

中華民國 104 年度
(104 年 01 月 01 日至 104 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 104 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.業務成本與費用明細表	第 11-13	頁
4.資產折舊明細表	第 14-15	頁
5.固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
6.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
7.主要營運項目執行績效摘要表	第 20	頁
8.基金數額表	第 21	頁
9.員工人數彙計表	第 22	頁
10.用人費用彙計表	第 24-25	頁
11.各項費用彙計表	第 26	頁
12.管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 104 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)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，定期巡察為維護溫泉區現地穩定供水；目前本市溫泉標章達 33 面，取供事業持續營運，後續將於 105 年度收取 104 年度溫泉使用費。本年度預算數 6,527,000 元，決算數 7,191,782 元，決算數較預算數增加 664,782 元，係因「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」辦理超支併決算，業經臺南市政府 104 年 5 月 26 日府觀會字第 1040521057 號函核定，執行數 2,974 千元。
- (三)觀光旅遊推廣項目：為配合公務預算辦理觀光推廣活動，拓展觀光人潮，增進觀光產業推廣。本年度預算數 646,000 元，決算數 297,890 元，決算數較預算數減少 348,110 元，係因相關活動採配合公務預算活動辦理，以撙節基金開支所致。

二、收支餘絀情形

(一)收入部份：

- 1、業務收入：預算數 4,542,000 元，決算數 22,964,027 元，決算數較預算數增加 18,422,027 元，主要增加其他補助收入係交通部觀光局 104 年度「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」補助款 2,973,600 元整，及「整備觀光遊憩設施建設計畫」補助款 16,917,629 元整。
- 2、業務外收入：預算數 17,000 元，決算數 27,523 元，決算數較預算數增加 10,523 元，主因本年度預算利息收入預算數 17,000 元係依活期存款 1,000 萬元為推估基礎，惟截至本年度基金帳上平均活期存款餘額超過 1,400 萬元，顯逾預算推估基礎；另其他業務外收入係上年度溫泉取供事業向業者收取溫泉使用費時，業者逾期繳納之違約金。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 7,173,000 元，決算數 7,489,672 元，決算數較預算數增加 316,672 元，係因本年度「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」辦理超支併決算，大幅增加業務費用，導致實際執行數較預算數為多。

(三)本期賸餘 15,501,878 元係因 104 年度「整備觀光遊憩設施建設計畫」交通部觀光局補助款所致，較預算短絀 2,614,000 元，增加 18,115,878 元。

三、餘絀撥補實況

前期待填補之短絀 35,758,990 元，本期賸餘 15,501,878 元，本年度撥用公積 13,933,430 元、折減基金 10,803,542 元及本期賸餘 11,022,018 元，填補累積短絀 35,758,990 元，本期未分配賸餘 4,479,860 元。

四、現金流量結果

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 104 年度

- (一)業務活動之現金流量：本期賸餘 15,501,878 元，提列折舊 182,543 元，業務活動之淨現金流入 15,684,421 元。
- (二)投資活動之現金流量：增加固定資產 15,560,282 元，投資活動之淨現金流出 15,560,282 元。
- (三)現金及約當現金之淨增 124,139 元，本年度期初現金及約當現金 14,075,296 元，期末現金及約當現金 14,199,435 元。
- (四)不影響現金流量之投資及融資活動：減少基金 10,803,542 元，減少公積 13,933,430 元，撥款填補短絀 24,736,972 元，增加固定資產 14,058 元，其他融資活動之淨現金流入 14,058 元，主要為土地重估增值所致。

五、資產負債情況

- (一)本年度資產決算總額 189,859,486 元，其中流動資產 14,199,435 元佔資產總額 7.48%，固定資產 18,952,275 元佔資產總額 9.98%，其他資產 156,707,776 元佔資產總額 82.54%。
- (二)本年度負債加淨值決算總額 189,859,486 元，其他負債 160,000 元佔負債淨值總額 0.08%，基金 129,471,846 元佔負債淨值總額 68.19%，累積餘絀 4,479,860 元佔負債淨值總額 2.36%，淨值其他項目 55,747,780 元佔負債淨值總額 29.36%。

六、其他

- (一)本年度併決算：
104 年度因交通部觀光局「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」透列臺南市觀光發展基金，增加工作場所電費、機械及設備修護費、計時與計件人員酬金、辦公(事務)用品費及一般房屋租金等費用，合計辦理超支併決算 2,974 千元，業經臺南市政府 104 年 5 月 26 日府觀會字第 1040521057 號函核定。
- (二)補辦年度預算事項：
104 年度「整備觀光遊憩設施建設計畫」總工程經費 40,000 千元（「倒風內海雙溪景點綠廊建置工程」25,000 千元及「臺南濱海旅遊帶空間景觀改善工程」15,000 千元），包括市款 20,000 千元、交通部觀光局補助款 20,000 千元，採分年編列，一次發包，執行期間為 104 年度至 105 年度，因 104 年度未編列是項預算，於 104 年度先行辦理，105 年度補辦預算 20,000 千元，業經臺南市政府 104 年 6 月 30 日府主基字第 1040644121 號函核定。

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 104 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	4,542,000	100.00	22,964,027.00	100.00	18,422,027.00	405.59	2,794,595.00	100.00
銷貨收入	3,300,000	72.66	2,040,798.00	8.89	-1,259,202.00	-38.16	1,762,595.00	63.07
其他銷貨收入	3,300,000	72.66	2,040,798.00	8.89	-1,259,202.00	-38.16	1,762,595.00	63.07
租金及權利金收入	1,042,000	22.94	1,032,000.00	4.49	-10,000.00	-0.96	1,032,000.00	36.93
其他建築物租金收入	1,032,000	22.72	1,032,000.00	4.49	-	-	1,032,000.00	36.93
權利金收入	10,000	0.22	-	-	-10,000.00	-100.00	-	-
其他業務收入	200,000	4.40	19,891,229.00	86.62	19,691,229.00	9,845.61	-	-
其他補助收入	-	-	19,891,229.00	86.62	19,891,229.00	-	-	-
雜項業務收入	200,000	4.40	-	-	-200,000.00	-100.00	-	-
業務成本與費用	7,173,000	157.93	7,489,672.00	32.61	316,672.00	4.41	4,454,102.00	159.38
行銷及業務費用	7,173,000	157.93	7,489,672.00	32.61	316,672.00	4.41	4,454,102.00	159.38
業務費用	7,173,000	157.93	7,489,672.00	32.61	316,672.00	4.41	4,454,102.00	159.38
業務賸餘(短絀一)	-2,631,000	-57.93	15,474,355.00	67.39	18,105,355.00	-688.15	-1,659,507.00	-59.38
業務外收入	17,000	0.37	27,523.00	0.12	10,523.00	61.90	58,536.00	2.09
財務收入	17,000	0.37	26,576.00	0.12	9,576.00	56.33	26,772.00	0.96
利息收入	17,000	0.37	26,576.00	0.12	9,576.00	56.33	26,772.00	0.96
其他業務外收入	-	-	947.00	0.00	947.00	-	31,764.00	1.14
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	30,795.00	1.10
違約罰款收入	-	-	947.00	0.00	947.00	-	969.00	0.03
業務外費用	-	-	-	-	-	-	1,120,533.00	40.10
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	1,120,533.00	40.10
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	1,110,385.00	39.73
雜項費用	-	-	-	-	-	-	10,148.00	0.36
業務外賸餘(短絀一)	17,000	0.37	27,523.00	0.12	10,523.00	61.90	-1,061,997.00	-38.00
本期賸餘(短絀一)	-2,614,000	-57.55	15,501,878.00	67.51	18,115,878.00	-693.03	-2,721,504.00	-97.38

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 104 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	-	-	15,501,878.00	100.00	15,501,878.00	-	-	-
本期賸餘	-	-	15,501,878.00	100.00	15,501,878.00	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	11,022,018.00	71.10	11,022,018.00	-	-	-
填補累積短絀	-	-	11,022,018.00	71.10	11,022,018.00	-	-	-
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	-	-	4,479,860.00	28.90	4,479,860.00	-	-	-
短絀之部	40,590,000.00	100.00	35,758,990.00	100.00	-4,831,010.00	-11.90	35,758,990.00	100.00
本期短絀	2,614,000.00	6.44	-	-	-2,614,000.00	-100.00	2,721,504.00	7.61
前期待填補之短絀	37,976,000.00	93.56	35,758,990.00	100.00	-2,217,010.00	-5.84	33,037,486.00	92.39
填補之部	24,737,000.00	60.94	35,758,990.00	100.00	11,021,990.00	44.56	-	-
撥用賸餘	-	-	11,022,018.00	30.82	11,022,018.00	-	-	-
撥用公積	13,933,000.00	34.33	13,933,430.00	38.96	430.00	0.00	-	-
折減基金	10,804,000.00	26.62	10,803,542.00	30.21	-458.00	-0.00	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	15,853,000.00	39.06	-	-	-15,853,000.00	-100.00	35,758,990.00	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 104 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(短絀一)	-2,614,000	15,501,878.00	18,115,878.00	-693.03
調整非現金項目	192,000	182,543.00	-9,457.00	-4.93
折舊及折耗	192,000	182,543.00	-9,457.00	-4.93
業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,422,000	15,684,421.00	18,106,421.00	-747.58
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-500,000	-15,560,282.00	-15,060,282.00	3,012.06
增加固定資產	-500,000	-15,560,282.00	-15,060,282.00	3,012.06
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-500,000	-15,560,282.00	-15,060,282.00	3,012.06
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,922,000	124,139.00	3,046,139.00	-104.25
期初現金及約當現金	10,966,000	14,075,296.00	3,109,296.00	28.35
期末現金及約當現金	8,044,000	14,199,435.00	6,155,435.00	76.52
不影響現金流量之業務、投資及融資活動				
增加固定資產及遞耗資產	-	-14,058.00	-14,058.00	-
增加固定資產	-	-14,058.00	-14,058.00	-
增加基金、公積及填補短絀	24,737,000	24,736,972.00	-28.00	-0.00
撥款填補短絀	24,737,000	24,736,972.00	-28.00	-0.00
其他融資活動之現金流入	-	14,058.00	14,058.00	-
其他融資活動之現金流入	-	14,058.00	14,058.00	-
減少基金及公積	-24,737,000	-24,736,972.00	28.00	-0.00
減少基金	-10,804,000	-10,803,542.00	458.00	-0.00
減少公積	-13,933,000	-13,933,430.00	-430.00	0.00

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 104 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	189,859,486.00	100.00	174,343,550.00	100.00	15,515,936.00	8.90
流動資產	14,199,435.00	7.48	14,075,296.00	8.07	124,139.00	0.88
現金	14,199,435.00	7.48	14,075,296.00	8.07	124,139.00	0.88
銀行存款	14,199,435.00	7.48	14,075,296.00	8.07	124,139.00	0.88
固定資產	18,952,275.00	9.98	3,560,478.00	2.04	15,391,797.00	432.30
土地	2,389,860.00	1.26	2,375,802.00	1.36	14,058.00	0.59
土地	2,389,860.00	1.26	2,375,802.00	1.36	14,058.00	0.59
房屋及建築	441,879.00	0.23	473,442.00	0.27	-31,563.00	-6.67
房屋及建築	662,820.00	0.35	662,820.00	0.38	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-220,941.00	-0.12	-189,378.00	-0.11	-31,563.00	16.67
機械及設備	730,354.00	0.38	711,234.00	0.41	19,120.00	2.69
機械及設備	1,065,665.00	0.56	895,565.00	0.51	170,100.00	18.99
累計折舊-機械及設備(-)	-335,311.00	-0.18	-184,331.00	-0.11	-150,980.00	81.91
購建中固定資產	15,390,182.00	8.11	-	-	15,390,182.00	-
未完工程	15,390,182.00	8.11	-	-	15,390,182.00	-
其他資產	156,707,776.00	82.54	156,707,776.00	89.88	-	-
非業務資產	156,707,776.00	82.54	156,707,776.00	89.88	-	-
閒置資產	156,707,776.00	82.54	156,707,776.00	89.88	-	-
合 計	189,859,486.00	100.00	174,343,550.00	100.00	15,515,936.00	8.90

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 104 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	160,000.00	0.08	160,000.00	0.09	-	-
其他負債	160,000.00	0.08	160,000.00	0.09	-	-
什項負債	160,000.00	0.08	160,000.00	0.09	-	-
存入保證金	160,000.00	0.08	160,000.00	0.09	-	-
淨值	189,699,486.00	99.92	174,183,550.00	99.91	15,515,936.00	8.91
基金	129,471,846.00	68.19	140,275,388.00	80.46	-10,803,542.00	-7.70
基金	129,471,846.00	68.19	140,275,388.00	80.46	-10,803,542.00	-7.70
基金	129,471,846.00	68.19	140,275,388.00	80.46	-10,803,542.00	-7.70
公積	-	-	13,933,430.00	7.99	-13,933,430.00	-100.00
資本公積	-	-	13,933,430.00	7.99	-13,933,430.00	-100.00
受贈公積	-	-	13,933,430.00	7.99	-13,933,430.00	-100.00
累積餘絀(-)	4,479,860.00	2.36	-35,758,990.00	-20.51	40,238,850.00	-112.53
累積賸餘	15,501,878.00	8.16	-	-	15,501,878.00	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	15,501,878.00	8.16	-	-	15,501,878.00	-
累積短絀(-)	-11,022,018.00	-5.81	-35,758,990.00	-20.51	24,736,972.00	-69.18
累積短絀	-11,022,018.00	-5.81	-33,037,486.00	-18.95	22,015,468.00	-66.64
本期短絀	-	-	-2,721,504.00	-1.56	2,721,504.00	-100.00
淨值其他項目	55,747,780.00	29.36	55,733,722.00	31.97	14,058.00	0.03
未實現重估增值	55,747,780.00	29.36	55,733,722.00	31.97	14,058.00	0.03
未實現重估增值	55,747,780.00	29.36	55,733,722.00	31.97	14,058.00	0.03
合 計	189,859,486.00	100.00	174,343,550.00	100.00	15,515,936.00	8.90

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 104 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	4,542,000.00	22,964,027.00	18,422,027.00	405.59	
銷貨收入	3,300,000.00	2,040,798.00	-1,259,202.00	-38.16	
其他銷貨收入	3,300,000.00	2,040,798.00	-1,259,202.00	-38.16	係為溫泉取供事業本年度向業者收取103年度之溫泉使用費，原預計103年度提高關子嶺溫泉區之溫泉基本費，然因契約等行政程序遲於104年度提高溫泉基本費，故與原預計收入數有所差異。
租金及權利金收入	1,042,000.00	1,032,000.00	-10,000.00	-0.96	
其他建築物租金收入	1,032,000.00	1,032,000.00	-	-	
權利金收入	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	係因相關推展案件各科室仍在執行招商作業中，爰暫無此項收入。
其他業務收入	200,000.00	19,891,229.00	19,691,229.00	9,845.61	
其他補助收入	-	19,891,229.00	19,891,229.00	-	係為交通部觀光局104年度「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」補助款2,973,600元整，及「整備觀光遊憩設施建設計畫」補助款16,917,629元整。
雜項業務收入	200,000.00	-	-200,000.00	-100.00	係為推動觀光活動及販售文創商品等收入，相關行銷活動及商品研發尚在規劃所致。

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 104 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	17,000.00	27,523.00	10,523.00	61.90	
財務收入	17,000.00	26,576.00	9,576.00	56.33	
利息收入	17,000.00	26,576.00	9,576.00	56.33	104年度利息收入係依活期存款1,000萬元為推估基礎，惟截至本年度基金帳上平均活期存款餘額超過1,400萬元，顯逾104年度預算推估基礎所致。
其他業務外收入	-	947.00	947.00	-	
違約罰款收入	-	947.00	947.00	-	係為上年度溫泉取供事業向業者收取溫泉使用費時，業者逾期繳納之違約金。

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 104 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	7,173,000.00	7,489,672.00	316,672.00	4.41	
行銷及業務費用	7,173,000.00	7,489,672.00	316,672.00	4.41	
業務費用	7,173,000.00	7,489,672.00	316,672.00	4.41	「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」辦理超支併決算，業經臺南市政府104年5月26日府觀會字第1040521057號函核定，執行數2,973,600元。
用人費用	2,216,000.00	2,145,594.00	-70,406.00	-3.18	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,627,584.00	-416.00	-0.03	
聘用人員薪金	1,628,000.00	1,627,584.00	-416.00	-0.03	
獎金	204,000.00	178,017.00	-25,983.00	-12.74	
年終獎金	204,000.00	178,017.00	-25,983.00	-12.74	同仁於年度中辦理留職停薪育嬰假所致。
退休及卹償金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38	
職員退休及離職金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38	
福利費	286,000.00	242,361.00	-43,639.00	-15.26	
分擔員工保險費	222,000.00	199,504.00	-22,496.00	-10.13	保險費率調整所致。
其他福利費	64,000.00	42,857.00	-21,143.00	-33.04	新進人員休假年資未達所致。
服務費用	3,541,000.00	4,385,495.00	844,495.00	23.85	
水電費	176,000.00	255,772.00	79,772.00	45.33	
工作場所電費	118,000.00	202,658.00	84,658.00	71.74	
工作場所水費	58,000.00	53,114.00	-4,886.00	-8.42	
旅運費	126,000.00	27,324.00	-98,676.00	-78.31	
國內旅費	126,000.00	27,324.00	-98,676.00	-78.31	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	220,000.00	14,060.00	-205,940.00	-93.61	
印刷及裝訂費	70,000.00	14,060.00	-55,940.00	-79.91	擲節開支。
廣(公)告費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	擲節開支。
業務宣導費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	本年度未辦理業務宣導。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
修理保養及保 固費	2,000,000.00	1,056,818.00	-943,182.00	-47.16	
土地改良物 修護費	200,000.00	-	-200,000.00	-100.00	擲節開支。
其他建築修 護費	300,000.00	-	-300,000.00	-100.00	擲節開支。
機械及設備 修護費	1,500,000.00	1,056,818.00	-443,182.00	-29.55	本年度溫泉取供事業溫 泉區無重大天災，無緊 急搶修事件維修支出； 104年度臺南市溫泉取 供事業關子嶺溫泉區維 護保養及供水作業中勞 務承攬按日計薪供水人 員1名，預算數359,000 元、決算數358,000元 。
保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	
責任保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	擲節開支。
一般服務費	919,000.00	3,012,901.00	2,093,901.00	227.85	
計時與計件 人員酬金	915,000.00	3,009,051.00	2,094,051.00	228.86	風景區現地管理單工預 計進用3名，實際進用1 名，預算數915,000元 、決算數307,406元。 「臺南市旅遊服務中心 營運管理補助計畫」辦 理超支併決算，進用約 用人員2名，四處旅服 中心進用旅服人員10名 ，計時人員15名，執行 數2,701,645元。
體育活動費	4,000.00	3,850.00	-150.00	-3.75	
專業服務費	70,000.00	18,620.00	-51,380.00	-73.40	
講課鐘點、 稿費、出席 審查及查詢 費	10,000.00	4,000.00	-6,000.00	-60.00	擲節開支。
委託檢驗(定) 試驗認 證費	50,000.00	4,620.00	-45,380.00	-90.76	擲節開支。
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	22,554.00	2,554.00	12.77	
用品消耗	20,000.00	22,554.00	2,554.00	12.77	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
辦公(事務)用品	20,000.00	22,554.00	2,554.00	12.77	
租金與利息	132,000.00	257,758.00	125,758.00	95.27	
地租及水租	32,000.00	31,500.00	-500.00	-1.56	
一般土地租金	32,000.00	31,500.00	-500.00	-1.56	
房租	-	193,890.00	193,890.00	-	
一般房屋租金	-	193,890.00	193,890.00	-	
機器租金	100,000.00	32,368.00	-67,632.00	-67.63	
電腦硬、軟體租金及使用費	100,000.00	32,368.00	-67,632.00	-67.63	擲節開支。
折舊、折耗及攤銷	192,000.00	182,543.00	-9,457.00	-4.93	
房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37	
一般房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37	
機械及設備折舊	160,000.00	150,980.00	-9,020.00	-5.64	
機械及設備折舊	160,000.00	150,980.00	-9,020.00	-5.64	
稅捐與規費(強制費)	1,072,000.00	495,728.00	-576,272.00	-53.76	
土地稅	-	1,337.00	1,337.00	-	
一般土地地價稅	-	1,337.00	1,337.00	-	溫泉露頭水權用地因取供事業有收益，爰需課徵地價稅所致。
房屋稅	22,000.00	21,540.00	-460.00	-2.09	
一般房屋稅	22,000.00	21,540.00	-460.00	-2.09	
消費與行為稅	200,000.00	97,169.00	-102,831.00	-51.42	
營業稅	200,000.00	97,169.00	-102,831.00	-51.42	因溫泉使用費收入減少，營業稅亦相對減少所致。
規費	850,000.00	375,682.00	-474,318.00	-55.80	
其他	850,000.00	375,682.00	-474,318.00	-55.80	因溫泉使用費收入減少，規費亦相對減少所致。

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		662,820	895,565	
減：以前年度已提折舊		189,378	184,331	
上年度期末帳面價值		473,442	711,234	
加：本年度新增資產價值			170,100	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數		31,563	150,980	
本年度期末帳面價值		441,879	730,354	
本年度提列折舊數		31,563	150,980	
行銷及業務費用		31,563	150,980	
其他業務外費用				
合 計		31,563	150,980	

註：1. 「非業務資產」不含非業務用土地(將軍區土地156,707,776元)

觀光旅遊局
發展基金
明細表

104年度

單位：新臺幣元

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
					1,558,385
					373,709
					1,184,676
					170,100
					182,543
					1,172,233
					182,543
					182,543
					182,543

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 104 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	20,000,000	-	20,500,000	15,560,282	-4,939,718	1,527,447
機械及設備	-	500,000	-	-	500,000	170,100	-329,900	-
機械及設備	-	500,000	-	-	500,000	170,100	-329,900	-
購建中固定資產	-	-	20,000,000	-	20,000,000	15,390,182	-4,609,818	1,527,447
土地改良物	-	-	20,000,000	-	20,000,000	15,390,182	-4,609,818	1,527,447
小 計	-	500,000	20,000,000	-	20,500,000	15,560,282	-4,939,718	1,527,447
合 計	-	500,000	20,000,000	-	20,500,000	15,560,282	-4,939,718	1,527,447

註：104年度「整備觀光遊憩設施建設計畫」於104年度先行辦理，105年度補辦預算20,000,000元，業經臺南市政府104年6月30日府主基字第1040644121號函核定，104年度執行數15,390,182元。

臺南市政府

臺南市觀光

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標 能量	進度起迄 年月	可用預算數					
				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	占全 部計 畫%
專案計畫	40,000,000			-	-	20,000,000	-	20,000,000	100.00
新興計畫	40,000,000			-	-	20,000,000	-	20,000,000	100.00
整備觀光遊憩設 施設計畫	40,000,000		10401-10512	-	-	20,000,000	-	20,000,000	100.00
一般建築及設備計 畫	500,000			-	500,000	-	-	500,000	100.00
機械及設備	500,000		10401-10412	-	500,000	-	-	500,000	100.00
合 計	40,500,000			-	500,000	20,000,000	-	20,500,000	100.00

觀光旅遊局

發展基金

書預算與實際進度比較表

104 年度

單位：新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本 累計數	年度	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 %	
金額	占全 部計 畫%					
20,000,000	100.00	15,390,182	76.95	15,390,182	76.95	因工程尚未全部完工，僅部份驗收申請核銷故與原預算數有所差異
20,000,000	100.00	15,390,182	76.95	15,390,182	76.95	
20,000,000	100.00	15,390,182	76.95	15,390,182	76.95	因無重大天災導致設備毀損，故無購置新設備費用支出所致
500,000	100.00	170,100	34.02	170,100	34.02	
500,000	100.00	170,100	34.02	170,100	34.02	
20,500,000	100.00	15,560,282	75.90	15,560,282	75.90	

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 104 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	-	6,527,000.00	-	7,191,782.00	-	-	664,782.00	10.19	「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」辦理超支併決算，執行數2,973,600元，業經臺南市政府104年5月26日府觀會字第1040521057號函核定。
觀光旅遊推廣費用	年	-	646,000.00	-	297,890.00	-	-	-348,110.00	-53.89	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

基金數額表

中華民國 104 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	備 註
臺南市觀光發展基金	140,275,388.00	129,471,846.00	-10,803,542.00	依據104年6月15日 第1040526552號簽 呈辦理折減基金填 補短絀
合 計	140,275,388.00	129,471,846.00	-10,803,542.00	

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					兼任 人員用 人費用
	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		286,000		2,216,000	
行銷及業務費用		1,628,000			204,000	98,000		286,000		2,216,000	
聘僱人員		1,628,000			204,000	98,000		286,000		2,216,000	
合 計		1,628,000			204,000	98,000		286,000		2,216,000	

註：1.行銷及業務費用-業務費用-服務費用項下，進用人力情形：

- (1) 風景區現地管理單工3名，實際進用1名薪資、年終獎金、勞保費及保險費，預算數
- (2) 104年度臺南市溫泉取供事業關子嶺溫泉區維護保養及供水作業中勞務承攬按日計
- (3) 「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」辦理超支併決算，進用約用人員2名，四

2.獎金：係依據「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，編列工作獎金約

觀光旅遊局
發展基金

彙 計 表

104年度

單位：新臺幣元

總計	決算數					決算數						
	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	兼任 人員用 人費用	總計
2,216,000		1,627,584			178,017	97,632		242,361		2,145,594		2,145,594
2,216,000		1,627,584			178,017	97,632		242,361		2,145,594		2,145,594
2,216,000		1,627,584			178,017	97,632		242,361		2,145,594		2,145,594
2,216,000		1,627,584			178,017	97,632		242,361		2,145,594		2,145,594

915,000元、決算數307,406元。

薪供水人員1名，預算數359,000元、決算數358,000元。

處旅服中心進用旅服人員10名，計時人員15名，決算數2,701,645元。

聘4人，預算數204,000元、決算數178,017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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,216,000.00	2,145,594.00	-70,406.00	-3.18
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,627,584.00	-416.00	-0.03
獎金	204,000.00	178,017.00	-25,983.00	-12.74
退休及卹償金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38
福利費	286,000.00	242,361.00	-43,639.00	-15.26
服務費用	3,541,000.00	4,385,495.00	844,495.00	23.85
水電費	176,000.00	255,772.00	79,772.00	45.33
旅運費	126,000.00	27,324.00	-98,676.00	-78.31
印刷裝訂與廣告費	220,000.00	14,060.00	-205,940.00	-93.61
修理保養及保固費	2,000,000.00	1,056,818.00	-943,182.00	-47.16
保險費	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00
一般服務費	919,000.00	3,012,901.00	2,093,901.00	227.85
專業服務費	70,000.00	18,620.00	-51,380.00	-73.40
材料及用品費	20,000.00	22,554.00	2,554.00	12.77
用品消耗	20,000.00	22,554.00	2,554.00	12.77
租金與利息	132,000.00	257,758.00	125,758.00	95.27
地租及水租	32,000.00	31,500.00	-500.00	-1.56
房租	-	193,890.00	193,890.00	-
機器租金	100,000.00	32,368.00	-67,632.00	-67.63
折舊、折耗及攤銷	192,000.00	182,543.00	-9,457.00	-4.93
房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37
機械及設備折舊	160,000.00	150,980.00	-9,020.00	-5.64
稅捐與規費(強制費)	1,072,000.00	495,728.00	-576,272.00	-53.76
土地稅	-	1,337.00	1,337.00	-
房屋稅	22,000.00	21,540.00	-460.00	-2.09
消費與行為稅	200,000.00	97,169.00	-102,831.00	-51.42
規費	850,000.00	375,682.00	-474,318.00	-55.80
合 計	7,173,000.00	7,489,672.00	316,672.00	4.41

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	150,000.00	-	-150,000.00	-100.00	
廣(公)告費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	
業務宣導費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
統計所需項目	957,000.00	3,044,551.00	2,087,551.00	218.13	
計時及計件人員酬金	915,000.00	3,009,051.00	2,094,051.00	228.86	因「臺南市旅遊服務中心營運管理補助計畫」透列觀光發展基金增加約用人員、臨時人員及計時人員酬金所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000.00	4,000.00	-6,000.00	-60.00	
一般土地租金	32,000.00	31,500.00	-500.00	-1.56	

主辦會計人員：周燕秋

基金主持人：王時思