

中華民國 108 年度



臺南市觀光發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

目次

中華民國108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.....	5
2、餘絀撥補預計表.....	6
3、現金流量預計表.....	7
丙、預算明細表	
1、勞務收入明細表.....	9
2、銷貨收入明細表.....	10
3、租金及權利金收入明細表.....	11
4、其他業務收入明細表.....	12
5、業務外收入明細表.....	13
6、銷貨成本明細表.....	14
7、行銷及業務費用明細表.....	17
8、管理及總務費用明細表.....	23
9、固定資產建設改良擴充明細表.....	26
10、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	28
11、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	30
12、資產折舊明細表.....	32
13、基金數額增減明細表.....	33
丁、預算參考表	
1、預計平衡表.....	35
2、5年來主要營運項目分析表.....	37

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108年度

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

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108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」以臺南市政府觀光旅遊局為主管及管理機關。

(二)自民國九十九年十二月二十五日因應縣市合併改制為直轄市，經本府予以訂定「臺南市觀光發展基金收支保管及運用辦法」。

(三)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。

(四)另虎頭埤風景區管理所置主任一人，兼任，承臺南市政府觀光旅遊局局長之命，綜理所務，並指揮監督所屬員工。

(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。

(經107年5月23日第1070462004號府一層簽准)

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：

前(106)年度決算數為:業務收入27,684千元，業務外收入516千元，業務成本與費用32,438千元，本期短絀4,238千元。

上(107)年度預算數為:業務收入37,483千元，業務外收入467千元，業務成本與費用35,567千元，本期賸餘2,383千元；截至四月底止執行數為:業務收入10,729千元，業務外收入187千元，業務成本與費用9,037千元，本期賸餘1,879千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(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。

(二)辦理本市觀光旅遊推廣活動之相關業務。

(三)辦理虎頭埤風景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展虎頭埤風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、出租活動中心及餐飲服務等收入為主要營運項目，充裕自治財源。

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108年度

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：辦理虎頭埤露營區營火場及車道環境改善工程、溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內桌上型電腦設備增設、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5,076千元，主要係土地改良物4,400千元，機械及設備176千元，什項設備500千元。
- 3.計畫期間：自108年1月起至108年12月止，共計1年。

表1 固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	108年度預算	資金來源	108年度預算
(一)不動產、廠房及設備		營運資金	5,076
土地改良物	4,400		
機械及設備	176		
什項設備	500		
合計	5,076	合計	5,076

圖1 108年度固定資產建設改良擴充

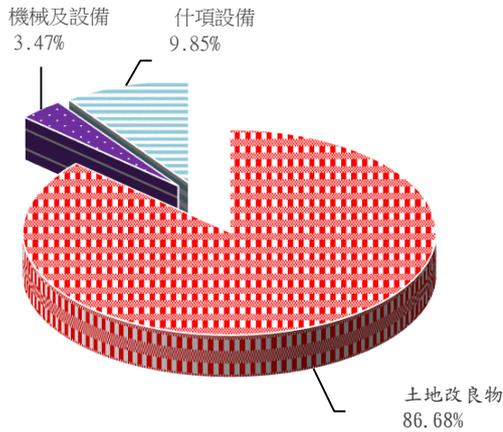
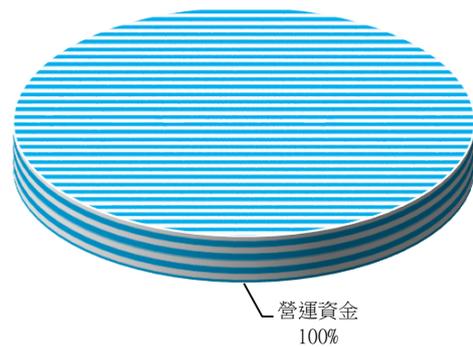


圖2 108年度固定資產資金來源



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108年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入35,907千元，較上年度預算數37,483千元，減少1,576千元，約4.2%，主要係106年青年活動中心收入及餐飲收入決算數不如預期，故減列108年度預算。
- (二)本年度業務外收入515千元，較上年度預算數467千元，增加48千元，約10.28%，主要係虎頭埤園區內釣魚遊客增多所致。
- (三)本年度業務成本與費用33,982千元，較上年度預算數35,567千元，減少1,585千元，約4.46%，主要係收入減少攸節開支所致。

表2 108年度收入、成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收入	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	35,907	業務成本與費用	33,982
勞務收入	24,345	銷貨成本	3,600
銷貨收入	10,240	行銷及業務費用	29,367
租金及權利金收入	1,082	管理及總務費用	1,015
其他業務收入	240	本期賸餘	2,440
業務外收入	515		
收入合計	36,422	成本、費用及賸餘合計	36,422

圖3 108年度收入

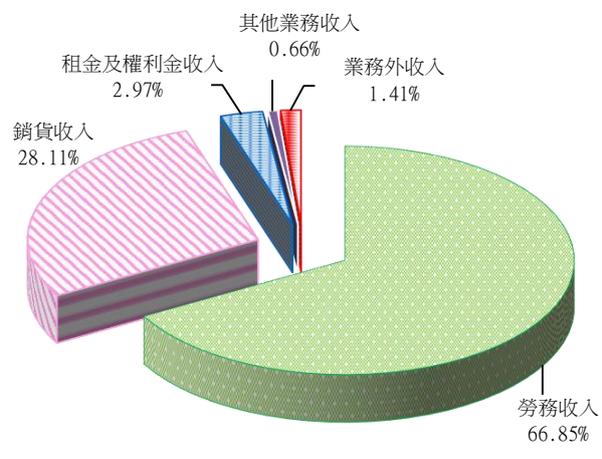


圖4 108年度成本與費用及賸餘

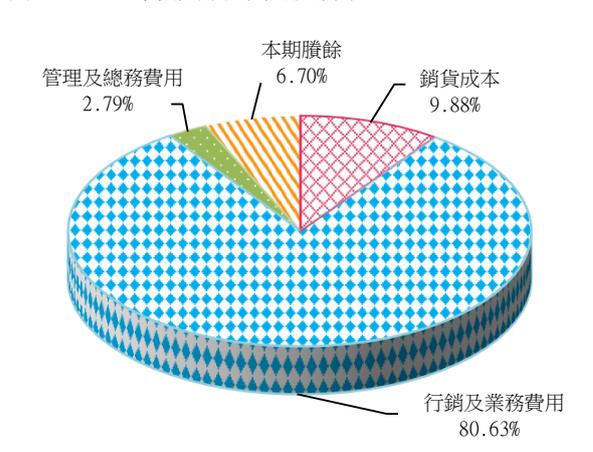


表3 最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

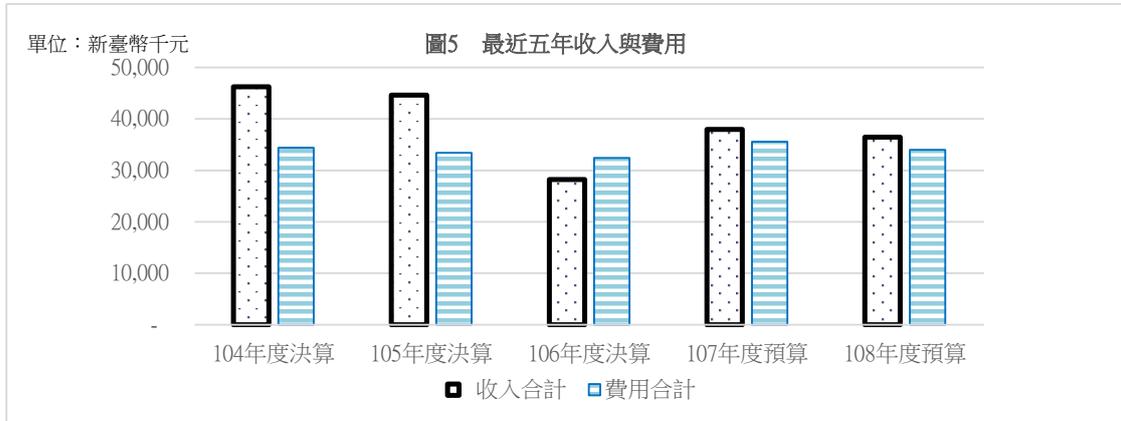
年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
收入					
業務收入	45,679	44,097	27,684	37,483	35,907
業務外收入	571	530	516	467	515
收入合計	46,250	44,627	28,200	37,950	36,422
費用					
業務成本與費用	34,421	33,417	32,438	35,567	33,982
業務外費用	-	-	-	-	-
費用合計	34,421	33,417	32,438	35,567	33,982
本期賸餘(短絀-)	11,829	11,210	-4,238	2,383	2,440

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108年度

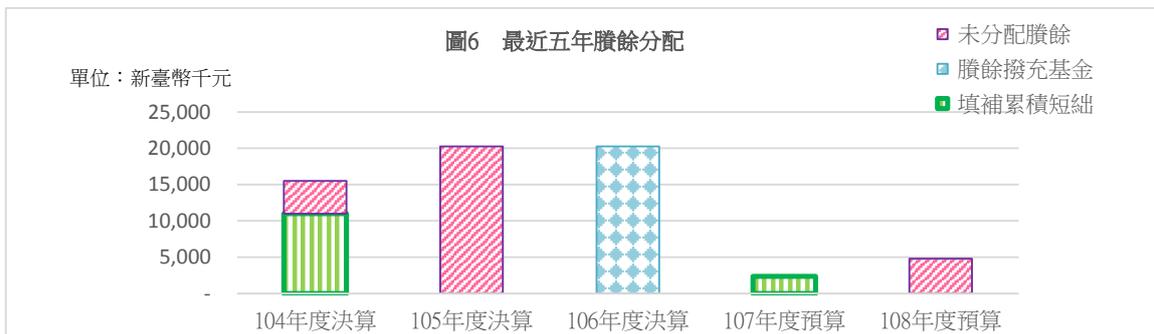


二、餘絀撥補之預計：前期未分配贖餘2,383千元，本期贖餘2,440千元，本年度未分配贖餘4,823千元。

表4 最近五年贖餘分配

單位：新臺幣千元

年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
贖餘分配					
填補累積短絀	11,022	-	-	2,383	-
贖餘撥充基金	-	-	20,259	-	-
未分配贖餘	4,480	20,259	-	-	4,823
合計	15,502	20,259	20,259	2,383	4,823



三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增298千元，由下列計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入5,374千元，包括本年度贖餘2,440千元及調整非現金項目折舊2,934千元。
- (二)投資活動之淨現金流出5,076千元，係增加增加不動產、廠房及設備5,076千元。

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108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	%
27,684	100.00	業務收入	35,907	100.00	37,483	100.00	-1,576	4.20
18,602	67.19	勞務收入	24,345	67.80	24,721	65.95	-376	1.52
18,602	67.19	管理收入	24,345	67.80	24,721	65.95	-376	1.52
7,783	28.11	銷貨收入	10,240	28.52	11,440	30.52	-1,200	10.49
7,783	28.11	其他銷貨收入	10,240	28.52	11,440	30.52	-1,200	10.49
1,059	3.83	租金及權利金收入	1,082	3.01	1,082	2.89	-	-
1,032	3.73	其他建築物租金收入	1,032	2.87	1,032	2.75	-	-
27	0.10	權利金收入	50	0.14	50	0.13	-	-
240	0.87	其他業務收入	240	0.67	240	0.64	-	-
240	0.87	其他補助收入	240	0.67	240	0.64	-	-
32,438	117.17	業務成本與費用	33,982	94.64	35,567	94.89	-1,585	4.46
2,693	9.73	銷貨成本	3,600	10.03	4,200	11.21	-600	14.29
2,693	9.73	其他銷貨成本	3,600	10.03	4,200	11.21	-600	14.29
29,105	105.13	行銷及業務費用	29,367	81.79	30,327	80.91	-960	3.17
29,105	105.13	業務費用	29,367	81.79	30,327	80.91	-960	3.17
640	2.31	管理及總務費用	1,015	2.83	1,040	2.77	-25	2.40
640	2.31	管理費用及總務費用	1,015	2.83	1,040	2.77	-25	2.40
-4,754	-17.17	業務賸餘(短絀)	1,925	5.36	1,916	5.11	9	0.47
516	1.86	業務外收入	515	1.43	467	1.25	48	10.28
130	0.47	財務收入	116	0.32	118	0.31	-2	1.69
130	0.47	利息收入	116	0.32	118	0.31	-2	1.69
386	1.39	其他業務外收入	399	1.11	349	0.93	50	14.33
149	0.54	租賃收入	149	0.41	149	0.40	-	-
17	0.06	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
220	0.80	雜項收入	250	0.70	200	0.53	50	25.00
516	1.86	業務外賸餘(短絀)	515	1.43	467	1.25	48	10.28
-4,238	-15.31	本期賸餘(短絀)	2,440	6.80	2,383	6.36	57	2.39

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108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	%	
2,383	100.00	賸餘之部	4,823	100.00	
2,383	100.00	本期賸餘	2,440	50.59	
-	-	前期未分配賸餘	2,383	49.41	
2,383	100.00	分配之部	-	-	
2,383	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	4,823	100.00	
34,033	100.00	短絀之部	-	-	
34,033	100.00	前期待填補之短絀	-	-	
2,383	7.00	填補之部	-	-	
2,383	7.00	撥用賸餘	-	-	
31,650	93.00	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108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）	2,440	
利息股利之調整	-116	係利息收入116千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,324	
調整項目	2,934	係土地改良物折舊230千元、一般房屋折舊892千元、機械及設備折舊232元及什項設備折舊1,580千元
未計利息股利之現金流入（流出）	5,258	
收取利息	116	
業務活動之淨現金流入（流出）	5,374	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-5,076	係增加不動產、廠房及設備，增加土地改良物4,400千元、機械及設備176千元及什項設備500千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,076	
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）	298	
期初現金及約當現金	32,857	
期末現金及約當現金	33,155	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
現金流量預計表補充說明

中華民國108年度

不影響現金流量之投資及融資活動：前年度折減基金35,665千元，係填補以前年度累積之短絀。

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108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		-	-	24,345	
管理收入		-	-	24,345	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	14,815,000.00	14,815	[虎頭埤]全票預計10,837,600元、半票預計3,420,000元、優待票預計557,400元
停車場租金收入	年	1	2,035,000.00	2,035	[虎頭埤]大型車預計33,500元、小型車預計1,387,000元、機車預計41,800元、腳踏車預計572,700元
遊艇租金收入	年	1	1,807,000.00	1,807	[虎頭埤]遊艇租金預計505,500元、腳踏船預計1,301,500元
青年活動中心收入	年	1	3,428,000.00	3,428	[虎頭埤]青年活動中心以每日住宿率8%計117,400元*8%*365日=3,428,080元
露營區租金	年	1	1,860,000.00	1,860	[虎頭埤]露營區每月155,000元計列
烤肉區租金	年	1	300,000.00	300	[虎頭埤]烤肉區115個爐位收入
滑水道場地租金收入	年	1	100,000.00	100	[虎頭埤]滑水道營運6個月收入

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108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		-	-	10,240	
其他銷貨收入	年	1	10,240,000.00	10,240	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入:關子嶺溫泉區3,770,000元+龜丹溫泉區470,000元=4,240,000元 2.[虎頭埤]餐飲收入:每月平均500,000元,一年預計6,000,000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108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	1,082	
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月 =1,032,000元
權利金收入	50	[溫泉取供]推廣觀光業務溫泉及品牌商標權利金

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108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108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	515	
財務收入	116	
利息收入	116	1.[溫泉取供]專戶孳息:6,000元 2.[虎頭埤]專戶孳息:110,000元
其他業務外收入	399	
租賃收入	149	[虎頭埤]台灣大哥大電訊基地台租金
雜項收入	250	[虎頭埤]訂金取消沖轉及其他收入

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		-	-	3,600
其他銷貨成本	年	1	3,600,000.00	3,600
總計		-	-	3,600

明細表

108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
-	-	4,200	-	-	2,693
1	4,200,000.00	4,200	1	2,693,256.00	2,693
-	-	4,200	-	-	2,693

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108年度

科 目	說 明
銷貨成本 其他銷貨成本 總計	[虎頭埤]餐、冷飲進貨成本，每月平均300,000元

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108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
29,105	30,327	行銷及業務費用	29,367
29,105	30,327	業務費用	29,367
10,924	11,336	用人費用	11,720
7,770	7,883	聘僱及兼職人員薪資	8,127
2,848	2,849	聘用人員薪金	2,937
4,922	5,034	約僱職員薪金	5,190
447	600	超時工作報酬	600
447	600	加班費	600
447	600	延長工時及假日出勤加班費	600
985	985	獎金	1,010
985	985	年終獎金	1,010
466	473	退休及卹償金	485
466	473	職員退休及離職金	485
1,256	1,395	福利費	1,498
956	1,075	分擔員工保險費	1,178
300	320	其他福利費	320
13,333	13,344	服務費用	12,194
1,177	1,507	水電費	1,350
943	1,163	工作場所電費	1,100
234	344	工作場所水費	250
20	30	旅運費	30
20	30	國內旅費	30
381	826	印刷裝訂與廣告費	826
139	226	印刷及裝訂費	226
130	350	廣(公)告費	350
130	350	廣告費	350
112	250	業務宣導費	250
1,802	2,152	修理保養及保固費	1,700
-	70	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

行銷及業務費用明細表

中華民國108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
109	70	一般房屋修護費	55
1,159	1,400	機械及設備修護費	1,106
214	250	交通及運輸設備修護費	197
320	362	什項設備修護費	287
191	270	保險費	270
28	40	一般房屋保險費	40
92	120	交通及運輸設備保險費	120
71	110	責任保險費	110
9,643	8,368	一般服務費	7,827
-	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
6,086	6,604	外包費	6,000
3,544	1,732	計時與計件人員酬金	1,796
13	17	體育活動費	16
15	50	專業服務費	50
-	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
5	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30
10	10	電腦軟體服務費	10
104	141	公共關係費	141
104	141	公共關係費	141
1,085	1,784	材料及用品費	1,424
127	300	使用材料費	200
127	300	油脂	200
958	1,484	用品消耗	1,224
1	10	辦公(事務)用品	-
313	430	農業與園藝用品及環境美化費	430
76	144	食品	144
568	900	其他	650
332	371	租金與利息	371
300	339	地租及水租	339

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108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
300	339	一般土地租金	339
32	32	機器租金	32
32	32	電腦租金及使用費	32
2,961	2,768	折舊、折耗及攤銷	2,934
2,961	2,768	不動產、廠房及設備折舊	2,934
312	80	土地改良物折舊	230
856	892	一般房屋折舊	892
210	232	機械及設備折舊	232
34	-	交通及運輸設備折舊	-
1,549	1,564	什項設備折舊	1,580
470	724	稅捐與規費（強制費）	724
1	2	土地稅	2
1	2	一般土地地價稅	2
21	22	房屋稅	22
21	22	一般房屋稅	22
181	200	消費與行為稅	200
181	200	營業稅	200
267	500	規費	500
267	500	其他	500

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國108年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	1.[溫泉取供]約聘人員薪金【6等1階】4人1,677,000元 2.[虎頭埤]約聘人員薪金【6等1階】3人1,260,000元
約僱職員薪金	[虎頭埤]約僱人員【5等】11人4,620,000元、約僱人員【2等】2人570,000元
超時工作報酬	
加班費	[虎頭埤]假日營業據點及趕辦業務加班費
延長工時及假日出勤加班費	
獎金	
年終獎金	1.[溫泉取供]約聘人員4人年終獎金210,000元 2.[虎頭埤]約聘僱人員16人年終獎金800,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	1.[溫泉取供]約聘人員4人離職儲金101,000元 2.[虎頭埤]約聘僱人員16人離職儲金384,000元
福利費	
分擔員工保險費	1.[溫泉取供]約聘人員4人勞健保費244,000元 2.[虎頭埤]約聘僱人員16人勞健保費934,000元
其他福利費	1.[溫泉取供]約聘人員4人休假補助64,000元 2.[虎頭埤]約聘僱人員16人休假補助256,000元
服務費用	
水電費	
工作場所電費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等電費109,000元 2.[虎頭埤]園區內電費991,000元
工作場所水費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等水費40,000元 2.[虎頭埤]園區內水費210,000元
旅運費	
國內旅費	[溫泉取供]接洽業務、出席會議等出差旅費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.[溫泉取供]編印基金預算書、表報及會議資料等26,000元 2.[虎頭埤]門票、車輛、遊艇、腳踏船票券、報表資料印製等200,000元
廣(公)告費	
廣告費	[虎頭埤]觀光導覽影音資料製作、摺頁簡介、海報文宣、舉辦活動宣傳、旅展場地佈展設計等相關費用

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國108年度

科 目	說 明
業務宣導費	[虎頭埤]辦理各項業務節目之宣導等費用
修理保養及保固費	
土地改良物修護費	[虎頭埤]環埤道路護坡維護等費用
一般房屋修護費	[虎頭埤]辦公室、營業場所、油漆工程等修繕維護
機械及設備修護費	[溫泉取供]相關機械設備日常修護及緊急搶修等費用
交通及運輸設備修護費	[虎頭埤]動力船隻、水上腳踏船、車輛維護修繕等
什項設備修護費	[虎頭埤]園區設備修繕等
保險費	
一般房屋保險費	[虎頭埤]活動中心火災保險費
交通及運輸設備保險費	[虎頭埤]環湖船、快艇、水上腳踏船、車輛平安保險費
責任保險費	[虎頭埤]遊客公共意外責任險等
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	[虎頭埤]銀行對帳單手續費、銀行匯款匯費及遊覽車業者之行銷服務費等15,000元
外包費	[虎頭埤]辦理環境清潔維護勞務委外
計時與計件人員酬金	1.[溫泉取供]臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等349,000元 2.[虎頭埤]臨時技術工3人1,047,000元、季節工400,000元
體育活動費	1.[溫泉取供]約聘人員4人等自強活動3,200元 2.[虎頭埤]約聘僱人員16人等自強活動12,800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
委託檢驗(定)試驗認證費	[溫泉取供]溫泉檢驗費用
電腦軟體服務費	[溫泉取供]應用軟體維護費
公共關係費	
公共關係費	[虎頭埤]相關機關視導、公共關係推動、來賓招待等
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	[虎頭埤]割草機、吹葉機、動力船隻、鍋爐、車輛用油
用品消耗	
農業與園藝用品及環境美化費	[虎頭埤]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

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用說明

中華民國108年度

科 目	說 明
食品	[虎頭埤]誤餐費20人*12月*600元
其他	1.[溫泉取供]業務所需之材料等消耗品10,000元 2.[虎頭埤]清潔消毒用品、用具、活動中心衛生器材、炊具、床巾清洗及水域救生設備用品購置、祭拜用品等640,000元
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	1.[溫泉取供]推動觀光發展相關業務土地租金39,000元 2.[虎頭埤]嘉南農田水利會埤池租金300,000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
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	[虎頭埤]露營區營火場、圍牆及車道等折舊
一般房屋折舊	1.[溫泉取供]關子嶺水火洞10-1至10-8號房屋折舊32,000元 2.[虎頭埤]活動中心、會議室、辦公室等折舊860,000元
機械及設備折舊	1.[溫泉取供]相關設備等折舊182,000元 2.[虎頭埤]電腦設備等折舊50,000元
什項設備折舊	[虎頭埤]冷氣機、收銀機等設備折舊
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	[溫泉取供]溫泉露頭水權用地地價稅
房屋稅	
一般房屋稅	[溫泉取供]水火同源店面房屋稅
消費與行為稅	
營業稅	[溫泉取供]推動觀光活動相關收入及取供事業營業稅
規費	
其他	[溫泉取供]溫泉取用費、水源保育及回饋費及水權登記費等費用

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108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
640	1,040	管理及總務費用	1,015
640	1,040	管理費用及總務費用	1,015
17	40	用人費用	15
17	40	超時工作報酬	15
17	40	值班費	15
207	410	服務費用	410
133	220	郵電費	220
4	20	郵費	20
129	200	電話費	200
13	30	旅運費	30
13	30	國內旅費	30
51	50	印刷裝訂與廣告費	50
51	50	印刷及裝訂費	50
10	110	專業服務費	110
-	100	法律事務費	100
10	10	電腦軟體服務費	10
122	280	材料及用品費	280
122	280	用品消耗	280
68	110	辦公(事務)用品	110
15	40	報章什誌	40
3	50	服裝	50
36	80	其他	80
294	310	稅捐與規費(強制費)	310
294	310	房屋稅	310
294	310	一般房屋稅	310

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108年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
超時工作報酬	
值班費	[虎頭埤]夜間值班費
服務費用	
郵電費	
郵費	[虎頭埤]郵寄文宣資料及公文郵票等費用
電話費	[虎頭埤]業務使用之電話費、傳真、網路通訊費
旅運費	
國內旅費	[虎頭埤]接洽公務、出席會議等旅費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	[虎頭埤]預算、決算報表及解說手冊印刷
專業服務費	
法律事務費	[虎頭埤]法律諮詢費等
電腦軟體服務費	[虎頭埤]基金會計系統應用軟體維護費
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	[虎頭埤]辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品
報章什誌	[虎頭埤]報章、雜誌、年曆、農民曆、音樂帶、錄影帶等
服裝	[虎頭埤]冬、夏服裝2,500元*20人
其他	[虎頭埤]年節祭祀、會議及年度中舉辦慶祝活動等
稅捐與規費(強制費)	
房屋稅	
一般房屋稅	[虎頭埤]活動中心、辦公室、售票處等房屋稅

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	-	4,400	-	176	-
一次性項目	-	4,400	-	176	-
合 計	-	4,400	-	176	-

良擴充明細表

108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			
500	-	-	-	-	5,076	-	5,076	
500	-	-	-	-	5,076	-	5,076	1.土地改良物— 虎頭埤露營區營 火場及車道環境 改善工程 4,400,000元 2.機械及設備— 溫泉取供事業營 運設備150,000元 及虎頭埤園區內 桌上型電腦設備 (主機加 螢幕一台26,000 元)增設 3.什項設備—虎 頭埤園區內公共 設施維修及什項 設備購置500,000 元
500	-	-	-	-	5,076	-	5,076	

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	5,076	-	-	-
一次性項目	5,076	-	-	-
合 計	5,076	-	-	-

充資金來源明細表

108年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
5,076	100.00	-	-	-	-	5,076	100.00
5,076	100.00	-	-	-	-	5,076	100.00
5,076	100.00	-	-	-	-	5,076	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	
	營 運 資 金					
一般建築及設備計畫	5,076	5,076	-	-	-	-
一次性項目	5,076	5,076	-	-	-	-
合 計	5,076	5,076	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

108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 %
	10801~10812	-	-		5,076	100.00	5,076	100.00
		-	-		5,076	100.00	5,076	100.00
					5,076	100.00	5,076	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108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			
前年度決算資產原值	7,990	43,287	1,924	6,798	24,442	-	-	-	-	84,441
上年度預計增減資產原值	300	-	204	-	500	-	-	-	-	1,004
本年度預計增減資產原值	4,400	-	176	-	500	-	-	-	-	5,076
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	12,690	43,287	2,304	6,798	25,442	-	-	-	-	90,521
本年度應提折舊額	230	892	232	-	1,580	-	-	-	-	2,934
行銷及業務費用	230	892	232	-	1,580	-	-	-	-	2,934

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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	30,272	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	30,272	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
60,299	資產	65,122	62,682	2,440
29,323	流動資產	33,796	33,498	298
28,682	現金	33,155	32,857	298
409	應收款項	409	409	-
87	存貨	87	87	-
145	預付款項	145	145	-
6,065	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	6,065	6,065	-
6,065	準備金	6,065	6,065	-
24,911	不動產、廠房及設備	25,261	23,119	2,142
2,390	土地	2,390	2,390	-
520	土地改良物	4,909	739	4,170
16,803	房屋及建築	15,019	15,911	-892
590	機械及設備	506	562	-56
26	交通及運輸設備	-	-	-
4,582	什項設備	2,437	3,517	-1,080
60,299	合 計	65,122	62,682	2,440
6,453	負債	6,453	6,453	-
192	流動負債	192	192	-
86	應付款項	86	86	-
106	預收款項	106	106	-
6,261	其他負債	6,261	6,261	-
6,261	什項負債	6,261	6,261	-
53,846	淨值	58,669	56,229	2,440
65,937	基金	30,272	30,272	-
65,937	基金	30,272	30,272	-
23,560	公積	23,560	23,560	-
15,747	資本公積	15,747	15,747	-
7,813	特別公積	7,813	7,813	-
-35,665	累積餘絀	4,823	2,383	2,440
-	累積賸餘	4,823	2,383	2,440

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
-35,665	累積短絀	-	-	-
14	淨值其他項目	14	14	-
14	累積其他綜合餘絀	14	14	-
60,299	負債及淨值合計	65,122	62,682	2,440

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108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				-	
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	5,029	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	14,815	
停車場租金收入	年	1.00	-	2,035	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,807	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,428	
餐飲收入	年	1.00	-	6,000	
上年度預算數				-	
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	5,117	
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	131	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	14,815	
停車場租金收入	年	1.00	-	2,035	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,807	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,857	
餐飲收入	年	1.00	-	7,200	
前年度決算數				-	
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	4,871	
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	89	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	10,013	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,753	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,486	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,021	
餐飲收入	年	1.00	-	4,800	
105年度決算數				-	
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	5,768	
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	111	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	9,056	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,501	

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108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
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,268	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,642	
餐飲收入	年	1.00	-	5,190	
104年度決算數				-	
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	7,192	
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	298	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	9,487	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,573	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,390	
青年活動中心收入	年	1.00	-	2,905	
餐飲收入	年	1.00	-	5,410	

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108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	-	20	
專任人員	20	-	20	
聘用	7	-	7	
約僱	13	-	13	
總 計	20	-	20	

註：1.聘用人員係溫泉取供【6等1階】4人及虎頭埤【6等1階】3人。

2.約僱人員係虎頭埤【5等】11人及虎頭埤【2等】2人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分										
行銷及業務費用	-	8,127	600	-		1,010	-	-	-	-
聘僱人員	-	8,127	600	-		1,010	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	15	-		-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	15	-		-	-	-	-	-
合計	-	8,127	615	-		1,010	-	-	-	-

註：1.溫泉取供臨時技術工1人349千元、虎頭埤臨時技術工3人1,047千元及季節工400千元，共計1,796千元。
2.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20人，1,010千元。

彙計表

108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				
485	-	-	1,178	-	-	320	-	11,720	-	11,720
485	-	-	1,178	-	-	320	-	11,720	-	11,720
-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	15
-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	15
485	-	-	1,178	-	-	320	-	11,735	-	11,735

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
10,941	11,376	用人費用	11,735	-	-	-	-
7,770	7,883	聘僱及兼職人員薪資	8,127	-	-	-	-
464	640	超時工作報酬	615	-	-	-	-
985	985	獎金	1,010	-	-	-	-
466	473	退休及卹償金	485	-	-	-	-
1,256	1,395	福利費	1,498	-	-	-	-
13,540	13,754	服務費用	12,604	-	-	-	-
1,177	1,507	水電費	1,350	-	-	-	-
133	220	郵電費	220	-	-	-	-
33	60	旅運費	60	-	-	-	-
432	876	印刷裝訂與廣告費	876	-	-	-	-
1,802	2,152	修理保養及保固費	1,700	-	-	-	-
191	270	保險費	270	-	-	-	-
9,643	8,368	一般服務費	7,827	-	-	-	-
25	160	專業服務費	160	-	-	-	-
104	141	公共關係費	141	-	-	-	-
3,900	6,264	材料及用品費	5,304	-	3,600	-	-
127	300	使用材料費	200	-	-	-	-
1,080	1,764	用品消耗	1,504	-	-	-	-
2,693	4,200	商品及醫療用品	3,600	-	3,600	-	-
332	371	租金與利息	371	-	-	-	-
300	339	地租及水租	339	-	-	-	-
32	32	機器租金	32	-	-	-	-
2,961	2,768	折舊、折耗及攤銷	2,934	-	-	-	-
2,961	2,768	不動產、廠房及設備 折舊	2,934	-	-	-	-
764	1,034	稅捐與規費（強制費）	1,034	-	-	-	-
1	2	土地稅	2	-	-	-	-
315	332	房屋稅	332	-	-	-	-
181	200	消費與行為稅	200	-	-	-	-
267	500	規費	500	-	-	-	-
32,438	35,567	總 計	33,982	-	3,600	-	-

彙計表

108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	行銷及業務 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
-	-	-	-	11,720	15	-	-	-	-
-	-	-	-	8,127	-	-	-	-	-
-	-	-	-	600	15	-	-	-	-
-	-	-	-	1,010	-	-	-	-	-
-	-	-	-	485	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,498	-	-	-	-	-
-	-	-	-	12,194	410	-	-	-	-
-	-	-	-	1,350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	220	-	-	-	-
-	-	-	-	30	30	-	-	-	-
-	-	-	-	826	50	-	-	-	-
-	-	-	-	1,700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	270	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7,827	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	110	-	-	-	-
-	-	-	-	141	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,424	280	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,224	280	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	371	-	-	-	-	-
-	-	-	-	339	-	-	-	-	-
-	-	-	-	32	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,934	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,934	-	-	-	-	-
-	-	-	-	724	310	-	-	-	-
-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
-	-	-	-	22	310	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	29,367	1,015	-	-	-	-

主辦會計人員：周燕秋

基金主持人：王時思