分配之部：本年度決算數 2,736,889,694 元，較預算數 313,124,000 元，增加 2,423,765,694 元，增加 774.06%。

(三) 未分配賸餘：本年度決算數 0 元，較預算數 269,916,000 元，減少 269,916,000 元，減少 100%。

(四) 待填補之短絀：本年度決算數 3,352,582,181 元(係本期賸餘 2,736,889,694 元及前期待填補之短絀 6,089,471,875 元相抵)，較預算數 0 元，增加 100%。

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨增 2,073,643,277 元，包括：

(一) 業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金淨流入決算數為 1,383,623,367 元，包括本期賸餘 2,736,889,694 元、利息股利之調整減

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

少 8,094,151 元、調整項目減少 1,353,446,520 元、收取利息 8,274,344 元。

(二) 投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金淨流入決算數為 1,072,199,030 元，包括減少流動金融資產 1,100,000,000 元、其他準備金 23,253,863 元、不動產、廠房及設備 653,199 元、其他資產 3,599,509 元，增加不動產、廠房及設備 44,799,473 元及無形資產及其他資產 10,508,068 元。

(三) 籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之現金淨流出決算數 382,179,120 元，包括增加其他負債 6,599,039,269 元、基金 500,000,000 元及減少其他負債 7,481,218,389 元。

五、資產負債情況

(一) 資產：總計 11,952,556,153 元，較上年度減少 8,329,013,248 元，減少 41.07%。

1. 流動資產為 6,769,378,137 元，占全部資產之 56.64%，較上年度減少 7,739,388,617 元，減少 53.34%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金為 816,910,543 元，占全部資產之 6.83%，較上年度減少 23,253,863 元，減少 2.77%。
3. 不動產、廠房及設備為 4,257,155,240 元，占全部資產之 35.62%，較上年度減少 557,895,691 元，減少 11.59%。
4. 無形資產為 14,729,267 元，占全部資產之 0.12%，較上年度減少 7,592,771 元，減少 34.01%。
5. 其他資產為 94,382,966 元，占全部資產之 0.79%，較上年度減少 882,306 元，減少 0.93%。

(二) 負債：總計 4,300,416,186 元，占全部資產之 35.98%，較上年度減少 11,568,035,816 元，減少 72.90%。

1. 流動負債為 4,089,054,539 元，占全部資產之 34.21%，較上年度減少 10,683,723,822 元，減少 72.32%。
2. 其他負債為 211,361,647 元，占全部資產之 1.77%，較上年度減少 884,311,994 元，減少 80.71%。

(三) 淨值：總計 7,652,139,967 元，占全部資產之 64.02%，較上年度增加

觀光發展基金
總 說 明
中華民國110年度

3,239,022,568 元，增加 73.40%。

1. 基金為 10,999,389,301 元，占全部資產之 92.03%，較上年度增加 500,000,000 元，增加 4.76%，係動支第二預備金增撥基金。
2. 公積為 5,294,570 元，占全部資產之 0.04%，較上年度增加 2,132,874 元，增加 67.46%。
3. 累積短絀為 3,352,582,181 元，占全部資產之 28.05%，較上年度累積短絀 6,089,471,875 元減少 2,736,889,694 元，減少 44.94%。
4. 淨值其他項目為 38,277 元，占全部資產之 0.00%，較上年度無增減。

六、其他：因未編列長期債務舉借預算，經奉報行政院 110 年 7 月 12 日院授主基綜字第 1100201012 號函同意先行辦理，金額 3,213,385,000 元，並補辦 111 年度預算。

乙、主要表

本
頁
空
白

**觀光發
收支餘**
中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	6,170,173,000.00	100.00	15,725,573,402.00	100.00
勞務收入	4,985,029,000.00	80.79	163,111,803.00	1.04
服務收入	115,384,000.00	1.87	32,465,053.00	0.21
其他勞務收入	4,869,645,000.00	78.92	130,646,750.00	0.83
租金及權利金收入	396,394,000.00	6.42	219,775,599.00	1.40
土地租金收入	172,494,000.00	2.80	107,351,249.00	0.68
其他建築物租金收入	50,696,000.00	0.82	39,343,392.00	0.25
權利金收入	144,310,000.00	2.34	59,417,443.00	0.38
其他租金收入	28,894,000.00	0.47	13,663,515.00	0.09
其他業務收入	788,750,000.00	12.78	15,342,686,000.00	97.57
其他補助收入	788,750,000.00	12.78	15,342,686,000.00	97.57
業務成本與費用	6,616,082,000.00	107.23	13,431,915,430.00	85.41
勞務成本	3,794,720,000.00	61.50	12,075,722,698.00	76.79
其他勞務成本	3,794,720,000.00	61.50	12,075,722,698.00	76.79
行銷及業務費用	2,821,362,000.00	45.73	1,356,192,732.00	8.62
業務費用	2,821,362,000.00	45.73	1,356,192,732.00	8.62
業務賸餘（短絀）	-445,909,000.00	-7.23	2,293,657,972.00	14.59
業務外收入	133,285,000.00	2.16	458,091,755.00	2.91
財務收入	23,385,000.00	0.38	8,094,151.00	0.05
利息收入	23,385,000.00	0.38	8,094,151.00	0.05
其他業務外收入	109,900,000.00	1.78	449,997,604.00	2.86
財產交易賸餘			559,211.00	
資產使用及權利金收入			149,445.00	
違規罰款收入	2,500,000.00	0.04	11,043,646.00	0.07
雜項收入	107,400,000.00	1.74	438,245,302.00	2.79
業務外費用	500,000.00	0.01	14,860,033.00	0.09
財務費用				
利息費用				
其他業務外費用	500,000.00	0.01	14,860,033.00	0.09
財產交易短絀			644,373.00	
雜項費用	500,000.00	0.01	14,215,660.00	0.09
業務外賸餘（短絀）	132,785,000.00	2.15	443,231,722.00	2.82
本期賸餘（短絀）	-313,124,000.00	-5.07	2,736,889,694.00	17.40

附註：本期其他綜合餘絀(未實現重估增值)本年度預算數為0元，本年度決算數為0元，比較增減0元，上年

展基金

細表

110年度

單位：新臺幣元

比較		增減		上 年 度 決 算 數	
金	額	%	金	額	%
	9,555,400,402.00	154.86		17,073,619,046.00	100.00
	-4,821,917,197.00	96.73		1,006,530,866.00	5.90
	-82,918,947.00	71.86		62,018,866.00	0.36
	-4,738,998,250.00	97.32		944,512,000.00	5.53
	-176,618,401.00	44.56		312,024,180.00	1.83
	-65,142,751.00	37.77		141,065,081.00	0.83
	-11,352,608.00	22.39		48,633,911.00	0.28
	-84,892,557.00	58.83		104,875,135.00	0.61
	-15,230,485.00	52.71		17,450,053.00	0.10
	14,553,936,000.00	1,845.19		15,755,064,000.00	92.28
	14,553,936,000.00	1,845.19		15,755,064,000.00	92.28
	6,815,833,430.00	103.02		28,591,686,703.00	167.46
	8,281,002,698.00	218.22		26,532,341,612.00	155.40
	8,281,002,698.00	218.22		26,532,341,612.00	155.40
	-1,465,169,268.00	51.93		2,059,345,091.00	12.06
	-1,465,169,268.00	51.93		2,059,345,091.00	12.06
	2,739,566,972.00	614.38		-11,518,067,657.00	-67.46
	324,806,755.00	243.69		467,850,600.00	2.74
	-15,290,849.00	65.39		30,936,560.00	0.18
	-15,290,849.00	65.39		30,936,560.00	0.18
	340,097,604.00	309.46		436,914,040.00	2.56
	559,211.00			286,928.00	
	149,445.00			198,445.00	
	8,543,646.00	341.75		37,531,830.00	0.22
	330,845,302.00	308.05		398,896,837.00	2.34
	14,360,033.00	2,872.01		120,029,754.00	0.70
				7,552,307.00	0.04
				7,552,307.00	0.04
	14,360,033.00	2,872.01		112,477,447.00	0.66
	644,373.00			19,347.00	
	13,715,660.00	2,743.13		112,458,100.00	0.66
	310,446,722.00	233.80		347,820,846.00	2.04
	3,050,013,694.00	974.06		-11,170,246,811.00	-65.42

度決算數為0元。

觀光發
餘絀撥
中華民國

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	583,040,000.00	100.00	2,736,889,694.00	100.00
本期賸餘			2,736,889,694.00	100.00
前期未分配賸餘	583,040,000.00	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				
分配之部	313,124,000.00	53.71	2,736,889,694.00	100.00
填補累積短絀	313,124,000.00	53.71	2,736,889,694.00	100.00
提存公積				
賸餘撥充基金數				
解繳公庫淨額				
其他依法分配數				
未分配賸餘	269,916,000.00	46.29		
短絀之部	313,124,000.00		6,089,471,875.00	
本期短絀	313,124,000.00			
前期待填補之短絀			6,089,471,875.00	
追溯適用及追溯重編之影響數				
其他轉入數				
填補之部	313,124,000.00		2,736,889,694.00	
撥用賸餘	313,124,000.00		2,736,889,694.00	
撥用公積				
折減基金				
公庫撥款				
待填補之短絀			3,352,582,181.00	

展基金
補表

110年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
2,153,849,694.00	369.42	5,080,774,936.00	100.00
2,736,889,694.00			
-583,040,000.00	-100.00	5,080,774,936.00	100.00
2,423,765,694.00	774.06	5,080,774,936.00	100.00
2,423,765,694.00	774.06	5,080,774,936.00	100.00
-269,916,000.00	-100.00		
5,776,347,875.00	1,844.75	11,170,246,811.00	
-313,124,000.00	-100.00	11,170,246,811.00	
6,089,471,875.00			
2,423,765,694.00	774.06	5,080,774,936.00	
2,423,765,694.00	774.06	5,080,774,936.00	
3,352,582,181.00		6,089,471,875.00	

觀光發展基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-313,124,000.00	2,736,889,694.00	3,050,013,694.00	-974.06
利息股利之調整	-23,385,000.00	-8,094,151.00	15,290,849.00	-65.39
利息收入	-23,385,000.00	-8,094,151.00	15,290,849.00	-65.39
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-336,509,000.00	2,728,795,543.00	3,065,304,543.00	-910.91
調整項目	335,196,000.00	-1,353,446,520.00	-1,688,642,520.00	-503.78
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		69,000.00	69,000.00	
折舊、減損及折耗	316,343,000.00	604,174,839.00	287,831,839.00	90.99
攤銷	18,853,000.00	13,850,341.00	-5,002,659.00	-26.54
其他		-72,500.00	-72,500.00	
流動資產淨減（淨增）		8,712,255,622.00	8,712,255,622.00	
流動負債淨增（淨減）		-10,683,723,822.00	-10,683,723,822.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,313,000.00	1,375,349,023.00	1,376,662,023.00	-104,848.59
收取利息	23,385,000.00	8,274,344.00	-15,110,656.00	-64.62
業務活動之淨現金流入（流出）	22,072,000.00	1,383,623,367.00	1,361,551,367.00	6,168.68
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
減少流動金融資產		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		23,253,863.00	23,253,863.00	
減少準備金		23,253,863.00	23,253,863.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		653,199.00	653,199.00	
減少不動產、廠房及設備		653,199.00	653,199.00	
減少無形資產及其他資產		3,599,509.00	3,599,509.00	
減少其他資產		3,599,509.00	3,599,509.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-30,000,000.00		30,000,000.00	-100.00
增加準備金	-30,000,000.00		30,000,000.00	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-162,414,000.00	-44,799,473.00	117,614,527.00	-72.42
增加不動產、廠房及設備	-162,414,000.00	-44,799,473.00	117,614,527.00	-72.42
增加無形資產及其他資產	-116,627,000.00	-10,508,068.00	106,118,932.00	-90.99
增加無形資產	-9,886,000.00	-6,086,682.00	3,799,318.00	-38.43
增加其他資產	-106,741,000.00	-4,421,386.00	102,319,614.00	-95.86
投資活動之淨現金流入（流出）	-309,041,000.00	1,072,199,030.00	1,381,240,030.00	-446.94
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		6,599,039,269.00	6,599,039,269.00	
增加其他負債		6,599,039,269.00	6,599,039,269.00	
增加基金、公積及填補短絀		500,000,000.00	500,000,000.00	
增加基金		500,000,000.00	500,000,000.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-7,481,218,389.00	-7,481,218,389.00	
減少其他負債		-7,481,218,389.00	-7,481,218,389.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-382,179,120.00	-382,179,120.00	

觀光發展基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
匯率影響數				
現金及約當現金之淨增（淨減）	-286,969,000.00	2,073,643,277.00	2,360,612,277.00	-822.60
期初現金及約當現金	3,183,736,000.00	1,627,611,717.00	-1,556,124,283.00	-48.88
期末現金及約當現金	2,896,767,000.00	3,701,254,994.00	804,487,994.00	27.77

觀光發
平衡

中華民國110年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	11,952,556,153.00	100.00	20,281,569,401.00	100.00	-8,329,013,248.00	-41.07
一、流動資產	6,769,378,137.00	56.64	14,508,766,754.00	71.54	-7,739,388,617.00	-53.34
1. 現金	3,701,254,994.00	30.97	1,627,611,717.00	8.03	2,073,643,277.00	127.40
銀行存款	3,701,254,994.00	30.97	1,627,611,717.00	8.03	2,073,643,277.00	127.40
2. 流動金融資產			1,100,000,000.00	5.42	-1,100,000,000.00	-100.00
其他金融資產—流動			1,100,000,000.00	5.42	-1,100,000,000.00	-100.00
3. 應收款項	145,609,190.00	1.22	180,201,683.00	0.89	-34,592,493.00	-19.20
應收帳款	145,368,109.00	1.22	179,890,773.00	0.89	-34,522,664.00	-19.19
應收退稅款	125,705.00		15,341.00		110,364.00	719.41
應收利息	115,376.00		295,569.00		-180,193.00	-60.96
4. 預付款項	2,922,513,953.00	24.45	11,600,953,354.00	57.20	-8,678,439,401.00	-74.81
預付費用	2,918,309,494.00	24.42	11,597,377,934.00	57.18	-8,679,068,440.00	-74.84
留抵稅額	4,204,459.00	0.04	3,575,420.00	0.02	629,039.00	17.59
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	816,910,543.00	6.83	840,164,406.00	4.14	-23,253,863.00	-2.77
1. 其他長期投資	38,588,439.00	0.32	38,588,439.00	0.19		
什項長期投資	38,588,439.00	0.32	38,588,439.00	0.19		
2. 準備金	778,322,104.00	6.51	801,575,967.00	3.95	-23,253,863.00	-2.90
其他準備金	778,322,104.00	6.51	801,575,967.00	3.95	-23,253,863.00	-2.90
三、不動產、廠房及設備	4,257,155,240.00	35.62	4,815,050,931.00	23.74	-557,895,691.00	-11.59
1. 土地	700,603,995.00	5.86	700,610,235.00	3.45	-6,240.00	
土地	700,603,995.00	5.86	700,610,235.00	3.45	-6,240.00	
2. 土地改良物	1,513,853,605.00	12.67	1,470,632,848.00	7.25	43,220,757.00	2.94
土地改良物	4,593,882,762.00	38.43	4,165,495,442.00	20.54	428,387,320.00	10.28
累計折舊—土地改良物	-3,080,029,157.00	-25.77	-2,694,862,594.00	-13.29	-385,166,563.00	14.29
3. 房屋及建築	1,577,665,380.00	13.20	1,635,864,711.00	8.07	-58,199,331.00	-3.56
房屋及建築	3,480,066,788.00	29.12	3,420,463,731.00	16.86	59,603,057.00	1.74
累計折舊—房屋及建築	-1,902,401,408.00	-15.92	-1,784,599,020.00	-8.80	-117,802,388.00	6.60
4. 機械及設備	124,584,767.00	1.04	133,224,777.00	0.66	-8,640,010.00	-6.49
機械及設備	324,932,565.00	2.72	327,423,517.00	1.61	-2,490,952.00	-0.76
累計折舊—機械及設備	-200,347,798.00	-1.68	-194,198,740.00	-0.96	-6,149,058.00	3.17
5. 交通及運輸設備	83,104,028.00	0.70	76,507,246.00	0.38	6,596,782.00	8.62
交通及運輸設備	228,142,116.00	1.91	215,424,625.00	1.06	12,717,491.00	5.90
累計折舊—交通及運輸設備	-145,038,088.00	-1.21	-138,917,379.00	-0.68	-6,120,709.00	4.41

展基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	4,300,416,186.00	35.98	15,868,452,002.00	78.24	-11,568,035,816.00	-72.90
一、流動負債	4,089,054,539.00	34.21	14,772,778,361.00	72.84	-10,683,723,822.00	-72.32
1. 應付款項	4,059,971,092.00	33.97	14,766,957,765.00	72.81	-10,706,986,673.00	-72.51
應付帳款	4,048,144,296.00	33.87	14,753,834,418.00	72.75	-10,705,690,122.00	-72.56
應付代收款	10,349,147.00	0.09	12,912,258.00	0.06	-2,563,111.00	-19.85
應付稅款	1,477,649.00	0.01	211,089.00		1,266,560.00	600.01
2. 預收款項	29,083,447.00	0.24	5,820,596.00	0.03	23,262,851.00	399.66
預收收入	29,083,447.00	0.24	5,820,596.00	0.03	23,262,851.00	399.66
二、其他負債	211,361,647.00	1.77	1,095,673,641.00	5.40	-884,311,994.00	-80.71
1. 什項負債	211,361,647.00	1.77	1,095,673,641.00	5.40	-884,311,994.00	-80.71
存入保證金	130,235,654.00	1.09	218,892,308.00	1.08	-88,656,654.00	-40.50
應付保管款			2,977,574.00	0.01	-2,977,574.00	-100.00
暫收及待結轉帳項	29,733,986.00	0.25	820,278,878.00	4.04	-790,544,892.00	-96.38
應付代管資產	51,392,007.00	0.43	53,524,881.00	0.26	-2,132,874.00	-3.98
淨值	7,652,139,967.00	64.02	4,413,117,399.00	21.76	3,239,022,568.00	73.40
一、基金	10,999,389,301.00	92.03	10,499,389,301.00	51.77	500,000,000.00	4.76
1. 基金	10,999,389,301.00	92.03	10,499,389,301.00	51.77	500,000,000.00	4.76
基金	10,999,389,301.00	92.03	10,499,389,301.00	51.77	500,000,000.00	4.76
二、公積	5,294,570.00	0.04	3,161,696.00	0.02	2,132,874.00	67.46
1. 資本公積	5,294,570.00	0.04	3,161,696.00	0.02	2,132,874.00	67.46
受贈公積	5,294,570.00	0.04	3,161,696.00	0.02	2,132,874.00	67.46
三、累積餘絀	-3,352,582,181.00	-28.05	-6,089,471,875.00	-30.02	2,736,889,694.00	-44.94
1. 累積短絀	-3,352,582,181.00	-28.05	-6,089,471,875.00	-30.02	2,736,889,694.00	-44.94
累積短絀	-3,352,582,181.00	-28.05	-6,089,471,875.00	-30.02	2,736,889,694.00	-44.94
四、淨值其他項目	38,277.00		38,277.00			
1. 累積其他綜合餘絀	38,277.00		38,277.00			
未實現重估增值	38,277.00		38,277.00			

觀光發
平衡

中華民國110年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
6. 什項設備	130,940,718.00	1.10	124,140,699.00	0.61	6,800,019.00	5.48
什項設備	282,065,537.00	2.36	255,445,972.00	1.26	26,619,565.00	10.42
累計折舊－什項設備	-151,124,819.00	-1.26	-131,305,273.00	-0.65	-19,819,546.00	15.09
7. 購建中固定資產	126,402,747.00	1.06	674,070,415.00	3.32	-547,667,668.00	-81.25
未完工程	126,402,747.00	1.06	674,070,415.00	3.32	-547,667,668.00	-81.25
四、無形資產	14,729,267.00	0.12	22,322,038.00	0.11	-7,592,771.00	-34.01
1. 無形資產	14,729,267.00	0.12	22,322,038.00	0.11	-7,592,771.00	-34.01
電腦軟體	13,214,999.00	0.11	20,524,558.00	0.10	-7,309,559.00	-35.61
其他無形資產	1,514,268.00	0.01	1,797,480.00	0.01	-283,212.00	-15.76
五、其他資產	94,382,966.00	0.79	95,265,272.00	0.47	-882,306.00	-0.93
1. 遞延資產	885,466.00	0.01			885,466.00	
遞延費用	885,466.00	0.01			885,466.00	
2. 什項資產	93,497,500.00	0.78	95,265,272.00	0.47	-1,767,772.00	-1.86
存出保證金	6,316,177.00	0.05	6,414,022.00	0.03	-97,845.00	-1.53
催收款項	33,233,756.00	0.28	33,999,368.00	0.17	-765,612.00	-2.25
備抵呆帳－催收款項	-3,011,820.00	-0.03	-3,128,271.00	-0.02	116,451.00	-3.72
暫付及待結轉帳項	5,567,380.00	0.05	4,455,272.00	0.02	1,112,108.00	24.96
代管資產	53,524,881.00	0.45	53,524,881.00	0.26		
累計折舊－代管資產	-2,132,874.00	-0.02			-2,132,874.00	
合 計	11,952,556,153.00	100.00	20,281,569,401.00	100.00	-8,329,013,248.00	-41.07

備註：一、信託代理與保證之資產(負債)性質科目，本年度決算為76,593,351元，上年度決算為72,116,410元。

展基金 表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	11,952,556,153.00	100.00	20,281,569,401.00	100.00	-8,329,013,248.00	-41.07

本
頁
空
白

丙、附屬表

本
頁
空
白

觀光發
業務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
業務收入	6,170,173,000.00	15,725,573,402.00
勞務收入	4,985,029,000.00	163,111,803.00
服務收入	115,384,000.00	32,465,053.00
其他勞務收入	4,869,645,000.00	130,646,750.00
租金及權利金收入	396,394,000.00	219,775,599.00
土地租金收入	172,494,000.00	107,351,249.00
其他建築物租金收入	50,696,000.00	39,343,392.00
權利金收入	144,310,000.00	59,417,443.00
其他租金收入	28,894,000.00	13,663,515.00
其他業務收入	788,750,000.00	15,342,686,000.00
其他補助收入	788,750,000.00	15,342,686,000.00
合 計	6,170,173,000.00	15,725,573,402.00

展基金
明細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
9,555,400,402.00	154.86	服務收入：主要係自辦導遊、領隊考試報名費收入較預期減少所致。 其他勞務收入：主要係出境人數較預期減少，致機場服務費收入減少。 土地租金收入：主要係因應新冠肺炎疫情影響，減收臺北花園酒店等6家業者租金所致。 其他建築物租金收入：主要係因應新冠肺炎疫情影響，減免、收部分業者租金所致。 權利金收入：主要係因應新冠肺炎疫情影響，臺北花園酒店等5家飯店業者營收大幅衰退，收入較預期減少；及北觀管理處退還及減免110年度權利金所致。 其他租金收入：主要係因應新冠肺炎疫情影響，減收業者部分租金所致。 其他補助收入：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。
-4,821,917,197.00	-96.73	
-82,918,947.00	-71.86	
-4,738,998,250.00	-97.32	
-176,618,401.00	-44.56	
-65,142,751.00	-37.77	
-11,352,608.00	-22.39	
-84,892,557.00	-58.83	
-15,230,485.00	-52.71	
14,553,936,000.00	1,845.19	
14,553,936,000.00	1,845.19	
9,555,400,402.00	154.86	

觀光發
業務外收
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
業務外收入	133,285,000.00	458,091,755.00
財務收入	23,385,000.00	8,094,151.00
利息收入	23,385,000.00	8,094,151.00
其他業務外收入	109,900,000.00	449,997,604.00
財產交易賸餘		559,211.00
資產使用及權利金收入		149,445.00
違規罰款收入	2,500,000.00	11,043,646.00
雜項收入	107,400,000.00	438,245,302.00
合 計	133,285,000.00	458,091,755.00

展基金

入明細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
324,806,755.00	243.69	利息收入：主要係銀行定期存款減少及利率調降致利息收入減少。 財產交易賸餘：主要係北觀、雲嘉南管理處拍賣報廢資產收入所致。 資產使用及權利金收入：主要係東部海岸、阿里山管理處備勤室收取使用費所致。 違規罰款收入：主要係補助各地方政府工程計畫案及辦理採購業務等案件，廠商違約罰款較預期增加所致。 雜項收入：主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費等賸餘款，及辦理109年第4季旅行業薪資補貼計畫、2019-2020年日本地區國際宣傳案及安心旅遊方案等實際支付數較估計應付數減少所致。
-15,290,849.00	-65.39	
-15,290,849.00	-65.39	
340,097,604.00	309.46	
559,211.00		
149,445.00		
8,543,646.00	341.75	
330,845,302.00	308.05	
324,806,755.00	243.69	

**觀光發
業務成本與**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
業務成本與費用	6,616,082,000.00	13,431,915,430.00	6,815,833,430.00
勞務成本	3,794,720,000.00	12,075,722,698.00	8,281,002,698.00
其他勞務成本	3,794,720,000.00	12,075,722,698.00	8,281,002,698.00
服務費用	673,327,000.00	584,724,988.00	-88,602,012.00
水電費	50,903,000.00	37,613,196.00	-13,289,804.00
郵電費	12,184,000.00	15,202,664.00	3,018,664.00
修理保養及保固費	46,940,000.00	46,471,798.00	-468,202.00
一般服務費	559,300,000.00	482,285,395.00	-77,014,605.00
專業服務費	4,000,000.00	3,151,935.00	-848,065.00
材料及用品費	22,622,000.00	17,718,970.00	-4,903,030.00
使用材料費	8,066,000.00	4,372,620.00	-3,693,380.00
用品消耗	14,556,000.00	13,346,350.00	-1,209,650.00
租金與利息			
機器租金			
折舊、折耗及攤銷	335,196,000.00	618,025,180.00	282,829,180.00
不動產、廠房及設備	314,921,000.00	602,041,965.00	287,120,965.00
折舊			
其他折舊性資產折舊	1,422,000.00	2,132,874.00	710,874.00
攤銷	18,853,000.00	13,850,341.00	-5,002,659.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,763,575,000.00	10,855,253,560.00	8,091,678,560.00
會費	233,000.00	215,000.00	-18,000.00
捐助、補助與獎助	2,753,088,000.00	10,806,103,542.00	8,053,015,542.00
分擔	7,587,000.00	6,550,018.00	-1,036,982.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,667,000.00	42,385,000.00	39,718,000.00
行銷及業務費用	2,821,362,000.00	1,356,192,732.00	-1,465,169,268.00
業務費用	2,821,362,000.00	1,356,192,732.00	-1,465,169,268.00
用人費用	96,421,000.00	90,298,596.00	-6,122,404.00
聘僱及兼職人員薪資	64,256,000.00	63,879,934.00	-376,066.00
超時工作報酬	10,251,000.00	3,102,278.00	-7,148,722.00
獎金	8,032,000.00	7,952,129.00	-79,871.00
退休及卹償金	3,956,000.00	4,022,767.00	66,767.00
福利費	9,926,000.00	11,341,488.00	1,415,488.00

展基金

費用明細表

110年度

單位：新臺幣元

減	備	註
%		
103.02	其他勞務成本：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	
218.22	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。	
218.22	業務費用：主要係因應全球疫情又有升高趨勢，國際行銷大部分宣傳計畫（如	
-13.16	日本、韓國、歐洲、美國、馬來西亞、菲律賓、越南）等均配合當地疫情動態	
-26.11	取消或延後辦理；及合法旅宿、好客民宿、星級旅館等行銷宣傳案，均因疫情	
24.78	影響，考量宣傳效益，暫緩辦理所致。	
-1.00		
-13.77		
-21.20		
-21.67		
-45.79		
-8.31		
84.38		
91.17		
49.99		
-26.54		
292.80		
-7.73		
292.51		
-13.67		
1,489.24		
-51.93		
-51.93		
-6.35		
-0.59		
-69.74		
-0.99		
1.69		
14.26		

**觀光發
業務成本與**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
服務費用	2,629,808,000.00	1,196,333,190.00	-1,433,474,810.00
旅運費	15,689,000.00	3,043,431.00	-12,645,569.00
印刷裝訂與廣告費	1,879,270,000.00	833,920,317.00	-1,045,349,683.00
保險費	14,197,000.00	8,710,973.00	-5,486,027.00
一般服務費	330,332,000.00	174,452,442.00	-155,879,558.00
專業服務費	390,320,000.00	176,206,027.00	-214,113,973.00
租金與利息	45,481,000.00	31,137,063.00	-14,343,937.00
地租及水租	3,404,000.00	1,230,841.00	-2,173,159.00
房租	34,385,000.00	26,113,180.00	-8,271,820.00
機器租金	1,469,000.00	917,056.00	-551,944.00
交通及運輸設備租金	3,562,000.00	1,394,963.00	-2,167,037.00
什項設備租金	2,661,000.00	1,481,023.00	-1,179,977.00
稅捐與規費(強制費)	49,652,000.00	38,354,883.00	-11,297,117.00
土地稅	41,925,000.00	32,792,132.00	-9,132,868.00
房屋稅	5,212,000.00	3,009,948.00	-2,202,052.00
消費與行為稅	1,018,000.00	958,704.00	-59,296.00
規費	1,497,000.00	1,594,099.00	97,099.00
短絀、賠償與保險給付		69,000.00	69,000.00
各項短絀		69,000.00	69,000.00
合 計	6,616,082,000.00	13,431,915,430.00	6,815,833,430.00

一、本年度印刷裝訂與廣告費中編列政策宣導經費主要係辦理觀光局及管理處年度活動行

(一)廣告費：預算數1,850,000元，決算數85,000元。

(二)業務宣導費：預算數33,550,000元，決算數98,000元。

二、表內勞務成本項下之「一般服務費」含下列人員費用：

(一)契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力進用預算編列10,606,000元，實際進用人

(二)勞務承攬預算編列481,498,000元，實際進用人數836人，決算數390,306,286元。

三、業務費用管制性科目：

(一)服務費用-旅運費-國外旅費，預算編列4,325,000元，決算數0元。

(二)服務費用-印刷裝訂與廣告費-廣告費，預算編列263,500,000元，決算數58,082,022

四、員工協助方案：預算數280,000元(服務費用-專業服務費)，決算數0元。

展基金
費用明細表

110年度

單位：新臺幣元

減	備	註
%		
-54.51		
-80.60		
-55.63		
-38.64		
-47.19		
-54.86		
-31.54		
-63.84		
-24.06		
-37.57		
-60.84		
-44.34		
-22.75		
-21.78		
-42.25		
-5.82		
6.49		
103.02		

銷宣傳計畫。

數851人，決算數9,615,460元。

元、業務宣導費預算編列1,570,280,000元，決算數755,892,110元。

觀光發
業務外費

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
業務外費用	500,000.00	14,860,033.00	14,360,033.00
其他業務外費用	500,000.00	14,860,033.00	14,360,033.00
財產交易短絀		644,373.00	644,373.00
短絀、賠償與保險給 付		644,373.00	644,373.00
各項短絀		644,373.00	644,373.00
雜項費用	500,000.00	14,215,660.00	13,715,660.00
其他	500,000.00	14,215,660.00	13,715,660.00
其他費用	500,000.00	14,215,660.00	13,715,660.00
合 計	500,000.00	14,860,033.00	14,360,033.00

展基金
用明細表

110年度

單位：新臺幣元

減	備 註
%	
2,872.01	財產交易短絀：主要係管理處報廢大陸品牌空拍機等數位設備之損失。
2,872.01	雜項費用：主要係台北花園、美麗信、耕頂(福華)、凱撒及寶泰等5家飯店權利金實際收入較應收估計數減少及敦睦聯誼會圓山飯店金龍廳，因重新裝修暫停使用，減免109年7-12月租金收入所致。
2,743.13	
2,743.13	
2,743.13	
2,872.01	

**觀光發
資產折舊**

中華民國

項 目	不動產、廠		
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備
原值	4,165,495,442.00	3,420,463,731.00	327,423,517.00
減：以前年度已提折舊數	2,694,862,594.00	1,784,599,020.00	194,198,740.00
上年度期末帳面價值	1,470,632,848.00	1,635,864,711.00	133,224,777.00
加：本年度新增資產價值			18,963,661.00
減：本年度減少資產價值			523,740.00
加：調整欄	429,464,134.00	80,852,048.00	8,907,972.00
減：調整欄		4,574,824.00	
減：本年度提列折舊數	386,243,377.00	134,476,555.00	35,987,903.00
本年度期末帳面價值	1,513,853,605.00	1,577,665,380.00	124,584,767.00
本年度提列折舊數			
勞務成本	386,243,377.00	134,476,555.00	35,987,903.00
合計	386,243,377.00	134,476,555.00	35,987,903.00

一、本年度減少資產價值，係各管理處報廢伺服器及空拍機等設備產生損失644,373元。

二、調整欄增加：

(一)以前年度購建中固定資產轉正土地改良物428,462,529元、房屋及建築77,278,829元、機械及設備

(二)更正財產項目增加土地改良物1,001,605元、房屋及建築3,573,219元、機械及設備39,055元及什項設

三、調整欄減少：財產帳列項目之調整，調減房屋及建築4,574,824元及什項設備112,879元。

展基金 明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備		投資性不動產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備			
215,424,625.00	255,445,972.00		53,524,881.00	8,437,778,168.00
138,917,379.00	131,305,273.00			4,943,883,006.00
76,507,246.00	124,140,699.00		53,524,881.00	3,493,895,162.00
19,522,483.00	6,313,329.00			44,799,473.00
	120,633.00			644,373.00
1,698,189.00	31,430,442.00			552,352,785.00
	112,879.00			4,687,703.00
14,623,890.00	30,710,240.00		2,132,874.00	604,174,839.00
83,104,028.00	130,940,718.00		51,392,007.00	3,481,540,505.00
14,623,890.00	30,710,240.00		2,132,874.00	604,174,839.00
14,623,890.00	30,710,240.00		2,132,874.00	604,174,839.00

8,868,917元、交通及運輸設備1,698,189元、什項設備31,356,618元。
備73,824元。

觀光發展基金
資產變賣明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							變賣餘絀 預算數	比較增減		
	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現重 估增值 減少數 (7)		變賣餘絀 (8)=(6)- (3)+(7)	金 額	%
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	淨 額 (3)= (1)-(2)	總收入 (4)	處理費用 (5)	淨收入 (6)= (4)-(5)					
不動產、廠房及設備	6,240		6,240					-6,240		-6,240	
土地	6,240		6,240					-6,240		-6,240	

說明：本局東北角管理處經管新北市貢寮區田寮洋段菜菜小段55-25地號國有土地，於110年2月完成變更為非公共財產移交財政部國有財產署北區分署接管，帳面價值6,240元，依附屬單位預算執行要點第16點規定自行核辦，並併決算辦理，無需補辦預算。

觀光發展基金
資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)						
不動產、廠房及設備	66,420,061	65,775,688	644,373			644,373		644,373	
土地改良物	1,076,814	1,076,814							
房屋及建築	15,539,978	15,539,978							
機械及設備	30,362,585	29,838,845	523,740			523,740		523,740	
交通及運輸設備	8,503,181	8,503,181							
什項設備	10,937,503	10,816,870	120,633			120,633		120,633	

觀光發
固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預 算			調 整 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	
一、不動產、廠房及設備				
1. 土地				
土地				
購建中固定資產				
2. 土地改良物		94,650,000.00		
土地改良物		94,650,000.00		
購建中固定資產				
3. 房屋及建築				
房屋及建築				
購建中固定資產				
4. 機械及設備	3,840,400.00	30,640,000.00		
機械及設備		30,640,000.00		
購建中固定資產	3,840,400.00			
5. 交通及運輸設備		27,662,000.00		
交通及運輸設備		27,662,000.00		
購建中固定資產				
6. 什項設備		9,462,000.00		
什項設備		9,462,000.00		
購建中固定資產				
小 計	3,840,400.00	162,414,000.00		
二、投資性不動產				
1. 投資性不動產				
投資性不動產				
建造中之投資性不動產				
小 計				
合 計	3,840,400.00	162,414,000.00		

說明：本表無支用工程管理費。

展基金
良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

數	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
合 計			
94,650,000.00		-94,650,000.00	
94,650,000.00		-94,650,000.00	
34,480,400.00	18,963,661.00	-15,516,739.00	2,595,000.00
30,640,000.00	18,963,661.00	-11,676,339.00	
3,840,400.00		-3,840,400.00	2,595,000.00
27,662,000.00	19,522,483.00	-8,139,517.00	5,153,862.00
27,662,000.00	19,522,483.00	-8,139,517.00	
			5,153,862.00
9,462,000.00	6,313,329.00	-3,148,671.00	
9,462,000.00	6,313,329.00	-3,148,671.00	
166,254,400.00	44,799,473.00	-121,454,927.00	7,748,862.00
166,254,400.00	44,799,473.00	-121,454,927.00	7,748,862.00

觀光發
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預		
	金額	目標量	進度起迄 年月	可用預		
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
一、專案計畫	1,070,000,000					
繼續計畫	1,070,000,000					
1. 重要觀光景點建設中程計畫(109-112年)	1,070,000,000		109.01-112.12			
二、一般建築及設備計畫	166,254,400			3,840,400	162,414,000	
1. 土地改良物	94,650,000				94,650,000	
2. 機械及設備	34,480,400			3,840,400	30,640,000	
3. 交通及運輸設備	27,662,000				27,662,000	
4. 什項設備	9,462,000				9,462,000	
合計	1,236,254,400			3,840,400	162,414,000	

展基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

算 數					決 算 數			
算 數			截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占累計預算數(%)
調整數	合 計	占全部計畫%	金 額	占全部計畫(%)				
			800,000,000	74.77			799,779,532	99.97
			800,000,000	74.77			799,779,532	99.97
			800,000,000	74.77			799,779,532	99.97
	166,254,400	100.00	166,254,400	100.00	44,799,473	26.95	44,799,473	26.95
	94,650,000	100.00	94,650,000	100.00				
	34,480,400	100.00	34,480,400	100.00	18,963,661	55.00	18,963,661	55.00
	27,662,000	100.00	27,662,000	100.00	19,522,483	70.58	19,522,483	70.58
	9,462,000	100.00	9,462,000	100.00	6,313,329	66.72	6,313,329	66.72
	166,254,400	6.90	966,254,400	121.35	44,799,473	26.95	844,579,005	96.54

未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因

本案係特別預算項下辦理溫泉業者軟硬體設施改善及品牌行銷計畫，暫不執行，經費移緩濟急調整至安心旅遊計畫。

主要係北觀管理處「白沙灣虛擬實境(VR)設備(含軟體影片採購)案」，廠商於110年11月份下訂投影機3臺，因天候影響及須配合探索館工程施工工期，需辦理展延至111年10月31日，爰本申請保留經費250萬元於111年度繼續執行；及雲嘉南管理處「採購備援資安設備(防火牆)」案，已於110年11月份完成下訂，惟因新冠肺炎疫情因素導致全球晶片短缺，預估111年3月底前完成安裝等相關作業，爰申請保留經費9萬5,000元於111年度繼續執行，餘停止支用。

主要係日月潭、阿里山管理處110年度汰購公務車輛案，經行政院同意變更車種後業於110年12月份以共同供應契約辦理四輪傳動客貨兩用車採購，惟交貨期限至111年2月份，爰申請保留經費423萬7,862元於111年度繼續執行；及雲嘉南管理處「110年度口湖遊客中心汰換監控系統採購案」、「110年度北門行政園區監控系統更新建置採購案」，於110年12月簽約，預計完工日期為111年度1、2月，爰申請保留經費91萬6,000元於111年度繼續執行，餘停止支用。

主要係各管理處配合動支優先順序，擷節支出，延緩辦理部分設備採購，節餘停止支用。

本
頁
空
白

**觀光發
長期債務增**

中華民國

借 款 項 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截 至 上 年 度 終 了 借 款 餘 額	本 年 度 舉 借 金 額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
一、長期債務部分							
銀行借款							
(一)觀光發展基金自償性債務舉借及償還計畫案							
1. 觀光發展基金自償性債務舉借及償還計畫案—Tourism2025—臺灣觀光邁向2025方案(110-114年)	金融機構等	110-114	115.07	126.12		3,213,385,000	
小 計						3,213,385,000	
合 計						3,213,385,000	

展基金 減明細表

110年度

單位：新臺幣元

本 年 度		本 年 度 調 整 數		本 年 度 終 了 借 款 餘 額	備 註
本 償 還 金 額	預 算 數	決 算 數	增加		
					<p>一、因未編列長期債務舉借預算，經奉報行政院110年7月12日院授主基綜字第1100201012號函同意先行辦理，金額3,213,385,000元，並補辦111年度預算。</p> <p>二、舉借之債務均為自償性債務，以基金之營運收入償還債務為主要目標，惟自有資金無法支應時，以外借資金調度之。</p> <p>三、考量疫後加強辦理國內及國際行銷推廣計畫，爰擬就本(110)年度未執行數(3,213,385千元)全數保留至111年度，以供未來業務需要之動支彈性。</p>

觀光發
主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
Tourism 2025 —臺灣觀光邁 向2025方案	元		3,373,363,000.00		923,224,285.00

展基金

行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
		-2,450,138,715.00	-72.63	<p>主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向2025方案」項下-「體驗觀光-地方旅遊環境營造計畫」，配合基金舉借時程及考量優先動支順序，暫緩執行部分項目；「促進旅宿業發展計畫」，辦理補助旅宿業提升服務品質，因申請案件未如預期，及合法旅宿、好客民宿、星級旅館等行銷宣傳案，均因疫情影響，考量宣傳效益，暫緩辦理；另因應全球疫情又有升高趨勢，國際行銷大部分宣傳計畫（如日本、韓國、歐洲、美國、馬來西亞、菲律賓、越南）等均配合當地疫情動態取消或延後辦理。</p>

觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	10,499,389,000	10,499,389,301	301	本分基金奉准於87.07.01成立，由國庫撥充1,000,000元，作為基金數額。上年度決算數10,499,389,301元，本年度決算數10,999,389,301元，增加500,000,000元係動支第二預備金增撥基金。
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		500,000,000	500,000,000	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,499,389,000	10,999,389,301	500,000,301	

本
頁
空
白

**觀光發
員工人數**

中華民國

項 目	預 算 數	決 算 數
業務支出部分		
專任人員	126	124
聘用	57	56
約僱	69	68
總 計	126	124

表內不含下列人員

一、契僱人力、按日、按件或按時計酬人力進用：預計進用人數2,062人，實際進用851人，辦理救生防護管理、導覽解說及連續假日或觀光活動協助人力等。

二、勞務承攬：預計進用人數950人，實際進用836人，辦理各管理處風景區各據點、管理站及遊

展基金
彙計表

110年度

單位：人

比 較 增 減	備 註
	<p>依據行政院110年12月28日院授人綜字第11010013943號函，核定110年度預算員額126人。</p> <p>-2</p> <p>-1 決算數124人係110年12月31日現員人數。</p> <p>-1</p> <p>-2</p>

觀光解說、櫃檯諮詢、清潔維護等業務及國家風景區管理處災害防患及消防演練、水域

客中心環境清潔維護及巡邏保全等業務。

觀光發
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數										兼 任 人 員 費 用	總 計
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		
業務支出部分		64,256,000	10,251,000		8,032,000	3,956,000		9,926,000		96,421,000		96,421,000
行銷及業務費用		64,256,000	10,251,000		8,032,000	3,956,000		9,926,000		96,421,000		96,421,000
合 計		64,256,000	10,251,000		8,032,000	3,956,000		9,926,000		96,421,000		96,421,000

一、表內不含下列人員費用

- (一) 契僱人力、按日、按件或按時計酬等人力進用預計進用人數2,062人，預算編列10,606,000元，實
 (二) 勞務承攬之外包人力預計進用人數950人，預算編列481,498,000元，實際進用人數836人，決算數

二、本表獎金之編列項目為年終獎金，依據110年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定辦理，預算編

展基金 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
	63,879,934	3,102,278		7,952,129	4,022,767		11,341,488		90,298,596		90,298,596
	63,879,934	3,102,278		7,952,129	4,022,767		11,341,488		90,298,596		90,298,596
	63,879,934	3,102,278		7,952,129	4,022,767		11,341,488		90,298,596		90,298,596

際進用人數851人，決算數9,615,460元。
390,306,286元。
列8,032,000元，發放人數124人，決算數7,952,129元。

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎式小客車(1800cc以下)	2	1,270,000	2	1,259,776			-10,224	-0.81	一、原核定汰購7-8人座小客貨兩用車6輛及小客貨兩用車4輛，經行政院110年12月31日院授主基綜字第1100201709號函同意變更改採四輪傳動客貨兩用車9輛，其中5輛因共同供應契約交貨期限至111年2月份，業申請保留經費於111年度繼續執行。 二、5人座電動汽車(含電池)預算數1,500,000元、決算數1,508,000元，係依據行政院109年12月18日院授主預字第1090103376號函同意辦理。
8人座小客車	1	1,400,000	1	1,354,961			-45,039	-3.22	
油電混合動力車(2001cc至2500cc)	1	1,180,000	1	1,166,064			-13,936	-1.18	
小客貨兩用車(2000cc以下)	7	4,900,000	3	2,007,581	-4	-57.14	-2,892,419	-59.03	
7-8人座小客貨兩用車	7	5,950,000	1	850,000	-6	-85.71	-5,100,000	-85.71	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	1	1,500,000	1	1,508,000			8,000	0.53	
四輪傳動客貨兩用車			4	3,332,112	4		3,332,112		
合計	19	16,200,000	13	11,478,494	-6	-31.58	-4,721,506	-29.15	

一、管理用車輛—

(一) 經本年度增購及汰舊換新後，各類車種及數量：

1. 小型客貨車：40輛。
2. 小型客貨車(7-8人座)：41輛。
3. 轎式小客車：7輛。
4. 電動汽車(5人座)：3輛。
5. 17人座中型交通車：1輛。
6. 9人座小客車：2輛。
7. 油電混合動力車：3輛。
8. 四輪傳動客貨兩用車：4輛。

二、其他車輛—

(一) 本年度增購及汰舊換新之車種及數量：一般公務用機車：19輛，搬運車：1輛，垃圾車：1輛，特種車：2輛。

(二) 經本年度增購及汰舊換新後，各類車種及數量：

1. 一般公務用機車：154輛。
2. 沙灘車：4輛。
3. 垃圾車：9輛。
4. 灑水車：1輛。
5. 搬運車：8輛。
6. 小貨車：1輛。
7. 特種車：7輛。

三、本局日月潭、阿里山管理處110年度汰購公務車輛案，經行政院同意變更車種後業於110年12月份以共同供應契約採購四輪傳動客貨兩用車5輛，惟交貨期限至111年2月份，爰申請保留經費423萬7,862元於111年度繼續執行。

觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	96,421,000.00	90,298,596.00	-6,122,404.00	-6.35
聘僱及兼職人員薪資	64,256,000.00	63,879,934.00	-376,066.00	-0.59
超時工作報酬	10,251,000.00	3,102,278.00	-7,148,722.00	-69.74
獎金	8,032,000.00	7,952,129.00	-79,871.00	-0.99
退休及卹償金	3,956,000.00	4,022,767.00	66,767.00	1.69
福利費	9,926,000.00	11,341,488.00	1,415,488.00	14.26
服務費用	3,303,135,000.00	1,781,058,178.00	-1,522,076,822.00	-46.08
水電費	50,903,000.00	37,613,196.00	-13,289,804.00	-26.11
郵電費	12,184,000.00	15,202,664.00	3,018,664.00	24.78
旅運費	15,689,000.00	3,043,431.00	-12,645,569.00	-80.60
印刷裝訂與廣告費	1,879,270,000.00	833,920,317.00	-1,045,349,683.00	-55.63
修理保養及保固費	46,940,000.00	46,471,798.00	-468,202.00	-1.00
保險費	14,197,000.00	8,710,973.00	-5,486,027.00	-38.64
一般服務費	889,632,000.00	656,737,837.00	-232,894,163.00	-26.18
專業服務費	394,320,000.00	179,357,962.00	-214,962,038.00	-54.51
材料及用品費	22,622,000.00	17,718,970.00	-4,903,030.00	-21.67
使用材料費	8,066,000.00	4,372,620.00	-3,693,380.00	-45.79
用品消耗	14,556,000.00	13,346,350.00	-1,209,650.00	-8.31
租金與利息	45,481,000.00	31,137,063.00	-14,343,937.00	-31.54
地租及水租	3,404,000.00	1,230,841.00	-2,173,159.00	-63.84
房租	34,385,000.00	26,113,180.00	-8,271,820.00	-24.06
機器租金	1,469,000.00	917,056.00	-551,944.00	-37.57
交通及運輸設備租金	3,562,000.00	1,394,963.00	-2,167,037.00	-60.84
什項設備租金	2,661,000.00	1,481,023.00	-1,179,977.00	-44.34
折舊、折耗及攤銷	335,196,000.00	618,025,180.00	282,829,180.00	84.38
不動產、廠房及設備折舊	314,921,000.00	602,041,965.00	287,120,965.00	91.17
其他折舊性資產折舊	1,422,000.00	2,132,874.00	710,874.00	49.99
攤銷	18,853,000.00	13,850,341.00	-5,002,659.00	-26.54
稅捐與規費(強制費)	49,652,000.00	38,354,883.00	-11,297,117.00	-22.75
土地稅	41,925,000.00	32,792,132.00	-9,132,868.00	-21.78
房屋稅	5,212,000.00	3,009,948.00	-2,202,052.00	-42.25
消費與行為稅	1,018,000.00	958,704.00	-59,296.00	-5.82
規費	1,497,000.00	1,594,099.00	97,099.00	6.49
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	2,763,575,000.00	10,855,253,560.00	8,091,678,560.00	292.80
與交流活動費				

觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費	233,000.00	215,000.00	-18,000.00	-7.73
捐助、補助與獎助	2,753,088,000.00	10,806,103,542.00	8,053,015,542.00	292.51
分擔	7,587,000.00	6,550,018.00	-1,036,982.00	-13.67
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,667,000.00	42,385,000.00	39,718,000.00	1,489.24
短絀、賠償與保險給付		713,373.00	713,373.00	
各項短絀		713,373.00	713,373.00	
其他	500,000.00	14,215,660.00	13,715,660.00	2,743.13
其他費用	500,000.00	14,215,660.00	13,715,660.00	2,743.13
合 計	6,616,582,000.00	13,446,775,463.00	6,830,193,463.00	103.23

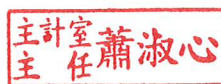
觀光發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,838,105,000	813,974,132	-1,024,130,868	-55.72	
國外旅費	4,325,000		-4,325,000	-100.00	
廣告費	263,500,000	58,082,022	-205,417,978	-77.96	
業務宣導費	1,570,280,000	755,892,110	-814,387,890	-51.86	
統計所需項目	2,785,553,000	9,802,685,569	7,017,132,569	251.91	
義(志)工服務費	13,912,000	7,296,028	-6,615,972	-47.56	
計時與計件人員酬金	10,606,000	9,615,460	-990,540	-9.34	
專技人員酬金	1,000,000	2,327,600	1,327,600	132.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,943,000	9,833,025	-5,109,975	-34.20	
一般土地租金	3,404,000	1,230,841	-2,173,159	-63.84	
補(協)助政府機關(構)	1,349,170,000	2,735,053,357	1,385,883,357	102.72	
捐助國內團體	1,316,970,000	7,037,329,258	5,720,359,258	434.36	
捐助私校	4,000,000		-4,000,000	-100.00	
對外國之捐助	71,548,000		-71,548,000	-100.00	

主辦會計人員：蕭淑心



基金主持人：張錫聰

