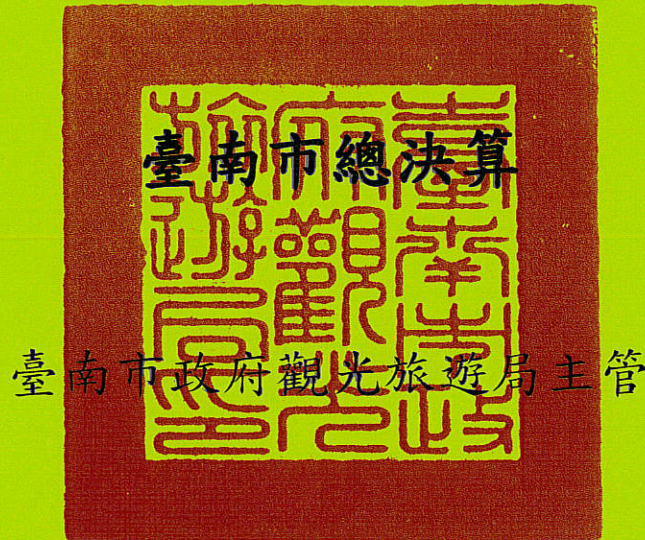


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)



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112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	5
2. 餘絀撥補表.....	8
3. 現金流量表.....	9
4. 平衡表.....	10
丙、附屬表	
1. 勞務收入明細表.....	15
2. 銷貨收入明細表.....	16
3. 租金及權利金收入明細表.....	17
4. 其他業務收入明細表.....	18
5. 業務外收入明細表.....	19
6. 銷貨成本明細表.....	20
7. 業務費用明細表.....	21
8. 管理及總務費用明細表.....	23
9. 資產折舊明細表.....	24
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	26
11. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	28
12. 主要營運項目執行績效摘要表.....	30
13. 基金數額增減明細表.....	32
14. 員工人數彙計表.....	33
15. 用人費用彙計表.....	34

16. 各項費用彙計表.....	36
17. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	38

總 說 明

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

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。其執行結果如下：

- (一) 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。本年度溫泉取供事業溫泉使用費，係因應新冠肺炎疫情之衝擊及受溫泉出泉情形影響，減收溫泉基本費，致本年年溫泉使用費收入減少。
- (二) 虎頭埤湖濱旅館 BOT 案：虎頭埤原青年活動中心擬採 BOT 方式委外營運，藉由民間機構投資興建及營運，規劃旅館、旅遊諮詢、會議研習、餐飲展售等服務設施使用，提升虎頭埤風景區觀光服務品質。惟公告招商無申請人，業依投資額調整招商條件，招商文件目前依本府各局處意見修正後再重新公告，並持續拜訪潛在廠商。
- (三) 虎頭埤風景區營運項目：為有效行銷虎頭埤風景區，本基金持續辦理 2023 鴻兔大展-虎頭埤兒童寫生比賽、2023 虎頭埤阿勃勒花季活動、2023 虎頭埤水與綠—邀毛小孩一起來健行及 2023 虎頭埤水與綠—路亞竿環保釣魚比賽等系列活動，期以提高虎頭埤風景區的知名度。惟因登革熱疫情嚴重及颱風侵襲，致遊客人數不如預期，環境美化及清潔維護費、遊艇租金收入及其他銷貨收入等相關營收未如期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

1. 業務收入：預算數 28,049,000 元，決算數 20,143,078 元，決算數較預算數減少 7,905,922 元，主要係因登革熱疫情嚴重及颱風侵襲，致遊客人數不如預期所致。
2. 業務外收入：預算數 564,000 元，決算數 1,065,315 元，決算數較預算數增加 501,315 元，主要係因虎頭埤風景區管理所註銷臺灣銀行勞工舊制退休準備金專戶餘額繳庫及虎頭埤水域遊憩設施規劃設置與經營管理委託專業服務案解約沒收履約保證金所致。

(二) 支出部份：

業務成本與費用：預算數 27,618,000 元，決算數 24,107,322 元，決算數較預算數減少 3,510,678 元，主要支出為水電費及維修費等基本

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

開銷，因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出並擷節相關業務開支所致。

(三) 本期短絀 2,898,929 元，較預算賸餘 995,000 元，增加短絀 3,893,929 元。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 2,898,929 元，前期待填補之短絀 10,452,195 元，累積待填補短絀 13,351,124 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：

本期短絀 2,898,929 元，利息股利之調整-100,466 元，調整項目：包含折舊、減損及折耗 2,497,055 元、流動資產淨減 265,127 元、流動負債淨增 115,283 元，及收取利息 100,466 元等，業務活動之淨現金流出 21,464 元。

(二) 投資活動之現金流量：

增加不動產、廠房及設備 282,324 元，投資活動之淨現金流出 282,324 元。

(三) 現金及約當現金之淨減 303,788 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度資產決算總額 44,323,032 元：流動資產 20,423,966 元，佔 46.08%；不動產、廠房及設備 23,899,066 元，佔 53.92%。

(二) 本年度負債加淨值決算總額 44,323,032 元：

1. 負債總額 1,281,638 元：流動負債 1,109,638 元，佔 2.50%；其他負債 172,000 元，佔 0.39%。

2. 淨值總額 43,041,394 元：基金 24,532,039 元，佔 55.35%；公積 31,312,841 元，佔 70.65%；累積餘絀-13,351,124 元，佔-30.12%；淨值其他項目 547,638 元，佔 1.23%。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：

本年度為辦理龜丹溫泉區建置「智慧水管理系統」所需經費 149 萬 4,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 8 月 22 日府主基字第 1121098844 號函核定在案。

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- (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112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	28,049,000	100.00	20,143,078	100.00	-7,905,922	-28.19	19,842,606	100.00
勞務收入	18,056,000	64.37	14,294,583	70.97	-3,761,417	-20.83	12,870,211	64.86
管理收入	18,056,000	64.37	14,294,583	70.97	-3,761,417	-20.83	12,870,211	64.86
銷貨收入	7,650,000	27.27	4,251,909	21.11	-3,398,091	-44.42	5,912,240	29.80
其他銷貨收入	7,650,000	27.27	4,251,909	21.11	-3,398,091	-44.42	5,912,240	29.80
租金及權利金收入	2,103,000	7.50	1,356,586	6.73	-746,414	-35.49	820,155	4.13
土地租金收入	136,000	0.48			-136,000	-100.00		
其他建築物租金收入	1,032,000	3.68	982,858	4.88	-49,142	-4.76	677,244	3.41
權利金收入	835,000	2.98			-835,000	-100.00	26,850	0.14
其他租金收入	100,000	0.36	373,728	1.86	273,728	273.73	116,061	0.58
其他業務收入	240,000	0.86	240,000	1.19			240,000	1.21
其他補助收入	240,000	0.86	240,000	1.19			240,000	1.21
業務成本與費用	27,618,000	98.46	24,107,322	119.68	-3,510,678	-12.71	24,353,636	122.73
銷貨成本	670,000	2.39	345,682	1.72	-324,318	-48.41	506,407	2.55
其他銷貨成本	670,000	2.39	345,682	1.72	-324,318	-48.41	506,407	2.55
業務費用	26,407,000	94.15	23,321,312	115.78	-3,085,688	-11.69	23,336,907	117.61
業務費用	26,407,000	94.15	23,321,312	115.78	-3,085,688	-11.69	23,336,907	117.61
管理及總務費用	541,000	1.93	440,328	2.19	-100,672	-18.61	510,322	2.57
管理費用及總務費用	541,000	1.93	440,328	2.19	-100,672	-18.61	510,322	2.57
業務賸餘(短絀)	431,000	1.54	-3,964,244	-19.68	-4,395,244	--	-4,511,030	-22.73
業務外收入	564,000	2.01	1,065,315	5.29	501,315	88.89	753,289	3.80
財務收入	19,000	0.07	100,466	0.50	81,466	428.77	31,343	0.16
利息收入	19,000	0.07	100,466	0.50	81,466	428.77	31,343	0.16
其他業務外收入	545,000	1.94	964,849	4.79	419,849	77.04	721,946	3.64
財產交易賸餘							53,535	0.27
違規罰款收入	130,000	0.46	228,379	1.13	98,379	75.68	210,503	1.06
雜項收入	415,000	1.48	736,470	3.66	321,470	77.46	457,908	2.31
業務外費用							101,226	0.51
其他業務外費用							101,226	0.51
財產交易短絀							101,226	0.51

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
業務外賸餘(短絀)	564,000	2.01	1,065,315	5.29	501,315	88.89	652,063	3.29
本期賸餘(短絀)	995,000	3.55	-2,898,929	-14.39	-3,893,929	--	-3,858,967	-19.45

註：百分比與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表附表

中華民國112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		160,074	160,074	240,111
本期其他綜合餘絀合計		160,074	160,074	240,111

註：百分比與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市觀光發展基金

餘絀撥補表

中華民國112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	995,000	100.00		--	-995,000	-100.00		--
本期賸餘	995,000	100.00		--	-995,000	-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	995,000	100.00		--	-995,000	-100.00		--
填補累積短絀	995,000	100.00		--	-995,000	-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	14,393,000	100.00	13,351,124	100.00	-1,041,876	-7.24	10,452,195	100.00
本期短絀			2,898,929	21.71	2,898,929	--	3,858,967	36.92
前期待填補之短絀	14,393,000	100.00	10,452,195	78.29	-3,940,805	-27.38	6,593,228	63.08
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部	995,000	6.91			-995,000	-100.00		
撥用賸餘	995,000	6.91			-995,000	-100.00		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	13,398,000	93.09	13,351,124	100.00	-46,876	-0.35	10,452,195	100.00

臺南市觀光發展基金

現金流量表

中華民國112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）	995,000	-2,898,929	-3,893,929	--
利息股利之調整	-19,000	-100,466	-81,466	428.77
利息收入	-19,000	-100,466	-81,466	428.77
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	976,000	-2,999,395	-3,975,395	--
調整項目	2,902,000	2,877,465	-24,535	-0.85
折舊、減損及折耗	2,902,000	2,497,055	-404,945	-13.95
流動資產淨減（淨增）		265,127	265,127	--
流動負債淨增（淨減）		115,283	115,283	--
未計利息股利之現金流入（流出）	3,878,000	-121,930	-3,999,930	--
收取利息	19,000	100,466	81,466	428.77
業務活動之淨現金流入（流出）	3,897,000	-21,464	-3,918,464	--
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-500,000	-282,324	217,676	-43.54
增加不動產、廠房及設備	-500,000	-282,324	217,676	-43.54
投資活動之淨現金流入（流出）	-500,000	-282,324	217,676	-43.54
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）	3,397,000	-303,788	-3,700,788	--
期初現金及約當現金	14,469,000	19,460,197	4,991,197	34.50
期末現金及約當現金	17,866,000	19,156,409	1,290,409	7.22

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：112年臺南市市有土地公告現值地價調整160,074元。

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國112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	44,323,032	100.00	46,946,604	100.00	-2,623,572	-5.59
流動資產	20,423,966	46.08	20,992,881	44.72	-568,915	-2.71
現金	19,156,409	43.22	19,460,197	41.45	-303,788	-1.56
庫存現金						
銀行存款	19,156,409	43.22	19,460,197	41.45	-303,788	-1.56
零用及週轉金						
應收款項	1,143,233	2.58	1,287,921	2.74	-144,688	-11.23
應收帳款	1,143,233	2.58	1,287,921	2.74	-144,688	-11.23
存貨	124,324	0.28	155,746	0.33	-31,422	-20.18
商品存貨	124,324	0.28	155,746	0.33	-31,422	-20.18
在製品						
預付款項			89,017	0.19	-89,017	-100.00
預付費用			79,288	0.17	-79,288	-100.00
進項稅額						
留抵稅額			9,729	0.02	-9,729	-100.00
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	23,899,066	53.92	25,953,723	55.28	-2,054,657	-7.92
土地	5,069,010	11.44	4,908,936	10.46	160,074	3.26
土地	5,069,010	11.44	4,908,936	10.46	160,074	3.26
土地改良物	1,925,047	4.34	2,097,652	4.47	-172,605	-8.23
土地改良物	9,873,594	22.28	9,873,594	21.03		
累計折舊 - 土地改良物	-7,948,547	-17.93	-7,775,942	-16.56	-172,605	2.22
房屋及建築	13,828,020	31.20	15,633,784	33.30	-1,805,764	-11.55
房屋及建築	50,093,373	113.02	50,093,373	106.70		
累計折舊 - 房屋及建築	-36,265,353	-81.82	-34,459,589	-73.40	-1,805,764	5.24
機械及設備	2,194,135	4.95	2,404,939	5.12	-210,804	-8.77
機械及設備	4,828,513	10.89	4,744,013	10.11	84,500	1.78
累計折舊 - 機械及設備	-2,634,378	-5.94	-2,339,074	-4.98	-295,304	12.62

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國112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	67,092	0.15	84,880	0.18	-17,788	-20.96
交通及運輸設備	6,891,099	15.55	6,891,099	14.68		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,824,007	-15.40	-6,806,219	-14.50	-17,788	0.26
什項設備	815,762	1.84	823,532	1.75	-7,770	-0.94
什項設備	22,695,757	51.21	22,497,933	47.92	197,824	0.88
累計折舊 - 什項設備	-21,879,995	-49.36	-21,674,401	-46.17	-205,594	0.95
其他資產						
什項資產						
暫付及待結轉帳項						
合計	44,323,032	100.00	46,946,604	100.00	-2,623,572	-5.59

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國112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	1,281,638	2.89	1,166,355	2.48	115,283	9.88
流動負債	1,109,638	2.50	994,355	2.12	115,283	11.59
應付款項	1,109,638	2.50	994,355	2.12	115,283	11.59
應付代收款						
應付費用	896,692	2.02	751,599	1.60	145,093	19.30
應付稅款	212,946	0.48	242,756	0.52	-29,810	-12.28
預收款項						
預收定金						
銷項稅額						
其他負債	172,000	0.39	172,000	0.37		
什項負債	172,000	0.39	172,000	0.37		
存入保證金	172,000	0.39	172,000	0.37		
應付退休及離職金						
暫收及待結轉帳項						
淨值	43,041,394	97.11	45,780,249	97.52	-2,738,855	-5.98
基金	24,532,039	55.35	24,532,039	52.26		
基金	24,532,039	55.35	24,532,039	52.26		
基金	24,532,039	55.35	24,532,039	52.26		
公積	31,312,841	70.65	31,312,841	66.70		
資本公積	23,500,201	53.02	23,500,201	50.06		
受贈公積	23,500,201	53.02	23,500,201	50.06		
特別公積	7,812,640	17.63	7,812,640	16.64		
特別公積	7,812,640	17.63	7,812,640	16.64		
累積餘絀	-13,351,124	-30.12	-10,452,195	-22.26	-2,898,929	27.74
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	-13,351,124	-30.12	-10,452,195	-22.26	-2,898,929	27.74
累積短絀	-13,351,124	-30.12	-10,452,195	-22.26	-2,898,929	27.74

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國112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	547,638	1.24	387,564	0.83	160,074	41.30
累積其他綜合餘絀	547,638	1.24	387,564	0.83	160,074	41.30
未實現重估增值	547,638	1.24	387,564	0.83	160,074	41.30
合計	44,323,032	100.00	46,946,604	100.00	-2,623,572	-5.59

附 屬 表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	18,056,000	14,294,583	-3,761,417	-20.83	1.因登革熱疫情嚴重及颱風侵襲，致遊客人數不如預期，致環境綠美化及清潔維護費減少。 2.水域碼頭改採委外經營分潤方式經營，致遊艇租金收入不如預期。
管理收入	18,056,000	14,294,583	-3,761,417	-20.83	
環境美化及清潔維護費收入	12,100,000	10,194,580	-1,905,420	-15.75	
停車場租金收入	1,916,000	1,984,371	68,371	3.57	
遊艇租金收入	2,000,000	435,327	-1,564,673	-78.23	
露營區租金	1,740,000	1,552,876	-187,124	-10.75	
烤肉區租金	300,000	127,429	-172,571	-57.52	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	7,650,000	4,251,909	-3,398,091	-44.42	1.因應新冠肺炎疫情之衝擊，前經本局111年8月25日第1111014698號簽准在案辦理減收3個月3成溫泉基本費，致溫泉水使用費收入減少。 2.因虎頭埤風景區販賣部紅厝列為市定歷史建築，112年4月17日起整修不再營業，致虎頭埤餐飲收入減少。
其他銷貨收入	7,650,000	4,251,909	-3,398,091	-44.42	

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	2,103,000	1,356,586	-746,414	-35.49	
土地租金收入	136,000		-136,000	-100.00	因湖濱旅館BOT案無廠商投標，故無收入。
其他建築物租金收入	1,032,000	982,858	-49,142	-4.76	
權利金收入	835,000		-835,000	-100.00	主要因湖濱旅館BOT案無廠商投標，故無收入。
其他租金收入	100,000	373,728	273,728	273.73	因溫泉段占用者繳納土地使用補償金，故收入增加。

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			

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	564,000	1,065,315	501,315	88.89	
財務收入	19,000	100,466	81,466	428.77	
利息收入	19,000	100,466	81,466	428.77	因央行利率調升核實繳庫，故收入增加。
其他業務外收入	545,000	964,849	419,849	77.04	
違規罰款收入	130,000	228,379	98,379	75.68	主要係因虎頭埤水域遊憩設施規劃設置與經營管理委託專業服務案解約沒收履約保證金，故收入增加。
雜項收入	415,000	736,470	321,470	77.46	主要係因虎頭埤風景區管理所註銷臺灣銀行勞工舊制退休準備金專戶餘額繳庫，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112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	345,682	-324,318	-48.41	主要係因虎頭埤風景區販賣部紅厝列為市定歷史建築不再營業相對控管支出成本，故減少銷貨成本。
其他銷貨成本	670,000	345,682	-324,318	-48.41	
材料及用品費	670,000	345,682	-324,318	-48.41	
使用材料費		11,749	11,749	--	
商品及醫療用品	670,000	333,933	-336,067	-50.16	
總 計	670,000	345,682	-324,318	-48.41	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	26,407,000	23,321,312	-3,085,688	-11.69	
業務費用	26,407,000	23,321,312	-3,085,688	-11.69	1.因虎頭埤風景區落實節流政策摺節開支及委外採購案件依實核銷結餘所減少服務費用及材料及用品費等相關費用約1,722,300元所致。 2.因用人費用依實際進用情形核實支給，減少約818,815元所致。
用人費用	12,454,000	11,635,185	-818,815	-6.57	
聘僱及兼職人員薪資	8,623,000	8,217,122	-405,878	-4.71	
超時工作報酬	410,000	133,744	-276,256	-67.38	
獎金	1,078,000	1,059,651	-18,349	-1.70	
退休及卹償金	544,000	506,607	-37,393	-6.87	
福利費	1,799,000	1,718,061	-80,939	-4.50	
服務費用	8,741,000	7,641,610	-1,099,390	-12.58	
水電費	759,000	805,287	46,287	6.10	
旅運費	30,000	9,120	-20,880	-69.60	
印刷裝訂與廣告費	580,000	512,788	-67,212	-11.59	
廣告費	250,000	224,230	-25,770	-10.31	
業務宣導費	250,000	191,633	-58,367	-23.35	
修理保養及保固費	1,900,000	1,789,661	-110,339	-5.81	機械及設備修護費-臺南市溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作業案預算金額1,156,000元、決算金額984,406元。
保險費	210,000	207,572	-2,428	-1.16	
一般服務費	5,096,000	4,085,935	-1,010,065	-19.82	1.外包費-辦理虎頭埤風景區夜間票亭與臨時人力及環境清潔勞務案，預算金額4,463,000

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					元、決算金額 3,469,602元。
					2.計時與計件人員酬金 -臨時技術工1人，預算 金額401,000元、決算 金額416,307元。
					3.計時與計件人員酬金 -季節工預算金額 200,000元，計有虎頭 埤水域聘請救生員費用 決算金額57,154元。
專業服務費	46,000	169,232	123,232	267.90	
公共關係費	120,000	62,015	-57,985	-48.32	
公共關係費	120,000	62,015	-57,985	-48.32	
材料及用品費	1,280,000	657,090	-622,910	-48.66	
使用材料費	100,000	138,006	38,006	38.01	
用品消耗	1,180,000	519,084	-660,916	-56.01	
租金與利息	96,000	78,460	-17,540	-18.27	
地租及水租	39,000	30,961	-8,039	-20.61	
機器租金	57,000	47,499	-9,501	-16.67	
折舊、折耗及攤銷	2,902,000	2,497,055	-404,945	-13.95	
不動產、廠房及設 備折舊	2,902,000	2,497,055	-404,945	-13.95	
稅捐與規費（強制費 ）	934,000	769,412	-164,588	-17.62	
土地稅	184,000	174,067	-9,933	-5.40	
房屋稅	20,000	18,483	-1,517	-7.59	
消費與行為稅	17,000	16,630	-370	-2.18	
規費	713,000	560,232	-152,768	-21.43	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費		42,500	42,500	--	
會費		20,000	20,000	--	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		22,500	22,500	--	

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	440,328	-100,672	-18.61	
管理費用及總務費用	541,000	440,328	-100,672	-18.61	因虎頭埤風景區落實節 流政策摶節支出所致。
服務費用	175,000	154,374	-20,626	-11.79	
郵電費	150,000	115,010	-34,990	-23.33	
旅運費	25,000	39,364	14,364	57.46	
材料及用品費	165,000	92,037	-72,963	-44.22	
用品消耗	165,000	92,037	-72,963	-44.22	
稅捐與規費（強制費 ）	201,000	193,917	-7,083	-3.52	
房屋稅	201,000	193,917	-7,083	-3.52	

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	9,873,594	50,093,373	4,744,013	6,891,099
減：以前年度已提折舊數	7,775,942	34,459,589	2,339,074	6,806,219
上年度期末帳面價值	2,097,652	15,633,784	2,404,939	84,880
加：本年度新增資產價值			84,500	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	172,605	1,805,764	295,304	17,788
本年度期末帳面價值	1,925,047	13,828,020	2,194,135	67,092
本年度提列折舊數	172,605	1,805,764	295,304	17,788
業務費用	172,605	1,805,764	295,304	17,788
合 計	172,605	1,805,764	295,304	17,788

發展基金

明細表

112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			
22,497,933						94,100,012
21,674,401						73,055,225
823,532						21,044,787
197,824						282,324
205,594						2,497,055
815,762						18,830,056
205,594						2,497,055
205,594						2,497,055
205,594						2,497,055

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			
機械及設備		200,000	1,494,000
機械及設備		200,000	1,494,000
交通及運輸設備		100,000	
交通及運輸設備		100,000	
什項設備		200,000	
什項設備		200,000	
合 計		500,000	1,494,000

發展基金

改良擴充明細表

112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			
	1,694,000	84,500	-1,609,500	1,475,250
	1,694,000	84,500	-1,609,500	1,475,250
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	200,000	197,824	-2,176	
	200,000	197,824	-2,176	
	1,994,000	282,324	-1,711,676	1,475,250

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	1,994,000				500,000	1,494,000	
一次性項目	1,994,000		11201- 11312		500,000	1,494,000	
機械及設備					200,000	1,494,000	
交通及運輸設備					100,000		
什項設備					200,000		
合計	1,994,000				500,000	1,494,000	

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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 (%)					
1,994,000	100.00	1,994,000	100.00	282,324	14.16	282,324	14.16	因龜丹溫泉區智慧水管理系統建置財物採購案1,475,250元，依契約履行中尚未完成，保留於113年度繼續執行。 因太陽能船設備保養良好，尚無需更換蓄電池，致未支用。
1,994,000	100.00	1,994,000	100.00	282,324	14.16	282,324	14.16	
1,694,000		1,694,000		84,500	4.99	84,500	4.99	
100,000		100,000						
200,000		200,000		197,824	98.91	197,824	98.91	
1,994,000	100.00	1,994,000	100.00	282,324	14.16	282,324	14.16	

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	240,000	12,100,000	196,144	10,194,580
停車場租金收入	輛	72,900	1,916,000	69,867	1,984,371
遊艇租金收入	年	1	2,000,000	1	435,327
其他銷貨收入	年	1	7,650,000	1	4,251,909
權利金收入	年	1	835,000	1	
合 計			24,501,000		16,866,187

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-43,856	-18.27	-1,905,420	-15.75	因登革熱疫情嚴重及颱風侵襲，遊客人數不如預期，致營收減少。
-3,033	-4.16	68,371	3.57	
		-1,564,673	-78.23	因虎頭埤水域碼頭改採委外分潤方式經營，致營收減少。
		-3,398,091	-44.42	主要係因應新冠肺炎疫情之衝擊，前經本局111年8月25日第1111014698號簽准在案辦理減收3個月3成溫泉基本費，致溫泉水使用費收入減少。
		-835,000	-100.00	主要因湖濱旅館BOT案無廠商投標，故無收入。
		-7,634,813	-31.16	

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				
以國《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	

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

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
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.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下：

(1)辦理溫泉取供業務列有臨時技術工預算1人、決算1人。

(2)季節工預算金額200,000元，列有虎頭埤水域聘請救生員費用決算金額57,154元。

2.服務費用-修理保養及保固費-機械及設備修護費項下：辦理臺南市溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作業案預算金額1,156,000元、決算金額984,406元。

3.服務費用-一般服務費用-外包費項下：為辦理虎頭埤風景區夜間票亭與臨時人力及環境清潔勞務案預算金額4,463,000元、決算金額3,469,602元。

臺南市觀光
用人費用
中華民國

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
業務支出部分		8,623,000	410,000		1,078,000	544,000		1,799,000		12,454,000	
業務費用		8,623,000	410,000		1,078,000	544,000		1,799,000		12,454,000	
聘僱人員		8,623,000	410,000		1,078,000	544,000		1,799,000		12,454,000	
聘僱人員		8,623,000	410,000		1,078,000	544,000		1,799,000		12,454,000	
合 計		8,623,000	410,000		1,078,000	544,000		1,799,000		12,454,000	

註：

- 1.服務費用-修理保養及保固費-機械及設備修護費項下：辦理臺南市溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作
- 2.服務費用-一般服務費用-外包費項下：為辦理虎頭埤風景區夜間票亭與臨時人力及環境清潔勞務採購案預算金額
- 3.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下：
 - (1)辦理溫泉取供業務列有臨時技術工1人，預算金額401,000元、決算金額416,307元。
 - (2)季節工預算金額200,000元，列有虎頭埤水域聘請救生員費用決算金額57,154元。
- 4.用人費用-獎金-年終獎金項下：列有約聘僱人員20人年終工作獎金，預算金額1,078,000元，決算金額1,059,651元，理。

發展基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
總計	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
12,454,000		8,217,122	133,744		1,059,651	506,607		1,718,061		11,635,185		11,635,185
12,454,000		8,217,122	133,744		1,059,651	506,607		1,718,061		11,635,185		11,635,185
12,454,000		8,217,122	133,744		1,059,651	506,607		1,718,061		11,635,185		11,635,185
12,454,000		8,217,122	133,744		1,059,651	506,607		1,718,061		11,635,185		11,635,185
12,454,000		8,217,122	133,744		1,059,651	506,607		1,718,061		11,635,185		11,635,185

業案預算金額1,156,000元、決算金額984,406元。

4,463,000元、決算金額3,469,602元。

係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函112年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定辦

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國112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	12,454,000	11,635,185	-818,815	-6.57
聘僱及兼職人員薪資	8,623,000	8,217,122	-405,878	-4.71
超時工作報酬	410,000	133,744	-276,256	-67.38
獎金	1,078,000	1,059,651	-18,349	-1.70
退休及卹償金	544,000	506,607	-37,393	-6.87
福利費	1,799,000	1,718,061	-80,939	-4.50
服務費用	8,916,000	7,795,984	-1,120,016	-12.56
水電費	759,000	805,287	46,287	6.10
郵電費	150,000	115,010	-34,990	-23.33
旅運費	55,000	48,484	-6,516	-11.85
印刷裝訂與廣告費	580,000	512,788	-67,212	-11.59
修理保養及保固費	1,900,000	1,789,661	-110,339	-5.81
保險費	210,000	207,572	-2,428	-1.16
一般服務費	5,096,000	4,085,935	-1,010,065	-19.82
專業服務費	46,000	169,232	123,232	267.90
公共關係費	120,000	62,015	-57,985	-48.32
材料及用品費	2,115,000	1,094,809	-1,020,191	-48.24
使用材料費	100,000	149,755	49,755	49.76
用品消耗	1,345,000	611,121	-733,879	-54.56
商品及醫療用品	670,000	333,933	-336,067	-50.16
租金與利息	96,000	78,460	-17,540	-18.27
地租及水租	39,000	30,961	-8,039	-20.61
機器租金	57,000	47,499	-9,501	-16.67
折舊、折耗及攤銷	2,902,000	2,497,055	-404,945	-13.95
不動產、廠房及設備折舊	2,902,000	2,497,055	-404,945	-13.95
稅捐與規費（強制費）	1,135,000	963,329	-171,671	-15.13
土地稅	184,000	174,067	-9,933	-5.40
房屋稅	221,000	212,400	-8,600	-3.89
消費與行為稅	17,000	16,630	-370	-2.18
規費	713,000	560,232	-152,768	-21.43

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		42,500	42,500	--
會費		20,000	20,000	--
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		22,500	22,500	--
合 計	27,618,000	24,107,322	-3,510,678	-12.71

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	250,000	224,230	-25,770	-10.31	
業務宣導費	250,000	191,633	-58,367	-23.35	
公共關係費	120,000	62,015	-57,985	-48.32	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	601,000	563,461	-37,539	-6.25	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	1,905	-8,095	-80.95	
商品	670,000	333,933	-336,067	-50.16	
一般土地租金	39,000	30,961	-8,039	-20.61	

主辦會計人員：李香瑩



基金主持人：林國華



