

中華民國 111 年度

## 臺南市總預算

臺南市政府觀光旅遊局主管

臺南市觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)



# 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

### 目次

#### 中華民國 111 年度

甲、業務計畫及預算說明	1
乙、預算主要表	
1、收支餘絀預計表	7
2、餘絀撥補預計表	8
3、現金流量預計表	9
丙、預算明細表	
1、勞務收入明細表	11
2、銷貨收入明細表	12
3、租金及權利金收入明細表	13
4、其他業務收入明細表	14
5、業務外收入明細表	15
6、銷貨成本明細表	16
7、行銷及業務費用明細表	19
8、管理及總務費用明細表	25
9、固定資產建設改良擴充明細表	28
10、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	30
11、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	32
12、資產折舊明細表	34
13、基金數額增減明細表	35
丁、預算參考表	
1、預計平衡表	37
2、5年來主要營運項目分析表	39
3、員工人數彙計表	41
4、用人費用彙計表	42
5、各項費用彙計表	44
6、補辦預算明細表	46



# 業務計畫及預算說明



# 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國111年度

#### 壹、基金概況：

一、設立宗旨：為強化本市觀光活動內涵、提昇旅遊服務品質、力圖開發觀光資源，以提昇民眾旅遊品質，積極推動國內外之宣導行銷，以促進觀光產業發展，促進地方繁榮，特設置「臺南市觀光發展基金」。

#### 二、組織概況：

- (一)本基金係據「臺南市觀光發展基金收支保管及運用辦法」以臺南市政府為主管機關，由本府觀光旅遊局負責收支、保管及運用。
- (二)本基金之來源如下：(1)辦理觀光活動之收入。(2)相關觀光事業投資收益。(3)本府依預算程序撥充之款項。(4)風景特定區之門票、停車清潔維護費、租金等相關收入。(5)基金孳息收入。(6)中央政府補助收入。(7)捐贈收入。(8)其他有關收入。
- (三)本基金之用途如下：(1)觀光設施之規劃、興建及維護等支出。(2)觀光行銷與推廣等支出。(3)基金運作所需之行政管理、事務設備等相關費用。(4)其他有關支出。
- (四)本基金之保管及運用，應注意收益性及安全性，於市庫代理金融機構設立專戶存管。
- (五)自108年度起，臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金併入本基金。

#### 三、基金歸類及屬性：

- (一)本基金為臺南市地方總預算附屬單位預算，屬業權型特種基金之作業基金。
- (二)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。

#### 貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前(109)年度決算數為：業務收入19,824千元，業務外收入392千元，業務成本與費用26,198千元，本期短絀5,982千元。

上(110)年度預算數為：業務收入27,319千元，業務外收入414千元，業務成本與費用26,299千元，本期賸餘1,434千元；截至110年6月底止執行數為：業務收入7,328千元，業務外收入279千元，業務成本與費用12,870千元，本期短絀5,263千元。

#### 參、業務計畫：

##### 一、營運計畫：

為提昇本市旅遊服務品質，促進觀光產業發展，本年度擬辦理下列之業務：

- (一)辦理溫泉區取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用。
- (二)辦理本市各景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本市各風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、露營區營位費、飲品服務及觀光事業委外權利金等收入充裕自治財源。
- (三)透過網路行銷平台導流交易分潤收入。
- (四)其他有關提昇本市觀光旅遊服務及旅遊品質、行銷活動及推廣等相關業務。

臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

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) 一般建築及設備計畫

- 1.計畫目的：辦理溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內公共設施維修及什項設備購置。
- 2.計畫內容(含目標能量)：一般建築及設備計畫預算數2,800千元，主要係土地改良物2,300千元、機械及設備100千元、交通及運輸設備100千元及什項設備300千元。
- 3.計畫期間：自111年1月起至111年12月止，共計1年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

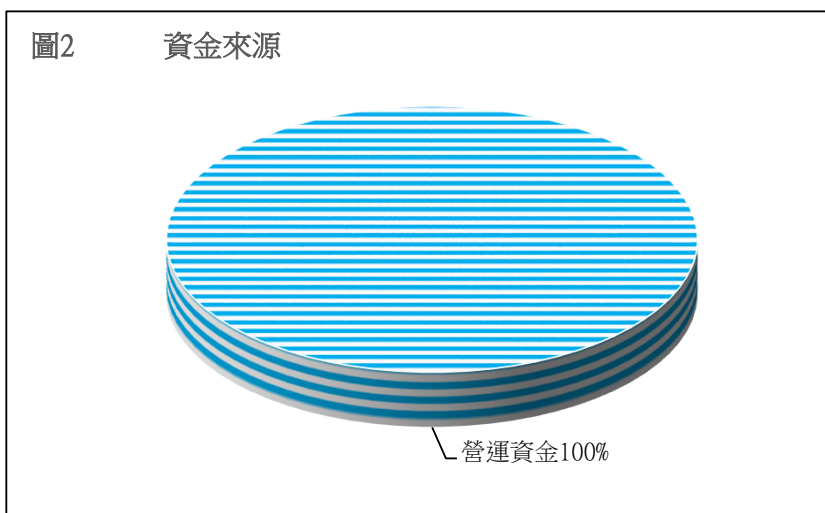
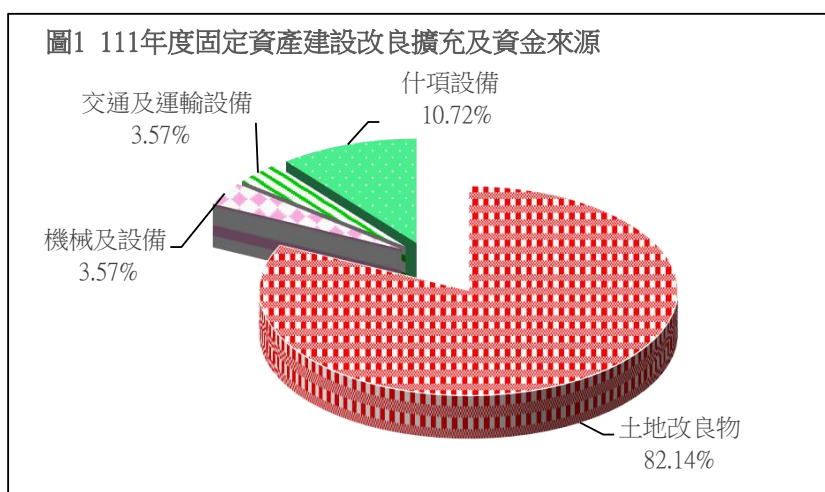


表1 固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
(一)不動產、廠房及設備		營運資金	2,800
土地改良物	2,300		
機械及設備	100		
交通及運輸設備	100		
什項設備	300		
合計	2,800	合計	2,800



臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國111年度

**肆、預算概要：**

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入27,549千元，較上年度預算數27,319千元，增加230千元，約0.84%，主要係增加販賣野餐墊銷貨收入及販賣機其他租金收入所致。
- (二)本年度業務外收入544千元，較上年度預算數414千元，增加130千元，約31.40%，主要係增加逾期繳納溫泉使用費違約金所致。
- (三)本年度業務成本與費用26,293千元，較上年度預算數26,299千元，減少6千元，約0.02%，主要係地價稅稅率由55‰降至10‰所致。

**111年度收入、成本與費用及賸餘**

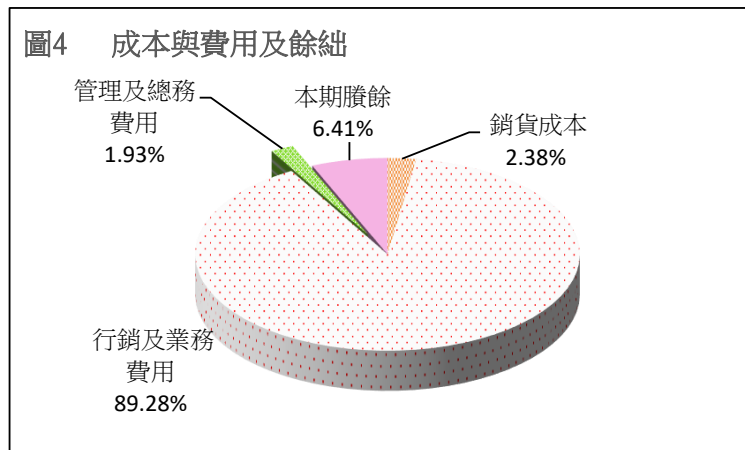
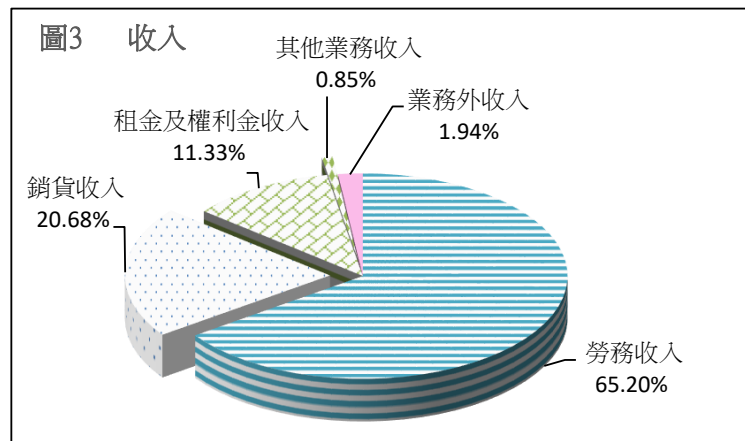


表2 111 年度收入、成本與費用及賸餘 單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
業務收入	27,549	業務成本與費用	26,293
勞務收入	18,316	銷貨成本	670
銷貨收入	5,810	行銷及業務費用	25,082
租金及權利金收入	3,183	管理及總務費用	541
其他業務收入	240	本期賸餘	1,800
業務外收入	544		
收入總額	28,093	成本、費用及賸餘總額	28,093

臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

圖5 最近五年收入與費用

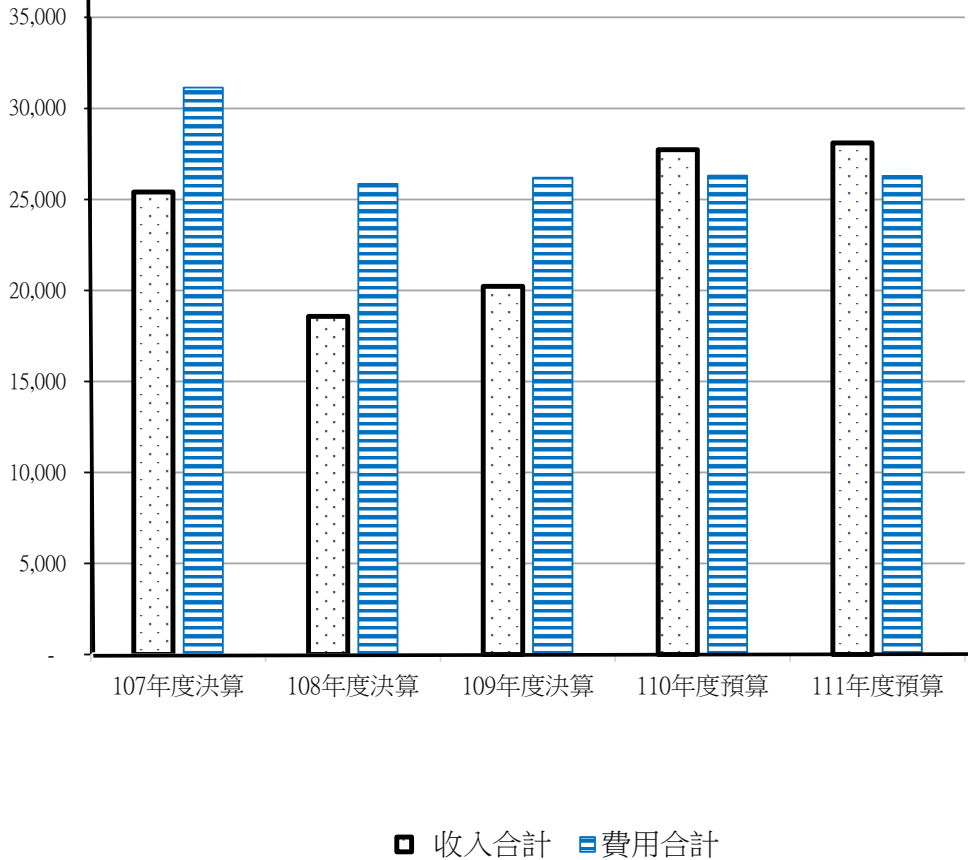


表3 最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	24,850	17,709	19,824	27,319	27,549
業務外收入	556	864	392	414	544
<b>收入合計</b>	<b>25,406</b>	<b>18,573</b>	<b>20,216</b>	<b>27,733</b>	<b>28,093</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	31,146	25,844	26,198	26,299	26,293
業務外費用	-	-	-	-	-
<b>費用合計</b>	<b>31,146</b>	<b>25,844</b>	<b>26,198</b>	<b>26,299</b>	<b>26,293</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-5,740</b>	<b>-7,271</b>	<b>-5,982</b>	<b>1,434</b>	<b>1,800</b>

臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國111年度

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘1,800千元，前期待填補之短絀21,054千元，本年度撥用賸餘1,800千元，待填補累積短絀19,254千元。

111年度賸餘分配

圖6 按分配程序分

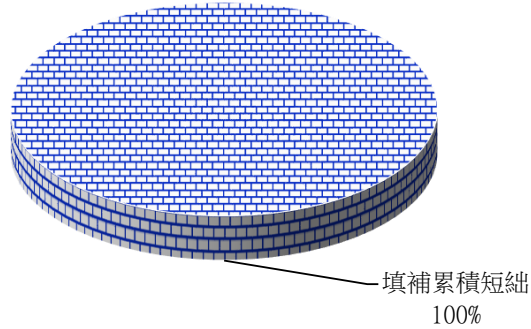


圖7 按所得對象分

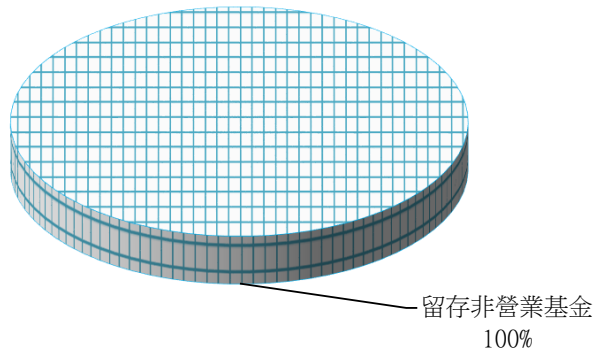


表4 111年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	1,800	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,800
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘			
合 計	1,800	合 計	1,800

臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國111年度

圖8 最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

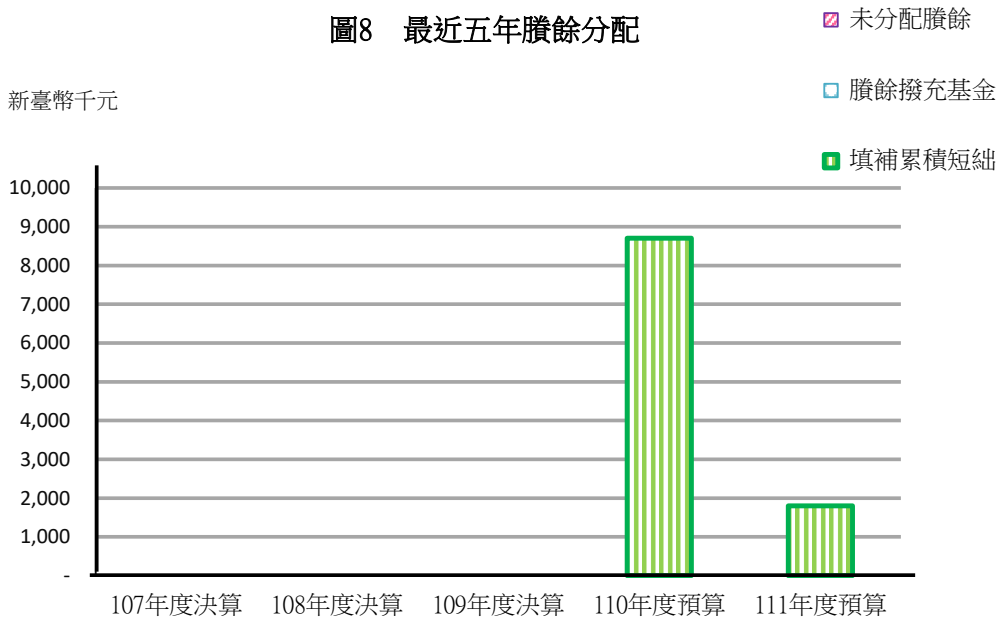


表5 最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
項目					
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	8,705	1,800
賸餘撥充基金	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	8,705	1,800

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增1,882千元，由下列計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入4,682千元，包括本年度賸餘1,800千元及調整非現金項目折舊2,882千元。
- (二)投資活動之淨現金流出2,800千元，係增加不動產、廠房及設備2,800千元。

四、補辦預算事項：固定資產之建設、改良及擴充：本年度補辦預算 3,200 千元，辦理「虎頭埤園區登山步道周邊環境優化計畫」所需經費1,700千元及辦理「虎頭埤園區電路改線工程」所需經費1,500千元，因110年度未編列是項預算，於110年度先行辦理，並於111年度補辦預算，業經臺南市政府110年7月8日府主基字第1100810864號函核定。

# 預算主要表



## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 收支餘絀預計表

中華民國111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	%
19,824	100.00	<b>業務收入</b>	27,549	100.00	27,319	100.00	230	0.84
12,709	64.11	勞務收入	18,316	66.49	18,316	67.04		
12,709	64.11	管理收入	18,316	66.49	18,316	67.04		
5,160	26.03	銷貨收入	5,810	21.09	5,680	20.79	130	2.29
5,160	26.03	其他銷貨收入	5,810	21.09	5,680	20.79	130	2.29
1,665	8.40	租金及權利金收入	3,183	11.55	3,083	11.29	100	3.24
7	0.03	土地租金收入	21	0.08	21	0.08		
909	4.59	其他建築物租金收入	1,032	3.75	1,032	3.78		
646	3.26	權利金收入	2,030	7.37	2,030	7.43		
104	0.52	其他租金收入	100	0.36			100	
289	1.46	其他業務收入	240	0.87	240	0.88		
289	1.46	其他補助收入	240	0.87	240	0.88		
26,198	132.16	<b>業務成本與費用</b>	26,293	95.44	26,299	96.27	-6	0.02
522	2.63	銷貨成本	670	2.43	540	1.98	130	24.07
522	2.63	其他銷貨成本	670	2.43	540	1.98	130	24.07
25,180	127.02	行銷及業務費用	25,082	91.05	25,189	92.20	-107	0.42
25,180	127.02	業務費用	25,082	91.05	25,189	92.20	-107	0.42
497	2.51	管理及總務費用	541	1.96	570	2.09	-29	5.09
497	2.51	管理費用及總務費用	541	1.96	570	2.09	-29	5.09
-6,375	-32.16	<b>業務賸餘(短絀)</b>	1,256	4.56	1,020	3.73	236	23.14
392	1.98	<b>業務外收入</b>	544	1.97	414	1.52	130	31.40
8	0.04	財務收入	19	0.07	19	0.07		
8	0.04	利息收入	19	0.07	19	0.07		
384	1.94	其他業務外收入	525	1.91	395	1.45	130	32.91
92	0.46	違規罰款收入	130	0.47			130	
292	1.47	雜項收入	395	1.43	395	1.45		
392	1.98	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	544	1.97	414	1.52	130	31.40
-5,982	-30.18	<b>本期賸餘(短絀)</b>	1,800	6.53	1,434	5.25	366	25.52

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。

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
<b>8,705</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>1,800</b>	<b>100.00</b>	
1,434	16.47	本期賸餘	1,800	100.00	
7,271	83.53	公積轉列數	-	-	
<b>8,705</b>	<b>100.00</b>	<b>分配之部</b>	<b>1,800</b>	<b>100.00</b>	
8,705	100.00	填補累積短絀	1,800	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
<b>14,461</b>	<b>100.00</b>	<b>短絀之部</b>	<b>21,054</b>	<b>100.00</b>	
14,461	100.00	前期待填補之短絀	21,054	100.00	
<b>8,705</b>	<b>60.20</b>	<b>填補之部</b>	<b>1,800</b>	<b>8.55</b>	
1,434	9.92	撥用賸餘	1,800	8.55	
7,271	50.28	撥用公積	-	-	
<b>5,756</b>	<b>39.80</b>	<b>待填補之短絀</b>	<b>19,254</b>	<b>91.45</b>	



## 現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	1,800	
利息股利之調整	-19	專戶孳息約19千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,781	
調整項目	2,882	係土地改良物折舊366千元、一般房屋折舊1,778千元、機械及設備折舊320千元、交通及運輸設備折舊20千元、什項設備折舊398千元
未計利息股利之現金流入（流出）	4,663	
收取利息	19	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,682</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,800	土地改良物2,300千元、機械及設備購置100千元、交通及運輸設備100千元、什項設備300千元
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,800</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,882</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>7,698</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,580</b>	



# 預算明細表



## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 勞務收入明細表

中華民國111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 (元)	金額	
<b>勞務收入</b>				<b>18,316</b>	
管理收入				18,316	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	12,300,000	12,300	[虎頭埤]全票預計9,120,000元、半票預計2,280,000元、優待票預計600,000元及水域環境清潔管理300,000元
停車場租金收入	年	1	1,916,000	1,916	[虎頭埤]大型車預計127,300元、小型車預計1,330,000元、機車預計209,000元、腳踏車預計250,000元
遊艇租金收入	年	1	2,000,000	2,000	[虎頭埤]遊艇租金預計917,000元、腳踏船預計760,000元、獨木舟預計323,000元
露營區租金	年	1	1,740,000	1,740	[虎頭埤]露營區每月145,000元計列
烤肉區租金	年	1	300,000	300	[虎頭埤]烤肉區104個爐位收入
滑水道場地租金收入	年	1	60,000	60	[虎頭埤]滑水道營運4個月收入

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 銷貨收入明細表

中華民國111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 (元)	金額	
銷貨收入			-	5,810	
其他銷貨收入	年	1	5,810,000.00	5,810	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入:關子嶺溫泉區3,770,000元+龜丹溫泉區470,000元=4,240,000元 2.[虎頭埤]餐飲收入:每月平均120,000元,一年預計1,440,000元及野餐墊收入預計130,000元,計1,570,000元

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 租金及權利金收入明細表

中華民國111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	3,183	
土地租金收入	21	[虎頭埤]當期申報地價(150元/平方公尺)*國有用地面積(13,688平方公尺)*1%=20,532元
其他建築物租金收入	1,032	[溫泉取供]水火同源商店街店舖租金(簽約用戶12,000元*3家+10,000元*5家)*12個月=1,032,000元
權利金收入	2,030	1.[溫泉取供]推廣觀光業務溫泉及品牌商標權利金30,000元 2.[虎頭埤]湖濱旅館BOT案固定權利金收入2,000,000元
其他租金收入	100	[虎頭埤]虎頭埤園區販賣機收入

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

其他業務收入明細表

中華民國111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  其他補助收入	240  240	[虎頭埤]忠烈祠環境清潔補助款



## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 業務外收入明細表

中華民國111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	544	
財務收入	19	
利息收入	19	專戶孳息約19,000元
其他業務外收入	525	
違規罰款收入	130	[溫泉取供]溫泉使用費逾期違約金
雜項收入	395	1.[虎頭埤]釣魚場地費及其他等收入280,000元 2.[台南好玩卡導流Booking.com交易]成交金額*分潤比例=分潤收入115,000元

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
<b>銷貨成本</b>		-	-	<b>670</b>
其他銷貨成本		-	-	670
材料及用品費		-	-	670
商品及醫療用品		-	-	670
<b>總計</b>		-	-	<b>670</b>

明細表

111年度

單位：新臺幣千元

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
-	-	540	-	-	522
-	-	540	-	-	522
-	-	540	-	-	522
-	-	540	-	-	522
-	-	540	-	-	522

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

銷貨成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
銷貨成本 其他銷貨成本 材料及用品費 商品及醫療用品	[虎頭埤]餐、冷飲進貨成本，每月平均47,500元，共計570,000元及製作野餐墊成本100,000元

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國111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
25,180	25,189	行銷及業務費用	25,082
25,180	25,189	業務費用	25,082
11,205	11,532	用人費用	11,520
8,113	8,123	聘僱及兼職人員薪資	8,118
2,933	2,937	聘用人員薪金	2,933
5,180	5,186	約僱職員薪金	5,185
145	410	超時工作報酬	410
145	410	加班費	410
953	1,014	獎金	1,015
953	1,014	年終獎金	1,015
496	487	退休及卹償金	487
496	487	職員退休及離職金	487
1,498	1,498	福利費	1,490
1,039	1,178	分擔員工保險費	1,170
460	320	其他福利費	320
8,451	8,354	服務費用	8,384
763	849	水電費	849
574	709	工作場所電費	709
189	140	工作場所水費	140
13	30	旅運費	30
13	30	國內旅費	30
408	336	印刷裝訂與廣告費	374
78	106	印刷及裝訂費	80
212	150	廣告費	176
118	80	業務宣導費	118
1,908	1,700	修理保養及保固費	1,700
107	55	土地改良物修護費	55
103	55	一般房屋修護費	55
1,222	1,106	機械及設備修護費	1,106

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國111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
225	197	交通及運輸設備修護費	197
252	287	什項設備修護費	287
186	230	保險費	210
94	120	交通及運輸設備保險費	100
92	110	責任保險費	110
5,098	5,043	一般服務費	5,055
175	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
3,120	3,300	外包費	4,062
1,791	1,712	計時與計件人員酬金	962
13	16	體育活動費	16
15	46	專業服務費	46
5	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
5	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30
6	6	電腦軟體服務費	6
60	120	公共關係費	120
60	120	公共關係費	120
830	1,320	材料及用品費	1,280
93	140	使用材料費	100
93	140	油脂	100
737	1,180	用品消耗	1,180
283	430	農業與園藝用品及環境美化費	430
87	100	食品	100
367	650	其他	650
88	96	租金與利息	96
31	39	地租及水租	39
31	39	一般土地租金	39
57	57	機器租金	57
57	57	電腦租金及使用費	57
3,647	3,102	折舊、折耗及攤銷	2,882

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國111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
3,647	3,102	不動產、廠房及設備折舊	2,882
90	70	土地改良物折舊	366
2,034	1,172	一般房屋折舊	1,778
213	244	機械及設備折舊	320
2	3	交通及運輸設備折舊	20
1,308	1,613	什項設備折舊	398
960	785	稅捐與規費（強制費）	920
228	265	土地稅	183
228	265	一般土地地價稅	183
20	20	房屋稅	20
20	20	一般房屋稅	20
17		消費與行為稅	11
17		使用牌照稅	11
695	500	規費	706
13		汽車燃料使用費	6
682	500	其他	700

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	約聘人員7人薪金2,933,000元
約僱職員薪金	約僱人員13人薪金5,185,000元
超時工作報酬	
加班費	[虎頭埤]假日營業據點及趕辦業務加班費410,000元
獎金	
年終獎金	約聘僱人員20人年終獎金1,015,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約聘僱人員20人離職儲金487,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員20人勞健保費1,170,000元
其他福利費	約聘僱人員20人休假補助320,000元
服務費用	
水電費	
工作場所電費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等電費109,000元 2.[虎頭埤]園區內電費600,000元
工作場所水費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等水費40,000元 2.[虎頭埤]園區內水費100,000元
旅運費	
國內旅費	[溫泉取供]接洽業務、出席會議等出差旅費30,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.[溫泉取供]編印基金預決算書、表報及會議資料等26,000元 2.[虎頭埤]門票、車輛、遊艇、腳踏船等報表資料印製及摺頁簡介、海報文宣印製等54,000元
廣告費	[虎頭埤]舉辦活動宣傳、園區廣告設計等相關費用176,000元
業務宣導費	[虎頭埤]辦理各項業務之宣導及園區營運行銷等費用及台南好玩卡平台營運行銷等費用118,000元
修理保養及保固費	
土地改良物修護費	[虎頭埤]環埤道路護坡維護等費用55,000元



## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
一般房屋修護費	[虎頭埤]辦公室、營業場所、油漆工程等修繕維護55,000元
機械及設備修護費	[溫泉取供]相關機械設備日常修護及緊急搶修等費用1,106,000元
交通及運輸設備修護費	[虎頭埤]動力船隻及水上腳踏船等維護修繕費用197,000元
什項設備修護費	[虎頭埤]園區設備修繕及水域清潔維護等287,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	[虎頭埤]環湖船、快艇、水上腳踏船等平安保險費100,000元
責任保險費	[虎頭埤]遊客公共意外責任險等110,000元
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	[虎頭埤]銀行對帳單手續費、銀行匯款匯費及遊覽車業者之行銷服務費等15,000元
外包費	[虎頭埤]勞力外包人員薪資、保險費、獎金、退休準備金4,062,000元
計時與計件人員酬金	1.[溫泉取供]臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等381,000元 2.[虎頭埤]臨時技術工共1人，薪資、年終獎金、勞退金及保險費等共381,000元 3.季節工200,000元
體育活動費	約聘僱人員20人等自強活動費16,000元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	[溫泉取供]審查委員出席等費用10,000元
委託檢驗(定)試驗認證費	[溫泉取供]溫泉檢驗費用30,000元
電腦軟體服務費	[虎頭埤]網站維護費(含Http.tainan.gov.tw資料庫網站主機與保固維護費)6,000元
公共關係費	
公共關係費	[虎頭埤]相關機關視導、公共關係推動、來賓招待等120,000元
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	[虎頭埤]割草機、吹葉機、動力船隻、鍋爐等用油100,000元
用品消耗	
農業與園藝用品及環境美化費	[虎頭埤]花木養護汰換、花苗、植栽、農藥、肥料、草木整割及涼亭壁面重新油漆等430,000元
食品	[虎頭埤]誤餐費20人計100,000元
其他	1.[溫泉取供]業務所需之材料等消耗品10,000元 2.[虎頭埤]清潔消毒用品、用具及水域救生設備用品購置、祭拜用品等640,000元
租金與利息	

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
地租及水租	
一般土地租金	[溫泉取供]推動觀光發展相關業務土地租金39,000元
機器租金	
電腦租金及使用費	[溫泉取供]設備監控系統等費用57,000元
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	[虎頭埤]圍牆、步道等折舊366,000元
一般房屋折舊	1.[溫泉取供]關子嶺水火洞10-1至10-8號房屋折舊費用45,000元 2.[虎頭埤]露營區管理中心、蟋蟀館、辦公室等折舊1,733,000元
機械及設備折舊	1.[溫泉取供]相關設備等折舊174,000元 2.[虎頭埤]電腦設備等折舊146,000元
交通及運輸設備折舊	[虎頭埤]交通及運輸設備折舊20,000元
什項設備折舊	[虎頭埤]冷氣機、收銀機等設備折舊398,000元
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	1.[溫泉取供]溫泉露頭水權用地地價稅7,000元 2.[虎頭埤]園區用地地價稅176,000元
房屋稅	
一般房屋稅	[溫泉取供]水火同源店面房屋稅20,000元
消費與行為稅	
使用牌照稅	[虎頭埤]公務車輛使用牌照稅11,000元(小客車0425-GL)
規費	
汽車燃料使用費	[虎頭埤]公務車輛燃料使用費6,000元(小客車0425-GL)
其他	[溫泉取供]溫泉取用費、水源保育及回饋費及水權登記費等費用700,000元

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 管理及總務費用明細表

中華民國111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
497	570	<b>管理及總務費用</b>	<b>541</b>
497	570	管理費用及總務費用	541
193	195	服務費用	175
119	165	郵電費	150
7	15	郵費	10
112	150	電話費	140
23	30	旅運費	25
23	30	國內旅費	25
1		印刷裝訂與廣告費	
1		印刷及裝訂費	
50		專業服務費	
50		法律事務費	
100	170	材料及用品費	165
100	170	用品消耗	165
52	80	辦公(事務)用品	80
7	10	報章什誌	5
40	80	其他	80
204	205	稅捐與規費(強制費)	201
204	205	房屋稅	201
204	205	一般房屋稅	201

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 服務費用 郵電費 郵費 電話費 旅運費 國內旅費 材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品 報章什誌 其他 稅捐與規費(強制費) 房屋稅 一般房屋稅	[虎頭埤]郵寄文宣資料及公文郵票等費用10,000元 [虎頭埤]業務使用之電話費、傳真、網路通訊費140,000元 [虎頭埤]接洽公務、出席會議等旅費25,000元 [虎頭埤]辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品等80,000元 [虎頭埤]報章、雜誌、年曆、農民曆等費用5,000元 [虎頭埤]年節祭祀、會議、年度中舉辦慶祝活動等80,000元 [虎頭埤]露營區管理中心、辦公室、售票處等房屋稅201,000元



## 固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫		2,300		100	100
一次性項目		2,300		100	100
合 計		2,300		100	100

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
300					2,800		2,800	1.[虎頭埤]虎頭埤園區親水 步道品質提升計畫 1,300,000元 2.[虎頭埤]碼頭周邊品質提 升計畫1,000,000元 3.[溫泉取供]事業營運機械 及設備購置100,000元 4.[虎頭埤]園區內交通及運 輸設備汰換係太陽能船蓄電 池100,000元 5.[虎頭埤]什項設備購置及 公共設施維修300,000元
300					2,800		2,800	
<b>300</b>					<b>2,800</b>		<b>2,800</b>	

## 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	公 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫 一次性項目	2,800 2,800			
合 計	2,800			



充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
2,800	100.00					2,800	100.00
2,800	100.00					2,800	100.00
<b>2,800</b>	<b>100.00</b>					<b>2,800</b>	<b>100.00</b>

## 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			其他	
		自 有 資 金	出售不適 用資產	公庫撥款		
	營運資金					
一般建築及設備計畫	2,800	2,800				
一次性項目	2,800	2,800				
合 計	2,800	2,800				

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 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 %
	11101~11112				2,800	100.00	2,800	100.00
					2,800	100.00	2,800	100.00
					<b>2,800</b>	<b>100.00</b>	<b>2,800</b>	<b>100.00</b>

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 資產折舊明細表

中華民國111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	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	7,990	50,093	2,562	6,816	25,004						92,465
上年度預計增減資產原值	1,700		1,654		400						3,754
本年度預計增減資產原值	2,300		100	100	300						2,800
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	11,990	50,093	4,316	6,916	25,704						99,019
本年度應提折舊額	366	1,778	320	20	398						2,882
行銷及業務費用	366	1,778	320	20	398						2,882

臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	24,532	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以公有財產撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
解繳公庫		
其他		
期末基金數額	24,532	



# 預算參考表





## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - )
43,030	資產	36,694	34,894	1,800
17,360	流動資產	9,805	7,923	1,882
16,703	現金	9,580	7,698	1,882
438	應收款項			
78	存貨	78	78	
141	預付款項	147	147	
25,671	不動產、廠房及設備	26,889	26,971	-82
4,549	土地	4,549	4,549	
310	土地改良物	3,875	1,941	1,934
19,245	房屋及建築	16,295	18,073	-1,778
604	機械及設備	1,794	2,014	-220
27	交通及運輸設備	104	24	80
935	什項設備	272	370	-98
43,030	合 計	36,694	34,894	1,800
1,238	負債	902	902	
728	流動負債	730	730	
723	應付款項	730	730	
5	預收款項			
510	其他負債	172	172	
510	什項負債	172	172	
41,792	淨值	35,792	33,992	1,800
24,532	基金	24,532	24,532	
24,532	基金	24,532	24,532	
30,486	公積	30,486	30,486	
22,673	資本公積	22,673	22,673	
7,813	特別公積	7,813	7,813	
-13,254	累積餘絀	-19,254	-21,054	1,800
-13,254	累積短絀	-19,254	-21,054	1,800
28	淨值其他項目	28	28	
28	累積其他綜合餘絀	28	28	

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減( - )
43,030	負債及淨值合計	36,694	34,894	1,800

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國111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
<b>本年度預算數</b>					
環境美化及清潔維護費	年	1.00		12,300	
停車場租金收入	年	1.00		1,916	
遊艇租金收入	年	1.00		2,000	
其他銷貨收入	年	1.00		5,810	
權利金收入	年	1.00		2,030	
<b>上年度預算數</b>					
環境美化及清潔維護費	年	1.00		12,300	
停車場租金收入	年	1.00		1,916	
遊艇租金收入	年	1.00		2,000	
其他銷貨收入	年	1.00		5,680	
權利金收入	年	1.00		2,030	
<b>前年度決算數</b>					
環境美化及清潔維護費	年	1.00		9,169	
停車場租金收入	年	1.00		1,468	
遊艇租金收入	年	1.00		1,384	
其他銷貨收入	年	1.00		5,160	
<b>108年度決算數</b>					
溫泉取供事業費用	年	1.00		4,274	
環境美化及清潔維護費	年	1.00		7,178	
停車場租金收入	年	1.00		1,183	
遊艇租金收入	年	1.00		1,337	
青年活動中心收入	年	1.00		316	
餐飲收入	年	1.00		1,697	
<b>107年度決算數</b>					
溫泉取供事業費用	年	1.00		4,922	
觀光旅遊其他費用	年	1.00		126	
環境美化及清潔維護費	年	1.00		8,280	

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111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
停車場租金收入	年	1.00		1,433	
遊艇租金收入	年	1.00		1,359	
青年活動中心收入	年	1.00		3,231	
餐飲收入	年	1.00		4,910	

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國111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：	20		20	
專任人員	20		20	
聘用	7		7	
約僱	13		13	
<b>總 計</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>20</b>	

註：1.聘用人員係〔6等1階〕7人(其中虎頭埤2人)。

2.約僱人員係〔5等〕11人(其中虎頭埤9人)，〔2等〕2人(虎頭埤)。

## 用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
行銷及業務費用		8,118	410			1,015				
正式人員										
職員										
聘僱人員		8,118	410			1,015				
合計		8,118	410			1,015				

註：1.溫泉取供臨時技術工1人381千元，虎頭埤臨時技術工1人381千元及季節工200千元，共計962千元。

2.年終獎金係依軍公教人員年終獎金發給注意事項，編列20人，計1,015千元。

彙計表

111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	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
487			1,170			320	11,520		11,520	
487			1,170			320	11,520		11,520	
487			1,170			320	11,520		11,520	

## 各項費用

中華民國

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	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
11,205	11,532	用人費用	11,520				
8,113	8,123	聘僱及兼職人員薪資	8,118				
145	410	超時工作報酬	410				
953	1,014	獎金	1,015				
496	487	退休及卹償金	487				
1,498	1,498	福利費	1,490				
8,644	8,549	服務費用	8,559				
763	849	水電費	849				
119	165	郵電費	150				
36	60	旅運費	55				
408	336	印刷裝訂與廣告費	374				
1,908	1,700	修理保養及保固費	1,700				
186	230	保險費	210				
5,098	5,043	一般服務費	5,055				
65	46	專業服務費	46				
60	120	公共關係費	120				
1,452	2,030	材料及用品費	2,115		670		
93	140	使用材料費	100				
837	1,350	用品消耗	1,345				
522	540	商品及醫療用品	670		670		
88	96	租金與利息	96				
31	39	地租及水租	39				
57	57	機器租金	57				
3,647	3,102	折舊、折耗及攤銷	2,882				
3,647	3,102	不動產、廠房及設備 折舊	2,882				
1,164	990	稅捐與規費（強制費）	1,121				
228	265	土地稅	183				
223	225	房屋稅	221				
17		消費與行為稅	11				
695	500	規費	706				
<b>26,198</b>	<b>26,299</b>	<b>總 計</b>	<b>26,293</b>		<b>670</b>		



彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
				11,520					
				8,118					
				410					
				1,015					
				487					
				1,490					
				8,384	175				
				849					
					150				
				30	25				
				374					
				1,700					
				210					
				5,055					
				46					
				120					
				1,280	165				
				100					
				1,180	165				
				96					
				39					
				57					
				2,882					
				2,882					
				920	201				
				183					
				20	201				
				11					
				706					
				<b>25,082</b>	<b>541</b>				

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	3,200		
(一)一般建築及設備計畫	3,200		
土地改良物	1,700	110	係辦理「虎頭埤園區登山步道周邊環境優化計畫」所需經費1,700千元，因110年度未編列是項預算，於110年度先行辦理，並於111年度補辦預算，業經臺南市政府110年7月8日府主基字第1100810864號函核定
機械及設備	1,500	110	係辦理「虎頭埤園區電路改線工程」所需經費1,500千元，因110年度未編列是項預算，於110年度先行辦理，並於111年度補辦預算，業經臺南市政府110年7月8日府主基字第1100810864號函核定

