

中華民國 101 年度

臺南市地方總預算案

臺南市政府觀光旅遊局主管

臺南市觀光發展基金
附屬單位預算
(非營業部分)

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

目 錄

甲、業務計畫及預算說明	第 1~2 頁
乙、主要表	
一、收支餘絀預計表	第 3 頁
二、餘絀撥補預計表	第 4 頁
三、現金流量預計表	第 5 頁
丙、預算明細表	
一、收支明細表	
1、租金及權利金收入明細表	第 7 頁
2、其他業務收入明細表	第 8 頁
3、業務外收入明細表	第 9 頁
4、行銷及業務費用明細表	第 10~11 頁
5、其他業務外費用明細表	第 12 頁
二、現金流量運用明細表	
1、資產折舊明細表	第 13 頁
2、資產變賣明細表	第 14 頁
丁、預算參考表	
一、預計平衡表	第 15 頁
二、5 年來主要營運計畫分析表	第 16 頁
三、員工人數彙計表	第 17 頁
四、用人費用彙計表	第 18~19 頁
五、各項費用彙計表	第 20 頁

業務計畫及預算說明

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 101 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

為強化本市觀光活動內涵、提昇旅遊服務品質、積極推動國內外之宣導行銷，以促進觀光產業發展，促進地方繁榮，特設置「臺南市觀光發展基金」。

二、組織概況

(一) 本基金係據「臺南市觀光發展基金收支保管及運用辦法」以臺南市政府觀光旅遊局為主管及管理機關。

(二) 自民國九十九年十二月二十五日因應縣市合併改制為直轄市，經本府予以訂定「臺南市觀光發展基金收支保管及運用辦法」。

(三) 本基金之保管及運用，應注意收益性及安全性，於市庫代理金融機構設立專戶存管。

三、基金歸類及屬性：

(一) 本基金為市政府總預算之附屬單位預算，屬業權型特種基金之作業基金。

(二) 本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、上年度已過期間預算執行情形：

上年度預算數為業務收入 2,032,000 元，業務外收入 10,000 元，業務成本與費用 5,690,000 元，本期短絀 3,648,000 元；截至六月底止執行數為業務收入 516,000 元，業務外收入 313,828 元，業務成本與費用 23,070 元，本期賸餘 806,758 元。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一) 本年度基金運用主要為辦理觀光之推廣、本市生態旅遊服務園區開發及溫泉區取供事業工程等相關業務。

(二) 計畫目標：

1、廣續臺南市生態旅遊服務園區規畫建設。

2、辦理溫泉區（關子嶺、龜丹、澆水、六重溪）取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用。

(三) 推動本市觀光活動及風景特定區之門票收入等相關業務。

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 101 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 2,032 千元，較上年度預算數 2,032 千元，無增減。
- (二) 本年度業務外收入預算數 10 千元，較上年度預算數 10 千元，無增減。
- (三) 本年度業務成本與費用預算數 9,285 千元，較上年度預算數 5,690 千元，增加 3,595 千元，約 63.18%，主要係增加約聘人員 4 名薪資及單工 5 名薪資等相關費用所致。
- (四) 本年度業務外費用預算數 31 千元，較上年度預算數 0，增加 31 千元，主要係非業務資產提列折舊所致。

最近 5 年收入與支出

單位：新臺幣千元

	97年度決算	98年度決算	99年度決算	100年度預算	101年度預算
收入				2,042	2,042
業務收入				2,032	2,032
業務外收入				10	10
收入合計				2,042	2,042
支出				5,690	9,316
業務成本與費用				5,690	9,285
業務外費用					31
支出合計				5,690	9,316

二、餘絀撥補之預計：本年度預計短絀 7,274 千元，前期待填補之短絀 5,704 千元，待填補之短絀共計 12,978 千元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金流入淨增 149,590 千元，由下列計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流出 7,149 千元，包括本年度短絀 7,274 千元、折舊 125 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 156,739 千元，包括減少固定資產 156,708 千元、減少 31 千元其他資產。

主 要 表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
收支餘絀預計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	業務收入	2,032	100.00	2,032	100.00	-	-
-	-	租金及權利金收入	1,032	50.79	1,032	50.79	-	-
-	-	其他建築物租金收入	1,032	50.79	1,032	50.79	-	-
-	-	其他業務收入	1,000	49.21	1,000	49.21	-	-
-	-	雜項業務收入	1,000	49.21	1,000	49.21	-	-
-	-	業務成本與費用	9,285	456.94	5,690	280.02	3,595	63.18
-	-	行銷及業務費用	9,285	456.94	5,690	280.02	3,595	63.18
-	-	業務費用	9,285	456.94	5,690	280.02	3,595	63.18
-	-	業務賸餘(短絀一)	-7,253	-356.94	-3,658	-180.02	-3,595	98.28
-	-	業務外收入	10	0.49	10	0.49	-	-
-	-	財務收入	10	0.49	10	0.49	-	-
-	-	利息收入	10	0.49	10	0.49	-	-
-	-	業務外費用	31	1.53	-	-	31	-
-	-	其他業務外費用	31	1.53	-	-	31	-
-	-	雜項費用	31	1.53	-	-	31	-
-	-	業務外賸餘(短絀一)	-21	-1.03	10	0.49	-31	-310.00
-	-	本期賸餘(短絀一)	-7,274	-357.97	-3,648	-179.53	-3,626	99.40

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金額	%		金額	%	
12,685	100.00	短絀之部	12,978	100.00	
3,648	28.76	本期短絀	7,274	56.05	
9,037	71.24	前期待填補之短絀	5,704	43.95	
12,685	100.00	待填補之短絀	12,978	100.00	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
現金流量預計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-7,274	
調整非現金項目	125	
折舊及折耗	125	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,149	
投資活動之現金流量		
減少固定資產及遞耗資產	156,708	
減少固定資產	156,708	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	31	
減少其他資產	31	
投資活動之淨現金流入(流出一)	156,739	
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	149,590	
期初現金及約當現金	87,536	
期末現金及約當現金	237,126	
不影響現金流量之投資及融資活動		
增加固定資產及遞耗資產	156,708	
增加固定資產	156,708	
增加基金、公積及填補短絀	156,708	
增加基金	156,708	

預算明細表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	1,032	
其他建築物租金收入	1,032	水火同源店面租金（招標戶12,000元x3間+安置戶10,000元x5間x12月=1,032,000元）

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
其他業務收入明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,000	
雜項業務收入	1,000	推動觀光活動相關收入

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	10	
財務收入	10	
利息收入	10	活期存款利息 10,000,000*0.1%=10,000元

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
-	5,690	行銷及業務費用	9,285	
-	5,690	業務費用	9,285	
-	-	用人費用	2,180	
-	-	聘僱及兼職人員薪資	1,628	
-	-	聘用人員薪金	1,628	約聘人員4人【6等1階每人每年407千元*4人=1,628千元】。
-	-	獎金	204	
-	-	年終獎金	204	約聘人員4人【6等1階聘用每人每年51千元*4人=204千元】。
-	-	退休及卹償金	98	
-	-	職員退休及離職金	98	
-	-	福利費	250	
-	-	分擔員工保險費	186	
-	-	其他福利費	64	約聘人員休假補助(4人*16千元=64千元)
-	5,484	服務費用	6,808	
-	1,330	旅運費	1,250	
-	250	國內旅費	250	市內外出差
-	520	國外旅費	550	行銷推廣城市觀光
-	560	大陸地區旅費	450	行銷推廣城市觀光
-	3,314	印刷裝訂與廣告費	3,314	
-	200	印刷及裝訂費	200	編印基金預算書、各種宣導文冊及會議資料等
-	100	廣(公)告費	100	辦理觀光業務項目之相關廣(公)告費
-	3,014	業務宣導費	3,014	辦理觀光業務項目之相關業務宣導及行銷費用
-	500	修理保養及保固費	500	
-	500	其他建築修護費	500	水火同源店面修繕
-	30	保險費	30	
-	30	責任保險費	30	推動觀光旅遊活動相關保險
-	-	一般服務費	1,404	
-	-	計時與計件人員酬金	1,400	單工薪資、年終獎金、勞退休金及保險費等
-	-	體育活動費	4	約聘人員4人等自強活動

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
-	310	專業服務費	310	
-	10	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	審查委員出席
-	300	委託調查研究費	300	委託辦理觀光事業投資相關 調查費用
-	20	材料及用品費	20	
-	20	用品消耗	20	
-	20	辦公(事務)用品	20	辦公文具、紙張及耗材等費 用
-	77	租金與利息	77	
-	77	地租及水租	77	
-	77	一般土地租金	77	推動觀光發展相關業務土地 租金
-	34	折舊、折耗及攤銷	125	
-	34	房屋折舊	125	
-	34	一般房屋折舊	125	關子嶺水火洞10-1至10-8號 、德元埤荷蘭村老牛的家等
-	75	稅捐與規費(強制費)	75	
-	25	房屋稅	25	
-	25	一般房屋稅	25	水火同源店面房屋稅
-	50	消費與行為稅	50	
-	50	營業稅	50	推動觀光活動相關收入營業 稅

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
其他業務外費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
-	-	其他業務外費用	31	
-	-	雜項費用	31	
-	-	折舊、折耗及攤銷	31	
-	-	非業務資產折舊	31	

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
資產折舊明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	合 計
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計新增資產原值	-	4,451	-	-	-	-	-	1,857	6,308
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	4,451	-	-	-	-	-	1,857	6,308
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	-
折舊率	-	2.81	-	-	-	-	-	1.67	-
本年度應提折舊額	-	125	-	-	-	-	-	31	156
服務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	-	125	-	-	-	-	-	-	125
雜項費用	-	-	-	-	-	-	-	31	-

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 101 年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀		說 明
	成本或 重估價 值	已提折 舊額	淨 額	總收入	處理 費用	淨收入	賸餘	短絀	
固定資產	156,708	-	156,708	156,708	-	156,708	-	-	
土地	156,708	-	156,708	156,708	-	156,708	-	-	

預算參考表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
預計平衡表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目	101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
-	資產	293,166	143,732	149,434
-	流動資產	237,126	87,536	149,590
-	現金	237,126	87,536	149,590
-	銀行存款	237,126	87,536	149,590
-	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	50,191	50,191	-
-	長期投資	50,191	50,191	-
-	不動產投資	50,191	50,191	-
-	固定資產	4,084	4,209	-125
-	房屋及建築	4,084	4,209	-125
-	房屋及建築	4,451	4,451	-
-	累計折舊-房屋及 建築(-)	367	242	125
-	其他資產	1,765	1,796	-31
-	非業務資產	1,765	1,796	-31
-	閒置資產	1,857	1,857	-
-	累計折舊—閒置資 產(-)	92	61	31
-	資產總額	293,166	143,732	149,434
-	淨值	293,166	143,732	149,434
-	基金	300,440	143,732	156,708
-	基金	300,440	143,732	156,708
-	基金	300,440	143,732	156,708
-	累積餘絀(-)	-7,274	-	-7,274
-	累積賸餘	9,983	5,704	4,279
-	累積賸餘	9,983	5,704	4,279
-	累積短絀(-)	17,257	5,704	11,553
-	累積短絀	5,704	4,769	935
-	本期短絀	11,553	935	10,618
-	負債及淨值合計	293,166	143,732	149,434

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
5年來主要營運計畫分析表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
業務成本與費用		-	-	9,285	
行銷及業務費用		-	-	9,285	
上年度預算數					
業務成本與費用		-	-	5,690	
行銷及業務費用		-	-	5,690	
前年度決算數					
業務成本與費用		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	-	
(98)年度決算數					
業務成本與費用		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	-	
(97)年度決算數					
業務成本與費用		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	-	

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 101 年度

單位：人

項 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員 聘用	-	4	4	約聘人員4人【6等1階】。
	-	4	4	
合 計	-	4	4	

臺南市政府
臺南市觀光
用人費用

中華民國1

科 目	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他
業務總支出部份	-	1,628	-	-	204	-	-	-
行銷及業務費用	-	1,628	-	-	204	-	-	-
聘僱人員	-	1,628	-	-	204	-	-	-
合 計	-	1,628	-	-	204	-	-	-

觀光旅遊局
發展基金
彙計表

01年度

單位：新臺幣千元

退休及撫卹金		資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
-	98	-	186	-	-	-	64	-	2,180	-	2,180
-	98	-	186	-	-	-	64	-	2,180	-	2,180
-	98	-	186	-	-	-	64	-	2,180	-	2,180
-	98	-	186	-	-	-	64	-	2,180	-	2,180

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	勞務成本	行銷及業 務費用	其他業務 外費用		
-	-	用人費用	2,180	-	2,180	-	-	-
-	-	聘僱及兼職人 員薪資	1,628	-	1,628	-	-	-
-	-	獎金	204	-	204	-	-	-
-	-	退休及卹償金	98	-	98	-	-	-
-	-	福利費	250	-	250	-	-	-
-	5,484	服務費用	6,808	-	6,808	-	-	-
-	1,330	旅運費	1,250	-	1,250	-	-	-
-	3,314	印刷裝訂與廣 告費	3,314	-	3,314	-	-	-
-	500	修理保養及保 固費	500	-	500	-	-	-
-	30	保險費	30	-	30	-	-	-
-	-	一般服務費	1,404	-	1,404	-	-	-
-	310	專業服務費	310	-	310	-	-	-
-	20	材料及用品費	20	-	20	-	-	-
-	20	用品消耗	20	-	20	-	-	-
-	77	租金與利息	77	-	77	-	-	-
-	77	地租及水租	77	-	77	-	-	-
-	34	折舊、折耗及 攤銷	156	-	125	31	-	-
-	34	房屋折舊	125	-	125	-	-	-
-	-	非業務資產折 舊	31	-	-	31	-	-
-	75	稅捐與規費(強 制費)	75	-	75	-	-	-
-	25	房屋稅	25	-	25	-	-	-
-	50	消費與行為稅	50	-	50	-	-	-
-	5,690	總 計	9,316	-	9,285	31	-	-

主辦會計人員：李 香 瑩



基金主持人：陳 俊 安

