

中 華 民 國 116 年 度



臺南市觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市政府觀光旅遊局 編

臺南市觀光發展基金

目 次

中 華 民 國 116 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	9
3、現金流量預計表	10
丙、預算明細表	
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	25
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
丁、預算參考表	
1、預計平衡表	37
2、5年來主要營運項目分析表	38

3、員工人數彙計表	39
4、用人費用彙計表	40
5、各項費用彙計表	42

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 116 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」以臺南市政府觀光旅遊局為主管機關，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. 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(114)年度決算數為：業務收入 15,668 千元，業務外收入 971 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 116 年度

用 23,551 千元，業務外費用 47 千元，本期短絀 6,960 千元。

二、上(115)年度預算數為：業務收入 50,741 千元，業務外收入 1,075 千元，業務成本與費用 26,377 千元，本期賸餘 25,439 千元；截至 115 年 4 月底止執行數為：業務收入 16,829 千元，業務外收入 224 千元，業務成本與費用 6,835 元，業務外費用 0 千元，本期賸餘 10,218 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：

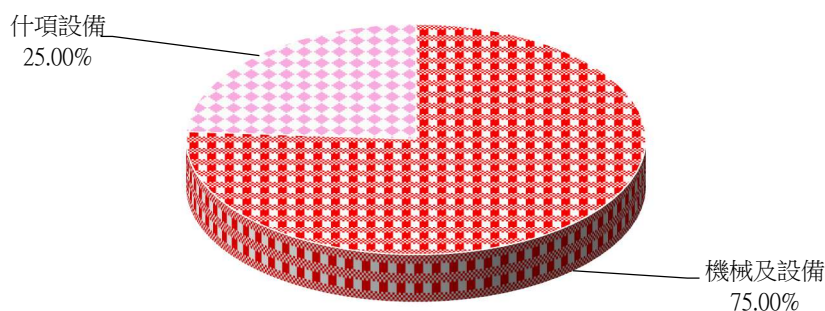
- (一) 辦理溫泉區取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用，並以溫泉使用費收入及水火同源商店街店舖租金、推廣觀光業務溫泉及品牌商標權利金收入充裕自治財源。
- (二) 辦理本市各景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本市各風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、露營區營位費、飲品服務及觀光事業委外權利金等收入充裕自治財源。
- (三) 其他有關提昇本市觀光旅遊服務及旅遊品質、行銷活動及推廣等相關業務。

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 800 千元，主要係機械及設備 600 千元及什項設備 200 千元。
- 3.計畫期間：自 116 年 1 月起至 116 年 12 月止，共計 1 年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

圖一 116 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 116 年度

資金來源



單位：新臺幣千元

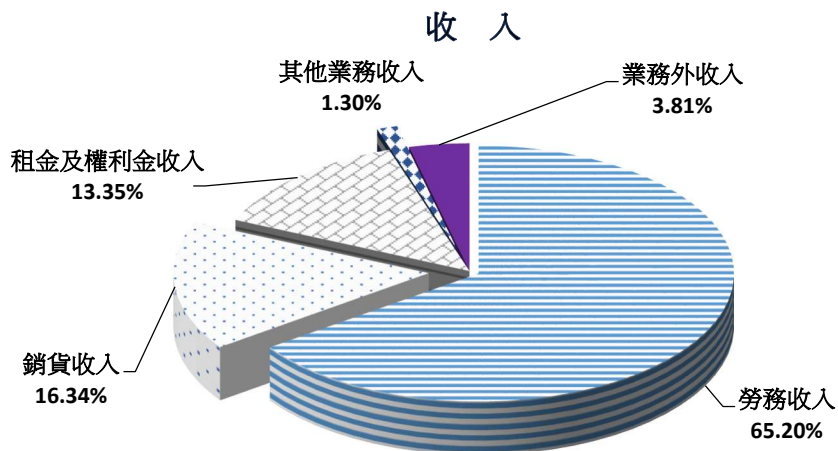
建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備	800	營運資金	800
機械及設備	600		
什項設備	200		
合計	800	合計	800

肆、預算概要：

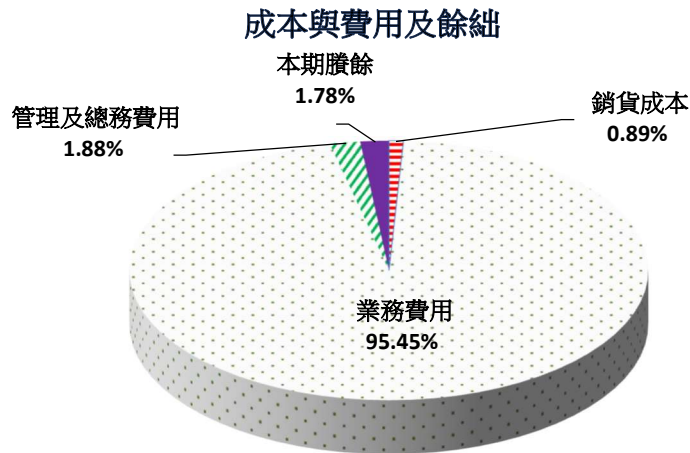
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 25,934 千元，較上年度預算數 50,741 千元，減少 24,807 千元，約 48.89%，主要係減少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 1,026 千元，較上年度預算數 1,075 千元，減少 49 千元，約 4.56%，係減少網路行銷平台分潤收入所致。
- (三) 本年度業務成本與費用 26,482 千元，較上年度預算數 26,377 千元，增加 105 千元，約 0.4%，主要係銷貨成本增加所致。

圖二 116 年度收入、成本費用及餘絀



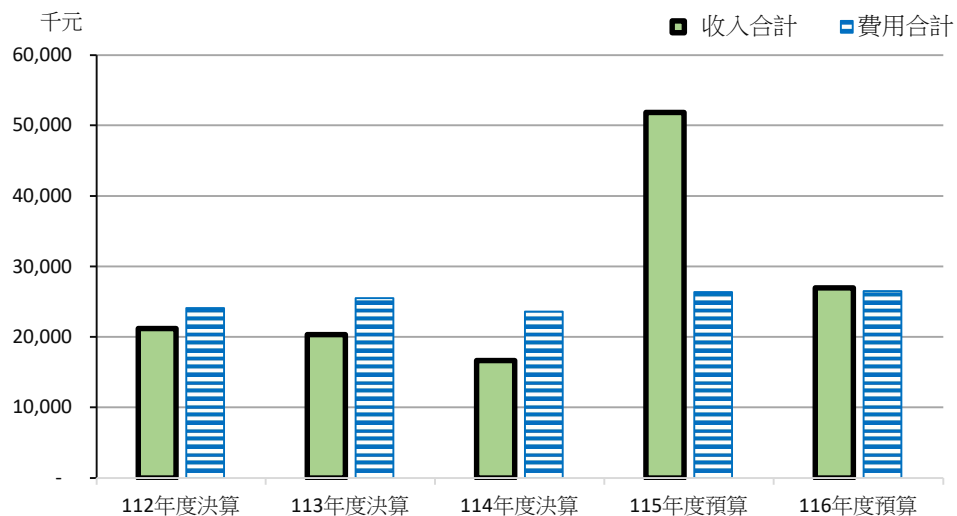
臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度



單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	25,934	業務成本與費用	26,482
勞務收入	17,579	銷貨成本	240
銷貨收入	4,406	業務費用	25,734
租金及權利金收入	3,599	管理及總務費用	508
其他業務收入	350	本期賸餘	478
業務外收入	1,026		
收入總額	26,960	成本、費用及賸餘總額	26,960

圖三 最近五年收入與費用

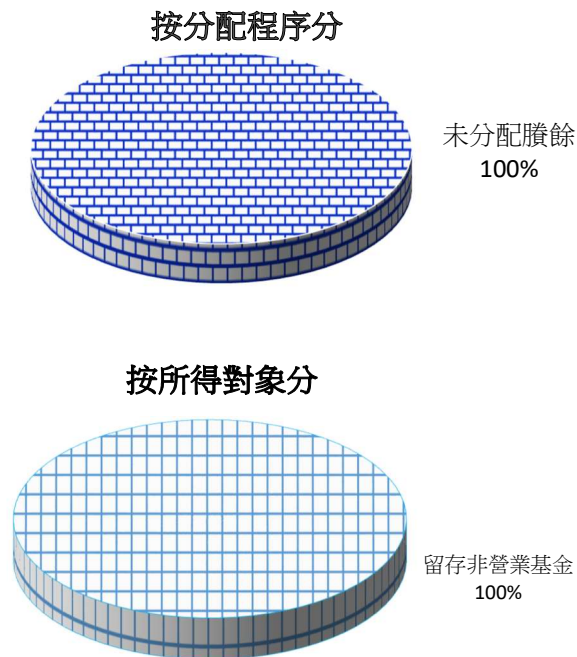


臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	20,143	19,080	15,668	50,741	25,934
業務外收入	1,065	1,243	971	1,075	1,026
收入合計	21,208	20,323	16,639	51,816	26,960
費用					
業務成本與費用	24,107	25,470	23,551	26,377	26,482
業務外費用	-	22	47	-	-
費用合計	24,107	25,492	23,598	26,377	26,482
本期賸餘(短絀-)	-2,899	-5,169	-6,960	25,439	478

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘 478 千元，前期未分配賸餘 19,600 千元，未分配賸餘 20,078 千元。

圖四 116 年度賸餘分配

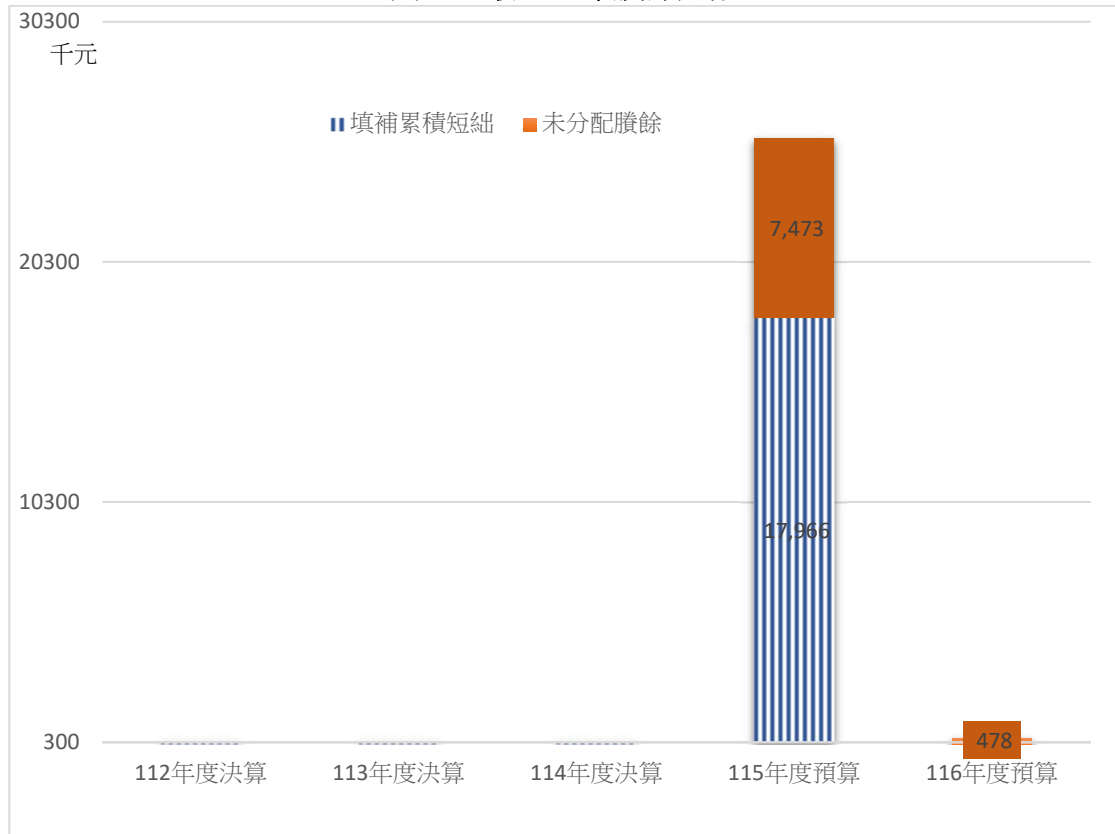


單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀		政府所得	
提存公積		留存非營業基金	478
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	478		
合 計	478	合 計	478

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 116 年度

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					-
填補累積短絀	-	-	-	17,966	-
未分配賸餘	-	-	-	7,473	478
合計	-	-	-	25,439	478

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增 1,251 千元，由下列計算而成：

（一）業務活動之淨現金流入 2,051 千元，包括本年度賸餘 478 千元及調整非現金項目折舊 1,573 千元。

（二）投資活動之淨現金流出 800 千元，係增加不動產、廠房及設備 800 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116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	%
15,668	100.00	業務收入	25,934	100.00	50,741	100.00	-24,807	48.89
10,077	64.32	勞務收入	17,579	67.78	17,814	35.11	-235	1.32
10,077	64.32	管理收入	17,579	67.78	17,814	35.11	-235	1.32
3,897	24.87	銷貨收入	4,406	16.99	4,370	8.61	36	0.82
3,897	24.87	其他銷貨收入	4,406	16.99	4,370	8.61	36	0.82
1,454	9.28	租金及權利金收入	3,599	13.88	3,207	6.32	392	12.22
23	0.14	土地租金收入	256	0.99	150	0.30	106	70.67
987	6.30	其他建築物租金收入	1,048	4.04	1,032	2.03	16	1.55
235	1.50	權利金收入	1,845	7.11	1,875	3.70	-30	1.60
210	1.34	其他租金收入	450	1.74	150	0.30	300	200.00
240	1.53	其他業務收入	350	1.35	25,350	49.96	-25,000	98.62
240	1.53	其他補助收入	350	1.35	25,350	49.96	-25,000	98.62
23,551	150.32	業務成本與費用	26,482	102.11	26,377	51.98	105	0.40
209	1.33	銷貨成本	240	0.93	144	0.28	96	66.67
209	1.33	其他銷貨成本	240	0.93	144	0.28	96	66.67
22,927	146.33	業務費用	25,734	99.23	25,722	50.69	12	0.05
22,927	146.33	業務費用	25,734	99.23	25,722	50.69	12	0.05
415	2.65	管理及總務費用	508	1.96	511	1.01	-3	0.59
415	2.65	管理費用及總務費用	508	1.96	511	1.01	-3	0.59
-7,884	50.32	業務賸餘(短絀)	-548	2.11	24,364	48.02	-24,912	102.25
971	6.20	業務外收入	1,026	3.96	1,075	2.12	-49	4.56
87	0.55	財務收入	176	0.68	110	0.22	66	60.00
87	0.55	利息收入	176	0.68	110	0.22	66	60.00
884	5.64	其他業務外收入	850	3.28	965	1.90	-115	11.92
63	0.40	財產交易賸餘						
8	0.05	違規罰款收入	130	0.50	130	0.26		
814	5.19	雜項收入	720	2.78	835	1.65	-115	13.77
47	0.30	業務外費用						
47	0.30	其他業務外費用						
47	0.30	財產交易短絀						

臺南市觀光發展基金

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

8

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116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	%	
25,439	100.00	賸餘之部	20,078	100.00	
25,439	100.00	本期賸餘	478	2.38	
-	-	前期末分配賸餘	19,600	97.62	
17,966	70.62	分配之部	-	-	
17,966	70.62	填補累積短絀	-	-	
7,473	29.38	未分配賸餘	20,078	100.00	
17,966	100.00	短絀之部	-	-	
17,966	100.00	前期待填補之短絀	-	-	
17,966	100.00	填補之部	-	-	
17,966	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

現金流量預計表

中華民國116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）	478	
利息股利之調整	-176	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	302	
調整項目	1,573	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,875	
收取利息	176	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,051	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-800	
投資活動之淨現金流入（流出）	-800	
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）	1,251	
期初現金及約當現金	31,210	
期末現金及約當現金	32,461	

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116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			-	17,579	
管理收入				17,579	
環境美化及清潔維護費收入				14,091	[虎頭埤]全票預計5,890,000元，市民票、學生票4,712,000元，半票預計2,776,000元，優待票預計563,000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		1	768,000.00	768	[虎頭埤]露營區每月64,000元計列
烤肉區租金				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116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			-	4,406	
其他銷貨收入	年	1	4,406,000.00	4,406	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396,000元：每月平均33,000元

租金及權利金收入明細表

中華民國116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	3,599	
土地租金收入	256	1.[虎頭埤]湖濱旅館公告地價1,100*土地面積13,654*當期地價稅率1%約150,000元 2.[虎頭埤]「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案土地租金106,000元
其他建築物租金收入	1,048	1.[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 2.[虎頭埤]「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案房屋租金16,000元
權利金收入	1,845	1.[虎頭埤]湖濱旅館BOT案固定權利金收入835,000元 2.[虎頭埤]「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	450	1.[虎頭埤]虎頭埤園區販賣機收入150,000元 2.[虎頭埤]「埤塘低碳電動遊園輔導計畫」委託專業服務案水域租金300,000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116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	1,026	
財務收入	176	
利息收入	176	專戶孳息約176,000元
其他業務外收入	850	
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	720	[虎頭埤]釣魚場地費、代銷服務費及其他等收入 720,000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		-	-	240
其他銷貨成本		-	-	240
材料及用品費		-	-	240
使用材料費		-	-	-
商品及醫療用品		-	-	240
總計		-	-	240

明細表

116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
-	-	144	-	-	209
-	-	144	-	-	209
-	-	144	-	-	209
-	-	-	-	-	13
-	-	144	-	-	196
-	-	144	-	-	209

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116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20,000元，共計240,000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116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
22,927	25,722	業務費用	25,734
22,927	25,722	業務費用	25,734
9,860	12,154	用人費用	12,180
6,934	8,531	聘僱及兼職人員薪資	8,546
3,378	3,406	聘用人員薪金	3,488
3,556	5,125	約僱職員薪金	5,058
195	300	加（夜）班費	300
195	300	延長工時加班費	300
894	1,067	獎金	1,068
894	1,067	年終獎金	1,068
417	521	退休及卹償金	522
417	521	職員退休及離職金	522
1,420	1,735	福利費	1,744
986	1,247	分擔員工保險費	1,276
4	35	傷病醫藥費	35
430	453	其他福利費	433
10,094	10,454	服務費用	10,413
906	759	水電費	759
787	609	工作場所電費	609
118	150	工作場所水費	150
16	15	旅運費	15
16	15	國內旅費	15
345	580	印刷裝訂與廣告費	580
65	80	印刷及裝訂費	80
90	250	廣告費	250
189	250	業務宣導費	250
3,225	2,711	修理保養及保固費	2,711
84	55	土地改良物修護費	55
	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116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
28		其他建築修護費	
2,611	2,117	機械及設備修護費	2,117
227	197	交通及運輸設備修護費	197
275	287	什項設備修護費	287
217	200	保險費	200
26	50	交通及運輸設備保險費	50
191	150	責任保險費	150
5,207	6,039	一般服務費	5,998
31	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
4,594	5,265	外包費	5,265
566	702	計時與計件人員酬金	642
16	57	體育活動費	76
178	30	專業服務費	30
12		技術合作費及權利金	
11	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
149	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20
5		其他	
	120	公共關係費	120
	120	公共關係費	120
554	760	材料及用品費	760
127	100	使用材料費	100
127	100	油脂	100
427	660	用品消耗	660
176	200	農業與園藝用品及環境美化費	200
74	100	食品	100
177	360	其他	360
339	96	租金與利息	96
55	39	地租及水租	39
55	39	一般土地租金	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116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
263	57	機器租金	57
87	57	電腦租金及使用費	57
177		機械及設備租金	
20		什項設備租金	
20		什項設備租金	
1,424	1,546	折舊、折耗及攤銷	1,573
1,424	1,546	不動產、廠房及設備折舊	1,573
144	145	土地改良物折舊	145
671	671	一般房屋折舊	671
348	429	機械及設備折舊	459
61	58	交通及運輸設備折舊	61
200	243	什項設備折舊	237
657	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
5	5	消費與行為稅	5
5	5	使用牌照稅	5
557	607	規費	607
48		行政規費與強制費	
7	7	公路使用養護安全管理費	7
501	600	其他	600

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116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3,488,000元
約僱職員薪金	約僱人員11人薪金5,058,000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1,068,000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522,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員18人勞健保費1,276,000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145,000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.虎頭埤園區內水費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
業務宣導費	辦理各項業務之宣導及園區營運行銷等費用250,000元
修理保養及保固費	

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116年度

科 目	說 明
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	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442,000元 2.園區季節工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76,000元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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
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	

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116年度

科 目	說 明
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272,000元 2.電腦設備、電路改善工程等折舊187,000元
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊等61,000元
什項設備折舊	冷氣機、收銀機等設備折舊237,000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	
公路使用養護安全管理費	垃圾車公路使用養護安全管理費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116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
415	511	管理及總務費用	508
415	511	管理費用及總務費用	508
160	190	服務費用	190
115	150	郵電費	150
8	10	郵費	10
107	140	電話費	140
27	20	旅運費	20
27	20	國內旅費	20
19	20	印刷裝訂與廣告費	20
19	20	印刷及裝訂費	20
67	130	材料及用品費	130
67	130	用品消耗	130
39	50	辦公(事務)用品	50
28	80	其他	80
187	191	稅捐與規費（強制費）	188
187	191	房屋稅	188
187	191	一般房屋稅	188

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116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	郵寄文宣資料及公文郵票等費用10,000元
電話費	業務使用之電話費、傳真、網路通訊費140,000元
旅運費	
國內旅費	接洽公務、出席會議等旅費20,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	編印基金預決算書、會計帳簿、表報等20,000元
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品等50,000元
其他	年節祭祀、會議、年度中舉辦慶祝活動等80,000元
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
一般房屋稅	露營區管理中心、辦公室、售票處等房屋稅188,000元

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目					
	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				600	
一次性項目				600	
合 計				600	

良擴充明細表

116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					800		800	1.機械及設備-溫泉取供事業營運機械及設備500,000元（辦理地區：白河區、楠西區）、園區馬達等設備汰舊換新100,000元（辦理地區：新化區） 2.什項設備-園區購置設備及維修公共設施等200,000元（辦理地區：新化區）
200					800		800	
200					800		800	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 款 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	800			
一次性項目	800			
合 計	800			

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	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%
	11601~11612				800	100.00	800	100.00
					800	100.00	800	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116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	9,873	50,093	6,403	7,252	22,048						95,669
上年度預計增減資產原值			635		200						835
本年度預計增減資產原值			600		200						800
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	9,873	50,093	7,638	7,252	22,448						97,304
本年度應提折舊額	145	671	459	61	237						1,573
業務費用	145	671	459	61	237						1,573

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116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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
34,454	資產	53,574	53,096	478
11,986	流動資產	32,591	31,340	1,251
10,561	現金	32,461	31,210	1,251
1,133	應收款項			
258	存貨	130	130	
34	預付款項			
22,468	不動產、廠房及設備	20,983	21,756	-773
5,069	土地	5,069	5,069	
1,619	土地改良物	1,329	1,474	-145
11,550	房屋及建築	10,207	10,878	-671
3,203	機械及設備	3,550	3,409	141
349	交通及運輸設備	231	292	-61
677	什項設備	597	634	-37
34,454	合 計	53,574	53,096	478
3,230	負債	2,272	2,272	
3,058	流動負債	2,100	2,100	
3,058	應付款項	2,100	2,100	
172	其他負債	172	172	
172	什項負債	172	172	
31,224	淨值	51,302	50,824	478
24,532	基金	24,532	24,532	
24,532	基金	24,532	24,532	
6,144	公積	6,144	6,144	
6,144	資本公積	6,144	6,144	
	累積餘絀	20,078	19,600	478
	累積賸餘	20,078	19,600	478
548	淨值其他項目	548	548	
548	累積其他綜合餘絀	548	548	
34,454	負債及淨值合計	53,574	53,096	478

5年來主要營運項目分析表

中華民國116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	1.00	-	14,091	
停車場租金收入	年	1.00	-	2,420	
其他銷貨收入	年	1.00	-	4,406	
權利金收入	年	1.00	-	1,845	
上年度預算數					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	14,326	
停車場租金收入	年	1.00	-	2,420	
其他銷貨收入	年	1.00	-	4,370	
權利金收入	年	1.00	-	1,875	
前年度決算數					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	7,082	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,659	
遊艇租金收入	年	1.00	-	426	
其他銷貨收入	年	1.00	-	3,897	
權利金收入	年	1.00	-	235	
113年度決算數					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	8,877	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,494	
遊艇租金收入	年	1.00	-	2,171	
其他銷貨收入	年	1.00	-	3,662	
權利金收入	年	1.00	-		
112年度決算數					
環境美化及清潔維護費	人次	196,144.00	-	10,195	
停車場租金收入	輛	69,867.00	-	1,984	
遊艇租金收入	年	1.00	-	435	
其他銷貨收入	年	1.00	-	4,252	
權利金收入	年	1.00	-		

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116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
總 計	18	-	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	效 金
業務支出部分										
業務費用		8,546	300			1,068				
聘僱人員		8,546	300			1,068				
合計		8,546	300			1,068				

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442,000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1,068,000元

發展基金

116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				
522			1,276	35		433		12,180		12,180
522			1,276	35		433		12,180		12,180
522			1,276	35		433		12,180		12,180

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
9,860	12,154	用人費用	12,180				
6,934	8,531	聘僱及兼職人員薪資	8,546				
3,378	3,406	聘用人員薪金	3,488				
3,556	5,125	約僱職員薪金	5,058				
195	300	加（夜）班費	300				
195	300	延長工時加班費	300				
894	1,067	獎金	1,068				
894	1,067	年終獎金	1,068				
417	521	退休及卹償金	522				
417	521	職員退休及離職金	522				
1,420	1,735	福利費	1,744				
986	1,247	分擔員工保險費	1,276				
4	35	傷病醫藥費	35				
430	453	其他福利費	433				
10,254	10,644	服務費用	10,603				
906	759	水電費	759				
787	609	工作場所電費	609				
118	150	工作場所水費	150				
115	150	郵電費	150				
8	10	郵費	10				
107	140	電話費	140				
43	35	旅運費	35				
43	35	國內旅費	35				
364	600	印刷裝訂與廣告費	600				
84	100	印刷及裝訂費	100				
90	250	廣告費	250				
189	250	業務宣導費	250				
3,225	2,711	修理保養及保固費	2,711				
84	55	土地改良物修護費	55				
	55	一般房屋修護費	55				
28		其他建築修護費					
2,611	2,117	機械及設備修護費	2,117				
227	197	交通及運輸設備修護費	197				

彙計表

116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		
				12,180							
				8,546							
				3,488							
				5,058							
				300							
				300							
				1,068							
				1,068							
				522							
				522							
				1,744							
				1,276							
				35							
				433							
				10,413	190						
				759							
				609							
				150							
					150						
					10						
					140						
				15	20						
				15	20						
				580	20						
				80	20						
				250							
				250							
				2,711							
				55							
				55							
				2,117							
				197							

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
275	287	什項設備修護費	287				
217	200	保險費	200				
26	50	交通及運輸設備保險費	50				
191	150	責任保險費	150				
5,207	6,039	一般服務費	5,998				
31	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15				
4,594	5,265	外包費	5,265				
566	702	計時與計件人員酬金	642				
16	57	體育活動費	76				
178	30	專業服務費	30				
12		技術合作費及權利金					
11	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10				
149	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20				
5		其他					
	120	公共關係費	120				
	120	公共關係費	120				
830	1,034	材料及用品費	1,130		240		
140	100	使用材料費	100				
13		原料					
127	100	油脂	100				
494	790	用品消耗	790				
39	50	辦公(事務)用品	50				
176	200	農業與園藝用品及環境美化費	200				
74	100	食品	100				
205	440	其他	440				
196	144	商品及醫療用品	240		240		
196	144	商品	240		240		
339	96	租金與利息	96				
55	39	地租及水租	39				
55	39	一般土地租金	39				
263	57	機器租金	57				

彙計表

116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
				287					
				200					
				50					
				150					
				5,998					
				15					
				5,265					
				642					
				76					
				30					
				10					
				20					
				120					
				120					
				760	130				
				100					
				100					
				660	130				
					50				
				200					
				100					
				360	80				
				96					
				39					
				39					
				57					

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
87	57	電腦租金及使用費	57				
177		機械及設備租金					
20		什項設備租金					
20		什項設備租金					
1,424	1,546	折舊、折耗及攤銷	1,573				
1,424	1,546	不動產、廠房及設備 折舊	1,573				
144	145	土地改良物折舊	145				
671	671	一般房屋折舊	671				
348	429	機械及設備折舊	459				
61	58	交通及運輸設備折 舊	61				
200	243	什項設備折舊	237				
844	903	稅捐與規費（強制費）	900				
77	80	土地稅	80				
77	80	一般土地地價稅	80				
205	211	房屋稅	208				
205	211	一般房屋稅	208				
5	5	消費與行為稅	5				
5	5	使用牌照稅	5				
557	607	規費	607				
48		行政規費與強制費					
7	7	公路使用養護安全 管理費	7				
501	600	其他	600				
47		短絀、賠償與保險給付					
47		各項短絀					
47		資產短絀					
23,599	26,377	總 計	26,482		240		

彙計表

116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
				57					
				1,573					
				1,573					
				145					
				671					
				459					
				61					
				237					
				712	188				
				80					
				80					
				20	188				
				20	188				
				5					
				5					
				607					
				7					
				600					
				25,734	508				

