

中華民國116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 ~ 4-10
-------------	------------

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 ~ 4-28
七、業務費用明細表	4-29
八、業務費用說明	4-30 ~ 4-35
九、業務外費用明細表	4-36
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、派員出國計畫預算總表	4-55
六、派員出國計畫預算類別表-考察、視察、訪問	4-56 ~ 4-57
七、派員出國計畫預算類別表-開會、談判、業務洽談	4-58 ~ 4-63
八、派員赴大陸計畫預算類別表	4-64 ~ 4-65
九、各項費用彙計表	4-66 ~ 4-67
十、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	4-68

伍、附錄

- 一、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表．．．．．4-69

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 116 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，透過「觀光主流化、部部有觀光」，提升國家整體觀光環境，擴大吸引旅客來台，並持續捲動國旅熱潮，促進臺灣觀光發展「質量並進」。

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(114)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 84 億 4,042 萬 7 千元，較預算數 88 億 8,196 萬元，減少 4 億 4,153 萬 3 千元，約 4.97%，主要係出境人數不如預期，致機場服務費收入減少，以及疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算補助基金辦理項目停支數所致。

(二)業務成本與費用：決算數 71 億 7,029 萬 3 千元，較預算數 78 億 2,031 萬 5 千元，減少 6 億 5,002 萬 2 千元，約 8.31%，主要係「Tourism2025—台灣觀光邁向 2025 方案」項下「精準客源開拓計畫」，部分市場旅遊動能恢復情形未如原先預期，或受匯率波動、航空運能調整及消費行為轉變等因素影響，滾動檢討並調整整體推展資源投入策略與執行期程，致執行較預期減少所致。

(三)業務外收入：決算數 3 億 7,398 萬 1 千元，較預算數 1 億 8,422 萬 6 千元，增加 1 億 8,975 萬 5 千元，約 103%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」等工程自償性經費，與疫後特別預算加速擴大吸引國際觀光客方案實際支付數較預估應付數減少所致。

(四)業務外費用：決算數 2,791 萬 5 千元，較預算數 476 萬元，增

加 2,315 萬 5 千元，約 486.45%，主要係日月潭國家風景管理處與仲成大飯店股份有限公司合意終止日月潭向山觀光旅館 BOT 案興建營運契約，退還相關費用及權利金收入所致。

(五)收支賸餘：賸餘 16 億 1,619 萬 9 千元，較預算數賸餘 12 億 4,111 萬 1 千元，增加 3 億 7,508 萬 8 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：決算數 6 億 727 萬 3 千元，可用預算數 6 億 5,282 萬 2 千元，執行率約 93.02%。

二、上(115)年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 54 億 4,484 萬 7 千元，實際業務收入 36 億 9,834 萬 5 千元，較預計數減少 17 億 4,650 萬 2 千元，減少 32.08%，主要係由公務預算撥入基金執行之觀光雙輪驅動方案計畫因預算尚未經立法院審議通過，相關補助收入未撥入所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 39 億 9,750 萬 3 千元，實際業務成本與費用 15 億 8,888 萬 9 千元，較預計數減少 24 億 861 萬 4 千元，減少 60.25%，主要係觀光雙輪驅動方案平日及生日住宿補助因預算尚未經立法院審議通過，故未執行所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 1 億 593 萬 3 千元，實際業務外收入 9,469 萬 7 千元，較預計數減少 1,123 萬 6 千元，減少 10.61%，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與工程賸餘款不如預期所致。

(四)業務外費用：無編列數，實際業務外費用 1 億 93 萬 5 千元，較預計數增加 1 億 93 萬 5 千元，主要係依最高行政法院及臺

北高等行政法院裁定與調解結果，退還以前年度收取航空公司逾期繳納機場服務費收入之計收利息所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 15 億 5,327 萬 7 千元，實際賸餘 21 億 321 萬 8 千元，較預計數增加 5 億 4,994 萬 1 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 2 億 20 萬 1 千元(專案計畫 1 億 3,972 萬 9 千元，一般建築及設備計畫 6,047 萬 2 千元)，實際數 1 億 6,781 萬 6 千元(專案計畫 1 億 2,473 萬 4 千元，一般建築及設備計畫 4,308 萬 2 千元)，執行率 83.82%。

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 4,730 萬 1 千元

(三)目標內容：

1. 觀光品牌全球引客 22 億 9,600 萬元：持續透過臺灣觀光品牌 3.0 及主要客源市場行銷，針對不同市場特性，以多元管道全球宣傳臺灣觀光魅力；擴大部會合作，共同推廣優質主題遊程產品，並鼓勵地方政府爭取國際級會展、體育賽事及演唱會在臺舉辦，擴大吸引旅客來臺。另強化「財團法人台灣觀光研訓院」之觀光政策調研、國際合作鏈結、產業地方策進及人才培育認證等 4 大核心功能，做為國家級觀光智庫。
2. 環島亮點捲動國旅 10 億 4,717 萬 9 千元：持續與各部會及地方政府合作，推廣「臺灣觀光 100 亮點」，並結合公私力

量全面行銷，以系列活動與旅遊優惠，捲動國旅熱潮；優化「臺灣觀光雙年曆」大型觀光活動，並搭配台灣好行及台灣觀巴等便捷旅遊服務，以及 Taiwan Pass 票券整合優惠，以活動帶動四季旅遊；持續推動觀光產業「永續韌性、數位創新」雙軸轉型，提升產業服務品質與量能，促進觀光產業永續發展。

3. 跨域整合多元旅遊 8 億 7,312 萬 2 千元：推動「北回之巔旗艦計畫-微笑南灣 in 臺灣」及「永續觀光景區亮點旗艦計畫」，打造旅遊新亮點，展現臺灣山海特色；完備國家風景區觀光重要景點建設及經營管理，攜手地方政府完成重要廊帶亮點營造，塑造優質友善旅遊環境；推動 7 大「區域觀光圈品牌」，資源整合共同行銷，促進區域產業發展；持續推動景區綠色旅遊及綠色旅遊目的地(GD)認證，落實永續觀光。

4. 智慧景區價值升級 2 億 3,100 萬元：結合科技與創新，建置「智慧景區綜合管理平臺」，提升景區營運效率、強化旅遊安全；透過「數據銀行」與「影音銀行」，整合網站與多媒體資料庫，擴充數據與影音資源，並透過 API 服務提供外界應用，提升旅遊體驗與景區行銷量能；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

1. 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	299,622	營運資金	299,622		
合計	1,117,322	營運資金	1,117,322		

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：

A.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。

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

2. 北回之巔旗艦計畫-微笑南灣 IN 臺灣(115-118 年)

(1) 計畫目的：以「北回之巔」與「微笑南灣」雙主軸，打造國際級觀光品牌。將打造臺灣為北回歸線最具魅力屋脊觀光廊道，並整合南臺灣海灣半島形塑微笑南灣新亮點，以導入智慧觀光友善便利新模式。

(2) 計畫內容(含目標能量)：由本署 8 個風景區管理處及內政部國家公園署玉山、墾丁 2 個國家公園管理處及屏東縣政府共同執行 10 大亮點觀光計畫，以北回、南灣為二大觀光主軸，呈現臺灣獨特的平原、山脈高度旅遊及半島微笑環線的文化、海灣深度旅遊。

(3) 計畫期間：自 115 年 1 月至 118 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
115	0	營運資金	0		
116	71,400	營運資金	71,400		
117	37,600	營運資金	37,600		
118	0	營運資金	0		
合計	109,000	營運資金	109,000		

註：依據「北回之巔旗艦計畫-微笑南灣 IN 臺灣(115-118 年)」總經費需求 100 億 1,400 萬元(含國家公園管理處 7 億 8,400 萬元)，

本署公務預算負擔 91 億 2,100 萬元；觀光發展基金 4 年負擔部分以 1 億 900 萬元為上限，自 116 年度始編列第一年預算。

(5) 效益分析：

A.本署 8 個風景區管理處、內政部國家公園署玉山、墾丁 2 個國家公園管理處及屏東縣政府 10 大亮點觀光計畫將完成 68 處具體觀光成果建設。

B.完成後將優化區域觀光環境並串聯地方觀光資源，營造具國際吸引力之區域旅遊特色，振興臺灣觀光產業。

3. 永續觀光景區亮點旗艦計畫(2.0)(115-118 年)

(1) 計畫目的：以建設永續觀光景區亮點與構建智慧永續景區二大核心主軸，打造永續低碳智慧觀光。

(2) 計畫內容(含目標能量)：以「縱橫山海地景」、「溯源文史路廊」與「交織跳島體驗」3 大主題方向，發掘區域特色，深化在地品牌形象與體驗價值。

(3) 計畫期間：自 115 年 1 月至 118 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
115	0	營運資金	0		
116	12,000	營運資金	12,000		
117	10,200	營運資金	10,200		
118	12,000	營運資金	12,000		
合計	34,200	營運資金	34,200		

註：依據「永續觀光景區亮點旗艦計畫(2.0)(115-118 年)」總經費需

求 20 億 1,400 萬元，公務預算負擔 19 億 7,980 萬元；觀光發展基金 4 年負擔部分以 3,420 萬元為上限，自 116 年度始編列第一年預算。

(5) 效益分析：

A.預計可完成 12 處觀光景區亮點建設。

B.透過建設永續觀光景區亮點，完成後將深化觀光形象、
構建智慧永續景區。

(二)一般建築及設備計畫，本年度預算編列 5,779 萬 1 千元，均係
一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1.機械及設備 3,970 萬 1 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 915 萬 7 千元，主要係辦理各管理處車輛及
監控設備等之汰換及增購經費。

3.什項設備 893 萬 3 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 84 億 2,394 萬 3 千元，較上年度預算數 111 億 955
萬 9 千元，減少 26 億 8,561 萬 6 千元，約 24.17%，主要係政
府補助觀光雙輪驅動方案屆期減列所致。

(二)業務成本與費用 70 億 3,890 萬 6 千元，較上年度預算數 106
億 1,954 萬 6 千元，減少 35 億 8,064 萬元，約 33.72%，主要
係觀光雙輪驅動方案屆期減列所致。

(三)業務外收入 2 億 1,435 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 1,249
萬 6 千元，增加 185 萬 9 千元，約 0.87%，主要係利息收入增

加所致。

(四)業務總收支相抵後，賸餘 15 億 9,939 萬 2 千元，較上年度預算數 7 億 250 萬 9 千元，增加 8 億 9,688 萬 3 千元，約 127.67%。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本期賸餘 15 億 9,939 萬 2 千元。

(二)前期待填補之短絀 21 億 7,158 萬 8 千元，撥用賸餘填補 15 億 9,939 萬 2 千元後，本期待填補之短絀為 5 億 7,219 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 20 億 8,710 萬 4 千元，包括：

1.本期賸餘 15 億 9,939 萬 2 千元，利息股利之調整 3,482 萬 5 千元，未計利息股利之本期賸餘 15 億 6,456 萬 7 千元。

2.調整項目 4 億 8,771 萬 2 千元，係折舊及攤銷。

3.收取利息 3,482 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 4 億 6,163 萬元，包括：

1.增加準備金 1,000 萬元。

2.增加不動產、廠房及設備 4 億 4,081 萬 3 千元。

3.增加無形資產 1,081 萬 7 千元。

(三)預計本期現金及約當現金之淨增 16 億 2,547 萬 4 千元。

(四)期初現金及約當現金 39 億 3,058 萬 6 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 55 億 5,606 萬元。

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116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	%
8,440,427	100.00	業務收入	8,423,943	100.00	11,109,559	100.00	-2,685,616	-24.17
6,444,019	76.35	勞務收入	7,815,557	92.78	6,627,885	59.66	1,187,672	17.92
67,384	0.80	服務收入	79,115	0.94	85,083	0.77	-5,968	-7.01
6,376,636	75.55	其他勞務收入	7,736,442	91.84	6,542,802	58.89	1,193,640	18.24
453,035	5.37	租金及權利金收入	529,286	6.28	539,034	4.85	-9,748	-1.81
188,802	2.24	土地租金收入	209,412	2.49	212,150	1.91	-2,738	-1.29
66,462	0.79	其他建築物租金收入	74,438	0.88	72,652	0.65	1,786	2.46
161,915	1.92	權利金收入	202,518	2.40	210,730	1.90	-8,212	-3.90
35,857	0.42	其他租金收入	42,918	0.51	43,502	0.39	-584	-1.34
1,543,372	18.29	其他業務收入	79,100	0.94	3,942,640	35.49	-3,863,540	-97.99
1,543,372	18.29	其他補助收入	79,100	0.94	3,942,640	35.49	-3,863,540	-97.99
7,170,293	84.95	業務成本與費用	7,038,906	83.56	10,619,546	95.59	-3,580,640	-33.72
3,463,684	41.04	勞務成本	2,498,489	29.66	5,363,447	48.28	-2,864,958	-53.42
3,463,684	41.04	其他勞務成本	2,498,489	29.66	5,363,447	48.28	-2,864,958	-53.42
3,706,609	43.91	業務費用	4,540,417	53.90	5,256,099	47.31	-715,682	-13.62
3,706,609	43.91	業務費用	4,540,417	53.90	5,256,099	47.31	-715,682	-13.62
1,270,133	15.05	業務賸餘（短絀）	1,385,037	16.44	490,013	4.41	895,024	182.65
373,981	4.43	業務外收入	214,355	2.54	212,496	1.91	1,859	0.87
42,532	0.50	財務收入	34,825	0.41	32,966	0.30	1,859	5.64
42,532	0.50	利息收入	34,825	0.41	32,966	0.30	1,859	5.64
331,449	3.93	其他業務外收入	179,530	2.13	179,530	1.62	-	0.00
158	0.00	資產使用及權利金收入	-	0.00	-	0.00	-	0.00
15,922	0.19	違規罰款收入	2,500	0.03	2,500	0.02	-	0.00
315,369	3.74	雜項收入	177,030	2.10	177,030	1.59	-	0.00
27,915	0.33	業務外費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
5,125	0.06	財務費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
5,125	0.06	利息費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
22,790	0.27	其他業務外費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
22,790	0.27	雜項費用	-	0.00	-	0.00	-	0.00
346,066	4.10	業務外賸餘（短絀）	214,355	2.54	212,496	1.91	1,859	0.87
1,616,199	19.15	本期賸餘（短絀）	1,599,392	18.99	702,509	6.32	896,883	127.67

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

交通部觀光署

觀光發展基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116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4-28頁勞務成本明細表及說明。
- (六) 業務費用：詳4-29至4-35頁業務費用明細表及說明。
- (七) 業務外費用：詳4-36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116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	%	
702,509	100.00	賸餘之部	1,599,392	100.00	
702,509	100.00	本期賸餘	1,599,392	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			
702,509	100.00	分配之部	1,599,392	100.00	
702,509	100.00	填補累積短絀	1,599,392	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			
3,269,185	100.00	短絀之部	2,171,588	100.00	
		本期短絀			
3,269,185	100.00	前期待填補之短絀	2,171,588	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
702,509	21.49	填補之部	1,599,392	73.65	
702,509	21.49	撥用賸餘	1,599,392	73.65	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
2,566,676	78.51	待填補之短絀	572,196	26.35	

交通部觀光署
觀光發展基金
現金流量預計表

中華民國116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）	1,599,392	
利息股利之調整	-34,825	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,564,567	
調整項目	487,712	折舊及折耗480,711千元 攤銷7,001千元
未計利息股利之現金流入（流出）	2,052,279	
收取利息	34,825	利息收入34,825千元
業務活動之淨現金流入（流出）	2,087,104	
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	-440,813	增加不動產、廠房及設備440,813千元
增加無形資產及其他資產	-10,817	增加無形資產10,817千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-461,630	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,625,474	
期初現金及約當現金	3,930,586	
期末現金及約當現金	5,556,060	

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116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				7,815,557	
服務收入				79,115	1. 本署各國家風景區遊憩據點清潔維護費等收入23,035千元 (1)東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處11,726千元 (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1,800千元 (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)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31,180千元 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				7,736,442	本年度預算數係依據「發展觀光條例」第38條規定：「為加強機場服務及設施，發展觀光產業，得收取出境航空旅客之機場服務費」，本年度依上項規定及核定之收費標準計算7,736,442千元作為觀光發展基

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務收入明細表

中華民國116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	
					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116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	529,286	
土地租金收入	209,412	土地租金收入209,412千元，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4,584千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處1,360千元 5. 馬祖國家風景區管理處44千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處7,207千元 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318千元 9. 阿里山國家風景區管理處4,753千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,947千元 11. 西拉雅國家風景區管理處884千元 12. 茂林國家風景區管理處701千元 13. 大鵬灣國家風景區管理處12,539千元
其他建築物租金收入	74,438	其他建築物租金收入74,438千元，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538千元 3. 東部海岸國家風景區管理處3,769千元 4. 花東縱谷國家風景區管理處896千元 5. 馬祖國家風景區管理處1,123千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處3,671千元 7. 參山國家風景區管理處8,537千元 8. 日月潭國家風景區管理處36,069千元 9. 阿里山國家風景區管理處13,981千元 10. 雲嘉南濱海國家風景區管理處2,626千元

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116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	202,518	11. 西拉雅國家風景區管理處1,244千元 12. 茂林國家風景區管理處770千元 權利金收入202,518千元，包括： 1. 署本部88,127千元 2. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處10,560千元 3. 花東縱谷國家風景區管理處504千元 4. 馬祖國家風景區管理處668千元 5. 北海岸及觀音山國家風景區管理處36,342千元 6. 參山國家風景區管理處3,200千元 7. 雲嘉南濱海國家風景區管理處75千元 8. 茂林國家風景區管理處457千元 9. 大鵬灣國家風景區管理處62,585千元
其他租金收入	42,918	其他租金收入42,918千元，包括： 1. 東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處14,618千元 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3,316千元 4. 澎湖國家風景區管理處14,895千元 5. 馬祖國家風景區管理處830千元 6. 北海岸及觀音山國家風景區管理處1,358千元 7. 日月潭國家風景區管理處1,151千元 8. 雲嘉南濱海國家風景區管理處103千元 9. 西拉雅國家風景區管理處60千元 10. 大鵬灣國家風景區管理處6,470千元

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116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	79,100	
其他補助收入	79,100	體驗觀光地方旅遊環境升級中程計畫(113-116年) 79,100千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務外收入明細表

中華民國116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	214,355	
財務收入	34,825	
利息收入	34,825	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116年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
勞務成本				2,498,489			5,363,447			3,463,684
其他勞務成本				2,498,489			5,363,447			3,463,684
服務費用				829,049			841,000			758,461
水電費				67,788			64,015			57,673
郵電費				14,749			14,183			11,297
修理保養及保固費				79,771			71,666			52,536
一般服務費				662,641			686,986			628,755
專業服務費				4,100			4,150			8,200
材料及用品費				25,563			26,243			22,115
使用材料費				7,329			8,050			4,336
用品消耗				18,234			18,193			17,779
折舊、折耗及攤銷				487,712			540,297			372,534
不動產、廠房及設備折舊				480,711			513,117			362,837
其他折舊性資產折舊							1,422			1,422
攤銷				7,001			25,758			8,275
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,156,165			3,955,907			2,310,574
會費				647			646			798
捐助、補助與獎助				1,118,269			3,918,019			2,260,307
分擔				7,285			7,278			6,666
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				29,964			29,964			42,802

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(1)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
其他勞務成本	本年度其他勞務成本預算數編列2,498,489千元，較上年度減列2,864,958千元，主要係觀光雙輪驅動方案屆期減列所致
服務費用	一、服務費用829,049千元
水電費	(一)水電費67,788千元
	1. 工作場所電費61,170千元
	(1)各國家風景區管理處55,966千元
	(2)署本部5,204千元
	2. 工作場所水費6,618千元
	(1)各國家風景區管理處6,535千元
	(2)署本部83千元
郵電費	(二)郵電費14,749千元
	1. 郵費1,787千元
	2. 電話費3,721千元
	3. 數據通信費9,241千元
修理保養及保固費	(三)修理保養及保固費79,771千元
	1. 一般房屋修護費14,323千元
	(1)各國家風景區管理處7,989千元
	(2)署本部6,334千元
	2. 機械及設備修護費38,009千元
	(1)各國家風景區管理處32,909千元
	(2)署本部5,100千元
	3. 交通及運輸設備修護費9,934千元
	(1)各國家風景區管理處9,883千元
	(2)署本部51千元
	4. 什項設備修護費17,505千元
	(1)各國家風景區管理處16,828千元
	(2)署本部677千元
一般服務費	(四)一般服務費662,641千元
	1. 代理(辦)費6,696千元
	(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
	2. 外包費634,255千元
	(1)東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處65,795千元
	A. 預計進用承攬人力97人61,846千元：
	(A)辦理行政業務8,860千元
	(B)辦理風景區遊憩據點環境清潔維護、督導管理及安全維護等業務52,986千元
	B. 福隆辦公廳舍系統保全服務案95千元
	C. 南方澳遊客中心及壯圍旅服園區保全系統服務費60千元

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(2)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	D. 風景區遊憩據點環境安全暨景觀維護業務2,494千元 E. 壯圍旅服園區植栽維護750千元 F. 公廁水肥抽運處理費200千元 G. 南方澳、壯圍沙丘旅服園區及鼻頭、壯圍、內埤營舍消毒費350千元 (2) 東部海岸國家風景區管理處79,823千元 A. 預計進用承攬人力102人72,173千元： (A) 辦理公共設施環境清潔維護57,512千元 (B) 辦理服務台解說業務6,970千元 (C) 辦理行政業務5,291千元 (D) 辦理專業技術服務業務2,400千元 B. 所轄區域垃圾處理轉運費用2,500千元 C. 救生、水域相關訓練及防災演習費用500千元 D. 月光小棧委託經營管理450千元 E. 環境教育場域委託經營案3,750千元 F. 都歷遊客園區夜間保全巡查業務150千元 G. 志工人員訓練及業務觀摩經費300千元 (3) 花東縱谷國家風景區管理處45,402千元 A. 預計進用承攬人力75人42,198千元： (A) 辦理行政及專業技術性業務21,274千元 (B) 辦理據點環境清潔養護工作20,924千元 B. 保全業務費用1,904千元 C. 鳳林遊憩區紅火蟻防治費用1,300千元 (4) 澎湖國家風景區管理處54,139千元 A. 預計進用承攬人力104人53,427千元，辦理轄區環境清潔、解說、行政業務及網站管理 B. 保全警衛費用712千元 (5) 馬祖國家風景區管理處35,820千元 A. 預計進用承攬人力52人35,770千元： (A) 四鄉五島環境清潔及植栽外包工作業務11,246千元 (B) 轄區安全維護與遊憩經營管理工作業務7,334千元 (C) 辦理行政及專業技術性業務16,020千元 (D) 轄管海岸廢棄物清理外包工作業務1,170千元 B. 旅遊安全維護及防災演訓、緊急應變業務等50千元 (6) 北海岸及觀音山國家風景區管理處39,961千元 A. 預計進用勞務承攬72人39,961千元： (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29,638千元 (B) 辦理各遊客中心及遊憩據點保全、水域救生等業務10,323千元 (7) 參山國家風景區管理處36,475千元

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(3)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	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 B. 轄區各據點公共安全及緊急應變演練、救護人員講習、訓練及觀光產業輔導培訓等500千元 C. 轄區各據點、管理站及遊客中心電子保全系統500千元 (8)日月潭國家風景區管理處54,038千元 A. 預計進用承攬人力93人51,888千元： (A)辦理各據點水、陸域環境清潔30,044千元 (B)辦理碼頭設施警衛勤務7,835千元 (C)辦理專業技術及行政等業務14,009千元 B. 風景區安全維護作業經費1,650千元 C. 救生訓練及防災演習費用500千元 (9)阿里山國家風景區管理處43,012千元 A. 預計進用勞務承攬73人41,990千元： (A)辦理轄區環境清潔業務23,229千元 (B)辦理遊憩服務、專業技術及行政業務17,665千元 (C)辦理污水處理廠代操作及水電設施巡檢業務1,096千元 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 C. 各遊客中心及據點保全費用900千元 (10)雲嘉南濱海國家風景區管理處41,603千元 A. 預計進用勞務承攬71人41,453千元： (A)辦理風景區環境清潔維護21,002千元 (B)辦理風景區各據點設施巡查、行政業務與旅遊服務20,451千元 B. 電子保全系統150千元 (11)西拉雅國家風景區管理處34,691千元 A. 預計進用勞務承攬58人33,996千元： (A)辦理環境清潔、植栽養護業務17,323千元 (B)辦理轄區導覽解說業務2,434千元 (C)辦理專業技術及行政等業務11,835千元 (D)西拉雅遊客中心場域安全保全人力2,404千元 B. 轄內各站點電子保全費用500千元 C. 春節交通疏運業務100千元 D. 轄內各據點消毒95千元 (12)茂林國家風景區管理處30,250千元 A. 預計進用勞務承攬50人30,250千元： (A)辦理據點環境清潔維護及設施巡查業務10,901千元 (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31,862千元

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(4)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	A. 預計進用承攬人力46人30,862千元： (A)辦理行政業務9,001千元 (B)辦理轄區遊憩據點管理維護業務21,861千元 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41,384千元 A. 預計進用承攬人力49人32,553千元： (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4,918千元 (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5,717千元 (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3,871千元 (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11,294千元 (G)辦理旅遊緊急通報及文書處理業務620千元 B. 辦理旅服中心24小時免付費旅遊諮詢服務熱線電話(CALLCENTER)7,754千元 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339千元 E. 文書檔案管理等費用662千元 3. 義(志)工服務費13,799千元 4. 計時與計件人員酬金7,891千元 (1)東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處54人1,150千元 A. 辦理大型活動交通疏導協助及清潔維護人力70千元 B. 特殊季節水域安全巡護臨時人力1,080千元 (2)東部海岸國家風景區管理處370人1,682千元 A. 春節暨連續假期交通疏導協助人力1,217千元 B. 台灣好行解說人力165千元 C. 遊程解說人力300千元 (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 (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12人270千元 (5)茂林國家風景區管理處10人100千元 A. 辦理夏季期間水域安全巡查臨時人力50千元 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 (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

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(5)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	管理、導覽解說人員等業務40人400千元 (7)署本部7人3,033千元 A.辦理花東地區包機獎助計畫相關業務1,078千元 B.辦理產學合作諮詢服務1,955千元 (五)專業服務費4,100千元 1.工程及管理諮詢服務費4,100千元 「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4,100千元
材料及用品費	二、材料及用品費25,563千元
使用材料費	(一)使用材料費7,329千元
用品消耗	燃料7,329千元 (二)用品消耗18,234千元 1.辦公(事務)用品6,506千元 2.報章什誌535千元 3.農業與園藝用品及環境美化費1,305千元 4.服裝4,621千元 5.食品2,165千元 6.醫療用品(非醫療院所使用)610千元 7.其他2,492千元 (1)會議用品及衛生清潔用品等雜支2,473千元 (2)辦理員工協助方案及友善職場安衛防護措施相關活動19千元
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷487,712千元
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊480,711千元
	1.土地改良物折舊281,682千元 2.一般房屋折舊112,440千元 3.其他建築折舊11,372千元 4.機械及設備折舊36,056千元 5.交通及運輸設備折舊16,120千元 6.什項設備折舊23,041千元
攤銷	(二)攤銷7,001千元
	1.攤銷電腦軟體費6,928千元 2.其他攤銷費用73千元
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費1,156,165千元
會費	(一)會費647千元
	1.學術團體會費647千元
捐助、補助與獎助	(二)捐助、補助與獎助1,118,269千元

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(6)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	1. 補(協)助政府機關(構)514,550千元 (1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費266,650千元： 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 B. 觀光活動升級計畫29,500千元： (A)補助地方政府辦理特色觀光活動品質提升17,500千元 (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 (C)補助地方政府辦理自行車旅遊活動6,000千元 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 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75,000千元 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 (2)獎勵國(公)立學校接待國外學生修學旅行22,900千元 (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 (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 (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 (6)補助地方政府辦理觀光節慶活動等相關經費85,000千元 2. 捐助國內團體550,927千元 (1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費395,350千元： A. 成立財團法人臺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後所需相關經費100,000千元 B. 觀光活動升級計畫16,500千元： (A)捐助民間團體辦理特色觀光活動品質提升2,500千元 (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 (C)捐助民間團體辦理自行車旅遊及相關活動10,000千元 C. 觀光旅運服務便捷計畫176,850千元： (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 (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 D. 觀光產業及人才永續升級計畫102,000千元：

交通部觀光署
觀光發展基金
勞務成本說明(7)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
分擔	(A)捐助旅館提升服務品質相關經費40,000千元 (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 (C)捐助觀光遊樂業導入智慧科技、智能設備等相關經費57,000千元 (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 (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 (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30,000千元 (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 (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 (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 (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 (9)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 (10)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 (11)日月潭推動電動船行動策略方案計畫10,400千元 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 4. 捐助個人3,500千元 「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 5. 對外國之捐助42,192千元 捐助外國之包機、郵輪、獎勵旅遊等相關專案獎助42,192千元 (三)分擔7,285千元 分擔大樓管理費7,285千元 (四)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)29,964千元 1. 獎勵費用29,663千元 (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
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用明細表

中華民國116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
3,706,609	5,256,099	業務費用	4,540,417
3,706,609	5,256,099	業務費用	4,540,417
78,631	82,496	用人費用	86,257
55,405	58,255	聘僱及兼職人員薪資	60,609
1,951	3,804	加（夜）班費	3,632
7,248	7,282	獎金	7,576
3,675	3,720	退休及卹償金	3,885
10,351	9,435	福利費	10,555
3,556,994	5,077,503	服務費用	4,357,643
10,714	15,146	旅運費	14,827
1,639	1,521	印刷裝訂及公告費	1,021
9,684	13,057	保險費	13,974
294,534	327,968	一般服務費	332,018
379,299	449,187	專業服務費	480,129
2,861,123	4,270,624	推展費	3,515,674
31,091	42,318	租金與利息	42,550
2,305	2,660	地租及水租	2,820
18,574	28,996	房租	28,534
6,219	6,196	機器租金	6,901
2,243	2,561	交通及運輸設備租金	2,214
1,750	1,905	什項設備租金	2,081
38,862	53,782	稅捐與規費（強制費）	53,967
34,445	47,817	土地稅	47,890
2,074	3,674	房屋稅	3,771
903	975	消費與行為稅	944
1,440	1,316	規費	1,362
1,030		短絀、賠償與保險給付	
1,030		各項短絀	

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(1)

中華民國116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4,540,417千元，較上年度減列715,682千元，主要係觀光雙輪驅動方案屆期減列所致
用人費用	一、用人費用86,257千元
聘僱及兼職人員薪資	(一)聘僱及兼職人員薪資60,609千元
	1. 聘用人員薪金25,557千元
	2. 約僱職員薪金35,052千元
加(夜)班費	(二)加(夜)班費3,632千元
	1. 延長工時加班費1,212千元
	(1)聘用人員511千元
	(2)約僱職員701千元
	2. 未休假加班費2,420千元
	(1)聘用人員1,014千元
	(2)約僱職員1,406千元
獎金	(三)獎金：年終獎金7,576千元
退休及卹償金	(四)退休及卹償金：職員退休及離職金3,885千元
福利費	(五)福利費10,555千元
	1. 分擔員工保險費8,220千元
	2. 傷病醫藥費225千元
	3. 其他福利費2,110千元
服務費用	二、服務費用4,357,643千元
旅運費	(一)旅運費14,827千元
	1. 國內旅費8,739千元
	2. 國外旅費4,341千元
	3. 大陸地區旅費1,281千元
	4. 貨物運費466千元
印刷裝訂及公告費	(二)印刷裝訂及公告費1,021千元
	1. 印刷及裝訂費1,021千元
	(1)本基金運作各類書表及報告印製費200千元
	(2)各式信封、手提袋等印刷品821千元
保險費	(三)保險費13,974千元
	1. 一般房屋保險費1,481千元
	2. 交通及運輸設備保險費3,503千元
	3. 責任保險費8,990千元
一般服務費	(四)一般服務費332,018千元
	1. 公證費68千元
	2. 佣金、匯費、經理費及手續費160,694千元
	(1)委託代收機場服務費手續費160,201千元
	(2)銀行代辦支票匯款服務等匯費493千元
	3. 代理(辦)費170,844千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(2)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
專業服務費	(1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費152,644千元： 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 B. 觀光產業及人才永續升級計畫133,644千元： (A)辦理觀光產業關鍵人才培育國內訓練課程15,000千元 (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活動45,644千元 (C)辦理導遊、領隊人員評量及題庫增修38,000千元 (D)委託辦理好客民宿遴選活動等相關經費23,000千元 (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 C. 永續觀光景區品質安全提升計畫16,000千元 (A)公廁服務品質提升計畫13,000千元 (B)提升國家風景區經營管理及服務品質作業3,000千元 (2)數位課程製作及推廣4,000千元 (3)旅行業營運狀況通知及協助填報1,000千元 (4)委託協助旅遊糾紛調處業務5,000千元 (5)辦理觀光遊樂業優質化輔導訓練900千元 (6)旅宿業外籍人力審查及輔導管理相關經費2,500千元 (7)辦理風景區橋樑公共安全維護與推廣計畫4,800千元 4. 體育活動費412千元 (五)專業服務費480,129千元 1. 專技人員酬金2,330千元 (1)委託事務所辦理財務查核等費用1,000千元 (2)各國家風景區促參及出租案件財務諮詢會計師專業意見服務費及轄內吊橋及崩塌地案之安全評估作業等費用1,330千元 2. 法律事務費6,451千元 (1)辦理旅宿業投資諮詢及法令解釋等協助事項費用1,200千元 (2)各國家風景區水域意外事故、公共設施維安等常年業務法律諮詢服務費5,251千元 3. 工程及管理諮詢服務費47,050千元 (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 (2)辦理觀光工程全生命週期及節能減碳推動計畫5,000千元 (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32,050千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(3)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費15,493千元 (1) 聘請專家學者出席、審查費及翻譯等經費4,223千元 (2) 委託辦理旅行業票據信用查詢5,000千元 (3) 辦理員工協助方案相關經費266千元 (4) 各國家風景區管理處聘請專家學者出席、審查費及翻譯等經費6,004千元 5. 委託調查研究費16,000千元 (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 (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 (3) 中程計畫專案管理案：1年期之新興計畫，為管考中程計畫推動進度及檢視計畫推動成效，做為觀光發展政策參據，本案總經費1,500千元 (4) 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，以作為相關措施論述之用途，本案總經費6,500千元 6. 委託檢驗(定)試驗認證費15,900千元 (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 (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 7. 電腦軟體服務費375,316千元 (1) 「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費166,000千元： A. 智慧景區數位轉型推動計畫100,000千元： (A) 智慧服務建置規劃及推動40,000千元 (B) 智慧管理應用規劃及推動40,000千元 (C) 智慧行銷整合規劃及推動20,000千元 B. 智慧景區數據服務建置計畫66,000千元： (A) 智慧景區綜合管理平台18,000千元 (B) 觀光雲資料擴增16,000千元 (C) 觀光大數據平台維護及推動10,000千元 (D) 數據資料蒐集分析22,000千元 (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

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(4)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
推展費	、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79,914千元 (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129,402千元 8. 其他1,589千元 聘請專家學者出席審查案件之交通相關費用等1,589千元 (六)推展費3,515,674千元 1. 推展費3,515,674千元 (1)「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)」經費3,010,035千元 A. 國際市場引客計畫2,196,000千元： (A)全球國際行銷推廣爭取主要客源市場1,567,270千元： a. 日本市場373,000千元 b. 韓國市場235,000千元 c. 歐美市場332,000千元 d. 東南亞市場457,270千元(含港澳42,000千元、新加坡90,000千元、馬來西亞80,850千元、泰國62,720千元、越南59,700千元、菲律賓65,000千元、印尼57,000千元) e. 大陸市場30,000千元 f. 其他市場140,000千元(含紐澳60,000千元、穆斯林10,000千元、印度50,000千元、中東20,000千元) (B)組團辦理推廣活動及參加國際大型旅展220,000千元 (C)一程多站遊程推廣30,000千元 (D)推廣國際會議、展覽及活動來臺舉行30,000千元 (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40,000千元 (F)全球國際媒體宣傳150,730千元 (G)於國內辦理國際級活動72,000千元 (H)產品開發70,000千元 (I)運送及倉儲費8,000千元 (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 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 C. 觀光活動升級計畫：辦理台灣美食展、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265,035千元 D. 觀光旅運服務便捷計畫92,000千元：

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(5)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
	(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 (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 (C)辦理Taiwan PASS品牌行銷推廣及旅遊產品組裝28,000千元 E. 觀光產業及人才永續升級計畫21,000千元： (A)辦理旅行業之永續主題旅遊增值計畫宣傳5,000千元 (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 (C)辦理好客民宿行銷宣傳案經費9,000千元 (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 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 G. 永續主題旅遊推廣計畫120,000千元： (A)辦理旅行業推廣主題旅遊創新遊程10,000千元 (B)辦理永續主題旅遊增值計畫宣傳23,000千元 (C)體驗觀光(含露營活動輔導推廣)30,000千元 (D)推廣原住民部落觀光旅遊54,000千元 (E)推廣通用環境及相關宣傳活動3,000千元 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250,000千元 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 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 (2)辦理觀光節慶活動及旅遊行銷相關經費16,830千元 (3)辦理旅行業相關活動行銷經費2,150千元 (4)辦理觀光遊樂業及旅遊推廣相關活動行銷經費46,472千元 (5)辦理旅宿業相關活動行銷經費28,940千元 (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 (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 (8)各國家風景區行銷推廣經費406,447千元
租金與利息	三、租金與利息42,550千元
地租及水租	(一)地租及水租：一般土地租金2,820千元
房租	(二)房租：一般房屋租金28,534千元
機器租金	(三)機器租金6,901千元
	1. 電腦租金及使用費5,200千元
	2. 機械及設備租金1,701千元
交通及運輸設備租	(四)交通及運輸設備租金2,214千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務費用說明(6)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	說 明
金	1. 船租88千元
	2. 車租2,126千元
什項設備租金	(五)什項設備租金：什項設備租金2,081千元
稅捐與規費(強制費)	四、稅捐與規費(強制費)53,967千元
土地稅	(一)土地稅：一般土地地價稅47,890千元
房屋稅	(二)房屋稅：一般房屋稅3,771千元
消費與行為稅	(三)消費與行為稅：使用牌照稅944千元
規費	(四)規費1,362千元
	1. 行政規費與強制費746千元
	2. 公路使用養護安全管理費616千元

交通部觀光署
觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國116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
27,915		業務外費用	
5,125		財務費用	
5,125		利息費用	
5,125		租金與利息	
5,125		利息	
22,790		其他業務外費用	
22,790		雜項費用	
22,790		其他	
22,790		其他費用	

空 白 頁

交通部

觀光發

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
專案計畫		380,486		2,536	
繼續計畫		299,622			
1. 重要觀光景點建設中程計畫 (113-116年)		299,622			
新興計畫		80,864		2,536	
1. 北回之巔旗艦計畫-微笑南 灣in臺灣計畫(115-118年)		71,400			
2. 永續觀光景區亮點旗艦計畫 2.0(115-118年)		9,464		2,536	
一般建築及設備計畫				39,701	9,157
一次性項目				39,701	9,157
合 計		380,486		42,237	9,157

觀光署

展基金

良擴充明細表

116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
		383,022		383,022	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0.7%~3.5%工程管理費共36,900千元，本年度編列5,809千元
		299,622		299,622	
		299,622		299,622	
		83,400		83,400	本計畫係「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)-北回之巔旗艦計畫-微笑南灣in台灣」。依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點規定，估算0.7%~3.5%工程管理費共3,270千元，本年度編列1,553千元
		71,400		71,400	
		12,000		12,000	本計畫係「Tourism 2030—臺灣觀光邁向2030方案(115-119年)-永續觀光景區亮點旗艦計畫2.0」。依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點規定，估算0.7%~3.5%工程管理費共1,026千元，本年度編列168千元
8,933		57,791		57,791	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6,000千元
8,933		57,791		57,791	
8,933		440,813		440,813	

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	383,022			
繼續計畫	299,622			
1. 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)	299,622			
新興計畫	83,400			
1. 北回之巔旗艦計畫-微笑南灣in臺灣計畫(115-118年)	71,400			
2. 永續觀光景區亮點旗艦計畫2.0(115-118年)	12,000			
一般建築及設備計畫	57,791			
一次性項目	57,791			
合 計	440,813			

觀光署

展基金

充資金來源明細表

116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	%		
383,022	100					383,022	100.00
299,622	100					299,622	78.23
299,622	100					299,622	78.23
83,400	100					83,400	21.77
71,400	100					71,400	18.64
12,000	100					12,000	3.13
57,791	100					57,791	100.00
57,791	100					57,791	100.00
440,813	100					440,813	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					
	投資總額	資 金 來 源				外 借 金
		自 有 資 金			其 他	
		營運資金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款		
專案計畫	1,373,200	1,373,200				
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				

觀光署

展基金

計畫預期進度明細表

116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				383,022	27.89	1,200,722	87.44
					299,622	24.36	1,117,322	90.84
					299,622	24.36	1,117,322	90.84
以「北回之巔」與「微笑南灣」雙主軸，打造國際級觀光品牌。將打造臺灣為北回歸線最具魅力屋脊觀光廊道，並整合南臺灣海灣半島形塑微笑南灣新亮點，以導入智慧觀光友善便利新模式。	115.01-118.12				83,400	58.24	83,400	58.24
					71,400	65.50	71,400	65.50
以「縱橫山海地景」、「溯源文史路廊」與「交織跳島體驗」3大主題方向，發掘區域特色，深化在地品牌形象與體驗價值。	115.01-118.12				12,000	35.09	12,000	35.09
					57,791	100.00	57,791	100.00
					57,791	100.00	57,791	100.00
					440,813	30.80	1,258,513	87.95
	116.01-116.12							

交通部觀光署
觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國116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	4,876,425	4,583,113	388,294	214,715	304,634		53,525	10,420,706
上年度預計增減資產原值	266,171		47,809	41,593	8,758		-53,525	310,806
本年度預計增減資產原值	380,486		42,237	9,157	8,933			440,813
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	5,523,082	4,583,113	478,340	265,465	322,325			11,172,325
本年度應提折舊額	281,682	123,812	36,056	16,120	23,041			480,711
勞務成本	281,682	123,812	36,056	16,120	23,041			480,711

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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	12,199,389	
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		
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116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
7,528	10,769	電腦軟體	10,817	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
536		其他無形資產		
8,064	10,769	總計	10,817	

参 考 表

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
10,924,412	資產	12,912,030	11,312,638	1,599,392
5,199,364	流動資產	7,347,949	5,722,475	1,625,474
3,407,475	現金	5,556,060	3,930,586	1,625,474
3,407,475	銀行存款	5,556,060	3,930,586	1,625,474
1,192,792	應收款項	1,192,792	1,192,792	
1,191,323	應收帳款	1,191,323	1,191,323	
385	應收退稅款	385	385	
1,084	應收利息	1,084	1,084	
599,097	預付款項	599,097	599,097	
589,242	預付費用	589,242	589,242	
9,855	留抵稅額	9,855	9,855	
775,292	投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	795,291	785,291	10,000
38,588	其他長期投資	38,588	38,588	
38,588	什項長期投資	38,588	38,588	
736,703	準備金	756,703	746,703	10,000
736,703	其他準備金	756,703	746,703	10,000
4,886,231	不動產、廠房及設備	4,697,547	4,737,445	-39,898
700,604	土地	700,604	700,604	
700,604	土地	700,604	700,604	
997,876	土地改良物	1,064,921	966,117	98,804
4,876,425	土地改良物	5,523,082	5,142,596	380,486
-3,878,549	累計折舊—土地改良物	-4,458,161	-4,176,479	-281,682
2,442,087	房屋及建築	2,182,538	2,306,350	-123,812
4,583,113	房屋及建築	4,583,113	4,583,113	
-2,141,026	累計折舊—房屋及建築	-2,400,575	-2,276,763	-123,812
133,759	機械及設備	150,117	143,936	6,181

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
388,294	機械及設備	478,340	436,103	42,237
-254,535	累計折舊－機械及設備	-328,223	-292,167	-36,056
64,057	交通及運輸設備	80,747	87,710	-6,963
214,715	交通及運輸設備	265,465	256,308	9,157
-150,658	累計折舊－交通及運輸設備	-184,718	-168,598	-16,120
61,909	什項設備	32,682	46,790	-14,108
304,634	什項設備	322,325	313,392	8,933
-242,724	累計折舊－什項設備	-289,643	-266,602	-23,041
485,938	購建中固定資產	485,938	485,938	
478,759	未完工程	478,759	478,759	
7,179	訂購機件及設備款	7,179	7,179	
13,351	無形資產	21,380	17,564	3,816
13,351	無形資產	21,380	17,564	3,816
12,033	電腦軟體	20,209	16,320	3,889
1,318	其他無形資產	1,171	1,244	-73
50,175	其他資產	49,863	49,863	
312	遞延資產			
312	遞延費用			
49,863	什項資產	49,863	49,863	
6,960	存出保證金	6,960	6,960	
46,876	催收款項	46,876	46,876	
-3,973	備抵呆帳－催收款項	-3,973	-3,973	
53,525	代管資產			
-7,821	累計折舊－代管資產			
-45,704	應付代管資產			
10,924,412	合 計	12,912,030	11,312,638	1,599,392

交通部觀光署
觀光發展基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
1,588,100	負債	1,272,395	1,272,395	
1,347,370	流動負債	1,031,665	1,031,665	
1,339,535	應付款項	1,023,830	1,023,830	
1,326,539	應付帳款	1,010,833	1,010,833	
12,773	應付代收款	12,773	12,773	
224	應付稅款	224	224	
7,835	預收款項	7,835	7,835	
7,835	預收收入	7,835	7,835	
240,729	其他負債	240,730	240,730	
240,729	什項負債	240,730	240,730	
186,711	存入保證金	186,711	186,711	
2,746	應付保管款	2,746	2,746	
51,272	暫收及待結轉帳項	51,273	51,273	
9,336,313	淨值	11,639,635	10,040,243	1,599,392
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	
10,982	公積	12,404	12,404	
10,982	資本公積	12,404	12,404	
10,982	受贈公積	12,404	12,404	
-2,874,097	累積餘絀	-572,196	-2,171,588	1,599,392
-2,874,097	累積短絀	-572,196	-2,171,588	1,599,392
-2,874,097	累積短絀	-572,196	-2,171,588	1,599,392
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	
10,924,412	合 計	12,912,030	11,312,638	1,599,392

註：本表未列入信託代理與保證資產(負債)273,865千元，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116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			4,447,301	
上年度預算數					
Tourism 2030—臺灣觀光 邁向2030方案	千元			4,419,179	
前年度決算數					
Tourism 2025—臺灣觀光 邁向2025方案	千元			4,224,675	
(113)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	

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116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103人，依行政院115年1月30日院授人組字第11520001326號函核定無增減。
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1,009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999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		60,609	3,632	7,576		
業務費用		60,609	3,632	7,576		
聘僱人員		60,609	3,632	7,576		
職員		60,609	3,632	7,576		
總 計		60,609	3,632	7,576		

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3,033千元。
- 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4,858千元。
- 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603,842千元。

觀光署
展基金
彙計表

116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		
3,885			8,220	225	2,110		86,257
3,885			8,220	225	2,110		86,257
3,885			8,220	225	2,110		86,257
3,885			8,220	225	2,110		86,257
3,885			8,220	225	2,110		86,257

空 白 頁

交通部觀光署

觀光發展基金

派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計 畫 項 數	本 年 度 預 計 人 天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計 畫 項 數	上 年 度 核 定 人 天	上 年 度 預 算 數
考 察	4	42	622	4	21	286
視 察						
訪 問						
開 會						
談 判						
業務洽談	17	179	3,719	19	198	4,126
進 修						
研 究						
實 習						
合 計	21	221	4,341	23	219	4,412

派員出國計畫預算類別

中華民國

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會或視察機構	計畫內容	預計前往期間
一、考察				
1. 考察日本地區MaaS交通旅運整合服務之數位轉型	日本	無	日本大阪地區啟用的KANSAI MaaS，實現跨鐵路公司的深度數位整合；九州地區則推動my route 2.0服務，透過AI分析旅客偏好推薦行程，並整合電車、渡輪、自行車等多元運具之數位票券。預期透過考察，持續優化Taiwan PASS使用體驗及持續擴大旅運產品整合面向，便利國內外旅客旅行臺灣。	116/03-116/05
2. 日本連鎖品牌旅館經營、管理參訪	日本	日本連鎖飯店	疫情結束後，日本國際旅遊復甦，吸引大量外國遊客，進一步帶動飯店住宿需求，許多連鎖品牌飯店積極採用新科技，提升顧客體驗和運營效率。參訪連鎖品牌的經營管理狀況，作為我國觀光旅館服務品質之參考。	116/09-116/12
3. 考察日本風景區資產再生促參模式、文化資產創生與自行車步道低碳旅遊發展	日本	無	內容聚焦於日本風景區PFI與資產活化模式，經由實地考察奈良舊監獄、京都任天堂舊總部、滋賀琵琶湖谷與舞鶴市等案例，透過拆解特許經營權架構與導入「共生美學」觀點，研析如何將廢棄建物轉化為文化地標，以達成歷史保存與商業開發之再生策略；同時針對琵琶湖國家級自行車道（BIWAICHI）複合式補給站與被動式建築概念進行調研，藉此優化管理處設施並提升風景區面對極端氣候之韌性，落實永續觀光之長效品牌營運。	116/04-116/10
4. 考察參訪新加坡觀光局(STB)與Google的最新合作案例	新加坡	新加坡觀光局、GOOGLE新加坡辦公室	為落實我國觀光產業之數位轉型，並響應行政院發展生成式AI之政策方向，本計畫擬考察/參訪新加坡觀光局（STB）、科技局(GovTech)與Google的最新合作案例，以及新加坡在數位轉型與AI應用亮點。	116/04-116/08

觀光署

展基金

表一考察、視察、訪問

116年度

單位：新臺幣千元

預計 天數	擬派 人數	旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構 拜 會 、 視 察	
		交通費	生活費	辦公費	合 計		有/無	如有，說明其內容
6	2	40	80	30	150	業務費用	無	
5	2	48	65	11	124	業務費用	無	
5	3	105	133	15	253	業務費用	無	
5	1	20	59	16	95	業務費用	無	

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家或地區	主要會議議題、談判重點等	預計天數	擬派人數	旅
					交通費
一、業務洽談					
1. 派員觀摩觀光產業關鍵人才培育赴國外交流訓練	亞太地區	「觀光產業關鍵人才培育計畫」國外訪學分為不同組別團體課程，依規劃分赴不同國家(地區)及機構參訪觀摩，擬派員隨團以掌握實際辦理情形，並交流國際觀光產業最新政策及做法。	7	4	120
2. 參加日本旅展暨辦理觀光推廣活動	日本	日本為我國最重要來臺國際旅客市場之一，對日推廣工作實極重要，每年9月或10月於日本舉辦的旅展已為日本最重要旅展，具有指標性意義，確有參展之必要。	7	2	63
3. 辦理西日本地區推廣活動	日本	西日本地區係我國重要客源，尤其關西地區為日本出國第2大市場，實有必要前往西日本地區辦理推廣活動，向日本業者及民眾推介臺灣觀光資源及宣傳，鼓勵日本民眾首選臺灣為海外旅遊目的地，以爭取當地來客量。	5	2	60
4. 參加日本地區Yosakoi Soran街舞及辦理觀光推廣活動	日本	該活動為當地重要慶典之一。前往參加並辦理推廣活動，有助宣傳臺灣並開拓該地區市場。	5	2	60
5. 辦理韓國觀光宣傳推廣活動	韓國	韓國來臺觀光旅遊市場成長快速，持續於當地參加旅展或辦理推廣會並前往二、三線城市辦理觀光推廣活動拓展地方客源。	6	2	53
6. 參加柏林國際旅展(ITB)及歐洲城市觀光推廣活動	歐洲	柏林國際旅展係世界最大旅遊展，世界各國重要旅遊業者皆專程與會，係一不可缺席的展覽。本計畫亦另擇歐洲一城市辦理業者推廣活動，期擴大歐洲市場來臺客源。	10	2	160
7. 辦理北美地區推廣活動	美加地區	美國及加拿大為臺灣長程線旅客主要來源國。另國籍航空近年增開北	8	2	320

觀光署

展基金

一開會、談判、業務洽談

116年度

單位：新臺幣千元

費 預 算			科 目	最 近 三 次 有 關 同 一 出 國 計 畫 之 實 際 執 行 情 形			
生活費	辦公費	合 計		出 國 地 點	出 國 期 間	出 國 人 數	國 外 旅 費
233	36	389	業務費用	亞太地區	112/08-112/09	3	258
				亞太地區、	113/09-113/10	3	270
				美國洛杉磯			
				、聖地牙哥			
				亞太地區	114/08-114/09	4	329
115	73	251	業務費用	日本東京	113/09	2	165
				日本東京	114/03	2	122
				日本名古屋	114/09	3	199
65	73	198	業務費用	日本福岡、	113/06-113/07	2	121
				大阪			
				日本大阪	114/06	2	59
				日本神戶、	114/06	2	119
				大阪			
55	73	188	業務費用	日本北海道	108/06	1	49
				日本東京、	113/06	1	65
				北海道			
				日本北海道	114/06	1	74
94	73	220	業務費用	韓國木浦、	114/06	1	70
				釜山			
				韓國釜山、	114/09	1	59
				大邱			
				韓國首爾	115/04	1	69
249	23	432	業務費用	荷蘭阿姆斯特丹、	113/02-113/03	1	158
				德國柏林			
				德國柏林、	114/02-114/03	2	323
				法蘭克福、			
				奧地利維也			
				納			
				法國巴黎、	115/02-115/03	2	328
				德國柏林			
258	77	655	業務費用	美國紐約、	112/09	1	188
				洛杉磯、加			

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家或地區	主要會議議題、談判重點等	預計天數	擬派人數	旅
					交通費
		美航線，配合一程多站推廣，把握時機加強宣傳臺灣觀光。			
8. 參加倫敦旅展(WTM)及歐洲城市觀光推廣活動	歐洲	倫敦國際旅展為全球第2大專業旅遊展，世界各國重要旅遊業者及組織專程與會，為不可缺席的展覽。本計畫亦擇歐洲另一城市辦理業者推廣活動，積極擴大歐洲市場來臺客源。	9	1	240
9. 參加國際郵輪展	美國	針對世界各地郵輪市場的發展、技術進步情形及各項相關議題舉辦論壇，亦集結各國主要郵輪公司、碼頭及港口營運者、郵輪產業相關業者共襄盛舉，對開拓郵輪旅遊市場多有助益。	8	1	80
10. 參加泰國旅展及觀光推廣會	泰國	泰國為歐亞重要轉機點，近年來經濟大幅成長，出國觀光人數大增，為我國重要且深具潛力之市場。泰國旅展為歐亞各國宣傳觀光之最佳平臺，參加泰國旅展對推動當地甚至其他國家旅客來臺有實質助益。	6	1	40
11. 參加菲律賓旅展及觀光推廣會	菲律賓	菲律賓市場近年來成長迅速，參加當地重要旅展，可加速推展來臺人次。	6	1	16
12. 參加馬來西亞旅展及觀光推廣會	馬來西亞	馬國已成為我國全力推廣之目標客源市場，該國民眾多利用參觀旅展購買旅遊產品，參加當地旅展，積極開拓來臺客源。	6	1	20
13. 紐西蘭或澳洲	紐澳	我國耕耘紐澳地區已久，派員推廣	9	1	70

觀光署

展基金

一開會、談判、業務洽談

116年度

單位：新臺幣千元

費 預 算			科 目	最 近 三 次 有 關 同 一 出 國 計 畫 之 實 際 執 行 情 形			
生活費	辦公費	合 計		出 國 地 點	出 國 期 間	出 國 人 數	國 外 旅 費
129	70	439	業務費用	拿大溫哥華	113/06	2	151
				美國西雅圖			
				、洛杉磯、	114/06	1	118
				舊金山			
				美國西雅圖			
73	14	167	業務費用	、加拿大多倫多、溫哥華	112/11	2	271
				英國倫敦、曼徹斯特			
				英國倫敦	113/11	1	130
				瑞典斯德哥爾摩、英國倫敦	114/10-114/11	2	310
				美國邁阿密、洛杉磯			
46	70	156	業務費用	美國邁阿密	113/04	1	179
				美國邁阿密	114/04	1	156
				美國邁阿密	115/04	1	152
51	7	74	業務費用	泰國曼谷	112/02	2	118
				泰國曼谷	113/01	2	130
				泰國曼谷	114/01	1	61
41	7	68	業務費用	菲律賓克拉克、馬尼拉	113/01-113/02	1	49
				菲律賓馬尼拉			
				菲律賓馬尼拉	114/07	2	82
77	15	162	業務費用	菲律賓馬尼拉	115/02	1	69
				馬來西亞吉隆坡、檳城	112/03	1	43
				馬來西亞吉隆坡、檳城	113/09	1	46
				馬來西亞吉隆坡	114/09	1	62
			業務費用	澳洲雪梨、	112/09	1	110

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家或地區	主要會議議題、談判重點等	預計天數	擬派人數	旅
					交通費
地區臺灣觀光推廣會		可激起更多主流業者的加入，誘發販售之漣漪效應。			
14. 參加新加坡旅遊展覽或推廣會	新加坡	新加坡旅遊協會每年定期舉辦之旅展，參加該旅展有助推廣星方來臺旅次。	5	1	20
15. 參加越南旅展及觀光推廣會	越南	越南市場近年來受惠於經濟起飛，越南民眾出國旅遊風氣日盛，為具開發潛力之市場。	6	1	20
16. 參加印尼旅展及觀光推廣會	印尼	印尼市場近年來出國人數成長迅速，參加當地重要旅展並辦理推廣活動，可打開臺灣觀光知名度並吸引當地知名企業來臺辦理獎勵旅遊及成為印尼民眾出國首選之地。	6	1	31
17. 參加印度旅遊展覽或推廣會	印度	為宣傳臺灣並開拓印度地區市場，參加該展有助我國會議觀光市場及客源開拓。	8	1	35

觀光署

展基金

一開會、談判、業務洽談

116年度

單位：新臺幣千元

費 預 算			科 目	最 近 三 次 有 關 同 一 出 國 計 畫 之 實 際 執 行 情 形			
生活費	辦公費	合 計		出 國 地 點	出 國 期 間	出 國 人 數	國 外 旅 費
				布里斯本、 紐西蘭奧克蘭			
				澳洲布里斯本、紐西蘭奧克蘭	113/09-113/10	1	112
				澳洲布里斯本、雪梨	114/09	1	216
59	7	86	業務費用	新加坡	112/04	1	68
				新加坡	113/04	1	73
				新加坡	114/08	1	105
27	8	55	業務費用	越南河內	112/04	1	38
				越南胡志明市、芽莊	113/09	1	61
				越南胡志明市、慶和省	114/09	1	27
34	8	73	業務費用	印尼雅加達	113/02-113/03	1	71
				印尼雅加達、萬隆	114/08	1	56
				印尼雅加達、棉蘭	115/05	1	70
58	13	106	業務費用	印度孟買、新德里	109/01-109/02	1	109
				印度孟買	113/02	1	130
				印度新德里、孟買	115/02	1	78

派員赴大陸計

中華民國

計畫名稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間
1. 辦理兩岸相關觀光政策業務交流暨聯繫事務協處	大陸（含香港、澳門）	海峽兩岸旅遊交流協會	統籌辦理兩岸相關觀光政策業務活動、參與重要工作會議，並持續維繫兩岸旅遊事務聯繫協調機制。如遇突發緊急事故，將視情況即時派員赴陸，協助意外事故後續妥善處置，確保我方旅客權益與旅遊安全。	116/01-116/12
2. 研商及辦理香港大型展會或推廣活動	香港、澳門	無	港澳為我國重要客源市場，並參與具效益之新型展會。	116/01-116/03
3. 研商香港合作辦理推廣活動	香港、澳門	無	港澳為我國重要客源市場，期藉由推廣活動之交流，擴大媒體曝光效果。	116/07-116/09
4. 兩岸旅遊交流會議暨大陸業者說明會/推廣會	大陸	無	辦理兩岸觀光交流會議，藉以宣傳雙方新產品及相關政策措施；並舉辦推廣活動，藉會議交流及推廣活動提升大陸旅客來臺旅遊品質及人數。	116/01-116/12

觀光署

展基金

畫預算類別表

116年度

單位：新臺幣千元

預計 天數	擬派 人數	旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一單位拜會	
		交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其拜會內容
4	10	212	341	83	636	業務費用	無	
5	3	61	133	73	267	業務費用	無	
4	3	54	102	16	172	業務費用	無	
5	3	75	105	26	206	業務費用	無	

交通部觀光署
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國116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
78,631	82,496	用人費用	86,257		86,257		
55,405	58,255	聘僱及兼職人員薪資	60,609		60,609		
1,951	3,804	加（夜）班費	3,632		3,632		
7,248	7,282	獎金	7,576		7,576		
3,675	3,720	退休及卹償金	3,885		3,885		
10,351	9,435	福利費	10,555		10,555		
4,315,455	5,918,503	服務費用	5,186,692	829,049	4,357,643		
57,673	64,015	水電費	67,788	67,788			
11,297	14,183	郵電費	14,749	14,749			
10,714	15,146	旅運費	14,827		14,827		
1,639	1,521	印刷裝訂及公告費	1,021		1,021		
52,536	71,666	修理保養及保固費	79,771	79,771			
9,684	13,057	保險費	13,974		13,974		
923,290	1,014,954	一般服務費	994,659	662,641	332,018		
387,499	453,337	專業服務費	484,229	4,100	480,129		
2,861,123	4,270,624	推展費	3,515,674		3,515,674		
22,115	26,243	材料及用品費	25,563	25,563			
4,336	8,050	使用材料費	7,329	7,329			
17,779	18,193	用品消耗	18,234	18,234			
36,217	42,318	租金與利息	42,550		42,550		
2,305	2,660	地租及水租	2,820		2,820		
18,574	28,996	房租	28,534		28,534		
6,219	6,196	機器租金	6,901		6,901		
2,243	2,561	交通及運輸設備租金	2,214		2,214		
1,750	1,905	什項設備租金	2,081		2,081		
5,125		利息					
372,534	540,297	折舊、折耗及攤銷	487,712	487,712			
362,837	513,117	不動產、廠房及設備折舊	480,711	480,711			
1,422	1,422	其他折舊性資產折舊					
8,275	25,758	攤銷	7,001	7,001			
38,862	53,782	稅捐與規費（強制費）	53,967		53,967		

交通部觀光署
觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國116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
34,445	47,817	土地稅	47,890		47,890		
2,074	3,674	房屋稅	3,771		3,771		
903	975	消費與行為稅	944		944		
1,440	1,316	規費	1,362		1,362		
2,310,574	3,955,907	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	1,156,165	1,156,165			
798	646	會費	647	647			
2,260,307	3,918,019	捐助、補助與獎助	1,118,269	1,118,269			
6,666	7,278	分擔	7,285	7,285			
42,802	29,964	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	29,964	29,964			
1,030		短絀、賠償與保險給付					
1,030		各項短絀					
22,790		其他					
22,790		其他費用					
7,198,208	10,619,546	總計	7,038,906	2,498,489	4,540,417		

註：本年度國外旅費4,341千元、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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
小客貨兩用車	輛			1	850	1	850	1. 交通部115年8月20日交秘字第11550117851號函核定 2. 小客貨兩用車(7-8人座) 3. 預計116年8月購置1輛 4. 主要用途係辦理執行轄區巡檢、養護及工程督導會勘等業務使用
電動小客車	輛			1	1,850	1	1,850	1. 交通部115年8月20日交秘字第11550117851號函核定 2. 電動汽車5人座(含電池，電池搭載30kwh以上) 3. 預計116年6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
電動小客車	輛			1	1,850	1	1,850	1. 交通部115年8月20日交秘字第11550117851號函核定 2. 電動汽車5人座 3. 預計116年5月購置1輛 4. 主要用途係辦理遊憩據點巡查
電動小客車	輛			1	1,850	1	1,850	1. 交通部115年8月20日交秘字第11550117851號函核定 2. 電動汽車5人座 3. 預計116年6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

1、管理用車輛—經本表汰舊換新4輛後，總計101輛。

2、其他車輛—經本年度增購1輛及汰舊換新12輛後，共計174輛：

(1) 機車：增購1輛、汰舊換新11輛後，計149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24輛。

附

錄

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 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	115 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。	