

交通部主管 112 年度單位決算評估報告

五、觀光署重要景點計畫(109-112 年度)部分國家風景區遊客人數未如預期，允宜賡續積極辦理重要景點計畫(113-116 年度)，並滾動檢討預計效益達成情形

交通部觀光署及所屬¹(以下簡稱觀光署)112 年度「國家風景區開發與管理-國家風景區建設計畫」項下「重要觀光景點建設中程計畫(109-112 年度)」預算數 28 億 8,363 萬 2 千元(含觀光發展基金自償 2 億 6,970 萬元)，決算數 28 億 6,703 萬 7 千元(含觀光發展基金 2 億 6,673 萬 1 千元)，預算執行率 99.42%。經查：

(一)預算編列及執行情形

觀光署自 97 年起，以 4 年為 1 期推動重要觀光景點建設計畫(下稱重要景點計畫)，持續建設 13 個國家風景區，以提升國家風景區服務品質，第 4 期重要景點計畫(109-112 年度)²經行政院 108 年 7 月核定，計畫總經費 130.29 億元，由公務預算負擔 119.59 億元，觀光發展基金自償 10.70 億元，並已於 112 年屆期；據觀光署說明，該署及觀光發展基金於 109 至 112 年 4 年合計編列預算數 117.94 億元，實現數 117.77 億元，實現率 99.86%，其下各國家風景區建設子計畫 4 年合計預算規模介於 5.31 億元至 15.04 億元間，實現率除馬祖國家風景區為 97.47% 外，其餘均為 100%(詳表 1)。

馬祖國家風景區 112 年度保留數 1,659 萬 5 千元(詳表 1)，主要係東引停車場新建工程因廠商進度遲延終止契約，惟廠商就工期計算尚有爭議向行政院公共工程委員會提出調解，故尚無法於 112 年底執行完畢進行結算驗收而予保留；另南竿北海南營區周邊工程因受冬季連續多日海象不佳影響工料進場，又

¹ 交通部觀光局於 112 年 9 月 15 日改制為交通部觀光署，本文均稱觀光署。

² 行政院 108 年 7 月 11 日院臺交字第 1080016715 號函核定。

於開挖整地時遇花崗岩質之堅硬岩盤等因素而無法於 112 年底執行完成而申請保留³。

表 1 重要景點計畫(109-112 年)各國家風景區 109 至 112 年度累計預算編列及執行概況表

單位：新臺幣千元

建設計畫	預算數 A	實現數 B	保留數	賸餘數	實現率 B/A
東北角暨宜蘭海岸國家風景區	859,100	859,100	0	0	100.00%
北海岸及觀音山國家風景區	939,000	939,000	0	0	100.00%
參山國家風景區	993,800	993,800	0	0	100.00%
日月潭國家風景區	1,225,432	1,225,432	0	0	100.00%
阿里山國家風景區	1,504,100	1,504,100	0	0	100.00%
雲嘉南濱海國家風景區	898,000	898,000	0	0	100.00%
西拉雅國家風景區	530,900	530,899	0	1	100.00%
茂林國家風景區	637,416	637,416	0	0	100.00%
大鵬灣國家風景區	993,950	993,950	0	0	100.00%
東部海岸國家風景區	787,300	787,300	0	0	100.00%
花東縱谷國家風景區	906,700	906,700	0	0	100.00%
澎湖國家風景區	854,200	854,200	0	0	100.00%
馬祖國家風景區	663,925	647,110	16,595	220	97.47%
合計	11,793,823	11,777,007	16,595	221	99.86%

說明：本表「預算數」為 109 至 112 年度 4 年累計法定預算數與修改分配預算數之合計數。

資料來源：觀光署；本中心整理。

(二)績效指標及達成情形

據觀光署說明，重要景點計畫(109-112 年)設定預計 4 年內完成 226 處重要觀光景點服務設施、82 處通用化設施，並吸引到訪國家風景區遊客人數(以下簡稱遊客人數)2 億 291 萬人次，創造觀光價值 4,333 億元，經統計該 4 項績效指標達成率介於 86.70%至 113.41%，其中以遊客人數達成率 86.70%最低(詳表 2)，主要係受 COVID-19 疫情影響所致。

表 2 重要景點計畫(109-112 年)績效指標達成情形概況表

單位：處；萬人；億元

項	績效指標	109-112 年度
---	------	------------

³ 據觀光署 113 年 6 月 5 日說明。

次		建設計畫 目標值	實際數	差異數	達成率
1	重要觀光景點建設完成數	226	229	3	101.33%
2	通用化設施完成數	82	93	11	113.41%
3	遊客人數	20,291	17,592	(2,699)	86.70%
4	觀光產值	4,333	3,815	(518)	88.05%

資料來源：觀光署；本中心整理。

另經觀察 13 個國家風景區 4 年合計遊客人數績效指標之達成率介於 50.43%至 167.83%，查我國自 112 年 5 月 1 日起調降防疫等級，惟阿里山國家風景區、雲嘉南濱海國家風景區、西拉雅國家風景區、茂林國家風景區、東部海岸國家風景區及花東縱谷國家風景區等 6 個國家風景區，112 年度遊客人數達成率較 111 年度減少 3.17 至 44.05 個百分點間，其中阿里山國家風景區及西拉雅國家風景區減少 20 個百分點以上(詳表 3)，據觀光署說明，主要係因邊境管制解除，國人旅遊型態短期改以出國旅遊為主，致該區旅遊人數未如預期所致。

表 3 重要景點計畫(109-112 年)13 個國家風景區遊客參訪人數達成情形概況表

單位：萬人

建設計畫	109-112 年			109 年 達成率	110 年 達成率	111 年 達成率 A	112 年 達成率 B	差異 B-A
	目標值	實際數	達成率					
東北角暨宜蘭海岸國家風景區	1,985	1,001	50.43%	68.09%	33.33%	43.78%	56.60%	12.82%
北海岸及觀音山國家風景區	2,408	1,826	75.83%	86.10%	54.94%	68.60%	93.34%	24.74%
參山國家風景區	3,584	3,415	95.28%	106.73%	83.24%	89.87%	101.33%	11.46%
日月潭國家風景區	2,852	1,680	58.91%	66.76%	42.80%	53.34%	72.53%	19.19%
阿里山國家風景區	1,452	1,979	136.29%	85.19%	121.45%	189.92%	145.87%	-44.05%
雲嘉南濱海國家風景區	1,722	1,156	67.13%	83.02%	66.12%	68.36%	51.49%	-16.87%
西拉雅國家風景區	1,178	1,063	90.24%	89.76%	76.19%	109.15%	85.81%	-23.34%
茂林國家風景區	697	685	98.28%	111.05%	84.97%	101.14%	96.05%	-5.09%
大鵬灣國家風景區	460	772	167.83%	98.21%	108.77%	203.45%	255.93%	52.48%
東部海岸國家風景區	1,335	1,339	100.30%	140.12%	77.41%	93.73%	90.56%	-3.17%
花東縱谷國家風景區	2,046	2,179	106.50%	117.22%	82.78%	116.60%	109.38%	-7.22%
澎湖國家風景區	496	416	83.87%	93.39%	50.41%	91.20%	100.00%	8.80%
馬祖國家風景區	76	81	106.58%	121.05%	73.68%	115.79%	115.79%	0.00%
合計	20,291	17,592	86.70%	93.36%	69.55%	90.23%	93.55%	3.32%

說明：本表目標值為重要景點計畫(109-112 年)所列目標值；達成率=實際數/目標值。

資料來源：觀光署：本中心整理。

綜上，重要景點計畫(109-112 年度)已於 112 年度屆期，該計畫總計編列 117.94 億元已近全數執行完竣，在績效指標達成情形部分，該計畫整體遊客人數達成率自 111 年起回升，惟 13 個國家風景區中共計有阿里山國家風景區等 6 個國家風景區 112 年度遊客人數預計目標達成率較 111 年度減少，主要係 COVID-19 疫情趨緩各國開放邊境，國人改以國外旅遊所致，故觀光署辦理重要景點計畫尚有精進空間，允宜賡續積極辦理重要景點計畫(113-116 年度)所訂建設項目並滾動檢討辦理情形，以順利達成計畫目標。

(分機：8669 馬佳琪)