

中華民國 107 年度
(107 年 01 月 01 日至 107 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

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

THE
MOUNTAIN
VIEW
CAMP
AND
RESORT
ESTABLISHED
1880

臺南市觀光發展基金107年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1-2 頁
乙、主要表	
1.收支餘絀表	第 3 頁
2.餘絀撥補表	第 4 頁
3.現金流量表	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.基金數額增減明細表	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

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 107 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 34 面，取供事業持續營運，後續將於 108 年度收取 107 年度溫泉使用費。本年度預算數 5,117,000 元，決算數 4,922,432 元，決算數較預算數減少 194,568 元，係因溫泉出水量減少，故繳納規費減少，以擲節基金開支所致。
- (三)觀光旅遊其他項目：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 131,000 元，決算數 125,976 元，決算數較預算數減少 5,024 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 5,322,000 元，決算數 3,894,764 元，決算數較預算數減少 1,427,236 元，主要減少銷貨收入係因關子嶺溫泉區(火王爺露頭)溫泉水出水量減少，故各營業用戶繳納溫泉使用費減少導致。
- 2、業務外收入：預算數 8,000 元，決算數 10,320 元，決算數較預算數增加 2,320 元，係因基金帳上平均活期存款餘額超過原預算推估基礎，利息收入增加所致。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 5,248,000 元，決算數 5,048,408 元，決算數較預算數減少 199,592 元，係因溫泉出水量減少，故繳納溫泉取用費及水源保育與回饋費等規費減少所致。

- (三)本期短絀 1,143,324 元，較預算賸餘 82,000 元，減少 1,225,324 元，係因銷貨收入較預估數少所致。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,143,324 元，前期待填補之短絀 888,116 元，累積待填補短絀 2,031,440 元，本期折減基金填補短絀 2,031,440 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本期短絀 1,143,324 元，提列折舊 138,751 元，業務活動之淨現金流出 1,004,573 元。
- (二)投資活動之現金流量：增加固定資產 59,525 元，投資活動之淨現金流出 59,525 元。
- (三)融資活動之現金流量：無。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,064,098 元，本年度期初現金及約當現金 12,652,977 元，期末現金及約當現金 11,588,879 元。

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(五)不影響現金流量之投資及融資活動：填補短絀 2,031,440 元，減少基金 2,031,440 元。

五、資產負債情況

(一)本年度資產決算總額 14,751,553 元，其中流動資產 11,588,879 元佔資產總額 78.56%，固定資產 3,162,674 元佔資產總額 21.44%。

(二)本年度負債加淨值決算總額 14,751,553 元，其他負債 172,000 元佔負債淨值總額 1.17%，基金 14,565,495 元佔負債淨值總額 98.74%，淨值其他項目 14,058 元佔負債淨值總額 0.10%。

六、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1、辦理臺南市觀光發展基金約聘人員因薪資調漲超支併決算 20 萬 5 千元，業經臺南市政府 107 年 11 月 19 日府觀會字第 1071312033 號函核定。

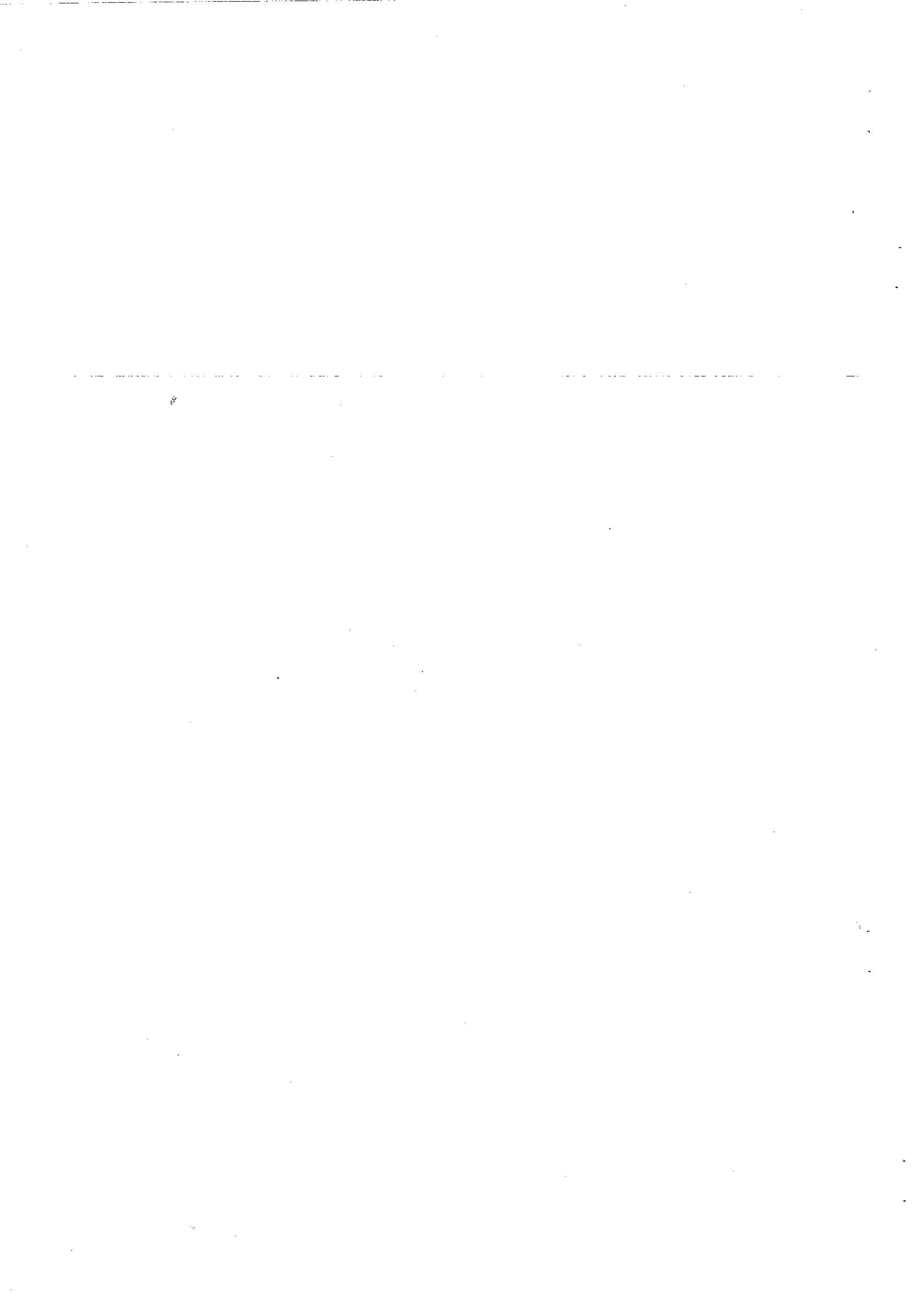
2、辦理臺南市觀光發展基金填補歷年累積短絀，本年度未編列相關預算，爰折減基金 219 萬元填補累積短絀，經臺南市政府 107 年 12 月 28 日府主基字第 1071473434 號函核定，同意辦理併決算事宜。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

主 要 表



臺南市觀光發展基金
收支餘絀表

中華民國 107 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	5,322,000	100.00	3,894,764.00	100.00	-1,427,236.00	-26.82	4,042,943.00	100.00
銷貨收入	4,240,000	79.67	2,806,136.00	72.05	-1,433,864.00	-33.82	2,983,560.00	73.80
其他銷貨收入	4,240,000	79.67	2,806,136.00	72.05	-1,433,864.00	-33.82	2,983,560.00	73.80
租金及權利金收入	1,082,000	20.33	1,088,628.00	27.95	6,628.00	0.61	1,059,383.00	26.20
其他建築物租金收入	1,032,000	19.39	1,032,000.00	26.50	-	-	1,032,000.00	25.53
權利金收入	50,000	0.94	56,628.00	1.45	6,628.00	13.26	27,383.00	0.68
業務成本與費用	5,248,000	98.61	5,048,408.00	129.62	-199,592.00	-3.80	4,960,158.00	122.69
行銷及業務費用	5,248,000	98.61	5,048,408.00	129.62	-199,592.00	-3.80	4,960,158.00	122.69
業務費用	5,248,000	98.61	5,048,408.00	129.62	-199,592.00	-3.80	4,960,158.00	122.69
業務賸餘(短絀-)	74,000	1.39	-1,153,644.00	-29.62	-1,227,644.00	-1,658.98	-917,215.00	-22.69
業務外收入	8,000	0.15	10,320.00	0.26	2,320.00	29.00	29,099.00	0.72
財務收入	8,000	0.15	10,320.00	0.26	2,320.00	29.00	12,374.00	0.31
利息收入	8,000	0.15	10,320.00	0.26	2,320.00	29.00	12,374.00	0.31
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	16,725.00	0.41
違約罰款收入	-	-	-	-	-	-	16,725.00	0.41
業務外賸餘(短絀-)	8,000	0.15	10,320.00	0.26	2,320.00	29.00	29,099.00	0.72
本期賸餘(短絀-)	82,000	1.54	-1,143,324.00	-29.36	-1,225,324.00	-1,494.30	-888,116.00	-21.97

臺南市觀光發展基金
餘 絀 撥 補 表
中華民國 107 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	82,000.00	100.00	-	-	-82,000.00	-100.00	20,258,920.00	100.00
本期賸餘	82,000.00	100.00	-	-	-82,000.00	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	20,258,920.00	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	82,000.00	100.00	-	-	-82,000.00	-100.00	20,258,920.00	100.00
填補累積短絀	82,000.00	100.00	-	-	-82,000.00	-100.00	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	20,258,920.00	100.00
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	2,606,000.00	100.00	2,031,440.00	100.00	-574,560.00	-22.05	888,116.00	100.00
本期短絀	-	-	1,143,324.00	56.28	1,143,324.00	-	888,116.00	100.00
前期待填補之短絀	2,606,000.00	100.00	888,116.00	43.72	-1,717,884.00	-65.92	-	-
填補之部	82,000.00	3.15	2,031,440.00	100.00	1,949,440.00	2,377.37	-	-
撥用賸餘	82,000.00	3.15	-	-	-82,000.00	-100.00	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	2,031,440.00	100.00	2,031,440.00	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	2,524,000.00	96.85	-	-	-2,524,000.00	-100.00	888,116.00	100.00

註：臺南市觀光發展基金填補歷年累積短絀，本年度未編列相關預算，爰折減基金填補累積短絀，經臺南市政府107年12月28日府主基字第1071473434號函核定，同意辦理併決算事宜。

臺南市觀光發展基金
現金流量表
中華民國 107 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)	82,000.00	-1,143,324.00	-1,225,324.00	-1,494.30
調整非現金項目	214,000.00	138,751.00	-75,249.00	-35.16
折舊及折耗	214,000.00	138,751.00	-75,249.00	-35.16
業務活動之淨現金流入(流出一)	296,000.00	-1,004,573.00	-1,300,573.00	-439.38
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	-150,000.00	-59,525.00	90,475.00	-60.32
增加固定資產	-150,000.00	-59,525.00	90,475.00	-60.32
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)	-150,000.00	-59,525.00	90,475.00	-60.32
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	-	-	-	-
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)	146,000.00	-1,064,098.00	-1,210,098.00	-828.83
期初現金及約當現金	10,856,000.00	12,652,977.00	1,796,977.00	16.55
期末現金及約當現金	11,002,000.00	11,588,879.00	586,879.00	5.33
不影響現金流量之投資及融資活動				
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
填補短絀	-	2,031,440.00	2,031,440.00	-
減少基金及公積	-	2,031,440.00	2,031,440.00	-
減少基金	-	-2,031,440.00	-2,031,440.00	-
減少基金	-	-2,031,440.00	-2,031,440.00	-

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 107 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	14,751,553.00	100.00	15,894,877.00	100.00	-1,143,324.00	-7.19
流動資產	11,588,879.00	78.56	12,652,977.00	79.60	-1,064,098.00	-8.41
現金	11,588,879.00	78.56	12,652,977.00	79.60	-1,064,098.00	-8.41
銀行存款	11,588,879.00	78.56	12,652,977.00	79.60	-1,064,098.00	-8.41
固定資產	3,162,674.00	21.44	3,241,900.00	20.40	-79,226.00	-2.44
土地	2,389,860.00	16.20	2,389,860.00	15.04	-	-
土地	2,389,860.00	16.20	2,389,860.00	15.04	-	-
房屋及建築	347,190.00	2.35	378,763.00	2.38	-31,563.00	-8.33
房屋及建築	662,820.00	4.49	662,820.00	4.17	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-315,630.00	-2.14	-284,067.00	-1.79	-31,563.00	11.11
機械及設備	425,624.00	2.89	473,287.00	2.98	-47,663.00	-10.07
機械及設備	1,190,290.00	8.07	1,130,765.00	7.11	59,525.00	5.26
累計折舊-機械及設備(-)	-764,666.00	-5.18	-657,478.00	-4.14	-107,188.00	16.30
合 計	14,751,553.00	100.00	15,894,877.00	100.00	-1,143,324.00	-7.19

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國 107 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	172,000.00	1.17	172,000.00	1.08	-	-
其他負債	172,000.00	1.17	172,000.00	1.08	-	-
什項負債	172,000.00	1.17	172,000.00	1.08	-	-
存入保證金	172,000.00	1.17	172,000.00	1.08	-	-
淨值	14,579,553.00	98.83	15,722,877.00	98.92	-1,143,324.00	-7.27
基金	14,565,495.00	98.74	16,596,935.00	104.42	-2,031,440.00	-12.24
基金	14,565,495.00	98.74	16,596,935.00	104.42	-2,031,440.00	-12.24
基金	14,565,495.00	98.74	16,596,935.00	104.42	-2,031,440.00	-12.24
累積餘絀(-)	-	-	-888,116.00	-5.59	888,116.00	-100.00
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-888,116.00	-5.59	888,116.00	-100.00
累積短絀	1,143,324.00	7.75	-	-	1,143,324.00	-
本期短絀	-1,143,324.00	-7.75	-888,116.00	-5.59	-255,208.00	28.74
淨值其他項目	14,058.00	0.10	14,058.00	0.09	-	-
未實現重估增值	14,058.00	0.10	14,058.00	0.09	-	-
未實現重估增值	14,058.00	0.10	14,058.00	0.09	-	-
合 計	14,751,553.00	100.00	15,894,877.00	100.00	-1,143,324.00	-7.19



附 屬 表

臺南市觀光發展基金

業務收入明細表

中華民國 107 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	5,322,000.00	3,894,764.00	-1,427,236.00	-26.82	此項收入係溫泉使用費，因關子嶺溫泉區(火王爺露頭)溫泉水出水量減少，故各營業用戶繳納溫泉使用費減少導致。
銷貨收入	4,240,000.00	2,806,136.00	-1,433,864.00	-33.82	
其他銷貨收入	4,240,000.00	2,806,136.00	-1,433,864.00	-33.82	
租金及權利金收入	1,082,000.00	1,088,628.00	6,628.00	0.61	此項收入係溫泉高值化商品之權利金收入，因溫泉高值化商品銷售額較預估數高，故實際數與預算數尚有差異。
其他建築物租金收入	1,032,000.00	1,032,000.00	-	-	
權利金收入	50,000.00	56,628.00	6,628.00	13.26	

臺南市觀光發展基金

業務外收入明細表

中華民國 107 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	8,000.00	10,320.00	2,320.00	29.00	截至本年度基金銀行存款餘額約1,100萬元，因利息利率調整，故實際數與預算數尚有差異。
財務收入	8,000.00	10,320.00	2,320.00	29.00	
利息收入	8,000.00	10,320.00	2,320.00	29.00	

臺南市觀光發展基金
業務成本與費用明細表

中華民國 107 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	5,248,000.00	5,048,408.00	-199,592.00	-3.80	
行銷及業務費用	5,248,000.00	5,048,408.00	-199,592.00	-3.80	
業務費用	5,248,000.00	5,048,408.00	-199,592.00	-3.80	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	2,252,364.00	36,364.00	1.64	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,675,968.00	47,968.00	2.95	
聘用人員薪金	1,628,000.00	1,675,968.00	47,968.00	2.95	因薪資調漲所致。
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	102,016.00	4,016.00	4.10	
職員退休及離職金	98,000.00	102,016.00	4,016.00	4.10	因薪資調漲所致。
福利費	286,000.00	270,932.00	-15,068.00	-5.27	
分擔員工保險費	222,000.00	208,032.00	-13,968.00	-6.29	
其他福利費	64,000.00	62,900.00	-1,100.00	-1.72	
服務費用	2,013,000.00	2,118,869.00	105,869.00	5.26	
水電費	170,000.00	215,740.00	45,740.00	26.91	
工作場所電費	115,000.00	119,588.00	4,588.00	3.99	因業務所需啟用設備故用電量增加。
工作場所水費	55,000.00	96,152.00	41,152.00	74.82	因溫泉出水量減少，故辦理注水導致用水量增加。
旅運費	30,000.00	5,040.00	-24,960.00	-83.20	
國內旅費	30,000.00	5,040.00	-24,960.00	-83.20	樽節開支。
印刷裝訂與廣告費	26,000.00	34,032.00	8,032.00	30.89	
印刷及裝訂費	26,000.00	34,032.00	8,032.00	30.89	因預算書印製數量較預估數增加所致。
修理保養及保固費	1,400,000.00	1,486,663.00	86,663.00	6.19	
機械及設備修護費	1,400,000.00	1,486,663.00	86,663.00	6.19	因機械設備損壞業務所需，故設備修護費增加。107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251,490元、決算數250,790元。
一般服務費	337,000.00	367,394.00	30,394.00	9.02	

臺南市觀光發展基金
業務成本與費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
計時與計件 人員酬金	333,000.00	363,394.00	30,394.00	9.13	風景區現地經營管理單 工1名薪資、年終獎金 、勞保費及保險費，預 算數333,000元、決算 數363,394元。
體育活動費	4,000.00	4,000.00	-	-	
專業服務費	50,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00	
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	30,000.00	-	-30,000.00	-100.00	本年度未委託檢驗。
電子計算機 軟體服務費	10,000.00	10,000.00	-	-	
材料及用品費	10,000.00	15,193.00	5,193.00	51.93	
用品消耗	10,000.00	15,193.00	5,193.00	51.93	
辦公(事務) 用品	10,000.00	260.00	-9,740.00	-97.40	擲節開支。
其他	-	14,933.00	14,933.00	-	因業務所需購置其他材 料用品所致。
租金與利息	71,000.00	69,995.00	-1,005.00	-1.42	
地租及水租	39,000.00	38,700.00	-300.00	-0.77	
一般土地租 金	39,000.00	38,700.00	-300.00	-0.77	
機器租金	32,000.00	31,295.00	-705.00	-2.20	
電腦硬、軟 體租金及使 用費	32,000.00	31,295.00	-705.00	-2.20	
折舊、折耗及攤 銷	214,000.00	138,751.00	-75,249.00	-35.16	
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	182,000.00	107,188.00	-74,812.00	-41.11	
機械及設備 折舊	182,000.00	107,188.00	-74,812.00	-41.11	因多筆機械設備已達使 用年限，無提列折舊費 用所致。
稅捐與規費(強 制費)	724,000.00	453,236.00	-270,764.00	-37.40	
土地稅	2,000.00	1,287.00	-713.00	-35.65	
一般土地地 價稅	2,000.00	1,287.00	-713.00	-35.65	依規定繳納且依實核銷 。
房屋稅	22,000.00	20,394.00	-1,606.00	-7.30	

臺南市觀光發展基金
業務成本與費用明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋稅	22,000.00	20,394.00	-1,606.00	-7.30	因關子嶺溫泉區(火王爺露頭)溫泉水出水量減少，各營業用戶繳納溫泉使用費減少，故營業稅相對減少所致。
消費與行為稅	200,000.00	173,160.00	-26,840.00	-13.42	
營業稅	200,000.00	173,160.00	-26,840.00	-13.42	
規費	500,000.00	258,395.00	-241,605.00	-48.32	因關子嶺溫泉區(火王爺露頭)溫泉水出水量減少，故規費相對減少所致。
其他	500,000.00	258,395.00	-241,605.00	-48.32	

臺南市觀光
資產折舊
 中華民國

項 目	固 定 資 產			
	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	1,130,765.00	-
減：以前年度已提折舊數	-	284,067.00	657,478.00	-
上年度期末帳面價值	-	378,753.00	473,287.00	-
加：本年度新增資產價值	-	-	59,525.00	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	31,563.00	107,188.00	-
本年度期末帳面價值	-	347,190.00	425,624.00	-
本年度提列折舊數	-	31,563.00	107,188.00	-
行銷及業務費用	-	31,563.00	107,188.00	-
其他業務外費用	-	-	-	-
合 計	-	31,563.00	107,188.00	-

發展基金
明細表

107年度

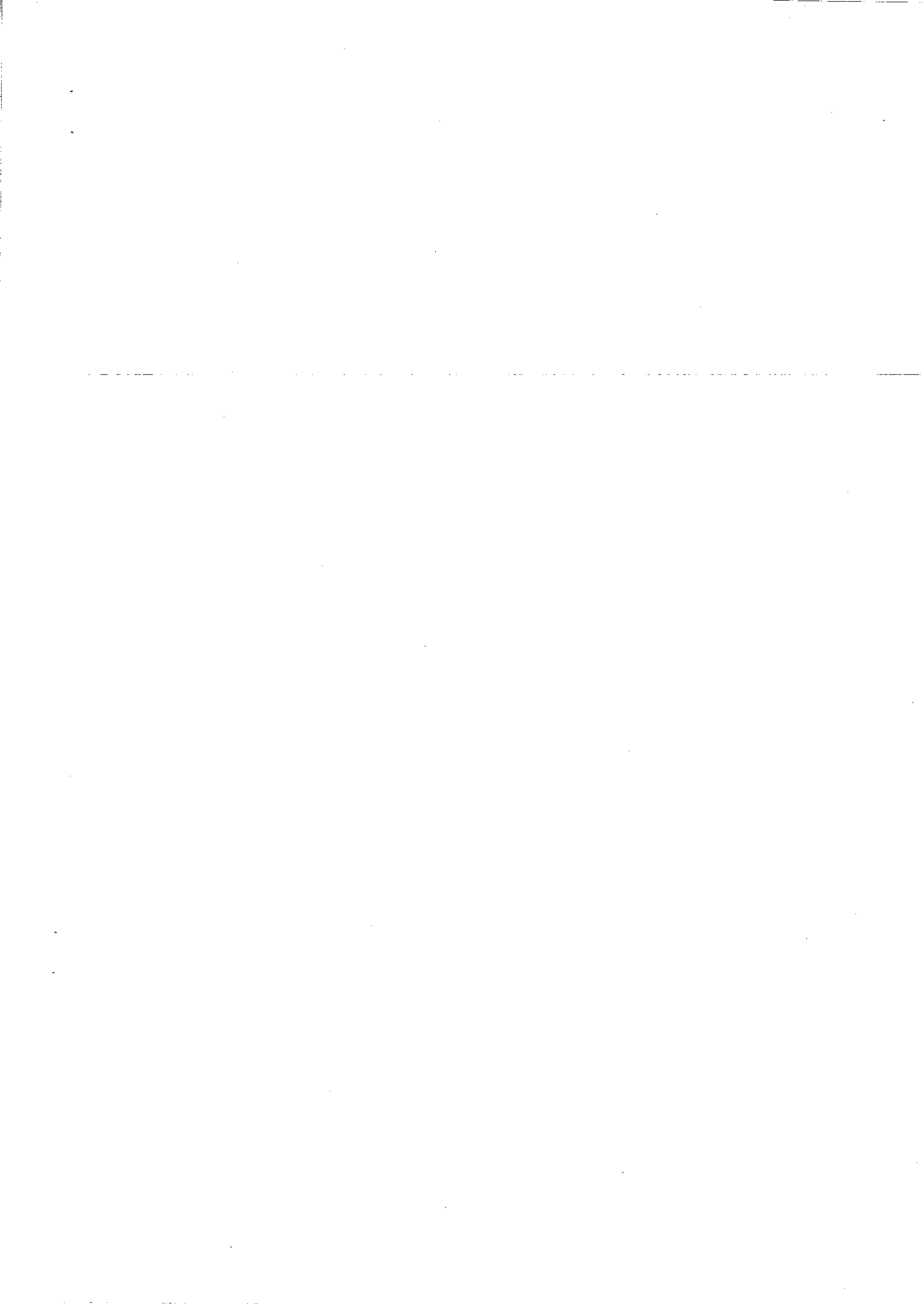
單位：新臺幣元

			其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
-	-	-	-	1,793,585.00
-	-	-	-	941,545.00
-	-	-	-	852,040.00
-	-	-	-	59,525.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	138,751.00
-	-	-	-	772,814.00
-	-	-	-	138,751.00
-	-	-	-	138,751.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	138,751.00

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107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	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	-	150,000	-	-	150,000	59,525	-90,475	-
機械及設備	-	150,000	-	-	150,000	59,525	-90,475	-
機械及設備	-	150,000	-	-	150,000	59,525	-90,475	-
小 計	-	150,000	-	-	150,000	59,525	-90,475	-
合 計	-	150,000	-	-	150,000	59,525	-90,475	-



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						截至本年度	
	金 額	目 標 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算 數					累 計 數		
				以 前 度 預 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 准 行 數	調 整 數	合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
一般建築及設備計畫	150,000			-	150,000	-	-	150,000	100.00	150,000	100.00
- 機械及設備 -	150,000		10701-10712	-	150,000	-	-	150,000	100.00	150,000	100.00
合 計	150,000			-	150,000	-	-	150,000	100.00	150,000	100.00

發展基金

書預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

決 算 數				未達成或超過預算之原因
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	截至本年度累計數占預算數%	
59,525	39.68	59,525	39.68	因無重大天災導致設備損毀，擷節開支所致
59,525	39.68	59,525	39.68	
59,525	39.68	59,525	39.68	

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 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

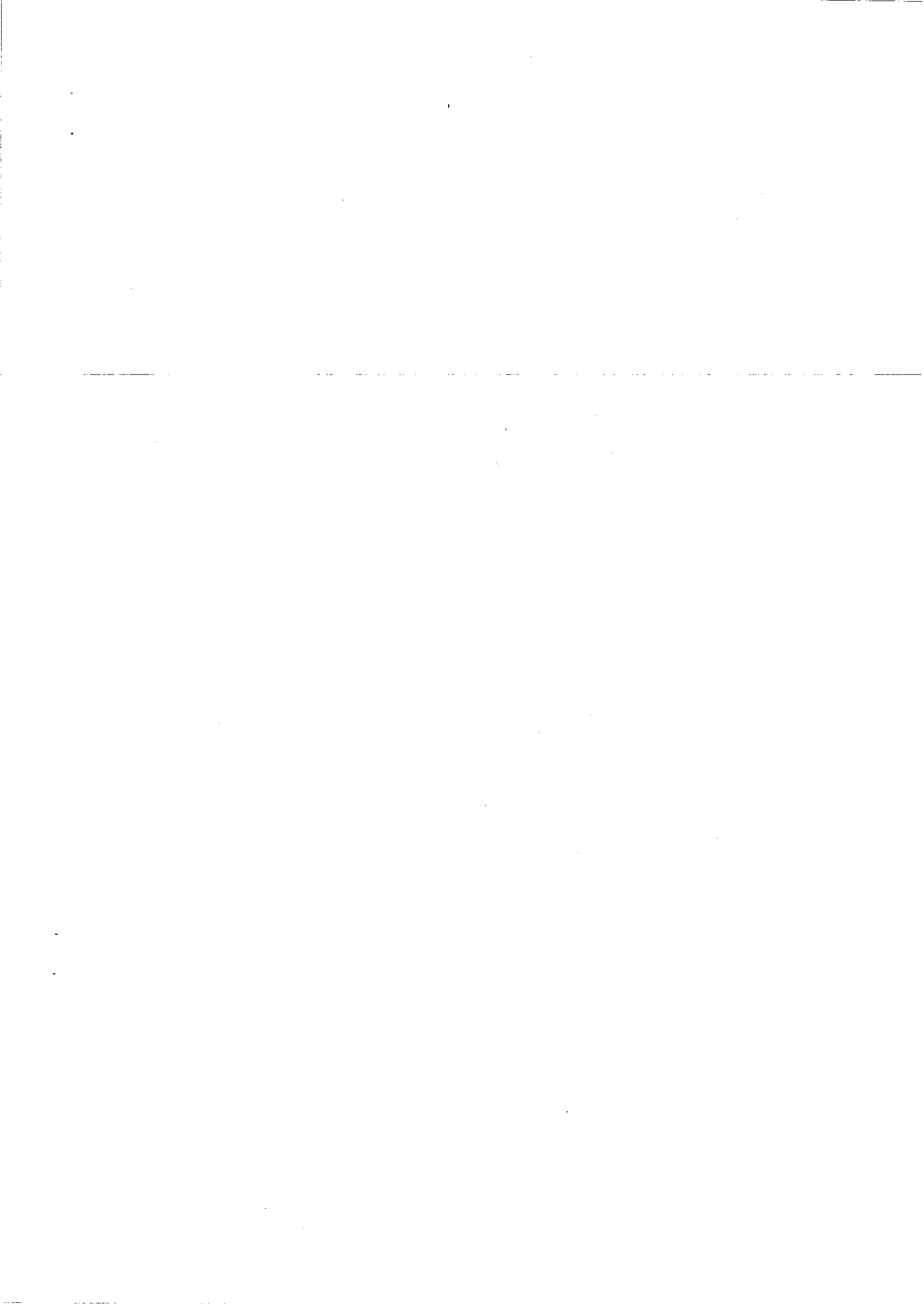
項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
溫泉取供事業費用	年	-	5,117,000.00	-	4,922,432.00	-	-	-194,568.00	-3.80	
觀光旅遊其他費用	年	-	131,000.00	-	125,976.00	-	-	-5,024.00	-3.84	

臺南市觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	16,597,000.00	16,596,935.00	-65.00	
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	-	2,031,440.00	2,031,440.00	基金數額減少係以折減基金方式填補累積短絀2,031,440元，經本府主計處107年12月28日府主基字第1071473434號函核定，同意辦理併決算事宜。
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	16,597,000.00	14,565,495.00	-2,031,505.00	



臺南市觀光
用人費用

中華民國

科 目	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	兼 任 人 員 費 用
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) 風景區現地經營管理單工1名薪資、年終獎金、勞保費及保險費，預算數333,000元、
- (2) 107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「一百零六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

發展基金

彙 計 表

107年度

單位：新臺幣元

總計	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 人員費 用	總計
2,216,000		1,675,968			203,448	102,016		270,932		2,252,364		2,252,364
2,216,000		1,675,968			203,448	102,016		270,932		2,252,364		2,252,364
2,216,000		1,675,968			203,448	102,016		270,932		2,252,364		2,252,364
2,216,000		1,675,968			203,448	102,016		270,932		2,252,364		2,252,364

決算數363,394元。

薪供水人員1名，預算數251,490元、決算數250,790元。

聘4人，預算數204,000元、決算數203,448元。

臺南市觀光發展基金
各項費用彙計表

中華民國 107 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	2,252,364.00	36,364.00	1.64
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000.00	1,675,968.00	47,968.00	2.95
獎金	204,000.00	203,448.00	-552.00	-0.27
退休及卹償金	98,000.00	102,016.00	4,016.00	4.10
福利費	286,000.00	270,932.00	-15,068.00	-5.27
服務費用	2,013,000.00	2,118,869.00	105,869.00	5.26
水電費	170,000.00	215,740.00	45,740.00	26.91
旅運費	30,000.00	5,040.00	-24,960.00	-83.20
印刷裝訂與廣告費	26,000.00	34,032.00	8,032.00	30.89
修理保養及保固費	1,400,000.00	1,486,663.00	86,663.00	6.19
一般服務費	337,000.00	367,394.00	30,394.00	9.02
專業服務費	50,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00
材料及用品費	10,000.00	15,193.00	5,193.00	51.93
用品消耗	10,000.00	15,193.00	5,193.00	51.93
租金與利息	71,000.00	69,995.00	-1,005.00	-1.42
地租及水租	39,000.00	38,700.00	-300.00	-0.77
機器租金	32,000.00	31,295.00	-705.00	-2.20
折舊、折耗及攤銷	214,000.00	138,751.00	-75,249.00	-35.16
房屋折舊	32,000.00	31,563.00	-437.00	-1.37
機械及設備折舊	182,000.00	107,188.00	-74,812.00	-41.11
稅捐與規費(強制費)	724,000.00	453,236.00	-270,764.00	-37.40
土地稅	2,000.00	1,287.00	-713.00	-35.65
房屋稅	22,000.00	20,394.00	-1,606.00	-7.30
消費與行為稅	200,000.00	173,160.00	-26,840.00	-13.42
規費	500,000.00	258,395.00	-241,605.00	-48.32
合 計	5,248,000.00	5,048,408.00	-199,592.00	-3.80

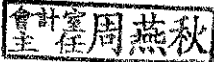
臺南市觀光發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107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	382,000.00	402,094.00	20,094.00	5.26	
計時與計件人員酬金	333,000.00	363,394.00	30,394.00	9.13	
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	39,000.00	38,700.00	-300.00	-0.77	



主辦會計人員：周燕秋 

基金主持人：林國華 

