

中華民國 114 年度

臺南市總預算案

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 編

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114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	10
3、現金流量預計表	11
丙、預算明細表	
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、固定資產建設改良擴充明細表	30
10、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32
11、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	34
12、資產折舊明細表	36
13、基金數額增減明細表	37
丁、預算參考表	
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

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 114 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(112)年度決算數為：業務收入 20,143 千元，業務外收入 1,065 千元，業務成本與費用 24,107 千元，本期短絀 2,899 千元。

二、上(113)年度預算數為：業務收入 27,614 千元，業務外收入 590 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 114 年度

用 27,672 千元，本期賸餘 532 千元；截至 113 年 6 月底止執行數為：業務收入 9,289 千元，業務外收入 350 千元，業務成本與費用 13,359 千元，本期短絀 3,720 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：

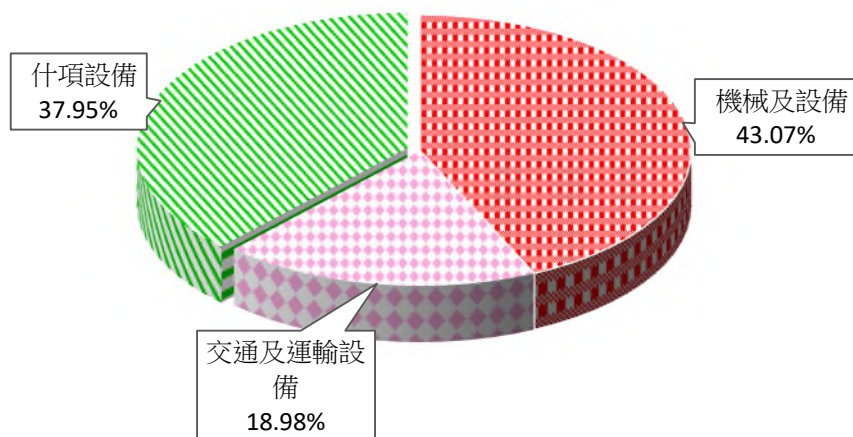
- (一) 辦理溫泉區取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用，並以溫泉使用費收入及水火同源商店街店舖租金、推廣觀光業務溫泉及品牌商標權利金收入充裕自治財源。
- (二) 辦理本市各景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本市各風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、露營區營位費、飲品服務及觀光事業委外權利金等收入充裕自治財源。
- (三) 透過網路行銷平台導流交易分潤收入。
- (四) 其他有關提昇本市觀光旅遊服務及旅遊品質、行銷活動及推廣等相關業務。

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

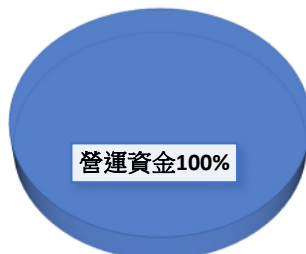
- 1.計畫目的：辦理溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內公共設施維修及什項設備購置。
- 2.計畫內容（含目標能量）：一般建築及設備計畫預算數 527 千元，主要係機械及設備 227 千元、交通及運輸設備 100 千元及什項設備 200 千元。
- 3.計畫期間：自 114 年 1 月起至 114 年 12 月止，共計 1 年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

圖一 114 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 114 年度

資金來源



單位：新臺幣千元

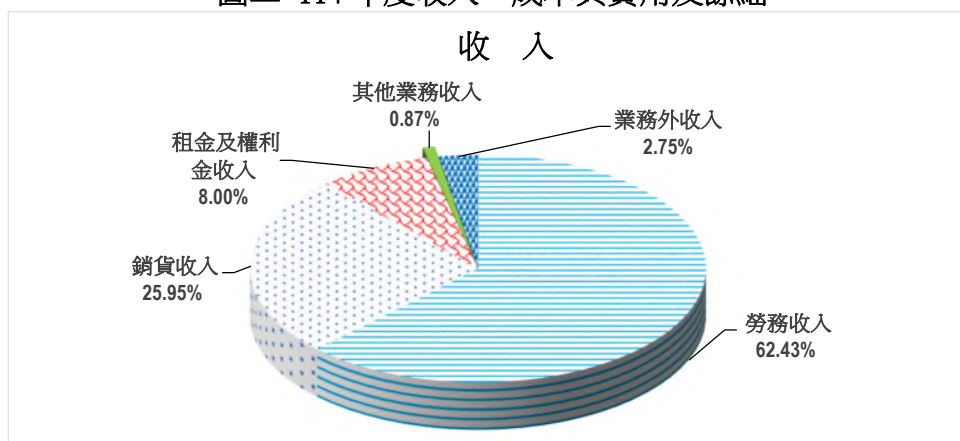
建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
(一)不動產、廠房及設備	527	營運資金	527
機械及設備	227		
交通及運輸設備	100		
什項設備	200		
合計	527	合計	527

肆、預算概要：

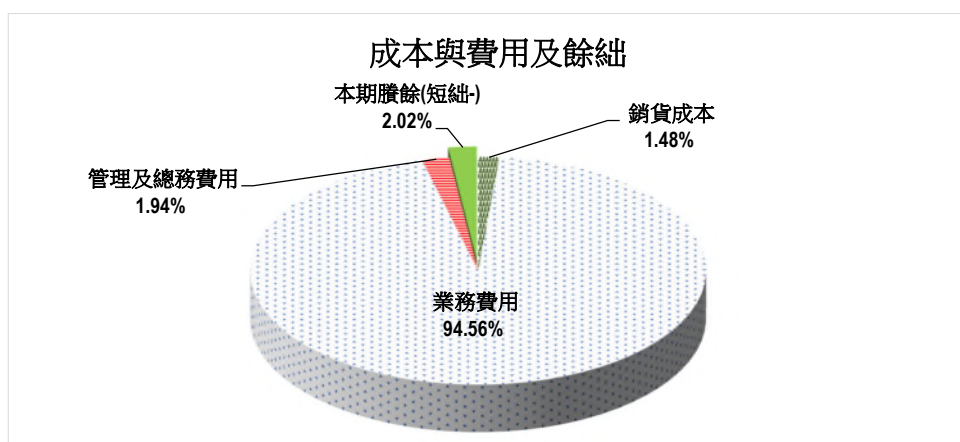
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 26,720 千元，較上年度預算數 27,614 千元，減少 894 千元，約 3.24%，主要係虎頭埤園區因預計進行多項修復工程，影響遊客人次，管理收入減少所致。
- (二) 本年度業務外收入 755 千元，較上年度預算數 590 千元，增加 165 千元，約 27.97%，主要係增加利息收入及虎頭埤風景區釣魚遊客增加所致。
- (三) 本年度業務成本與費用 26,921 千元，較上年度預算數 27,672 千元，減少 751 千元，約 2.71%，主要係因業務調整減少二名約僱人員薪資相關費用等所致。

圖二 114 年度收入、成本與費用及餘絀



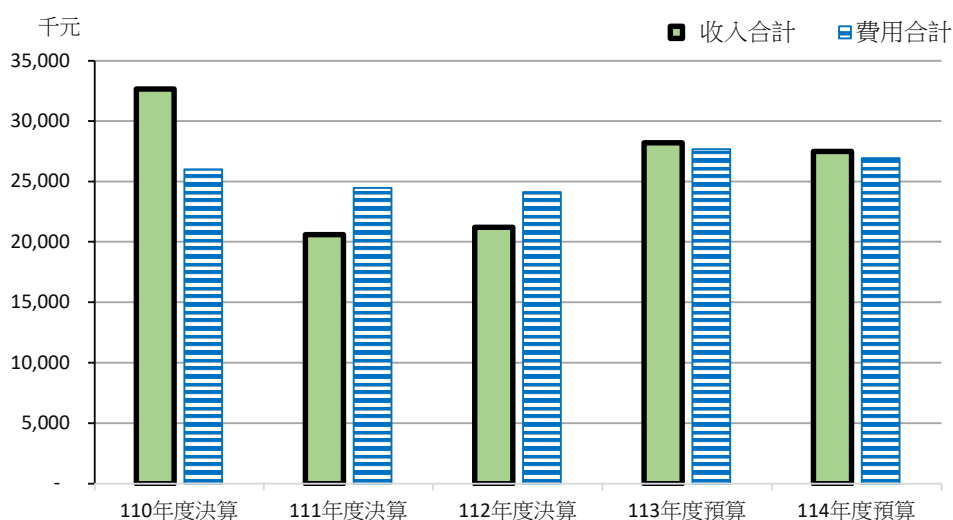
臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度



單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用及賸餘	114年度預算
業務收入	26,720	業務成本與費用	26,921
勞務收入	17,153	銷貨成本	408
銷貨收入	7,130	業務費用	25,979
租金及權利金收入	2,197	管理及總務費用	534
其他業務收入	240	本期賸餘	554
業務外收入	755		
收入總額	27,475	成本、費用及餘絀總額	27,475

圖三 最近五年收入費用



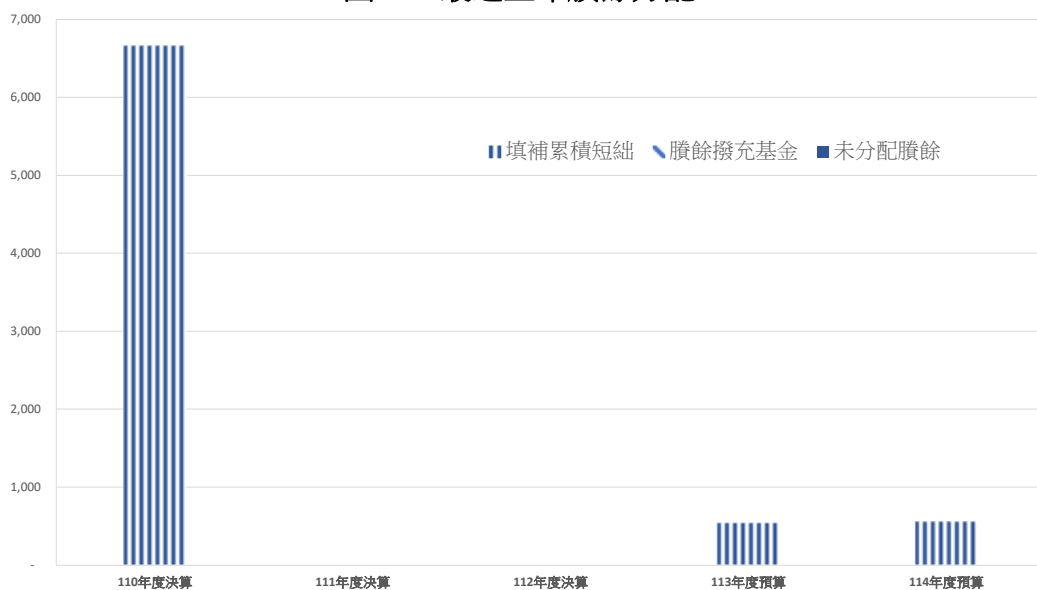
臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	16,989	19,843	20,143	27,614	26,720
業務外收入	15,680	753	1,065	590	755
收入合計	32,669	20,596	21,208	28,204	27,475
費用					
業務成本與費用	25,908	24,354	24,107	27,672	26,921
業務外費用	100	101	-	-	-
費用合計	26,008	24,455	24,107	27,672	26,921
本期賸餘(短絀-)	6,661	-3,859	-2,899	532	554

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 554 千元，前期待填補之短絀 12,819 千元，待填補累積短絀 12,265 千元。

圖四 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	6,661	-	-	532	554
賸餘撥充基金	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-
合計	6,661	-	-	532	554

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 114 年度

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增 2,810 千元，由下列計算而成：

（一）業務活動之淨現金流入 3,337 千元，包括本年度賸餘 554 千元及調整非現金項目折舊 2,783 千元。

（二）投資活動之淨現金流出 527 千元，係增加不動產、廠房及設備 527 千元。

四、補辦預算事項：無

伍、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114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	%
20,143	100.00	業務收入	26,720	100.00	27,614	100.00	-894	3.24
14,295	70.97	勞務收入	17,153	64.20	17,720	64.17	-567	3.20
14,295	70.97	管理收入	17,153	64.20	17,720	64.17	-567	3.20
4,252	21.11	銷貨收入	7,130	26.68	7,520	27.23	-390	5.19
4,252	21.11	其他銷貨收入	7,130	26.68	7,520	27.23	-390	5.19
1,357	6.73	租金及權利金收入	2,197	8.22	2,134	7.73	63	2.95
		土地租金收入	150	0.56	137	0.50	13	9.49
983	4.88	其他建築物租金收入	1,032	3.86	1,032	3.74		
		權利金收入	865	3.24	835	3.02	30	3.59
374	1.86	其他租金收入	150	0.56	130	0.47	20	15.38
240	1.19	其他業務收入	240	0.90	240	0.87		
240	1.19	其他補助收入	240	0.90	240	0.87		
24,107	119.68	業務成本與費用	26,921	100.75	27,672	100.21	-751	2.71
346	1.72	銷貨成本	408	1.53	570	2.06	-162	28.42
346	1.72	其他銷貨成本	408	1.53	570	2.06	-162	28.42
23,321	115.78	業務費用	25,979	97.23	26,566	96.20	-587	2.21
23,321	115.78	業務費用	25,979	97.23	26,566	96.20	-587	2.21
440	2.19	管理及總務費用	534	2.00	536	1.94	-2	0.37
440	2.19	管理費用及總務費用	534	2.00	536	1.94	-2	0.37
-3,964	19.68	業務賸餘(短絀)	-201	0.75	-58	0.21	-143	246.55
1,065	5.29	業務外收入	755	2.83	590	2.14	165	27.97
100	0.50	財務收入	110	0.41	40	0.14	70	175.00
100	0.50	利息收入	110	0.41	40	0.14	70	175.00
965	4.79	其他業務外收入	645	2.41	550	1.99	95	17.27
228	1.13	違規罰款收入	130	0.49	130	0.47		
736	3.66	雜項收入	515	1.93	420	1.52	95	22.62
1,065	5.29	業務外賸餘(短絀)	755	2.83	590	2.14	165	27.97
-2,899	14.39	本期賸餘(短絀)	554	2.07	532	1.93	22	4.14
160	0.79	不重分類至餘絀之項目						
160	0.79	未實現重估增值 - 不						

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114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	%
		重分類至餘絀之項目						

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114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
160.00	不重分類至餘絀之項目		
160.00	未實現重估增值 - 不重分類至餘絀之項目		
160.00	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114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	%	
532	100.00	賸餘之部	554	100.00	
532	100.00	本期賸餘	554	100.00	
532	100.00	分配之部	554	100.00	
532	100.00	填補累積短絀	554	100.00	
-	-	未分配賸餘	-	-	
9,457	100.00	短絀之部	12,819	100.00	
9,457	100.00	前期待填補之短絀	12,819	100.00	
532	5.63	填補之部	554	4.32	
532	5.63	撥用賸餘	554	4.32	
8,925	94.37	待填補之短絀	12,265	95.68	

現金流量預計表

中華民國114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）	554	
利息股利之調整	-110	利息收入110千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	444	
調整項目	2,783	折舊、減損及折耗：係本年度提列折舊2,783千元
未計利息股利之現金流入（流出）	3,227	
收取利息	110	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,337	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-527	增加不動產、廠房及設備：係增加機械及設備227千元、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）	-527	
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）	2,810	
期初現金及約當現金	20,190	
期末現金及約當現金	23,000	

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114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			-	17,153	
管理收入				17,153	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	12,190,000.00	12,190	[虎頭埤]全票預計9,219,000元、半票預計2,318,000元、優待票預計553,000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	1,000,000.00	1,000	[虎頭埤]遊艇租金預計259,000元、腳踏船預計566,000元、獨木舟預計175,000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114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			-	7,130	
其他銷貨收入	年	1	7,130,000.00	7,130	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入5,690,000元：關子嶺溫泉區3,340,000元、龜丹溫泉區2,350,000元 2.[虎頭埤]餐飲收入1,440,000元：每月平均120,000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114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	2,197	
土地租金收入	150	[虎頭埤]公告地價1,100*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	865	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835,000元
其他租金收入	150	[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114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114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	755	
財務收入	110	
利息收入	110	專戶孳息約110,000元
其他業務外收入	645	
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	515	1.[虎頭埤]釣魚場地費及其他等收入400,000元
		2.[台南好玩卡導流Booking.com交易]成交金額*分潤比例=分潤收入約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		-	-	408
其他銷貨成本		-	-	408
材料及用品費		-	-	408
使用材料費		-	-	-
商品及醫療用品		-	-	408
總計		-	-	408

明細表

114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
-	-	570	-	-	346
-	-	570	-	-	346
-	-	570	-	-	346
-	-	-	-	-	12
-	-	570	-	-	334
-	-	570	-	-	346

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114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	餐、冷飲進貨成本，每月平均34,000元，共計408,000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114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
23,321	26,566	業務費用	25,979
23,321	26,566	業務費用	25,979
11,635	12,598	用人費用	11,785
8,217	8,743	聘僱及兼職人員薪資	8,282
3,051	3,130	聘用人員薪金	3,307
5,167	5,613	約僱職員薪金	4,975
134	410	加(夜)班費	300
134	410	延長工時加班費	300
1,060	1,092	獎金	1,035
1,060	1,092	年終獎金	1,035
507	547	退休及卹償金	504
507	547	職員退休及離職金	504
1,718	1,806	福利費	1,664
1,214	1,258	分擔員工保險費	1,158
	35	傷病醫藥費	35
504	513	其他福利費	471
7,642	9,441	服務費用	9,843
805	759	水電費	759
603	609	工作場所電費	609
202	150	工作場所水費	150
9	15	旅運費	15
9	15	國內旅費	15
513	580	印刷裝訂與廣告費	580
97	80	印刷及裝訂費	80
224	250	廣告費	250
192	250	業務宣導費	250
1,790	1,900	修理保養及保固費	2,204
34	55	土地改良物修護費	55
4	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114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
140		其他建築修護費	
1,286	1,306	機械及設備修護費	1,610
104	197	交通及運輸設備修護費	197
222	287	什項設備修護費	287
208	117	保險費	200
23	17	交通及運輸設備保險費	80
185	100	責任保險費	120
4,086	5,920	一般服務費	5,935
38	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
3,470	5,265	外包費	5,265
563	619	計時與計件人員酬金	636
14	21	體育活動費	19
169	30	專業服務費	30
5		技術合作費及權利金	
141		工程及管理諮詢服務費	
2	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
20	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20
1		委託考選訓練費	
62	120	公共關係費	120
62	120	公共關係費	120
657	972	材料及用品費	760
138	100	使用材料費	100
138	100	油脂	100
519	872	用品消耗	660
180	330	農業與園藝用品及環境美化費	200
69	100	食品	100
270	442	其他	360
78	96	租金與利息	96
31	39	地租及水租	39

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114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
31	39	一般土地租金	39
47	57	機器租金	57
43	57	電腦租金及使用費	57
5		機械及設備租金	
2,497	2,625	折舊、折耗及攤銷	2,783
2,497	2,625	不動產、廠房及設備折舊	2,783
173	48	土地改良物折舊	173
1,806	1,817	一般房屋折舊	1,806
295	503	機械及設備折舊	526
18	14	交通及運輸設備折舊	35
206	243	什項設備折舊	243
769	834	稅捐與規費（強制費）	712
174	184	土地稅	80
174	184	一般土地地價稅	80
18	20	房屋稅	20
18	20	一般房屋稅	20
17	17	消費與行為稅	5
17	17	使用牌照稅	5
560	613	規費	607
14		行政規費與強制費	
13	13	汽車燃料使用費	7
533	600	其他	600
43		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	
20		會費	
20		職業團體會費	
23		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
23		獎勵費用	

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114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3,307,000元
約僱職員薪金	約僱人員11人薪金4,975,000元
加(夜)班費	
延長工時加班費	假日營業據點及趕辦業務加班費300,000元
獎金	
年終獎金	約聘僱人員18人年終獎金1,035,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約聘僱人員18人離職儲金504,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員18人勞健保費1,158,000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18人休假補助288,000元，約聘僱人員18人應休畢日數以外之慰勞假補助費183,000元
服務費用	
水電費	
工作場所電費	1.溫泉取供事業及其他設備等電費109,000元 2.園區內電費500,000元
工作場所水費	1.溫泉取供事業及其他設備等水費50,000元 2.園區內水費100,000元
旅運費	
國內旅費	溫泉取供等接洽業務、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.溫泉取供印製表報及會議資料等26,000元 2.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	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114年度

科 目	說 明
業務宣導費	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	環埤道路護坡維護等費用55,000元
一般房屋修護費	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	1.關子嶺溫泉區維護保養、供水作業及設備維修作業等1,210,000元 2.龜丹溫泉區溫泉取供設施維護等400,000元
交通及運輸設備修護費	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	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	動力船隻、救生艇及水域垃圾搬運船等保險費80,000元
責任保險費	遊客公共意外責任險等120,000元
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	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	為辦理虎頭埤風景區環境清潔等勞力外包人員薪資、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.臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等436,000元 2.虎頭埤風景區季節工200,000元
體育活動費	約聘僱人員18人、臨時人員1人等自強活動費19,000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	溫泉檢驗費用等20,000元
公共關係費	
公共關係費	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	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	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200,000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114年度

科 目	說 明
食品	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.清潔消毒用品、用具及水域救生設備用品購置、祭拜用品等350,000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	圍牆、步道等折舊173,000元
一般房屋折舊	1.關子嶺水火洞10-1至10-8號房屋折舊費用等45,000元 2.露營區管理中心、蟋蟀館、辦公室等折舊1,761,000元
機械及設備折舊	1.溫泉取供相關設備等折舊349,000元 2.電腦設備、電路改善工程等折舊177,000元
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊等35,000元
什項設備折舊	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.溫泉露頭水權用地地價稅8,000元 2.園區用地地價稅72,000元
房屋稅	
一般房屋稅	水火同源店面房屋稅20,000元
消費與行為稅	
使用牌照稅	垃圾車使用牌照稅5,000元(小貨車8532-Q7)
規費	
汽車燃料使用費	垃圾車燃料使用費7,000元(小貨車8532-Q7)
其他	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114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
440	536	管理及總務費用	534
440	536	管理費用及總務費用	534
154	170	服務費用	210
115	150	郵電費	150
4	10	郵費	10
111	140	電話費	140
39	20	旅運費	20
39	20	國內旅費	20
		印刷裝訂與廣告費	40
		印刷及裝訂費	40
92	165	材料及用品費	133
92	165	用品消耗	133
40	80	辦公(事務)用品	50
3	5	報章什誌	3
49	80	其他	80
194	201	稅捐與規費(強制費)	191
194	201	房屋稅	191
194	201	一般房屋稅	191

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114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 印刷裝訂與廣告費 印刷及裝訂費 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	郵寄文宣資料及公文郵票等費用10,000元 業務使用之電話費、傳真、網路通訊費140,000元 接洽公務、出席會議等旅費20,000元 編印基金預決算書、會計帳簿、表報等40,000元 辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品等50,000元 報章、雜誌、年曆、農民曆等費用3,000元 年節祭祀、會議、年度中舉辦慶祝活動等80,000元 露營區管理中心、辦公室、售票處等房屋稅191,000元

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				227	100
一次性項目				227	100
合 計				227	100

良擴充明細表

114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					527		527	1.機械及設備-溫泉取供事 業營運機械及設備100,000 元、園區馬達等設備汰舊換 新100,000元及筆記型電腦 汰舊換新27,000元等 2.交通及運輸設備-汰換太 陽能船蓄電池等100,000元 3.什項設備-園區購置設備 及維修公共設施等200,000 元
200					527		527	
200					527		527	

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	527			
一次性項目	527			
合 計	527			

充資金來源明細表

114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	%		
527	100.00					527	100.00
527	100.00					527	100.00
527	100.00					527	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	527 527	527 527				
合 計	527	527				

計畫預期進度明細表

114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%
	11401~11412				527	100.00	527	100.00
					527	100.00	527	100.00
					527	100.00	527	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114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	4,829	6,891	22,696						94,383
上年度預計增減資產原值			2,875		200						3,075
本年度預計增減資產原值			227	100	200						527
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	9,874	50,093	7,931	6,991	23,096						97,985
本年度應提折舊額	173	1,806	526	35	243						2,783
業務費用	173	1,806	526	35	243						2,783

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114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		
折減基金繳庫		
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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
44,323	資產	45,250	44,696	554
20,424	流動資產	23,156	20,346	2,810
19,156	現金	23,000	20,190	2,810
1,143	應收款項			
124	存貨	156	156	
23,899	不動產、廠房及設備	22,094	24,350	-2,256
5,069	土地	5,069	5,069	
1,925	土地改良物	1,704	1,877	-173
13,828	房屋及建築	10,205	12,011	-1,806
2,194	機械及設備	4,268	4,567	-299
67	交通及運輸設備	118	53	65
816	什項設備	730	773	-43
44,323	合計	45,250	44,696	554
1,282	負債	1,122	1,122	
1,110	流動負債	950	950	
1,110	應付款項	950	950	
172	其他負債	172	172	
172	什項負債	172	172	
43,041	淨值	44,128	43,574	554
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	
-13,351	累積餘絀	-12,265	-12,819	554
-13,351	累積短絀	-12,265	-12,819	554
548	淨值其他項目	548	548	
548	累積其他綜合餘絀	548	548	
44,323	負債及淨值合計	45,250	44,696	554

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114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	-	12,190	
停車場租金收入	年	1	-	1,923	
遊艇租金收入	年	1	-	1,000	
其他銷貨收入	年	1	-	7,130	
權利金收入	年	1	-	865	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
環境美化及清潔維護費	人次	196,144	-	10,195	
停車場租金收入	輛	69,867	-	1,984	
遊艇租金收入	年	1	-	435	
其他銷貨收入	年	1	-	4,252	
權利金收入	年	1	-		
111年度決算數					
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	
110年度決算數					
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	

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114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	-	5,199	
權利金收入	年	1	-	28	

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114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	-2	18	
專任人員	20	-2	18	
聘用	7		7	其中虎頭埤2人
約僱	13	-2	11	其中虎頭埤9人
總 計	20	-2	18	

註：1.業務費用-外包費項下，為辦理虎頭埤風景區環境清潔等勞務委外案5,265,000元。

2.業務費用-計時與計件人員酬金項下，列有溫泉取供業務臨時技術工1人及虎頭埤風景區季節工200,000元

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
業務支出部分									
業務費用		8,282	300			1,035			
聘僱人員		8,282	300			1,035			
合計		8,282	300			1,035			

註：1.業務費用-外包費項下，為辦理虎頭埤風景區環境清潔等勞務委外案5,265,000元

2.業務費用-計時與計件人員酬金項下：辦理溫泉取供業務列有臨時技術工1人436,000元及虎頭埤風景區季節工

3.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18人1,035,000元。

彙計表

114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				
504			1,158	35		471	11,785		11,785	
504			1,158	35		471	11,785		11,785	
504			1,158	35		471	11,785		11,785	

200,000元。

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
11,635	12,598	用人費用	11,785				
8,217	8,743	聘僱及兼職人員薪資	8,282				
134	410	加(夜)班費	300				
1,060	1,092	獎金	1,035				
507	547	退休及卹償金	504				
1,718	1,806	福利費	1,664				
7,796	9,611	服務費用	10,053				
805	759	水電費	759				
115	150	郵電費	150				
48	35	旅運費	35				
513	580	印刷裝訂與廣告費	620				
1,790	1,900	修理保養及保固費	2,204				
208	117	保險費	200				
4,086	5,920	一般服務費	5,935				
169	30	專業服務費	30				
62	120	公共關係費	120				
1,095	1,707	材料及用品費	1,301		408		
150	100	使用材料費	100				
611	1,037	用品消耗	793				
334	570	商品及醫療用品	408		408		
78	96	租金與利息	96				
31	39	地租及水租	39				
47	57	機器租金	57				
2,497	2,625	折舊、折耗及攤銷	2,783				
2,497	2,625	不動產、廠房及設備 折舊	2,783				
963	1,035	稅捐與規費(強制費)	903				
174	184	土地稅	80				
212	221	房屋稅	211				
17	17	消費與行為稅	5				
560	613	規費	607				
43		會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費					
20		會費					

彙計表

114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	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
				11,785					
				8,282					
				300					
				1,035					
				504					
				1,664					
				9,843	210				
				759					
					150				
				15	20				
				580	40				
				2,204					
				200					
				5,935					
				30					
				120					
				760	133				
				100					
				660	133				
				96					
				39					
				57					
				2,783					
				2,783					
				712	191				
				80					
				20	191				
				5					
				607					

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
23		補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)					
24,107	27,672	總 計	26,921		408		

註：本年度公共關係費120千元。

彙計表

114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	業務費用	管理及總務費	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外用
				25,979	534				

