

中華民國
101年度

臺南市觀光發展基金
附屬單位決算

中華民國101年度
(101年01月01日至101年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府觀光旅遊局主管

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

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

目 次

中華民國 101 年度

甲、總說明	第 1-2 頁
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表	第 3 頁
2.餘絀撥補決算表	第 4 頁
3.現金流量決算表	第 5 頁
4.平衡表	第 6-7 頁
丙、附屬表	
1.業務收入明細表	第 9 頁
2.業務外收入明細表	第 10 頁
3.業務成本與費明細表	第 11-12 頁
4.業務外費用明細表	第 13 頁
5.資產折舊明細表	第 14-15 頁
6.固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
7.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 18-19 頁
8.長期債務增減明細表	第 20-21 頁
9.主要營運計畫執行績效摘要表	第 22 頁
10.基金數額表	第 23 頁
11.員工人數彙計表	第 24 頁
12.用人費用彙計表	第 26-27 頁
13.各項費用彙計表	第 28 頁
14.管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 頁

總 說 明

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)本年度基金運用主要為辦理本市觀光旅遊推廣、溫泉取供事業及管理作業等相關業務。
- (二)為觀光推廣，係積極辦理參與國外旅展(香港、北京、廈門)、亞洲旅遊振興會議及觀光醫療(杭州、武漢)，拓展本市外國遊客之觀光人潮，增進觀光產業推廣。
- (三)101 年度溫泉取供事業已開始正式營運，並於 101 年度 11 月輔導 29 家溫泉業者順利取得溫泉標章認證，後續將於 102 年度收取 101 年度溫泉使用費。

二、收支餘絀情形

(一)收入部份：

- 1、業務收入：預算數 2,032,000 元，決算數 1,276,098 元，決算數較預算數減少 755,902 元，主要為係為推動觀光活動相關收入，因部分區域納入台江國家公園，為保護區域內生態發展，取消相關水域設施活動，故旅遊活動收入減少所致。
- 2、業務外收入：預算數 10,000 元，決算數 53,939 元，決算數較預算數增加 43,939 元，係因預收款項入庫後，利息依實際存款計息，至本年度利息收入大幅增加。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 9,285,000 元，決算數 2,797,372 元，決算數較預算數減少 6,487,628 元，係為配合部分區域納入台江國家公園，為保護區域內生態發展，取消相關水域設施活動，故擲節開支，相關活動業務費用不予支用，致實際執行數較預算數為少。

(三)本期短絀 1,497,783 元，較預算短絀 7,274,000 元，減少 5,776,217 元。

三、餘絀撥補實況

前期待填補之短絀 4,209,453 元，短絀 1,497,783 元，待填補短絀 5,707,236 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：短絀 1,497,783 元，提列折舊 154,396 元，流動資產淨減 4,760 元，流動負債淨增 23,653,850 元，業務活動之淨現金流入 22,315,223 元。
- (二)投資活動之現金流量：減少長期投資 3,710,259 元，增加固定資產 407,800 元，投資活動之淨現金流入 3,302,459 元。
- (三)融資活動之現金流量：償還長期負債 30,000,000 元，融資活動之淨現金流出 30,000,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 4,382,318 元，本年度期初現金及約當現金 26,234,038 元，期末現金及約當現金 21,851,720 元。
- (五)不影響現金流量之投資及融資活動：減少長期投資 46,526,924 元，增加固定資產 2,375,802 元，增加其他資產 58,084,552 元，增加公積 13,933,430 元。

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 101 年度

五、資產負債情況

(一)本年度資產決算總額 175,612,180 元，其中流動資產佔資產總額 12.44%，固定資產佔資產總額 3.91%，其他資產佔資產總額 83.65%。

(二)本年度負債加淨值決算總額 175,612,180 元，流動負債佔負債淨值總額 13.47%，基金佔負債淨值總額 81.85%，公積佔負債淨值總額 7.93%，累積餘絀佔負債淨值總額-3.25%。

六、其他

(一)本年度併決算：

- 1、租金與利息：前因財務狀況欠佳未能償還 97 年度長期債務，故新增 100 年度借新還舊長期債務之利息，因原未編列該項利息費用預算，致前開匯費利息費用超支。
- 2、稅捐與規費(強制費)：本年度為執行溫泉取供事業，繳交上(100)年度溫泉水權之溫泉取用費與水源保育及回饋費稅捐規費，預算數 0 元，決算數 170,431 元，係取供事業營運期初仍處籌設過渡階段預算編列不足，致前開規費超支。

(二)補辦年度預算事項：

- 1、為籌措「七股瀉湖開發計畫及用地徵收等事宜」補償金，於 97 年 12 月向合作金庫銀行新營分行借貸 30,000,000 元，俟開發完成後之土地、旅遊服務設施辦理招商經營所得，與市內部分觀光旅遊設施、土地作價投資基金後處分所得予以償還，原預計於 100 年度償還該筆長期借款；惟因財務狀況欠佳，於 100 年 12 月分別向臺灣土地銀行臺南分行及第一商業銀行臺南分行借款 15,000,000 元，以借新還舊償還該筆長期借款，因為透列預算，故併決算，並於 102 年度補辦預算。
- 2、本年度歸還 100 年借新還舊之長期債務：為避免擴大基金債務及利息負擔，提前於 101 年 9 月 20 日償還向臺灣土地銀行及第一商業銀行借貸之新臺幣 3 千萬，故經臺南市政府 101 年 9 月 19 日府主綜字第 1010784009 號函同意償還，並於 103 年度補辦預算。
- 3、本市關子嶺溫泉取供事業已正式營運，另龜丹溫泉後續依時程陸續籌畫營運，因營運進度提前，為確保相關供水設備管理措施之泥漿品質、空間區隔、防範竊水及新用戶計量等正常運作，需辦理相關改善作業；惟 101 年度未及編列資本預算，故經臺南市政府 101 年 12 月 24 日府主綜字第 1011089607 號函同意於本年度先行辦理，並於 103 年度補辦預算。

(三)資產變賣案：

按審計部臺南市審計處 101 年 1 月 6 日審南市一字第 1010000059 號函略：「有關『德元埤荷蘭村老牛的家』工程經費帳列基金固定資產，卻由農業局管理使用，核有帳管權責不一之情事。」因觀光發展基金之財源大部分來自於市有地作價投資，亦即來自市庫挹注，惟為解決前開帳管權責不一之情事，並兼顧不增加市庫負擔之原則；擬於 103 年度由臺南市政府農業局編列購置固定資產之預算，而由本基金編列資產變賣、及投資收回繳回市庫。

主 要 表

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

收支餘絀決算表

中華民國 101 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	2,032,000	100.00	1,276,098	100.00	-755,902	-37.20	1,105,667	100.00
銷貨收入			170,431	13.36	170,431			
其他銷貨收入			170,431	13.36	170,431			
租金及權利金收入	1,032,000	50.79	1,105,667	86.64	73,667	7.14	1,105,667	100.00
其他建築物租金收入	1,032,000	50.79	1,032,000	80.87			1,032,000	93.34
權利金收入			73,667	5.77	73,667		73,667	6.66
其他業務收入	1,000,000	49.21			-1,000,000	-100.00		
雜項業務收入	1,000,000	49.21			-1,000,000	-100.00		
業務成本與費用	9,285,000	456.94	2,797,372	219.21	-6,487,628	-69.87	1,004,403	90.84
行銷及業務費用	9,285,000	456.94	2,797,372	219.21	-6,487,628	-69.87	1,004,403	90.84
業務費用	9,285,000	456.94	2,797,372	219.21	-6,487,628	-69.87	1,004,403	90.84
業務賸餘(短絀 -)	-7,253,000	-356.94	-1,521,274	-119.21	5,731,726	-79.03	101,264	9.16
業務外收入	10,000	0.49	53,939	4.23	43,939	439.39	336,676	30.45
財務收入	10,000	0.49	53,939	4.23	43,939	439.39	41,706	3.77
利息收入	10,000	0.49	53,939	4.23	43,939	439.39	41,706	3.77
其他業務外收入							294,970	26.68
受贈收入							294,970	26.68
業務外費用	31,000	1.53	30,448	2.39	-552	-1.78	30,448	2.75
其他業務外費用	31,000	1.53	30,448	2.39	-552	-1.78	30,448	2.75
雜項費用	31,000	1.53	30,448	2.39	-552	-1.78	30,448	2.75
業務外賸餘(短絀 -)	-21,000	-1.03	23,491	1.84	44,491	-211.86	306,228	27.70
本期賸餘(短絀 -)	-7,274,000	-357.97	-1,497,783	-117.37	5,776,217	-79.41	407,492	36.85

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣

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							407,492.00	100.00
本期賸餘							407,492.00	100.00
前期未分配賸餘								
公積轉列數								
分配之部							407,492.00	100.00
填補累積短絀							407,492.00	100.00
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳市庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘								
短絀之部	12,978,000	100.00	5,707,236	100.00	-7,270,764	-56.02	4,616,945	100.00
本期短絀	7,274,000	56.05	1,497,783	26.24	-5,776,217	-79.41		
前期待填補之短絀	5,704,000	43.95	4,209,453	73.76	-1,494,547	-26.20	4,616,945	100.00
填補之部							407,492	8.83
撥用賸餘							407,492	8.83
撥用公積								
折減基金								
市庫撥款								
待填補之短絀	12,978,000	100.00	5,707,236	100.00	-7,270,764	-56.02	4,209,453	91.17

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
現金流量決算表

中華民國 101 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 -)	-7,274,000	-1,497,783	5,776,217	-79.41
調整非現金項目	125,000	23,813,006	23,688,006	18,950.40
折舊及折耗	125,000	154,396	29,396	23.52
流動資產淨減(淨增 -)		4,760	4,760	
流動負債淨增(淨減 -)		23,653,850	23,653,850	
業務活動之淨現金流入(流出 -)	-7,149,000	22,315,223	29,464,223	-412.14
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		3,710,259	3,710,259	
減少長期投資		3,710,259	3,710,259	
減少固定資產及遞耗資產	156,708,000		-156,708,000	-100.00
減少固定資產	156,708,000		-156,708,000	-100.00
減少無形資產、遞延借項及其他資產	31,000		-31,000	-100.00
減少其他資產	31,000		-31,000	-100.00
增加固定資產及遞耗資產		-407,800	-407,800	
增加固定資產		-407,800	-407,800	
投資活動之淨現金流入(流出 -)	156,739,000	3,302,459	-153,436,541	-97.89
融資活動之現金流量				
減少長期負債		-30,000,000	-30,000,000	
減少長期債務		-30,000,000	-30,000,000	
融資活動之淨現金流入(流出 -)		-30,000,000	-30,000,000	
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	149,590,000	-4,382,318	-153,972,318	-102.93
期初現金及約當現金	87,536,000	26,234,038	-61,301,962	-70.03
期末現金及約當現金	237,126,000	21,851,720	-215,274,280	-90.78
不影響現金流量之投資及融資活動				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		46,526,924	46,526,924	
減少長期投資		46,526,924	46,526,924	
增加固定資產及遞耗資產	-156,708,000	-2,375,802	154,332,198	-98.48
增加固定資產	-156,708,000	-2,375,802	154,332,198	-98.48
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-58,084,552	-58,084,552	
增加其他資產		-58,084,552	-58,084,552	
增加基金、公積及填補短絀	156,708,000	13,933,430	-142,774,570	-91.11
增加基金	156,708,000		-156,708,000	-100.00
增加公積		13,933,430	13,933,430	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年度 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	175,612,180	100.00	169,522,683	100.00	6,089,497	3.59
流動資產	21,851,720	12.44	26,238,798	15.48	-4,387,078	-16.72
現金	21,851,720	12.44	26,234,038	15.48	-4,382,318	-16.70
銀行存款	21,851,720	12.44	26,234,038	15.48	-4,382,318	-16.70
應收款項			4,760	0.00	-4,760	-100.00
其他應收款			4,760	0.00	-4,760	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			50,237,183	29.63	-50,237,183	-100.00
長期投資			50,237,183	29.63	-50,237,183	-100.00
不動產投資			50,237,183	29.63	-50,237,183	-100.00
固定資產	6,869,303	3.91	4,209,649	2.48	2,659,654	63.18
土地	2,375,802	1.35			2,375,802	
土地	2,375,802	1.35			2,375,802	
房屋及建築	4,085,701	2.33	4,209,649	2.48	-123,948	-2.94
房屋及建築	4,450,614	2.53	4,450,614	2.63		
累計折舊-房屋及建築(-)	-364,913	-0.21	-240,965	-0.14	-123,948	51.44
機械及設備	407,800	0.23			407,800	
機械及設備	407,800	0.23			407,800	
其他資產	146,891,157	83.65	88,837,053	52.40	58,054,104	65.35
非業務資產	146,891,157	83.65	88,837,053	52.40	58,054,104	65.35
間置資產	102,831,379	58.56	88,897,949	52.44	13,933,430	15.67
累計折舊-間置資產(-)	-91,344	-0.05	-60,896	-0.04	-30,448	50.00
其他非業務資產	44,151,122	25.14			44,151,122	
合計	175,612,180	100.00	169,522,683	100.00	6,089,497	3.59

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年度 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	23,653,850	13.47	30,000,000	17.70	-6,346,150	-21.15
流動負債	23,653,850	13.47			23,653,850	
預收款項	23,653,850	13.47			23,653,850	
其他預收款	23,653,850	13.47			23,653,850	
長期負債			30,000,000	17.70	-30,000,000	-100.00
長期債務			30,000,000	17.70	-30,000,000	-100.00
長期借款			30,000,000	17.70	-30,000,000	-100.00
淨值	151,958,330	86.53	139,522,683	82.30	12,435,647	8.91
基金	143,732,136	81.85	143,732,136	84.79		
基金	143,732,136	81.85	143,732,136	84.79		
基金	143,732,136	81.85	143,732,136	84.79		
公積	13,933,430	7.93			13,933,430	
資本公積	13,933,430	7.93			13,933,430	
受贈公積	13,933,430	7.93			13,933,430	
累積餘絀(-)	-5,707,236	-3.25	-4,209,453	-2.48	-1,497,783	35.58
累積短絀(-)	-5,707,236	-3.25	-4,209,453	-2.48	-1,497,783	35.58
累積短絀	-4,209,453	-2.40	-4,209,453	-2.48		
本期短絀	-1,497,783	-0.85			-1,497,783	
合計	175,612,180.00	100.00	169,522,683.00	100.00	6,089,497.00	3.59

附 屬 表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務收入明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務收入	2,032,000	1,276,098	-755,902	-37.20	
銷貨收入		170,431	170,431		
其他銷貨收入		170,431	170,431		年度中啟動溫泉曲供事業，其溫泉取公費用未及編入預算所致
租金及權利金收入	1,032,000	1,105,667	73,667	7.14	
其他建築物租金收入	1,032,000	1,032,000			
權利金收入		73,667	73,667		係為七股生態旅遊服務中心農特產產銷中心委託經營管理權利收入，因移交未及編入預算所致
其他業務收入	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
雜項業務收入	1,000,000		-1,000,000	-100.00	係為推動觀光活動相關收入，因規劃活動區域為保護區域內生態發展，故取消相關水域設施活動所致

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 101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	10,000	53,939	43,939	439.39	係依實際存款計息，致利息增加
財務收入	10,000	53,939	43,939	439.39	
利息收入	10,000	53,939	43,939	439.39	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務成本與費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務成本與費用	9,285,000	2,797,372	-6,487,628	-69.87	
行銷及業務費用	9,285,000	2,797,372	-6,487,628	-69.87	
業務費用	9,285,000	2,797,372	-6,487,628	-69.87	係主要推廣城市觀光，已於國外及大陸地區辦理行銷推廣城市觀光活動均已完成；惟本年度為保護區域內生態發展，取消相關水域設施活動，故無相關活動業務費用所致
用人費用	2,180,000	1,054,010	-1,125,990	-51.65	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	891,778	-736,222	-45.22	
聘用人員薪金	1,628,000	891,778	-736,222	-45.22	
獎金	204,000		-204,000	-100.00	
年終獎金	204,000		-204,000	-100.00	
退休及卹償金	98,000	53,518	-44,482	-45.39	
職員退休及離職金	98,000	53,518	-44,482	-45.39	
福利費	250,000	108,714	-141,286	-56.51	
分擔員工保險費	186,000	108,714	-77,286	-41.55	
其他福利費	64,000		-64,000	-100.00	
服務費用	6,808,000	1,067,359	-5,740,641	-84.32	
旅運費	1,250,000	711,767	-538,233	-43.06	
國內旅費	250,000	16,651	-233,349	-93.34	
國外旅費	550,000	267,941	-282,059	-51.28	
大陸地區旅費	450,000	424,025	-25,975	-5.77	
貨物運費		3,150	3,150		
印刷裝訂與廣告費	3,314,000	34,770	-3,279,230	-98.95	
印刷及裝訂費	200,000	34,770	-165,230	-82.62	
廣(公)告費	100,000		-100,000	-100.00	
業務宣導費	3,014,000		-3,014,000	-100.00	
修理保養及保固費	500,000	144,709	-355,291	-71.06	
其他建築修護費	500,000		-500,000	-100.00	
機械及設備修護費		144,709	144,709		
保險費	30,000		-30,000	-100.00	
責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	1,404,000	166,113	-1,237,887	-88.17	
佣金、匯費、經理費及手續費		340	340		
計時與計件人員酬金	1,400,000	163,383	-1,236,617	-88.33	
體育活動費	4,000	2,390	-1,610	-40.25	
專業服務費	310,000	10,000	-300,000	-96.77	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	
委託調查研究費	300,000		-300,000	-100.00	
電子計算機軟體服務費		10,000	10,000		

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務成本與費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
材料及用品費	20,000	7,180	-12,820	-64.10	
用品消耗	20,000	7,180	-12,820	-64.10	
辦公(事務)用品	20,000	7,180	-12,820	-64.10	
租金與利息	77,000	326,776	249,776	324.38	
地租及水租	77,000	76,500	-500	-0.65	
一般土地租金	77,000	76,500	-500	-0.65	
利息		250,276	250,276		
債務利息		250,276	250,276		臺南市政府101年9月12日府觀會字第1010768979號函核定銀行貸款利息費用與匯款手續費25萬2仟元超支併決算
折舊、折耗及攤銷	125,000	123,948	-1,052	-0.84	
房屋折舊	125,000	123,948	-1,052	-0.84	
一般房屋折舊	125,000	123,948	-1,052	-0.84	
稅捐與規費(強制費)	75,000	218,099	143,099	190.80	
土地稅		24,980	24,980		
一般土地地價稅		24,980	24,980		臺南市政府101年11月28日府觀會字第10110009807號函核定七股區新生段土地地價稅2萬5仟元超支併決算
房屋稅	25,000	22,688	-2,312	-9.25	
一般房屋稅	25,000	22,688	-2,312	-9.25	
消費與行為稅	50,000		-50,000	-100.00	
營業稅	50,000		-50,000	-100.00	
規費		170,431	170,431		
其他		170,431	170,431		臺南市政府101年5月30日府觀會字第1010448594號函核定溫泉取供費與水源保育及回饋繳交費17萬1仟元超支併決算

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務外費用明細表

中華民國 101 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	31,000	30,448	-552	-1.78	
其他業務外費用	31,000	30,448	-552	-1.78	
雜項費用	31,000	30,448	-552	-1.78	
折舊、折耗及攤銷	31,000	30,448	-552	-1.78	
非業務資產折舊	31,000	30,448	-552	-1.78	
非業務資產折舊	31,000	30,448	-552	-1.78	

臺南市政府
臺南市觀光
資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		4,450,614		
減：以前年度已提折舊		240,965		
上年度期末帳面價值		4,209,649		
加：本年度新增資產價值			407,800	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數		123,948		
本年度期末帳面價值		4,085,701	407,800	
本年度提列折舊數				
行銷及業務費用		123,948		
業務外費用				
合 計		123,948		

註：1.非業務資產不含非業務用土地145,125,176元(其中將軍區土地100,974,054元及七股區土
2.非業務資產折舊費用帳列業務外費用-雜項費用-其他。

觀光旅遊局
發展基金
明細表

101年度

單位：新台幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			1,857,325		6,307,939
			60,896		301,861
			1,796,429		6,006,078
					407,800
			30,448		154,396
			1,765,981		6,259,482
					123,948
			30,448		30,448
			30,448		154,396

地 44,151,122元)。

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	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	合計			
固定資產之增置			500,000		500,000	407,800	-92,200	
機械及設備			500,000		500,000	407,800	-92,200	
機械及設備			500,000		500,000	407,800	-92,200	
小 計			500,000		500,000	407,800	-92,200	
撥入受贈及整理						2,375,802	2,375,802	
土地						2,375,802	2,375,802	
土地						2,375,802	2,375,802	
小 計						2,375,802	2,375,802	
合 計			500,000		500,000	2,783,602	2,283,602	

備註：有關固定資產-土地2,375,802元，該項土地係為以前(98)年度辦理不動產投資，後因調整為業務上使用，作為白河區關仔嶺溫泉取供事業務業務用土地所致。

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目	全 部 計 畫			預 算 數						
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數					合計	占全部 計畫%
				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	500,000					500,000			500,000	100.00
一次性項目	500,000					500,000			500,000	100.00
機械及設備	500,000					500,000			500,000	100.00
合 計	500,000					500,000			500,000	100.00

觀光旅遊局
觀光發展基金

預算與實際進度比較表

101 年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫%	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 %	
500,000	100.00	407,800	81.56	407,800	81.56	
500,000	100.00	407,800	81.56	407,800	81.56	
500,000	100.00	407,800	81.56	407,800	81.56	
500,000	100.00	407,800	81.56	407,800	81.56	

臺南市政府
臺南市
長期債務

中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度 終了借款餘 額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
國內借款 銀行					30,000,000		
					30,000,000		
	臺灣土地銀行臺南分行	100	10012	10112	15,000,000		
	第一商業銀行臺南分行	100	10012	10112	15,000,000		
總計					30,000,000		

觀光旅遊局
觀光發展基金
增減明細表

101年12月31日

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預算數	決算數	增加	減少		
	30,000,000				經臺南市政府101年9月19日 府主綜字第1010784009號函 同意先行償還，並於103年 度補辦預算
	30,000,000				
	15,000,000				
	15,000,000				
	30,000,000				

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
主要營運計畫執行績效摘要表

中華民國 101 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
業務成本與費用	年	1	9,285,000	1	2,797,372			-6,487,628	-69.87	為保護區域 內生態發 展,取消相 關水域設施 活動,故無 相關活動業 務費用所致
行銷及業務費用	年	1	9,285,000	1	2,797,372			-6,487,628	-69.87	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
基金數額表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	說 明
臺南市觀光發展基金	143,732,136	143,732,136	-	
合 計	143,732,136.00	143,732,136.00	-	

臺南市政府
臺南市觀光
用 人 費 用

中華民國

項 目	預算數					預算數				
	正式 員額薪 資	聘僱人員薪 資	超時 工作報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計
業務總支出部分		1,628,000			204,000	98,000		250,000		2,180,000
行銷及業務費用		1,628,000			204,000	98,000		250,000		2,180,000
聘僱人員		1,628,000			204,000	98,000		250,000		2,180,000
合 計		1,628,000			204,000	98,000		250,000		2,180,000

註：行銷及業務費用-業務費用-服務費用項下編有5名單工薪資、年終獎金、勞保費及保

觀光旅遊局
發展基金
彙 計 表

101年12月31日

單位：新臺幣元

兼任 人員用 人費用	總計	決算數					決算數					兼任 人員用 人費用	總計
		正式 員額薪 資	聘僱人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退休及卹 償金	資 遣費	福利費	提 繳費	合計		
	2,180,000		891,778				53,518		108,714		1,054,010		1,054,010
	2,180,000		891,778				53,518		108,714		1,054,010		1,054,010
	2,180,000		891,778				53,518		108,714		1,054,010		1,054,010
	2,180,000		891,778				53,518		108,714		1,054,010		1,054,010

險費，預算數1,400,000元、決算數163,383元。

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,180,000	1,054,010	-1,125,990	-51.65
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	891,778	-736,222	-45.22
獎金	204,000		-204,000	-100.00
退休及卹償金	98,000	53,518	-44,482	-45.39
福利費	250,000	108,714	-141,286	-56.51
服務費用	6,808,000	1,067,359	-5,740,641	-84.32
旅運費	1,250,000	711,767	-538,233	-43.06
印刷裝訂與廣告費	3,314,000	34,770	-3,279,230	-98.95
修理保養及保固費	500,000	144,709	-355,291	-71.06
保險費	30,000		-30,000	-100.00
一般服務費	1,404,000	166,113	-1,237,887	-88.17
專業服務費	310,000	10,000	-300,000	-96.77
材料及用品費	20,000	7,180	-12,820	-64.10
用品消耗	20,000	7,180	-12,820	-64.10
租金與利息	77,000	326,776	249,776	324.38
地租及水租	77,000	76,500	-500	-0.65
利息		250,276	250,276	
折舊、折耗及攤銷	156,000	154,396	-1,604	-1.03
房屋折舊	125,000	123,948	-1,052	-0.84
非業務資產折舊	31,000	30,448	-552	-1.78
稅捐與規費(強制費)	75,000	218,099	143,099	190.80
土地稅		24,980	24,980	
房屋稅	25,000	22,688	-2,312	-9.25
消費與行為稅	50,000		-50,000	-100.00
規費		170,431	170,431	
合 計	9,316,000	2,827,820	-6,488,180	-69.65

臺南市政府觀光旅遊局
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101年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減數		備註
			金額	%	
管制性項目	3,664,000	267,941	-3,396,059	-92.69	
國外旅費	550,000	267,941	-282,059	-51.28	
廣(公)告費	100,000		-100,000	-100.00	
業務宣導費	3,014,000		-3,014,000	-100.00	
公共關係費					
統計所需項目	1,487,000	239,883	-1,247,117	-83.87	
計時及計件人員酬金	1,400,000	163,383	-1,236,617	-88.33	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,000		-10,000	-100.00	
一般土地租金	77,000	76,500	-500	-0.65	

主辦會計人員：李香瑩

基金主持人：陳俊安