

財團法人台灣觀光研訓院

目次

中華民國116年度

壹、總說明

一、概況	第 1-4 頁
(一) 設立依據	
(二) 設立目的	
(三) 組織概況	
二、工作計畫	第 4-8 頁
(一) 計畫名稱與概述	
(二) 計畫重點	
(三) 經費需求	
(四) 預期效益	
三、本年度預算概要	第 10 頁
(一) 收支營運概況	
(二) 現金流量概況	
(三) 淨值變動概況	
四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	第 10-11 頁
五、其他	第 11 頁

貳、主要表

一、收支營運預計表	第 12 頁
二、現金流量預計表	第 13 頁
三、淨值變動預計表	第 14 頁

參、明細表

一、收入明細表	第 15 頁
二、支出明細表	第 16 頁
三、固定資產投資明細表	第 17 頁
四、無形資產投資明細表	第 18 頁

肆、參考表

一、資產負債預計表	第 19 頁
二、員工人數彙計表	第 20 頁
三、用人費用彙計表	第 21 頁

壹、總說明

財團法人台灣觀光研訓院

總說明

中華民國116年度

(116年1月1日至116年12月31日)

壹、概況

一、設立依據

財團法人台灣觀光研訓院（下稱本院）係依據行政院114年9月22日院臺交字第1141015854號函復交通部同意辦理籌設本院作業，交通部賡續於114年12月23日核定觀光署所報「財團法人台灣觀光研訓院籌設及營運計畫草案」等，辦理本院籌設作業。

本院經交通部觀光署於115年4月17日觀業字第1150004200號函同意設立許可，並於115年4月21日經臺灣臺北地方法院公告設立登記。

二、設立目的

本院以建立國家級觀光智庫、人才培訓體系與國際合作平臺，並促進觀光之創新及永續發展為成立目的。

三、組織概況

（一）董事會組織

本院董事及監察人均依《財團法人法》由主管機關交通部遴聘相關政府機關代表、專家學者，及社會公正人士擔任。本院第一屆董事共計15人，監察人(含常務監察人)共計5人；董事長為老爺酒店集團沈方正執行長。

（二）行政組織

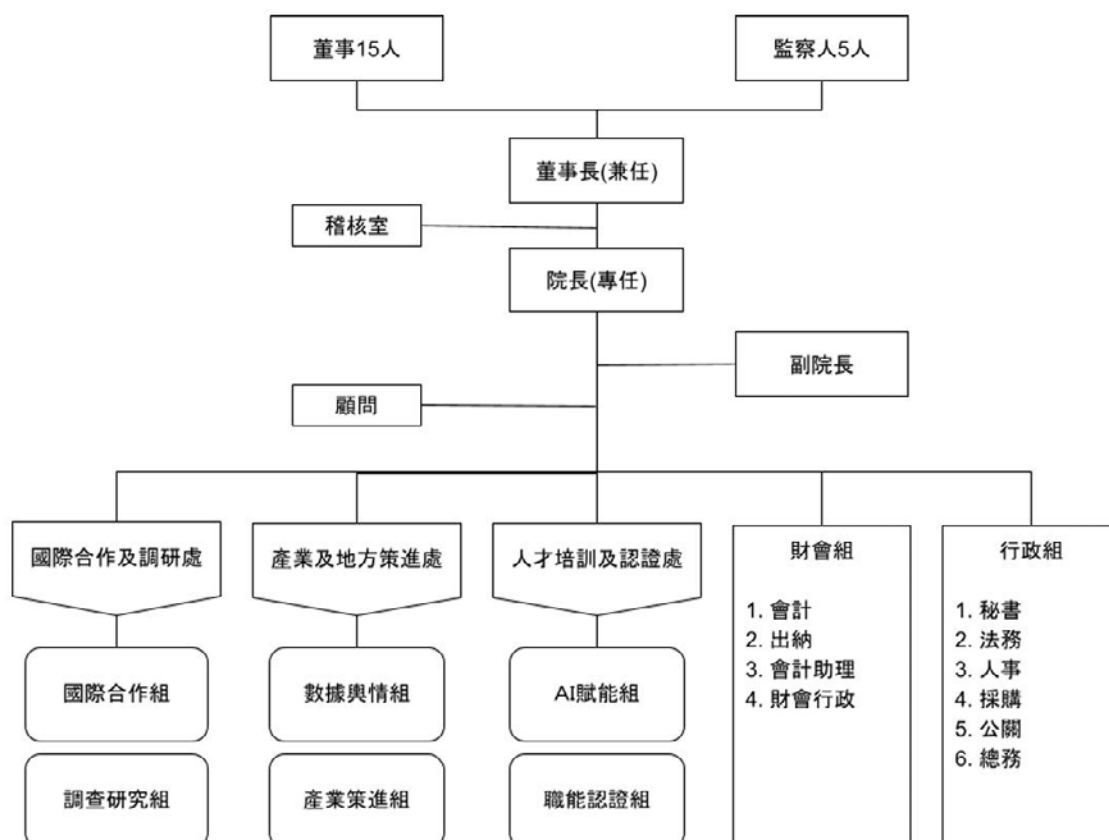
本院置院長一人，由董事會聘任之，秉承董事會決議，綜理本院一切業務，並指揮監督所屬人員；首任院長楊勝評博士借調自開南大學觀光運輸學院。

本院依業務性質分設「國際合作及調研處」、「產業及地方策進處」、「人才培訓及認證處」等三處，以及「財會組」、「行政組」二組，與「稽核室」。各業務處置處長一人，綜理處務；各處下設二組專業分組，分別為「國際合作組」與「調查研究組」、「數據輿情組」與「產業策進組」，以及「AI賦能組」與「職能認證組」。另因應業務需要，設專案小組或其他任務編組。

業務單位	下設組別
國際合作及調研處	國際合作組
	調查研究組
產業及地方策進處	數據輿情組
	產業策進組
人才培訓及認證處	A I 賦能組
	職能認證組
財會組	
行政組	

(三)組織架構

本院組織架構依115年3月18日第一屆第1次董事暨監察人聯席會議通過之「財團法人台灣觀光研訓院組織規程」設立，組織架構如下：



(四)各單位業務職掌

1. 國際合作及調研處

(1) 形塑觀光國家品牌。

- (2) 推動國際觀光合作。
- (3) 發布市場動態報告。
- (4) 執行專題調查研究。
- (5) 提供發展策略建議。
- (6) 其他相關研究事務。

2. 產業及地方策進處

- (1) 增進產業升級及韌性。
- (2) 增進產業科技應用。
- (3) 輔導產業跨域鏈結及賦能。
- (4) 協助地方觀光產業創新規劃。
- (5) 推動地方資源串聯與交流。
- (6) 其他相關推動事務。

3. 人才培訓及認證處

- (1) 永續旅遊培力與推廣。
- (2) 數位轉型培力與輔導。
- (3) 觀光產業人力培育研究。
- (4) 旅行業人才評量與訓練。
- (5) 觀光產業人才養成與國際接軌。
- (6) 其他相關研究及推動事務。

4. 財會組及行政組

- (1) 董監事會召開事宜(聯絡、會議資料準備)。
- (2) 董事長、院長辦公室庶務及行政管理。
- (3) 聯繫立法院國會辦公室交辦事項。
- (4) 媒體對外聯繫安排事宜。
- (5) 年度立法院業務報告、凍結及預算案備詢資料彙整。
- (6) 本院每季工作成果報告、年度成果報告製作彙整、議程彙整等一般行政庶務工作。
- (7) 文書之收發、分文、稽催查詢與收發文檔案之管理與保存紙本公文收發文流程。
- (8) 本院相關法令及各項內部法規制度、管理制度、勞動契約之推動、研擬、諮詢、審核及彙整事項。
- (9) 會計制度與財務規章之研擬、修訂、建立、督導與執行。
- (10) 年度收支預、決算之籌劃、彙整及編製事項。
- (11) 組織編制、員工甄選、任免、調遷、待遇、考核、獎懲、保險、退休、資遣、撫卹及其他員工相關福利規劃與防疫因應措施等人事業務。
- (12) 物業管理、財產盤點、報廢等事宜。

- (13) 印信之使用及保管事項。
- (14) 年度預算、法律案之聯繫溝通。
- (15) 刊登本院各項採購案件之招標、決標、廢標之公告。
- (16) 各項出納保管簿籍之登記，現金結存表及保管品報表之編製及其他出納工作。
- (17) 資訊設備系統之規劃、建立、諮詢、採購及維護，資訊安全服務之管理。

5. 稽核室

- (1) 擬訂年度稽核計畫，辦理本院之財務及業務稽核。
- (2) 依稽核項目之性質及受查單位之特性，選擇稽核方式，包括檢查、觀察、詢問、驗算或查證等。
- (3) 依據年度稽核計畫排定查核期間，發出稽核通知，請受查單位備妥相關資料。
- (4) 蒐集充分且適切之稽核證據，查核佐證資料，綜整查核底稿，作成稽核報告陳核董事長，並於董事會報告。
- (5) 其他董事或監察人交辦事項。

貳、工作計畫

一、計畫名稱與概述

- (一) 完善營運管理及增進研究量能與效益
- (二) 強化台灣觀光產業對話及國際組織交流合作
- (三) 擘劃台灣觀光發展藍圖及觀光品牌形象研析
- (四) 推動產業永續發展、智慧轉型及完善人才培育認證

二、計畫重點

依據本院設立宗旨與115年度工作計畫之延續性，緊扣「永續韌性與數位創新」雙軸轉型。爰將各項次計畫系統性歸納至下列四大核心目標類別，以發揮國家級觀光智庫之實質效能：

(一)完善營運管理及增進研究量能與效益

營運治理遵循法規並落實永續管理，藉由提升軟硬體設備妥善率，確保專業辦公環境安全高效、合規透明，發揮組織營運綜效。

1. 持續建置專業辦公場域

落實辦公空間之硬體整備及後勤支援。常態維護機電、空調、消防等核心設施，提供舒適安全環境；支援各業務單位辦

理採購、招標、議價及驗收等法定程序，優化資源配置，建構現代化硬體基礎。

2. 健全營運績效管理

提升行政營運品質，透過研議修訂各項行政規範，落實文書管理與資產盤點，確保財產安全；推動內部稽核與職安衛管理制度，打造健康友善之永續職場。此外，精進人事招募、績效考核與董監事聯席會議運作機制，穩固法人治理基礎，厚植長期發展量能。

(二)強化台灣觀光產業對話及國際組織交流合作

透過籌辦國際觀光高峰論壇與跨國智庫之實質交流，進而提升台灣在國際觀光治理之實質話語權。同步藉由深入全台之常態性巡迴座談，系統性盤點並解決基層產業痛點，輔以數位知識共享平台之建置與高質量專題發表，有效引導中小型觀光企業從經驗導向轉型為數據驅動，全面落實產官學研之雙向對話與前瞻知識普及。

1. 辦理2027國際觀光研討會

推動2027年國家級國際觀光高峰論壇之前期籌辦與組織規劃，全面對接聯合國世界旅遊組織（UN Tourism）及歐美日韓頂尖觀光智庫學者，聚焦全球觀光雙軸轉型核心議題。實施項目包含擬定論壇主軸、辦理國內外產官學學者與大師級講者邀約、進行核心議程架構研擬，並據以產出論壇前導共識報告與背景參考資料，以完備高峰論壇之實質行政與學術運作基礎。

2. 台灣觀光產業巡迴座談

深入全台核心觀光聚落，辦理產官學研常態性巡迴座談會，盤點與系統性蒐集各觀光產業之經營痛點與轉型需求，藉由凝聚產業共識以因應市場變動。透過座談會，導入本院即時觀光大數據調研成果進行實務政策轉譯與趨勢宣導，暢通產業與主管機關之雙向常態化對話管道。

3. 拜會日、韓、歐、美等觀光研究機構與交流聯誼

規劃並執行與日、韓、歐、美等指標性國家觀光研究機構，建立合作連結，包含公益財團法人日本交通公社（Japan Travel Bureau Foundation, JTBF）、財團法人韓國文化觀光研究院（Korea Culture and Tourism Institute, KCTI）等單位之實地互訪、考察與調研。核心工作聚焦於國際觀光大數據實

務應用、前瞻趨勢研判與永續觀光治理之技術對接，並洽簽或確認常態性區域觀光情資交流窗口。

4. 觀光專題邀稿與數位發表

常態化辦理國內外知名專家學者之前瞻觀光議題專題撰稿，實施內容包含優化本院數位成果共享與發表平台，運用數據視覺化與多媒體數位工具進行研究成果之高效轉譯，拉升平台檢索率與數據庫擴散效能，系統性建構國家級觀光核心決策知識庫。

(三) 擘劃台灣觀光發展藍圖及觀光品牌形象研析

運用總體經濟與大數據預測模型，擘劃國家觀光中長期前瞻政策藍圖，防範施政斷層並優化跨部會公共資源配置。在行銷與營運面，提煉台灣觀光形象與品牌構成元素，透過建構總體經濟視角之觀光產業景氣動態指標及燈號體系，動態展現各產業景氣榮枯並預測趨勢，落實以數據回應產業、以數據支撐政策之決策模式。此外，對標國際標準建置本土綠色觀光查核體系，提供產業明確之減碳經營基準，強化我國爭取國際高端永續客群之競爭優勢。

1. 2040國家觀光發展藍圖研析

承接115年度計畫成果，依據總體經濟變遷、地緣政治、數位革新及人口結構調整對中長期觀光環境之衝擊。核心任務包含擘劃從2030至2040年國家中長期觀光政策施政路徑，編製並產出前導策略藍圖與宏觀政策建議書，送主管機關作為公共施政與基礎施政資源配置之決策參考。

2. 台灣觀光形象與品牌構成元素及目標市場布局研究

延續115年計畫，深度梳理全台地景、生態與跨文化底蘊，進行特質元素分析，精準提煉為具備國際高穿透力之核心品牌識別論述，並同步對接觀光署主要客源市場布局策略，建構具整體性的國家觀光形象輸出標準。

3. 觀光產業景氣動態指標及燈號建構研究

本研究導入總體經濟與景氣循環分析方法，建構觀光產業專屬之景氣動態指標及燈號體系。核心任務為盤點整合官方統計與產業大數據，依產業類別編製領先、同時、落後等指標及對應燈號，由資料完備之產業先行試編、逐步擴充，並與觀光署、主計總處及公協會研議資料介接機制；以動態方式定期展現各產業景氣榮枯，透過數量模型預測產業趨勢，並以數據回

應產業疑慮、支撐政策推動，佐以產業對話研提政策建議，形塑正向之觀光政策循環。

4. 台式服務核心競爭力影響研究

聚焦「台式服務」特質，針對「專業彈性」與「誠摯人情味」等核心元素導入質性與計量實證分析。預計針對逾千名國際旅客執行量化調查，交叉研析我國人文服務優勢與國際旅客滿意度及忠誠度之因果關聯，藉以科學化梳理並確立台式服務於國際市場之差異化定位。

(四)推動產業永續發展、智慧轉型及完善人才培育認證

聚焦並有效推動觀光產業綠色轉型、智慧轉型及完備專業人才發展體系。藉由擘劃永續指引與實證大型觀光活動之經濟效益，協助中央及地方落實數據驅動之觀光治理；同步推動觀光產業運用AI技術提升發展，引導產業邁向智慧轉型，並推動在地導覽人員認證機制以深耕基層人才培力。期透過「永續發展」、「智慧轉型」與「人才培訓」三管齊下，暢通產學訓用管道，厚植我國觀光產業之長遠競爭力。

1. 觀光產業永續發展藍圖之研析

接軌國際倡議與認證標準（如全球永續旅遊委員會GSTC、ISO），以及國內政策與盤查指引，擘劃我國觀光產業永續發展藍圖，以回應SDGs永續發展目標，進而爭取國際永續商務客、高階自由行旅客、國內校園與企業ESG員工旅遊等永續旅遊客群。主要工作包含建立國家級永續政策指引，作為政府未來推動補助、輔導及相關制度的具體法規依據；建構兼顧在地實務與國際標準的永續前瞻策略，提供觀光產業明確的減碳與經營準則；以及出版《觀光遊樂業碳足跡計算指引》，提升觀光遊樂業者碳排計算與減碳實務運作。

2. 我國觀光活動帶動經濟效益評估方法研究

針對國際賽事、大型演唱會及國際會展（MICE）等核心觀光活動，導入實證計量模型對比分析其收益產值結構，藉以釐清衡量範疇，並編製標準化經濟效益評估方法與指引，提供中央及地方政府投放公共資源與主辦活動之前期綜合決策依據。

3. 在地導覽人員培訓

針對地方文化、跨域文史與生態深度旅遊等在地引路人與生活策展人，構建標準化專業職能培訓。實施內容包含開發國家級分級培訓課程、編製首套深度導覽鑑定基準、辦理北中南

東四區種子師資培力班，並執行首批專業人才核證與資格檢定，建置常態化之在地導覽品質分級制度。

4. 觀光產業運用AI技術提升發展研究

為協助產業釐清AI之關聯及實務應用，本研究主要任務為先就中小型觀光企業之營運決策、顧客體驗與人力配置等面向，盤點導入AI之需求、成本效益與可行作法；研議因果分析與智慧決策等前瞻數據科學方法之應用，擇定示範情境驗證，據以研提導入路徑與配套建議，協助業者提升決策效益，引導產業邁向智慧轉型。

三、經費需求

本年度所需經費7,000萬元（含業務支出6,500萬及購置固定資產250萬元、無形資產250萬元），由交通部觀光署觀光發展基金編列補助經費支應。

四、預期效益

建置本院研究能量以及整合國內外研究能量，提供產業運用，引導產業服務提升，並研擬發展策略作為政策制定與施政參考。

(一)完善營運管理及增進研究量能與效益

1. 持續建置專業辦公場域

優化資源配置效能，提供優質辦公環境，從而厚植本院研究與專業培訓之總體量能。

2. 健全營運績效管理

確保營運流程合規透明與資產安全，建構健康友善之永續職場；提升行政作業品質並穩固法人治理基礎。

(二)強化台灣觀光產業對話及國際組織交流合作

1. 辦理2027國際觀光研討會

鏈結全球頂尖觀光智庫與國際組織，凝聚前瞻政策共識，實質提升台灣在國際觀光治理網絡之話語權與戰略地位。

2. 台灣觀光產業巡迴座談

暢通產官學研常態性溝通渠道，精準掌握並消弭基層產業痛點，引導中小型觀光企業邁向數據驅動轉型。

3. 拜會日、韓、歐、美等觀光研究機構與交流聯誼

深化與核心客源國指標智庫之實質夥伴關係，建置長效型情資聯防網絡，強化我國應對國際旅遊市場變動之動態調節能力。

4. 觀光專題邀稿與數位發表

匯聚國內外權威學者之前瞻論述，建構具影響力之國家級觀光決策知識庫，定錨本院為觀光政策之核心意見領袖。

(三) 擘劃台灣觀光發展藍圖及觀光品牌形象研析

1. 2040國家觀光發展藍圖研析

奠定國家中長期觀光發展之科學化基礎，防範施政斷層，並引導跨部會公共資源之精準配置。

2. 台灣觀光形象與品牌構成元素及目標市場布局研究

提煉具高度跨文化穿透力之本土品牌識別，統一國家觀光形象輸出標準，極大化國際行銷之實質轉換效益。

3. 觀光產業景氣動態指標及燈號建構研究

完成觀光產業景氣動態指標及燈號之建構與定期發布機制，動態定期展現各產業景氣現況並輔助研判未來走向，落實以數據回應產業、以數據支撐政策，形塑正向之觀光政策循環。

4. 台式服務核心競爭力影響研究

運用質性與計量實證模型，量化台式服務專業彈性與人情味之因果關聯，產出指標與客觀數據報告，引領國內觀光服務價值鏈重構。

(四) 推動產業永續發展、智慧轉型及完善人才培育認證

1. 觀光產業永續發展藍圖之研析

確立接軌國際標準之本土綠色觀光查核體系，提供產業明確之減碳經營依據，厚植我國爭取國際高端永續客群競爭優勢。

2. 我國觀光活動帶動經濟效益評估方法研究

引進計量實證模型以統一國內效益衡測範疇，編製標準化效益評估指引，科學量化大型活動長遠社會效益，落實數據驅動之精準施政。

3. 在地導覽人員培訓

推動在地導覽專業品質之標準化與制度化，培育具備深厚文化敘事能力之種子人才，深化地方創生旅遊之核心價值。

4. 觀光產業運用AI技術提升發展研究

完成觀光產業AI應用需求盤點與導入指引，協助中小型觀光企業提升營運決策、顧客體驗與人力配置之效益，降低導入AI之門檻與成本，做為政府推動觀光產業智慧化與數位轉型政策之參考。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度收入總額9,791萬元，主要係政府補助收入9,500萬元、利息收入85萬元及捐助收入206萬元。
- (二)本年度支出總額6,500萬元，主要係人事招募與訓練作業、臨時辦公室租賃裝修，以及完善營運系統建置。
- (三)本年度收支相抵預計賸餘3,291萬元。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入3,421萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出500萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入500萬元。
- (四)本年度現金及約當現金淨增加3,421萬元，期末現金及約當現金8,473萬5千元。

三、淨值變動概況

本年度淨值（截至116年12月31日）餘額為9,483萬5千元，包含基金5,950萬元（創立基金5,000萬元、捐贈基金950萬元）及累積賸餘3,533萬5千元。其中創立基金5,000萬元（交通部觀光署捐助3,000萬元、民間捐助2,000萬元）於115年創立時挹注，本年度無增減；本年度淨值增加3,791萬元，係由本期賸餘3,291萬元，及交通部觀光署捐贈500萬元（充作購置什項設備及電腦軟體各250萬元之用，捐贈基金累計達950萬元）所構成。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述：

一、前年度決算結果及成果概述

本院於114年度尚未成立，無前年度（114年度）決算；115年度為本院開辦首年。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至115年6月30日止執行情形)

- (一)收入：執行數2,917萬2,312元，較預算數3,792萬5千元減少

875萬2,688元，執行率約76.92%。主要係115年為本院開辦首各項籌備工作尚在展開，政府補助收入按籌備進度分期撥入所致。

(二) 支出：執行數544萬3,831元（含營業成本2萬1,878元及營業費用542萬1,953元），較預算數3,550萬元減少3,005萬6,169元，執行率約15.33%。主要係115年為開辦首年，各項營運準備工作尚在展開，相關支出尚低於核列數所致。

(三) 收支相抵後賸餘2,372萬8,481元，較預算數賸餘242萬5千元增加2,130萬3,481元。主要係上開支出尚低於核列數，致實際賸餘高於原預算所致。

伍、其他：無。

本 頁 空 白

貳、主要表

財團法人台灣觀光研訓院

收支營運預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣 千元

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
-	-	收入	97,910	100.00	37,925	100.00	59,985	158.17	詳見收入明細表
-	-	業務收入	95,000	97.03	35,500	93.61	59,500	167.61	
-	-	政府補助基本營運收入	95,000	97.03	35,500	93.61	59,500	167.61	
-	-	業務外收入	2,910	2.97	2,425	6.39	485	20.00	
-	-	財務收入	850	0.87	425	1.12	425	100.00	存款及基金孳息收入
-	-	捐助收入	2,060	2.10	2,000	5.27	60	3.00	接受公私部門針對人才培訓計畫及研究分析計畫等提供捐助款。
-	-	支出	65,000	66.39	35,500	93.61	29,500	83.10	詳見支出明細表
-	-	業務支出	65,000	66.39	35,500	93.61	29,500	83.10	
-	-	勞務成本	22,200	22.67	17,060	44.98	5,140	30.13	
-	-	管理成本	42,800	43.71	18,440	48.62	24,360	132.10	
-	-	業務外支出	-	-	-	-	-	-	
-	-	利息費用	-	-	-	-	-	-	
-	-	稅前賸餘(短絀-)	32,910	33.61	2,425	6.39	30,485	1,257.11	
-	-	所得稅費用(利益)	-	-	-	-	-	-	
-	-	本期賸餘(短絀-)	32,910	33.61	2,425	6.39	30,485	1,257.11	

財團法人台灣觀光研訓院

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		
稅前賸餘(短絀)	32,910	
利息之調整		
利息收入	(850)	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	32,060	
調整非現金項目		
折舊	667	本院財產提列折舊(固定資產)。
各項攤銷	633	本院財產提列攤銷(無形資產)。
未計利息股利之現金流入(流出)	33,360	
收取利息	850	
業務活動之淨現金流入(流出)	34,210	
投資活動之現金流量		
不動產、廠房及設備增加	(2,500)	什項設備
無形資產增加	(2,500)	電腦軟體
投資活動之淨現金流入(流出)	(5,000)	
籌資活動之現金流量		
創立基金增加	0	
捐贈基金增加	5,000	
籌資活動之淨現金流入(流出)	5,000	
現金及約當現金淨增(淨減)	34,210	
期初現金及約當現金	50,525	
期末現金及約當現金	84,735	

財團法人台灣觀光研訓院

淨值變動預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說明
基金	54,500	5,000	59,500	115年創立
創立基金	50,000	0	50,000	
捐贈基金	4,500	5,000	9,500	政府補助款購置營運資產轉列捐贈基金。
累積餘絀（短絀-）	2,425	32,910	35,335	
累積賸餘（短絀-）	2,425	32,910	35,335	
總計	56,925	37,910	94,835	

本 頁 空 白

參、明 細 表

財團法人台灣觀光研訓院

收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	收入	97,910	37,925	
-	業務收入	95,000	35,500	
-	政府補助基本營運收入	95,000	35,500	主管機關補助款。
-	其他收入	0	0	
-	業務外收入	2,910	2,425	
-	財務收入	850	425	創立基金孳息收入。
-	捐助收入	2,060	2,000	接受公私部門針對人才培訓計畫及研究分析計畫等提供捐助款。
-	總計	97,910	37,925	

財團法人台灣觀光研訓院

支出明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	業務支出	65,000	35,500	
-	勞務成本	22,200	9,760	
-	保險費	140	0	員工團體保險
-	國內旅運費	700	500	業務單位人員國內出差旅費。
-	國外旅運費	700	300	業務單位人員國外出差旅費。
-	印刷及裝訂費	350	0	印製會議資料、各項契約書(冊)及其他因業務需求印製各項書表。
-	設備使用費	2,330	800	所使用設備、設施之使用費或租金
-	專業服務費	17,000	8,160	勞務服務所引進技術權利金、委託調查研究費、委託人才培訓及認證費、學者專家出席費、其他專業服務等。
-	材料用品費	490	0	使用使用耗材、文具紙張等費用
-	一般事務費	490	0	一般事務所需非屬前述各專項費用。
-	管理成本	42,800	25,740	
-	人事費	28,440	14,000	行政管理單位之人力資源支出、董監事兼職費；本年度依實際進用人事薪級編列。
-	保險費	80	50	員工團體保險
-	租金	7,600	6,800	辦公場域租金、事務機器租賃等。
-	水電費	500	500	辦公及營運場地水電費。
-	郵電費	200	200	郵資、電話及網路通訊費等。
-	事務費	1,100	840	保全、物業等。
-	活動費	420	0	凡員工活動支出。
-	設備修護費	1,000	2,360	辦公設備、什項設備維護費及資訊機房維護等支出。
-	訓練費	560	150	管理單位人員訓練費。
-	旅運費	200	100	管理業務出差旅費及貨物運送、裝卸費用、報關費
-	辦公用品	400	90	文具及消耗用品支出等。
-	折舊	1,000	333	什項及租賃設備折舊
-	各項攤銷	900	267	電腦軟體攤銷
-	雜項費用	400	50	財產保險費、會議費、印刷裝訂、印花稅、一般庶務雜支等費用。
-	業務外支出			
-	利息費用	-		
-	所得稅費用(利益)	0	0	
-	總計	65,000	35,500	

財團法人台灣觀光研訓院

固定資產投資明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
不動產、廠房及設備	2,500	
什項設備	2,500	辦公及電腦設備。
總計	2,500	

財團法人台灣觀光研訓院

無形資產投資明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
無形資產	2,500	
電腦軟體	2,500	商用ERP及行政管理及圖書典藏系統
—		
總計	2,500	

肆、參考表

財團法人台灣觀光研訓院

資產負債預計表

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	項目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資 產			
	流動資產	84,735	50,525	34,210
-	現金及約當現金	84,735	50,525	34,210
-	非流動資產	10,100	6,400	3,700
-	不動產、廠房及設備	4,000	2,167	1,833
-	什項設備	5,000	2,500	2,500
-	減: 累計折舊	1,000	333	667
-	無形資產	3,600	1,733	1,867
-	電腦軟體	4,500	2,000	2,500
-	減: 累計攤銷	900	267	633
-	其他資產	2,500	2,500	0
-	存出保證金	2,500	2,500	0
-	資產總計	94,835	56,925	37,910
	負 債		0	0
-	流動負債		0	0
-	應付款項	0	0	0
-	預收款項	0	0	0
-	代收款項	0	0	0
-	其他流動負債	0	0	0
-	非流動負債	0	0	0
-	其他非流動負債	0	0	0
-	存入保證金			0
-	負債總計	0	0	0
	淨 值		0	0
-	基金	59,500	54,500	5,000
-	創立基金	50,000	50,000	0
-	捐贈基金	9,500	4,500	5,000
-	待轉捐贈基金	0	0	0
-	累積餘絀	35,335	2,425	32,910
-	累積餘絀	35,335	2,425	32,910
-	淨值總計	94,835	56,925	37,910
-	負債及淨值總計	94,835	56,925	37,910

財團法人台灣觀光研訓院

員工人數彙計表

中華民國116年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額 預 計 數	說 明
董事長(兼任)	1	
院長(兼任處長)	1	院長兼任國際合作及調研處處長職缺
副院長(兼任處長)	1	副院長兼任產業及地方策進處處長職缺
處長	1	
組長	7	
研究員(兼任組長)	6	研究員1員兼任國際合作組組長職缺
副研究員	5	
助理研究員	3	
分析師	1	
管理師	4	
副管理師(兼任組長)	10	副管理師1員兼任AI賦能組組長職缺
總 計	40	

財團法人台灣觀光研訓院

用人費用彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項目名稱 職類(稱)	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償 金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	總計
職員	18,436	1,905	87	3,238	1,461	2,489	144	680	28,440
總計	18,436	1,905	87	3,238	1,461	2,489	144	680	28,440

本 頁 空 白