

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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

(非營業部分)

交通部觀光署 編

觀光發展基金112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、資產報廢明細表 | 36 |
| 5、公庫撥補款明細表 | 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、長期債務舉借與償還明細表 | 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112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，並擴大吸引國際旅客來訪。各國家風景區持續建構低碳環境，並拓展國內遊憩據點國際知名度，其中東北角及宜蘭國家風景區管理處以「龜山島生態旅遊管理實例」榮獲第一屆亞洲生態旅遊聯盟（AEN）國際生態旅遊獎目的地治理類；北海岸及觀音山國家風景區管理處「萬里國聖埔據點景觀風貌建構工程」及澎湖國家風景區管理處之「(魚月)鯉灣珊瑚海休憩區工程」均榮獲「2023 國家卓越建設獎」最佳環境文化類；西拉雅國家風景區管理處「官田遊客中心新建工程」榮獲「2023 國家卓越建設獎」最佳規劃設計類金質獎；參山國家風景區管理處推動「梨山海拔兩千的永續力」方案，榮獲 112 年臺灣永續行動獎銀獎等。

國際認證佳績方面，臺灣獲得 112 年「全球穆斯林旅遊指數 (GMTI)」非伊斯蘭合作組織旅遊目的地全球第 3 名；北海岸及觀音山、阿里山及雲嘉南濱海國家風景區管理處分別以「冒險之冠」、「神木下的婚禮」及「井仔腳鹽田風情」觀光影片，榮獲 2023 德國柏林旅展 (ITB Berlin) 金城門觀光影片獎之相關殊榮；臺灣獲得 112 年美國商務旅遊雜誌「環旅世界」(Global Traveler)「休閒生活風格獎」國際最佳探險目的地第 8 名；北海岸及觀音山國家風景區管理處之和平島地質公園世界秘境，獲得 112 年亞太旅行協會「旅遊目的地復原力」金獎；臺灣獲選美國旅遊雜誌《Trazee Travel》「112 年最喜愛的各類旅遊目的地」之「最喜愛的『冒險旅遊』目的地」；觀光署 6 個國家風景區管理處勇獲「2023 全球百大目的地故事獎」。

(一)深耕國際市場：

1.國際市場行銷成果

(1) 執行超過 400 項行動計畫：包含參加旅展、大型活動、異業結盟、推廣說明會、廣告宣傳、數位與 KOL 行銷等，並完成全新臺灣觀光六大主題「Show @ Taiwan」國際宣傳影片。另邀請全球媒體及

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

業者來臺踩線，並與各駐地旅行社合作送客優惠促銷方案。此外，於112年11月13日成立釜山辦事處，深耕韓國南部重點城市。觀光署運用多元觀光行銷宣傳，吸引國際旅客來臺，已於112年12月15日達成來臺600萬人次目標。

- (2) 吸引特定客群來臺：持續推動境外企業來臺獎勵旅遊，截至112年12月共申請240團、1萬7,815人次。另針對疫後重點市場（日韓、港澳及東南亞地區）來臺飛抵中、南部機場，已修訂包機獎助金額提高1成，並針對跨日留宿於抵達機場之縣市1夜以上者，再增加1成獎助金額，加強各市場航空及旅遊業者包機至中南部旅遊意願。
- (3) 推動加速擴大吸引國際觀光客方案：自112年5月起至114年6月推動「加速擴大吸引國際觀光客方案」，分別辦理促進自由行旅客來臺措施及加速團客來臺措施。截至112年12月底止，自由行旅客來臺消費金抽獎活動，約有165萬人次登錄參加抽獎；團客獎助申請約1.3萬團，參團人數約24萬人。

2. 擴大跨部會合作

- (1) 召開「研商促進國際觀光客來臺跨部會專案會議」：為盤點及整合各部會爭取國際旅客方案，由行政院副院長每月定期召開該專案會議，設定各目標市場人次，跨機關協力推動國際旅客來臺。
- (2) 擴大部會合作：邀請各部會及縣市政府共赴海外參展，並協助推廣部會主題旅遊及大型活動，例如：協助教育部媒合境外學校來臺交流及行銷國際體育品牌賽事；協助客委會行銷「2023世界客家博覽會」等。

(二) 促進產業動能

1. 旅行業

- (1) 促進旅行業發展方案：透過旅行業公協會做為平台，促進推動觀光服務品質提升及產業升級與服務轉型，截至112年12月底止，已輔導旅行業公協會辦理教育訓練課程，逾3,300名旅行業旅遊相關從業人員參與培訓。

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

- (2) 旅行業法規調適：為便利旅客購買旅遊商品加購旅平險之需求，新增旅行業業務項目，允許旅行業與保險業合作推廣旅遊相關保險商品，並附隨代收保險費；另為調適現行法令與實務發展之落差及落實旅行業監督管理，爰修正現行旅行業管理規則條文以促進旅遊安全，並於 112 年 7 月 26 日修正發布。
- (3) 辦理觀光產業人才培訓：持續投入資源培訓觀光產業人員，包含導遊、領隊人員與旅行業經理人之專業職能訓練、各產業別中高階管理人員與基層從業人員培育課程，截至 112 年 12 月底培訓逾 7,770 人次。
- (4) 強化旅遊安全及品質管理：辦理旅行社業務檢查，並會同公路監理機關，於各主要觀光景點、國道休息站及路檢點，稽查遊覽車所接待旅行團。

2. 旅宿業

- (1) 強化旅宿品牌形象：辦理星級旅館評鑑與好客民宿遴選活動，持續推廣「星級旅館」及「好客民宿」兩大品牌標章認證制度，形塑旅宿品牌。截至 112 年 12 月底止，已有 100 家旅館參與評鑑，累計 202 家星級旅館、1,561 家民宿通過好客民宿認證。
- (2) 旅宿業產業人才培訓：辦理職能基準及職能導向課程，輔導旅館業界、培訓單位及學校機構應用職能基準規劃訓練課程，增加旅館從業人員及中階經理人職場能力，112 年旅館職能導向課程研習活動，於 10 月 25 日完成辦理 6 場次實體課程、2 場次線上課程，總共培訓 608 人。

3. 觀光遊樂業

- (1) 強化觀光遊樂業人才優質化訓練：於 112 年 10 月 16、17 日辦理中高階觀光遊樂業從業人員訓練課程，共計培訓 58 人，藉由優質課程及經驗交流，提供產業創新經營管理策略，提升產業競爭力、建置優質遊樂環境。

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(2) 安心遊園 2.0：透過優質化計畫持續輔導觀光遊樂業朝創新服務、智慧園區、安心旅遊、全齡友善及綠色永續之方向發展，112 年計 19 家業者提出申請，核定補助經費 4,987 萬 7,134 元，帶動整體投資金額約 1.2 億元。

4.系列平台凝聚觀光發展共識：已於 112 年 11 月 17 日「2023 臺灣觀光高峰論壇」、11 月 24 日「永續旅遊論壇」暨「永續 ing 旅遊來+1 策展」、12 月 12 日至 13 日「觀光產業數位轉型博覽會」，藉由部會合作、專家參與及產業對話，建立並強化觀光發展共識。

(三)深化旅遊體驗

1.活動轉型再升級

(1) 辦理亮點活動：推動生態、文化、美食、樂活四大主題旅遊，辦理「台灣燈會」、「台灣仲夏旅遊節」、「臺灣自行車旅遊節」及「台灣好湯-溫泉美食嘉年華」、「東海岸月光海音樂會」、「台灣美食展」等 6 大標竿活動，總計逾 70 項亮點活動。

(2) 推廣自行車旅遊：112 年 6 月 3 日辦理「2023 世界自行車日及全臺環騎活動」，總計逾 1 萬人次共襄盛舉。為強化自行車旅遊配套服務，「臺灣騎跡—全國自行車單一總入口網」自 112 年 5 月 27 日正式啟用開台服務，另截至 112 年 12 月底，已輔導逾 5,124 家業者加入「自行車友善旅宿」。

(3) 積極推動部落觀光：112 年臺灣部落觀光嘉年華活動已於 112 年 10 月 13 至 15 日假高雄市駁二特區棧柴庫辦理，延續「歡迎來做部落客」為主題，展現參展單位推動部落觀光成果，以及臺灣原住民 16 個族群各自獨特的人文風采。

2.打造樂齡品牌與研訂樂齡認證：持續推廣「鳳金 (Golden Years)」為樂齡旅遊行銷品牌，112 年 6 月辦理 2 場樂齡旅遊工作坊，邀請逾 145 位業界人士、專家及學者參與，且分別辦理「生態、文化、樂活」三大主題特色之 2 天 1 夜樂齡旅遊踩線行程，並於 112 年 10 月 28 日辦理

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

樂齡旅遊推廣行銷活動、11月21日辦理鳳金遊程記者會。

3.提升交通便利性

(1) 台灣好行：112年計有72條路線行駛營運，串連全臺各主要公共運輸場站及知名景點。配合行政院「促進公共運輸使用方案」，規劃執行「台灣好行優化服務」，透過票價半價優惠、增開班次、新增運輸場站至景點及景點間串遊路線、景點招呼站牌融入景點特色等面向，提升旅遊便利性，其中「票價半價優惠」活動自112年5月20日開始，民眾持電子票證（含行動支付）搭乘優惠路線享票價半價優惠，已有60條路線參加半價優惠；「增開班次」部分，已有15條「台灣好行」路線申請，每月配合共增開逾1,734班次。

(2) 台灣觀巴：112年共輔導24家旅行業者推出93條「台灣觀巴」套裝旅遊行程，並規劃6大主題遊程，結合觀光圈資源，帶領遊客深化在地體驗。另配合「行政院促進公共運輸使用方案」，推動觀光景點公共運輸接駁方案「觀光路廊在地接駁服務」，於112年7月1日至12月31日，推出首波不分平假日「台灣觀巴」2人成行1人免費優惠活動，計有22家旅行業者推出83條路線；亦輔導「台灣觀巴」與超過200家旅宿業者合作，可自住宿地點接送旅客至景點旅遊及代訂住宿，以提供旅客優惠及便利接駁服務。

4.辦理全國首創「觀光亮點獎」評選活動：透過整合42個機關、123個觀光亮點一同參與，共選出「10大活動體驗獎」、「10大景點設施獎」、「最佳國旅潛力獎」、「最佳國際推薦獎」及「最佳人氣獎」計32個獎項，於112年12月15日辦理「公布暨頒獎記者會」，後續搭配「微策展」及「壯遊記」等行銷活動捲動熱潮。

5.整合觀光圈及產業聯盟：於112年第二季分別於南、北、中、東辦理4場次「2023觀光業界座談會」，就配合加速擴大吸引國際觀光客來臺相關措施等共同討論，將78條國際市場遊程透過駐外辦事處強化國際行

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

銷。透過「觀光圈」整合在地資源，建立平台擴大行銷，並持續擴大觀光圈商品通路，建立正向產銷循環機制，以達觀光圈 2.0 永續經營、自主營運。

(四)發展景區永續

1.國家風景區建設

- (1) 觀光前瞻建設計畫：111 年已完成 12 處亮點工程，112 年則持續配合前瞻基礎建設第 4 期特別預算，陸續推動包括卯澳故事體驗場域營造及入口串聯、伊達邵中正停車場、奮起湖地區周邊遊憩環境優化等。
- (2) 重要觀光景點建設中程計畫：112 年完成各國家風景區轄內 56 處亮點工程，如龍門露營區設施改善、小野柳遊客中心服務設施改善、七美遊客中心新建等，有效提升國家風景區重要觀光景點服務水準，打造國際級魅力風景區據點，吸引國內外旅客造訪。

2.景區維護管理

- (1) 國家風景區通用旅遊環境：截至 112 年 12 月底止已完成建置 208 處通用（無障礙）旅遊據點，並完成 40 條無障礙推薦遊程。
- (2) 向海致敬：統籌國家風景特定區範圍內 941.5 公里海岸線環境維護清理工作，112 年截至 12 月底觀光署所屬濱海型管理處共計清理垃圾清理量 4,288.7 公噸、累計清理 7,554.9 公里海岸線。
- (3) 輔導國家風景區業者取得永續認證：輔導國家風景區轄內 15 家業者取得國際 GTS 綠色旅行標章，綠色旅遊 1 星（8 家）、綠色旅遊 2 星（6 家）、綠色旅遊 3 星（1 家）。

3.景區活動法規調適

- (1) 水域遊憩活動：考量經營業者與遊客並無保險法第 16 條之保險利益關係，無法擔任要保人為遊客投保傷害保險，經 111 年 5 月 18 日總統公布修正發展觀光條例第 36 條及第 60 條刪除有關經營業者應為遊客投保傷害保險規定，觀光署配合於 112 年 2 月 22 日修

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

正發布水域遊憩活動管理辦法第 10 條。

- (2) 露營活動：觀光署成立中央機關露營管理協調聯合督導小組，整合觀光、農業、建管、地政等相關部會，督導地方政府落實執行露營場管理，以及輔導協助地方政府受理露營場設置申請，中央機關露營管理協調聯合督導小組於 112 年 8 月 18 日召開第 2 次會議，並辦理 3 場現地督導業務。

(五)升級智慧觀光

1. 觀光大數據平台：112 年增加匯入 AirLabs 全球航班動態資訊、Google 目的地洞察與需求觀測、Tripadvisor 景點評論多維度等開放資料，合計已匯入及介接 19 項內外部數據資料、203 個資料集，約 7,100 萬筆資料，開發 290 個業務統計分析服務，並完成觀光大數據分析查詢網站及管理平台建置、景區人車流資料查詢分析功能開發、觀光產業指標運算模組及景區人潮預測模型開發及驗證作業。
2. 推動景區智慧治理：依據各管理處轄區封閉型、開放型、島嶼型等不同特性遊憩景區，透過市面上具體可行之數位技術、工具於各管理處場域，導入適時、適地、適性之軟硬體設備及資訊服務。截至 112 年 12 月底止，全臺熱門景區建置完成 57 處智慧停車場、95 處即時人流監控、106 處重要路口車流監測及 3 處導入電子商務。
3. 新媒體虛實整合行銷：強化社群平台經營，透過 Facebook、Instagram、LINE@等管道，提供旅遊資訊，另透過實體遊程活動進行直播活動、拍攝 30 秒短影音影片，推廣在地觀光資源，並藉由異業合作，如曾寶儀 PODCAST 30 分鐘輕鬆聊天、LINE 旅遊平台、LINE 旅遊直播等，串接多元平台擴散目標客群。

二、收支餘絀情形

(一)業務收入：本年度決算數 8,161,109,496 元，較預算數 2,821,839,000 元，增加 5,339,270,496 元，增加 189.21%，其中：

1. 勞務收入：本年度決算數 4,357,041,952 元，較預算數 1,702,911,000

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，增加 2,654,130,952 元，增加 155.86%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。

2. 租金及權利金收入：本年度決算數 398,539,229 元，較預算數 418,928,000 元，減少 20,388,771 元，減少 4.87%，主要係權利金收入較預期減少所致。

3. 其他業務收入：本年度決算數 3,405,528,315 元，較預算數 700,000,000 元，增加 2,705,528,315 元，增加 386.50%，主要係疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算之補助收入。

(二)業務成本與費用：本年度決算數 7,297,938,506 元，較預算數 6,518,079,000 元，增加 779,859,506 元，增加 11.96%，其中：

1. 勞務成本：本年度決算數 3,133,136,765 元，較預算數 3,204,039,000 元，減少 70,902,235 元，減少 2.21%，依預算執行。

2. 業務費用：本年度決算數 4,164,801,741 元，較預算數 3,314,040,000 元，增加 850,761,741 元，增加 25.67%，主要係疫後特別預算加速擴大吸引國際觀光客方案撥入觀光發展基金執行所致。

(三)業務外收入：本年度決算數 310,994,005 元，較預算數 165,717,000 元，增加 145,277,005 元，增加 87.67%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費、工程賸餘款等及機場服務費逾期遲延利息較預期增加所致。

(四)業務外費用：本年度決算數 890,270,193 元，較預算數 29,844,000 元，增加 860,426,193 元，增加 2,883.08%，主要係肺炎特別預算相關補助措施經費結算賸餘款繳回所致。

(五)本期賸餘：本年度決算數賸餘 283,894,802 元，預算數短絀 3,560,367,000 元，係以上收支相抵結果。

三、餘絀撥補實況

(一)短絀之部：本年度決算數 5,358,047,419 元，較預算數 10,434,302,000 元，減少 5,076,254,581 元，減少 48.65%。

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(二)待填補之短絀：本年度決算數 5,074,152,617 元(係本期賸餘 283,894,802 元及前期待填補之短絀 5,358,047,419 元之合計)，較預算數 10,434,302,000 元，減少 5,360,149,383 元，減少 51.37%。

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨減 1,740,922,539 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出決算數為 1,143,730,615 元，包括本期賸餘 283,894,802 元、利息股利之調整減少 18,319,862 元、調整項目減少 1,427,858,281 元、收取利息 22,828,176 元、支付利息 4,275,450 元。
- (二) 投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金淨流出決算數為 1,795,722,848 元，包括減少其他準備金 14,239,129 元、其他資產 2,214,567 元，增加不動產、廠房及設備 1,804,556,690 元及無形資產及其他資產 7,619,854 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之現金淨流入決算數 1,198,530,924 元，包括增加短期債務 400,000,000 元、其他負債 1,239,032,775 元、增加基金 1,200,000,000 元、減少短期債務 400,000,000 元及其他負債 1,240,501,851 元。

五、資產負債情況

(一)資產：總計 8,674,854,557 元，較上年度減少 3,920,490,623 元，減少 31.13%。

1. 流動資產為 2,727,031,252 元，占全部資產之 31.44%，較上年度減少 5,259,632,757 元，減少 65.86%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金為 778,474,707 元，占全部資產之 8.97%，較上年度減少 14,239,129 元，減少 1.80%。
3. 不動產、廠房及設備為 5,018,437,655 元，占全部資產之 57.85%，較上年度增加 1,285,473,570 元，增加 34.44%。
4. 無形資產為 10,281,844 元，占全部資產之 0.12%，較上年度減少 1,461,113 元，減少 12.44%。
5. 其他資產為 140,629,099 元，占全部資產之 1.62%，較上年度增加

觀光發展基金
總 說 明
中華民國112年度

69,368,806 元，增加 97.35%。

(二)負債：總計 1,541,441,193 元，占全部資產之 17.77%，較上年度減少 5,405,807,342 元，減少 77.81%。

1. 流動負債為 1,350,358,218 元，占全部資產之 15.57%，較上年度減少 5,402,916,349 元，減少 80.00%。

2. 其他負債為 191,082,975 元，占全部資產之 2.20%，較上年度減少 2,890,993 元，減少 1.49%。

(三)淨值：總計 7,133,413,364 元，占全部資產之 82.23%，較上年度增加 1,485,316,719 元，增加 26.30%。

1. 基金為 12,199,389,301 元，占全部資產之 140.63%，較上年度增加 1,200,000,000 元，增加 10.91%。

2. 公積為 8,138,403 元，占全部資產之 0.09%，較上年度增加 1,421,917 元，增加 21.17%。

3. 累積短絀為 5,074,152,617 元，占全部資產之 58.49%，較上年度減少 283,894,802 元，減少 5.30%。

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：無。

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 | 2,821,839,000.00 | 100.00 | 8,161,109,496.00 | 100.00 |
| 勞務收入 | 1,702,911,000.00 | 60.35 | 4,357,041,952.00 | 53.39 |
| 服務收入 | 61,122,000.00 | 2.17 | 56,456,702.00 | 0.69 |
| 其他勞務收入 | 1,641,789,000.00 | 58.18 | 4,300,585,250.00 | 52.70 |
| 租金及權利金收入 | 418,928,000.00 | 14.85 | 398,539,229.00 | 4.88 |
| 土地租金收入 | 174,136,000.00 | 6.17 | 165,295,684.00 | 2.03 |
| 其他建築物租金收入 | 57,619,000.00 | 2.04 | 57,820,270.00 | 0.71 |
| 權利金收入 | 155,630,000.00 | 5.52 | 139,018,828.00 | 1.70 |
| 其他租金收入 | 31,543,000.00 | 1.12 | 36,404,447.00 | 0.45 |
| 其他業務收入 | 700,000,000.00 | 24.81 | 3,405,528,315.00 | 41.73 |
| 其他補助收入 | 700,000,000.00 | 24.81 | 3,405,528,315.00 | 41.73 |
| 業務成本與費用 | 6,518,079,000.00 | 230.99 | 7,297,938,506.00 | 89.42 |
| 勞務成本 | 3,204,039,000.00 | 113.54 | 3,133,136,765.00 | 38.39 |
| 其他勞務成本 | 3,204,039,000.00 | 113.54 | 3,133,136,765.00 | 38.39 |
| 業務費用 | 3,314,040,000.00 | 117.44 | 4,164,801,741.00 | 51.03 |
| 業務費用 | 3,314,040,000.00 | 117.44 | 4,164,801,741.00 | 51.03 |
| 業務賸餘（短絀） | -3,696,240,000.00 | -130.99 | 863,170,990.00 | 10.58 |
| 業務外收入 | 165,717,000.00 | 5.87 | 310,994,005.00 | 3.81 |
| 財務收入 | 2,817,000.00 | 0.10 | 22,595,312.00 | 0.28 |
| 利息收入 | 2,817,000.00 | 0.10 | 22,595,312.00 | 0.28 |
| 其他業務外收入 | 162,900,000.00 | 5.77 | 288,398,693.00 | 3.53 |
| 財產交易賸餘 | | | 67,301.00 | |
| 資產使用及權利金收入 | | | 162,485.00 | |
| 違規罰款收入 | 5,500,000.00 | 0.19 | 89,506,164.00 | 1.10 |
| 雜項收入 | 157,400,000.00 | 5.58 | 198,662,743.00 | 2.43 |
| 業務外費用 | 29,844,000.00 | 1.06 | 890,270,193.00 | 10.91 |
| 財務費用 | 29,844,000.00 | 1.06 | 4,275,450.00 | 0.05 |
| 利息費用 | 29,844,000.00 | 1.06 | 4,275,450.00 | 0.05 |
| 其他業務外費用 | | | 885,994,743.00 | 10.86 |
| 財產交易短絀 | | | 40,220.00 | |
| 雜項費用 | | | 885,954,523.00 | 10.86 |
| 業務外賸餘（短絀） | 135,873,000.00 | 4.82 | -579,276,188.00 | -7.10 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,560,367,000.00 | -126.17 | 283,894,802.00 | 3.48 |

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

112年度

單位：新臺幣元

| 比較 | | 增 | | 減 | | 上 | | 年 | | 度 | | 決 | | 算 | | 數 | | |
|----|--|-------------------------|--|-----------------|--|---|--|--------------------------|--|---------------|--|---|--|---|--|---|--|--|
| 金 | | 額 | | % | | 金 | | 額 | | % | | 金 | | 額 | | % | | |
| | | 5,339,270,496.00 | | 189.21 | | | | 13,146,593,877.00 | | 100.00 | | | | | | | | |
| | | 2,654,130,952.00 | | 155.86 | | | | 595,705,353.00 | | 4.53 | | | | | | | | |
| | | -4,665,298.00 | | 7.63 | | | | 48,409,103.00 | | 0.37 | | | | | | | | |
| | | 2,658,796,250.00 | | 161.95 | | | | 547,296,250.00 | | 4.16 | | | | | | | | |
| | | -20,388,771.00 | | 4.87 | | | | 286,562,524.00 | | 2.18 | | | | | | | | |
| | | -8,840,316.00 | | 5.08 | | | | 106,814,367.00 | | 0.81 | | | | | | | | |
| | | 201,270.00 | | 0.35 | | | | 54,310,649.00 | | 0.41 | | | | | | | | |
| | | -16,611,172.00 | | 10.67 | | | | 99,480,270.00 | | 0.76 | | | | | | | | |
| | | 4,861,447.00 | | 15.41 | | | | 25,957,238.00 | | 0.20 | | | | | | | | |
| | | 2,705,528,315.00 | | 386.50 | | | | 12,264,326,000.00 | | 93.29 | | | | | | | | |
| | | 2,705,528,315.00 | | 386.50 | | | | 12,264,326,000.00 | | 93.29 | | | | | | | | |
| | | 779,859,506.00 | | 11.96 | | | | 15,368,709,199.00 | | 116.90 | | | | | | | | |
| | | -70,902,235.00 | | 2.21 | | | | 13,519,937,045.00 | | 102.84 | | | | | | | | |
| | | -70,902,235.00 | | 2.21 | | | | 13,519,937,045.00 | | 102.84 | | | | | | | | |
| | | 850,761,741.00 | | 25.67 | | | | 1,848,772,154.00 | | 14.06 | | | | | | | | |
| | | 850,761,741.00 | | 25.67 | | | | 1,848,772,154.00 | | 14.06 | | | | | | | | |
| | | 4,559,410,990.00 | | 123.35 | | | | -2,222,115,322.00 | | -16.90 | | | | | | | | |
| | | 145,277,005.00 | | 87.67 | | | | 223,394,880.00 | | 1.70 | | | | | | | | |
| | | 19,778,312.00 | | 702.11 | | | | 13,679,177.00 | | 0.10 | | | | | | | | |
| | | 19,778,312.00 | | 702.11 | | | | 13,679,177.00 | | 0.10 | | | | | | | | |
| | | 125,498,693.00 | | 77.04 | | | | 209,715,703.00 | | 1.60 | | | | | | | | |
| | | 67,301.00 | | | | | | 319,755.00 | | | | | | | | | | |
| | | 162,485.00 | | | | | | 169,841.00 | | | | | | | | | | |
| | | 84,006,164.00 | | 1,527.38 | | | | 10,508,265.00 | | 0.08 | | | | | | | | |
| | | 41,262,743.00 | | 26.22 | | | | 198,717,842.00 | | 1.51 | | | | | | | | |
| | | 860,426,193.00 | | 2,883.08 | | | | 6,744,796.00 | | 0.05 | | | | | | | | |
| | | -25,568,550.00 | | 85.67 | | | | 629,644.00 | | | | | | | | | | |
| | | -25,568,550.00 | | 85.67 | | | | 629,644.00 | | | | | | | | | | |
| | | 885,994,743.00 | | | | | | 6,115,152.00 | | 0.05 | | | | | | | | |
| | | 40,220.00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 885,954,523.00 | | | | | | 6,115,152.00 | | 0.05 | | | | | | | | |
| | | -715,149,188.00 | | 526.34 | | | | 216,650,084.00 | | 1.65 | | | | | | | | |
| | | 3,844,261,802.00 | | 107.97 | | | | -2,005,465,238.00 | | -15.25 | | | | | | | | |

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 | | | 283,894,802.00 | 100.00 |
| 本期賸餘 | | | 283,894,802.00 | 100.00 |
| 前期未分配賸餘 | | | | |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | | | | |
| 公積轉列數 | | | | |
| 其他轉入數 | | | | |
| 分配之部 | | | 283,894,802.00 | 100.00 |
| 填補累積短絀 | | | 283,894,802.00 | 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 | | | | |
| 短絀之部 | 10,434,302,000.00 | 100.00 | 5,358,047,419.00 | 100.00 |
| 本期短絀 | 3,560,367,000.00 | 34.12 | | |
| 前期待填補之短絀 | 6,873,935,000.00 | 65.88 | 5,358,047,419.00 | 100.00 |
| 追溯適用及追溯重編之影響數 | | | | |
| 其他轉入數 | | | | |
| 填補之部 | | | 283,894,802.00 | 5.30 |
| 撥用賸餘 | | | 283,894,802.00 | 5.30 |
| 撥用公積 | | | | |
| 折減基金 | | | | |
| 公庫撥款 | | | | |
| 待填補之短絀 | 10,434,302,000.00 | 100.00 | 5,074,152,617.00 | 94.70 |

展基金
補表

112年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 上 年 度 決 算 數 | |
|-------------------|---------|------------------|--------|
| 金 額 | % | 金 額 | % |
| 283,894,802.00 | | | |
| 283,894,802.00 | | | |
| 283,894,802.00 | | | |
| 283,894,802.00 | | | |
| -5,076,254,581.00 | -48.65 | 5,358,047,419.00 | 100.00 |
| -3,560,367,000.00 | -100.00 | 2,005,465,238.00 | 37.43 |
| -1,515,887,581.00 | -22.05 | 3,352,582,181.00 | 62.57 |
| 283,894,802.00 | | | |
| 283,894,802.00 | | | |
| -5,360,149,383.00 | -51.37 | 5,358,047,419.00 | 100.00 |

觀光發展基金

現金流量表

中華民國112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） | -3,560,367,000.00 | 283,894,802.00 | 3,844,261,802.00 | -107.97 |
| 利息股利之調整 | 27,027,000.00 | -18,319,862.00 | -45,346,862.00 | -167.78 |
| 利息收入 | -2,817,000.00 | -22,595,312.00 | -19,778,312.00 | 702.11 |
| 利息費用 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 | -85.67 |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀） | -3,533,340,000.00 | 265,574,940.00 | 3,798,914,940.00 | -107.52 |
| 調整項目 | 530,544,000.00 | -1,427,858,281.00 | -1,958,402,281.00 | -369.13 |
| 折舊、減損及折耗 | 523,204,000.00 | 522,771,064.00 | -432,936.00 | -0.08 |
| 攤銷 | 7,340,000.00 | 9,252,568.00 | 1,912,568.00 | 26.06 |
| 處理資產短絀（賸餘） | | 40,220.00 | 40,220.00 | |
| 其他 | | -2,339,247.00 | -2,339,247.00 | |
| 流動資產淨減（淨增） | | 3,445,333,463.00 | 3,445,333,463.00 | |
| 流動負債淨增（淨減） | | -5,402,916,349.00 | -5,402,916,349.00 | |
| 未計利息股利之現金流入（流出） | -3,002,796,000.00 | -1,162,283,341.00 | 1,840,512,659.00 | -61.29 |
| 收取利息 | 2,817,000.00 | 22,828,176.00 | 20,011,176.00 | 710.37 |
| 支付利息 | -29,844,000.00 | -4,275,450.00 | 25,568,550.00 | -85.67 |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | -3,029,823,000.00 | -1,143,730,615.00 | 1,886,092,385.00 | -62.25 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | | 14,239,129.00 | 14,239,129.00 | |
| 減少準備金 | | 14,239,129.00 | 14,239,129.00 | |
| 減少無形資產及其他資產 | | 2,214,567.00 | 2,214,567.00 | |
| 減少其他資產 | | 2,214,567.00 | 2,214,567.00 | |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | -100.00 |
| 增加準備金 | -10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | -100.00 |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 | -1,809,836,000.00 | -1,804,556,690.00 | 5,279,310.00 | -0.29 |
| 增加不動產、廠房及設備 | -1,809,836,000.00 | -1,804,556,690.00 | 5,279,310.00 | -0.29 |
| 增加無形資產及其他資產 | -8,558,000.00 | -7,619,854.00 | 938,146.00 | -10.96 |
| 增加無形資產 | -8,558,000.00 | -7,561,679.00 | 996,321.00 | -11.64 |
| 增加其他資產 | | -58,175.00 | -58,175.00 | |
| 投資活動之淨現金流入（流出） | -1,828,394,000.00 | -1,795,722,848.00 | 32,671,152.00 | -1.79 |
| 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 | | 1,639,032,775.00 | 1,639,032,775.00 | |
| 增加短期債務 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | |
| 增加其他負債 | | 1,239,032,775.00 | 1,239,032,775.00 | |
| 增加基金、公積及填補短絀 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 | | |
| 增加基金 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 | | |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | | -1,640,501,851.00 | -1,640,501,851.00 | |
| 減少短期債務 | | -400,000,000.00 | -400,000,000.00 | |
| 減少其他負債 | | -1,240,501,851.00 | -1,240,501,851.00 | |
| 籌資活動之淨現金流入（流出） | 1,200,000,000.00 | 1,198,530,924.00 | -1,469,076.00 | -0.12 |

觀光發展基金

現金流量表

中華民國112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） | -3,658,217,000.00 | -1,740,922,539.00 | 1,917,294,461.00 | -52.41 |
| 期初現金及約當現金 | 6,311,185,000.00 | 3,141,980,495.00 | -3,169,204,505.00 | -50.22 |
| 期末現金及約當現金 | 2,652,968,000.00 | 1,401,057,956.00 | -1,251,910,044.00 | -47.19 |

觀光發
平衡

中華民國112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 | 8,674,854,557.00 | 100.00 | 12,595,345,180.00 | 100.00 | -3,920,490,623.00 | -31.13 |
| 一、流動資產 | 2,727,031,252.00 | 31.44 | 7,986,664,009.00 | 63.41 | -5,259,632,757.00 | -65.86 |
| 1. 現金 | 1,401,057,956.00 | 16.15 | 3,141,980,495.00 | 24.95 | -1,740,922,539.00 | -55.41 |
| 銀行存款 | 1,401,057,956.00 | 16.15 | 3,141,980,495.00 | 24.95 | -1,740,922,539.00 | -55.41 |
| 2. 應收款項 | 971,578,753.00 | 11.20 | 399,586,129.00 | 3.17 | 571,992,624.00 | 143.15 |
| 應收帳款 | 971,053,978.00 | 11.19 | 398,855,782.00 | 3.17 | 572,198,196.00 | 143.46 |
| 應收退稅款 | 70,336.00 | | 43,044.00 | | 27,292.00 | 63.40 |
| 應收利息 | 454,439.00 | 0.01 | 687,303.00 | 0.01 | -232,864.00 | -33.88 |
| 3. 預付款項 | 354,394,543.00 | 4.09 | 4,445,097,385.00 | 35.29 | -4,090,702,842.00 | -92.03 |
| 預付費用 | 348,988,398.00 | 4.02 | 4,440,784,356.00 | 35.26 | -4,091,795,958.00 | -92.14 |
| 留抵稅額 | 5,406,145.00 | 0.06 | 4,313,029.00 | 0.03 | 1,093,116.00 | 25.34 |
| 二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 778,474,707.00 | 8.97 | 792,713,836.00 | 6.29 | -14,239,129.00 | -1.80 |
| 1. 其他長期投資 | 38,588,439.00 | 0.44 | 38,588,439.00 | 0.31 | | |
| 什項長期投資 | 38,588,439.00 | 0.44 | 38,588,439.00 | 0.31 | | |
| 2. 準備金 | 739,886,268.00 | 8.53 | 754,125,397.00 | 5.99 | -14,239,129.00 | -1.89 |
| 其他準備金 | 739,886,268.00 | 8.53 | 754,125,397.00 | 5.99 | -14,239,129.00 | -1.89 |
| 三、不動產、廠房及設備 | 5,018,437,655.00 | 57.85 | 3,732,964,085.00 | 29.64 | 1,285,473,570.00 | 34.44 |
| 1. 土地 | 700,603,995.00 | 8.08 | 700,603,995.00 | 5.56 | | |
| 土地 | 700,603,995.00 | 8.08 | 700,603,995.00 | 5.56 | | |
| 2. 土地改良物 | 2,425,701,580.00 | 27.96 | 1,182,517,084.00 | 9.39 | 1,243,184,496.00 | 105.13 |
| 土地改良物 | 6,052,068,399.00 | 69.77 | 4,535,464,208.00 | 36.01 | 1,516,604,191.00 | 33.44 |
| 累計折舊－土地改良物 | -3,626,366,819.00 | -41.80 | -3,352,947,124.00 | -26.62 | -273,419,695.00 | 8.15 |
| 3. 房屋及建築 | 1,374,914,242.00 | 15.85 | 1,473,596,235.00 | 11.70 | -98,681,993.00 | -6.70 |
| 房屋及建築 | 3,377,858,342.00 | 38.94 | 3,406,133,055.00 | 27.04 | -28,274,713.00 | -0.83 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -2,002,944,100.00 | -23.09 | -1,932,536,820.00 | -15.34 | -70,407,280.00 | 3.64 |
| 4. 機械及設備 | 160,899,794.00 | 1.85 | 123,092,168.00 | 0.98 | 37,807,626.00 | 30.71 |
| 機械及設備 | 391,520,510.00 | 4.51 | 344,896,357.00 | 2.74 | 46,624,153.00 | 13.52 |
| 累計折舊－機械及設備 | -230,620,716.00 | -2.66 | -221,804,189.00 | -1.76 | -8,816,527.00 | 3.97 |
| 5. 交通及運輸設備 | 71,788,697.00 | 0.83 | 81,371,277.00 | 0.65 | -9,582,580.00 | -11.78 |
| 交通及運輸設備 | 226,384,360.00 | 2.61 | 226,988,359.00 | 1.80 | -603,999.00 | -0.27 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -154,595,663.00 | -1.78 | -145,617,082.00 | -1.16 | -8,978,581.00 | 6.17 |
| 6. 什項設備 | 110,443,085.00 | 1.27 | 128,872,852.00 | 1.02 | -18,429,767.00 | -14.30 |
| 什項設備 | 312,097,280.00 | 3.60 | 306,470,405.00 | 2.43 | 5,626,875.00 | 1.84 |

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 | 1,541,441,193.00 | 17.77 | 6,947,248,535.00 | 55.16 | -5,405,807,342.00 | -77.81 |
| 一、流動負債 | 1,350,358,218.00 | 15.57 | 6,753,274,567.00 | 53.62 | -5,402,916,349.00 | -80.00 |
| 1. 短期債務 | 400,000,000.00 | 4.61 | 400,000,000.00 | 3.18 | | |
| 短期借款 | 400,000,000.00 | 4.61 | 400,000,000.00 | 3.18 | | |
| 2. 應付款項 | 940,845,143.00 | 10.85 | 6,344,572,229.00 | 50.37 | -5,403,727,086.00 | -85.17 |
| 應付帳款 | 913,259,272.00 | 10.53 | 6,328,169,587.00 | 50.24 | -5,414,910,315.00 | -85.57 |
| 應付代收款 | 26,301,966.00 | 0.30 | 15,614,285.00 | 0.12 | 10,687,681.00 | 68.45 |
| 應付稅款 | 1,283,905.00 | 0.01 | 788,357.00 | 0.01 | 495,548.00 | 62.86 |
| 3. 預收款項 | 9,513,075.00 | 0.11 | 8,702,338.00 | 0.07 | 810,737.00 | 9.32 |
| 預收收入 | 9,513,075.00 | 0.11 | 8,702,338.00 | 0.07 | 810,737.00 | 9.32 |
| 二、其他負債 | 191,082,975.00 | 2.20 | 193,973,968.00 | 1.54 | -2,890,993.00 | -1.49 |
| 1. 什項負債 | 191,082,975.00 | 2.20 | 193,973,968.00 | 1.54 | -2,890,993.00 | -1.49 |
| 存入保證金 | 128,003,846.00 | 1.48 | 109,755,351.00 | 0.87 | 18,248,495.00 | 16.63 |
| 暫收及待結轉帳項 | 14,530,955.00 | 0.17 | 34,248,526.00 | 0.27 | -19,717,571.00 | -57.57 |
| 應付代管資產 | 48,548,174.00 | 0.56 | 49,970,091.00 | 0.40 | -1,421,917.00 | -2.85 |
| 淨值 | 7,133,413,364.00 | 82.23 | 5,648,096,645.00 | 44.84 | 1,485,316,719.00 | 26.30 |
| 一、基金 | 12,199,389,301.00 | 140.63 | 10,999,389,301.00 | 87.33 | 1,200,000,000.00 | 10.91 |
| 1. 基金 | 12,199,389,301.00 | 140.63 | 10,999,389,301.00 | 87.33 | 1,200,000,000.00 | 10.91 |
| 基金 | 12,199,389,301.00 | 140.63 | 10,999,389,301.00 | 87.33 | 1,200,000,000.00 | 10.91 |
| 二、公積 | 8,138,403.00 | 0.09 | 6,716,486.00 | 0.05 | 1,421,917.00 | 21.17 |
| 1. 資本公積 | 8,138,403.00 | 0.09 | 6,716,486.00 | 0.05 | 1,421,917.00 | 21.17 |
| 受贈公積 | 8,138,403.00 | 0.09 | 6,716,486.00 | 0.05 | 1,421,917.00 | 21.17 |
| 三、累積餘絀 | -5,074,152,617.00 | -58.49 | -5,358,047,419.00 | -42.54 | 283,894,802.00 | -5.30 |
| 1. 累積短絀 | -5,074,152,617.00 | -58.49 | -5,358,047,419.00 | -42.54 | 283,894,802.00 | -5.30 |
| 累積短絀 | -5,074,152,617.00 | -58.49 | -5,358,047,419.00 | -42.54 | 283,894,802.00 | -5.30 |
| 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112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 | % |
| 累計折舊－什項設備 | -201,654,195.00 | -2.32 | -177,597,553.00 | -1.41 | -24,056,642.00 | 13.55 |
| 7. 購建中固定資產 | 174,086,262.00 | 2.01 | 42,910,474.00 | 0.34 | 131,175,788.00 | 305.70 |
| 未完工程 | 174,086,262.00 | 2.01 | 42,910,474.00 | 0.34 | 131,175,788.00 | 305.70 |
| 四、無形資產 | 10,281,844.00 | 0.12 | 11,742,957.00 | 0.09 | -1,461,113.00 | -12.44 |
| 1. 無形資產 | 10,281,844.00 | 0.12 | 11,742,957.00 | 0.09 | -1,461,113.00 | -12.44 |
| 電腦軟體 | 9,038,629.00 | 0.10 | 10,419,843.00 | 0.08 | -1,381,214.00 | -13.26 |
| 其他無形資產 | 1,243,215.00 | 0.01 | 1,323,114.00 | 0.01 | -79,899.00 | -6.04 |
| 五、其他資產 | 140,629,099.00 | 1.62 | 71,260,293.00 | 0.57 | 69,368,806.00 | 97.35 |
| 1. 遞延資產 | 1,086,706.00 | 0.01 | 1,283,482.00 | 0.01 | -196,776.00 | -15.33 |
| 遞延費用 | 1,086,706.00 | 0.01 | 1,283,482.00 | 0.01 | -196,776.00 | -15.33 |
| 2. 什項資產 | 139,542,393.00 | 1.61 | 69,976,811.00 | 0.56 | 69,565,582.00 | 99.41 |
| 存出保證金 | 6,037,876.00 | 0.07 | 6,041,353.00 | 0.05 | -3,477.00 | -0.06 |
| 催收款項 | 87,866,655.00 | 1.01 | 16,883,733.00 | 0.13 | 70,982,922.00 | 420.42 |
| 備抵呆帳－催收款項 | -2,942,820.00 | -0.03 | -3,067,594.00 | -0.02 | 124,774.00 | -4.07 |
| 暫付及待結轉帳項 | 32,508.00 | | 149,228.00 | | -116,720.00 | -78.22 |
| 代管資產 | 53,524,881.00 | 0.62 | 53,524,881.00 | 0.42 | | |
| 累計折舊－代管資產 | -4,976,707.00 | -0.06 | -3,554,790.00 | -0.03 | -1,421,917.00 | 40.00 |
| 合 計 | 8,674,854,557.00 | 100.00 | 12,595,345,180.00 | 100.00 | -3,920,490,623.00 | -31.13 |

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178,666,213元，上年度決算為86,068,183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 | 8,674,854,557.00 | 100.00 | 12,595,345,180.00 | 100.00 | -3,920,490,623.00 | -31.13 |

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 | 2,821,839,000.00 | 8,161,109,496.00 |
| 勞務收入 | 1,702,911,000.00 | 4,357,041,952.00 |
| 服務收入 | 61,122,000.00 | 56,456,702.00 |
| 其他勞務收入 | 1,641,789,000.00 | 4,300,585,250.00 |
| 租金及權利金收入 | 418,928,000.00 | 398,539,229.00 |
| 土地租金收入 | 174,136,000.00 | 165,295,684.00 |
| 其他建築物租金收入 | 57,619,000.00 | 57,820,270.00 |
| 權利金收入 | 155,630,000.00 | 139,018,828.00 |
| 其他租金收入 | 31,543,000.00 | 36,404,447.00 |
| 其他業務收入 | 700,000,000.00 | 3,405,528,315.00 |
| 其他補助收入 | 700,000,000.00 | 3,405,528,315.00 |
| 合 計 | 2,821,839,000.00 | 8,161,109,496.00 |

展基金
明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|------------------|--------|---|
| 金額 | % | |
| 5,339,270,496.00 | 189.21 | <p>其他勞務收入：主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。</p> <p>權利金收入：主要係大鵬灣管理處遊二區開發權利金因與申請人召開多次協商會議，無法按既定期程辦理簽約，致開發權利金收入減少。</p> <p>其他租金收入：主要係大鵬灣管理處「遊一區部分場域委外經營管理出租案」、「濱灣碼頭設施船席租金」案等租金收入較預期增加所致。</p> <p>其他補助收入：主要係疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算之補助收入。</p> |
| 2,654,130,952.00 | 155.86 | |
| -4,665,298.00 | -7.63 | |
| 2,658,796,250.00 | 161.95 | |
| -20,388,771.00 | -4.87 | |
| -8,840,316.00 | -5.08 | |
| 201,270.00 | 0.35 | |
| -16,611,172.00 | -10.67 | |
| 4,861,447.00 | 15.41 | |
| 2,705,528,315.00 | 386.50 | |
| 2,705,528,315.00 | 386.50 | |
| 5,339,270,496.00 | 189.21 | |

展基金

入明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 比較增減 | | 備註 |
|----------------|----------|--|
| 金額 | % | |
| 145,277,005.00 | 87.67 | 利息收入：主要係銀行利率調升致利息收入增加。 |
| 19,778,312.00 | 702.11 | 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。 |
| 19,778,312.00 | 702.11 | 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。 |
| 125,498,693.00 | 77.04 | 違規罰款收入：主要係航空公司逾期繳交機場服務費衍生之遲延利息所致。 |
| 67,301.00 | | |
| 162,485.00 | | |
| 84,006,164.00 | 1,527.38 | 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、工程賸餘款等所致。 |
| 41,262,743.00 | 26.22 | |
| 145,277,005.00 | 87.67 | |

**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 | 6,518,079,000.00 | 7,297,938,506.00 | 779,859,506.00 |
| 勞務成本 | 3,204,039,000.00 | 3,133,136,765.00 | -70,902,235.00 |
| 其他勞務成本 | 3,204,039,000.00 | 3,133,136,765.00 | -70,902,235.00 |
| 服務費用 | 705,034,000.00 | 719,672,441.00 | 14,638,441.00 |
| 水電費 | 50,803,000.00 | 45,845,872.00 | -4,957,128.00 |
| 郵電費 | 12,766,000.00 | 11,294,168.00 | -1,471,832.00 |
| 修理保養及保固費 | 50,211,000.00 | 53,920,008.00 | 3,709,008.00 |
| 一般服務費 | 587,254,000.00 | 604,652,393.00 | 17,398,393.00 |
| 專業服務費 | 4,000,000.00 | 3,960,000.00 | -40,000.00 |
| 材料及用品費 | 24,018,000.00 | 27,128,791.00 | 3,110,791.00 |
| 使用材料費 | 8,010,000.00 | 5,002,607.00 | -3,007,393.00 |
| 用品消耗 | 16,008,000.00 | 22,126,184.00 | 6,118,184.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 530,544,000.00 | 532,023,632.00 | 1,479,632.00 |
| 不動產、廠房及設備 | 521,782,000.00 | 521,349,147.00 | -432,853.00 |
| 折舊 | | | |
| 其他折舊性資產折舊 | 1,422,000.00 | 1,421,917.00 | -83.00 |
| 攤銷 | 7,340,000.00 | 9,252,568.00 | 1,912,568.00 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 1,944,443,000.00 | 1,854,311,901.00 | -90,131,099.00 |
| 會費 | 360,000.00 | 526,823.00 | 166,823.00 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,893,868,000.00 | 1,802,812,122.00 | -91,055,878.00 |
| 分擔 | 7,247,000.00 | 7,595,956.00 | 348,956.00 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 42,968,000.00 | 43,377,000.00 | 409,000.00 |
| 業務費用 | 3,314,040,000.00 | 4,164,801,741.00 | 850,761,741.00 |
| 業務費用 | 3,314,040,000.00 | 4,164,801,741.00 | 850,761,741.00 |
| 用人費用 | 98,987,000.00 | 88,039,478.00 | -10,947,522.00 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 68,246,000.00 | 63,037,821.00 | -5,208,179.00 |
| 超時工作報酬 | 6,778,000.00 | 2,563,665.00 | -4,214,335.00 |
| 獎金 | 8,531,000.00 | 6,997,287.00 | -1,533,713.00 |
| 退休及卹償金 | 4,303,000.00 | 4,058,019.00 | -244,981.00 |
| 福利費 | 11,129,000.00 | 11,382,686.00 | 253,686.00 |
| 服務費用 | 3,125,100,000.00 | 4,005,052,295.00 | 879,952,295.00 |
| 旅運費 | 15,850,000.00 | 9,540,611.00 | -6,309,389.00 |

展基金

費用明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 減 | 備 | 註 |
|--------|--|---|
| % | | |
| 11.96 | 業務費用：主要係疫後特別預算加速擴大吸引國際觀光客方案撥入觀光發展基金執行所致。 | |
| -2.21 | | |
| -2.21 | | |
| 2.08 | | |
| -9.76 | | |
| -11.53 | | |
| 7.39 | | |
| 2.96 | | |
| -1.00 | | |
| 12.95 | | |
| -37.55 | | |
| 38.22 | | |
| 0.28 | | |
| -0.08 | | |
| -0.01 | | |
| 26.06 | | |
| -4.64 | | |
| 46.34 | | |
| -4.81 | | |
| 4.82 | | |
| 0.95 | | |
| 25.67 | | |
| 25.67 | | |
| -11.06 | | |
| -7.63 | | |
| -62.18 | | |
| -17.98 | | |
| -5.69 | | |
| 2.28 | | |
| 28.16 | | |
| -39.81 | | |

**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 |
| 印刷裝訂及公告費 | 1,057,000.00 | 567,779.00 | -489,221.00 |
| 保險費 | 13,673,000.00 | 9,132,644.00 | -4,540,356.00 |
| 一般服務費 | 148,579,000.00 | 195,163,098.00 | 46,584,098.00 |
| 專業服務費 | 341,808,000.00 | 241,692,887.00 | -100,115,113.00 |
| 媒體政策及業務宣導費 | | | |
| 推展費 | 2,604,133,000.00 | 3,548,955,276.00 | 944,822,276.00 |
| 材料及用品費 | | | |
| 用品消耗 | | | |
| 租金與利息 | 40,162,000.00 | 33,277,538.00 | -6,884,462.00 |
| 地租及水租 | 3,332,000.00 | 1,737,432.00 | -1,594,568.00 |
| 房租 | 26,747,000.00 | 23,433,111.00 | -3,313,889.00 |
| 機器租金 | 5,814,000.00 | 5,266,211.00 | -547,789.00 |
| 交通及運輸設備租金 | 1,998,000.00 | 1,442,492.00 | -555,508.00 |
| 什項設備租金 | 2,271,000.00 | 1,398,292.00 | -872,708.00 |
| 稅捐與規費(強制費) | 49,791,000.00 | 38,432,430.00 | -11,358,570.00 |
| 土地稅 | 42,815,000.00 | 32,911,142.00 | -9,903,858.00 |
| 房屋稅 | 4,450,000.00 | 2,669,077.00 | -1,780,923.00 |
| 消費與行為稅 | 1,008,000.00 | 966,607.00 | -41,393.00 |
| 規費 | 1,518,000.00 | 1,885,604.00 | 367,604.00 |
| 短絀、賠償與保險給付 | | | |
| 各項短絀 | | | |
| 合 計 | 6,518,079,000.00 | 7,297,938,506.00 | 779,859,506.00 |

說明：

一、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11,583,000元，實際進用人

(二)勞務承攬預算編列517,060,000元，實際進用人數980人，決算數479,386,503元。

二、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3,693,000元，決算數3,025,523元。

(二)服務費用-推展費-推展費，預算編列2,604,133,000元，決算數3,548,955,276元，
」項下「加速擴大吸引國際觀光客方案」所需經費，依交通部112年12月5日交會字第

三、員工協助方案：辦理員工諮詢服務、教育訓練、專題講座、主題式成長團體課程等多元。

展基金
費用明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 減 | 備 | 註 |
|---------------|---|---|
| % | | |
| -46.28 | | |
| -33.21 | | |
| 31.35 | | |
| -29.29 | | |
| 36.28 | | |
| -17.14 | | |
| -47.86 | | |
| -12.39 | | |
| -9.42 | | |
| -27.80 | | |
| -38.43 | | |
| -22.81 | | |
| -23.13 | | |
| -40.02 | | |
| -4.11 | | |
| 24.22 | | |
| 11.96 | | |

數1,106人，決算數8,865,477元。

超預算部分主要係執行「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算1120037881號函同意併決算辦理。

樣化協助性措施，預算編列170,000元(業務費用-服務費用-專業服務費)，決算數170,000

**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 | 29,844,000.00 | 890,270,193.00 | 860,426,193.00 |
| 財務費用 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 |
| 利息費用 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 |
| 租金與利息 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 |
| 利息 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 |
| 其他業務外費用 | | 885,994,743.00 | 885,994,743.00 |
| 財產交易短絀 | | 40,220.00 | 40,220.00 |
| 短絀、賠償與保險給付 | | 40,220.00 | 40,220.00 |
| 各項短絀 | | 40,220.00 | 40,220.00 |
| 雜項費用 | | 885,954,523.00 | 885,954,523.00 |
| 其他 | | 885,954,523.00 | 885,954,523.00 |
| 其他費用 | | 885,954,523.00 | 885,954,523.00 |
| 合 計 | 29,844,000.00 | 890,270,193.00 | 860,426,193.00 |

註：利息費用-租金與利息-利息-債務利息，預算編列29,844,000元，決算數4,275,450

展基金 用明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 減 | 備 | 註 |
|----------|-------------------------------------|---|
| % | | |
| 2,883.08 | 利息費用：主要係觀光發展基金舉借數較預期減少，利息費用亦相對減少所致。 | |
| -85.67 | 財產交易短絀：主要係管理處報廢空拍機設備產生之損失。 | |
| -85.67 | 雜項費用：主要係肺炎特別預算相關補助措施經費結算賸餘款繳回所致。 | |
| -85.67 | | |
| -85.67 | | |
| 2,883.08 | | |

元。

**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 | 4,535,464,208.00 | 3,406,133,055.00 | 344,896,357.00 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 3,352,947,124.00 | 1,932,536,820.00 | 221,804,189.00 |
| 上年度期末帳面價值 | 1,182,517,084.00 | 1,473,596,235.00 | 123,092,168.00 |
| 加：本年度新增資產價值 | 1,531,633,210.00 | 14,879,933.00 | 74,545,324.00 |
| 減：本年度減少資產價值 | | | 40,220.00 |
| 加：調整欄 | 25,365,728.00 | 13,630,983.00 | 475,918.00 |
| 減：調整欄 | 6,544,468.00 | | |
| 減：本年度提列折舊數 | 307,269,974.00 | 127,192,909.00 | 37,173,396.00 |
| 本年度期末帳面價值 | 2,425,701,580.00 | 1,374,914,242.00 | 160,899,794.00 |
| 本年度提列折舊數 | | | |
| 勞務成本 | 307,269,974.00 | 127,192,909.00 | 37,173,396.00 |
| 合計 | 307,269,974.00 | 127,192,909.00 | 37,173,396.00 |

一、本年度減少資產價值，係澎湖管理處提前報廢空拍機，機械及設備帳面價值減少40,220元，業經審計

二、調整欄增加：

(一)以前年度購建中固定資產轉入數31,588,567元(土地改良物19,699,312元、房屋及建築10,446,684元

(二)以前年度溢計折舊數轉正房屋及建築2,306,247元。

(三)財產帳列調整，增加土地改良物5,666,416元、房屋及建築878,052元。

三、調整欄減少：財產帳列項目之調整，調減土地改良物6,544,468元。

展基金 明細表

112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 | | | |
| 226,988,359.00 | 306,470,405.00 | | 53,524,881.00 | 8,873,477,265.00 |
| 145,617,082.00 | 177,597,553.00 | | 3,554,790.00 | 5,834,057,558.00 |
| 81,371,277.00 | 128,872,852.00 | | 49,970,091.00 | 3,039,419,707.00 |
| 5,431,294.00 | 15,302,574.00 | | | 1,641,792,335.00 |
| | | | | 40,220.00 |
| 966,653.00 | | | | 40,439,282.00 |
| | | | | 6,544,468.00 |
| 15,980,527.00 | 33,732,341.00 | | 1,421,917.00 | 522,771,064.00 |
| 71,788,697.00 | 110,443,085.00 | | 48,548,174.00 | 4,192,295,572.00 |
| 15,980,527.00 | 33,732,341.00 | | 1,421,917.00 | 522,771,064.00 |
| 15,980,527.00 | 33,732,341.00 | | 1,421,917.00 | 522,771,064.00 |

部交通建設審計處112年2月17日審交處一字第1128405346號函已予備查。

、機械及設備475,918元、交通及運輸設備966,653元)。

觀光發展基金
資產報廢明細表

中華民國112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 提 額 (2) | 淨 額 (3)=(1)-(2) | | | | | | |
| 不動產、廠房及設備 | 130,677,545 | 130,637,325 | 40,220 | | | 40,220 | 40,220 | | |
| 土地改良物 | 31,123,429 | 31,123,429 | | | | | | | |
| 房屋及建築 | 54,479,382 | 54,479,382 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 28,397,089 | 28,356,869 | 40,220 | | | 40,220 | 40,220 | | |
| 交通及運輸設備 | 7,001,946 | 7,001,946 | | | | | | | |
| 什項設備 | 9,675,699 | 9,675,699 | | | | | | | |

觀光發展基金
公庫撥補款明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|---------|------------------|------------------|---------|-----|
| 公庫增撥基金數 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 | 0.00 | |
| 公庫填補短絀數 | | | | |
| 合 計 | 1,200,000,000.00 | 1,200,000,000.00 | 0.00 | |

**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 | | 1,722,700,000.00 | | -25,333,053.00 |
| 土地改良物 | | 1,722,700,000.00 | | -25,333,053.00 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 3. 房屋及建築 | | | | 14,879,933.00 |
| 房屋及建築 | | | | 14,879,933.00 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 4. 機械及設備 | 3,168,200.00 | 70,722,000.00 | | 4,984,526.00 |
| 機械及設備 | | 70,722,000.00 | | 4,984,526.00 |
| 購建中固定資產 | 3,168,200.00 | | | |
| 5. 交通及運輸設備 | | 6,041,000.00 | | 385,254.00 |
| 交通及運輸設備 | | 6,041,000.00 | | 385,254.00 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 6. 什項設備 | | 10,373,000.00 | | 5,083,340.00 |
| 什項設備 | | 10,373,000.00 | | 5,083,340.00 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 小 計 | 3,168,200.00 | 1,809,836,000.00 | | |
| 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 | 3,168,200.00 | 1,809,836,000.00 | | |

工程管理費編列及支用說明：

專案計畫依「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，本

展基金
良擴充明細表

112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 | | | |
| 1,697,366,947.00 | 1,694,397,565.00 | -2,969,382.00 | 2,969,382.00 |
| 1,697,366,947.00 | 1,531,633,210.00 | -165,733,737.00 | |
| | 162,764,355.00 | 162,764,355.00 | 2,969,382.00 |
| 14,879,933.00 | 14,879,933.00 | | |
| 14,879,933.00 | 14,879,933.00 | | |
| 78,874,726.00 | 74,545,324.00 | -4,329,402.00 | |
| 75,706,526.00 | 74,545,324.00 | -1,161,202.00 | |
| 3,168,200.00 | | -3,168,200.00 | |
| 6,426,254.00 | 5,431,294.00 | -994,960.00 | |
| 6,426,254.00 | 5,431,294.00 | -994,960.00 | |
| 15,456,340.00 | 15,302,574.00 | -153,766.00 | |
| 15,456,340.00 | 15,302,574.00 | -153,766.00 | |
| 1,813,004,200.00 | 1,804,556,690.00 | -8,447,510.00 | 2,969,382.00 |
| 1,813,004,200.00 | 1,804,556,690.00 | -8,447,510.00 | 2,969,382.00 |

年度編列預算數5,606,000元，決算數3,131,869元。

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 能量 | 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 | 1,069,700,000 | | | | 269,700,000 | |
| 繼續計畫 | 1,069,700,000 | | | | 269,700,000 | |
| 1. 重要觀光景點建設中程計畫(109-112年) | 1,069,700,000 | | 109.01-112.12 | | 269,700,000 | |
| 二、一般建築及設備計畫 | 1,543,304,200 | | | 3,168,200 | 1,540,136,000 | |
| 1. 土地改良物 | 1,453,000,000 | | | | 1,453,000,000 | |
| 2. 機械及設備 | 74,072,193 | | | 3,168,200 | 70,722,000 | |
| 3. 交通及運輸設備 | 6,204,709 | | | | 6,041,000 | |
| 4. 什項設備 | 10,027,298 | | | | 10,373,000 | |
| 合 計 | 2,613,004,200 | | | 3,168,200 | 1,809,836,000 | |

展基金

畫預算與實際進度比較表

112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(%) | | | | |
| | 269,700,000 | 25.21 | 1,069,700,000 | 100.00 | 266,730,618 | 98.90 | 1,066,510,150 | 99.70 |
| | 269,700,000 | 25.21 | 1,069,700,000 | 100.00 | 266,730,618 | 98.90 | 1,066,510,150 | 99.70 |
| | 269,700,000 | 25.21 | 1,069,700,000 | 100.00 | 266,730,618 | 98.90 | 1,066,510,150 | 99.70 |
| | 1,543,304,200 | 100.00 | 1,543,304,200 | 100.00 | 1,537,826,072 | 99.65 | 1,537,826,072 | 99.65 |
| | 1,453,000,000 | 100.00 | 1,453,000,000 | 100.00 | 1,453,000,000 | 100.00 | 1,453,000,000 | 100.00 |
| 181,993 | 74,072,193 | 100.00 | 74,072,193 | 100.00 | 69,742,791 | 94.16 | 69,742,791 | 94.16 |
| 163,709 | 6,204,709 | 100.00 | 6,204,709 | 100.00 | 5,209,749 | 83.96 | 5,209,749 | 83.96 |
| -345,702 | 10,027,298 | 100.00 | 10,027,298 | 100.00 | 9,873,532 | 98.47 | 9,873,532 | 98.47 |
| | 1,813,004,200 | 69.38 | 2,613,004,200 | 100.00 | 1,804,556,690 | 99.53 | 2,604,336,222 | 99.67 |

未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因

專案計畫主要係馬祖管理處「112年南竿遊客中心設施優化工程」案，因受東北季風及開挖作業遇岩盤等影響致進度遲延，爰申請保留296萬9,382元。

機械及設備結餘款停止支用。

交通及運輸設備主要係大鵬灣管理處電動搬運車採購案，經檢討暫無採購需求，爰暫不購置。

什項設備結餘款停止支用。

本
頁
空
白

**觀光發
長期債務舉借**

中華民國

| 借(還)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 | | 7,985,611,000 | |
| 小 計 | | | | | | 7,985,611,000 | |
| 合 計 | | | | | | 7,985,611,000 | |

展基金 與償還明細表

112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 |
|-------|-------|-------------|-----|----------------------|---|
| 預 算 數 | 決 算 數 | 增 加 | 減 少 | | |
| | | | | | <p>一、以前年度保留數： 110年度3,213,385,000元，111年度預算數4,772,226,000元，合計7,985,611,000元。</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、受新冠肺炎疫情影響，並衡酌債務還款之機動性，爰於111年9月舉借短期借款4億元因應。</p> <p>四、為吸引疫後國際觀光客來臺及維持國旅熱度，未來推動T2025各項計畫仍有現金需求，將視本署資金變動情形及市場利率變化，必要時以短、中期資金調度使用，以節省利息費用。爰就112年度未執行數(7,985,611千元)全數保留至113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 | | 4,363,638,000.00 | | 3,346,125,133.00 |

展基金

行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比較 | | 增減 | | 備註 |
|----|---|-------------------|--------|--|
| 數量 | % | 金額 | % | |
| | | -1,017,512,867.00 | -23.32 | <p>主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向2025方案」項下-「精準客源開拓計畫」因包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等申請案件較少，加以國際宣傳計畫多為跨年度案件，各目標市場宣傳計畫配合市場國現況滾動式調整辦理，資源集中於重點項目強行銷推廣、「特定客群開發計畫」各項獎補助如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行案件等，因業者申請未如預期，致執行進度落後；及「體驗觀光-地方旅遊環境營造計畫」發包之標餘款等所致。</p> |

觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國112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 | 10,999,389,000 | 10,999,389,301 | 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10,999,389,301元，本年度決算數12,199,389,301元，增加1,200,000,000元係近年受疫情衝擊致收入嚴重短缺，為推動觀光業務發展，由公務預算現金增撥基金。 |
| 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 | 1,200,000,000 | 1,200,000,000 | | |
| 其他 | | | | |
| 減： | | | | |
| 填補短絀 | | | | |
| 折減基金繳庫 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 期末基金數額 | 12,199,389,000 | 12,199,389,301 | 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 | 107 |
| 聘用 | 57 | 38 |
| 約僱 | 69 | 69 |
| 總 計 | 126 | 107 |

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2,589人，實際進用1,106人，辦
 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969人，實際進用980人，辦理國家風景區管理處之各據點、管理站

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 | | 68,246,000 | 6,778,000 | | 8,531,000 | 4,303,000 | | 11,129,000 | | 98,987,000 | | 98,987,000 |
| 業務費用 | | 68,246,000 | 6,778,000 | | 8,531,000 | 4,303,000 | | 11,129,000 | | 98,987,000 | | 98,987,000 |
| 合 計 | | 68,246,000 | 6,778,000 | | 8,531,000 | 4,303,000 | | 11,129,000 | | 98,987,000 | | 98,987,000 |

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2,589人，預算編列11,583,000元，實
- (二) 勞務承攬之外包人力預計進用人數969人，預算編列517,060,000元，實際進用人數980人，決算數

二、本表獎金之編列項目為年終獎金，依據112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

112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 |
| | 63,037,821 | 2,563,665 | | 6,997,287 | 4,058,019 | | 11,382,686 | | 88,039,478 | | 88,039,478 |
| | 63,037,821 | 2,563,665 | | 6,997,287 | 4,058,019 | | 11,382,686 | | 88,039,478 | | 88,039,478 |
| | 63,037,821 | 2,563,665 | | 6,997,287 | 4,058,019 | | 11,382,686 | | 88,039,478 | | 88,039,478 |

際進用人數1,106人，決算數8,865,477元。

479,386,503元。

列8,531,000元，發放人數107人，決算數6,997,287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112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 | % | |
| 油電混合動力車(1800cc以下) | 1 | 890,000 | 1 | 888,324 | | | -1,676 | -0.19 | |
| 四輪傳動客貨兩用車 | 2 | 1,780,000 | 2 | 1,776,585 | | | -3,415 | -0.19 | |
| 合計 | 3 | 2,670,000 | 3 | 2,664,909 | | | -5,091 | -0.19 | |

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：29輛。
2. 小型客貨車(7-8人座)：38輛。
3. 轎式小客車：6輛。
4. 電動汽車(5人座)：4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：9輛。
8. 四輪傳動客貨兩用車：11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：17輛，搬運車：1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：151輛。
2. 沙灘車：3輛。
3. 垃圾車：8輛。
4. 灑水車：1輛。
5. 搬運車：10輛。
6. 小貨車：1輛。
7. 特種車：7輛。

觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國112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 | 98,987,000.00 | 88,039,478.00 | -10,947,522.00 | -11.06 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 68,246,000.00 | 63,037,821.00 | -5,208,179.00 | -7.63 |
| 超時工作報酬 | 6,778,000.00 | 2,563,665.00 | -4,214,335.00 | -62.18 |
| 獎金 | 8,531,000.00 | 6,997,287.00 | -1,533,713.00 | -17.98 |
| 退休及卹償金 | 4,303,000.00 | 4,058,019.00 | -244,981.00 | -5.69 |
| 福利費 | 11,129,000.00 | 11,382,686.00 | 253,686.00 | 2.28 |
| 服務費用 | 3,830,134,000.00 | 4,724,724,736.00 | 894,590,736.00 | 23.36 |
| 水電費 | 50,803,000.00 | 45,845,872.00 | -4,957,128.00 | -9.76 |
| 郵電費 | 12,766,000.00 | 11,294,168.00 | -1,471,832.00 | -11.53 |
| 旅運費 | 15,850,000.00 | 9,540,611.00 | -6,309,389.00 | -39.81 |
| 印刷裝訂及公告費 | 1,057,000.00 | 567,779.00 | -489,221.00 | -46.28 |
| 修理保養及保固費 | 50,211,000.00 | 53,920,008.00 | 3,709,008.00 | 7.39 |
| 保險費 | 13,673,000.00 | 9,132,644.00 | -4,540,356.00 | -33.21 |
| 一般服務費 | 735,833,000.00 | 799,815,491.00 | 63,982,491.00 | 8.70 |
| 專業服務費 | 345,808,000.00 | 245,652,887.00 | -100,155,113.00 | -28.96 |
| 推展費 | 2,604,133,000.00 | 3,548,955,276.00 | 944,822,276.00 | 36.28 |
| 材料及用品費 | 24,018,000.00 | 27,128,791.00 | 3,110,791.00 | 12.95 |
| 使用材料費 | 8,010,000.00 | 5,002,607.00 | -3,007,393.00 | -37.55 |
| 用品消耗 | 16,008,000.00 | 22,126,184.00 | 6,118,184.00 | 38.22 |
| 租金與利息 | 70,006,000.00 | 37,552,988.00 | -32,453,012.00 | -46.36 |
| 地租及水租 | 3,332,000.00 | 1,737,432.00 | -1,594,568.00 | -47.86 |
| 房租 | 26,747,000.00 | 23,433,111.00 | -3,313,889.00 | -12.39 |
| 機器租金 | 5,814,000.00 | 5,266,211.00 | -547,789.00 | -9.42 |
| 交通及運輸設備租金 | 1,998,000.00 | 1,442,492.00 | -555,508.00 | -27.80 |
| 什項設備租金 | 2,271,000.00 | 1,398,292.00 | -872,708.00 | -38.43 |
| 利息 | 29,844,000.00 | 4,275,450.00 | -25,568,550.00 | -85.67 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 530,544,000.00 | 532,023,632.00 | 1,479,632.00 | 0.28 |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 521,782,000.00 | 521,349,147.00 | -432,853.00 | -0.08 |
| 其他折舊性資產折舊 | 1,422,000.00 | 1,421,917.00 | -83.00 | -0.01 |
| 攤銷 | 7,340,000.00 | 9,252,568.00 | 1,912,568.00 | 26.06 |
| 稅捐與規費(強制費) | 49,791,000.00 | 38,432,430.00 | -11,358,570.00 | -22.81 |
| 土地稅 | 42,815,000.00 | 32,911,142.00 | -9,903,858.00 | -23.13 |
| 房屋稅 | 4,450,000.00 | 2,669,077.00 | -1,780,923.00 | -40.02 |
| 消費與行為稅 | 1,008,000.00 | 966,607.00 | -41,393.00 | -4.11 |
| 規費 | 1,518,000.00 | 1,885,604.00 | 367,604.00 | 24.22 |

**觀光發展基金
各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | | | 金 額 | % |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) | 1,944,443,000.00 | 1,854,311,901.00 | -90,131,099.00 | -4.64 |
| 與交流活動費 | | | | |
| 會費 | 360,000.00 | 526,823.00 | 166,823.00 | 46.34 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,893,868,000.00 | 1,802,812,122.00 | -91,055,878.00 | -4.81 |
| 分擔 | 7,247,000.00 | 7,595,956.00 | 348,956.00 | 4.82 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 42,968,000.00 | 43,377,000.00 | 409,000.00 | 0.95 |
| 短絀、賠償與保險給付 | | 40,220.00 | 40,220.00 | |
| 各項短絀 | | 40,220.00 | 40,220.00 | |
| 其他 | | 885,954,523.00 | 885,954,523.00 | |
| 其他費用 | | 885,954,523.00 | 885,954,523.00 | |
| 合 計 | 6,547,923,000.00 | 8,188,208,699.00 | 1,640,285,699.00 | 25.05 |

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112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 | 2,607,826,000 | 3,551,980,799 | 944,154,799 | 36.20 | 超預算部分係執行「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算」項下「加速擴大吸引國際觀光客方案」所需經費，其餘該特別預算112年度未及納編基金年度預算所致。 |
| 國外旅費 | 3,693,000 | 3,025,523 | -667,477 | -18.07 | |
| 媒體政策及業務宣導費 | | | | | |
| 推展費 | 2,604,133,000 | 3,548,955,276 | 944,822,276 | 36.28 | |
| 統計所需項目 | 1,935,659,000 | 1,836,242,762 | -99,416,238 | -5.14 | |
| 義(志)工服務費 | 13,849,000 | 12,016,397 | -1,832,603 | -13.23 | |
| 計時與計件人員酬金 | 11,583,000 | 8,865,477 | -2,717,523 | -23.46 | |
| 專技人員酬金 | 1,318,000 | 2,247,264 | 929,264 | 70.51 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 14,709,000 | 11,218,504 | -3,490,496 | -23.73 | |
| 一般土地租金 | 3,332,000 | 1,737,432 | -1,594,568 | -47.86 | |
| 補(協)助政府機關(構) | 1,342,400,000 | 1,080,084,655 | -262,315,345 | -19.54 | |
| 捐助國內團體 | 501,876,000 | 462,706,614 | -39,169,386 | -7.80 | |
| 捐助私校 | 4,400,000 | 4,764,384 | 364,384 | 8.28 | |
| 對外國之捐助 | 42,192,000 | 252,602,035 | 210,410,035 | 498.70 | |

主辦會計人員：杜曉縈

基金主持人：周永暉

