

中華民國 112 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 112 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	9
3、現金流量預計表	10
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、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

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112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(110)年度決算數為：業務收入16,989千元，業務外收入15,680千元，業務成本與費用25,908千元，業務外費用100千元，本期賸餘6,661千元。

上(111)年度預算數為：業務收入27,549千元，業務外收入544千元，業務成本與費用26,293千元，本期賸餘1,800千元；截至111年4月底止執行數為：業務收入6,357千元，業務外收入241千元，業務成本與費用9,403千元，業務外費用101千元，本期短絀2,906千元。

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112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500千元，主要係機械及設備200千元、交通及運輸設備 100千元及什項設備200千元。
- 3.計畫期間：自112年1月起至112年12月止，共計1年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

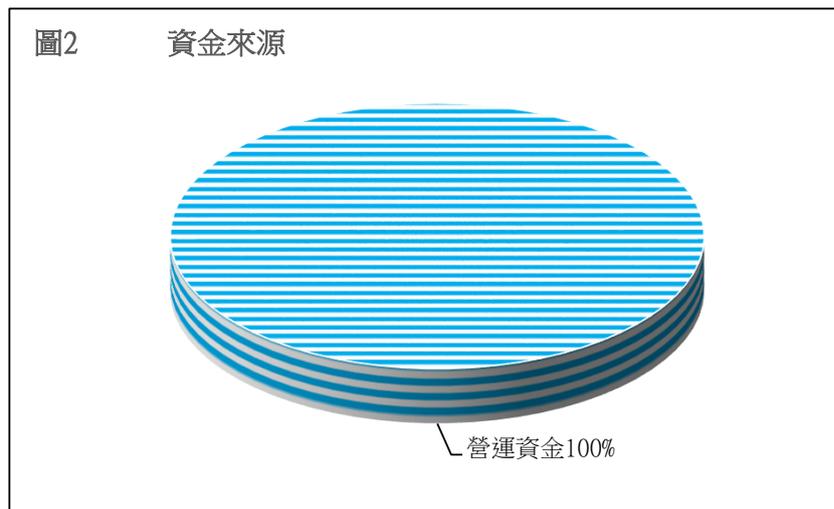
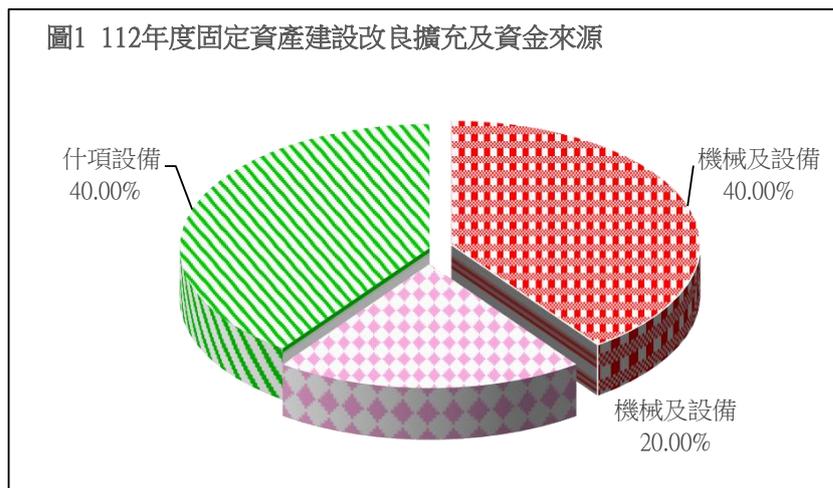


表1 固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
(一)不動產、廠房及設備		營運資金	500
機械及設備	200		
交通及運輸設備	100		
什項設備	200		
合計	500	合計	500

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112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28,049千元，較上年度預算數27,549千元，增加500千元，約1.81%，主要係溫泉水使用費因應營運成本調整收費標準增加收入所致。
- (二)本年度業務外收入564千元，較上年度預算數544千元，增加20千元，約3.68%，主要係虎頭埤風景區釣魚遊客增多所致。
- (三)本年度業務成本與費用27,618千元，較上年度預算數26,293千元，增加1,325千元，約5.04%，主要係增列人事費用調薪薪資及增列溫泉區之設備維修開口契約等，故預算增加所致。

112年度收入、成本與費用及賸餘

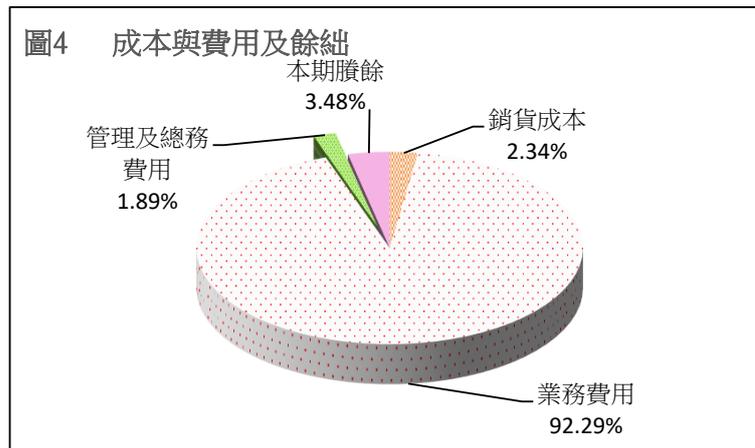
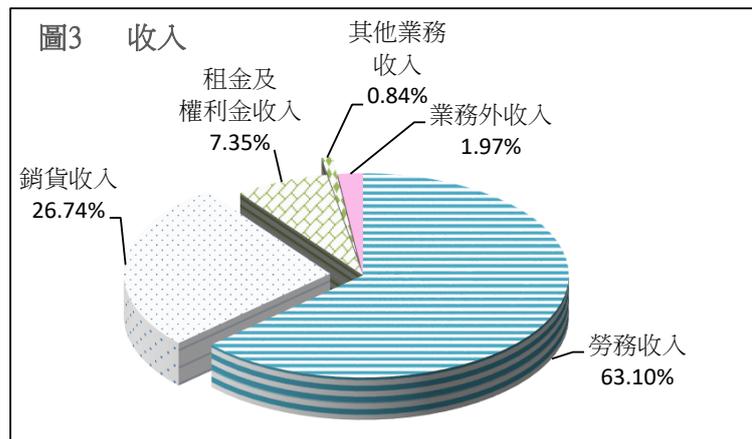


表2 112年度收入、成本與費用及賸餘 單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及賸餘	112年度預算
業務收入	28,049	業務成本與費用	27,618
勞務收入	18,056	銷貨成本	670
銷貨收入	7,650	業務費用	26,407
租金及權利金收入	2,103	管理及總務費用	541
其他業務收入	240	本期賸餘	995
業務外收入	564		
收入總額	28,613	成本、費用及短絀總額	28,613

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112年度

單位：新臺幣千元

圖5 最近五年收入與費用

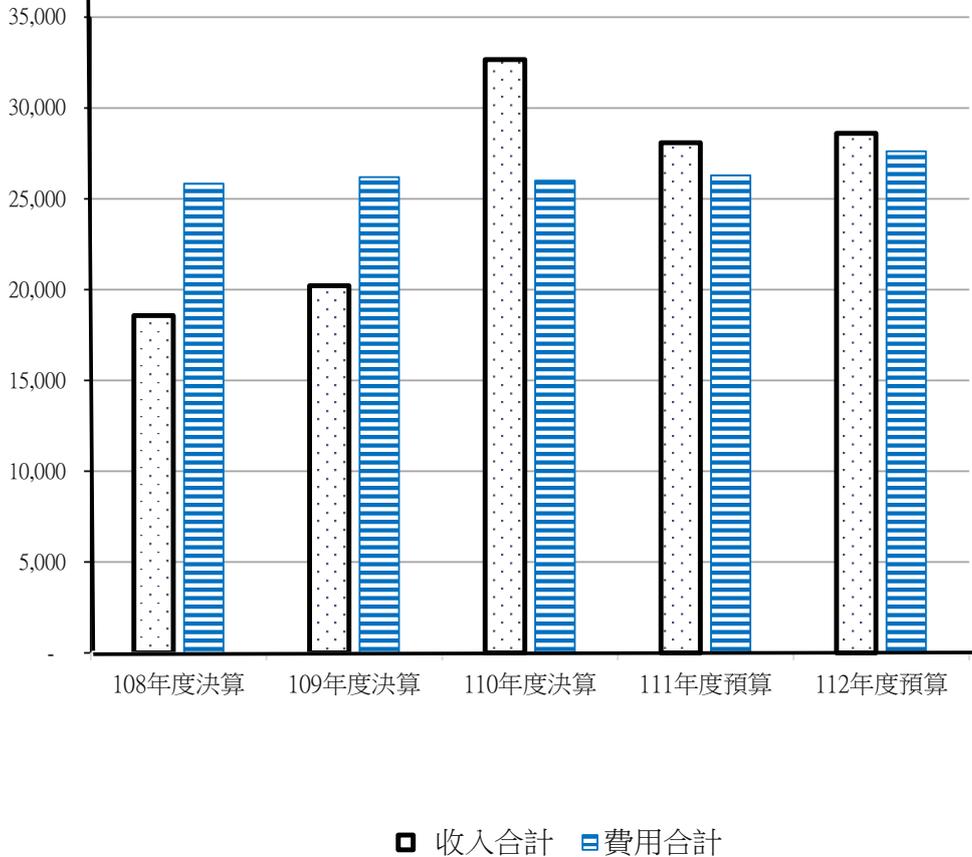


表3 最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	17,709	19,824	16,989	27,549	28,049
業務外收入	864	392	15,680	544	564
收入合計	18,573	20,216	32,669	28,093	28,613
費用					
業務成本與費用	25,844	26,198	25,908	26,293	27,618
業務外費用	-	-	100	-	-
費用合計	25,844	26,198	26,008	26,293	27,618
本期賸餘(短絀-)	-7,271	-5,982	6,661	1,800	995

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112年度

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘995千元，前期待填補之短絀14,393千元，待填補累積短絀13,398千元。

112年度賸餘分配

圖6 按分配程序分

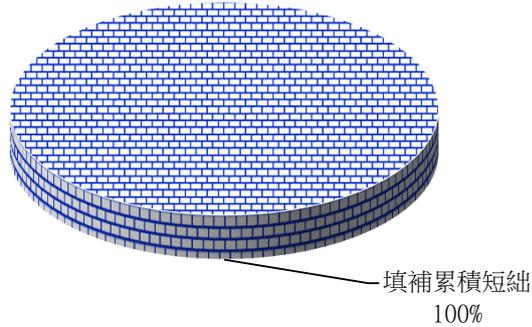


圖7 按所得對象分

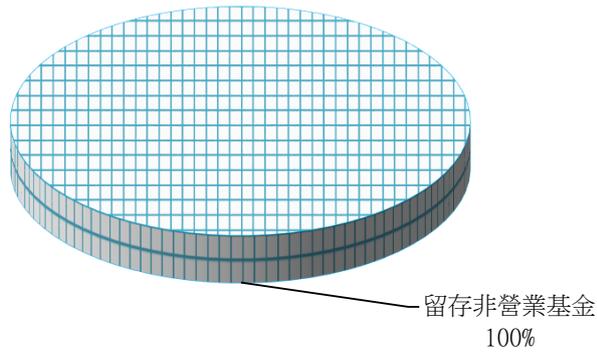


表4 112年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	995	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	995
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘			
合 計	995	合 計	995

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112年度

圖8 最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

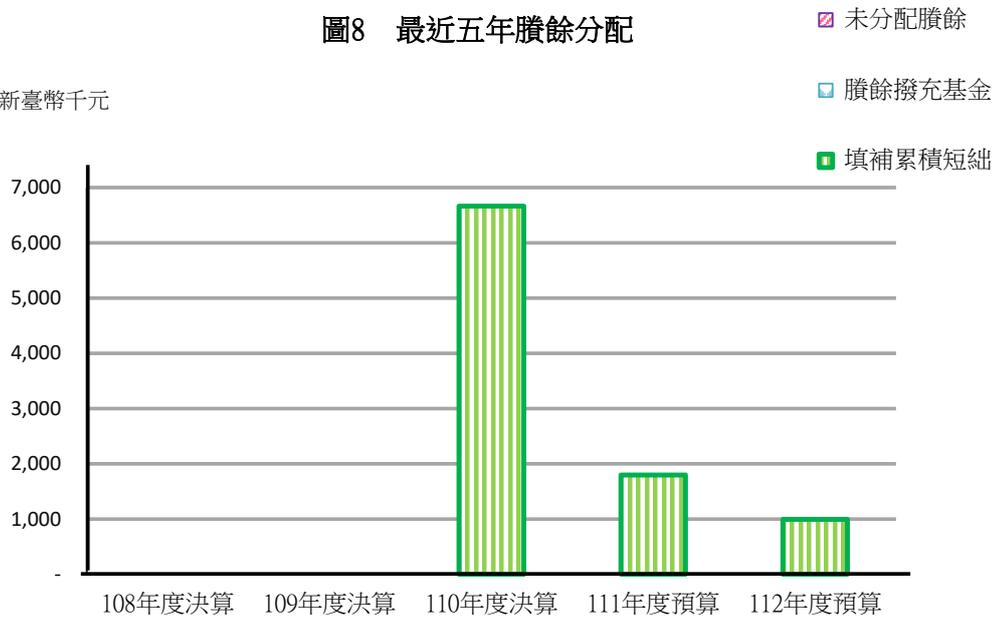


表5 最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
項目					
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	6,661	1,800	995
賸餘撥充基金	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-
合計	-	-	6,661	1,800	995

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增3,397千元，由下列計算而成：

(一)業務活動之淨現金流入3,897千元，包括本年度賸餘995千元及調整非現金項目折舊2,902千元。

(二)投資活動之淨現金流出500千元，係減增加不動產、廠房及設備500千元。

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112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	%
16,989	100.00	業務收入	28,049	100.00	27,549	100.00	500	1.81
10,534	62.01	勞務收入	18,056	64.37	18,316	66.49	-260	1.42
10,534	62.01	管理收入	18,056	64.37	18,316	66.49	-260	1.42
5,199	30.61	銷貨收入	7,650	27.27	5,810	21.09	1,840	31.67
5,199	30.61	其他銷貨收入	7,650	27.27	5,810	21.09	1,840	31.67
1,015	5.97	租金及權利金收入	2,103	7.50	3,183	11.55	-1,080	33.93
		土地租金收入	136	0.48	21	0.08	115	547.62
909	5.35	其他建築物租金收入	1,032	3.68	1,032	3.75		
28	0.17	權利金收入	835	2.98	2,030	7.37	-1,195	58.87
78	0.46	其他租金收入	100	0.36	100	0.36		
240	1.41	其他業務收入	240	0.86	240	0.87		
240	1.41	其他補助收入	240	0.86	240	0.87		
25,908	152.50	業務成本與費用	27,618	98.46	26,293	95.44	1,325	5.04
418	2.46	銷貨成本	670	2.39	670	2.43		
418	2.46	其他銷貨成本	670	2.39	670	2.43		
23,688	139.44	業務費用	26,407	94.15	25,082	91.05	1,325	5.28
23,688	139.44	業務費用	26,407	94.15	25,082	91.05	1,325	5.28
1,802	10.61	管理及總務費用	541	1.93	541	1.96		
1,802	10.61	管理費用及總務費用	541	1.93	541	1.96		
-8,920	52.50	業務賸餘(短絀)	431	1.54	1,256	4.56	-825	65.68
15,680	92.30	業務外收入	564	2.01	544	1.97	20	3.68
7	0.04	財務收入	19	0.07	19	0.07		
7	0.04	利息收入	19	0.07	19	0.07		
15,673	92.25	其他業務外收入	545	1.94	525	1.91	20	3.81
15,359	90.41	違規罰款收入	130	0.46	130	0.47		
314	1.85	雜項收入	415	1.48	395	1.43	20	5.06
100	0.59	業務外費用						
100	0.59	其他業務外費用						
100	0.59	舊有房(眷、營)舍處理費						
15,580	91.71	業務外賸餘(短絀)	564	2.01	544	1.97	20	3.68
6,661	39.21	本期賸餘(短絀)	995	3.55	1,800	6.53	-805	44.72

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
收支餘絀預計表說明
中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
119.00	未實現重估增值		

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112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	%	
1,800	100.00	賸餘之部	995	100.00	
1,800	100.00	本期賸餘	995	100.00	
1,800	100.00	分配之部	995	100.00	
1,800	100.00	填補累積短絀	995	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
21,054	100.00	短絀之部	14,393	100.00	
21,054	100.00	前期待填補之短絀	14,393	100.00	
1,800	8.55	填補之部	995	6.91	
1,800	8.55	撥用賸餘	995	6.91	
19,254	91.45	待填補之短絀	13,398	93.09	

現金流量預計表

中華民國112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）	995	
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）	976	
調整項目	2,902	係土地改良物折舊412千元、一般房屋折舊1,817千元、機械及設備折舊370千元、交通及運輸設備折舊36千元、什項設備折舊267千元
未計利息股利之現金流入（流出）	3,878	
收取利息	19	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,897	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-500	機械及設備購置200千元、交通及運輸設備100千元、什項設備200千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-500	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,397	
期初現金及約當現金	14,469	
期末現金及約當現金	17,866	

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112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	
勞務收入			-	18,056	
管理收入				18,056	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	12,100,000.00	12,100	[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100,000元
停車場租金收入	年	1	1,916,000.00	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	2,000,000.00	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	1,740,000.00	1,740	[虎頭埤]露營區每月145,000元計列
烤肉區租金	年	1	300,000.00	300	[虎頭埤]烤肉區104個爐位收入

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112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			-	7,650	
其他銷貨收入	年	1	7,650,000.00	7,650	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入:關子嶺溫泉區3,730,000元+龜丹溫泉區2,350,000元=6,080,000元 2.[虎頭埤]餐飲收入:每月平均120,000元,一年預計1,440,000元及虎頭埤專書收入預計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112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	2,103	
土地租金收入	136	[虎頭埤]公告地價1,000*土地面積13,654*當期地價稅率1%
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	835	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805,000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112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112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	564	
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	545	
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	415	1.[虎頭埤]釣魚場地費及其他等收入300,000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
銷貨成本		-	-	670
其他銷貨成本		-	-	670
材料及用品費		-	-	670
商品及醫療用品		-	-	670
總計		-	-	670

明細表

112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
-	-	670	-	-	418
-	-	670	-	-	418
-	-	670	-	-	418
-	-	670	-	-	418
-	-	670	-	-	418

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112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元及製作虎頭埤專書成本100,000元

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用明細表

中華民國112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
23,688	25,082	業務費用	26,407
23,688	25,082	業務費用	26,407
11,123	11,520	用人費用	12,454
7,932	8,118	聘僱及兼職人員薪資	8,623
2,933	2,933	聘用人員薪金	3,051
4,999	5,185	約僱職員薪金	5,572
96	410	超時工作報酬	410
96	410	加班費	410
1,014	1,015	獎金	1,078
1,014	1,015	年終獎金	1,078
485	487	退休及卹償金	544
485	487	職員退休及離職金	544
1,596	1,490	福利費	1,799
1,107	1,170	分擔員工保險費	1,267
		傷病醫藥費	35
490	320	其他福利費	497
8,031	8,384	服務費用	8,741
581	849	水電費	759
370	709	工作場所電費	609
211	140	工作場所水費	150
10	30	旅運費	30
10	30	國內旅費	30
248	374	印刷裝訂與廣告費	580
68	80	印刷及裝訂費	80
127	176	廣告費	250
54	118	業務宣導費	250
1,758	1,700	修理保養及保固費	1,900
89	55	土地改良物修護費	55
11	55	一般房屋修護費	55

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用明細表

中華民國112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
1,343	1,106	機械及設備修護費	1,306
152	197	交通及運輸設備修護費	197
163	287	什項設備修護費	287
176	210	保險費	210
91	100	交通及運輸設備保險費	100
85	110	責任保險費	110
5,196	5,055	一般服務費	5,096
147	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
3,697	4,062	外包費	4,463
1,345	962	計時與計件人員酬金	601
6	16	體育活動費	17
10	46	專業服務費	46
5	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30
6	6	電腦軟體服務費	6
51	120	公共關係費	120
51	120	公共關係費	120
1,192	1,280	材料及用品費	1,280
112	100	使用材料費	100
112	100	油脂	100
1,080	1,180	用品消耗	1,180
435	430	農業與園藝用品及環境美化費	430
66	100	食品	100
579	650	其他	650
54	96	租金與利息	96
	39	地租及水租	39
	39	一般土地租金	39
54	57	機器租金	57
54	57	電腦租金及使用費	57

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用明細表

中華民國112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
2,299	2,882	折舊、折耗及攤銷	2,902
2,299	2,882	不動產、廠房及設備折舊	2,902
48	366	土地改良物折舊	412
1,806	1,778	一般房屋折舊	1,817
187	320	機械及設備折舊	370
3	20	交通及運輸設備折舊	36
255	398	什項設備折舊	267
990	920	稅捐與規費（強制費）	934
183	183	土地稅	184
183	183	一般土地地價稅	184
19	20	房屋稅	20
19	20	一般房屋稅	20
17	11	消費與行為稅	17
17	11	使用牌照稅	17
771	706	規費	713
13	6	汽車燃料使用費	13
758	700	其他	700

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
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3,051,000元
約僱職員薪金	約僱人員13人薪金5,572,000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1,078,000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544,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員20人勞健保費1,267,000元
傷病醫藥費	約聘僱人員健康檢查費用35,000元
其他福利費	約聘僱人員20人休假補助320,000元，約聘僱人員20人應休畢日數以外之慰勞假補助費177,000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500,000元
工作場所水費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等水費50,000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250,000元

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
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250,000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
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] 1.關子嶺溫泉區維護保養、供水作業及設備維修作業1,156,000元 2.龜丹溫泉區溫泉取供設備維修開口契約150,000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、銀行匯款匯費及支付遊覽車業者帶團入園之行銷服務費等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4,463,000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401,000元 2.季節工200,000元
體育活動費	約聘僱人員20人、臨時人員1人等自強活動費16,800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

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
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	
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412,000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55,000元 2.[虎頭埤]露營區管理中心、蟋蟀館、辦公室等折舊1,762,000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、電路改善工程等折舊196,000元
交通及運輸設備折舊	[虎頭埤]交通及運輸設備折舊36,000元
什項設備折舊	[虎頭埤]冷氣機、收銀機等設備折舊267,000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8,000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)、垃圾車使用牌照稅5,400元(小貨車8532-Q7)
規費	
汽車燃料使用費	[虎頭埤]公務車輛燃料使用費6,180元(小客車0425-GL)、垃圾車燃料使用費7,128元(小貨車8532-Q7)
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112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
1,802	541	管理及總務費用	541
1,802	541	管理費用及總務費用	541
193	175	服務費用	175
125	150	郵電費	150
6	10	郵費	10
120	140	電話費	140
18	25	旅運費	25
18	25	國內旅費	25
50		專業服務費	
50		法律事務費	
145	165	材料及用品費	165
145	165	用品消耗	165
95	80	辦公(事務)用品	80
2	5	報章什誌	5
48	80	其他	80
200	201	稅捐與規費(強制費)	201
200	201	房屋稅	201
200	201	一般房屋稅	201
1,264		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	
1,264		捐助、補助與獎助	
1,264		捐助國內團體	

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112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				200	100
一次性項目				200	100
合 計				200	100

良擴充明細表

112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			
200					500		500	1.[溫泉取供]事業營運機械及設備購置100,000元 2.[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 3.[虎頭埤]機械及設備-購置園區馬達等設備100,000元，什項設備-購置設備及維修公共設施200,000元
200					500		500	
200					500		500	

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	500			
一次性項目	500			
合 計	500			

充資金來源明細表

112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	%		
500	100.00					500	100.00
500	100.00					500	100.00
500	100.00					500	100.00

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				外借資金
		自 有 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	500 500	500 500				
合 計	500	500				

計畫預期進度明細表

112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 %
	11201~11212				500	100.00	500	100.00
					500	100.00	500	100.00
					500	100.00	500	100.00

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112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	2,761	6,816	25,169						92,829
上年度預計增減資產原值	4,000		1,600	100	300						6,000
本年度預計增減資產原值			200	100	200						500
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	11,990	50,093	4,561	7,016	25,669						99,329
本年度應提折舊額	412	1,817	370	36	267						2,902
業務費用	412	1,817	370	36	267						2,902

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112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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
49,872	資產	43,180	42,185	995
25,987	流動資產	18,109	14,712	3,397
25,309	現金	17,866	14,469	3,397
469	應收款項			
77	存貨	77	77	
132	預付款項	166	166	
23,856	不動產、廠房及設備	25,071	27,473	-2,402
4,669	土地	4,669	4,669	
262	土地改良物	3,984	4,396	-412
17,440	房屋及建築	13,844	15,661	-1,817
616	機械及設備	1,726	1,896	-170
24	交通及運輸設備	168	104	64
845	什項設備	680	747	-67
29	其他資產			
29	什項資產			
49,872	合 計	43,180	42,185	995
1,300	負債	1,172	1,172	
1,128	流動負債	1,000	1,000	
1,126	應付款項	1,000	1,000	
2	預收款項			
172	其他負債	172	172	
172	什項負債	172	172	
48,572	淨值	42,008	41,013	995
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	
-6,593	累積餘絀	-13,398	-14,393	995
-6,593	累積短絀	-13,398	-14,393	995

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
147	淨值其他項目	388	388	
147	累積其他綜合餘絀	388	388	
49,872	負債及淨值合計	43,180	42,185	995

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112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					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	12,100	
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	-	7,650	
權利金收入	年	1.00	-	835	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	7,480	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,228	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,087	
其他銷貨收入	年	1.00	-	5,199	
權利金收入	年	1.00	-	28	
109年度決算數					
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	
108年度決算數					
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	

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112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
青年活動中心收入	年	1.00	-	316	
餐飲收入	年	1.00	-	1,697	

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112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	
總 計	20	-	20	

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)，〔4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										
業務費用		8,623	410			1,078				
聘僱人員		8,623	410			1,078				
管理及總務費用										
聘僱人員										
合計		8,623	410			1,078				

註：1.溫泉取供臨時技術工1人401千元，季節工200千元，共計601千元。

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1,078千元。

彙計表

112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				
544			1,267	35		497	12,454		12,454	
544			1,267	35		497	12,454		12,454	
544			1,267	35		497	12,454		12,454	

臺南市政府
臺南市觀光
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
11,123	11,520	用人費用	12,454				
7,932	8,118	聘僱及兼職人員薪資	8,623				
96	410	超時工作報酬	410				
1,014	1,015	獎金	1,078				
485	487	退休及卹償金	544				
1,596	1,490	福利費	1,799				
8,323	8,559	服務費用	8,916				
581	849	水電費	759				
125	150	郵電費	150				
27	55	旅運費	55				
248	374	印刷裝訂與廣告費	580				
1,758	1,700	修理保養及保固費	1,900				
176	210	保險費	210				
5,295	5,055	一般服務費	5,096				
60	46	專業服務費	46				
51	120	公共關係費	120				
1,756	2,115	材料及用品費	2,115		670		
112	100	使用材料費	100				
1,225	1,345	用品消耗	1,345				
418	670	商品及醫療用品	670		670		
54	96	租金與利息	96				
	39	地租及水租	39				
54	57	機器租金	57				
2,299	2,882	折舊、折耗及攤銷	2,902				
2,299	2,882	不動產、廠房及設備 折舊	2,902				
1,190	1,121	稅捐與規費（強制費）	1,135				
183	183	土地稅	184				
220	221	房屋稅	221				
17	11	消費與行為稅	17				
771	706	規費	713				
1,264		會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	-				
1,264		捐助、補助與獎助	-				
26,008	26,293	總計	27,618	-	670	-	-

觀光旅遊局
發展基金
彙計表
112年度

單位:新台幣千元

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
				12,454					
				8,623					
				410					
				1,078					
				544					
				1,799					
				8,741	175				
				759					
					150				
				30	25				
				580					
				1,900					
				210					
				5,096					
				46					
				120					
				1,280	165				
				100					
				1,180	165				
				96					
				39					
				57					
				2,902					
				2,902					
				934	201				
				184					
				20	201				
				17					
				713					
-	-	-	-	26,407	541	-	-	-	-

