

中華民國
102年度

臺南市觀光發展基金
附屬單位決算

中華民國102年度
(102年01月01日至102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 102 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 11-13 頁
4.業務外費用明細表	第 14 頁
5.資產折舊明細表	第 16-17 頁
6.資產變賣明細表	第 18 頁
7.固定資產建設改良擴充明細表	第 19 頁
8.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 20-21 頁
9.主要營運計畫執行績效摘要表	第 22 頁
10.基金數額增減明細表	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 102 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)為觀光推廣配合公務預算積極辦理觀光行銷活動，拓展觀光人潮，增進觀光產業推廣。
- (三)102 年度溫泉取供事業持續營運，102 年度 5 月 5 日龜丹地區溫泉水正式供水，並於 102 年度 5 月輔導龜丹地區 2 家溫泉業者順利取得溫泉標章認證，本市溫泉標章達 32 面，後續將於 103 年度收取 102 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 2,264,000 元，決算數 1,513,127 元，決算數較預算數減少 750,873 元，主要為溫泉水使用費收入因各區取供事業正式營運期程，配合設備檢測、或水權申請變更等原因延後所致，故溫泉水使用費收入短收所致。
- 2、業務外收入：預算數 10,000 元，決算數 35,161 元，決算數較預算數增加 25,161 元，係因財產有償撥用款項入庫後，利息依實際存款計息，致本年度利息收入大幅增加。

(二)支出部份：

- 1、業務成本與費用：預算數 8,099,000 元，決算數 4,084,275 元，決算數較預算數減少 4,014,725 元，係因本年度業務以溫泉取供事業管理為主，觀光旅遊推廣相關活動，以配合公務預算活動辦理，以撙節開支，致實際執行數較預算數為少。
- 2、業務外費用：預算數 31,000 元，決算數 24,794,263 元，決算數較預算數增加 24,763,263 元，係因台江國家公園管理處有償撥用本市七股新生段土地，財產交易短絀所致。

(三)本期短絀 27,330,250 元，較預算短絀 5,856,000 元，增加 21,474,250 元。

三、餘絀撥補實況

前期待填補之短絀 5,707,236 元，本期短絀 27,330,250 元，待填補短絀 33,037,486 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：短絀 27,330,250 元，提列折舊 224,907 元，處理資產短絀 24,736,972 元，流動負債淨減 4,239,700 元，業務活動之淨現金流出 6,608,071 元。
- (二)投資活動之現金流量：增加固定資產 198,665 元，投資活動之淨現金流入 198,665 元。
- (三)現金及約當現金之淨減 6,806,736 元，本年度期初現金及約當現金 21,851,720 元，期末現金及約當現金 15,044,984 元。
- (四)不影響現金流量之投資及融資活動：流動負債淨減 19,414,150 元，減少其他資產 44,151,122 元，增加其他資產 55,733,722 元，其他投融資活動增加 55,733,722 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 102 年度

五、資產負債情況

- (一)本年度資產決算總額 180,361,802 元，其中流動資產佔資產總額 8.34%，固定資產佔資產總額 3.81%，其他資產佔資產總額 87.85%。
- (二)本年度負債加淨值決算總額 180,361,802 元，基金佔負債淨值總額 79.69%，公積佔負債淨值總額 7.73%，累積餘絀佔負債淨值總額-18.32%，淨值其他項目佔負債淨值總額 30.90%。

六、其他

(一)本年度併決算：

- 1、租金與利息：關子嶺溫泉區為加強現地溫泉水管理，辦理監視硬體建置作業相關經費所需，因原未編列該項租用費用預算，致前開電腦軟體租金費用超支。
- 2、折舊、折耗及攤銷：為辦理溫泉取供管理設施建置作業相關設備財產，係經臺南市政府 101 年 12 月 24 日府主綜字第 1011089607 號函同意於本年度先行辦理，故未能及時編列機械及設備折舊費用，致前開機械及設備折舊超支。
- 3、雜項費用：「七股瀉湖生態旅遊服務中心-農特產產銷中心」委託經營管理權利金收入，業於本年度有償撥用予台江國家公園管理處；惟其權利金收入已入 101 年度收入，故其有償撥用後應歸台江國家公園管理處之權利金收入，逕以其他業務外費用-雜項費用列支，致前開費用超支。

(二)補辦年度預算事項：

本市溫泉取供事業已正式營運，為因應現地自然災害配合換約時程，及維持供水穩定等情形，需辦理相關改善作業；惟 102 年度未及編列資本預算，故經臺南市政府 102 年 10 月 25 日府主基字第 1020957943 號函同意於本年度先行辦理，並於 104 年度補辦預算。

主 要 表

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

收支餘絀決算表

中華民國 102 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	2,264,000	100.00	1,513,127.00	100.00	-750,873.00	-33.17	1,276,098.00	100.00
銷貨收入	1,032,000	45.58	481,127.00	31.80	-550,873.00	-53.38	170,431.00	13.36
其他銷貨收入	1,032,000	45.58	481,127.00	31.80	-550,873.00	-53.38	170,431.00	13.36
租金及權利金收入	1,032,000	45.58	1,032,000.00	68.20	-	-	1,105,667.00	86.64
其他建築物租金收入	1,032,000	45.58	1,032,000.00	68.20	-	-	1,032,000.00	80.87
權利金收入	-	-	-	-	-	-	73,667.00	5.77
其他業務收入	200,000	8.83	-	-	-200,000.00	-100.00	-	-
雜項業務收入	200,000	8.83	-	-	-200,000.00	-100.00	-	-
業務成本與費用	8,099,000	357.73	4,084,275.00	269.92	-4,014,725.00	-49.57	2,797,372.00	219.21
行銷及業務費用	8,099,000	357.73	4,084,275.00	269.92	-4,014,725.00	-49.57	2,797,372.00	219.21
業務費用	8,099,000	357.73	4,084,275.00	269.92	-4,014,725.00	-49.57	2,797,372.00	219.21
業務賸餘(短絀一)	-5,835,000	-257.73	-2,571,148.00	-169.92	3,263,852.00	-55.94	-1,521,274.00	-119.21
業務外收入	10,000	0.44	35,161.00	2.32	25,161.00	251.61	53,939.00	4.23
財務收入	10,000	0.44	34,874.00	2.30	24,874.00	248.74	53,939.00	4.23
利息收入	10,000	0.44	34,874.00	2.30	24,874.00	248.74	53,939.00	4.23
其他業務外收入	-	-	287.00	0.02	287.00	-	-	-
違約罰款收入	-	-	287.00	0.02	287.00	-	-	-
業務外費用	31,000	1.37	24,794,263.00	1,638.61	24,763,263.00	79,881.49	30,448.00	2.39
其他業務外費用	31,000	1.37	24,794,263.00	1,638.61	24,763,263.00	79,881.49	30,448.00	2.39
財產交易短絀	-	-	24,736,972.00	1,634.82	24,736,972.00	-	-	-
雜項費用	31,000	1.37	57,291.00	3.79	26,291.00	84.81	30,448.00	2.39
業務外賸餘(短絀一)	-21,000	-0.93	-24,759,102.00	-1,636.29	-24,738,102.00	117,800.49	23,491.00	1.84
本期賸餘(短絀一)	-5,856,000	-258.66	-27,330,250.00	-1,806.21	-21,474,250.00	366.71	-1,497,783.00	-117.37

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 102 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	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
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	9,962,000.00	100.00	33,037,486.00	100.00	23,075,486.00	231.64	5,707,236.00	100.00
本期短絀	5,856,000.00	58.78	27,330,250.00	82.72	21,474,250.00	366.71	1,497,783.00	26.24
前期待填補之短絀	4,106,000.00	41.22	5,707,236.00	17.28	1,601,236.00	39.00	4,209,453.00	73.76
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	9,962,000.00	100.00	33,037,486.00	100.00	23,075,486.00	231.64	5,707,236.00	100.00

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 102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	-5,700,000	-6,608,071	-908,071	15.93
本期賸餘(短絀 -)	-5,856,000	-27,330,250	-21,474,250	366.71
調整非現金項目	156,000	20,722,179	20,566,179	13,183.45
折舊及折耗	156,000	224,907	68,907	44.17
處理資產短絀(賸餘 -)		24,736,972	24,736,972	-
流動負債淨增(淨減 -)		-4,239,700	-4,239,700	-
業務活動之淨現金流入(流出 -)	-5,700,000	-6,608,071	-908,071	15.93
投資活動之現金流量		-198,665	-198,665	-
增加固定資產及遞耗資產		-198,665	-198,665	-
增加固定資產		-198,665	-198,665	-
投資活動之淨現金流入(流出 -)		-198,665	-198,665	-
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-5,700,000	-6,806,736	-1,106,736	19.42
期初現金及約當現金	93,529,000	21,851,720	-71,677,280	-76.64
期末現金及約當現金	87,829,000	15,044,984	-72,784,016	-82.87
不影響現金流量之投資及融資活動				
調整非現金項目		-19,414,150	-19,414,150	
流動負債淨減		-19,414,150	-19,414,150	
減少無形資產、遞延借項及其他資產		44,151,122	44,151,122	
減少其他資產		44,151,122	44,151,122	
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-55,733,722	-55,733,722	
增加其他資產		-55,733,722	-55,733,722	
其他投融資活動		55,733,722	55,733,722	
其他投融資活動		55,733,722	55,733,722	

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 102 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	%
資產	180,361,802.00	100.00	175,612,180.00	100.00	4,749,622.00	2.70
流動資產	15,044,984.00	8.34	21,851,720.00	12.44	-6,806,736.00	-31.15
現金	15,044,984.00	8.34	21,851,720.00	12.44	-6,806,736.00	-31.15
銀行存款	15,044,984.00	8.34	21,851,720.00	12.44	-6,806,736.00	-31.15
固定資產	6,873,509.00	3.81	6,869,303.00	3.91	4,206.00	0.06
土地	2,375,802.00	1.32	2,375,802.00	1.35	-	-
土地	2,375,802.00	1.32	2,375,802.00	1.35	-	-
房屋及建築	3,961,753.00	2.20	4,085,701.00	2.33	-123,948.00	-3.03
房屋及建築	4,450,614.00	2.47	4,450,614.00	2.53	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-488,861.00	-0.27	-364,913.00	-0.21	-123,948.00	33.97
機械及設備	535,954.00	0.30	407,800.00	0.23	128,154.00	31.43
機械及設備	606,465.00	0.34	407,800.00	0.23	198,665.00	48.72
累計折舊-機械及設備(-)	-70,511.00	-0.04	-	-	-70,511.00	-
其他資產	158,443,309.00	87.85	146,891,157.00	83.65	11,552,152.00	7.86
非業務資產	158,443,309.00	87.85	146,891,157.00	83.65	11,552,152.00	7.86
閒置資產	158,565,101.00	87.92	102,831,379.00	58.56	55,733,722.00	54.20
累計折舊—閒置資產(-)	-121,792.00	-0.07	-91,344.00	-0.05	-30,448.00	33.33
其他非業務資產	-	-	44,151,122.00	25.14	-44,151,122.00	-100.00
合 計	180,361,802.00	100.00	175,612,180.00	100.00	4,749,622.00	2.70

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 102 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	%
負債	-	-	23,653,850.00	13.47	-23,653,850.00	-100.00
流動負債	-	-	23,653,850.00	13.47	-23,653,850.00	-100.00
預收款項	-	-	23,653,850.00	13.47	-23,653,850.00	-100.00
其他預收款	-	-	23,653,850.00	13.47	-23,653,850.00	-100.00
淨值	180,361,802.00	100.00	151,958,330.00	86.53	28,403,472.00	18.69
基金	143,732,136.00	79.69	143,732,136.00	81.85	-	-
基金	143,732,136.00	79.69	143,732,136.00	81.85	-	-
基金	143,732,136.00	79.69	143,732,136.00	81.85	-	-
公積	13,933,430.00	7.73	13,933,430.00	7.93	-	-
資本公積	13,933,430.00	7.73	13,933,430.00	7.93	-	-
受贈公積	13,933,430.00	7.73	13,933,430.00	7.93	-	-
累積餘絀(-)	-33,037,486.00	-18.32	-5,707,236.00	-3.25	-27,330,250.00	478.87
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-33,037,486.00	-18.32	-5,707,236.00	-3.25	-27,330,250.00	478.87
累積短絀	-5,707,236.00	-3.16	-4,209,453.00	-2.40	-1,497,783.00	35.58
本期短絀	-27,330,250.00	-15.15	-1,497,783.00	-0.85	-25,832,467.00	1,724.71
淨值其他項目	55,733,722.00	30.90	-	-	55,733,722.00	-
未實現重估增值	55,733,722.00	30.90	-	-	55,733,722.00	-
未實現重估增值	55,733,722.00	30.90	-	-	55,733,722.00	-
合 計	180,361,802.00	100.00	175,612,180.00	100.00	4,749,622.00	2.70

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 102 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	2,264,000.00	1,513,127.00	-750,873.00	-33.17	
銷貨收入	1,032,000.00	481,127.00	-550,873.00	-53.38	
其他銷貨收入	1,032,000.00	481,127.00	-550,873.00	-53.38	溫泉水使用費收入短收，係因： 1.關子嶺溫泉區取供事業正式營運期程，因配合設備檢測由7月份延後至10月底所致； 2.龜丹溫泉區取供事業正式營運期程，因水權申請變更及體驗池啓用，致延後至102年度所致。
租金及權利金收入	1,032,000.00	1,032,000.00	-	-	
其他建築物租金收入	1,032,000.00	1,032,000.00	-	-	
其他業務收入	200,000.00	-	-200,000.00	-100.00	
雜項業務收入	200,000.00	-	-200,000.00	-100.00	推動觀光活動相關收入短收，係因本年度主要以推動溫泉取供事業管理為主，其相關活動均為配合行銷本市觀光產業，並未規劃收費性質活動所致。

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 102 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	10,000.00	35,161.00	25,161.00	251.61	
財務收入	10,000.00	34,874.00	24,874.00	248.74	
利息收入	10,000.00	34,874.00	24,874.00	248.74	係依實際存款計息，致利息增加
其他業務外收入	-	287.00	287.00	-	
違約罰款收入	-	287.00	287.00	-	係依契約執行，收取逾期違約金所致

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 102 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	8,099,000.00	4,084,275.00	-4,014,725.00	-49.57	係因本年度業務為推動溫泉取供事業管理為主，觀光旅遊推廣相關活動，配合公務預算活動辦理，以摶節基金開支
行銷及業務費用	8,099,000.00	4,084,275.00	-4,014,725.00	-49.57	
業務費用	8,099,000.00	4,084,275.00	-4,014,725.00	-49.57	
用人費用	2,192,000.00	1,746,107.00	-445,893.00	-20.34	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,411,119.00	-216,881.00	-13.32	
聘用人員薪金	1,628,000.00	1,411,119.00	-216,881.00	-13.32	
超時工作報酬	-	2,538.00	2,538.00	-	
加班費	-	2,538.00	2,538.00	-	
獎金	204,000.00	76,294.00	-127,706.00	-62.60	
年終獎金	204,000.00	76,294.00	-127,706.00	-62.60	
退休及卹償金	98,000.00	84,688.00	-13,312.00	-13.58	
職員退休及離職金	98,000.00	84,688.00	-13,312.00	-13.58	
福利費	262,000.00	171,468.00	-90,532.00	-34.55	
分擔員工保險費	198,000.00	168,668.00	-29,332.00	-14.81	
體育活動費	-	2,800.00	2,800.00	-	
其他福利費	64,000.00	-	-64,000.00	-100.00	
服務費用	5,140,000.00	1,774,845.00	-3,365,155.00	-65.47	
水電費	180,000.00	136,447.00	-43,553.00	-24.20	
工作場所電費	120,000.00	83,684.00	-36,316.00	-30.26	
工作場所水費	60,000.00	52,763.00	-7,237.00	-12.06	
旅運費	126,000.00	21,406.00	-104,594.00	-83.01	
國內旅費	126,000.00	21,406.00	-104,594.00	-83.01	
印刷裝訂與廣告費	1,300,000.00	27,333.00	-1,272,667.00	-97.90	
印刷及裝訂費	200,000.00	27,333.00	-172,667.00	-86.33	
廣(公)告費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
業務宣導費	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	2,000,000.00	1,234,140.00	-765,860.00	-38.29	
土地改良物修護費	-	48,552.00	48,552.00	-	

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他建築修護費	500,000.00	27,825.00	-472,175.00	-94.44	102年度臺南市溫泉取供事業日常維護及供水作業(開口契約)中列有供水人員1名以日計薪，預算數306,000元、決算數272,943元(289日)。
機械及設備修護費	1,500,000.00	1,157,763.00	-342,237.00	-22.82	
保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	風景區經營現地管理人員編有預算單工5名計1,480,000元，實際進用龜丹溫泉區取供事業現地營運管理人員1名計226,454元。
責任保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
一般服務費	1,484,000.00	227,654.00	-1,256,346.00	-84.66	
計時與計件人員酬金	1,480,000.00	226,454.00	-1,253,546.00	-84.70	
體育活動費	4,000.00	1,200.00	-2,800.00	-70.00	
專業服務費	20,000.00	127,865.00	107,865.00	539.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
委託調查研究費	-	85,000.00	85,000.00	-	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	32,865.00	32,865.00	-	
電子計算機軟體服務費	10,000.00	10,000.00	-	-	
材料及用品費	20,000.00	12,957.00	-7,043.00	-35.22	臺南市政府102年8月28日府觀會字第1020782199號函核定溫泉取供事業露頭監視系統通訊設備承租費用2萬2千元超支併決算
用品消耗	20,000.00	12,957.00	-7,043.00	-35.22	
辦公(事務)用品	20,000.00	11,757.00	-8,243.00	-41.22	
食品	-	1,200.00	1,200.00	-	
租金與利息	77,000.00	97,868.00	20,868.00	27.10	
地租及水租	77,000.00	76,500.00	-500.00	-0.65	

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般土地租金	77,000.00	76,500.00	-500.00	-0.65	
機器租金	-	21,368.00	21,368.00	-	
電腦硬、軟體租金及使用費	-	21,368.00	21,368.00	-	
折舊、折耗及攤銷	125,000.00	194,459.00	69,459.00	55.57	臺南市政府102年12月31日府觀會字第1021180496號函核定溫泉取供事業機械設備提列折舊費用7萬1仟元超支併決算
房屋折舊	125,000.00	123,948.00	-1,052.00	-0.84	
一般房屋折舊	125,000.00	123,948.00	-1,052.00	-0.84	
機械及設備折舊	-	70,511.00	70,511.00	-	
機械及設備折舊	-	70,511.00	70,511.00	-	
稅捐與規費(強制費)	545,000.00	258,039.00	-286,961.00	-52.65	
土地稅	-	18,752.00	18,752.00	-	
一般土地地價稅	-	18,752.00	18,752.00	-	
房屋稅	25,000.00	22,305.00	-2,695.00	-10.78	
一般房屋稅	25,000.00	22,305.00	-2,695.00	-10.78	
消費與行為稅	140,000.00	15,204.00	-124,796.00	-89.14	
營業稅	140,000.00	15,204.00	-124,796.00	-89.14	
規費	380,000.00	201,778.00	-178,222.00	-46.90	
其他	380,000.00	201,778.00	-178,222.00	-46.90	

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 102 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	31,000.00	24,794,263.00	24,763,263.00	79,881.49	
其他業務外費用	31,000.00	24,794,263.00	24,763,263.00	79,881.49	
財產交易短絀	-	24,736,972.00	24,736,972.00	-	係因台江國家公園管理處有償撥用本市七股區新生段土地所致
雜項費用	31,000.00	57,291.00	26,291.00	84.81	
折舊、折耗及攤銷	31,000.00	30,448.00	-552.00	-1.78	
非業務資產折舊	31,000.00	30,448.00	-552.00	-1.78	
非業務資產折舊	31,000.00	30,448.00	-552.00	-1.78	
其他	-	26,843.00	26,843.00	-	臺南市政府103年1月7日府觀會字第1030027213號函核定以前年度權利金收入退還台江國家公園管理處2萬7仟元超支併決算
其他費用	-	26,843.00	26,843.00	-	
其他	-	26,843.00	26,843.00	-	

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	407,800	
減：以前年度已提折舊		364,913		
上年度期末帳面價值		4,085,701	407,800	
加：本年度新增資產價值			198,665	
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	70,511	
本年度期末帳面價值		3,961,753	535,954	
本年度提列折舊數				
行銷及業務費用		123,948	70,511	
其他業務外費用				
合 計		123,948	70,511	

註：1.非業務資產不含非業務用土地156,707,776元(將軍區土地)。

2.非業務資產折舊費用，帳列其他業務外費用-雜項費用-折舊、折耗及攤銷。

觀光旅遊局
發展基金
明細表

102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		6,715,739
			91,344		456,257
			1,765,981		6,259,482
					198,665
			30,448		224,907
			1,735,533		6,233,240
					194,459
			30,448		30,448
			30,448		224,907

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
資產變賣明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科目	決算數								變賣 餘絀 預算 數	比較增減	
	帳面價值			變賣收入			未實現重 估增值減 少數	變賣餘絀		金額	%
	成本或重 估價值	已提 折舊 額	淨額	總收入	處理 費用	淨收入					
其他資產 非業務資產	32,051,420	-	32,051,420	19,414,150	-	19,414,150	- 12,099,702	- 24,736,972	-	- 24,736,972	

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102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	-	-	200,000	-	200,000	198,665	-1,335	-
機械及設備	-	-	200,000	-	200,000	198,665	-1,335	-
機械及設備	-	-	200,000	-	200,000	198,665	-1,335	-
小 計	-	-	200,000	-	200,000	198,665	-1,335	-
合 計	-	-	200,000	-	200,000	198,665	-1,335	-

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	200,000					200,000			200,000	100.00
一次性項目	200,000					200,000			200,000	100.00
機械及設備	200,000					200,000			200,000	100.00
合 計	200,000					200,000			200,000	100.00

觀光旅遊局
觀光發展基金

預算與實際進度比較表

102 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 %	
200,000	100.00	198,665	99.33	198,665	99.33	
200,000	100.00	198,665	99.33	198,665	99.33	
200,000	100.00	198,665	99.33	198,665	99.33	
200,000	100.00	198,665	99.33	198,665	99.33	

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 102 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	%	
溫泉取供事業費用	年	-	-	1	4,084,275.00	1	-	4,084,275.00	-	本計畫支用內容為其約聘人員及單工之管薪資及機械設備維修等費用；因溫泉取供事業於101年10月底開始營運，成立之初所需溫泉取供事業費用尚未能及時估算，故從其他計畫業務費用項下調整因應所致。
觀光旅遊推廣費用	年	1	8,099,000.00	-	-	-1	-100.00	-8,099,000.00	-100.00	相關活動採配合公務預算活動辦理，以撙節基金開支所致。

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102年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數	備 註
期初基金數額	143,732,136	143,732,136	-	
加：				
以前年度公積撥充			-	
賸餘撥充			-	
以代管縣(市)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	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		262,000		2,192,000
行銷及業務費用		1,628,000			204,000	98,000		262,000		2,192,000
聘僱人員		1,628,000			204,000	98,000		262,000		2,192,000
合 計		1,628,000			204,000	98,000		262,000		2,192,000

- 註：1. 行銷及業務費用-業務費用-服務費用項下，編有(1) 風景區現地管理單工5名薪資、取供事業日常維護及供水作業(開口契約)按日計薪供水人員1名，預算數306,000元、
2. 獎金：係依據「一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，編列工作獎

觀光旅遊局
發展基金

彙 計 表

102年度

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		
	2,192,000		1,411,119	2,538		76,294	84,688		171,468		1,746,107		1,746,107
	2,192,000		1,411,119	2,538		76,294	84,688		171,468		1,746,107		1,746,107
	2,192,000		1,411,119	2,538		76,294	84,688		171,468		1,746,107		1,746,107
	2,192,000		1,411,119	2,538		76,294	84,688		171,468		1,746,107		1,746,107

年終獎金、勞保費及保險費，預算數1,480,000元、決算數226,454元。(2) 102年度臺南市溫泉
決算數272,943元。

金約聘4人，預算數204,000元、決算數76,294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 102 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	2,192,000.00	1,746,107.00	-445,893.00	-20.34
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,411,119.00	-216,881.00	-13.32
超時工作報酬	-	2,538.00	2,538.00	-
獎金	204,000.00	76,294.00	-127,706.00	-62.60
退休及卹償金	98,000.00	84,688.00	-13,312.00	-13.58
福利費	262,000.00	171,468.00	-90,532.00	-34.55
服務費用	5,140,000.00	1,774,845.00	-3,365,155.00	-65.47
水電費	180,000.00	136,447.00	-43,553.00	-24.20
旅運費	126,000.00	21,406.00	-104,594.00	-83.01
印刷裝訂與廣告費	1,300,000.00	27,333.00	-1,272,667.00	-97.90
修理保養及保固費	2,000,000.00	1,234,140.00	-765,860.00	-38.29
保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00
一般服務費	1,484,000.00	227,654.00	-1,256,346.00	-84.66
專業服務費	20,000.00	127,865.00	107,865.00	539.33
材料及用品費	20,000.00	12,957.00	-7,043.00	-35.22
用品消耗	20,000.00	12,957.00	-7,043.00	-35.22
租金與利息	77,000.00	97,868.00	20,868.00	27.10
地租及水租	77,000.00	76,500.00	-500.00	-0.65
機器租金	-	21,368.00	21,368.00	-
折舊、折耗及攤銷	156,000.00	224,907.00	68,907.00	44.17
房屋折舊	125,000.00	123,948.00	-1,052.00	-0.84
機械及設備折舊	-	70,511.00	70,511.00	-
非業務資產折舊	31,000.00	30,448.00	-552.00	-1.78
稅捐與規費(強制費)	545,000.00	258,039.00	-286,961.00	-52.65
土地稅	-	18,752.00	18,752.00	-
房屋稅	25,000.00	22,305.00	-2,695.00	-10.78
消費與行為稅	140,000.00	15,204.00	-124,796.00	-89.14
規費	380,000.00	201,778.00	-178,222.00	-46.90
短絀、賠償與保險給付	-	24,736,972.00	24,736,972.00	-
各項短絀	-	24,736,972.00	24,736,972.00	-
其他	-	26,843.00	26,843.00	-
其他費用	-	26,843.00	26,843.00	-
合 計	8,130,000.00	28,878,538.00	20,748,538.00	255.21

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 102 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	1,100,000.00	-	-1,100,000.00	-100.00	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
業務宣導費	1,000,000.00	-	-1,000,000.00	-100.00	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	1,567,000.00	302,954.00	-1,264,046.00	-80.67	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	1,480,000.00	226,454.00	-1,253,546.00	-84.70	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	
一般土地租金	77,000.00	76,500.00	-500.00	-0.65	
宿舍折舊	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	

主辦會計人員：李香瑩

基金主持人：陳俊安