

中華民國 115 年度



臺南市觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)



# 臺南市觀光發展基金

## 目 次

### 中 華 民 國 115 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	9
3、現金流量預計表	10
<b>丙、預算明細表</b>	
1、勞務收入明細表	11
2、銷貨收入明細表	12
3、租金及權利金收入明細表	13
4、其他業務收入明細表	14
5、業務外收入明細表	15
6、銷貨成本明細表	16
7、業務費用明細表	19
8、管理及總務費用明細表	26
9、固定資產建設改良擴充明細表	28
10、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	30
11、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	32
12、資產折舊明細表	34
13、基金數額增減明細表	35
<b>丁、預算參考表</b>	
1、預計平衡表	37
5年來主要營運項目分析表	39

3、員工人數彙計表	41
4、用人費用彙計表	42
5、各項費用彙計表	44

# 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 115 年度

**壹、基金概況：**

一、設立宗旨及主要營運項目：

- (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) 主要營運項目：環境美化及清潔維護費、停車場租金收入、其他銷貨收入及權利金收入等項目。

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(113)年度決算數為：業務收入 19,080 千元，業務外收入 1,243 千元，業務成本與

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 115 年度

費用 25,470 千元，業務外費用 22 千元，本期短絀 5,169 千元。

二、上(114)年度預算數為：業務收入 26,720 千元，業務外收入 755 千元，業務成本與費用 26,921 千元，本期賸餘 554 千元；截至 114 年 6 月底止執行數為：業務收入 10,546 千元，業務外收入 630 千元，業務成本與費用 10,905 千元，業務外費用 47 千元，本期賸餘 224 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、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

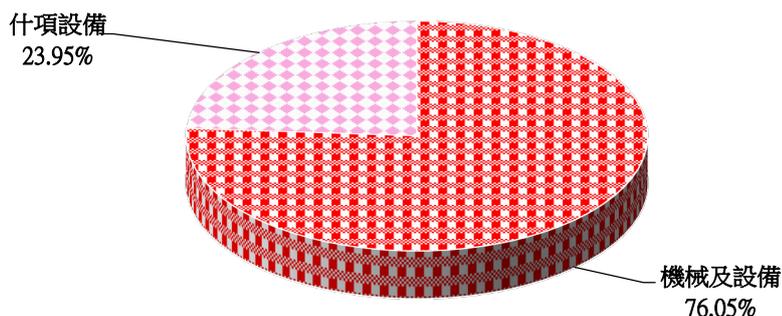
1.計畫目的：辦理溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內公共設施維修及什項設備購置。

2.計畫內容(含目標能量)：一般建築及設備計畫預算數 835 千元，主要係機械及設備 635 千元及什項設備 200 千元。

3.計畫期間：自 115 年 1 月起至 115 年 12 月止，共計 1 年。

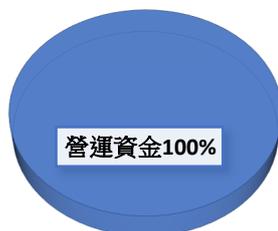
4.計畫投資總額及資金來源：

**圖一 115 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 115 年度

資金來源



單位：新臺幣千元

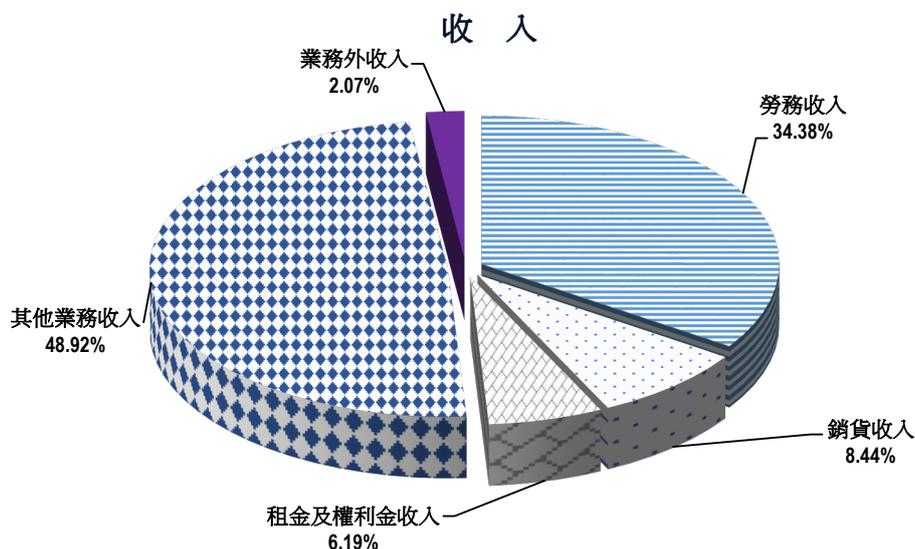
建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	835	營運資金	835
機械及設備	635		
什項設備	200		
合計	835	合計	835

**肆、預算概要：**

一、業務收支及餘絀之預計：

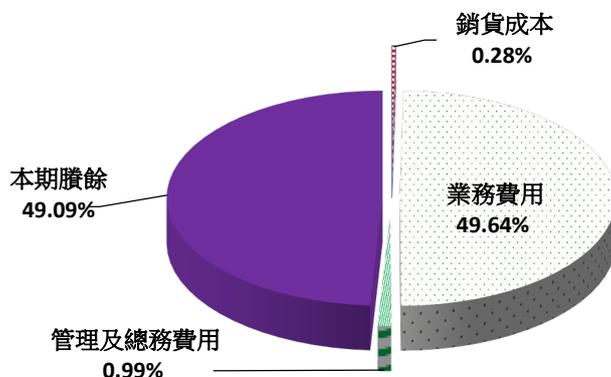
- (一) 本年度業務收入 50,741 千元，較上年度預算數 26,720 千元，增加 24,021 千元，約 89.90%，主要係市府撥補市民免費入園保險等公共服務支出所致。
- (二) 本年度業務外收入 1,075 千元，較上年度預算數 755 千元，增加 320 千元，約 42.38%，係增加烤肉食材及禮物店代銷等服務費收入暨虎頭埤風景區釣魚遊客增加所致。
- (三) 本年度業務成本與費用 26,377 千元，較上年度預算數 26,921 千元，減少 544 千元，約 2.02%，主要係部分建物已達提列折舊年限減少折舊費用等所致。

圖二 115 年度收入、成本費用及餘絀



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 115 年度

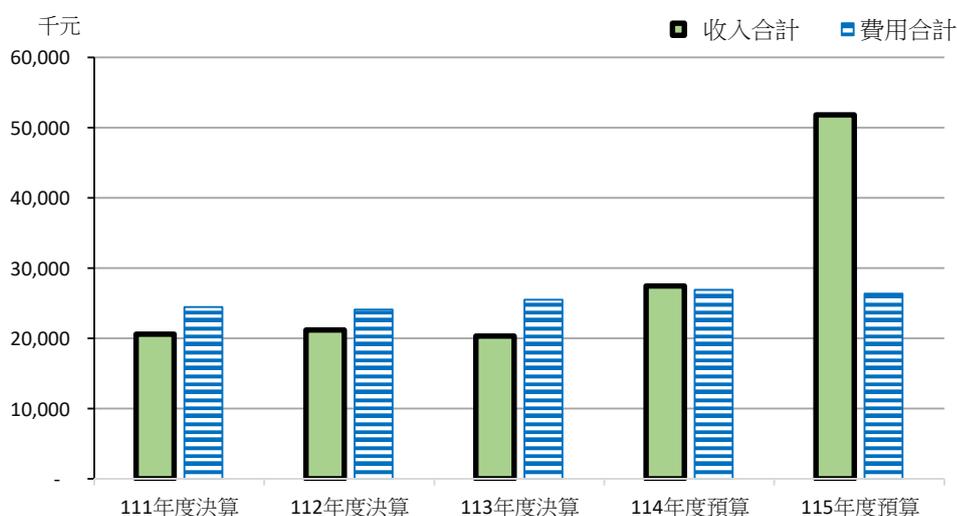
**成本與費用及餘絀**



單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	50,741	業務成本與費用	26,377
勞務收入	17,814	銷貨成本	144
銷貨收入	4,370	業務費用	25,722
租金及權利金收入	3,207	管理及總務費用	511
其他業務收入	25,350	本期賸餘	25,439
業務外收入	1,075		
<b>收入總額</b>	<b>51,816</b>	<b>成本、費用及賸餘總額</b>	<b>51,816</b>

**圖三 最近五年收入與費用**



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 115 年度

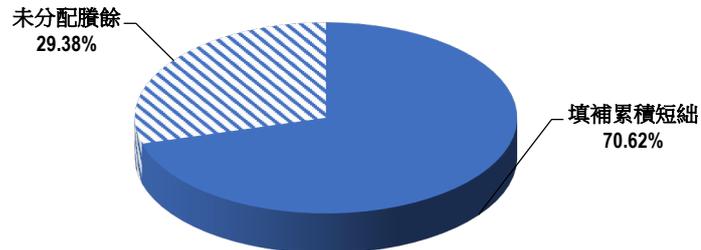
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
<b>收入</b>					
業務收入	19,843	20,143	19,080	26,720	50,741
業務外收入	753	1,065	1,243	755	1,075
<b>收入合計</b>	20,596	21,208	20,323	27,475	51,816
<b>費用</b>					
業務成本與費用	24,354	24,107	25,470	26,921	26,377
業務外費用	101	-	22	-	-
<b>費用合計</b>	24,455	24,107	25,492	26,921	26,377
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-3,859</b>	<b>-2,899</b>	<b>-5,169</b>	<b>554</b>	<b>25,439</b>

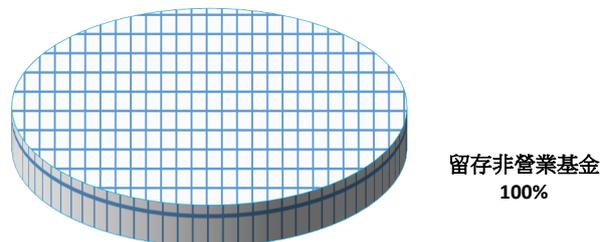
二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 25,439 千元，填補累積短絀 17,966 千元，未分配賸餘 7,473 千元。

圖四 115 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	17,966	政府所得	
提存公積		留存非營業基金	25,439
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	7,473		
<b>合計</b>	<b>25,439</b>	<b>合計</b>	<b>25,439</b>

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 115 年度

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					-
填補累積短絀	-	-	-	554	17,966
未分配賸餘	-	-	-	-	7,473
合計	-	-	-	554	25,439

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增 26,150 千元，由下列計算而成：

(一) 業務活動之淨現金流入 26,985 千元，包括本年度賸餘 25,439 千元及調整非現金項目折舊 1,546 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 835 千元，係增加不動產、廠房及設備 835 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115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>19,080</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>50,741</b>	<b>100.00</b>	<b>26,720</b>	<b>100.00</b>	<b>24,021</b>	<b>89.90</b>
14,041	73.59	勞務收入	17,814	35.11	17,153	64.20	661	3.85
14,041	73.59	管理收入	17,814	35.11	17,153	64.20	661	3.85
3,662	19.19	銷貨收入	4,370	8.61	7,130	26.68	-2,760	38.71
3,662	19.19	其他銷貨收入	4,370	8.61	7,130	26.68	-2,760	38.71
1,137	5.96	租金及權利金收入	3,207	6.32	2,197	8.22	1,010	45.97
		土地租金收入	150	0.30	150	0.56		
983	5.15	其他建築物租金收入	1,032	2.03	1,032	3.86		
		權利金收入	1,875	3.70	865	3.24	1,010	116.76
154	0.81	其他租金收入	150	0.30	150	0.56		
240	1.26	其他業務收入	25,350	49.96	240	0.90	25,110	10,462.50
240	1.26	其他補助收入	25,350	49.96	240	0.90	25,110	10,462.50
<b>25,470</b>	<b>133.49</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>26,377</b>	<b>51.98</b>	<b>26,921</b>	<b>100.75</b>	<b>-544</b>	<b>2.02</b>
272	1.42	銷貨成本	144	0.28	408	1.53	-264	64.71
272	1.42	其他銷貨成本	144	0.28	408	1.53	-264	64.71
24,815	130.06	業務費用	25,722	50.69	25,979	97.23	-257	0.99
24,815	130.06	業務費用	25,722	50.69	25,979	97.23	-257	0.99
383	2.01	管理及總務費用	511	1.01	534	2.00	-23	4.31
383	2.01	管理費用及總務費用	511	1.01	534	2.00	-23	4.31
<b>-6,390</b>	<b>33.49</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>24,364</b>	<b>48.02</b>	<b>-201</b>	<b>0.75</b>	<b>24,565</b>	<b>12,221.39</b>
<b>1,243</b>	<b>6.51</b>	<b>業務外收入</b>	<b>1,075</b>	<b>2.12</b>	<b>755</b>	<b>2.83</b>	<b>320</b>	<b>42.38</b>
96	0.50	財務收入	110	0.22	110	0.41		
96	0.50	利息收入	110	0.22	110	0.41		
1,147	6.01	其他業務外收入	965	1.90	645	2.41	320	49.61
31	0.16	財產交易賸餘						
609	3.19	違規罰款收入	130	0.26	130	0.49		
506	2.65	雜項收入	835	1.65	515	1.93	320	62.14
<b>22</b>	<b>0.12</b>	<b>業務外費用</b>						
22	0.12	其他業務外費用						
22	0.12	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115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	%
1,221	6.40	業務外賸餘(短絀)	1,075	2.12	755	2.83	320	42.38
-5,169	27.09	本期賸餘(短絀)	25,439	50.13	554	2.07	24,885	4,491.88

## 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115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	%	
554	100.00	賸餘之部	25,439	100.00	
554	100.00	本期賸餘	25,439	100.00	
554	100.00	分配之部	17,966	70.62	
554	100.00	填補累積短絀	17,966	70.62	
-	-	未分配賸餘	7,473	29.38	
12,819	100.00	短絀之部	17,966	100.00	
12,819	100.00	前期待填補之短絀	17,966	100.00	
554	4.32	填補之部	17,966	100.00	
554	4.32	撥用賸餘	17,966	100.00	
12,265	95.68	待填補之短絀	-	-	

## 臺南市政府觀光旅遊局

## 臺南市觀光發展基金

## 現金流量預計表

中華民國115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）	25,439	
利息股利之調整	-110	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	25,329	
調整項目	1,546	
未計利息股利之現金流入（流出）	26,875	
收取利息	110	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>26,985</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	-835	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-835</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>-</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>26,150</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>18,487</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>44,637</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115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>17,814</b>	
管理收入				17,814	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	14,326,000.00	14,326	[虎頭埤]全票預計5,985,000元、市民票、學生票4,788,000元，半票預計2,838,000元、優待票預計565,000元及水域環境清潔管理150,000元
停車場租金收入	年	1	2,420,000.00	2,420	[虎頭埤]大型車預計171,000元、小型車預計1,680,000元、機車預計319,000元、腳踏車預計250,000元
露營區租金	年	1	768,000.00	768	[虎頭埤]露營區每月64,000元計列
烤肉區租金	年	1	300,000.00	300	[虎頭埤]烤肉區64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115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			-	4,370	
其他銷貨收入	年	1	4,370,000.00	4,370	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入4,010,000元：關子嶺溫泉區1,660,000元、龜丹溫泉區2,350,000元 2.[虎頭埤]餐飲收入360,000元：每月平均30,000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115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>3,207</b>	
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	1,875	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，「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案固定權利金1,010,000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115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	25,350 25,350	1.[虎頭埤]忠烈祠環境清潔補助款350,000元 2.市府撥補市民免費入園保險等公共服務支出 25,000,000元

## 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115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>1,075</b>	
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	965	
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	835	1.[虎頭埤]釣魚場地費、代銷服務費及其他等收入720,000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
<b>銷貨成本</b>		-	-	<b>144</b>
其他銷貨成本		-	-	144
材料及用品費		-	-	144
使用材料費		-	-	-
商品及醫療用品		-	-	144
<b>總計</b>		-	-	<b>144</b>

明細表

115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
-	-	408	-	-	272
-	-	408	-	-	272
-	-	408	-	-	272
-	-	-	-	-	38
-	-	408	-	-	233
-	-	408	-	-	272

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115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12,000元，共計144,000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115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
24,815	25,979	<b>業務費用</b>	25,722
24,815	25,979	業務費用	25,722
11,386	11,785	用人費用	12,154
8,070	8,282	聘僱及兼職人員薪資	8,531
3,279	3,307	聘用人員薪金	3,406
4,792	4,975	約僱職員薪金	5,125
178	300	加(夜)班費	300
178	300	延長工時加班費	300
1,028	1,035	獎金	1,067
1,028	1,035	年終獎金	1,067
486	504	退休及卹償金	521
486	504	職員退休及離職金	521
1,623	1,664	福利費	1,735
1,156	1,158	分擔員工保險費	1,247
	35	傷病醫藥費	35
468	471	其他福利費	453
9,413	9,843	服務費用	10,454
853	759	水電費	759
718	609	工作場所電費	609
135	150	工作場所水費	150
46	15	旅運費	15
29	15	國內旅費	15
17		貨物運費	
446	580	印刷裝訂與廣告費	580
141	80	印刷及裝訂費	80
129	250	廣告費	250
177	250	業務宣導費	250
2,395	2,204	修理保養及保固費	2,711
9	55	土地改良物修護費	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115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
	55	一般房屋修護費	55
1,895	1,610	機械及設備修護費	2,117
192	197	交通及運輸設備修護費	197
300	287	什項設備修護費	287
205	200	保險費	200
4	80	交通及運輸設備保險費	50
201	120	責任保險費	150
5,368	5,935	一般服務費	6,039
26	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
4,825	5,265	外包費	5,265
15		節目演出費	
485	636	計時與計件人員酬金	702
17	19	體育活動費	57
58	30	專業服務費	30
12		技術合作費及權利金	
10	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
15	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20
3		委託考選訓練費	
9		電腦軟體服務費	
9		其他	
41	120	公共關係費	120
41	120	公共關係費	120
615	760	材料及用品費	760
103	100	使用材料費	100
103	100	油脂	100
512	660	用品消耗	660
143	200	農業與園藝用品及環境美化費	200
63	100	食品	100
306	360	其他	360

## 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115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
471	96	租金與利息	96
337	39	地租及水租	39
337	39	一般土地租金	39
91	57	機器租金	57
55	57	電腦租金及使用費	57
36		機械及設備租金	
41		交通及運輸設備租金	
41		車租	
3		什項設備租金	
3		什項設備租金	
2,263	2,783	折舊、折耗及攤銷	1,546
2,263	2,783	不動產、廠房及設備折舊	1,546
162	173	土地改良物折舊	145
1,607	1,806	一般房屋折舊	671
288	526	機械及設備折舊	429
18	35	交通及運輸設備折舊	58
188	243	什項設備折舊	243
537	712	稅捐與規費（強制費）	712
77	80	土地稅	80
77	80	一般土地地價稅	80
18	20	房屋稅	20
18	20	一般房屋稅	20
9	5	消費與行為稅	5
9	5	使用牌照稅	5
433	607	規費	607
1		行政規費與強制費	
9	7	汽車燃料使用費	7
424	600	其他	600
30		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	

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115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
16		會費	
16		職業團體會費	
14		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
14		獎勵費用	
100		其他	
100		其他費用	
100		其他	

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115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3,406,000元
約僱職員薪金	約僱人員11人薪金5,125,000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1,067,000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521,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員18人勞健保費1,247,000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165,000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115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750,000元 2.龜丹溫泉區溫泉取供設施維護等1,367,000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50,000元
責任保險費	遊客公共意外責任險等150,000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502,000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人等文康活動費57,000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115年度

科 目	說 明
食品	誤餐費19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145,000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44,000元 2.露營區管理中心、蟋蟀館、辦公室等折舊627,000元
機械及設備折舊	1.溫泉取供相關設備等折舊256,000元 2.電腦設備、電路改善工程等折舊173,000元
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊等58,000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115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
383	534	<b>管理及總務費用</b>	<b>511</b>
383	534	管理費用及總務費用	511
133	210	服務費用	190
120	150	郵電費	150
8	10	郵費	10
112	140	電話費	140
12	20	旅運費	20
12	20	國內旅費	20
	40	印刷裝訂與廣告費	20
	40	印刷及裝訂費	20
60	133	材料及用品費	130
60	133	用品消耗	130
19	50	辦公(事務)用品	50
4	3	報章什誌	
36	80	其他	80
191	191	稅捐與規費(強制費)	191
191	191	房屋稅	191
191	191	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115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 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20,000元 辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品等50,000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 一次性項目				635 635	
合 計				635	

良擴充明細表

115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					835		835	1.機械及設備-溫泉取供事 業營運機械及設備535,000 元、園區馬達等設備汰舊換 新100,000元 2.什項設備-園區購置設備 及維修公共設施等200,000 元
200					835		835	
<b>200</b>					<b>835</b>		<b>835</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	835			
一次性項目	835			
合 計	835			

充資金來源明細表

115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	%		
835	100.00					835	100.00
835	100.00					835	100.00
<b>835</b>	<b>100.00</b>					<b>835</b>	<b>100.00</b>

## 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	835 835	835 835				
合 計	835	835				

計畫預期進度明細表

115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 (%)	內 部 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 %
	11501~11512				835	100.00	835	100.00
					835	100.00	835	100.00
					<b>835</b>	<b>100.00</b>	<b>835</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115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	6,214	7,197	22,505						95,883
上年度預計增減資產原值			227	100	200						527
本年度預計增減資產原值			635		200						835
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	9,874	50,093	7,076	7,297	22,905						97,245
本年度應提折舊額	145	671	429	58	243						1,546
業務費用	145	671	429	58	243						1,546

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115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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
40,400	資產	65,385	39,946	25,439
16,815	流動資產	44,767	18,617	26,150
13,993	現金	44,637	18,487	26,150
2,480	應收款項			
245	存貨	130	130	
96	預付款項			
23,585	不動產、廠房及設備	20,618	21,329	-711
5,069	土地	5,069	5,069	
1,763	土地改良物	1,446	1,591	-145
12,221	房屋及建築	9,743	10,414	-671
3,363	機械及設備	3,269	3,063	206
356	交通及運輸設備	363	421	-58
813	什項設備	728	771	-43
40,400	合 計	65,385	39,946	25,439
2,216	負債	1,208	1,208	
2,044	流動負債	1,036	1,036	
2,044	應付款項	1,036	1,036	
172	其他負債	172	172	
172	什項負債	172	172	
38,183	淨值	64,177	38,738	25,439
24,532	基金	24,532	24,532	
24,532	基金	24,532	24,532	
31,624	公積	31,624	31,624	
23,812	資本公積	23,812	23,812	
7,813	特別公積	7,812	7,812	
-18,520	累積餘絀	7,473	-17,966	25,439
	累積賸餘	7,473		7,473
-18,520	累積短絀		-17,966	17,966
548	淨值其他項目	548	548	
548	累積其他綜合餘絀	548	548	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
40,400	負債及淨值合計	65,385	39,946	25,439

## 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115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	-	14,326	
停車場租金收入	年	1	-	2,420	
其他銷貨收入	年	1	-	4,370	
權利金收入	年	1	-	1,875	
<b>上年度預算數</b>					
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	
<b>前年度決算數</b>					
環境美化及清潔維護費	年	1	-	8,877	
停車場租金收入	年	1	-	1,494	
遊艇租金收入	年	1	-	2,171	
其他銷貨收入	年	1	-	3,662	
權利金收入	年	1	-		
<b>112年度決算數</b>					
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	-		
<b>111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	

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115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
權利金收入	年	1	-	27	

## 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115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：	18		18	
專任人員	18		18	
聘用	7		7	其中虎頭埤2人
約僱	11		11	其中虎頭埤11人
<b>總 計</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	<b>18</b>	

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		8,531	300			1,067			
聘僱人員		8,531	300			1,067			
合計		8,531	300			1,067			

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502,000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1,067,000元

彙計表

115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				
521			1,247	35		453	12,154		12,154	
521			1,247	35		453	12,154		12,154	
521			1,247	35		453	12,154		12,154	

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
11,386	11,785	用人費用	12,154				
8,070	8,282	聘僱及兼職人員薪資	8,531				
178	300	加(夜)班費	300				
1,028	1,035	獎金	1,067				
486	504	退休及卹償金	521				
1,623	1,664	福利費	1,735				
9,545	10,053	服務費用	10,644				
853	759	水電費	759				
120	150	郵電費	150				
59	35	旅運費	35				
446	620	印刷裝訂與廣告費	600				
2,395	2,204	修理保養及保固費	2,711				
205	200	保險費	200				
5,368	5,935	一般服務費	6,039				
58	30	專業服務費	30				
41	120	公共關係費	120				
947	1,301	材料及用品費	1,034		144		
142	100	使用材料費	100				
572	793	用品消耗	790				
233	408	商品及醫療用品	144		144		
471	96	租金與利息	96				
337	39	地租及水租	39				
91	57	機器租金	57				
41		交通及運輸設備租金					
3		什項設備租金					
2,263	2,783	折舊、折耗及攤銷	1,546				
2,263	2,783	不動產、廠房及設備 折舊	1,546				
728	903	稅捐與規費(強制費)	903				
77	80	土地稅	80				
209	211	房屋稅	211				
9	5	消費與行為稅	5				
433	607	規費	607				
30		會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活					

彙計表

115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
				12,154					
				8,531					
				300					
				1,067					
				521					
				1,735					
				10,454	190				
				759					
					150				
				15	20				
				580	20				
				2,711					
				200					
				6,039					
				30					
				120					
				760	130				
				100					
				660	130				
				96					
				39					
				57					
				1,546					
				1,546					
				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
		動費					
16		會費					
14		補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)					
22		短絀、賠償與保險給付					
22		各項短絀					
100		其他					
100		其他費用					
		總 計	26,377		144		
25,492	26,921						

註：本年度公共關係費120千元

彙計表

115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
				25,722	511				



