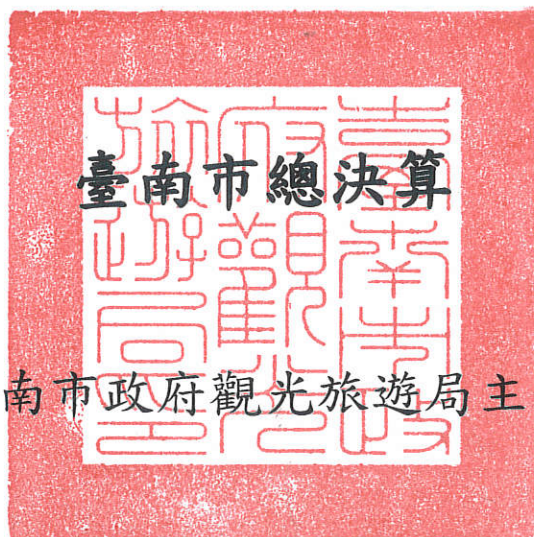


中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)



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113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.....	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.....	19
8. 管理及總務費用明細表.....	21
9. 業務外費用明細表.....	22
10. 資產折舊明細表.....	24
11. 資產報廢明細表.....	26
12. 固定資產建設改良擴充明細表.....	28
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	30
14. 主要營運項目執行績效摘要表.....	32
15. 基金數額增減明細表.....	34

16. 員工人數彙計表.....	35
17. 用人費用彙計表.....	36
18. 各項費用彙計表.....	38
19. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	40

總 說 明

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 113 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，定期巡查維護溫泉區現地穩定供水；目前本市溫泉標章達 35 面，取供事業持續營運。本年度溫泉取供事業溫泉使用費，係因關子嶺火王爺露頭未出泉及龜丹溫泉業者反應無法順利取水等情形，經本局 113 年 5 月 22 日第 1130610768 號簽准在案辦理減收，業者減收溫泉基本費比例 4~6 成不等與調整收費級距計收，致累計溫泉水使用費收入減少。
- (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。本案招商用地納入虎頭埤地區纜車民間自提 BOT 案整體規劃招商，刻正依促參法辦理初審相關作業中。
- (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 2024 龍騰虎躍—虎頭埤元旦兒童寫生比賽活動、2024 虎頭埤阿勃勃花季—賞花齊步走健行、2024 虎頭埤水與綠—泳渡虎頭埤、毛孩作伙探險趣、虎哩中秋輕鬆烤及 2024 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。惟因虎頭埤園區進行多項修復工程及颱風侵襲，致遊客人數不如預期，環境美化及清潔維護費、露營區租金收入及其他銷貨收入等相關營收未如預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

1. 業務收入：預算數 27,614,000 元，決算數 19,080,002 元，決算數較預算數減少 8,533,998 元，主要係因虎頭埤園區 113 年進行多項修復工程，嚴重影響遊客入園遊玩意願，遊客人數不如預期所致。
2. 業務外收入：預算數 590,000 元，決算數 1,242,780 元，決算數較預算數增加 652,780 元，主要係因土地使用補償金及溫泉使用費等逾期違約金核實繳庫，暨王公廟小段 1090-0012 符合文化資產保存法規定，免徵地價稅，退還 112 年度稅款所致。

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(二) 支出部份：

1. 業務成本與費用：預算數 27,672,000 元，決算數 25,469,780 元，決算數較預算數減少 2,202,220 元，主要支出為業務費用、管理及總務費用等基本開銷，因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出，以及相關業務擲節開支所致。
2. 業務外費用：預算數 0 元，決算數 22,221 元，決算數較預算數增加 22,221 元，主要係報廢公務車輛及其他財產等設備，致費用增加。

(三) 本期短絀 5,169,219 元，較預算賸餘 532,000 元，增加短絀 5,701,219 元。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 5,169,219 元，前期待填補之短絀 13,351,124 元，累積待填補短絀 18,520,343 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：

本期短絀 5,169,219 元，利息股利之調整-96,058 元，提列折舊 2,263,030 元，處理資產短絀 22,221 元，流動資產淨增 1,554,261 元，流動負債淨增 934,691 元，收取利息 96,058 元，業務活動之淨現金流出 3,503,538 元。

(二) 投資活動之現金流量：

增加不動產、廠房及設備 1,659,839 元，投資活動之淨現金流出 1,659,839 元。

(三) 現金及約當現金之淨減 5,163,377 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度資產決算總額 40,399,808 元：流動資產 16,814,850 元，佔 41.62%；不動產、廠房及設備 23,584,958 元，佔 58.38%。

(二) 本年度負債加淨值決算總額 40,399,808 元：

1. 負債總額 2,216,329 元：流動負債 2,044,329 元，佔 5.06%；其他負債 172,000 元，佔 0.43%。
2. 淨值總額 38,183,479 元：基金 24,532,039 元，佔 60.72%；公積 31,624,145 元，佔 78.28%；累積餘絀-18,520,343 元，佔-45.84%；淨值其他項目 547,638 元，佔 1.36%。

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

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. 本年度財產交易短絀決算數 22,221 元，較預算數 0 元，增加 22,221 元，超支併決算項目如下：

A. 係虎頭埤園區辦理公務車輛報廢殘值所需，經臺南市政府 113 年 7 月 29 日府觀會字第 1131042154 號函核定。

B. 係虎頭埤園區辦理財產乙批報廢殘值所需，經臺南市政府 113 年 10 月 18 日府觀會字第 1132247757 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113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	27,614,000	100.00	19,080,002	100.00	-8,533,998	-30.90	20,143,078	100.00
勞務收入	17,720,000	64.17	14,041,382	73.59	-3,678,618	-20.76	14,294,583	70.97
管理收入	17,720,000	64.17	14,041,382	73.59	-3,678,618	-20.76	14,294,583	70.97
銷貨收入	7,520,000	27.23	3,661,626	19.19	-3,858,374	-51.31	4,251,909	21.11
其他銷貨收入	7,520,000	27.23	3,661,626	19.19	-3,858,374	-51.31	4,251,909	21.11
租金及權利金收入	2,134,000	7.73	1,136,994	5.96	-997,006	-46.72	1,356,586	6.73
土地租金收入	137,000	0.50			-137,000	-100.00		
其他建築物租金收入	1,032,000	3.74	982,858	5.15	-49,142	-4.76	982,858	4.88
權利金收入	835,000	3.02			-835,000	-100.00		
其他租金收入	130,000	0.47	154,136	0.81	24,136	18.57	373,728	1.86
其他業務收入	240,000	0.87	240,000	1.26			240,000	1.19
其他補助收入	240,000	0.87	240,000	1.26			240,000	1.19
業務成本與費用	27,672,000	100.21	25,469,780	133.49	-2,202,220	-7.96	24,107,322	119.68
銷貨成本	570,000	2.06	271,580	1.42	-298,420	-52.35	345,682	1.72
其他銷貨成本	570,000	2.06	271,580	1.42	-298,420	-52.35	345,682	1.72
業務費用	26,566,000	96.20	24,815,355	130.06	-1,750,645	-6.59	23,321,312	115.78
業務費用	26,566,000	96.20	24,815,355	130.06	-1,750,645	-6.59	23,321,312	115.78
管理及總務費用	536,000	1.94	382,845	2.01	-153,155	-28.57	440,328	2.19
管理費用及總務費用	536,000	1.94	382,845	2.01	-153,155	-28.57	440,328	2.19
業務賸餘(短絀)	-58,000	-0.21	-6,389,778	-33.49	-6,331,778	10,916.86	-3,964,244	-19.68
業務外收入	590,000	2.14	1,242,780	6.51	652,780	110.64	1,065,315	5.29
財務收入	40,000	0.14	96,058	0.50	56,058	140.15	100,466	0.50
利息收入	40,000	0.14	96,058	0.50	56,058	140.15	100,466	0.50
其他業務外收入	550,000	1.99	1,146,722	6.01	596,722	108.49	964,849	4.79
財產交易賸餘			31,429	0.16	31,429	--		
違規罰款收入	130,000	0.47	609,430	3.19	479,430	368.79	228,379	1.13
雜項收入	420,000	1.52	505,863	2.65	85,863	20.44	736,470	3.66
業務外費用			22,221	0.12	22,221	--		
其他業務外費用			22,221	0.12	22,221	--		
財產交易短絀			22,221	0.12	22,221	--		

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國113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)	590,000	2.14	1,220,559	6.40	630,559	106.87	1,065,315	5.29
本期賸餘(短絀)	532,000	1.93	-5,169,219	-27.09	-5,701,219	--	-2,898,929	-14.39

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113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
本期其他綜合餘絀				
不重分類至餘絀之項目				160,074
未實現重估增值 - 不重 分類至餘絀之項目				160,074
本期其他綜合餘絀合計				160,074

臺南市觀光發展基金

餘絀撥補表

中華民國113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	532,000	100.00		--	-532,000	-100.00		--
本期賸餘	532,000	100.00		--	-532,000	-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	532,000	100.00		--	-532,000	-100.00		--
填補累積短絀	532,000	100.00		--	-532,000	-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	9,457,000	100.00	18,520,343	100.00	9,063,343	95.84	13,351,124	100.00
本期短絀			5,169,219	27.91	5,169,219	--	2,898,929	21.71
前期待填補之短絀	9,457,000	100.00	13,351,124	72.09	3,894,124	41.18	10,452,195	78.29
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
填補之部	532,000	5.63			-532,000	-100.00		
撥用賸餘	532,000	5.63			-532,000	-100.00		
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	8,925,000	94.37	18,520,343	100.00	9,595,343	107.51	13,351,124	100.00

臺南市觀光發展基金

現金流量表

中華民國113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）	532,000	-5,169,219	-5,701,219	--
利息股利之調整	-40,000	-96,058	-56,058	140.15
利息收入	-40,000	-96,058	-56,058	140.15
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	492,000	-5,265,277	-5,757,277	--
調整項目	2,625,000	1,665,681	-959,319	-36.55
折舊、減損及折耗	2,625,000	2,263,030	-361,970	-13.79
處理資產短絀（賸餘）		22,221	22,221	--
流動資產淨減（淨增）		-1,554,261	-1,554,261	--
流動負債淨增（淨減）		934,691	934,691	--
未計利息股利之現金流入（流出）	3,117,000	-3,599,596	-6,716,596	--
收取利息	40,000	96,058	56,058	140.15
業務活動之淨現金流入（流出）	3,157,000	-3,503,538	-6,660,538	--
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,600,000	-1,659,839	-59,839	3.74
增加不動產、廠房及設備	-1,600,000	-1,659,839	-59,839	3.74
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,600,000	-1,659,839	-59,839	3.74
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）	1,557,000	-5,163,377	-6,720,377	--
期初現金及約當現金	22,634,000	19,156,409	-3,477,591	-15.36
期末現金及約當現金	24,191,000	13,993,032	-10,197,968	-42.16

註：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311,304元，增加公積311,304元。

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國113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	40,399,808	100.00	44,323,032	100.00	-3,923,224	-8.85
流動資產	16,814,850	41.62	20,423,966	46.08	-3,609,116	-17.67
現金	13,993,032	34.64	19,156,409	43.22	-5,163,377	-26.95
銀行存款	13,993,032	34.64	19,156,409	43.22	-5,163,377	-26.95
應收款項	2,480,438	6.14	1,143,233	2.58	1,337,205	116.97
應收帳款	2,480,438	6.14	1,143,233	2.58	1,337,205	116.97
存貨	245,427	0.61	124,324	0.28	121,103	97.41
商品存貨	245,427	0.61	124,324	0.28	121,103	97.41
預付款項	95,953	0.24			95,953	--
進項稅額	2,529	0.01			2,529	--
留抵稅額	93,424	0.23			93,424	--
不動產、廠房及設備	23,584,958	58.38	23,899,066	53.92	-314,108	-1.31
土地	5,069,010	12.55	5,069,010	11.44		
土地	5,069,010	12.55	5,069,010	11.44		
土地改良物	1,763,458	4.37	1,925,047	4.34	-161,589	-8.39
土地改良物	9,873,594	24.44	9,873,594	22.28		
累計折舊 - 土地改良物	-8,110,136	-20.07	-7,948,547	-17.93	-161,589	2.03
房屋及建築	12,220,868	30.25	13,828,020	31.20	-1,607,152	-11.62
房屋及建築	50,093,373	123.99	50,093,373	113.02		
累計折舊 - 房屋及建築	-37,872,505	-93.74	-36,265,353	-81.82	-1,607,152	4.43
機械及設備	3,362,570	8.32	2,194,135	4.95	1,168,435	53.25
機械及設備	6,214,383	15.38	4,828,513	10.89	1,385,870	28.70
累計折舊 - 機械及設備	-2,851,813	-7.06	-2,634,378	-5.94	-217,435	8.25
交通及運輸設備	355,632	0.88	67,092	0.15	288,540	430.07
交通及運輸設備	7,196,985	17.81	6,891,099	15.55	305,886	4.44
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,841,353	-16.93	-6,824,007	-15.40	-17,346	0.25
什項設備	813,420	2.01	815,762	1.84	-2,342	-0.29
什項設備	22,504,762	55.71	22,695,757	51.21	-190,995	-0.84
累計折舊 - 什項設備	-21,691,342	-53.69	-21,879,995	-49.36	188,653	-0.86
合計	40,399,808	100.00	44,323,032	100.00	-3,923,224	-8.85

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國113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	2,216,329	5.49	1,281,638	2.89	934,691	72.93
流動負債	2,044,329	5.06	1,109,638	2.50	934,691	84.23
應付款項	2,044,329	5.06	1,109,638	2.50	934,691	84.23
應付費用	1,727,448	4.28	896,692	2.02	830,756	92.65
應付稅款	316,881	0.78	212,946	0.48	103,935	48.81
其他負債	172,000	0.43	172,000	0.39		
什項負債	172,000	0.43	172,000	0.39		
存入保證金	172,000	0.43	172,000	0.39		
淨值	38,183,479	94.51	43,041,394	97.11	-4,857,915	-11.29
基金	24,532,039	60.72	24,532,039	55.35		
基金	24,532,039	60.72	24,532,039	55.35		
基金	24,532,039	60.72	24,532,039	55.35		
公積	31,624,145	78.28	31,312,841	70.65	311,304	0.99
資本公積	23,811,505	58.94	23,500,201	53.02	311,304	1.32
受贈公積	23,811,505	58.94	23,500,201	53.02	311,304	1.32
特別公積	7,812,640	19.34	7,812,640	17.63		
特別公積	7,812,640	19.34	7,812,640	17.63		
累積餘絀	-18,520,343	-45.84	-13,351,124	-30.12	-5,169,219	38.72
累積短絀	-18,520,343	-45.84	-13,351,124	-30.12	-5,169,219	38.72
累積短絀	-18,520,343	-45.84	-13,351,124	-30.12	-5,169,219	38.72
淨值其他項目	547,638	1.36	547,638	1.24		
累積其他綜合餘絀	547,638	1.36	547,638	1.24		
未實現重估增值	547,638	1.36	547,638	1.24		
合計	40,399,808	100.00	44,323,032	100.00	-3,923,224	-8.85

附 屬 表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	17,720,000	14,041,382	-3,678,618	-20.76	主要係因虎頭埤園區進行多項修復工程，嚴重影響遊客入園遊玩意願，致遊客人數減少，收入不如預期所致。
管理收入	17,720,000	14,041,382	-3,678,618	-20.76	
環境美化及清潔維護費收入	12,257,000	8,876,798	-3,380,202	-27.58	
停車場租金收入	1,923,000	1,493,648	-429,352	-22.33	
遊艇租金收入	1,500,000	2,170,935	670,935	44.73	
露營區租金	1,740,000	1,411,526	-328,474	-18.88	
烤肉區租金	300,000	88,475	-211,525	-70.51	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	7,520,000	3,661,626	-3,858,374	-51.31	主要係因關子嶺火王爺 露頭未出泉及龜丹溫泉 業者反應無法順利取水 等情形，經本局113年 5月22日第 1130610768號簽准在案 辦理減收，致溫泉水使 用費收入減少。
其他銷貨收入	7,520,000	3,661,626	-3,858,374	-51.31	

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	2,134,000	1,136,994	-997,006	-46.72	
土地租金收入	137,000		-137,000	-100.00	因湖濱旅館BOT案刻正依促參法辦理初審相關作業中，尚未產生收入。
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	主要係因湖濱旅館BOT案刻正依促參法辦理初審相關作業中，尚未產生收入。
其他租金收入	130,000	154,136	24,136	18.57	因溫泉段占用者繳納土地使用補償金增加收入所致。

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113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	590,000	1,242,780	652,780	110.64	
財務收入	40,000	96,058	56,058	140.15	
利息收入	40,000	96,058	56,058	140.15	因央行利率調升收入核實繳庫所致。
其他業務外收入	550,000	1,146,722	596,722	108.49	
財產交易賸餘		31,429	31,429	--	係因虎頭埤園區財產報廢變賣收入核實繳庫所致。
違規罰款收入	130,000	609,430	479,430	368.79	主要係因土地使用補償金及溫泉使用費等逾期違約金核實繳庫所致。
雜項收入	420,000	505,863	85,863	20.44	主要係因王公廟小段1090-0012符合文化資產保存法規定，免徵地價稅，退還112年度稅款所致。

臺南市觀光發展基金

銷貨成本明細表

中華民國113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	570,000	271,580	-298,420	-52.35	
其他銷貨成本	570,000	271,580	-298,420	-52.35	主要係因虎頭埤園區整修影響遊客減少，銷貨情形未如預期，故相對銷貨成本減少。
材料及用品費	570,000	271,580	-298,420	-52.35	
使用材料費		38,227	38,227	--	
商品及醫療用品	570,000	233,353	-336,647	-59.06	
總 計	570,000	271,580	-298,420	-52.35	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	26,566,000	24,815,355	-1,750,645	-6.59	
業務費用	26,566,000	24,815,355	-1,750,645	-6.59	
用人費用	12,598,000	11,385,961	-1,212,039	-9.62	
聘僱及兼職人員薪資	8,743,000	8,070,398	-672,602	-7.69	
加(夜)班費	410,000	178,398	-231,602	-56.49	
獎金	1,092,000	1,027,874	-64,126	-5.87	
退休及卹償金	547,000	486,014	-60,986	-11.15	
福利費	1,806,000	1,623,277	-182,723	-10.12	
服務費用	9,441,000	9,412,759	-28,241	-0.30	
水電費	759,000	853,248	94,248	12.42	
旅運費	15,000	46,407	31,407	209.38	
印刷裝訂與廣告費	580,000	446,459	-133,541	-23.02	1.廣告費-預算金額250,000元、決算金額128,650元。 2.業務宣導費-預算金額250,000元、決算金額176,530元。
修理保養及保固費	1,900,000	2,394,759	494,759	26.04	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1,149,000元、決算金額1,130,800元。
保險費	117,000	205,010	88,010	75.22	
一般服務費	5,920,000	5,367,974	-552,026	-9.32	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5,265,000元、決算金額4,825,374元。 2.計時與計件人員酬金-臨時技術工1人，預算金額419,000元、決算金額433,224元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					3.計時與計件人員酬金 -季節工，預算金額 200,000元、決算金額 51,630元。
專業服務費	30,000	57,778	27,778	92.59	
公共關係費	120,000	41,124	-78,876	-65.73	
材料及用品費	972,000	615,483	-356,517	-36.68	
使用材料費	100,000	103,443	3,443	3.44	
用品消耗	872,000	512,040	-359,960	-41.28	
租金與利息	96,000	471,222	375,222	390.86	
地租及水租	39,000	336,623	297,623	763.14	
機器租金	57,000	90,999	33,999	59.65	
交通及運輸設備租 金		41,000	41,000	--	
什項設備租金		2,600	2,600	--	
折舊、折耗及攤銷	2,625,000	2,263,030	-361,970	-13.79	
不動產、廠房及設 備折舊	2,625,000	2,263,030	-361,970	-13.79	
稅捐與規費（強制費 ）	834,000	537,000	-297,000	-35.61	
土地稅	184,000	76,930	-107,070	-58.19	
房屋稅	20,000	18,099	-1,901	-9.51	
消費與行為稅	17,000	8,867	-8,133	-47.84	
規費	613,000	433,104	-179,896	-29.35	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費		30,000	30,000	--	
會費		16,000	16,000	--	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		14,000	14,000	--	
其他		99,900	99,900	--	
其他費用		99,900	99,900	--	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	536,000	382,845	-153,155	-28.57	因落實節流政策擲節支出所致。
管理費用及總務費用	536,000	382,845	-153,155	-28.57	
服務費用	170,000	132,553	-37,447	-22.03	
郵電費	150,000	120,179	-29,821	-19.88	
旅運費	20,000	12,374	-7,626	-38.13	
材料及用品費	165,000	59,679	-105,321	-63.83	
用品消耗	165,000	59,679	-105,321	-63.83	
稅捐與規費（強制費）	201,000	190,613	-10,387	-5.17	
房屋稅	201,000	190,613	-10,387	-5.17	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用		22,221	22,221	--	
其他業務外費用		22,221	22,221	--	係因虎頭埤園區報廢公務車輛及其他財產等致費用增加，超支併決算項目如下： 1.虎頭埤園區辦理公務車輛報廢殘值所需，經臺南市政府113年7月29日府觀會字第1131042154號函核定。 2.虎頭埤園區辦理財產乙批報廢殘值所需，經臺南市政府113年10月18日府觀會字第1132247757號函核定。
財產交易短絀		22,221	22,221	--	
短絀、賠償與保險給付		22,221	22,221	--	
各項短絀		22,221	22,221	--	

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	4,828,513	6,891,099
減：以前年度已提折舊數	7,948,547	36,265,353	2,634,378	6,824,007
上年度期末帳面價值	1,925,047	13,828,020	2,194,135	67,092
加：本年度新增資產價值			1,462,262	311,304
減：本年度減少資產價值			5,562	4,979
加減：調整欄				-26
減：本年度提列折舊數	161,589	1,607,152	288,265	17,759
本年度期末帳面價值	1,763,458	12,220,868	3,362,570	355,632
本年度提列折舊數	161,589	1,607,152	288,265	17,785
業務費用	161,589	1,607,152	288,265	17,785
合 計	161,589	1,607,152	288,265	17,759

註：一、本年度新增資產價值：列有撥入交通及運輸設備311,304元，係臺南市市場處撥入貨櫃311,304元。
 二、本年度減少資產價值：列有虎頭埤園區財產報廢1.機械及設備原值76,392元，累計折舊70,830元，帳面累計折舊376,892元，帳面價值11,680元。
 三、調整欄：列有交通及運輸設備-以前年度溢（短）計資產折舊數26元，係公務車輛耐用年限調整所致。

發展基金

明細表

113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			
22,695,757						94,382,336
21,879,995						75,552,280
815,762						18,830,056
197,577						1,971,143
11,680						22,221
						-26
188,239						2,263,004
813,420						18,515,948
188,239						2,263,030
188,239						2,263,030
188,239						2,263,004

價值5,562元；2.交通及運輸設備原值5,392元，累計折舊413元，帳面價值4,979元；3.什項設備原值388,572元，

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	470,356	448,135	22,221
機械及設備	76,392	70,830	5,562
交通及運輸設備	5,392	413	4,979
什項設備	388,572	376,892	11,680
合 計	470,356	448,135	22,221

發展基金

明細表

113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	%
		22,221		22,221	--
		5,562		5,562	--
		4,979		4,979	--
		11,680		11,680	--
		22,221		22,221	--

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	1,475,250	1,400,000	
機械及設備	1,475,250	1,400,000	
什項設備		200,000	
什項設備		200,000	
合 計	1,475,250	1,600,000	

發展基金

改良擴充明細表

113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			
	2,875,250	1,462,262	-1,412,988	
	2,875,250	1,462,262	-1,412,988	
	200,000	197,577	-2,423	
	200,000	197,577	-2,423	
	3,075,250	1,659,839	-1,415,411	

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	3,075,250			1,475,250	1,600,000		
一次性項目	3,075,250		11208- 11312	1,475,250	1,600,000		
機械及設備				1,475,250	1,400,000		
什項設備					200,000		
合 計	3,075,250			1,475,250	1,600,000		

畫預算與實際進度比較表

113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 決算數 占累 計預算 數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
3,075,250	100.00	3,075,250	100.00	1,659,839	53.97	1,659,839	53.97	因虎頭埤園區設施整體規劃中且設備尚堪使用，故擲節開支未支用。
3,075,250	100.00	3,075,250	100.00	1,659,839	53.97	1,659,839	53.97	
2,875,250		2,875,250		1,462,262	50.86	1,462,262	50.86	
200,000		200,000		197,577	98.79	197,577	98.79	
3,075,250	100.00	3,075,250	100.00	1,659,839	53.97	1,659,839	53.97	

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	年	1.00	12,257,000	1.00	8,876,798
停車場租金收入	年	1.00	1,923,000	1.00	1,493,648
遊艇租金收入	年	1.00	1,500,000	1.00	2,170,935
其他銷貨收入	年	1.00	7,520,000	1.00	3,661,626
權利金收入	年	1.00	835,000	1.00	
合 計			24,035,000		16,203,007

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-3,380,202	-27.58	因虎頭埤園區進行多項修復工程，嚴重影響遊客入園遊玩意願，致遊客人數減少，營收不如預期所致。
		-429,352	-22.33	因虎頭埤園區進行多項修復工程，嚴重影響遊客入園遊玩意願，致遊客人數減少，營收不如預期所致。
		670,935	44.73	因虎頭埤園區推廣碼頭船舶專案套票，致收入增加。
		-3,858,374	-51.31	主要係因關子嶺火王爺露頭未出泉及龜丹溫泉業者反應無法順利取水等情形，經本局113年5月22日第1130610768號簽准在案辦理減收，致溫泉水使用費收入減少。
		-835,000	-100.00	主要係因湖濱旅館BOT案刻正依促參法辦理初審相關作業中，尚未產生收入所致。
		-7,831,993	-32.59	

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				
國《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113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	18	-2	
專任人員	20	18	-2	
聘用	7	7		
約僱	13	11	-2	
總計	20	18	-2	

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，決算金額51,630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1,149,000元、決算金額1,130,800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5,265,000元、決算金額4,825,374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	加(夜)班 費	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	總計
業務支出部分		8,743,000	410,000		1,092,000	547,000		1,806,000		12,598,000		12,598,000
業務費用		8,743,000	410,000		1,092,000	547,000		1,806,000		12,598,000		12,598,000
聘僱人員		8,743,000	410,000		1,092,000	547,000		1,806,000		12,598,000		12,598,000
聘僱人員		8,743,000	410,000		1,092,000	547,000		1,806,000		12,598,000		12,598,000
合 計		8,743,000	410,000		1,092,000	547,000		1,806,000		12,598,000		12,598,000

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業案預算金額
- 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5,265,000元
- 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419,000元、決算金額433,224元。
 - (2)季節工預算金額200,000元，決算金額51,630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1,092,000元，決算金額1,027,874元，係依據行

發展基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
	8,070,398	178,398		1,027,874	486,014		1,623,277		11,385,961		11,385,961
	8,070,398	178,398		1,027,874	486,014		1,623,277		11,385,961		11,385,961
	8,070,398	178,398		1,027,874	486,014		1,623,277		11,385,961		11,385,961
	8,070,398	178,398		1,027,874	486,014		1,623,277		11,385,961		11,385,961
	8,070,398	178,398		1,027,874	486,014		1,623,277		11,385,961		11,385,961

額1,149,000元、決算金額1,130,800元。
、決算金額4,825,374元。

政院行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定辦理。

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國113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	12,598,000	11,385,961	-1,212,039	-9.62
聘僱及兼職人員薪資	8,743,000	8,070,398	-672,602	-7.69
加(夜)班費	410,000	178,398	-231,602	-56.49
獎金	1,092,000	1,027,874	-64,126	-5.87
退休及卹償金	547,000	486,014	-60,986	-11.15
福利費	1,806,000	1,623,277	-182,723	-10.12
服務費用	9,611,000	9,545,312	-65,688	-0.68
水電費	759,000	853,248	94,248	12.42
郵電費	150,000	120,179	-29,821	-19.88
旅運費	35,000	58,781	23,781	67.95
印刷裝訂與廣告費	580,000	446,459	-133,541	-23.02
修理保養及保固費	1,900,000	2,394,759	494,759	26.04
保險費	117,000	205,010	88,010	75.22
一般服務費	5,920,000	5,367,974	-552,026	-9.32
專業服務費	30,000	57,778	27,778	92.59
公共關係費	120,000	41,124	-78,876	-65.73
材料及用品費	1,707,000	946,742	-760,258	-44.54
使用材料費	100,000	141,670	41,670	41.67
用品消耗	1,037,000	571,719	-465,281	-44.87
商品及醫療用品	570,000	233,353	-336,647	-59.06
租金與利息	96,000	471,222	375,222	390.86
地租及水租	39,000	336,623	297,623	763.14
機器租金	57,000	90,999	33,999	59.65
交通及運輸設備租金		41,000	41,000	--
什項設備租金		2,600	2,600	--
折舊、折耗及攤銷	2,625,000	2,263,030	-361,970	-13.79
不動產、廠房及設備折舊	2,625,000	2,263,030	-361,970	-13.79
稅捐與規費(強制費)	1,035,000	727,613	-307,387	-29.70
土地稅	184,000	76,930	-107,070	-58.19
房屋稅	221,000	208,712	-12,288	-5.56

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	17,000	8,867	-8,133	-47.84
規費	613,000	433,104	-179,896	-29.35
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		30,000	30,000	--
會費		16,000	16,000	--
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		14,000	14,000	--
短絀、賠償與保險給付		22,221	22,221	--
各項短絀		22,221	22,221	--
其他		99,900	99,900	--
其他費用		99,900	99,900	--
合 計	27,672,000	25,492,001	-2,179,999	-7.88

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113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	128,650	-121,350	-48.54	
業務宣導費	250,000	176,530	-73,470	-29.39	
公共關係費	120,000	41,124	-78,876	-65.73	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	619,000	484,854	-134,146	-21.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	9,500	-500	-5.00	
商品	570,000	233,353	-336,647	-59.06	
一般土地租金	39,000	336,623	297,623	763.14	

主辦會計人員：

會計室主任李香瑩

基金主持人：

輔政司局長林國華