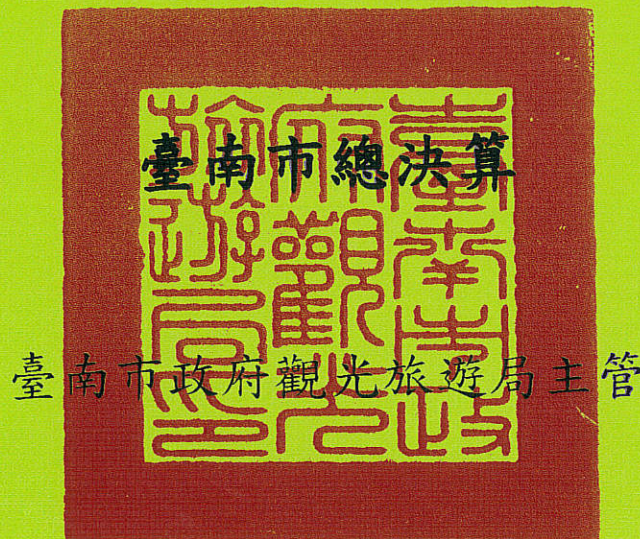


中華民國 114 年度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 )



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114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 114 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，係因關子嶺地區「溫泉備用井應用及規劃」及「火王爺露頭改善工程」尚在施工中，火王爺露頭雖於去(113)年 5 月出泉，但尚未穩定及水量不足供應，經本局 114 年 3 月 11 日第 1140289222 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，致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。本案招商用地已納入虎頭埤地區纜車民間自提 BOT 案整體規劃招商，並依促參法 46 條程序辦理初審作業中，現階段辦理核定可行性評估報告作業中，待核定後賡續辦理公告招商相關作業。
- (三) 虎頭埤風景區營運項目：為有效行銷虎頭埤風景區，本基金持續辦理月圓虎頭埤·烤肉趣團圓、虎頭埤阿勃勒花季健走暨超慢跑活動、虎頭埤水與綠—第一屆熱狗盃、泳渡虎頭埤、萌寶戲水節及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 26,720,000 元，決算數 15,667,789 元，決算數較預算數減少 11,052,211 元，主要係因水利會整修壩體及清淤工程暨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，遊客人數不如預期所致。
2. 業務外收入：預算數 755,000 元，決算數 970,988 元，決算數較預算數增加 215,988 元，主要係因應付費用進項稅額科目轉正及向電信業者收取電費暨代銷收入增加，致收入增加。

# 臺南市觀光發展基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### (二) 支出部份：

1. 業務成本與費用：預算數 26,921,000 元，決算數 23,551,430 元，決算數較預算數減少 3,369,570 元，主要支出為業務費用、管理及總務費用等基本開銷，主要係因約僱人員出缺減少薪資相關費用及部分建物已達折舊提列年限折舊數減少等所致。
2. 業務外費用：預算數 0 元，決算數 47,145 元，決算數較預算數增加 47,145 元，主要係報廢財產乙批殘值，致費用增加。

(三) 本期短絀 6,959,798 元，較預算賸餘 554,000 元，增加短絀 7,513,798 元。

### 三、餘絀撥補實況

本期短絀 6,959,798 元，前期待填補之短絀 18,520,343 元，撥用公積填補 25,480,141 元。

### 四、現金流量結果

#### (一) 業務活動之現金流量：

本期短絀 6,959,798 元，利息股利之調整 -86,608 元，提列折舊 1,424,069 元，處理資產短絀 47,145 元，流動資產淨減 1,396,617 元，流動負債淨增 1,013,896 元，收取利息 86,608 元，業務活動之淨現金流出 3,078,071 元。

#### (二) 投資活動之現金流量：

增加不動產、廠房及設備 354,270 元，投資活動之淨現金流出 354,270 元。

#### (三) 現金及約當現金之淨減 3,432,341 元。

### 五、資產負債情況

(一) 本年度資產決算總額 34,453,906 元：流動資產 11,985,892 元，佔 34.79%；不動產、廠房及設備 22,468,014 元，佔 65.21%。

(二) 本年度負債加淨值決算總額 34,453,906 元：

1. 負債總額 3,230,225 元：流動負債 3,058,225 元，佔 8.88%；其他負債 172,000 元，佔 0.50%。
2. 淨值總額 31,223,681 元：基金 24,532,039 元，佔 71.20%；公積 6,144,004 元，佔 17.83%；淨值其他項目 547,638 元，佔 1.59%。

# 臺南市觀光發展基金

## 總 說 明

中華民國 114 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. 補辦預算事項：無

2. 超支併決算事項：本年度財產交易短絀決算數 47,145 元，較預算數 0 元，增加 47,145 元，超支併決算項目為虎頭埤園區辦理財產報廢殘值所需，經臺南市政府 114 年 6 月 20 日府觀會字第 1140904625 號函核定。

3. 其他併決算事項：本年度餘絀撥補撥用公積決算數 25,480,141 元，較預算數 0 元，增加 25,480,141 元，併決算項目為撥用公積填補累積短絀所需，其中特別公積 7,812,640 元，受贈公積 17,667,501 元，經臺南市政府 114 年 12 月 31 日府觀會字第 1141806737 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114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	%
<b>業務收入</b>	<b>26,720,000</b>	<b>100.00</b>	<b>15,667,789</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,052,211</b>	<b>-41.36</b>	<b>19,080,002</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>17,153,000</b>	<b>64.20</b>	<b>10,076,781</b>	<b>64.32</b>	<b>-7,076,219</b>	<b>-41.25</b>	<b>14,041,382</b>	<b>73.59</b>
管理收入	17,153,000	64.20	10,076,781	64.32	-7,076,219	-41.25	14,041,382	73.59
<b>銷貨收入</b>	<b>7,130,000</b>	<b>26.68</b>	<b>3,896,994</b>	<b>24.87</b>	<b>-3,233,006</b>	<b>-45.34</b>	<b>3,661,626</b>	<b>19.19</b>
其他銷貨收入	7,130,000	26.68	3,896,994	24.87	-3,233,006	-45.34	3,661,626	19.19
<b>租金及權利金收入</b>	<b>2,197,000</b>	<b>8.22</b>	<b>1,454,014</b>	<b>9.28</b>	<b>-742,986</b>	<b>-33.82</b>	<b>1,136,994</b>	<b>5.96</b>
土地租金收入	150,000	0.56	22,536	0.14	-127,464	-84.98		
其他建築物租金收入	1,032,000	3.86	986,587	6.30	-45,413	-4.40	982,858	5.15
權利金收入	865,000	3.24	234,547	1.50	-630,453	-72.88		
其他租金收入	150,000	0.56	210,344	1.34	60,344	40.23	154,136	0.81
<b>其他業務收入</b>	<b>240,000</b>	<b>0.90</b>	<b>240,000</b>	<b>1.53</b>			<b>240,000</b>	<b>1.26</b>
其他補助收入	240,000	0.90	240,000	1.53			240,000	1.26
<b>業務成本與費用</b>	<b>26,921,000</b>	<b>100.75</b>	<b>23,551,430</b>	<b>150.32</b>	<b>-3,369,570</b>	<b>-12.52</b>	<b>25,469,780</b>	<b>133.49</b>
<b>銷貨成本</b>	<b>408,000</b>	<b>1.53</b>	<b>209,127</b>	<b>1.33</b>	<b>-198,873</b>	<b>-48.74</b>	<b>271,580</b>	<b>1.42</b>
其他銷貨成本	408,000	1.53	209,127	1.33	-198,873	-48.74	271,580	1.42
<b>業務費用</b>	<b>25,979,000</b>	<b>97.23</b>	<b>22,927,363</b>	<b>146.33</b>	<b>-3,051,637</b>	<b>-11.75</b>	<b>24,815,355</b>	<b>130.06</b>
業務費用	25,979,000	97.23	22,927,363	146.33	-3,051,637	-11.75	24,815,355	130.06
<b>管理及總務費用</b>	<b>534,000</b>	<b>2.00</b>	<b>414,940</b>	<b>2.65</b>	<b>-119,060</b>	<b>-22.30</b>	<b>382,845</b>	<b>2.01</b>
管理費用及總務費用	534,000	2.00	414,940	2.65	-119,060	-22.30	382,845	2.01
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>-201,000</b>	<b>-0.75</b>	<b>-7,883,641</b>	<b>-50.32</b>	<b>-7,682,641</b>	<b>3,822.21</b>	<b>-6,389,778</b>	<b>-33.49</b>
<b>業務外收入</b>	<b>755,000</b>	<b>2.83</b>	<b>970,988</b>	<b>6.20</b>	<b>215,988</b>	<b>28.61</b>	<b>1,242,780</b>	<b>6.51</b>
<b>財務收入</b>	<b>110,000</b>	<b>0.41</b>	<b>86,608</b>	<b>0.55</b>	<b>-23,392</b>	<b>-21.27</b>	<b>96,058</b>	<b>0.50</b>
利息收入	110,000	0.41	86,608	0.55	-23,392	-21.27	96,058	0.50
<b>其他業務外收入</b>	<b>645,000</b>	<b>2.41</b>	<b>884,380</b>	<b>5.64</b>	<b>239,380</b>	<b>37.11</b>	<b>1,146,722</b>	<b>6.01</b>
財產交易賸餘			62,524	0.40	62,524	--	31,429	0.16
違規罰款收入	130,000	0.49	7,949	0.05	-122,051	-93.89	609,430	3.19
雜項收入	515,000	1.93	813,907	5.19	298,907	58.04	505,863	2.65
<b>業務外費用</b>			<b>47,145</b>	<b>0.30</b>	<b>47,145</b>	<b>--</b>	<b>22,221</b>	<b>0.12</b>
<b>其他業務外費用</b>			<b>47,145</b>	<b>0.30</b>	<b>47,145</b>	<b>--</b>	<b>22,221</b>	<b>0.12</b>
財產交易短絀			47,145	0.30	47,145	--	22,221	0.12

## 臺南市觀光發展基金

## 收支餘絀表

中華民國114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）	755,000	2.83	923,843	5.90	168,843	22.36	1,220,559	6.40
本期賸餘（短絀）	554,000	2.07	-6,959,798	-44.42	-7,513,798	--	-5,169,219	-27.09

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114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
本期其他綜合餘絀合計				

## 臺南市觀光發展基金

## 餘絀撥補表

中華民國114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	%
<b>賸餘之部</b>	554,000	100.00		--	-554,000	-100.00		--
本期賸餘	554,000	100.00		--	-554,000	-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				--				--
<b>分配之部</b>	554,000	100.00		--	-554,000	-100.00		--
填補累積短絀	554,000	100.00		--	-554,000	-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				--				--
<b>未分配賸餘</b>				--				--
<b>短絀之部</b>	12,819,000	100.00	25,480,141	100.00	12,661,141	98.77	18,520,343	100.00
本期短絀			6,959,798	27.31	6,959,798	--	5,169,219	27.91
前期待填補之短絀	12,819,000	100.00	18,520,343	72.69	5,701,343	44.48	13,351,124	72.09
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他轉入數								
<b>填補之部</b>	554,000	4.32	25,480,141	100.00	24,926,141	4,499.30		
撥用賸餘	554,000	4.32			-554,000	-100.00		
撥用公積			25,480,141	100.00	25,480,141	--		
折減基金								
公庫撥款								
<b>待填補之短絀</b>	12,265,000	95.68			-12,265,000	-100.00	18,520,343	100.00

## 臺南市觀光發展基金

## 現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	554,000	-6,959,798	-7,513,798	--
利息股利之調整	-110,000	-86,608	23,392	-21.27
利息收入	-110,000	-86,608	23,392	-21.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	444,000	-7,046,406	-7,490,406	--
調整項目	2,783,000	3,881,727	1,098,727	39.48
折舊、減損及折耗	2,783,000	1,424,069	-1,358,931	-48.83
處理資產短絀（賸餘）		47,145	47,145	--
流動資產淨減（淨增）		1,396,617	1,396,617	--
流動負債淨增（淨減）		1,013,896	1,013,896	--
未計利息股利之現金流入（流出）	3,227,000	-3,164,679	-6,391,679	--
收取利息	110,000	86,608	-23,392	-21.27
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,337,000</b>	<b>-3,078,071</b>	<b>-6,415,071</b>	<b>--</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	-527,000	-354,270	172,730	-32.78
增加不動產、廠房及設備	-527,000	-354,270	172,730	-32.78
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-527,000</b>	<b>-354,270</b>	<b>172,730</b>	<b>-32.78</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>				
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,810,000	-3,432,341	-6,242,341	--
期初現金及約當現金	20,190,000	13,993,032	-6,196,968	-30.69
期末現金及約當現金	23,000,000	10,560,691	-12,439,309	-54.08

## 臺南市觀光發展基金

## 平 衡 表

中華民國114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	%
<b>資產</b>	<b>34,453,906</b>	<b>100.00</b>	<b>40,399,808</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,945,902</b>	<b>-14.72</b>
<b>流動資產</b>	<b>11,985,892</b>	<b>34.79</b>	<b>16,814,850</b>	<b>41.62</b>	<b>-4,828,958</b>	<b>-28.72</b>
<b>現金</b>	<b>10,560,691</b>	<b>30.65</b>	<b>13,993,032</b>	<b>34.64</b>	<b>-3,432,341</b>	<b>-24.53</b>
銀行存款	10,560,691	30.65	13,993,032	34.64	-3,432,341	-24.53
<b>應收款項</b>	<b>1,133,316</b>	<b>3.29</b>	<b>2,480,438</b>	<b>6.14</b>	<b>-1,347,122</b>	<b>-54.31</b>
應收帳款	1,133,316	3.29	2,480,438	6.14	-1,347,122	-54.31
<b>存貨</b>	<b>257,889</b>	<b>0.75</b>	<b>245,427</b>	<b>0.61</b>	<b>12,462</b>	<b>5.08</b>
商品存貨	257,889	0.75	245,427	0.61	12,462	5.08
<b>預付款項</b>	<b>33,996</b>	<b>0.10</b>	<b>95,953</b>	<b>0.24</b>	<b>-61,957</b>	<b>-64.57</b>
進項稅額	2,296	0.01	2,529	0.01	-233	-9.21
留抵稅額	31,700	0.09	93,424	0.23	-61,724	-66.07
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>22,468,014</b>	<b>65.21</b>	<b>23,584,958</b>	<b>58.38</b>	<b>-1,116,944</b>	<b>-4.74</b>
<b>土地</b>	<b>5,069,010</b>	<b>14.71</b>	<b>5,069,010</b>	<b>12.55</b>		
土地	5,069,010	14.71	5,069,010	12.55		
<b>土地改良物</b>	<b>1,619,470</b>	<b>4.70</b>	<b>1,763,458</b>	<b>4.37</b>	<b>-143,988</b>	<b>-8.17</b>
土地改良物	9,873,594	28.66	9,873,594	24.44		
累計折舊 - 土地改良物	-8,254,124	-23.96	-8,110,136	-20.07	-143,988	1.78
<b>房屋及建築</b>	<b>11,549,740</b>	<b>33.52</b>	<b>12,220,868</b>	<b>30.25</b>	<b>-671,128</b>	<b>-5.49</b>
房屋及建築	50,093,373	145.39	50,093,373	123.99		
累計折舊 - 房屋及建築	-38,543,633	-111.87	-37,872,505	-93.74	-671,128	1.77
<b>機械及設備</b>	<b>3,203,410</b>	<b>9.30</b>	<b>3,362,570</b>	<b>8.32</b>	<b>-159,160</b>	<b>-4.73</b>
機械及設備	6,402,967	18.58	6,214,383	15.38	188,584	3.03
累計折舊 - 機械及設備	-3,199,557	-9.29	-2,851,813	-7.06	-347,744	12.19
<b>交通及運輸設備</b>	<b>349,459</b>	<b>1.01</b>	<b>355,632</b>	<b>0.88</b>	<b>-6,173</b>	<b>-1.74</b>
交通及運輸設備	7,251,809	21.05	7,196,985	17.81	54,824	0.76
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,902,350	-20.03	-6,841,353	-16.93	-60,997	0.89
<b>什項設備</b>	<b>676,925</b>	<b>1.96</b>	<b>813,420</b>	<b>2.01</b>	<b>-136,495</b>	<b>-16.78</b>
什項設備	22,048,122	63.99	22,504,762	55.71	-456,640	-2.03
累計折舊 - 什項設備	-21,371,197	-62.03	-21,691,342	-53.69	320,145	-1.48
<b>合計</b>	<b>34,453,906</b>	<b>100.00</b>	<b>40,399,808</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,945,902</b>	<b>-14.72</b>

## 臺南市觀光發展基金

## 平 衡 表

中華民國114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	%
<b>負債</b>	3,230,225	9.38	2,216,329	5.49	1,013,896	45.75
<b>流動負債</b>	3,058,225	8.88	2,044,329	5.06	1,013,896	49.60
<b>應付款項</b>	3,058,225	8.88	2,044,329	5.06	1,013,896	49.60
應付費用	2,996,605	8.70	1,727,448	4.28	1,269,157	73.47
應付稅款	61,620	0.18	316,881	0.78	-255,261	-80.55
<b>其他負債</b>	172,000	0.50	172,000	0.43		
<b>什項負債</b>	172,000	0.50	172,000	0.43		
存入保證金	172,000	0.50	172,000	0.43		
<b>淨值</b>	31,223,681	90.62	38,183,479	94.51	-6,959,798	-18.23
<b>基金</b>	24,532,039	71.20	24,532,039	60.72		
<b>基金</b>	24,532,039	71.20	24,532,039	60.72		
基金	24,532,039	71.20	24,532,039	60.72		
<b>公積</b>	6,144,004	17.83	31,624,145	78.28	-25,480,141	-80.57
<b>資本公積</b>	6,144,004	17.83	23,811,505	58.94	-17,667,501	-74.20
受贈公積	6,144,004	17.83	23,811,505	58.94	-17,667,501	-74.20
<b>特別公積</b>			7,812,640	19.34	-7,812,640	-100.00
特別公積			7,812,640	19.34	-7,812,640	-100.00
<b>累積餘絀</b>			-18,520,343	-45.84	18,520,343	-100.00
<b>累積短絀</b>			-18,520,343	-45.84	18,520,343	-100.00
累積短絀			-18,520,343	-45.84	18,520,343	-100.00
<b>淨值其他項目</b>	547,638	1.59	547,638	1.36		
<b>累積其他綜合餘絀</b>	547,638	1.59	547,638	1.36		
未實現重估增值	547,638	1.59	547,638	1.36		
<b>合計</b>	34,453,906	100.00	40,399,808	100.00	-5,945,902	-14.72



# 附 屬 表



## 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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	17,153,000	10,076,781	-7,076,219	-41.25	主要係因水利會整修壩體及清淤工程暨虎頭埤園區進行多項修復工程因素，嚴重影響遊客入園遊玩意願，致收入不如預期。
管理收入	17,153,000	10,076,781	-7,076,219	-41.25	
環境美化及清潔維護費收入	12,190,000	7,081,676	-5,108,324	-41.91	
停車場租金收入	1,923,000	1,659,409	-263,591	-13.71	
遊艇租金收入	1,000,000	426,363	-573,637	-57.36	
露營區租金	1,740,000	815,428	-924,572	-53.14	
烤肉區租金	300,000	93,905	-206,095	-68.70	

## 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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	7,130,000	3,896,994	-3,233,006	-45.34	主要係因關子嶺地區溫泉設施尚在施工中，且火王爺露頭尚未穩定及水量不足供應等，經本局114年3月11日第1140289222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	7,130,000	3,896,994	-3,233,006	-45.34	

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	2,197,000	1,454,014	-742,986	-33.82	
土地租金收入	150,000	22,536	-127,464	-84.98	主要係湖濱旅館BOT案已併入虎頭埤地區纜車興建營運移轉案，刻正依促參法辦理相關作業中，致租金尚未收取，故收入減少。
其他建築物租金收入	1,032,000	986,587	-45,413	-4.40	
權利金收入	865,000	234,547	-630,453	-72.88	
其他租金收入	150,000	210,344	60,344	40.23	係因收取「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案水域租金，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114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114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	755,000	970,988	215,988	28.61	
財務收入	110,000	86,608	-23,392	-21.27	
利息收入	110,000	86,608	-23,392	-21.27	依央行利率核實繳庫所致。
其他業務外收入	645,000	884,380	239,380	37.11	
財產交易賸餘		62,524	62,524	--	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	7,949	-122,051	-93.89	主要係因溫泉業者多依期繳納，致收入未如預期。
雜項收入	515,000	813,907	298,907	58.04	係因應付費用進項稅額科目轉正及向電信業者收取電費暨代銷收入增加，致收入增加。

臺南市觀光發展基金  
銷貨成本明細表  
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>銷貨成本</b>	<b>408,000</b>	<b>209,127</b>	<b>-198,873</b>	<b>-48.74</b>	
其他銷貨成本	408,000	209,127	-198,873	-48.74	主要係因販賣部內部分商品改為代銷農特產品模式經營，無須進貨，故進貨成本減少。
材料及用品費	408,000	209,127	-198,873	-48.74	
使用材料費		12,888	12,888	--	
商品及醫療用品	408,000	196,239	-211,761	-51.90	
總 計	408,000	209,127	-198,873	-48.74	

## 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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>25,979,000</b>	<b>22,927,363</b>	<b>-3,051,637</b>	<b>-11.75</b>	
業務費用	25,979,000	22,927,363	-3,051,637	-11.75	
用人費用	11,785,000	9,860,141	-1,924,859	-16.33	
聘僱及兼職人員薪資	8,282,000	6,934,143	-1,347,857	-16.27	
加(夜)班費	300,000	194,943	-105,057	-35.02	
獎金	1,035,000	893,835	-141,165	-13.64	
退休及卹償金	504,000	417,414	-86,586	-17.18	
福利費	1,664,000	1,419,806	-244,194	-14.68	
服務費用	9,843,000	10,093,785	250,785	2.55	
水電費	759,000	905,524	146,524	19.30	
旅運費	15,000	16,320	1,320	8.80	
印刷裝訂與廣告費	580,000	345,017	-234,983	-40.51	1.廣告費-預算金額250,000元、決算金額90,190元。 2.業務宣導費-預算金額250,000元、決算金額189,391元。
修理保養及保固費	2,204,000	3,225,197	1,021,197	46.33	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暨臺南市龜丹溫泉區溫泉取供設備維護改善及搶修作業(開口契約)案，預算金額1,610,000元、決算金額2,600,819元。
保險費	200,000	217,061	17,061	8.53	
一般服務費	5,935,000	5,206,813	-728,187	-12.27	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4,593,602元。 2.計時與計件人員酬金

## 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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					-臨時技術工1人，預算金額436,000元、決算金額477,210元。 3.計時與計件人員酬金-季節工，預算金額200,000元、決算金額88,945元。
專業服務費	30,000	177,853	147,853	492.84	
公共關係費	120,000		-120,000	-100.00	
材料及用品費	760,000	554,085	-205,915	-27.09	
使用材料費	100,000	127,194	27,194	27.19	
用品消耗	660,000	426,891	-233,109	-35.32	
租金與利息	96,000	338,716	242,716	252.83	
地租及水租	39,000	55,420	16,420	42.10	
機器租金	57,000	263,439	206,439	362.17	
什項設備租金		19,857	19,857	--	
折舊、折耗及攤銷	2,783,000	1,424,069	-1,358,931	-48.83	
不動產、廠房及設備折舊	2,783,000	1,424,069	-1,358,931	-48.83	
稅捐與規費（強制費）	712,000	656,567	-55,433	-7.79	
土地稅	80,000	76,930	-3,070	-3.84	
房屋稅	20,000	17,718	-2,282	-11.41	
消費與行為稅	5,000	5,400	400	8.00	
規費	607,000	556,519	-50,481	-8.32	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	534,000	414,940	-119,060	-22.30	因落實節流政策擲節支出所致。
管理費用及總務費用	534,000	414,940	-119,060	-22.30	
服務費用	210,000	160,318	-49,682	-23.66	
郵電費	150,000	114,670	-35,330	-23.55	
旅運費	20,000	26,848	6,848	34.24	
印刷裝訂與廣告費	40,000	18,800	-21,200	-53.00	
材料及用品費	133,000	67,179	-65,821	-49.49	
用品消耗	133,000	67,179	-65,821	-49.49	
稅捐與規費（強制費）	191,000	187,443	-3,557	-1.86	
房屋稅	191,000	187,443	-3,557	-1.86	

## 臺南市觀光發展基金

業務外費用明細表

中華民國114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		47,145	47,145	--	
其他業務外費用		47,145	47,145	--	係因虎頭埤園區辦理財產乙批報廢殘值所需，致費用增加，超支併決算經臺南市政府114年6月20日府觀會字第1140904625號函核定。
財產交易短絀		47,145	47,145	--	
短絀、賠償與保險給付		47,145	47,145	--	
各項短絀		47,145	47,145	--	



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	6,214,383	7,196,985
減：以前年度已提折舊數	8,110,136	37,872,505	2,851,813	6,841,353
上年度期末帳面價值	1,763,458	12,220,868	3,362,570	355,632
加：本年度新增資產價值			188,584	55,400
減：本年度減少資產價值				547
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	143,988	671,128	347,744	61,026
本年度期末帳面價值	1,619,470	11,549,740	3,203,410	349,459
本年度提列折舊數	143,988	671,128	347,744	61,026
業務費用	143,988	671,128	347,744	61,026
合 計	<b>143,988</b>	<b>671,128</b>	<b>347,744</b>	<b>61,026</b>

註：本年度減少資產價值：列有虎頭埤園區財產報廢1.交通及運輸設備原值576元，累計折舊29元，帳面價值547元；

## 發展基金

明細表

114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			
22,504,762						95,883,097
21,691,342						77,367,149
813,420						18,515,948
110,286						354,270
46,598						47,145
200,183						1,424,069
676,925						17,399,004
200,183						1,424,069
200,183						1,424,069
<b>200,183</b>						<b>1,424,069</b>

2.什項設備原值566,926元，累計折舊520,328元，帳面價值46,598元。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	567,502	520,357	47,145
交通及運輸設備	576	29	547
什項設備	566,926	520,328	46,598
合 計	567,502	520,357	47,145

發展基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		47,145		47,145	--
		547		547	--
		46,598		46,598	--
		47,145		47,145	--

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		<b>227,000</b>	
機械及設備		227,000	
交通及運輸設備		<b>100,000</b>	
交通及運輸設備		100,000	
什項設備		<b>200,000</b>	
什項設備		200,000	
合 計		<b>527,000</b>	

## 發展基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	227,000	188,584	-38,416	
	227,000	188,584	-38,416	
	100,000	55,400	-44,600	
	100,000	55,400	-44,600	
	200,000	110,286	-89,714	
	200,000	110,286	-89,714	
	527,000	354,270	-172,730	

## 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	527,000				527,000		
一次性項目	527,000		11401- 11412		527,000		
機械及設備					227,000		
交通及運輸設備					100,000		
什項設備					200,000		
合  計	527,000				527,000		

## 畫預算與實際進度比較表

114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 (%)					
527,000	100.00	527,000	100.00	354,270	67.22	354,270	67.22	虎頭埤園區依實際需要辦理修繕，故擱節開支未支用。 虎頭埤園區依實際需要辦理修繕，故擱節開支未支用。 虎頭埤園區依實際需要辦理修繕，故擱節開支未支用。
527,000	100.00	527,000	100.00	354,270	67.22	354,270	67.22	
227,000		227,000		188,584	83.08	188,584	83.08	
100,000		100,000		55,400	55.40	55,400	55.40	
200,000		200,000		110,286	55.14	110,286	55.14	
527,000	100.00	527,000	100.00	354,270	67.22	354,270	67.22	

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	12,190,000	1.00	7,081,676
停車場租金收入	年	1.00	1,923,000	1.00	1,659,409
遊艇租金收入	年	1.00	1,000,000	1.00	426,363
其他銷貨收入	年	1.00	7,130,000	1.00	3,896,994
權利金收入	年	1.00	865,000	1.00	234,547

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,108,324	-41.91	因水利會整修壩體及清淤工程暨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，致遊客人數較為減少，營收不如預期所致。
		-263,591	-13.71	因水利會整修壩體及清淤工程暨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，致遊客人數較為減少，營收不如預期所致。
		-573,637	-57.36	因虎頭埤園區船舶自8月起併入「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案委外營運，致收入減少。
		-3,233,006	-45.34	主要係因關子嶺地區溫泉設施尚在施工中，且火王爺露頭尚未穩定及水量不足供應等，經本局114年3月11日第1140289222號簽准在案辦理減收，致溫泉水使用費收入減少。
		-630,453	-72.88	主要係湖濱旅館BOT案已併入虎頭埤地區纜車興建營運移轉案，刻正依促參法辦理相關作業中，致權利金尚未收取，故收入減少。

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114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	18	18		
專任人員	18	18		
聘用	7	7		
約僱	11	11		
總 計	18	18		

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88,945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暨臺南市龜丹溫泉區溫泉取供設備維護改善及搶修作業(開口契約)案，預算金額1,610,000元、決算金額2,600,819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4,593,602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	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
<b>業務支出部分</b>		<b>8,282,000</b>	<b>300,000</b>		<b>1,035,000</b>	<b>504,000</b>		<b>1,664,000</b>		<b>11,785,000</b>		<b>11,785,000</b>
業務費用		8,282,000	300,000		1,035,000	504,000		1,664,000		11,785,000		11,785,000
聘僱人員		8,282,000	300,000		1,035,000	504,000		1,664,000		11,785,000		11,785,000
聘僱人員		8,282,000	300,000		1,035,000	504,000		1,664,000		11,785,000		11,785,000
<b>合 計</b>		<b>8,282,000</b>	<b>300,000</b>		<b>1,035,000</b>	<b>504,000</b>		<b>1,664,000</b>		<b>11,785,000</b>		<b>11,785,000</b>

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暨臺南市
- 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436,000元、決算金額477,210元。
  - (2)季節工預算金額200,000元，決算金額88,945元。
- 4.用人費用-獎金-年終獎金項下：列有約聘僱人員18人年終工作獎金，預算金額1,035,000元，決算金額893,835元，係依據行政

發展基金

彙計表

114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
	<b>6,934,143</b>	<b>194,943</b>		<b>893,835</b>	<b>417,414</b>		<b>1,419,806</b>		<b>9,860,141</b>		<b>9,860,141</b>
	6,934,143	194,943		893,835	417,414		1,419,806		9,860,141		9,860,141
	6,934,143	194,943		893,835	417,414		1,419,806		9,860,141		9,860,141
	6,934,143	194,943		893,835	417,414		1,419,806		9,860,141		9,860,141
	<b>6,934,143</b>	<b>194,943</b>		<b>893,835</b>	<b>417,414</b>		<b>1,419,806</b>		<b>9,860,141</b>		<b>9,860,141</b>

市龜丹溫泉區溫泉取供設備維護改善及搶修作業(開口契約)案，預算金額1,610,000元、決算金額2,600,819元、決算金額4,593,602元。

院114年10月2日院授人給字第1144001779號函114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114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>11,785,000</b>	<b>9,860,141</b>	<b>-1,924,859</b>	<b>-16.33</b>
聘僱及兼職人員薪資	8,282,000	6,934,143	-1,347,857	-16.27
加(夜)班費	300,000	194,943	-105,057	-35.02
獎金	1,035,000	893,835	-141,165	-13.64
退休及卹償金	504,000	417,414	-86,586	-17.18
福利費	1,664,000	1,419,806	-244,194	-14.68
<b>服務費用</b>	<b>10,053,000</b>	<b>10,254,103</b>	<b>201,103</b>	<b>2.00</b>
水電費	759,000	905,524	146,524	19.30
郵電費	150,000	114,670	-35,330	-23.55
旅運費	35,000	43,168	8,168	23.34
印刷裝訂與廣告費	620,000	363,817	-256,183	-41.32
修理保養及保固費	2,204,000	3,225,197	1,021,197	46.33
保險費	200,000	217,061	17,061	8.53
一般服務費	5,935,000	5,206,813	-728,187	-12.27
專業服務費	30,000	177,853	147,853	492.84
公共關係費	120,000		-120,000	-100.00
<b>材料及用品費</b>	<b>1,301,000</b>	<b>830,391</b>	<b>-470,609</b>	<b>-36.17</b>
使用材料費	100,000	140,082	40,082	40.08
用品消耗	793,000	494,070	-298,930	-37.70
商品及醫療用品	408,000	196,239	-211,761	-51.90
<b>租金與利息</b>	<b>96,000</b>	<b>338,716</b>	<b>242,716</b>	<b>252.83</b>
地租及水租	39,000	55,420	16,420	42.10
機器租金	57,000	263,439	206,439	362.17
什項設備租金		19,857	19,857	--
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>2,783,000</b>	<b>1,424,069</b>	<b>-1,358,931</b>	<b>-48.83</b>
不動產、廠房及設備折舊	2,783,000	1,424,069	-1,358,931	-48.83
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>903,000</b>	<b>844,010</b>	<b>-58,990</b>	<b>-6.53</b>
土地稅	80,000	76,930	-3,070	-3.84
房屋稅	211,000	205,161	-5,839	-2.77
消費與行為稅	5,000	5,400	400	8.00

## 臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	607,000	556,519	-50,481	-8.32
短絀、賠償與保險給付		47,145	47,145	--
各項短絀		47,145	47,145	--
合  計	26,921,000	23,598,575	-3,322,425	-12.34

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114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	90,190	-159,810	-63.92	
業務宣導費	250,000	189,391	-60,609	-24.24	
公共關係費	120,000		-120,000	-100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	636,000	566,155	-69,845	-10.98	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	11,300	1,300	13.00	係因辦理西洋情人節活動高爾夫球教練講師費用所致
商品	408,000	196,239	-211,761	-51.90	
一般土地租金	39,000	55,420	16,420	42.10	因向農業部林業及自然保育署嘉義分署承租虎頭埤虎埤泛月環景遊憩設施等土地租金所致

主辦會計人員：

基金主持人：

