

中華民國 105 年度
(105 年 01 月 01 日至 105 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 105 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 105 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 106 年度收取 105 年度溫泉使用費。本年度預算數 7,870,000 元，決算數 5,767,986 元，決算數較預算數減少 2,102,014 元，係因今年度無重大天災，溫泉取供現地設備無重大維修支出，故擲節基金開支所致。
- (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 446,000 元，決算數 111,419 元，決算數較預算數減少 334,581 元，係因相關活動採配合公務預算活動辦理，以擲節基金開支所致。

二、收支餘絀情形

(一)收入部份：

- 1、業務收入：預算數 25,362,000 元，決算數 21,617,543 元，決算數較預算數減少 3,744,457 元，主要減少其他補助收入係「整備觀光遊憩設施建設計畫」賸餘補助款待繳回 3,605,299 元整。
- 2、業務外收入：預算數 17,000 元，決算數 40,922 元，決算數較預算數增加 23,922 元，主因本年度利息收入預算數 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 1,600 萬元，顯逾預算推估基礎；另其他業務外收入係臺南濱海旅遊帶空間景觀改造工程(第 2 期)委託監造服務費懲罰性違約金及溫泉取供事業關子嶺溫泉區日常維護及搶修作業(開口契約)逾期之違約金。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 8,316,000 元，決算數 5,879,405 元，決算數較預算數減少 2,436,595 元，係因本年度無重大天災導致設備毀損，減少修理保養及保固費等維修支出費用；另因「整備觀光遊憩設施建設計畫」土地改良物之折舊費用較預估數少所致。

- (三)本期賸餘 15,779,060 元，較預算賸餘 17,063,000 元，減少 1,283,940 元，係因其他補助收入「整備觀光遊憩設施建設計畫」賸餘補助款待繳回所致。

三、餘絀撥補實況

前期未分配賸餘 4,479,860 元，本期賸餘 15,779,060 元，本期未分配賸餘 20,258,920 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本期賸餘 15,779,060 元，提列折舊 1,109,009 元，流動負債增加 122,536 元，業務活動之淨現金流入 17,010,605 元。
- (二)投資活動之現金流量：增加固定資產 17,942,092 元，投資活動之淨現金流出 17,942,092

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 105 年度

元。

(三)融資活動之現金流量：增加其他負債 3,605,299 元，融資活動之淨現金流入 3,605,299 元。

(四)現金及約當現金之淨增 2,673,812 元，本年度期初現金及約當現金 14,199,435 元，期末現金及約當現金 16,873,247 元。

(五)不影響現金流量之投資及融資活動：減少其他資產 156,707,776 元，其他融資活動之現金流出 55,733,722 元，減少基金 100,974,054 元。

五、資產負債情況

(一)本年度資產決算總額 52,658,605 元，其中流動資產 16,873,247 元佔資產總額 32.04%，固定資產 35,785,358 元佔資產總額 67.96%。

(二)本年度負債加淨值決算總額 52,658,605 元，流動負債 122,536 元佔負債淨值總額 0.23%，其他負債 3,765,299 元佔負債淨值總額 7.15%，基金 28,497,792 元佔負債淨值總額 54.12%，累積餘絀 20,258,920 元佔負債淨值總額 38.47%，淨值其他項目 14,058 元佔負債淨值總額 0.03%。

六、其他

本年度折減基金：

觀光發展基金閒置資產將軍區山子腳段 3535-20 地號等 9 筆土地，依 105 年度預算辦理移撥至觀光旅遊局公務預算管理，共減少其他資產 156,707,776 元，減少基金 100,974,054 元，減少未實現重估增值 55,733,722 元。

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 105 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	25,362,000	100.00	21,617,543.00	100.00	-3,744,457.00	-14.76	22,964,027.00	100.00
銷貨收入	4,280,000	16.88	4,187,582.00	19.37	-92,418.00	-2.16	2,040,798.00	8.89
其他銷貨收入	4,280,000	16.88	4,187,582.00	19.37	-92,418.00	-2.16	2,040,798.00	8.89
租金及權利金收入	1,032,000	4.07	1,035,260.00	4.79	3,260.00	0.32	1,032,000.00	4.49
其他建築物租金收入	1,032,000	4.07	1,032,000.00	4.77	-	-	1,032,000.00	4.49
權利金收入	-	-	3,260.00	0.02	3,260.00	-	-	-
其他業務收入	20,050,000	79.06	16,394,701.00	75.84	-3,655,299.00	-18.23	19,891,229.00	86.62
其他補助收入	20,000,000	78.86	16,394,701.00	75.84	-3,605,299.00	-18.03	19,891,229.00	86.62
雜項業務收入	50,000	0.20	-	-	-50,000.00	-100.00	-	-
業務成本與費用	8,316,000	32.79	5,879,405.00	27.20	-2,436,595.00	-29.30	7,489,672.00	32.61
行銷及業務費用	8,316,000	32.79	5,879,405.00	27.20	-2,436,595.00	-29.30	7,489,672.00	32.61
業務費用	8,316,000	32.79	5,879,405.00	27.20	-2,436,595.00	-29.30	7,489,672.00	32.61
業務賸餘(短絀一)	17,046,000	67.21	15,738,138.00	72.80	-1,307,862.00	-7.67	15,474,355.00	67.39
業務外收入	17,000	0.07	40,922.00	0.19	23,922.00	140.72	27,523.00	0.12
財務收入	17,000	0.07	19,526.00	0.09	2,526.00	14.86	26,576.00	0.12
利息收入	17,000	0.07	19,526.00	0.09	2,526.00	14.86	26,576.00	0.12
其他業務外收入	-	-	21,396.00	0.10	21,396.00	-	947.00	0.00
違約罰款收入	-	-	21,396.00	0.10	21,396.00	-	947.00	0.00
業務外賸餘(短絀一)	17,000	0.07	40,922.00	0.19	23,922.00	140.72	27,523.00	0.12
本期賸餘(短絀一)	17,063,000	67.28	15,779,060.00	72.99	-1,283,940.00	-7.52	15,501,878.00	67.51

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 105 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	17,063,000.00	100.00	20,258,920.00	100.00	3,195,920.00	18.73	15,501,878.00	100.00
本期賸餘	17,063,000.00	100.00	15,779,060.00	77.89	-1,283,940.00	-7.52	15,501,878.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	4,479,860.00	22.11	4,479,860.00	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	11,022,018.00	71.10
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	11,022,018.00	71.10
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	17,063,000.00	100.00	20,258,920.00	100.00	3,195,920.00	18.73	4,479,860.00	28.90
短絀之部	15,853,000.00	100.00	-	-	-15,853,000.00	-100.00	35,758,990.00	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	15,853,000.00	100.00	-	-	-15,853,000.00	-100.00	35,758,990.00	100.00
填補之部	-	-	-	-	-	-	35,758,990.00	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	11,022,018.00	30.82
撥用公積	-	-	-	-	-	-	13,933,430.00	38.96
折減基金	-	-	-	-	-	-	10,803,542.00	30.21
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	15,853,000.00	100.00	-	-	-15,853,000.00	-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 105 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)	17,063,000	15,779,060.00	-1,283,940.00	-7.52
調整非現金項目	2,132,000	1,231,545.00	-900,455.00	-42.24
折舊及折耗	2,132,000	1,109,009.00	-1,022,991.00	-47.98
流動負債淨增(淨減一)	-	122,536.00	122,536.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	19,195,000	17,010,605.00	-2,184,395.00	-11.38
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	-20,400,000	-17,942,092.00	2,457,908.00	-12.05
增加固定資產	-20,400,000	-17,942,092.00	2,457,908.00	-12.05
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)	-20,400,000	-17,942,092.00	2,457,908.00	-12.05
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	-	3,605,299.00	3,605,299.00	-
增加其他負債	-	3,605,299.00	3,605,299.00	-
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)	-	3,605,299.00	3,605,299.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,205,000	2,673,812.00	3,878,812.00	-321.89
期初現金及約當現金	8,934,000	14,199,435.00	5,265,435.00	58.94
期末現金及約當現金	7,729,000	16,873,247.00	9,144,247.00	118.31
不影響現金流量之業務、投資及融資活動				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	100,974,000	156,707,776.00	55,733,776.00	55.20
減少其他資產	100,974,000	156,707,776.00	55,733,776.00	55.20
減少基金及公積	-100,974,000	-100,974,054.00	-54.00	0.00
減少基金	-100,974,000	-100,974,054.00	-54.00	0.00
其他融資活動之現金流出	-	-55,733,722.00	-55,733,722.00	-

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 105 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	52,658,605.00	100.00	189,859,486.00	100.00	-137,200,881.00	-72.26
流動資產	16,873,247.00	32.04	14,199,435.00	7.48	2,673,812.00	18.83
現金	16,873,247.00	32.04	14,199,435.00	7.48	2,673,812.00	18.83
銀行存款	16,873,247.00	32.04	14,199,435.00	7.48	2,673,812.00	18.83
固定資產	35,785,358.00	67.96	18,952,275.00	9.98	16,833,083.00	88.82
土地	2,389,860.00	4.54	2,389,860.00	1.26	-	-
土地	2,389,860.00	4.54	2,389,860.00	1.26	-	-
土地改良物	32,412,295.00	61.55	-	-	32,412,295.00	-
土地改良物	33,332,274.00	63.30	-	-	33,332,274.00	-
累計折舊-土地改良物(-)	-919,979.00	-1.75	-	-	-919,979.00	-
房屋及建築	410,316.00	0.78	441,879.00	0.23	-31,563.00	-7.14
房屋及建築	662,820.00	1.26	662,820.00	0.35	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-252,504.00	-0.48	-220,941.00	-0.12	-31,563.00	14.29
機械及設備	572,887.00	1.09	730,354.00	0.38	-157,467.00	-21.56
機械及設備	1,065,665.00	2.02	1,065,665.00	0.56	-	-
累計折舊-機械及設備(-)	-492,778.00	-0.94	-335,311.00	-0.18	-157,467.00	46.96
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	15,390,182.00	8.11	-15,390,182.00	-100.00
未完工程	-	-	15,390,182.00	8.11	-15,390,182.00	-100.00
其他資產	-	-	156,707,776.00	82.54	-156,707,776.00	-100.00
非業務資產	-	-	156,707,776.00	82.54	-156,707,776.00	-100.00
閒置資產	-	-	156,707,776.00	82.54	-156,707,776.00	-100.00
合 計	52,658,605.00	100.00	189,859,486.00	100.00	-137,200,881.00	-72.26

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 105 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	3,887,835.00	7.38	160,000.00	0.08	3,727,835.00	2,329.90
流動負債	122,536.00	0.23	-	-	122,536.00	-
應付款項	122,536.00	0.23	-	-	122,536.00	-
應付工程款	122,536.00	0.23	-	-	122,536.00	-
其他負債	3,765,299.00	7.15	160,000.00	0.08	3,605,299.00	2,253.31
什項負債	3,765,299.00	7.15	160,000.00	0.08	3,605,299.00	2,253.31
存入保證金	160,000.00	0.30	160,000.00	0.08	-	-
暫收及待結轉帳項	3,605,299.00	6.85	-	-	3,605,299.00	-
淨值	48,770,770.00	92.62	189,699,486.00	99.92	-140,928,716.00	-74.29
基金	28,497,792.00	54.12	129,471,846.00	68.19	-100,974,054.00	-77.99
基金	28,497,792.00	54.12	129,471,846.00	68.19	-100,974,054.00	-77.99
基金	28,497,792.00	54.12	129,471,846.00	68.19	-100,974,054.00	-77.99
累積餘絀(-)	20,258,920.00	38.47	4,479,860.00	2.36	15,779,060.00	352.22
累積賸餘	20,258,920.00	38.47	15,501,878.00	8.16	4,757,042.00	30.69
累積賸餘	4,479,860.00	8.51	-	-	4,479,860.00	-
本期賸餘	15,779,060.00	29.96	15,501,878.00	8.16	277,182.00	1.79
累積短絀(-)	-	-	-11,022,018.00	-5.81	11,022,018.00	-100.00
累積短絀	-	-	-11,022,018.00	-5.81	11,022,018.00	-100.00
淨值其他項目	14,058.00	0.03	55,747,780.00	29.36	-55,733,722.00	-99.97
未實現重估增值	14,058.00	0.03	55,747,780.00	29.36	-55,733,722.00	-99.97
未實現重估增值	14,058.00	0.03	55,747,780.00	29.36	-55,733,722.00	-99.97
合 計	52,658,605.00	100.00	189,859,486.00	100.00	-137,200,881.00	-72.26

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 105 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	25,362,000.00	21,617,543.00	-3,744,457.00	-14.76	
銷貨收入	4,280,000.00	4,187,582.00	-92,418.00	-2.16	
其他銷貨收入	4,280,000.00	4,187,582.00	-92,418.00	-2.16	
租金及權利金收入	1,032,000.00	1,035,260.00	3,260.00	0.32	
其他建築物租金收入	1,032,000.00	1,032,000.00	-	-	
權利金收入	-	3,260.00	3,260.00	-	係為溫泉高值化商品之權利金收入。
其他業務收入	20,050,000.00	16,394,701.00	-3,655,299.00	-18.23	
其他補助收入	20,000,000.00	16,394,701.00	-3,605,299.00	-18.03	因「整備觀光遊憩設施建設計畫」補助款餘款3,605,299元待繳回所致。
雜項業務收入	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	此項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 105 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	40,922.00	23,922.00	140.72	
財務收入	17,000.00	19,526.00	2,526.00	14.86	
利息收入	17,000.00	19,526.00	2,526.00	14.86	105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1,600萬元，顯逾105年度預算推估基礎所致。
其他業務外收入	-	21,396.00	21,396.00	-	
違約罰款收入	-	21,396.00	21,396.00	-	係為臺南濱海旅遊帶空間景觀改造工程(第2期)委託監造服務費懲罰性違約金及溫泉取供事業關子嶺溫泉區日常維護及搶修作業(開口契約)逾期違約金。

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 105 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	8,316,000.00	5,879,405.00	-2,436,595.00	-29.30	
行銷及業務費用	8,316,000.00	5,879,405.00	-2,436,595.00	-29.30	
業務費用	8,316,000.00	5,879,405.00	-2,436,595.00	-29.30	本項係主要為溫泉取供事業機械設備修護、折舊費、水電費、稅捐與規費、基金用人等費用支出。
用人費用	2,216,000.00	2,187,837.00	-28,163.00	-1.27	
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	203,448.00	-552.00	-0.27	
年終獎金	204,000.00	203,448.00	-552.00	-0.27	
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	259,173.00	-26,827.00	-9.38	
分擔員工保險費	222,000.00	195,456.00	-26,544.00	-11.96	保險費率調整所致。
其他福利費	64,000.00	63,717.00	-283.00	-0.44	
服務費用	2,740,000.00	1,431,821.00	-1,308,179.00	-47.74	
水電費	174,000.00	132,108.00	-41,892.00	-24.08	
工作場所電費	117,000.00	76,331.00	-40,669.00	-34.76	擲節開支。
工作場所水費	57,000.00	55,777.00	-1,223.00	-2.15	
旅運費	126,000.00	29,854.00	-96,146.00	-76.31	
國內旅費	126,000.00	29,854.00	-96,146.00	-76.31	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	25,860.00	-24,140.00	-48.28	
印刷及裝訂費	50,000.00	25,860.00	-24,140.00	-48.28	擲節開支。
修理保養及保固費	2,000,000.00	898,471.00	-1,101,529.00	-55.08	
土地改良物修護費	300,000.00	-	-300,000.00	-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。

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備 修護費	1,400,000.00	898,471.00	-501,529.00	-35.82	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所致；105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240,120元、決算數238,119元。
一般服務費	320,000.00	314,948.00	-5,052.00	-1.58	
計時與計件 人員酬金	316,000.00	312,732.00	-3,268.00	-1.03	風景區現地管理單工1名薪資、年終獎金、勞保費及保險費，預算數316,000元、決算數312,732元。
體育活動費	4,000.00	2,216.00	-1,784.00	-44.60	擲節開支。
專業服務費	70,000.00	30,580.00	-39,420.00	-56.31	
講課鐘點、 稿費、出席 審查及查詢 費	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	本年度未召開會議。
委託檢驗(定) 試驗認證費	50,000.00	20,580.00	-29,420.00	-58.84	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	4,222.00	-15,778.00	-78.89	
用品消耗	20,000.00	4,222.00	-15,778.00	-78.89	
辦公(事務) 用品	20,000.00	4,222.00	-15,778.00	-78.89	擲節開支。
租金與利息	132,000.00	63,468.00	-68,532.00	-51.92	
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	
機器租金	100,000.00	31,968.00	-68,032.00	-68.03	
電腦硬、軟 體租金及使 用費	100,000.00	31,968.00	-68,032.00	-68.03	擲節開支。
折舊、折耗及攤 銷	2,132,000.00	1,109,009.00	-1,022,991.00	-47.98	
土地改良物	1,910,000.00	919,979.00	-990,021.00	-51.83	
土地改良物 折舊	1,910,000.00	919,979.00	-990,021.00	-51.83	因「整備觀光遊憩設施 建設計畫」完工時程較 原預算晚，故折舊費用 與原預算有所差異。
房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37	
機械及設備折舊	178,000.00	157,467.00	-20,533.00	-11.54	
機械及設備折舊	178,000.00	157,467.00	-20,533.00	-11.54	溫泉區無新增用戶，無購置新機械設備所致。
交通及運輸設備折舊	12,000.00	-	-12,000.00	-100.00	
交通及運輸設備折舊	12,000.00	-	-12,000.00	-100.00	原預計於龜丹增設監視系統因通訊不良未購置所致。
稅捐與規費(強制費)	1,076,000.00	1,083,048.00	7,048.00	0.66	
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	21,159.00	-841.00	-3.82	
一般房屋稅	22,000.00	21,159.00	-841.00	-3.82	
消費與行為稅	204,000.00	455,234.00	251,234.00	123.15	
營業稅	204,000.00	455,234.00	251,234.00	123.15	因補繳納100~104年度營業稅所致。
規費	850,000.00	605,318.00	-244,682.00	-28.79	
其他	850,000.00	605,318.00	-244,682.00	-28.79	樽節開支。

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	-	662,820.00	1,065,665.00	-
減：以前年度已提折舊數	-	220,941.00	335,311.00	-
上年度期末帳面價值	-	441,879.00	730,354.00	-
加：本年度新增資產價值	33,332,274.00	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	919,979.00	31,563.00	157,467.00	-
本年度期末帳面價值	32,412,295.00	410,316.00	572,887.00	-
本年度提列折舊數	919,979.00	31,563.00	157,467.00	-
勞務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	919,979.00	31,563.00	157,467.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-
合計	919,979.00	31,563.00	157,467.00	-

觀光旅遊局
發展基金
明細表

105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
-	-	-	-	-	1,728,485.00
-	-	-	-	-	556,252.00
-	-	-	-	-	1,172,233.00
-	-	-	-	-	33,332,274.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,109,009.00
-	-	-	-	-	33,395,498.00
-	-	-	-	-	1,109,009.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,109,009.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,109,009.00

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數				合 計	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				
固定資產之增置	1,527,447	20,400,000	-	-	21,927,447	17,942,092	-3,985,355	-
土地改良物	1,527,447	20,000,000	-	-	21,527,447	17,942,092	-3,585,355	-
土地改良物	1,527,447	20,000,000	-	-	21,527,447	17,942,092	-3,585,355	-
機械及設備	-	150,000	-	-	150,000	-	-150,000	-
機械及設備	-	150,000	-	-	150,000	-	-150,000	-
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-250,000	-
交通及運輸設備	-	250,000	-	-	250,000	-	-250,000	-
小 計	1,527,447	20,400,000	-	-	21,927,447	17,942,092	-3,985,355	-
合 計	1,527,447	20,400,000	-	-	21,927,447	17,942,092	-3,985,355	-

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					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	合計	
專案計畫	40,000,000			1,527,447	20,000,000	-	-	21,527,447	53.82
新興計畫	40,000,000			1,527,447	20,000,000	-	-	21,527,447	53.82
整備觀光遊憩設 施建設計畫	40,000,000		10401-10512	1,527,447	20,000,000	-	-	21,527,447	53.82
一般建築及設備計 畫	400,000			-	400,000	-	-	400,000	100.00
機械及設備	150,000		10501-10512	-	150,000	-	-	150,000	100.00
交通及運輸設備	250,000		10501-10512	-	250,000	-	-	250,000	100.00
合計	40,400,000			1,527,447	20,400,000	-	-	21,927,447	54.28

觀光旅遊局

發展基金

畫預算與實際進度比較表

105 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 %	
40,000,000	100.00	17,942,092	83.35	33,332,274	83.33	因無重大天災導致設備損毀，故無購置新設備 因電信公司無法改善通訊地點之訊號，故無法 施作監視系統
40,000,000	100.00	17,942,092	83.35	33,332,274	83.33	
40,000,000	100.00	17,942,092	83.35	33,332,274	83.33	
400,000	100.00	-	-	-	-	
150,000	100.00	-	-	-	-	
250,000	100.00	-	-	-	-	
40,400,000	100.00	17,942,092	81.82	33,332,274	82.50	

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 105 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	-	7,870,000.00	-	5,767,986.00	-	-	-2,102,014.00	-26.71	主要為溫泉取供事業機械設備修護、折舊費、水電費、稅捐與規費、基金用人等費用支出，其中用人費用、溫泉取供事業相關維修、委外開口契約款項及土地改良物折舊費用佔大額支出項目，其他依現況撙節開支。
觀光旅遊推廣費用	年	-	446,000.00	-	111,419.00	-	-	-334,581.00	-75.02	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 105 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 增 減 較 數	備 註
臺南市觀光發展基金	129,471,846.00	28,497,792.00	-100,974,054.00	本基金閒置資產計 9筆土地移撥公務 預算管理，辦理轉 正
合 計	129,471,846.00	28,497,792.00	-100,974,054.00	

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105年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	4	4		
專任人員	4	4		
聘用	4	4		
總計	4	4		

註：行銷及業務費用-業務費用-服務費用項下其他人力情形如下：

1. 105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。
2. 風景區現地經營管理單工1名。

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1名薪資、年終獎金、勞保費及保險費，預算數316,000元、
- (2) 105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

2.獎金：係依據「一百零四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

105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			203,448	97,632		259,173		2,187,837		2,187,837
2,216,000		1,627,584			203,448	97,632		259,173		2,187,837		2,187,837
2,216,000		1,627,584			203,448	97,632		259,173		2,187,837		2,187,837
2,216,000		1,627,584			203,448	97,632		259,173		2,187,837		2,187,837

決算數312,732元。

薪供水人員1名，預算數240,120元、決算數238,119元。

聘4人，預算數204,000元、決算數203,448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 105 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	2,187,837.00	-28,163.00	-1.27
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	203,448.00	-552.00	-0.27
退休及卹償金	98,000.00	97,632.00	-368.00	-0.38
福利費	286,000.00	259,173.00	-26,827.00	-9.38
服務費用	2,740,000.00	1,431,821.00	-1,308,179.00	-47.74
水電費	174,000.00	132,108.00	-41,892.00	-24.08
旅運費	126,000.00	29,854.00	-96,146.00	-76.31
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	25,860.00	-24,140.00	-48.28
修理保養及保固費	2,000,000.00	898,471.00	-1,101,529.00	-55.08
一般服務費	320,000.00	314,948.00	-5,052.00	-1.58
專業服務費	70,000.00	30,580.00	-39,420.00	-56.31
材料及用品費	20,000.00	4,222.00	-15,778.00	-78.89
用品消耗	20,000.00	4,222.00	-15,778.00	-78.89
租金與利息	132,000.00	63,468.00	-68,532.00	-51.92
地租及水租	32,000.00	31,500.00	-500.00	-1.56
機器租金	100,000.00	31,968.00	-68,032.00	-68.03
折舊、折耗及攤銷	2,132,000.00	1,109,009.00	-1,022,991.00	-47.98
土地改良物	1,910,000.00	919,979.00	-990,021.00	-51.83
房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37
機械及設備折舊	178,000.00	157,467.00	-20,533.00	-11.54
交通及運輸設備折舊	12,000.00	-	-12,000.00	-100.00
稅捐與規費(強制費)	1,076,000.00	1,083,048.00	7,048.00	0.66
土地稅	-	1,337.00	1,337.00	-
房屋稅	22,000.00	21,159.00	-841.00	-3.82
消費與行為稅	204,000.00	455,234.00	251,234.00	123.15
規費	850,000.00	605,318.00	-244,682.00	-28.79
合 計	8,316,000.00	5,879,405.00	-2,436,595.00	-29.30

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目	358,000.00	344,232.00	-13,768.00	-3.85	
計時及計件人員酬金	316,000.00	312,732.00	-3,268.00	-1.03	
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	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