

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)



臺南市觀光發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府觀光旅遊局 編

臺南市觀光發展基金 111 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1-2 頁
乙、主要表	
1.收支餘絀表	第 3-5 頁
2.餘絀撥補表	第 6 頁
3.現金流量表	第 7 頁
4.平衡表	第 8-11 頁
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	第 13 頁
2.銷貨收入明細表	第 14 頁
3.租金及權利金收入明細表	第 15 頁
4.其他業務收入明細表	第 16 頁
5.業務外收入明細表	第 17 頁
6.銷貨成本明細表	第 18 頁
7.行銷及業務費用明細表	第 19-22 頁
8.管理及總務費用明細表	第 23 頁
9.業務外費用明細表	第 24 頁
10.資產折舊明細表	第 26-27 頁
11.資產報廢明細表	第 28-29 頁
12.固定資產建設改良擴充明細表	第 30-31 頁
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 32-33 頁
14.主要營運項目執行績效摘要表	第 34-35 頁
15.基金數額增減明細表	第 36 頁
16.員工人數彙計表	第 37 頁
17.用人費用彙計表	第 38-39 頁
18.各項費用彙計表	第 40-41 頁
19.管制性項目及統計所需項目比較表	第 42 頁

總 說 明

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)本年度基金運用主要辦理本市溫泉取供事業管理作業相關業務，及虎頭埤風景區環境美化、公共設施建設修繕及相關業務等工作，以維護管理及彈性經營方式，吸引民眾入園休閒遊憩，促進觀光事業之發展。
- (二)溫泉取供事業項目：為維護溫泉取供事業正常營運，以勞務契約執行現地管理作業，定期巡察維護溫泉區現地穩定供水；目前本市溫泉標章達 38 面，取供事業持續營運，後續將於 112 年度收取 111 年度溫泉使用費。
- (三)虎頭埤風景區管理所舉辦「2022 虎你好運-虎年相招來虎頭埤迎春」活動，虎頭埤是迎曙光的最佳地點，邀請民眾年節來虎頭埤走春，尤其是空曠的戶外景點，只要做好人流管控、防疫措施、戴好口罩、保持社交距離，一樣可以來場防疫的健康旅遊，共同迎接嶄新充滿希望的 2022 年，提高虎頭埤風景區的知名度。
- (四)虎頭埤風景區管理所舉辦「2022 虎頭埤外來魚種 out」釣魚比賽活動，3 月 27 日於虎頭埤風景區舉辦移除外來魚種釣魚比賽活動，吸引眾多釣友及親子享受釣魚樂，這次釣魚比賽吸引了逾 3,600 人次入園。

二、收支餘絀情形

(一)收入部份：

1. 業務收入：預算數 27,549,000 元，決算數 19,842,606 元，決算數較預算數減少 7,706,394 元，主要係因新冠肺炎疫情影響，入園遊客仍不如預期所致。
2. 業務外收入：預算數 544,000 元，決算數 753,289 元，決算數較預算數增加 209,289 元，主要係因虎頭埤風景區舉辦釣魚比賽收入增加，及核實收繳業者違規罰款之故。

(二)支出部份：

1. 業務成本與費用：預算數 26,293,000 元，決算數 24,353,636 元，決算數較預算數減少 1,939,364 元，主要支出為人事費用、水電費、維修費等基本開銷，因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出，以及相關業務摺節開支所致。
2. 業務外費用：預算數 0 元，決算數 101,226 元，決算數較預算數增加 101,226 元，主要為虎頭埤滑水道報廢財產所致。

(三)本期短絀 3,858,967 元，較預算賸餘 1,800,000 元，增加短絀 5,658,967 元。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 3,858,967 元，前期待填補之短絀 6,593,228 元，累積待填補短絀 10,452,195 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本期短絀 3,858,967 元，利息股利之調整-31,343 元，提列折舊 2,273,240 元，處理資產短絀 101,226 元，流動資產淨增 854,306 元，流動負債淨減 133,225 元，收取利息 31,343 元，業務活動之淨現金流出 2,472,032 元。
- (二)投資活動之現金流量：減少其他資產 29,095 元，增加不動產、廠房及設備 3,405,386 元，投資活動之淨現金流出 3,376,291 元。

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(三)籌資活動之現金流量：無

(四)現金及約當現金之淨減 5,848,323 元，本年度期初現金及約當現金 25,308,520 元，期末現金及約當現金 19,460,197 元。

五、資產負債情況

(一)本年度資產決算總額 46,946,604 元，其中流動資產 20,992,881 元佔資產總額 44.72%，不動產、廠房及設備 25,953,723 元佔資產總額 55.28%。

(二)本年度負債加淨值決算總額 46,946,604 元，流動負債 994,355 元佔負債淨值總額 2.12%，其他負債 172,000 元佔負債淨值總額 0.37%，基金 24,532,039 元佔負債淨值總額 52.26%，資本公積 23,500,201 元佔負債淨值總額 50.06%，特別公積 7,812,640 元佔負債淨值總額 16.64%，累積餘絀-10,452,195 元佔負債淨值總額-22.26%，淨值其他項目 387,564 元佔負債淨值總額 0.83%。

六、其他

(一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算及超支併決算事項：

1.補辦年度預算事項：無

2.本年度超支併決算事項：本年度財產交易短絀決算數 101,226 元，較預算數 0 元，增加 101,226 元，超支併決算項目係辦理虎頭埤風管所滑水道等財產乙批報廢損失，經臺南市政府 111 年 4 月 13 日府觀會字第 1110481474 號函及 111 年 12 月 12 日府觀會字第 1111610951 號函核定。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

主 要 表

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	27,549,000	100.00	19,842,606	100.00	-7,706,394	-27.97	16,988,598	100.00
勞務收入	18,316,000	66.49	12,870,211	64.86	-5,445,789	-29.73	10,534,207	62.01
管理收入	18,316,000	66.49	12,870,211	64.86	-5,445,789	-29.73	10,534,207	62.01
銷貨收入	5,810,000	21.09	5,912,240	29.80	102,240	1.76	5,199,482	30.61
其他銷貨收入	5,810,000	21.09	5,912,240	29.80	102,240	1.76	5,199,482	30.61
租金及權利金收入	3,183,000	11.55	820,155	4.13	-2,362,845	-74.23	1,014,909	5.97
土地租金收入	21,000	0.08	-	-	-21,000	-100.00	-	-
其他建築物租金收入	1,032,000	3.75	677,244	3.41	-354,756	-34.38	909,143	5.35
權利金收入	2,030,000	7.37	26,850	0.14	-2,003,150	-98.68	28,152	0.17
其他租金收入	100,000	0.36	116,061	0.58	16,061	16.06	77,614	0.46
其他業務收入	240,000	0.87	240,000	1.21			240,000	1.41
其他補助收入	240,000	0.87	240,000	1.21			240,000	1.41
業務成本與費用	26,293,000	95.44	24,353,636	122.73	-1,939,364	-7.38	25,908,386	152.50
銷貨成本	670,000	2.43	506,407	2.55	-163,593	-24.42	418,312	2.46
其他銷貨成本	670,000	2.43	506,407	2.55	-163,593	-24.42	418,312	2.46
行銷及業務費用	25,082,000	91.05	23,336,907	117.61	-1,745,093	-6.96	23,688,386	139.44
業務費用	25,082,000	91.05	23,336,907	117.61	-1,745,093	-6.96	23,688,386	139.44
管理及總務費用	541,000	1.96	510,322	2.57	-30,678	-5.67	1,801,688	10.61
管理費用及總務費用	541,000	1.96	510,322	2.57	-30,678	-5.67	1,801,688	10.61
業務賸餘(短絀)	1,256,000	4.56	-4,511,030	-22.73	-5,767,030	--	-8,919,788	-52.50
業務外收入	544,000	1.97	753,289	3.80	209,289	38.47	15,679,955	92.30
財務收入	19,000	0.07	31,343	0.16	12,343	64.96	7,180	0.04
利息收入	19,000	0.07	31,343	0.16	12,343	64.96	7,180	0.04
其他業務外收入	525,000	1.91	721,946	3.64	196,946	37.51	15,672,775	92.25
財產交易賸餘	-	-	53,535	0.27	53,535	--	-	-
違規罰款收入	130,000	0.47	210,503	1.06	80,503	61.93	15,359,249	90.41
雜項收入	395,000	1.43	457,908	2.31	62,908	15.93	313,526	1.85
業務外費用	-	-	101,226	0.51	101,226	--	99,550	0.59
其他業務外費用	-	-	101,226	0.51	101,226	--	99,550	0.59
財產交易短絀	-	-	101,226	0.51	101,226	--	-	-

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
舊有房(眷、營)舍 處理費		-		-		--	99,550	0.59
業務外賸餘(短絀)	544,000	1.97	652,063	3.29	108,063	19.86	15,580,405	91.71
本期賸餘(短絀)	1,800,000	6.53	-3,858,967	-19.45	-5,658,967	--	6,660,617	39.21

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值		240,111	240,111	119,337
本期其他綜合餘絀合計		240,111	240,111	119,337

臺南市觀光發展基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,800,000	100.00		--	-1,800,000	-100.00	6,660,617	100.00
本期賸餘	1,800,000	100.00		--	-1,800,000	-100.00	6,660,617	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	-	-		--		--	-	-
分配之部	1,800,000	100.00		--	-1,800,000	-100.00	6,660,617	100.00
填補累積短絀	1,800,000	100.00		--	-1,800,000	-100.00	6,660,617	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				--		--		-
短絀之部	21,054,000	100.00	10,452,195	100.00	-10,601,805	-50.36	13,253,845	100.00
本期短絀	-	-	3,858,967	36.92	3,858,967	--	-	-
前期待填補之短絀	21,054,000	100.00	6,593,228	63.08	-14,460,772	-68.68	13,253,845	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-		-		--	-	-
其他轉入數	-	-		-		--	-	-
填補之部	1,800,000	8.55		-	-1,800,000	-100.00	6,660,617	50.25
撥用賸餘	1,800,000	8.55		-	-1,800,000	-100.00	6,660,617	50.25
撥用公積	-	-		-		--	-	-
折減基金	-	-		-		--	-	-
公庫撥款	-	-		-		--	-	-
待填補之短絀	19,254,000	91.45	10,452,195	100.00	-8,801,805	-45.71	6,593,228	49.75

臺南市觀光發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	1,800,000	-3,858,967	-5,658,967	--
利息股利之調整	-19,000	-31,343	-12,343	64.96
利息收入	-19,000	-31,343	-12,343	64.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,781,000	-3,890,310	-5,671,310	--
調整項目	2,882,000	1,386,935	-1,495,065	-51.88
折舊、減損及折耗	2,882,000	2,273,240	-608,760	-21.12
處理資產短絀（賸餘）		101,226	101,226	--
流動資產淨減（淨增）		-854,306	-854,306	--
流動負債淨增（淨減）		-133,225	-133,225	--
未計利息股利之現金流入（流出）	4,663,000	-2,503,375	-7,166,375	--
收取利息	19,000	31,343	12,343	64.96
業務活動之淨現金流入（流出）	4,682,000	-2,472,032	-7,154,032	--
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產		29,095	29,095	--
減少其他資產		29,095	29,095	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,800,000	-3,405,386	-605,386	21.62
增加不動產、廠房及設備	-2,800,000	-3,405,386	-605,386	21.62
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,800,000	-3,376,291	-576,291	20.58
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）	1,882,000	-5,848,323	-7,730,323	--
期初現金及約當現金	7,698,000	25,308,520	17,610,520	228.77
期末現金及約當現金	9,580,000	19,460,197	9,880,197	103.13
不影響現金流量之投資及籌資活動				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-1,066,883	-1,066,883	
增加不動產、廠房及設備		-1,066,883	-1,066,883	
增加基金、公積及填補短絀		826,772	826,772	
增加公積		826,772	826,772	
其他籌資活動之現金流入		240,111	240,111	
其他籌資活動之現金流入		240,111	240,111	

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	46,946,604	100.00	49,871,913	100.00	-2,925,309	-5.87
流動資產	20,992,881	44.72	25,986,898	52.11	-4,994,017	-19.22
現金	19,460,197	41.45	25,308,520	50.75	-5,848,323	-23.11
庫存現金	-	-	-	-	-	--
銀行存款	19,460,197	41.45	25,308,520	50.75	-5,848,323	-23.11
零用及週轉金	-	-	-	-	-	--
應收款項	1,287,921	2.74	469,017	0.94	818,904	174.60
應收帳款	1,287,921	2.74	469,017	0.94	818,904	174.60
存貨	155,746	0.33	77,054	0.15	78,692	102.13
商品存貨	155,746	0.33	77,054	0.15	78,692	102.13
預付款項	89,017	0.19	132,307	0.27	-43,290	-32.72
預付費用	79,288	0.17	132,307	0.27	-53,019	-40.07
進項稅額	-	-	-	-	-	--
留抵稅額	9,729	0.02	-	-	9,729	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	--
準備金	-	-	-	-	-	--
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	--
不動產、廠房及設備	25,953,723	55.28	23,855,920	47.83	2,097,803	8.79
土地	4,908,936	10.46	4,668,825	9.36	240,111	5.14
土地	4,908,936	10.46	4,668,825	9.36	240,111	5.14
土地改良物	2,097,652	4.47	262,044	0.53	1,835,608	700.50
土地改良物	9,873,594	21.03	7,989,731	16.02	1,883,863	23.58
累計折舊 - 土地改良物	-7,775,942	-16.56	-7,727,687	-15.50	-48,255	0.62
房屋及建築	15,633,784	33.30	17,439,551	34.97	-1,805,767	-10.35
房屋及建築	50,093,373	106.70	50,093,373	100.44	-	-
累計折舊 - 房屋及建築	-34,459,589	-73.40	-32,653,822	-65.48	-1,805,767	5.53
機械及設備	2,404,939	5.12	616,306	1.24	1,788,633	290.22
機械及設備	4,744,013	10.11	2,761,207	5.54	1,982,806	71.81
累計折舊 - 機械及設備	-2,339,074	-4.98	-2,144,901	-4.30	-194,173	9.05
交通及運輸設備	84,880	0.18	23,958	0.05	60,922	254.29

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	6,891,099	14.68	6,816,099	13.67	75,000	1.10
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,806,219	-14.50	-6,792,141	-13.62	-14,078	0.21
什項設備	823,532	1.75	845,236	1.69	-21,704	-2.57
什項設備	22,497,933	47.92	25,169,058	50.47	-2,671,125	-10.61
累計折舊 - 什項設備	-21,674,401	-46.17	-24,323,822	-48.77	2,649,421	-10.89
其他資產		-	29,095	0.06	-29,095	-100.00
什項資產		-	29,095	0.06	-29,095	-100.00
暫付及待結轉帳項		-	29,095	0.06	-29,095	-100.00
合計	46,946,604	100.00	49,871,913	100.00	-2,925,309	-5.87

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,166,355	2.48	1,299,580	2.61	-133,225	-10.25
流動負債	994,355	2.12	1,127,580	2.26	-133,225	-11.82
應付款項	994,355	2.12	1,125,580	2.26	-131,225	-11.66
應付代收款	-	-	-	-	-	--
應付費用	751,599	1.60	845,002	1.69	-93,403	-11.05
應付稅款	242,756	0.52	280,578	0.56	-37,822	-13.48
預收款項	-	-	2,000	0.00	-2,000	-100.00
預收定金	-	-	2,000	0.00	-2,000	-100.00
銷項稅額	-	-	-	-	-	--
其他負債	172,000	0.37	172,000	0.34	-	-
什項負債	172,000	0.37	172,000	0.34	-	-
存入保證金	172,000	0.37	172,000	0.34	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	--
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	--
淨值	45,780,249	97.52	48,572,333	97.39	-2,792,084	-5.75
基金	24,532,039	52.26	24,532,039	49.19	-	-
基金	24,532,039	52.26	24,532,039	49.19	-	-
基金	24,532,039	52.26	24,532,039	49.19	-	-
公積	31,312,841	66.70	30,486,069	61.13	826,772	2.71
資本公積	23,500,201	50.06	22,673,429	45.46	826,772	3.65
受贈公積	23,500,201	50.06	22,673,429	45.46	826,772	3.65
特別公積	7,812,640	16.64	7,812,640	15.67	-	-
特別公積	7,812,640	16.64	7,812,640	15.67	-	-
累積餘絀	-10,452,195	-22.26	-6,593,228	-13.22	-3,858,967	58.53
累積賸餘	-	-	-	-	-	--
累積賸餘	-	-	-	-	-	--
本期賸餘	-	-	-	-	-	--
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	--
累積短絀	-10,452,195	-22.26	-6,593,228	-13.22	-3,858,967	58.53
累積短絀	-10,452,195	-22.26	-6,593,228	-13.22	-3,858,967	58.53

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
本期短絀		-		-		--
淨值其他項目	387,564	0.83	147,453	0.30	240,111	162.84
累積其他綜合餘絀	387,564	0.83	147,453	0.30	240,111	162.84
未實現重估增值	387,564	0.83	147,453	0.30	240,111	162.84
合計	46,946,604	100.00	49,871,913	100.00	-2,925,309	-5.87

附 屬 表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	18,316,000	12,870,211	-5,445,789	-29.73	
管理收入	18,316,000	12,870,211	-5,445,789	-29.73	因新冠肺炎疫情持續影響，入園遊玩遊客仍不如預期，致營收減少。
環境美化及清潔維護費收入	12,300,000	8,798,481	-3,501,519	-28.47	因新冠肺炎疫情之故，致營收減少。
停車場租金收入	1,916,000	1,718,295	-197,705	-10.32	因上述原因影響收入。
遊艇租金收入	2,000,000	993,209	-1,006,791	-50.34	因上述原因影響收入，且10月份起水域委外經營，無收入進帳。
露營區租金	1,740,000	1,254,132	-485,868	-27.92	因上述原因影響收入。
烤肉區租金	300,000	106,094	-193,906	-64.64	因上述原因影響收入。
滑水道場地租金收入	60,000		-60,000	-100.00	滑水道已改建為親子遊憩場所，故無收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	5,810,000	5,912,240	102,240	1.76	1.〔虎頭埤〕因新冠肺炎疫情影響之故，虎頭埤販賣部收入不如預期。 2.〔溫泉取供〕因溫泉取供契約收費標準調整，故收入增加。
其他銷貨收入	5,810,000	5,912,240	102,240	1.76	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	3,183,000	820,155	-2,362,845	-74.23	
土地租金收入	21,000		-21,000	-100.00	因湖濱旅館BOT案廠商解除合約，故土地租金收入無入帳。
其他建築物租金收入	1,032,000	677,244	-354,756	-34.38	配合本府新冠肺炎疫情紓困政策，經111年8月4日第1111015147號簽奉市長核准，減收水火同源八家店鋪2個月租金3成及因工程影響工程期間免收租金，故收入減少。
權利金收入	2,030,000	26,850	-2,003,150	-98.68	因湖濱旅館BOT案廠商解除合約，故權利金收入無入帳，僅收取魚頭君商標授權金。
其他租金收入	100,000	116,061	16,061	16.06	此為虎頭埤園區販賣機收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	240,000	240,000			
其他補助收入	240,000	240,000			忠烈祠環境清潔補助款。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	544,000	753,289	209,289	38.47	
財務收入	19,000	31,343	12,343	64.96	
利息收入	19,000	31,343	12,343	64.96	因111年中央銀行宣布 升息4次，故利息增加 。
其他業務外收入	525,000	721,946	196,946	37.51	
財產交易賸餘		53,535	53,535	--	虎頭埤滑水道報廢財產 變賣收入。
違規罰款收入	130,000	210,503	80,503	61.93	核實收繳。
雜項收入	395,000	457,908	62,908	15.93	因本年度舉辦2次釣魚 比賽，故收入增加。

臺南市觀光發展基金

銷貨成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	670,000	506,407	-163,593	-24.42	虎頭埤風景區其他銷貨收入少，相對其他銷貨成本支出較少。
其他銷貨成本	670,000	506,407	-163,593	-24.42	
材料及用品費	670,000	506,407	-163,593	-24.42	
商品及醫療用品	670,000	506,407	-163,593	-24.42	
總 計	670,000	506,407	-163,593	-24.42	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	25,082,000	23,336,907	-1,745,093	-6.96	
業務費用	25,082,000	23,336,907	-1,745,093	-6.96	
用人費用	11,520,000	11,375,538	-144,462	-1.25	
聘僱及兼職人員薪資	8,118,000	8,120,083	2,083	0.03	
聘用人員薪金	2,933,000	2,832,648	-100,352	-3.42	
約僱職員薪金	5,185,000	5,287,435	102,435	1.98	
超時工作報酬	410,000	101,725	-308,275	-75.19	
加班費	410,000	101,725	-308,275	-75.19	擲節開支。
獎金	1,015,000	992,910	-22,090	-2.18	
年終獎金	1,015,000	992,910	-22,090	-2.18	
退休及卹償金	487,000	496,966	9,966	2.05	
職員退休及離職金	487,000	496,966	9,966	2.05	
福利費	1,490,000	1,663,854	173,854	11.67	
分擔員工保險費	1,170,000	1,154,790	-15,210	-1.30	
其他福利費	320,000	509,064	189,064	59.08	本年度支出約聘僱人員 休假補助費，故支出增 加。
服務費用	8,384,000	8,059,736	-324,264	-3.87	
水電費	849,000	822,882	-26,118	-3.08	
工作場所電費	709,000	613,236	-95,764	-13.51	擲節開支。
工作場所水費	140,000	209,646	69,646	49.75	因溫泉取供事業清淤等 作業用水增加所致。
旅運費	30,000	4,320	-25,680	-85.60	
國內旅費	30,000	4,320	-25,680	-85.60	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	374,000	350,182	-23,818	-6.37	
印刷及裝訂費	80,000	85,460	5,460	6.83	
廣告費	176,000	173,440	-2,560	-1.45	
業務宣導費	118,000	91,282	-26,718	-22.64	擲節開支。
修理保養及保固費	1,700,000	1,850,517	150,517	8.85	
土地改良物修護費	55,000		-55,000	-100.00	擲節開支。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋修護費	55,000	119,676	64,676	117.59	因支付虎頭埤紅厝販賣部古蹟支撐架工作及辦公室二樓排水管防水工作等工程。
機械及設備修護費	1,106,000	1,316,288	210,288	19.01	因溫泉取供事業機械及設備因自然天氣因素損毀嚴重及突發異常檢修，故支出增加；溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作業中勞務承攬按日計薪供水人員1名，預算數395,772元，決算數382,356元。
交通及運輸設備修護費	197,000	172,283	-24,717	-12.55	擲節開支。
什項設備修護費	287,000	242,270	-44,730	-15.59	擲節開支。
保險費	210,000	153,582	-56,418	-26.87	
交通及運輸設備保險費	100,000	69,297	-30,703	-30.70	依保險公司報價動支。
責任保險費	110,000	84,285	-25,715	-23.38	依保險公司報價動支。
一般服務費	5,055,000	4,809,676	-245,324	-4.85	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	87,579	72,579	483.86	支付遊覽車者行銷服務費佣金，故支出增加。
外包費	4,062,000	3,901,324	-160,676	-3.96	本年度虎頭埤外包招標方式，分成前門票亭及水域救生員案、及環境清潔維護案，預算數4,062,000元，決算數3,901,324元。
計時與計件人員酬金	962,000	810,409	-151,591	-15.76	1.臨時人員預算編列2人，實際進用2人，預算數762,000元，決算數680,059元。 2.季節工預算數200,000元，決算數

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
體育活動費	16,000	10,364	-5,636	-35.23	111,800元。 3.支付遊覽車團體解說 覽費18,550元。 因多名約僱人員無參加 自強活動，故支出減少 。
專業服務費	46,000	4,900	-41,100	-89.35	
講課鐘點、稿費 、出席審查及查 詢費	10,000		-10,000	-100.00	擲節開支。
委託檢驗(定)試驗 認證費	30,000	4,900	-25,100	-83.67	擲節開支。
電腦軟體服務費	6,000		-6,000	-100.00	因網站維護已納入局本 部，故無支出。
公共關係費	120,000	63,677	-56,323	-46.94	
公共關係費	120,000	63,677	-56,323	-46.94	擲節開支。
材料及用品費	1,280,000	721,912	-558,088	-43.60	
使用材料費	100,000	115,993	15,993	15.99	
油脂	100,000	115,993	15,993	15.99	為虎頭埤露營區、園區 工作車及吹葉機具用油 等。
用品消耗	1,180,000	605,919	-574,081	-48.65	
農業與園藝用品 及環境美化費	430,000	181,588	-248,412	-57.77	擲節開支。
食品	100,000	70,485	-29,515	-29.52	擲節開支。
其他	650,000	353,846	-296,154	-45.56	擲節開支。
租金與利息	96,000	109,695	13,695	14.27	
地租及水租	39,000	56,067	17,067	43.76	
一般土地租金	39,000	56,067	17,067	43.76	前一年度租金於今年一 併支付。
機器租金	57,000	53,628	-3,372	-5.92	
電腦租金及使用 費	57,000	53,628	-3,372	-5.92	
折舊、折耗及攤銷	2,882,000	2,273,240	-608,760	-21.12	
不動產、廠房及設	2,882,000	2,273,240	-608,760	-21.12	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
備折舊					
土地改良物折舊	366,000	48,255	-317,745	-86.82	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
一般房屋折舊	1,778,000	1,805,767	27,767	1.56	因活動中心尚未拆除建物還存在，財產系統未減帳，故尚有折舊數。
機械及設備折舊	320,000	194,173	-125,827	-39.32	因虎頭埤園區電路配置改善工程年底才完工，故折舊費用少。
交通及運輸設備折舊	20,000	14,078	-5,922	-29.61	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
什項設備折舊	398,000	210,967	-187,033	-46.99	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
稅捐與規費（強制費）	920,000	796,786	-123,214	-13.39	
土地稅	183,000	194,162	11,162	6.10	
一般土地地價稅	183,000	194,162	11,162	6.10	虎頭埤地價稅186,457元，溫泉取供事業業白河及楠西區溫泉段地價稅7,705元。
房屋稅	20,000	18,864	-1,136	-5.68	
一般房屋稅	20,000	18,864	-1,136	-5.68	
消費與行為稅	11,000	16,630	5,630	51.18	
使用牌照稅	11,000	16,630	5,630	51.18	虎頭埤風景區汽車牌照稅。
規費	706,000	567,130	-138,870	-19.67	
汽車燃料使用費	6,000	13,308	7,308	121.80	虎頭埤風景區汽車燃料費。
其他	700,000	553,822	-146,178	-20.88	核實支付。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	541,000	510,322	-30,678	-5.67	
管理費用及總務費用	541,000	510,322	-30,678	-5.67	
服務費用	175,000	134,151	-40,849	-23.34	
郵電費	150,000	122,950	-27,050	-18.03	
郵費	10,000	9,536	-464	-4.64	
電話費	140,000	113,414	-26,586	-18.99	擲節開支。
旅運費	25,000	11,201	-13,799	-55.20	
國內旅費	25,000	11,201	-13,799	-55.20	擲節開支。
材料及用品費	165,000	178,991	13,991	8.48	
用品消耗	165,000	178,991	13,991	8.48	
辦公(事務)用品	80,000	92,194	12,194	15.24	因支付影印機租金等，故支出增加。
報章什誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	擲節開支。
服裝		34,440	34,440	--	製作虎頭埤員工制服。
其他	80,000	49,477	-30,523	-38.15	擲節開支。
稅捐與規費（強制費）	201,000	197,180	-3,820	-1.90	
房屋稅	201,000	197,180	-3,820	-1.90	
一般房屋稅	201,000	197,180	-3,820	-1.90	

臺南市觀光發展基金

業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用		101,226	101,226	--	
其他業務外費用		101,226	101,226	--	
財產交易短絀		101,226	101,226	--	本年度辦理虎頭埤風管 所滑水道等財產乙批報 廢損失，業經本府111 年4月13日府觀會字第 1110481474號函及111 年12月12日府觀會字第 1111610951號函核定在 案。

臺南市觀光
資產折舊
 中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
原值	7,989,731	50,093,373	2,761,207	6,816,099
減：以前年度已提折舊數	7,727,687	32,653,822	2,144,901	6,792,141
上年度期末帳面價值	262,044	17,439,551	616,306	23,958
加：本年度新增資產價值	1,883,863		1,982,806	75,000
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	48,255	1,805,767	194,173	14,078
本年度期末帳面價值	2,097,652	15,633,784	2,404,939	84,880
本年度提列折舊數	48,255	1,805,767	194,173	14,078
行銷及業務費用	48,255	1,805,767	194,173	14,078
合 計	48,255	1,805,767	194,173	14,078

註：

- 1.機械及設備-觀光旅遊局移撥高壓斷路器，金額397,998元。
- 2.機械及設備-觀光旅遊局移撥總開關器，金額428,774元。
- 3.本年減少資產價值：虎頭埤風景區報廢滑水道財產等什項設備，原值2,961,614元，累計折舊2,860,388元，帳面價值101,226元。

發展基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
25,169,058						92,829,468
24,323,822						73,642,373
845,236						19,187,095
290,489						4,232,158
101,226						101,226
210,967						2,273,240
823,532						21,044,787
210,967						2,273,240
210,967						2,273,240
210,967						2,273,240

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	2,961,614	2,860,388	101,226
什項設備	2,961,614	2,860,388	101,226
合 計	2,961,614	2,860,388	101,226

發展基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		101,226		101,226	
		101,226		101,226	
		101,226		101,226	

臺南市觀光
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	1,700,000	2,300,000	
土地改良物	1,700,000	2,300,000	
機械及設備	1,500,000	100,000	
機械及設備	1,500,000	100,000	
交通及運輸設備		100,000	
交通及運輸設備		100,000	
什項設備		300,000	
什項設備		300,000	
合 計	3,200,000	2,800,000	

發展基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	4,000,000	1,883,863	-2,116,137	
	4,000,000	1,883,863	-2,116,137	
	1,600,000	1,156,034	-443,966	
	1,600,000	1,156,034	-443,966	
	100,000	75,000	-25,000	
	100,000	75,000	-25,000	
	300,000	290,489	-9,511	
	300,000	290,489	-9,511	
	6,000,000	3,405,386	-2,594,614	

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	6,000,000			3,200,000	2,800,000		
一次性項目	6,000,000		11001- 11112	3,200,000	2,800,000		
土地改良物				1,700,000	2,300,000		
機械及設備				1,500,000	100,000		
交通及運輸設備					100,000		
什項設備					300,000		
合計	6,000,000			3,200,000	2,800,000		

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占 可用預算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年度 累計數占 預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00	3,405,386	56.76	3,405,386	56.76	1.本年度虎頭埤進行登山步道周邊環境優化工程。 2.原定111年碼頭周邊品質提升計畫及親水步道品質提升計畫，因執行「臺南市虎頭埤水域遊憩設施規劃設計與經營管理」委外案及考量木棧道與石板鋪面整體規劃，故向內政部營建署爭取「虎頭埤風景特定區道路品質改善及人行步道系統優化工程」，故暫不執行。 虎頭埤園區電路配置改善工程發包贖餘款及因溫泉取供設備查尚無重大損壞，無需購置新設備予以更換，故擱節開支。 虎頭埤汰換太陽能船蓄電池贖餘款。
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00	3,405,386	56.76	3,405,386	56.76	
4,000,000	-	4,000,000	-	1,883,863	47.10	1,883,863	47.10	
1,600,000	-	1,600,000	-	1,156,034	72.25	1,156,034	72.25	
100,000	-	100,000	-	75,000	75.00	75,000	75.00	
300,000	-	300,000	-	290,489	96.83	290,489	96.83	
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00	3,405,386	56.76	3,405,386	56.76	

臺南市觀光
主要營運項目
中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
環境美化及清潔維護費	人次	243,947	12,300,000	162,390	8,798,481
停車場租金收入	輛	72,900	1,916,000	60,370	1,718,295
遊艇租金收入	年	1	2,000,000	1	993,209
	人次	4,830		3,182	
	小時	9,500		3,318	
其他銷貨收入	年	1	5,810,000	1	5,912,240
	年	1	4,240,000	1	4,847,375
	年	1	1,570,000	1	1,064,865
權利金收入	年	1	2,030,000	1	26,850
合 計			24,056,000		17,449,075

發展基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-81,557	-33.43	-3,501,519	-28.47	因新冠肺炎疫情之故，致營收減少。
-12,530	-17.19	-197,705	-10.32	因上述原因影響收入。
0		-1,006,791	-50.34	因上述原因影響收入，且10月份起水域委外經營，無收入進帳。
-1,648				
-6,182				
		102,240	1.76	〔溫泉取供〕因溫泉取供契約收費標準調整，故收入增加。
				〔虎頭埤〕因新冠肺炎疫情影響之故，虎頭埤販賣部收入不如預期。
		-2,003,150	-98.68	因湖濱旅館BOT案廠商解除合約，故權利金收入無入帳，僅收取魚頭君商標授權金。
		-6,606,925	-27.46	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	24,532,000	24,532,039	39	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	24,532,000	24,532,039	39	

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
業務支出部分		8,118,000	410,000		1,015,000	487,000		1,490,000		11,520,000		11,520,000
行銷及業務費用		8,118,000	410,000		1,015,000	487,000		1,490,000		11,520,000		11,520,000
聘僱人員		8,118,000	410,000		1,015,000	487,000		1,490,000		11,520,000		11,520,000
合 計		8,118,000	410,000		1,015,000	487,000		1,490,000		11,520,000		11,520,000

備註：

- 服務費用支付編制外之進用人力情形，計時與計件人員酬金項下：
 - 臨時人員預算編列2人，實際進用2人，主要協助辦理虎頭埤園區環境清潔、販賣部營業等工作，及溫泉現地管理業務，預算數762,000元，決算數680,059元。
 - 季節工主要辦理農曆春節、連續假期時交通指揮與各營業點支援工作等交辦事務，預算數200,000元，決算數111,800元。
 - 支付遊覽車團體解說覽費預算數0元，決算數18,550元。
- 服務費用外包費項下：本年度虎頭埤外包招標方式，分成前門票亭及水域救生員案、及環境清潔維護案，預算數4,062,000元，決算數3,901,324元。
- 服務費用機械及設備修護費項下：111年度臺南市溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作業中勞務承攬按日計薪供水人員1名，預算數395,772元，決算數382,356元。
- 獎金：依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定，約聘僱20人年終獎金，預算數1,015,000元，決算數992,910元。

發展基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
	8,120,083	101,725		992,910	496,966		1,663,854		11,375,538		11,375,538
	8,120,083	101,725		992,910	496,966		1,663,854		11,375,538		11,375,538
	8,120,083	101,725		992,910	496,966		1,663,854		11,375,538		11,375,538
	8,120,083	101,725		992,910	496,966		1,663,854		11,375,538		11,375,538

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	11,520,000	11,375,538	-144,462	-1.25
聘僱及兼職人員薪資	8,118,000	8,120,083	2,083	0.03
超時工作報酬	410,000	101,725	-308,275	-75.19
獎金	1,015,000	992,910	-22,090	-2.18
退休及卹償金	487,000	496,966	9,966	2.05
福利費	1,490,000	1,663,854	173,854	11.67
服務費用	8,559,000	8,193,887	-365,113	-4.27
水電費	849,000	822,882	-26,118	-3.08
郵電費	150,000	122,950	-27,050	-18.03
旅運費	55,000	15,521	-39,479	-71.78
印刷裝訂與廣告費	374,000	350,182	-23,818	-6.37
修理保養及保固費	1,700,000	1,850,517	150,517	8.85
保險費	210,000	153,582	-56,418	-26.87
一般服務費	5,055,000	4,809,676	-245,324	-4.85
專業服務費	46,000	4,900	-41,100	-89.35
公共關係費	120,000	63,677	-56,323	-46.94
材料及用品費	2,115,000	1,407,310	-707,690	-33.46
使用材料費	100,000	115,993	15,993	15.99
用品消耗	1,345,000	784,910	-560,090	-41.64
商品及醫療用品	670,000	506,407	-163,593	-24.42
租金與利息	96,000	109,695	13,695	14.27
地租及水租	39,000	56,067	17,067	43.76
機器租金	57,000	53,628	-3,372	-5.92
折舊、折耗及攤銷	2,882,000	2,273,240	-608,760	-21.12
不動產、廠房及設備折舊	2,882,000	2,273,240	-608,760	-21.12
稅捐與規費（強制費）	1,121,000	993,966	-127,034	-11.33
土地稅	183,000	194,162	11,162	6.10
房屋稅	221,000	216,044	-4,956	-2.24
消費與行為稅	11,000	16,630	5,630	51.18
規費	706,000	567,130	-138,870	-19.67

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
短絀、賠償與保險給付		101,226	101,226	--
各項短絀		101,226	101,226	--
合 計	26,293,000	24,454,862	-1,838,138	-6.99

臺南市觀光發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	176,000	173,440	-2,560	-1.45	
業務宣導費	118,000	91,282	-26,718	-22.64	
公共關係費	120,000	63,677	-56,323	-46.94	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	962,000	810,409	-151,591	-15.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	
商品	670,000	506,407	-163,593	-24.42	
一般土地租金	39,000	56,067	17,067	43.76	前一年度租金於今年一併支付。

主辦會計人員：林君勵 

基金主持人：代理局長 林國華 