

中華民國 113 年度



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113年度

<b>甲、業務計畫及預算說明</b>	1
<b>乙、預算主要表</b>	
1、收支餘絀預計表	7
2、餘絀撥補預計表	10
3、現金流量預計表	11
<b>丙、預算明細表</b>	
1、勞務收入明細表	13
2、銷貨收入明細表	14
3、租金及權利金收入明細表	15
4、其他業務收入明細表	16
5、業務外收入明細表	17
6、銷貨成本明細表	18
7、業務費用明細表	21
8、管理及總務費用明細表	27
9、業務外費用明細表	29
10、固定資產建設改良擴充明細表	30
11、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32
12、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	34
13、資產折舊明細表	36
14、基金數額增減明細表	37
<b>丁、預算參考表</b>	
1. 預計平衡表	39
2、5年來主要營運項目分析表	40
3、員工人數彙計表	42
4、用人費用彙計表	44
5、各項費用彙計表	46
6、補辦預算明細表	48



# 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 113 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：**

一、前(111)年度決算數為：業務收入 19,843 千元，業務外收入 753 千元，業務成本與費用 24,354 千元，業務外費用 101 千元，本期短絀 3,859 千元。

二、上(112)年度預算數為：業務收入 28,049 千元，業務外收入 564 千元，業務成本與費

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 113 年度

用 27,618 千元，本期賸餘 995 千元；截至 112 年 6 月底止執行數為：業務收入 10,792 千元，業務外收入 251 千元，業務成本與費用 12,599 千元，本期短絀 1,556 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：

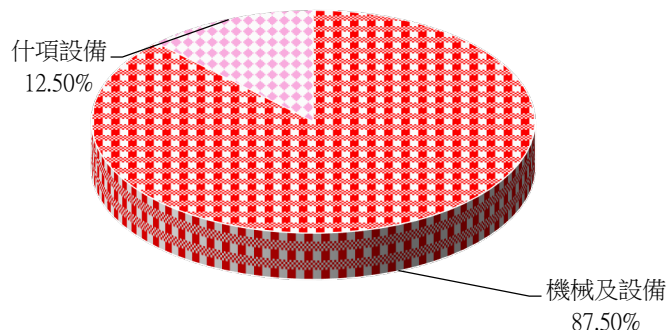
- (一) 辦理溫泉區取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用。
- (二) 辦理本市各景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本市各風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、露營區營位費、飲品服務及觀光事業委外權利金等收入充裕自治財源。
- (三) 透過網路行銷平台導流交易分潤收入。
- (四) 其他有關提昇本市觀光旅遊服務及旅遊品質、行銷活動及推廣等相關業務。

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

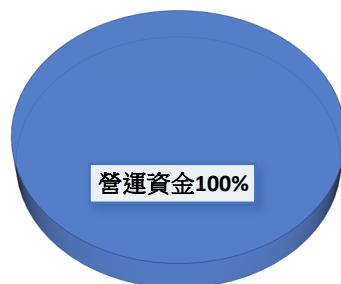
- 1.計畫目的：辦理溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內公共設施維修及什項設備購置。
- 2.計畫內容（含目標能量）：一般建築及設備計畫預算數 1,600 千元，主要係機械及設備 1,400 千元及什項設備 200 千元。
- 3.計畫期間：自 113 年 1 月起至 113 年 12 月止，共計 1 年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

**圖一 113 年度固定資產建設改良擴充及資金來源**



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 113 年度

資金來源



單位：新臺幣千元

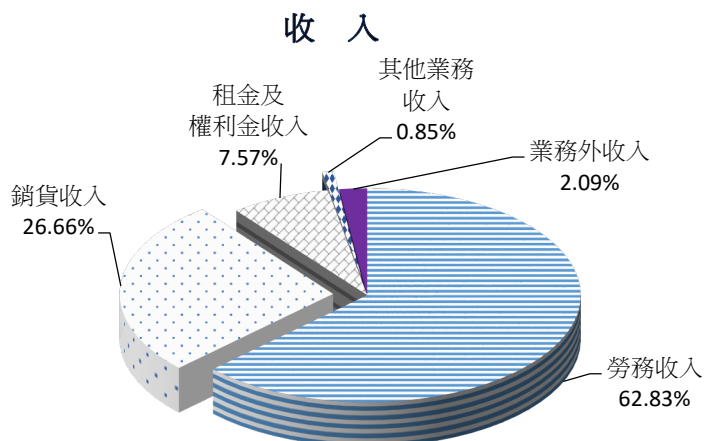
建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
(一)不動產、廠房及設備	1,600	營運資金	1,600
機械及設備	1,400		
什項設備	200		
合計	1,600	合計	1,600

**肆、預算概要：**

一、業務收支及餘絀之預計：

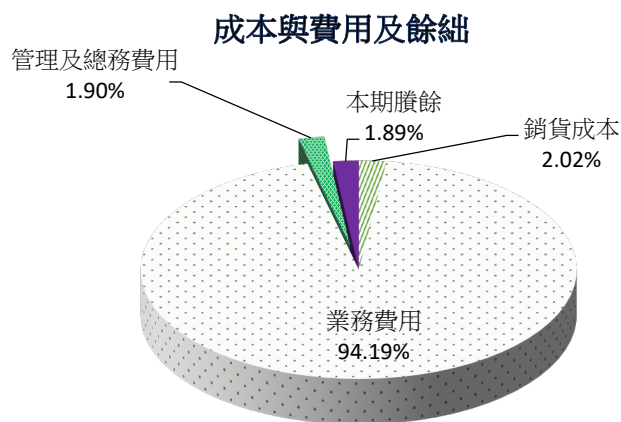
- (一) 本年度業務收入 27,614 千元，較上年度預算數 28,049 千元，減少 435 千元，約 1.55%，主要係碼頭水域遊憩設施租金收入減少所致。
- (二) 本年度業務外收入 590 千元，較上年度預算數 564 千元，增加 26 千元，約 4.61%，主要係增加利息收入所致。
- (三) 本年度業務成本與費用 27,672 千元，較上年度預算數 27,618 千元，增加 54 千元，約 0.20%，主要係補辦預算增加資產提列折舊所致。

**圖二 113 年度收入、成本與費用及賸餘**





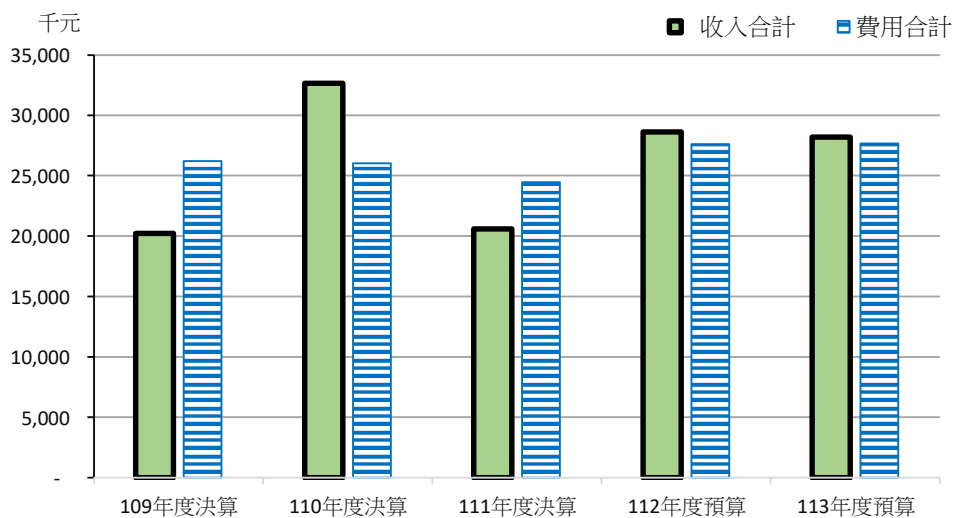
臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 113 年度



單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用及賸餘	113年度預算
業務收入	27,614	業務成本與費用	27,672
勞務收入	17,720	銷貨成本	570
銷貨收入	7,520	業務費用	26,566
租金及權利金收入	2,134	管理及總務費用	536
其他業務收入	240	本期賸餘	532
業務外收入	590		
<b>收入總額</b>	<b>28,204</b>	<b>成本、費用及餘絀總額</b>	<b>28,204</b>

圖三 最近五年收入費用



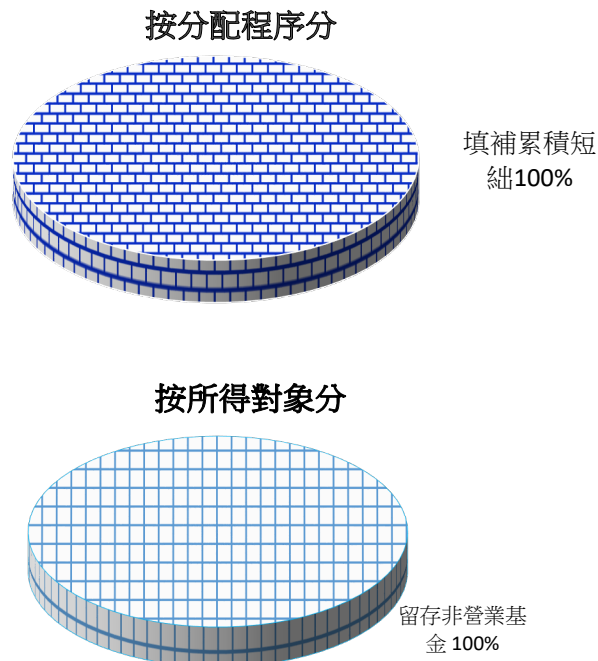
臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	19,824	16,989	19,843	28,049	27,614
業務外收入	392	15,680	753	564	590
<b>收入合計</b>	<b>20,216</b>	<b>32,669</b>	<b>20,596</b>	<b>28,613</b>	<b>28,204</b>
<b>費用</b>					
業務成本與費用	26,198	25,908	24,354	27,618	27,672
業務外費用	-	100	101	-	-
<b>費用合計</b>	<b>26,198</b>	<b>26,008</b>	<b>24,455</b>	<b>27,618</b>	<b>27,672</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-5,982</b>	<b>6,661</b>	<b>-3,859</b>	<b>995</b>	<b>532</b>

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 532 千元，前期待填補之短絀 9,457 千元，待填補累積短絀 8,925 千元。

圖四 113 年度賸餘分配

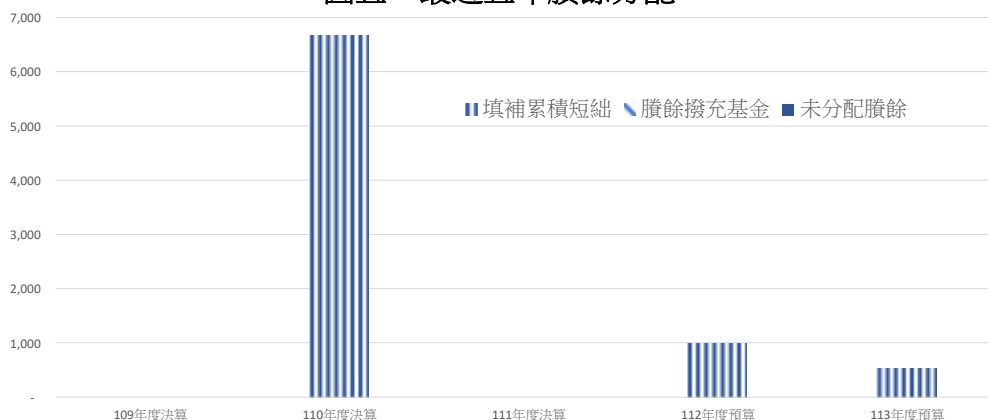


臺南市政府觀光旅遊局  
臺南市觀光發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	532	政府所得	532
提存公積		留存非營業基金	
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘			
合 計	532	合 計	532

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
<b>賸餘分配</b>					
填補累積短絀	-	6,661	-	995	532
賸餘撥充基金	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-
<b>合計</b>	-	6,661	-	995	532

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增 1,557 千元，由下列計算而成：

(一) 業務活動之淨現金流入 3,157 千元，包括本年度賸餘 532 千元及調整非現金項目折舊 2,625 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,600 千元，係減增加不動產、廠房及設備 1,600 千元。

四、補辦預算事項：固定資產之建設、改良及擴充，為辦理龜丹溫泉區建置「智慧水管理系統」所需經費 1,494 千元，因 112 年度未編列是項預算，為 112 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算，業經臺南市政府 112 年 8 月 22 日府主基字第 1121098844 號函核定在案。

五、其他：無

# 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113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	%
<b>19,843</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>27,614</b>	<b>100.00</b>	<b>28,049</b>	<b>100.00</b>	<b>-435</b>	<b>1.55</b>
12,870	64.86	勞務收入	17,720	64.17	18,056	64.37	-336	1.86
12,870	64.86	管理收入	17,720	64.17	18,056	64.37	-336	1.86
5,912	29.79	銷貨收入	7,520	27.23	7,650	27.27	-130	1.70
5,912	29.79	其他銷貨收入	7,520	27.23	7,650	27.27	-130	1.70
821	4.14	租金及權利金收入	2,134	7.73	2,103	7.50	31	1.47
		土地租金收入	137	0.50	136	0.48	1	0.74
678	3.42	其他建築物租金收入	1,032	3.74	1,032	3.68		
27	0.14	權利金收入	835	3.02	835	2.98		
116	0.58	其他租金收入	130	0.47	100	0.36	30	30.00
240	1.21	其他業務收入	240	0.87	240	0.86		
240	1.21	其他補助收入	240	0.87	240	0.86		
<b>24,354</b>	<b>122.73</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>27,672</b>	<b>100.21</b>	<b>27,618</b>	<b>98.46</b>	<b>54</b>	<b>0.20</b>
506	2.55	銷貨成本	570	2.06	670	2.39	-100	14.93
506	2.55	其他銷貨成本	570	2.06	670	2.39	-100	14.93
23,337	117.61	業務費用	26,566	96.20	26,407	94.15	159	0.60
23,337	117.61	業務費用	26,566	96.20	26,407	94.15	159	0.60
510	2.57	管理及總務費用	536	1.94	541	1.93	-5	0.92
510	2.57	管理費用及總務費用	536	1.94	541	1.93	-5	0.92
<b>-4,511</b>	<b>22.73</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-58</b>	<b>0.21</b>	<b>431</b>	<b>1.54</b>	<b>-489</b>	<b>113.46</b>
<b>753</b>	<b>3.80</b>	<b>業務外收入</b>	<b>590</b>	<b>2.14</b>	<b>564</b>	<b>2.01</b>	<b>26</b>	<b>4.61</b>
31	0.16	財務收入	40	0.14	19	0.07	21	110.53
31	0.16	利息收入	40	0.14	19	0.07	21	110.53
722	3.64	其他業務外收入	550	1.99	545	1.94	5	0.92
54	0.27	財產交易賸餘						
211	1.06	違規罰款收入	130	0.47	130	0.46		
458	2.31	雜項收入	420	1.52	415	1.48	5	1.20
<b>101</b>	<b>0.51</b>	<b>業務外費用</b>						
101	0.51	其他業務外費用						
101	0.51	財產交易短絀						

## 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113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	%
652	3.29	業務外賸餘(短絀)	590	2.14	564	2.01	26	4.61
-3,859	19.45	本期賸餘(短絀)	532	1.93	995	3.55	-463	46.53
240	1.21	不重分類至餘絀之項目						
240	1.21	未實現重估增值						

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113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
240.00	不重分類至餘絀之項目		
240.00	未實現重估增值		
240.00	其他綜合餘絀合計		



## 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113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	%	
995	100.00	賸餘之部	532	100.00	
995	100.00	本期賸餘	532	100.00	
995	100.00	分配之部	532	100.00	
995	100.00	填補累積短絀	532	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
14,393	100.00	短絀之部	9,457	100.00	
14,393	100.00	前期待填補之短絀	9,457	100.00	
995	6.91	填補之部	532	5.63	
995	6.91	撥用賸餘	532	5.63	
13,398	93.09	待填補之短絀	8,925	94.37	

## 現金流量預計表

中華民國113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）	532	
利息股利之調整	-40	利息收入40千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	492	
調整項目	2,625	折舊、減損及折耗:係本年度提列折舊2,625千元
未計利息股利之現金流入（流出）	3,117	
收取利息	40	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,157</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	-1,600	增加不動產、廠房及設備：係增加機械及設備1,400千元、什項設備200千元
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,600</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>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,557</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>22,634</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>24,191</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113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>17,720</b>	
管理收入				17,720	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	12,257,000.00	12,257	[虎頭埤]全票預計9,234,000元、半票預計2,318,000元、優待票預計605,000元及水域環境清潔管理100,000元
停車場租金收入	年	1	1,923,000.00	1,923	[虎頭埤]大型車預計127,300元、小型車預計1,333,800元、機車預計210,900元、腳踏車預計251,000元
遊艇租金收入	年	1	1,500,000.00	1,500	[虎頭埤]水域遊憩設施規畫設置與經營管理委託專業服務案收入1,500,000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113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			-	7,520	
其他銷貨收入	年	1	7,520,000.00	7,520	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

## 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113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>租金及權利金收入</b>	<b>2,134</b>	
土地租金收入	137	[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	130	[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113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113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>業務外收入</b>	<b>590</b>	
財務收入	40	
利息收入	40	專戶孳息約40,000元
其他業務外收入	550	
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	420	1.[虎頭埤]釣魚場地費及其他等收入305,000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>570</b>
其他銷貨成本		-	-	570
材料及用品費		-	-	570
商品及醫療用品		-	-	570
<b>總計</b>		-	-	<b>570</b>

明細表

113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	-	-	506
-	-	670	-	-	506
-	-	670	-	-	506
-	-	670	-	-	506
-	-	670	-	-	506

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113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

## 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113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
23,337	26,407	<b>業務費用</b>	<b>26,566</b>
23,337	26,407	業務費用	26,566
11,376	12,454	用人費用	12,598
8,120	8,623	聘僱及兼職人員薪資	8,743
2,833	3,051	聘用人員薪金	3,130
5,287	5,572	約僱職員薪金	5,613
102	410	加(夜)班費	410
102	410	延長工時加班費	410
993	1,078	獎金	1,092
993	1,078	年終獎金	1,092
497	544	退休及卹償金	547
497	544	職員退休及離職金	547
1,664	1,799	福利費	1,806
1,155	1,267	分擔員工保險費	1,258
	35	傷病醫藥費	35
509	497	其他福利費	513
8,060	8,741	服務費用	9,441
823	759	水電費	759
613	609	工作場所電費	609
210	150	工作場所水費	150
4	30	旅運費	15
4	30	國內旅費	15
350	580	印刷裝訂與廣告費	580
85	80	印刷及裝訂費	80
173	250	廣告費	250
91	250	業務宣導費	250
1,851	1,900	修理保養及保固費	1,900
	55	土地改良物修護費	55
120	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113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
1,316	1,306	機械及設備修護費	1,306
172	197	交通及運輸設備修護費	197
242	287	什項設備修護費	287
154	210	保險費	117
69	100	交通及運輸設備保險費	17
84	110	責任保險費	100
4,810	5,096	一般服務費	5,920
88	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
3,901	4,463	外包費	5,265
810	601	計時與計件人員酬金	619
10	17	體育活動費	21
5	46	專業服務費	30
	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	20
	6	電腦軟體服務費	
64	120	公共關係費	120
64	120	公共關係費	120
722	1,280	材料及用品費	972
116	100	使用材料費	100
116	100	油脂	100
606	1,180	用品消耗	872
182	430	農業與園藝用品及環境美化費	330
70	100	食品	100
354	650	其他	442
110	96	租金與利息	96
56	39	地租及水租	39
56	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113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
2,273	2,902	折舊、折耗及攤銷	2,625
2,273	2,902	不動產、廠房及設備折舊	2,625
48	412	土地改良物折舊	48
1,806	1,817	一般房屋折舊	1,817
194	370	機械及設備折舊	503
14	36	交通及運輸設備折舊	14
211	267	什項設備折舊	243
797	934	稅捐與規費（強制費）	834
194	184	土地稅	184
194	184	一般土地地價稅	184
19	20	房屋稅	20
19	20	一般房屋稅	20
17	17	消費與行為稅	17
17	17	使用牌照稅	17
567	713	規費	613
13	13	汽車燃料使用費	13
554	700	其他	600



## 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113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3,130,000元
約僱職員薪金	約僱人員13人薪金5,613,000元
加(夜)班費	
延長工時加班費	[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1,092,000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547,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員20人勞健保費1,258,000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193,000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15,000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113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等1,156,000元 2.龜丹溫泉區溫泉取供150,000元
交通及運輸設備修護費	[虎頭埤]動力船隻、救生艇及水域垃圾搬運船等維護修繕費用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]動力船隻、救生艇及水域垃圾搬運船等保險費17,000元
責任保險費	[虎頭埤]遊客公共意外責任險等100,000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、退休準備金等5,265,000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419,000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21,000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]溫泉檢驗費用等20,000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330,000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113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432,000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等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48,000元
一般房屋折舊	1.[溫泉取供]關子嶺水火洞10-1至10-8號房屋折舊費用等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340,000元 2.[虎頭埤]電腦設備、電路改善工程等折舊163,000元
交通及運輸設備折舊	[虎頭埤]交通及運輸設備折舊等14,000元
什項設備折舊	[虎頭埤]冷氣機、收銀機等設備折舊243,000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600,000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113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
510	541	管理及總務費用	536
510	541	管理費用及總務費用	536
134	175	服務費用	170
123	150	郵電費	150
10	10	郵費	10
113	140	電話費	140
11	25	旅運費	20
11	25	國內旅費	20
179	165	材料及用品費	165
179	165	用品消耗	165
92	80	辦公(事務)用品	80
3	5	報章什誌	5
34		服裝	
49	80	其他	80
197	201	稅捐與規費(強制費)	201
197	201	房屋稅	201
197	201	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113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20,000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

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

業務外費用明細表

中華民國113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
101		<b>業務外費用</b>	
101		其他業務外費用	
101		財產交易短絀	
101		短絀、賠償與保險給付	
101		各項短絀	

## 固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

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 一次性項目				1,400 1,400	
合 計				1,400	

良擴充明細表

113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					1,600		1,600	1.[溫泉取供]事業營運機械 及設備購置100,000元 2.[虎頭埤]機械及設備-園 區馬達等設備汰舊換新 100,000元 3.[虎頭埤]露營區山訓場維 護與零星營運設備購置及 公共設施維護等1,200,000 元 4.[虎頭埤]什項設備-購置 設備及維修公共設施 200,000元
200					1,600		1,600	
<b>200</b>					<b>1,600</b>		<b>1,600</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	1,600 1,600			
合 計	1,600			

充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
1,600	100.00					1,600	100.00
1,600	100.00					1,600	100.00
<b>1,600</b>	<b>100.00</b>					<b>1,600</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	1,600	1,600				
一次性項目	1,600	1,600				
<b>合 計</b>	<b>1,600</b>	<b>1,600</b>				

計畫預期進度明細表

113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%
	11301~11312				1,600	100.00	1,600	100.00
					1,600	100.00	1,600	100.00
					<b>1,600</b>	<b>100.00</b>	<b>1,600</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113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	9,874	50,093	4,744	6,891	22,498						94,100
上年度預計增減資產原值			1,694	100	200						1,994
本年度預計增減資產原值			1,400		200						1,600
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	9,874	50,093	7,838	6,991	22,898						97,694
本年度應提折舊額	48	1,817	503	14	243						2,625
業務費用	48	1,817	503	14	243						2,625

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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
46,947	資產	48,590	48,058	532
20,993	流動資產	24,409	22,852	1,557
19,460	現金	24,191	22,634	1,557
1,288	應收款項			
156	存貨	156	156	
89	預付款項	62	62	
25,954	不動產、廠房及設備	24,181	25,206	-1,025
4,909	土地	5,069	5,069	
2,098	土地改良物	1,638	1,686	-48
15,634	房屋及建築	11,999	13,816	-1,817
2,405	機械及設備	4,626	3,729	897
85	交通及運輸設備	135	149	-14
824	什項設備	714	757	-43
46,947	合計	48,590	48,058	532
1,166	負債	1,122	1,122	
994	流動負債	950	950	
994	應付款項	950	950	
172	其他負債	172	172	
172	什項負債	172	172	
45,780	淨值	47,468	46,936	532
24,532	基金	24,532	24,532	
24,532	基金	24,532	24,532	
31,313	公積	31,313	31,313	
23,500	資本公積	23,500	23,500	
7,813	特別公積	7,813	7,813	
-10,452	累積餘絀	-8,925	-9,457	532
-10,452	累積短絀	-8,925	-9,457	532
388	淨值其他項目	548	548	
388	累積其他綜合餘絀	548	548	
46,947	負債及淨值合計	48,590	48,058	532

## 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113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	-	12,257	
停車場租金收入	年	1	-	1,923	
遊艇租金收入	年	1	-	1,500	
其他銷貨收入	年	1	-	7,520	
權利金收入	年	1	-	835	
<b>上年度預算數</b>					
環境美化及清潔維護費	年	1	-	12,100	
停車場租金收入	年	1	-	1,916	
遊艇租金收入	年	1	-	2,000	
其他銷貨收入	年	1	-	7,650	
權利金收入	年	1	-	835	
<b>前年度決算數</b>					
環境美化及清潔維護費	人次	162,390	-	8,798	
停車場租金收入	輛	60,370	-	1,718	
遊艇租金收入	年	1	-	993	
其他銷貨收入	年	1	-	5,912	
權利金收入	年	1	-	27	
<b>110年度決算數</b>					
環境美化及清潔維護費	人次	141,746	-	7,480	
停車場租金收入	輛	46,650	-	1,228	
遊艇租金收入	年	1	-	1,087	
其他銷貨收入	年	1	-	5,199	
權利金收入	年	1	-	28	
<b>109年度決算數</b>					
環境美化及清潔維護費	人次	172,509	-	9,169	
停車場租金收入	輛	56,112	-	1,468	
遊艇租金收入	年	1	-	1,384	

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113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
其他銷貨收入	年	1	-	5,160	

## 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113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	其中虎頭埤2人
約僱	13		13	其中虎頭埤11人
<b>總 計</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>20</b>	

註：業務費用-計時與計件人員酬金-臨時技術單工1人。



## 用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜 )班費	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		8,743	410			1,092				
聘僱人員		8,743	410			1,092				
合計		8,743	410			1,092				

註：1.業務費用-計時與計件人員酬金419,000元(溫泉取供臨時技術工1人)。

2.年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列20人1,092,000元。

彙計表

113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				
547			1,258	35		513	12,598		12,598	
547			1,258	35		513	12,598		12,598	
547			1,258	35		513	12,598		12,598	



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					
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本	投融資 業務成本
11,376	12,454	用人費用	12,598					
8,120	8,623	聘僱及兼職人員薪資	8,743					
102	410	加(夜)班費	410					
993	1,078	獎金	1,092					
497	544	退休及卹償金	547					
1,664	1,799	福利費	1,806					
8,194	8,916	服務費用	9,611					
823	759	水電費	759					
123	150	郵電費	150					
16	55	旅運費	35					
350	580	印刷裝訂與廣告費	580					
1,851	1,900	修理保養及保固費	1,900					
154	210	保險費	117					
4,810	5,096	一般服務費	5,920					
5	46	專業服務費	30					
64	120	公共關係費	120					
1,407	2,115	材料及用品費	1,707		570			
116	100	使用材料費	100					
785	1,345	用品消耗	1,037					
506	670	商品及醫療用品	570		570			
110	96	租金與利息	96					
56	39	地租及水租	39					
54	57	機器租金	57					
2,273	2,902	折舊、折耗及攤銷	2,625					
2,273	2,902	不動產、廠房及設備折舊	2,625					
994	1,135	稅捐與規費(強制費)	1,035					
194	184	土地稅	184					
216	221	房屋稅	221					
17	17	消費與行為稅	17					
567	713	規費	613					
101		短絀、賠償與保險給付	-					
101		各項短絀	-					
24,455	27,618	總計	27,672	-	570	-	-	-

註：本年度公共關係費120千元。

觀光旅遊局  
發展基金  
彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算 數								
醫療成本	保險成本	其他業務成本	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
			12,598					
			8,743					
			410					
			1,092					
			547					
			1,806					
			9,441	170				
			759					
				150				
			15	20				
			580					
			1,900					
			117					
			5,920					
			30					
			120					
			972	165				
			100					
			872	165				
			96					
			39					
			57					
			2,625					
			2,625					
			834	201				
			184					
			20	201				
			17					
			613					
-	-	-	26,566	536	-	-	-	-

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113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	1,494		
(一)一般建築及設備計畫	1,494		
機械及設備	1,494	112	係辦理龜丹溫泉區建置「智慧水管理系統」所需經費1,494千元，因112年度未編列是項預算，為112年度先行辦理，並於113年度補辦預算，業經臺南市政府112年8月22日府主基字第1121098844號函核定在案。

