

中華民國115年度

交通作業基金

觀光發展基金分預算案

交通部觀光署編

目 次

壹、業務計畫及預算說明	4-1 ~ 4-9
貳、主要表	
一、收支餘絀預計表	4-11
二、收支餘絀預計表說明	4-12
三、餘絀撥補預計表	4-13
四、現金流量預計表	4-14
參、明細表	
一、勞務收入明細表	4-15 ~ 4-16
二、租金及權利金收入明細表	4-17 ~ 4-18
三、其他業務收入明細表	4-19
四、業務外收入明細表	4-20
五、勞務成本明細表	4-21
六、勞務成本說明	4-22 ~ 4-29
七、業務費用明細表	4-30
八、業務費用說明	4-31 ~ 4-36
九、業務外費用明細表	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
十五、購置無形資產明細表	4-46
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
七、補辦預算明細表	4-57
伍、附錄	
一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	4-59
二、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	4-60

業務計畫及預算說明

交通部觀光署
觀光發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

(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)主要營運項目：推動觀光品牌全球引客、環島亮點捲動國旅、跨域整合多元旅遊及智慧景區價值升級等 4 大策略，提升國家整體觀光環境，擴大吸引國際旅客來台並持續帶動國旅熱潮，提高台灣觀光產值。

二、組織概況：

本署組織法業經總統於 112 年 6 月公布。因應業務需要，設企劃組、國際組、旅行業組、旅宿組、景區發展組、旅遊推廣組 6 組；人事、主計、政風、資訊、秘書、公關 6 室；下轄東北角及宜蘭海岸、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 16 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。

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(113)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 95 億 8,602 萬 1 千元，較預算數 74 億 98 萬 8 千元，增加 21 億 8,503 萬 3 千元，約 29.52%，主要係出境人數上升致機場服務費收入增加及新增振興花蓮震後觀光產業實施計畫補助收入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 92 億 3,962 萬 8 千元，較預算數 80 億 3,833 萬 2 千元，增加 12 億 129 萬 6 千元，約 14.94%，主要係為提振花蓮震後觀光產業，新增辦理振興花蓮震後觀光產業實施計畫，獎助旅客前往花東地區進行旅遊，提供各項住宿優惠及旅遊補助，各項補助較預期增加；及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撥入觀光發展基金執行之計畫 112 年度未及執行部分轉入 113 年度執行所致。

(三)業務外收入：決算數 2 億 5,429 萬 2 千元，較預算數 1 億 8,155 萬 7 千元，增加 7,273 萬 5 千元，約 40.06%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1,682 萬 9 千元，較預算數 5,232 萬元，減少 3,549 萬 1 千元，約 67.83%，主要係短期借款之利息費用較預期減少所致。

(五)收支賸餘(短絀)：決算數賸餘 5 億 8,385 萬 6 千元，較預算數短絀 5 億 810 萬 7 千元，轉短絀為賸餘，係業務總收支相抵結果。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 4,162 萬元，可用預算數 4,308 萬 2 千元，執行率約 96.61%。

二、上(114)年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 42 億 7,419 萬 3 千元，實際業務收入 44 億 2,100 萬 1 千元，較預計數增加 1 億 4,680 萬 8 千元，增加 3.43%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 32 億 9,396 萬 9 千元，實際業務成本與費用 21 億 6,005 萬 7 千元，較預計數減少 11 億 3,391 萬 2 千元，減少 34.42%，主要係「Tourism 2025-台灣觀光邁向 2025 方案」項下-「精準客源開拓計畫」因配合市場變動滾動調整執行各項國際宣傳計畫，調整部分市場計畫執行期程於下半年執行；及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撥入觀光發展基金執行國際自由行旅客獎勵金措施，陸續辦理採購程序所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 9,192 萬 8 千元，實際業務外收入 2 億 679 萬 7 千元，較預計數增加 1 億 1,486 萬 9 千元，增加 124.96%，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，及 113 年度應付帳款估列差異數所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 357 萬元，實際業務外費用 948 萬 2 千元，較預計數增加 591 萬 2 千元，增加 165.6%，主要係 113 年度應收帳款估列差異數所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 10 億 6,858 萬 2 千元，實際賸餘 24 億 5,825 萬 9 千元，較預計數增加 13 億 8,967 萬 7 千元，係業務總收支相抵結果。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 9,450 萬 9 千元(專案計畫 1 億 7,009 萬元，一般建築及設備計畫 2,441 萬 9 千元)，實際數 1 億 3,024 萬 9 千元(專案計畫 1 億 1,172 萬 3 千元，一般建築及設備計畫 1,852 萬 6 千元)，執行率 66.96%。主要係「重要觀光景點建設中程計畫(113-116 年)」項下「羅山瀑布拱橋修復工程」尚須修正細部設計預算書圖、「環灣自行車道暨景點光環境營造改善工程」重新設計調整發包期程，及部分工程招標未如預期等，致執行落後。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一)目標名稱：Tourism 2030—臺灣觀光邁向 2030 方案(115-119 年)

(二)目標預算：業務計畫編列預算數 44 億 1,917 萬 9 千元

(三)目標內容：

1. 觀光品牌全球引客 20 億 7,000 萬元：成立財團法人台灣觀光發展研訓院，做為觀光政策研發與考訓基地，並持續強化與各部會合作、強化台灣觀光品牌 3.0 及主要客源市場行銷，增設海外服務據點，布局全球市場，提高國際行銷量能；透過出差後旅遊、一程多站及大型國際活動，積極爭取國際客源；推動會展、高爾夫、醫療及郵輪觀光，吸引高端客群，提高觀光產值。

2. 環島亮點捲動國旅 10 億 5,567 萬 9 千元：持續與各部會、

地方政府合作，共同行銷「台灣觀光 100 亮點」，並精進台灣燈會、台灣仲夏節、台灣自行車旅遊節及台灣好湯等四季大型活動，推廣北回歸線、微笑南灣、雙鐵、跳島及生態等多元主題旅遊，搭配台灣好行、台灣觀巴等便利旅運服務，捲動國旅熱潮；另推動觀光產業永續化，培訓觀光產業人才，提升產業服務品質與量能，促進產業永續發展。

3. 跨域整合多元旅遊 11 億 950 萬元：完備國家風景區重要觀光景點建設及經營管理，攜手地方政府完成景區重要廊帶亮點，塑造地方景區特色；整合既有觀光圈，推動 7 大「區域觀光品牌」，打造多元旅遊產品；接軌國際永續趨勢，持續推動景區綠色旅遊及綠色旅遊目的地(GD)認證，促進觀光永續發展。

4. 智慧景區價值升級 1 億 8,400 萬元：打造 6 處國家示範智慧景區，推動智慧管理、智慧服務及智慧行銷，並透過綜合管理平台等，提供資料匯流與即時分析；持續與相關部會合作，輔導觀光產業導入數位科技，以降低人力成本、提升服務品質；促進「I-center」旅遊服務體系智慧化，提供旅客便利服務。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 專案計畫

重要觀光景點建設中程計畫(113-116 年)

1. 計畫目的：打造優質旅遊環境，邁向永續觀光發展，期藉由建設國家風景區內多元主題景點、形塑區域旅遊特色、提升景點維運品質。

2.計畫內容(含目標能量)：區分國際及國內觀光重要景點建設，妥善國家風景區經營管理，以景點分級原則，發揮 13 處國家風景區在地觀光特色，營造主題式、通用化旅遊環境，全面提升遊憩體驗及品質，並透過設施出租、推動重大促參案件、落實使用者付費及跨域合作等方式，積極提升觀光建設自償能力。

3.計畫期間：自 113 年 1 月至 116 年 12 月止，共 4 年。

4.計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
113	0	營運資金	0		
114	566,300	營運資金	566,300		
115	251,400	營運資金	251,400		
116	412,300	營運資金	412,300		
合計	1,230,000	營運資金	1,230,000		

註：依據「重要觀光景點建設中程計畫(113-116 年)」總經費需求 151 億 3,800 萬元，公務預算負擔 139 億 800 萬元；觀光發展基金 4 年負擔部分以 12 億 3,000 萬元為上限，自 114 年度始編列第一年預算。

5.效益分析：

(1)持續完善主題式及通用化旅遊環境，深化地方特色，帶動區域發展，營造永續觀光環境，落實永續發展，帶動地方景點國際化，提升遊憩體驗及品質。

(2)提供完善旅遊環境與多樣性遊憩空間，建構友善旅遊環境，提供高品質之遊憩體驗。

(二)一般建築及設備計畫，本年度預算編列 8,361 萬 7 千元，含分年性項目 1,500 萬元及一次性項目 6,861 萬 7 千元，並由自有資金支應，編列項目如次：

- 1.機械及設備 4,705 萬 3 千元，主要係辦理本署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 2,780 萬 6 千元，主要係辦理各管理處車輛及巡邏船之汰換及增購經費。
- 3.什項設備 875 萬 8 千元，主要係辦理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)業務收入 111 億 955 萬 9 千元，較上年度預算數 89 億 196 萬元，增加 22 億 759 萬 9 千元，約 24.8%，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撥入基金執行計畫屆期減列，及新增政府補助觀光雙輪驅動方案，致其他業務收入增加。

(二)業務成本與費用 106 億 1,954 萬 6 千元，較上年度預算數 78 億 6,031 萬 5 千元，增加 27 億 5,923 萬 1 千元，約 35.1%，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撥入基金執行計畫屆期減列，及為提升臺灣國際市場能見度與競爭力，鼓勵國人平日出遊，促進地方經濟活絡，新增辦理觀光雙輪驅動方案所致。

(三)業務外收入 2 億 1,249 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 8,422 萬 6 千元，增加 2,827 萬元，約 15.35%，主要係利息收入增加所致。

(四)業務外費用無編列數，較上年度預算數 476 萬元，減少 476 萬元，約 100%，主要係利息費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，賸餘 7 億 250 萬 9 千元，較上年度預算數 12 億 2,111 萬 1 千元，減少 5 億 1,860 萬 2 千元，約 42.47%。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本期賸餘 7 億 250 萬 9 千元。

(二)前期待填補之短絀 32 億 6,918 萬 5 千元，撥用賸餘填補 7 億 250 萬 9 千元後，本期待填補之短絀為 25 億 6,667 萬 6 千元。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 12 億 4,280 萬 6 千元，包括：

1.本期賸餘 7 億 250 萬 9 千元，利息股利之調整 3,296 萬 6 千元，未計利息股利之本期賸餘 6 億 6,954 萬 3 千元。

2.調整項目 5 億 4,029 萬 7 千元，係折舊及攤銷。

3.收取利息 3,296 萬 6 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 3 億 5,578 萬 6 千元，包括：

1.增加準備金 1,000 萬元。

2.增加不動產、廠房及設備 3 億 3,501 萬 7 千元。

3.增加無形資產 1,076 萬 9 千元。

(三)預計本期現金及約當現金之淨增 8 億 8,702 萬元。

(四)期初現金及約當現金 35 億 5,998 萬 5 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 44 億 4,700 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：

「澎湖縣七美鄉公所有償撥用澎湖縣七美鄉七美一段 47、51 建號等國有建物」，因應業務需要，業奉行政院 113 年 12 月 25 日院授交會字第 1130037658 號函同意先行辦理，並補辦 115 年度預算。

空 白 頁

主 要 表

交通部觀光署

觀光發展基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
9,586,021	100.00	業務收入	11,109,559	100.00	8,901,960	100.00	2,207,599	24.80
5,845,021	60.97	勞務收入	6,627,885	59.66	6,558,065	73.67	69,820	1.06
61,601	0.64	服務收入	85,083	0.77	87,922	0.99	-2,839	-3.23
5,783,421	60.33	其他勞務收入	6,542,802	58.89	6,470,143	72.68	72,659	1.12
419,466	4.38	租金及權利金收入	539,034	4.85	521,395	5.86	17,639	3.38
186,652	1.95	土地租金收入	212,150	1.91	210,056	2.36	2,094	1.00
61,153	0.64	其他建築物租金收入	72,652	0.65	67,772	0.76	4,880	7.20
138,547	1.45	權利金收入	210,730	1.90	209,295	2.35	1,435	0.69
33,115	0.35	其他租金收入	43,502	0.39	34,272	0.38	9,230	26.93
3,321,533	34.65	其他業務收入	3,942,640	35.49	1,822,500	20.47	2,120,140	116.33
3,321,533	34.65	其他補助收入	3,942,640	35.49	1,822,500	20.47	2,120,140	116.33
9,239,628	96.39	業務成本與費用	10,619,546	95.59	7,860,315	88.30	2,759,231	35.10
4,748,948	49.54	勞務成本	5,363,447	48.28	3,454,949	38.81	1,908,498	55.24
4,748,948	49.54	其他勞務成本	5,363,447	48.28	3,454,949	38.81	1,908,498	55.24
4,490,679	46.85	業務費用	5,256,099	47.31	4,405,366	49.49	850,733	19.31
4,490,679	46.85	業務費用	5,256,099	47.31	4,405,366	49.49	850,733	19.31
346,393	3.61	業務賸餘 (短絀)	490,013	4.41	1,041,645	11.70	-551,632	-52.96
254,292	2.65	業務外收入	212,496	1.91	184,226	2.07	28,270	15.35
33,780	0.35	財務收入	32,966	0.30	4,696	0.05	28,270	602.00
33,780	0.35	利息收入	32,966	0.30	4,696	0.05	28,270	602.00
220,512	2.30	其他業務外收入	179,530	1.62	179,530	2.02	-	0.00
210	0.00	財產交易賸餘	-	0.00	-	0.00	-	0.00
176	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
20,958	0.22	違規罰款收入	2,500	0.02	2,500	0.03	-	0.00
199,168	2.08	雜項收入	177,030	1.59	177,030	1.99	-	0.00
16,829	0.18	業務外費用	-	0.00	4,760	0.05	-4,760	-100.00
9,252	0.10	財務費用	-	0.00	4,760	0.05	-4,760	-100.00
9,252	0.10	利息費用	-	0.00	4,760	0.05	-4,760	-100.00
7,577	0.08	其他業務外費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
7,577	0.08	雜項費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
237,463	2.48	業務外賸餘 (短絀)	212,496	1.91	179,466	2.02	33,030	18.40
583,856	6.09	本期賸餘 (短絀)	702,509	6.32	1,221,111	13.72	-518,602	-42.47

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

交通部觀光署

觀光發展基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

- (一) 勞務收入：詳4-15至4-16頁勞務收入明細表。
- (二) 租金及權利金收入：詳4-17至4-18頁租金及權利金收入明細表。
- (三) 其他業務收入：詳4-19頁其他業務收入明細表。
- (四) 業務外收入：詳4-20頁業務外收入明細表。
- (五) 勞務成本：詳4-21至4-29頁勞務成本明細表及說明。
- (六) 業務費用：詳4-30至4-36頁業務費用明細表及說明。
- (七) 業務外費用：詳4-37頁業務外費用明細表。

二、本期其他綜合餘絀之說明：無。

交通部觀光署
觀光發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國115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	%	
1,221,111	100.00	賸餘之部	702,509	100.00	
1,221,111	100.00	本期賸餘	702,509	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			
1,221,111	100.00	分配之部	702,509	100.00	
1,221,111	100.00	填補累積短絀	702,509	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			
5,323,358	100.00	短絀之部	3,269,185	100.00	
		本期短絀			
5,323,358	100.00	前期待填補之短絀	3,269,185	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
1,221,111	22.94	填補之部	702,509	21.49	
1,221,111	22.94	撥用賸餘	702,509	21.49	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
4,102,247	77.06	待填補之短絀	2,566,676	78.51	

交通部觀光署
觀光發展基金
現金流量預計表

中華民國115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）	702,509	
利息股利之調整	-32,966	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	669,543	
調整項目	540,297	折舊及折耗514,539千元 不動產、廠房及設備折舊513,117千元 其他折舊性資產折舊1,422千元 攤銷25,758千元
未計利息股利之現金流入（流出）	1,209,840	
收取利息	32,966	利息收入32,966千元
業務活動之淨現金流入（流出）	1,242,806	
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	-10,000	增加準備金10,000千元
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-335,017	增加不動產、廠房及設備335,017千元
增加無形資產及其他資產	-10,769	增加無形資產10,769千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-355,786	
現金及約當現金之淨增（淨減）	887,020	
期初現金及約當現金	3,559,985	
期末現金及約當現金	4,447,005	

明 細 表

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務收入明細表
中華民國115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	金 額	
勞務收入				6,627,885	
服務收入				85,083	1. 本署各國家風景區遊憩據點清潔維護費等收入29,640千元 (1) 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處12,000千元 (2) 東部海岸國家風景區管理處5,500千元 (3) 澎湖國家風景區管理處2,400千元 (4) 北海岸及觀音山國家風景區管理處600千元 (5) 阿里山國家風景區管理處76千元 (6) 西拉雅國家風景區管理處5,731千元 (7) 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30,543千元 3. 自辦導遊、領隊評量報名費收入21,900千元 4. 辦理觀光旅館及旅館等級評鑑之評鑑費收入3,000千元
其他勞務收入	人次	26,171,208	250	6,542,802	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

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務收入明細表

中華民國115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	金 額	
					規定及核定之收費標準計算， 每人/次250元(500*50%)計 6,542,802千元作為觀光發展基 金收入

交通部觀光署

觀光發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國115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	539,034	
土地租金收入	212,150	土地租金收入212,150千元，包括： 1. 署本部169,270千元 2. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處4,251千元 3. 東部海岸國家風景區管理處4,404千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處897千元 5. 馬祖國家風景區管理處38千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處7,205千元 7. 參山國家風景區管理處554千元 8. 日月潭國家風景區管理處305千元 9. 阿里山國家風景區管理處5,090千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處4,050千元 11. 西拉雅國家風景區管理處627千元 12. 茂林國家風景區管理處696千元 13. 大鵬灣國家風景區管理處14,763千元
其他建築物租金收入	72,652	其他建築物租金收入72,652千元，包括： 1. 署本部1,214千元 2. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處509千元 3. 東部海岸國家風景區管理處3,728千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處871千元 5. 馬祖國家風景區管理處1,068千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處3,316千元 7. 參山國家風景區管理處8,476千元 8. 日月潭國家風景區管理處35,388千元 9. 阿里山國家風景區管理處14,088千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處1,993千元

交通部觀光署

觀光發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國115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	210,730	11. 西拉雅國家風景區管理處1,339千元 12. 茂林國家風景區管理處662千元 權利金收入210,730千元，包括： 1. 署本部90,722千元 2. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處10,501千元 3. 東部海岸國家風景區管理處5,180千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處504千元 5. 馬祖國家風景區管理處635千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處37,419千元 7. 參山國家風景區管理處3,200千元 8. 雲嘉南濱海國家風景區管理處75千元 9. 茂林國家風景區管理處494千元 10. 大鵬灣國家風景區管理處62,000千元
其他租金收入	43,502	其他租金收入43,502千元，包括： 1. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處14,432千元 2. 東部海岸國家風景區管理處117千元 3. 花東縱谷國家風景區管理處4,407千元 4. 澎湖國家風景區管理處14,615千元 5. 馬祖國家風景區管理處821千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處1,205千元 7. 日月潭國家風景區管理處1,117千元 8. 雲嘉南濱海國家風景區管理處14千元 9. 西拉雅國家風景區管理處48千元 10. 大鵬灣國家風景區管理處6,726千元

交通部觀光署

觀光發展基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	3,942,640	
其他補助收入	3,942,640	係政府補助觀光雙輪驅動方案3,465,540千元及體驗觀光地方旅遊環境升級中程計畫(113-116年)477,100千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國115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	212,496	
財務收入	32,966	
利息收入	32,966	活存利息收入
其他業務外收入	179,530	
違規罰款收入	2,500	廠商違規罰款收入
雜項收入	177,030	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

交通部觀光署

觀光發展基金

勞務成本明細表

中華民國115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				5,363,447			3,454,949			4,748,948
其他勞務成本				5,363,447			3,454,949			4,748,948
服務費用				841,000			747,937			715,086
水電費				64,015			51,238			52,873
郵電費				14,183			13,078			12,194
修理保養及保固費				71,666			52,903			52,734
一般服務費				686,986			622,518			589,085
專業服務費				4,150			8,200			8,200
材料及用品費				26,243			25,850			23,339
使用材料費				8,050			8,299			4,781
用品消耗				18,193			17,551			18,558
折舊、折耗及攤銷				540,297			496,929			424,541
不動產、廠房及設備折舊				513,117			488,250			416,257
其他折舊性資產折舊				1,422			1,422			1,422
攤銷				25,758			7,257			6,862
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,955,907			2,184,233			3,585,982
會費				646			536			682
捐助、補助與獎助				3,918,019			2,132,968			3,534,144
分擔				7,278			7,265			8,334
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				29,964			43,464			42,823

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(1)

中華民國115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5,363,447千元，較上年度增列1,908,498千元，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撥入基金執行計畫屆期減列及新增辦理觀光雙輪驅動方案所致
服務費用	一、服務費用841,000千元
水電費	(一)水電費64,015千元
	1. 工作場所電費57,397千元
	(1)各國家風景區管理處51,399千元
	(2)署本部5,998千元
	2. 工作場所水費6,618千元
	(1)各國家風景區管理處6,295千元
	(2)署本部323千元
郵電費	(二)郵電費14,183千元
	1. 郵費1,808千元
	2. 電話費3,730千元
	3. 數據通信費8,645千元
修理保養及保固費	(三)修理保養及保固費71,666千元
	1. 一般房屋修護費11,373千元
	(1)各國家風景區管理處7,578千元
	(2)署本部3,795千元
	2. 機械及設備修護費33,732千元
	(1)各國家風景區管理處28,356千元
	(2)署本部5,376千元
	3. 交通及運輸設備修護費9,869千元
	(1)各國家風景區管理處9,835千元
	(2)署本部34千元
	4. 什項設備修護費16,692千元
	(1)各國家風景區管理處16,039千元
	(2)署本部653千元
一般服務費	(四)一般服務費686,986千元
	1. 代理(辦)費53,836千元
	(1)導遊、領隊執業證委辦費3,696千元
	(2)優良觀光產業及其從業人員遴選委辦費3,000千元
	(3)觀光雙輪驅動方案委辦費47,140千元：
	A. 國際旅客重遊加碼方案5,000千元
	B. 國際旅客會展順道旅遊加碼方案1,040千元
	C. 國際旅客獎勵旅遊加碼方案5,000千元
	D. 平日住宿優惠方案20,000千元
	E. 生日住宿優惠方案5,600千元
	F. 遊樂園留宿方案5,500千元

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(2)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>G. 企業員工國內旅遊獎勵補助計畫5,000千元</p> <p>2. 外包費611,635千元</p> <p>(1) 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處65,795千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力98人58,032千元：</p> <p>(A) 辦理行政業務8,296千元</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49,736千元</p> <p>B. 福隆辦公廳舍系統保全服務案108千元</p> <p>C. 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>D. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務3,645千元</p> <p>E. 壯圍旅服園區植栽維護750千元</p> <p>F. 海岸遊憩據點漂流物清理2,000千元</p> <p>G. 公廁水肥抽運處理費810千元</p> <p>H. 南方澳、壯圍沙丘旅服園區及鼻頭、壯圍、內埤營舍消毒費350千元</p> <p>(2) 東部海岸國家風景區管理處74,728千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力123人67,630千元：</p> <p>(A) 辦理公共設施環境清潔維護55,396千元</p> <p>(B) 辦理服務台解說業務6,338千元</p> <p>(C) 辦理行政業務4,396千元</p> <p>(D) 辦理專業技術服務業務1,500千元</p> <p>B. 所轄台東區域垃圾處理轉運費用2,047千元</p> <p>C. 救生訓練及防災演習費用300千元</p> <p>D. 月光小棧委託經營管理450千元</p> <p>E. 環境教育場域委託經營案3,751千元</p> <p>F. 都歷遊客園區夜間保全巡查業務100千元</p> <p>G. 解說人員訓練及業務觀摩經費450千元</p> <p>(3) 花東縱谷國家風景區管理處45,402千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力75人42,198千元：</p> <p>(A) 辦理行政及專業技術性業務21,274千元</p> <p>(B) 辦理據點環境清潔養護工作20,924千元</p> <p>B. 保全業務費用1,904千元</p> <p>C. 鳳林遊憩區紅火蟻防治費用1,300千元</p> <p>(4) 澎湖國家風景區管理處50,314千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力102人49,602千元，辦理轄區環境清潔、解說、行政業務及網站管理</p> <p>B. 保全警衛費用712千元</p> <p>(5) 馬祖國家風景區管理處35,820千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力52人35,770千元：</p> <p>(A) 四鄉五島環境清潔及植栽外包工作業務11,193千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(3)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(B)轄區安全維護與遊憩經營管理工作業務7,439千元</p> <p>(C)辦理行政及專業技術性業務16,175千元</p> <p>(D)轄管海岸廢棄物清理外包工作業務963千元</p> <p>B. 旅遊安全維護及防災演訓、緊急應變業務等50千元</p> <p>(6)北海岸及觀音山國家風景區管理處37,555千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬72人37,555千元：</p> <p>(A)辦理各遊客中心及遊憩據點巡查、清潔維護、攤販取締等業務26,875千元</p> <p>(B)辦理各遊客中心及遊憩據點保全、水域救生等業務10,680千元</p> <p>(7)參山國家風景區管理處36,475千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力57人35,475千元，辦理轄區據點環境清潔、設施巡查、服務台人員、行政助理及專業駕駛等業務</p> <p>B. 轄區各據點公共安全及緊急應變演練、救護人員講習、訓練及觀光產業輔導培訓等500千元</p> <p>C. 轄區各據點、管理站及遊客中心電子保全系統500千元</p> <p>(8)日月潭國家風景區管理處53,211千元</p> <p>A. 預計進用承攬人力93人51,061千元：</p> <p>(A)辦理各據點水、陸域環境清潔28,383千元</p> <p>(B)辦理各據點環境消毒作業210千元</p> <p>(C)辦理轄區內各據點遊客直(間)接產生之垃圾終端處理費624千元</p> <p>(D)辦理碼頭設施警衛勤務7,835千元</p> <p>(E)辦理專業技術及行政等業務14,009千元</p> <p>B. 風景區安全維護作業經費1,650千元</p> <p>C. 救生訓練及防災演習費用500千元</p> <p>(9)阿里山國家風景區管理處39,009千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬69人37,987千元：</p> <p>(A)辦理轄區環境清潔業務21,904千元</p> <p>(B)辦理遊憩服務及行政業務14,987千元</p> <p>(C)辦理污水處理廠代操作及水電設施巡檢業務1,096千元</p> <p>B. 各遊客中心委外辦理用電場所用電簽證、檢驗、維護管理服務費用122千元</p> <p>C. 各遊客中心及據點保全費用900千元</p> <p>(10)雲嘉南濱海國家風景區管理處37,963千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬67人37,813千元：</p> <p>(A)辦理風景區環境清潔維護20,417千元</p> <p>(B)辦理風景區各據點設施巡查、行政業務與旅遊服務17,396千元</p> <p>B. 電子保全系統150千元</p> <p>(11)西拉雅國家風景區管理處34,669千元</p> <p>A. 預計進用勞務承攬58人33,348千元：</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(4)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(A)辦理環境清潔、植栽養護業務17,164千元 (B)辦理轄區導覽解說業務2,371千元 (C)辦理專業技術及行政等業務11,269千元 (D)西拉雅遊客中心場域安全保全人力2,544千元 B.轄內各站點電子保全費用495千元 C.春節交通疏運業務100千元 D.轄內各據點消毒128千元 E.觀光產業升級暨樂齡旅遊輔導計畫案598千元 (12)茂林國家風景區管理處29,659千元 A.預計進用勞務承攬49人29,659千元： (A)辦理據點環境清潔維護及設施巡查業務10,310千元 (B)辦理行政及技術服務業務19,349千元 (13)大鵬灣國家風景區管理處31,088千元 A.預計進用承攬人力46人30,088千元： (A)辦理行政業務7,018千元 (B)辦理轄區遊憩據點保全及管理維護業務23,070千元 B.自然人文生態景觀區專業導覽人員培訓1,000千元 (14)署本部39,947千元 A.預計進用承攬人力50人32,409千元： (A)辦理旅遊推廣文書事務及資料處理等業務3,107千元 (B)辦理臺中旅遊服務處清潔維護及旅服中心旅遊諮詢服務等費用4,701千元 (C)辦理桃園國際機場旅客服務中心第一、二航廈服務台外語諮詢服務5,176千元 (D)辦理台南、高雄旅遊服務處旅遊諮詢服務、清潔維護等費用3,809千元 (E)辦理高雄國際機場旅客服務中心外語諮詢服務3,026千元 (F)辦理行政業務及清潔維護11,490千元 (G)觀光產學研訓中心維護園區安全業務1,100千元 B.辦理旅服中心24小時免付費旅遊諮詢服務熱線電話(CALLCENTER)6,500千元 C.臺中旅遊服務處保全費76千元 D.辦理桃園、高雄國際機場旅客服務中心環境清潔及廢棄物處理等費用267千元 E.觀光產學研訓中心夜間電子保全100千元 F.文書檔案補建檔及掃描等費用595千元 3.義(志)工服務費13,791千元 4.計時與計件人員酬金7,724千元 (1)東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處54人1,150千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(5)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
<p>專業服務費</p> <p>材料及用品費</p> <p> 使用材料費</p> <p> 用品消耗</p> <p>折舊、折耗及攤銷</p> <p> 不動產、廠房及設備折舊</p>	<p>A. 辦理大型活動交通疏導協助及清潔維護人力70千元</p> <p>B. 辦理特殊季節水域安全巡護臨時人力1,080千元</p> <p>(2)東部海岸國家風景區管理處350人1,682千元</p> <p> A. 春節暨連續假期交通疏導協助人力1,217千元</p> <p> B. 辦理行動旅遊服務人力165千元</p> <p> C. 辦理遊程解說人力300千元</p> <p>(3)阿里山國家風景區管理處：辦理春節、花季及連續假日協助人力之費用523人1,256千元</p> <p>(4)西拉雅國家風景區管理處：辦理春節、連續假期交通疏運及夜間安全管理維護11人250千元</p> <p>(5)茂林國家風景區管理處10人100千元</p> <p> A. 辦理夏季期間水域安全巡查臨時人力50千元</p> <p> B. 辦理大型活動、連續假期交通疏運及環境清潔臨時人力50千元</p> <p>(6)大鵬灣國家風景區管理處：辦理災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說人員等業務40人400千元</p> <p>(7)署本部7人2,886千元</p> <p> A. 辦理花東地區包機獎助計畫相關業務1,078千元</p> <p> B. 辦理產學合作諮詢服務1,808千元</p> <p>(五)專業服務費4,150千元</p> <p> 1. 工程及管理諮詢服務費4,150千元</p> <p> 「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」—「永續觀光景區品質安全提升計畫」：體驗觀光地方旅遊環境升級中程計畫(113-116年)專案管理費用4,150千元</p> <p>二、材料及用品費26,243千元</p> <p>(一)使用材料費8,050千元</p> <p> 燃料8,050千元</p> <p>(二)用品消耗18,193千元</p> <p> 1. 辦公(事務)用品6,553千元</p> <p> 2. 報章什誌535千元</p> <p> 3. 農業與園藝用品及環境美化費1,577千元</p> <p> 4. 服裝4,112千元</p> <p> 5. 食品2,243千元</p> <p> 6. 醫療用品(非醫療院所使用)704千元</p> <p> 7. 其他2,469千元</p> <p> (1)會議用品及衛生清潔用品等雜支2,450千元</p> <p> (2)員工協助方案講座相關經費19千元</p> <p>三、折舊、折耗及攤銷540,297千元</p> <p>(一)不動產、廠房及設備折舊513,117千元</p> <p> 1. 土地改良物折舊297,930千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(6)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
<p>其他折舊性資產折舊 攤銷</p> <p>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</p> <p>會費</p> <p>捐助、補助與獎助</p>	<p>2. 一般房屋折舊123,181千元</p> <p>3. 其他建築折舊12,556千元</p> <p>4. 機械及設備折舊37,632千元</p> <p>5. 交通及運輸設備折舊17,940千元</p> <p>6. 什項設備折舊23,878千元</p> <p>(二)其他折舊性資產折舊1,422千元</p> <p>1. 代管資產折舊1,422千元</p> <p>(三)攤銷25,758千元</p> <p>1. 攤銷電腦軟體費6,482千元</p> <p>2. 其他攤銷費用19,276千元</p> <p>四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費3,955,907千元</p> <p>(一)會費646千元</p> <p>1. 學術團體會費646千元</p> <p>(二)捐助、補助與獎助3,918,019千元</p> <p>1. 補(協)助政府機關(構)2,482,500千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費664,600千元：</p> <p>A. 觀光環島亮點整合行銷計畫：補助地方政府辦理台灣觀光亮點整合相關活動22,000千元</p> <p>B. 觀光活動升級計畫29,500千元：</p> <p>(A)補助地方政府辦理特色觀光活動品質提升17,500千元</p> <p>(B)補助地方政府辦理提升旅宿業服務品質、教育訓練及溫泉活動與配合觀光產業推動等相關經費6,000千元</p> <p>(C)補助地方政府辦理自行車旅遊活動6,000千元</p> <p>C. 觀光旅運服務便捷計畫：補助地方政府辦理觀光景點區內及聯外交通接駁、導引服務、旅遊資訊服務整合等台灣好行費用120,150千元</p> <p>D. 永續觀光景區品質安全提升計畫：體驗觀光地方旅遊環境升級中程計畫(113-116年)補助地方政府升級地方旅遊環境472,950千元</p> <p>E. I-center創新服務推廣計畫：補助地方政府轄管旅遊服務中心推動智慧化服務設施、設置借問站並辦理相關查核作業等20,000千元</p> <p>(2)獎勵國(公)立學校接待國外學生修學旅行22,900千元</p> <p>(3)補助地方政府辦理取締非法旅宿稽查所需等相關經費60,000千元</p> <p>(4)補助地方政府辦理露營場輔導及違法稽查作業費50,000千元</p> <p>(5)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30,000千元</p> <p>(6)補助地方政府辦理觀光節慶活動等相關經費85,000千元</p> <p>(7)觀光雙輪驅動方案補助經費：平日住宿優惠方案1,570,000千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(7)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>2. 捐助國內團體1,305,827千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費361,850千元：</p> <p>A. 成立財團法人台灣觀光發展研訓院計畫：為促進觀光產業發展創新，強化觀光人才培訓及養成，捐助財團法人台灣觀光研訓院成立所需相關經費70,000千元</p> <p>B. 觀光活動升級計畫16,500千元：</p> <p>(A)捐助民間團體辦理特色觀光活動品質提升2,500千元</p> <p>(B)捐助旅宿業或溫泉相關公(協)會配合臺灣好湯辦理溫泉活動經費4,000千元</p> <p>(C)捐助民間團體辦理自行車旅遊及相關活動10,000千元</p> <p>C. 觀光旅運服務便捷計畫176,850千元：</p> <p>(A)捐助台灣好行客運業者配合辦理景點內外交通接駁經費154,350千元</p> <p>(B)捐助台灣觀巴整合性促銷活動、車體彩繪、永續、綠色旅遊標章相關認證及導覽解說等品質提升事項22,500千元</p> <p>D. 觀光產業及人才永續升級計畫98,500千元：</p> <p>(A)捐助旅館提升服務品質相關經費40,000千元</p> <p>(B)獎勵旅宿業改善及建構無障礙環境設施相關經費5,000千元</p> <p>(C)捐助觀光遊樂業導入智慧科技、智能設備等相關經費53,500千元</p> <p>(2)捐助台旅會駐陸辦公室營運及臺灣公協會參加大陸地區旅展32,000千元</p> <p>(3)捐助國內團體接待外籍旅客包機、包船來臺旅遊4,042千元</p> <p>(4)專案計畫、賽會活動、國家風景區管理處及民間團體辦理國際性活動50,000千元</p> <p>(5)捐助觀光社團、學校、觀光相關團體、旅行社等辦理觀光從業人員訓練及相關研討會20,000千元</p> <p>(6)輔導旅行業辦理特定客群旅遊、主題旅遊及永續認證7,000千元</p> <p>(7)為協助台旅會推動與大陸海旅會進行溝通連繫及協商等工作，捐助其召開協商會議相關之業務費，以便落實大陸地區人民來臺觀光政策1,200千元</p> <p>(8)獎勵觀光產業升級優惠貸款之利息補貼措施等經費20,000千元</p> <p>(9)協助旅行業、旅宿業及觀光遊樂業融資利息補貼1,400千元</p> <p>(10)捐助旅宿業相關公(協)會等機構團體辦理提升旅宿業服務品質、教育訓練與配合觀光產業推動等相關經費5,300千元</p> <p>(11)捐助民間團體、學校及觀光產業業者辦理觀光活動等相關經費25,635千元</p> <p>(12)日月潭推動電動船行動策略方案計畫10,400千元</p> <p>(13)觀光雙輪驅動方案捐助經費767,000千元：</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(8)

中華民國115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)	<ul style="list-style-type: none"> A. 國際旅客重遊加碼方案38,000千元 B. 國際旅客會展順道旅遊加碼方案70,000千元 C. 國際旅客獎勵旅遊加碼方案49,500千元 D. 遊樂園留宿方案414,500千元 E. 企業員工國內旅遊獎勵補助計畫195,000千元 <p>3. 捐助私校7,100千元 獎勵私立學校接待國外學生修學旅行7,100千元</p> <p>4. 捐助個人17,900千元</p> <ul style="list-style-type: none"> (1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」—觀光產業及人才永續升級計畫：選送觀光產業關鍵人才赴國外受訓3,500千元 (2)觀光雙輪驅動方案捐助經費：生日住宿優惠方案14,400千元 <p>5. 對外國之捐助104,692千元</p> <ul style="list-style-type: none"> (1)捐助外國之包機、郵輪、獎勵旅遊等相關專案獎助42,192千元 (2)觀光雙輪驅動方案捐助經費62,500千元： <ul style="list-style-type: none"> A. 國際旅客重遊加碼方案57,000千元 B. 國際旅客獎勵旅遊加碼方案5,500千元 <p>(三)分擔7,278千元 分擔大樓管理費7,278千元</p> <p>(四)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)29,964千元</p> <ul style="list-style-type: none"> 1. 獎勵費用29,663千元 <ul style="list-style-type: none"> (1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」—觀光產業及人才永續升級計畫：督導考核競賽績優獎金27,000千元 (2)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 (3)辦理觀光創新點子王及績效考核等獎勵163千元 2. 其他301千元 春節值勤人員慰問金301千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用明細表

中華民國115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
4,490,679	4,405,366	業務費用	5,256,099
4,490,679	4,405,366	業務費用	5,256,099
81,290	86,047	用人費用	82,496
56,761	60,669	聘僱及兼職人員薪資	58,255
3,856	3,961	加(夜)班費	3,804
6,945	7,584	獎金	7,282
3,638	3,876	退休及卹償金	3,720
10,090	9,957	福利費	9,435
4,338,269	4,229,560	服務費用	5,077,503
12,401	16,145	旅運費	15,146
1,554	1,521	印刷裝訂及公告費	1,521
9,650	13,514	保險費	13,057
267,026	318,311	一般服務費	327,968
280,522	374,804	專業服務費	449,187
3,767,117	3,505,265	推展費	4,270,624
32,660	41,949	租金與利息	42,318
2,045	3,003	地租及水租	2,660
21,247	28,813	房租	28,996
6,376	5,720	機器租金	6,196
1,719	2,441	交通及運輸設備租金	2,561
1,272	1,972	什項設備租金	1,905
38,461	47,810	稅捐與規費(強制費)	53,782
33,667	41,579	土地稅	47,817
2,285	3,881	房屋稅	3,674
913	1,000	消費與行為稅	975
1,596	1,350	規費	1,316

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(1)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
業務費用	本年度業務費用預算數編列5,256,099千元，較上年度增列850,733千元，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撥入基金執行計畫屆期減列及新增辦理觀光雙輪驅動方案所致
用人費用	一、用人費用82,496千元
聘僱及兼職人員薪資	(一)聘僱及兼職人員薪資58,255千元 1. 聘用人員薪金24,598千元 2. 約僱職員薪金33,657千元
加(夜)班費	(二)加(夜)班費3,804千元 1. 延長工時加班費1,214千元 (1)聘用人員513千元 (2)約僱職員701千元 2. 未休假加班費2,590千元 (1)聘用人員1,095千元 (2)約僱職員1,495千元
獎金	(三)獎金：年終獎金7,282千元
退休及卹償金	(四)退休及卹償金：職員退休及離職金3,720千元
福利費	(五)福利費9,435千元 1. 分擔員工保險費7,478千元 2. 其他福利費1,957千元
服務費用	二、服務費用5,077,503千元
旅運費	(一)旅運費15,146千元 1. 國內旅費8,804千元 2. 國外旅費4,412千元 3. 大陸地區旅費1,281千元 4. 貨物運費649千元
印刷裝訂及公告費	(二)印刷裝訂及公告費1,521千元 1. 印刷及裝訂費1,521千元 (1)本基金運作各類書表及報告印製費200千元 (2)印製領隊、導遊執業證換證費用收據及旅行業相關文件500千元 (3)各式信封、手提袋等印刷品821千元
保險費	(三)保險費13,057千元 1. 一般房屋保險費1,542千元 2. 交通及運輸設備保險費3,456千元 3. 責任保險費8,059千元
一般服務費	(四)一般服務費327,968千元 1. 公證費68千元 2. 佣金、匯費、經理費及手續費164,047千元 (1)委託代收機場服務費手續費163,570千元 (2)銀行代辦支票匯款服務等匯費477千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(2)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	<p>3. 代理(辦)費163,544千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費152,644千元：</p> <p>A. 觀光活動升級計畫：辦理台灣觀光雙年曆檢核及輔導等相關經費3,000千元</p> <p>B. 觀光產業及人才永續升級計畫133,644千元：</p> <p>(A)辦理觀光產業關鍵人才培育國內訓練課程15,000千元</p> <p>(B)辦理旅行業經理人、導遊、領隊職前訓練、稀少語別導遊輔導考照訓練、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45,644千元</p> <p>(C)辦理導遊、領隊人員評量及題庫增修38,000千元</p> <p>(D)委託辦理好客民宿遴選活動等相關經費23,000千元</p> <p>(E)辦理旅宿業經理人及基層從業人員教育訓練、僑外生及職涯發展計畫課程等相關經費12,000千元</p> <p>C. 永續觀光景區品質安全提升計畫16,000千元</p> <p>(A)公廁服務品質提升計畫13,000千元</p> <p>(B)輔導縣市風景區提升服務品質作業3,000千元</p> <p>(2)數位課程製作及推廣4,000千元</p> <p>(3)旅行業營運狀況通知及協助填報1,000千元</p> <p>(4)委託協助旅遊糾紛調處業務5,000千元</p> <p>(5)辦理觀光遊樂業優質化輔導訓練900千元</p> <p>4. 體育活動費309千元</p> <p>(五)專業服務費449,187千元</p> <p>1. 專技人員酬金2,461千元</p> <p>(1)委託事務所辦理財務查核等費用981千元</p> <p>(2)各國家風景區促參及出租案件財務諮詢會計師專業意見服務費及轄內吊橋及崩塌地案之安全評估作業等費用1,480千元</p> <p>2. 法律事務費7,481千元</p> <p>(1)辦理旅宿業投資諮詢及法令解釋等協助事項費用1,200千元</p> <p>(2)各國家風景區水域意外事故、公共設施維安等常年業務法律諮詢服務費6,281千元</p> <p>3. 工程及管理諮詢服務費32,098千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」—永續觀光景區品質安全提升計畫：配合永續觀光發展趨勢、國土計畫實施，辦理檢討觀光景區整體發展計畫10,000千元</p> <p>(2)辦理觀光產學研訓中心之建築物公共安全申報作業150千元</p> <p>(3)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21,948千元</p> <p>4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費15,559千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(3)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(1)聘請專家學者出席、審查費及翻譯等經費4,223千元</p> <p>(2)委託辦理旅行業票據信用查詢5,000千元</p> <p>(3)辦理員工協助方案相關經費170千元</p> <p>(4)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升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6,166千元</p> <p>5. 委託調查研究費19,000千元</p> <p>(1)臺灣旅遊狀況調查分析案：1年期之新興計畫，為瞭解民眾在臺灣之旅遊動向、滿意度、消費情形及分析民眾選擇在國內、外旅遊間之交互影響情形，並估算國人國內旅遊次數、國人國內旅遊費用及國人出國旅遊支出，以了解分析臺灣旅遊市場狀況及趨勢變化，作為未來擬定政策之參考，本案總經費6,500千元</p> <p>(2)國際觀光趨勢資料蒐集及分析研究案：1年期之新興計畫，為了解旅遊市場趨勢，掌握國際觀光之發展變化，針對國外觀光相關統計資料進行整體性、長期性的整合研究，以追蹤我國觀光產業的整體發展情形、創新環境、國際競爭力及問題癥結，本案總經費1,500千元</p> <p>(3)觀光政策研究：1年期之新興計畫，為檢視了解觀光政策推動成效及各國觀光政策內涵，作為後續研擬臺灣觀光永續發展政策計劃之參據，本案總經費1,500千元</p> <p>(4)觀光產業人才供需調查：1年期之新興計畫，為瞭解觀光產業發展趨勢及人才供需情形，每2年1次滾動式辦理觀光產業人才供需調查及推估工作，作為研擬人才培訓、留用及延攬等人力資源對策及人才培育課程規畫之參考，本案總經費3,000千元</p> <p>(5)旅宿業人力結構及勞動力供需改善評估分析：1年期之新興計畫，為了解國內旅宿業的人力供需資源規劃及運用與人力招募成效，持續透過資料蒐集、統計及分析國內旅宿業產業狀況趨勢、人力結構與勞動力市場供需情形6,500千元</p> <p>6. 委託檢驗(定)試驗認證費15,900千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」—觀光產業及人才永續升級計畫：委託辦理星級旅館評鑑相關業務費用15,000千元</p> <p>(2)日月潭國家風景區管理處：委託專業單位辦理電動船核驗費用900千元</p> <p>7. 電腦軟體服務費355,137千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費118,000千元：</p> <p>A. 智慧景區數位轉型推動計畫59,000千元：</p> <p>(A)智慧服務建置規劃及推動29,000千元</p> <p>(B)智慧管理應用規劃及推動20,000千元</p> <p>(C)智慧行銷整合規劃及推動10,000千元</p> <p>B. 智慧景區數據服務建置計畫59,000千元：</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(4)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
推展費	<p>(A)智慧景區綜合管理平台20,000千元</p> <p>(B)觀光雲資料擴增20,000千元</p> <p>(C)觀光大數據平台維護及推動9,000千元</p> <p>(D)數據資料蒐集分析10,000千元</p> <p>(2)本署活動網頁、行動裝置平台建置與維護、社群經營、資安設備維護、套裝軟體及軟體工具購置、核心資訊系統導入ISMS及複驗等費用75,160千元</p> <p>(3)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131,977千元</p> <p>(4)觀光雙輪驅動方案資訊系統所需經費30,000千元： A. 國際旅客重遊加碼方案20,000千元 B. 平日住宿優惠方案10,000千元</p> <p>8. 其他1,551千元 聘請專家學者出席審查案件之交通相關費用等1,551千元</p> <p>(六)推展費4,270,624千元</p> <p>1. 推展費4,270,624千元</p> <p>(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費2,796,035千元</p> <p>A. 國際市場引客計畫2,000,000千元： (A)全球國際行銷推廣爭取主要客源市場1,411,270千元： a. 日本市場335,000千元 b. 韓國市場203,000千元 c. 歐美市場312,000千元 d. 東南亞市場409,470千元(含港澳37,000千元、新加坡85,000千元、馬來西亞77,000千元、泰國55,770千元、越南54,000千元、菲律賓50,700千元、印尼50,000千元) e. 大陸市場34,000千元 f. 其他市場117,800千元(含紐澳50,000千元、穆斯林9,000千元、印度50,000千元、中東8,800千元)</p> <p>(B)組團辦理推廣活動及參加國際大型旅展200,000千元</p> <p>(C)一程多站遊程推廣20,000千元</p> <p>(D)推廣國際會議、展覽及活動來臺舉行30,000千元</p> <p>(E)歐美區域旅展暨參加4大獎勵旅遊及相關旅展，以推展臺灣多元觀光特色30,000千元</p> <p>(F)全球國際媒體宣傳150,730千元</p> <p>(G)於國內辦理國際級活動72,000千元</p> <p>(H)產品開發70,000千元</p> <p>(I)運送及倉儲費8,000千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(5)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	<p>(J)台灣觀光服務分處為提升各據點服務能量，持續強化各據點維運，以深化宣傳行銷台灣8,000千元</p> <p>B. 觀光環島亮點整合行銷計畫：辦理台灣觀光100亮點整合行銷20,000千元</p> <p>C. 觀光活動升級計畫：辦理台灣美食、台灣好湯、自行車旅遊、台灣燈會、台灣仲夏節、月光海大地藝術節及辦理特色觀光活動品質提升等相關經費275,035千元</p> <p>D. 觀光旅運服務便捷計畫94,000千元：</p> <p>(A)規劃辦理台灣好行景點接駁服務行銷宣傳及品牌推廣等相關經費54,000千元</p> <p>(B)規劃辦理台灣觀巴服務品質提升、行銷宣傳及品牌推廣等相關經費10,000千元</p> <p>(C)辦理Taiwan PASS品牌行銷推廣及旅遊產品組裝30,000千元</p> <p>E. 觀光產業及人才永續升級計畫21,000千元：</p> <p>(A)辦理旅行業之永續主題旅遊增值計畫宣傳5,000千元</p> <p>(B)辦理旅行業觀光團體旅遊安全宣導暨優質行程推廣2,000千元</p> <p>(C)辦理好客民宿行銷宣傳案經費9,000千元</p> <p>(D)輔導觀光遊樂業者進行異業合作，並加強宣傳等相關經費5,000千元</p> <p>F. 永續觀光景區品質安全提升計畫：辦理景區設施旅遊安全推廣15,000千元</p> <p>G. 永續主題旅遊推廣計畫120,000千元：</p> <p>(A)辦理旅行業推廣主題旅遊創新遊程10,000千元</p> <p>(B)辦理永續主題旅遊增值計畫宣傳23,000千元</p> <p>(C)體驗觀光(含露營活動輔導推廣)30,000千元</p> <p>(D)推廣原住民部落觀光旅遊54,000千元</p> <p>(E)推廣通用環境及相關宣傳活動3,000千元</p> <p>H. 區域觀光圈在地產業推動計畫：辦理國家風景區管理處整合觀光資源，推動區域觀光活動及在地產業行銷220,000千元</p> <p>I. 智慧景區數位轉型推動計畫：辦理智慧觀光應用推廣及智慧觀光應用行銷宣傳19,000千元</p> <p>J. I-center創新服務推廣計畫：辦理I-center旅遊服務、借問站及行動旅服行銷宣傳及提升服務品質等相關經費12,000千元</p> <p>(2)辦理觀光節慶活動及旅遊行銷相關經費16,830千元</p> <p>(3)辦理旅行業相關活動行銷經費2,600千元</p> <p>(4)辦理觀光遊樂業及旅遊推廣相關活動行銷經費45,472千元</p> <p>(5)辦理旅宿業相關活動行銷經費28,940千元</p> <p>(6)桃園國際機場旅客服務中心整體觀光行銷經費2,940千元</p> <p>(7)高雄國際機場旅客服務中心整體觀光行銷經費1,860千元</p>

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(6)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	(8)各國家風景區行銷推廣經費401,447千元
	(9)觀光雙輪驅動方案推展經費974,500千元：
	A. 國際旅客重遊加碼方案580,000千元
	B. 國際旅客會展順道旅遊加碼方案31,500千元
	C. 國際標竿型演唱會支持方案300,000千元
	D. Taiwan PASS平日國旅優惠方案63,000千元
租金與利息	三、租金與利息42,318千元
地租及水租	(一)地租及水租：一般土地租金2,660千元
房租	(二)房租：一般房屋租金28,996千元
機器租金	(三)機器租金6,196千元
	1. 電腦租金及使用費5,000千元
	2. 機械及設備租金1,196千元
交通及運輸設備租金	(四)交通及運輸設備租金：車租2,561千元
什項設備租金	(五)什項設備租金：什項設備租金1,905千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)53,782千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅47,817千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅3,674千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅975千元
規費	(四)規費1,316千元
	1. 行政規費與強制費684千元
	2. 汽車燃料使用費632千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國115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
16,829	4,760	業務外費用	
9,252	4,760	財務費用	
9,252	4,760	利息費用	
9,252	4,760	租金與利息	
9,252	4,760	利息	
7,577		其他業務外費用	
7,577		雜項費用	
7,577		其他	
7,577		其他費用	

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		251,400			
繼續計畫		251,400			
1. 重要觀光景點建設中程計畫 (113-116年)		251,400			
一般建築及設備計畫				47,053	27,806
分年性項目					15,000
一次性項目				47,053	12,806
合 計		251,400		47,053	27,806

觀光署

展基金

良擴充明細表

115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
		251,400		251,400	本計畫係「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)-永續觀光景區品質安全提升計畫」。依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點規定，估算0.5%~3%工程管理費共36,900千元，本年度編列5,356千元
		251,400		251,400	
		251,400		251,400	
8,758		83,617		83,617	機械及設備： 「Tourism 2030 -臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」 1. 智慧景區數位轉型推動計畫8,000千元 2. 智慧景區數據服務建置計畫7,000千元
		15,000		15,000	
8,758		68,617		68,617	
8,758		335,017		335,017	

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	251,400			
繼續計畫	251,400			
1. 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)	251,400			
一般建築及設備計畫	83,617			
分年性項目	15,000			
一次性項目	68,617			
合 計	335,017			

觀光署

展基金

充資金來源明細表

115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	%		
251,400	100					251,400	100.00
251,400	100					251,400	100.00
251,400	100					251,400	100.00
83,617	100					83,617	100.00
15,000	100					15,000	17.94
68,617	100					68,617	82.06
335,017	100					335,017	100.00

交通部

觀光發

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外 借 資 金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	1,230,000	1,230,000				
繼續計畫	1,230,000	1,230,000				
1. 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)	1,230,000	1,230,000				
一般建築及設備計畫	88,617	88,617				
分年性項目	20,000	20,000				
一次性項目	68,617	68,617				
合 計	1,318,617	1,318,617				

觀光署

展基金

計畫預期進度明細表

115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 (%)	內 部 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數		
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	
區分國際及國內觀光重要景點建設，妥善國家風景區經營管理，以景點分級原則，發揮13處國家風景區在地觀光特色，營造主題式、通用化旅遊環境，全面提升遊憩體驗及品質，並透過設施出租、推動重大促參案件、落實使用者付費及跨域合作等方式，積極提升觀光建設自償能力。	113.01-116.12				251,400	20.44	817,700	66.48	
					251,400	20.44	817,700	66.48	
					251,400	20.44	817,700	66.48	
	114.01-115.12 115.01-115.12					83,617	94.36	88,617	100.00
						15,000	75.00	20,000	100.00
						68,617	100.00	68,617	100.00
						335,017	25.41	906,317	68.73

交通部觀光署
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國115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	4,814,568	4,600,671	386,960	222,489	314,145		53,525	10,392,358
上年度預計增減資 產原值	586,300		22,729	38,110	5,683			652,822
本年度預計增減資 產原值	251,400		47,053	27,806	8,758			335,017
資產重估增值額								
本年度(12月底)止 資產總額	5,652,268	4,600,671	456,742	288,405	328,586		53,525	11,380,197
本年度應提折舊額	297,930	135,737	37,632	17,940	23,878		1,422	514,539
勞務成本	297,930	135,737	37,632	17,940	23,878		1,422	514,539

交通部觀光署

觀光發展基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額 加： 以前年度公積撥充 賸餘撥充 以國有財產撥充 國庫增撥數 其他 減： 填補短絀 折減基金繳庫 其他	12,199,389	
期末基金數額	12,199,389	

交通部觀光署

觀光發展基金

購置無形資產明細表

中華民國115年

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
9,222	8,537	電腦軟體	10,769	系統主機作業系統升級 費用、虛擬主機資料庫 及備份軟體升級費用等
274		其他無形資產		
9,496	8,537	總計	10,769	

参 考 表

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
10,590,228	資產	12,116,693	11,412,762	703,931
5,088,020	流動資產	6,526,720	5,639,700	887,020
3,008,304	現金	4,447,005	3,559,985	887,020
3,008,304	銀行存款	4,447,005	3,559,985	887,020
1,064,383	應收款項	1,064,382	1,064,382	
1,063,417	應收帳款	1,063,416	1,063,416	
12	應收退稅款	12	12	
954	應收利息	954	954	
1,015,333	預付款項	1,015,333	1,015,333	
1,007,239	預付費用	1,007,238	1,007,238	
8,094	留抵稅額	8,095	8,095	
773,808	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	793,809	783,809	10,000
38,588	其他長期投資	38,589	38,589	
38,588	什項長期投資	38,589	38,589	
735,220	準備金	755,220	745,220	10,000
735,220	其他準備金	755,220	745,220	10,000
4,641,795	不動產、廠房及設備	4,628,267	4,806,367	-178,100
700,604	土地	700,604	700,604	
700,604	土地	700,604	700,604	
1,044,350	土地改良物	1,292,653	1,339,183	-46,530
4,814,568	土地改良物	5,652,268	5,400,868	251,400
-3,770,218	累計折舊—土地改良物	-4,359,615	-4,061,685	-297,930
2,562,843	房屋及建築	2,312,541	2,448,278	-135,737
4,600,671	房屋及建築	4,600,671	4,600,671	
-2,037,828	累計折舊—房屋及建築	-2,288,130	-2,152,393	-135,737
135,456	機械及設備	131,615	122,194	9,421

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
386,960	機械及設備	456,742	409,689	47,053
-251,504	累計折舊－機械及設備	-325,127	-287,495	-37,632
65,055	交通及運輸設備	98,217	88,351	9,866
222,489	交通及運輸設備	288,405	260,599	27,806
-157,434	累計折舊－交通及運輸設備	-190,188	-172,248	-17,940
85,897	什項設備	45,047	60,167	-15,120
314,145	什項設備	328,586	319,828	8,758
-228,248	累計折舊－什項設備	-283,539	-259,661	-23,878
47,589	購建中固定資產	47,590	47,590	
47,589	未完工程	47,590	47,590	
13,221	無形資產	18,911	14,698	4,213
13,221	無形資產	18,911	14,698	4,213
12,024	電腦軟體	17,953	13,666	4,287
1,197	其他無形資產	958	1,032	-74
73,384	其他資產	148,986	168,188	-19,202
628	遞延資產	76,229	95,431	-19,202
628	遞延費用	76,229	95,431	-19,202
72,757	什項資產	72,757	72,757	
6,038	存出保證金	6,038	6,038	
69,662	催收款項	69,662	69,662	
-2,943	備抵呆帳－催收款項	-2,943	-2,943	
53,525	代管資產	53,525	53,525	
-6,399	累計折舊－代管資產	-9,243	-7,821	-1,422
-47,126	應付代管資產	-44,282	-45,704	1,422
10,590,228	合 計	12,116,693	11,412,762	703,931
2,871,537	負債	2,471,538	2,471,538	

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
2,704,666	流動負債	2,304,667	2,304,667	
400,000	短期債務			
400,000	短期借款			
2,299,043	應付款項	2,299,044	2,299,044	
2,291,212	應付帳款	2,291,212	2,291,212	
7,588	應付代收款	7,588	7,588	
244	應付稅款	244	244	
5,623	預收款項	5,623	5,623	
5,623	預收收入	5,623	5,623	
166,871	其他負債	166,871	166,871	
166,871	什項負債	166,871	166,871	
107,291	存入保證金	107,291	107,291	
59,580	暫收及待結轉帳項	59,580	59,580	
7,718,692	淨值	9,645,155	8,941,224	703,931
12,199,389	基金	12,199,389	12,199,389	
12,199,389	基金	12,199,389	12,199,389	
12,199,389	基金	12,199,389	12,199,389	
9,560	公積	12,404	10,982	1,422
9,560	資本公積	12,404	10,982	1,422
9,560	受贈公積	12,404	10,982	1,422
-4,490,296	累積餘絀	-2,566,676	-3,269,185	702,509
-4,490,296	累積短絀	-2,566,676	-3,269,185	702,509
-4,490,296	累積短絀	-2,566,676	-3,269,185	702,509
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	
10,590,228	合 計	12,116,693	11,412,762	703,931

註：本表未列入信託代理與保證資產(負債)178,355千元，係廠商提供定存單及銀行保證書

交通部觀光署

觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115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 2030—臺灣觀光 邁向2030方案	千元			4,419,179	
上年度預算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			4,952,298	
前年度決算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			3,299,392	
(112)年度決算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			3,346,125	
(111)年度決算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			2,370,390	

註：本表所列「Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案」係指業務計畫部分。

交通部觀光署
觀光發展基金
員工人數彙計表

中華民國115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	103		103	上年度原列最高可進用預算員額106人，依行政院113年6月26日院授人組字第1132001175號函，授權交通部於本署聘用人員出缺時核定調整為公務預算職員，爰依交通部113年9月2日交人字第1130025324號函、同年10月1日交人字第1130028611號函、114年3月11日交人字第1140006241號函各減列聘用人員1人，共3人，核列預算員額103人。
專任人員	103		103	
聘用	34		34	
約僱	69		69	
總計	103		103	

備註：表內不含下列人員

- 一、契僱人力進用：預計進用7人辦理花東地區包機獎助計畫、櫃檯諮詢等業務。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：預計進用988人辦理國家風景區管理處連續假日等活動協助、災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說等業務。
- 三、勞務承攬：預計進用1,011人辦理國家風景區管理處之各據點、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	加(夜) 班費	獎 金		
				年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
業務支出部分		58,255	3,804	7,282		
業務費用		58,255	3,804	7,282		
聘僱人員		58,255	3,804	7,282		
職員		58,255	3,804	7,282		
總 計		58,255	3,804	7,282		

備註：表內不含下列人員用人費用

- 一、契僱人力：辦理花東地區包機獎助計畫、櫃檯諮詢等業務，編列於計時與計件人員酬金2,886千元。
- 二、按日、按件或按時計酬人力：辦理國家風景區管理處連續假日等活動協助、災害防患及消防演練、水域救生防護管理、導覽解說等業務，編列於計時與計件人員酬金4,838千元。
- 三、勞務承攬：辦理國家風景區管理處之各據點、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578,627千元。

觀光署
展基金
彙計表

115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		
3,720			7,478		1,957		82,496
3,720			7,478		1,957		82,496
3,720			7,478		1,957		82,496
3,720			7,478		1,957		82,496
3,720			7,478		1,957		82,496

交通部觀光署
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國115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	業務費用	財務費用	其他業務 外費用
81,290	86,047	用人費用	82,496		82,496		
56,761	60,669	聘僱及兼職人員薪資	58,255		58,255		
3,856	3,961	加(夜)班費	3,804		3,804		
6,945	7,584	獎金	7,282		7,282		
3,638	3,876	退休及卹償金	3,720		3,720		
10,090	9,957	福利費	9,435		9,435		
5,053,355	4,977,497	服務費用	5,918,503	841,000	5,077,503		
52,873	51,238	水電費	64,015	64,015			
12,194	13,078	郵電費	14,183	14,183			
12,401	16,145	旅運費	15,146		15,146		
1,554	1,521	印刷裝訂及公告費	1,521		1,521		
52,734	52,903	修理保養及保固費	71,666	71,666			
9,650	13,514	保險費	13,057		13,057		
856,110	940,829	一般服務費	1,014,954	686,986	327,968		
288,722	383,004	專業服務費	453,337	4,150	449,187		
3,767,117	3,505,265	推展費	4,270,624		4,270,624		
23,339	25,850	材料及用品費	26,243	26,243			
4,781	8,299	使用材料費	8,050	8,050			
18,558	17,551	用品消耗	18,193	18,193			
41,911	46,709	租金與利息	42,318		42,318		
2,045	3,003	地租及水租	2,660		2,660		
21,247	28,813	房租	28,996		28,996		
6,376	5,720	機器租金	6,196		6,196		
1,719	2,441	交通及運輸設備租金	2,561		2,561		
1,272	1,972	什項設備租金	1,905		1,905		
9,252	4,760	利息					
424,541	496,929	折舊、折耗及攤銷	540,297	540,297			
416,257	488,250	不動產、廠房及設備折 舊	513,117	513,117			
1,422	1,422	其他折舊性資產折舊	1,422	1,422			
6,862	7,257	攤銷	25,758	25,758			
38,461	47,810	稅捐與規費(強制費)	53,782		53,782		

交通部觀光署
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國115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	業 務 費 用	財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
33,667	41,579	土地稅	47,817		47,817		
2,285	3,881	房屋稅	3,674		3,674		
913	1,000	消費與行為稅	975		975		
1,596	1,350	規費	1,316		1,316		
3,585,982	2,184,233	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	3,955,907	3,955,907			
682	536	會費	646	646			
3,534,144	2,132,968	捐助、補助與獎助	3,918,019	3,918,019			
8,334	7,265	分擔	7,278	7,278			
42,823	43,464	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	29,964	29,964			
7,577		其他					
7,577		其他費用					
9,256,457	7,865,075	總計	10,619,546	5,363,447	5,256,099		

註：本年度國外旅費4,412千元、大陸地區旅費1,281千元。

交通部觀光署
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115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	
油電混合動力車	輛			1	910	1	910	1. 交通部114年8月5日交秘字第11400225512號函核定 2. 油電混合動力車(1800cc以下) 3. 預計115年4月購置1輛 4. 主要用途係辦理觀光遊憩活動、遊憩據點設施巡查維護管理、參加會議、轄區各項工程巡查及督導會勘等
燃油小客車	輛			3	4,710	3	4,710	1. 行政院114年7月28日院臺財字第1145014895號及交通部114年8月5日交秘字第11400225512號函核定 2. 8-9人座公務小客車 3. 預計115年9月購置2輛、115年10月購置1輛 4. 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
小客貨兩用車	輛			4	3,720	4	3,720	1. 交通部114年8月5日交秘字第11400225512號函核定 2. 四輪傳動小客貨兩用車 3. 預計115年5月購置1輛、9月購置1輛、10月購置2輛 4. 主要用途係為執行轄區各遊憩據點巡查及督導、設施維護及土地巡查等業務執行

1、管理用車輛—經本表汰舊換新8輛後，總計101輛。

2、其他車輛—經本年度汰舊換新16輛後，共計175輛：

(1) 機車：汰舊換新15輛後，計148輛。

(2) 小貨車：汰舊換新0輛後，計1輛。

(3) 特種車(沙灘車、垃圾車、灑水車、搬運車等)：汰舊換新1輛後，計26輛。

交通部觀光署

觀光發展基金

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
資產之變賣 房屋及建築	2,121 2,121	113	因應業務需要，「澎湖縣七美鄉公所有償撥用澎湖縣七美鄉七美一段47、51建號等國有建物」業奉行政院113年12月25日院授交會字第1130037658號函同意先行辦理。

空 白 頁

附

錄

交通部觀光署

觀光發展基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
交通及運輸設備			20,000	5,000	15,000		
	日月潭國家風景區管理處		20,000	5,000	15,000		
	汰換日月潭巡邏船1艘	114.01-115.12	20,000	5,000	15,000		
	合計		20,000	5,000	15,000		

交通部觀光署
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 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	
	114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。