

中華民國 102 年度

臺南市地方總預算

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 次

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、銷貨收入明細表	第 7 頁
2、租金及權利金收入明細表	第 8 頁
3、其他業務收入明細表	第 9 頁
4、業務外收入明細表	第 10 頁
5、行銷及業務費用明細表	第 11~12 頁
6、其他業務外費用明細表	第 13 頁
二、現金流量運用明細表	
1、資產折舊明細表	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
六、補辦預算明細表	第 21 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 102 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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前(100)年度業務收入決算數 1,105,667 元，業務外收入決算數 336,676 元，業務成本與費用決算數 1,004,403 元，本期賸餘 407,492 元。

上(101)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 9,285,000 元，前期短絀 7,274,000 元；截至六月底止執行數為業務收入 686,431 元，業務外收入 24,388 元，業務成本與費用 638,704 元，本期賸餘 72,115 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、溫泉區取供事業工程及基金活化等相關業務。
- (二) 計畫目標：
 - 1、賡續辦理不動產活化業務。
 - 2、辦理溫泉區（關子嶺、龜丹、水雲、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。
 - 3、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 102 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 2,264 千元，較上年度預算數 2,032 千元，增加 232 千元，業務收入成長約 11.41% 係增加販售文創商品相關收入 200 千元及溫泉水使用費收入 1,032 千元所致。
- (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 8,099 千元，較上年度預算數 9,285 千元，減少 1,186 千元，業務成本與費用負成長約 12.77%，係因減少出國旅費及委託調查研究費所致。
- (四) 本年度業務外費用預算數 31 千元，較上年度預算數 31 千元，無增減。

最近 5 年收入與支出

單位：新臺幣千元

	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入			1,442	2,042	2,274
業務收入			1,106	2,032	2,264
業務外收入			336	10	10
收入合計			1,442	2,042	2,274
支出			1,035	9,316	8,130
業務成本與費用			1,005	9,285	8,099
業務外費用			30	31	31
支出合計			1,035	9,316	8,130

二、餘絀撥補之預計：本年度預計短絀 5,856 千元，前期待填補之短絀 4,106 千元，待填補之短絀共計 9,962 千元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨減 5,700 千元，係為業務活動之淨現金流出 5,700 千元，包括本年度短絀 5,856 千元及調整非現金項目折舊 156 千元。

四、補辦預算事項：

長期債務：本年度補辦預算 3,000 萬元，為 100 年度辦理向合作金庫商業銀行北新營分行借貸額度 3,000 萬元之借新還舊事宜。

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 102 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	%
1,106	100.00	業務收入	2,264	100.00	2,032	100.00	232	11.42
-	-	銷貨收入	1,032	45.58	-	-	1,032	-
-	-	其他銷貨收入	1,032	45.58	-	-	1,032	-
1,106	100.00	租金及權利金收入	1,032	45.58	1,032	50.79	-	-
1,032	93.31	其他建築物租金收入	1,032	45.58	1,032	50.79	-	-
74	6.69	權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	200	8.83	1,000	49.21	-800	-80.00
-	-	雜項業務收入	200	8.83	1,000	49.21	-800	-80.00
1,005	90.87	業務成本與費用	8,099	357.73	9,285	456.94	-1,186	-12.77
1,005	90.87	行銷及業務費用	8,099	357.73	9,285	456.94	-1,186	-12.77
1,005	90.87	業務費用	8,099	357.73	9,285	456.94	-1,186	-12.77
101	9.13	業務賸餘(短絀一)	-5,835	-257.73	-7,253	-356.94	1,418	-19.55
336	30.38	業務外收入	10	0.44	10	0.49	-	-
42	3.80	財務收入	10	0.44	10	0.49	-	-
42	3.80	利息收入	10	0.44	10	0.49	-	-
294	26.58	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
294	26.58	受贈收入	-	-	-	-	-	-
30	2.71	業務外費用	31	1.37	31	1.53	-	-
30	2.71	其他業務外費用	31	1.37	31	1.53	-	-
30	2.71	雜項費用	31	1.37	31	1.53	-	-
306	27.67	業務外賸餘(短絀一)	-21	-0.93	-21	-1.03	-	-
407	36.80	本期賸餘(短絀一)	-5,856	-258.66	-7,274	-357.97	1,418	-19.49

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 102 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	%	
12,978	100.00	短絀之部	9,962	100.00	
7,274	56.05	本期短絀	5,856	58.78	
5,704	43.95	前期待填補之短絀	4,106	41.22	
12,978	100.00	待填補之短絀	9,962	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 102 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-)	-5,856	
調整非現金項目	156	
折舊及折耗	156	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-5,700	
投資活動之現金流量		
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-5,700	
期初現金及約當現金	93,529	
期末現金及約當現金	87,829	

預算明細表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
銷貨收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
銷貨收入	1,032	
其他銷貨收入	1,032	溫泉水使用費收入(關子嶺泉區及龜丹溫泉區分別預於101年7月份及10月份納入取供事業開始計收取溫泉水使用費，預估102年溫泉水使用費收入關子嶺溫泉區908,000元+龜丹溫泉區124,000元=1,032,000元)

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 102 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 102 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	200	
雜項業務收入	200	推動觀光活動及販售文創商品等相關收入

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 102 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 102 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
1,005	9,285	行銷及業務費用	8,099	
1,005	9,285	業務費用	8,099	
-	2,180	用人費用	2,192	
-	1,628	聘僱及兼職人員薪資	1,628	
-	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】。
-	204	獎金	204	
-	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】。
-	98	退休及卹償金	98	
-	98	職員退休及離職金	98	
-	250	福利費	262	
-	186	分擔員工保險費	198	
-	64	其他福利費	64	約聘人員休假補助(4人*16 千元=64千元)
781	6,808	服務費用	5,140	
-	-	水電費	180	
-	-	工作場所電費	120	取供事業及其他設備等水費
-	-	工作場所水費	60	取供事業及其他設備等水費
744	1,250	旅運費	126	
2	250	國內旅費	126	接洽業務、出席會議等出差 旅費
326	550	國外旅費	-	
416	450	大陸地區旅費	-	
27	3,314	印刷裝訂與廣告費	1,300	
27	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	1,000	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	2,000	
-	500	其他建築修護費	500	水火同源店面修繕、日常維 護及緊急搶修等費用

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 102 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
-	-	機械及設備修護費	1,500	溫泉取供相關機械設備日常修護及緊急搶修等費用
-	30	保險費	30	
-	30	責任保險費	30	推動觀光旅遊活動相關保險
-	1,404	一般服務費	1,484	
-	1,400	計時與計件人員酬金	1,480	單工5人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等
-	4	體育活動費	4	約聘人員4人等自強活動
10	310	專業服務費	20	
-	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	-	委託辦理觀光事業投資相關調查費用
10	-	電子計算機軟體服務費	10	應用軟體維護費
-	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、耗材及電腦週邊等費用
77	77	租金與利息	77	
77	77	地租及水租	77	
77	77	一般土地租金	77	推動觀光發展相關業務土地租金
124	125	折舊、折耗及攤銷	125	
124	125	房屋折舊	125	
124	125	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
23	75	稅捐與規費(強制費)	545	
23	25	房屋稅	25	
23	25	一般房屋稅	25	水火同源店面房屋稅
-	50	消費與行為稅	140	
-	50	營業稅	140	推動觀光活動相關收入及取供事業營業稅
-	-	規費	380	
-	-	其他	380	溫泉取用費、水源保育及回饋費及水權登記費

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 102 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
30	31	其他業務外費用	31	
30	31	雜項費用	31	
-	31	折舊、折耗及攤銷	31	
-	31	非業務資產折舊	31	
-	31	非業務資產折舊	31	
30	-	其他	-	
30	-	其他費用	-	
30	-	其他	-	

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 102 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	-	4,451	-	-	-	-	-	1,857	6,308
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	31

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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
169,523	資產	227,091	232,947	-5,856
26,239	流動資產	87,829	93,529	-5,700
26,234	現金	87,829	93,529	-5,700
26,234	銀行存款	87,829	93,529	-5,700
5	應收款項	-	-	-
5	其他應收款	-	-	-
50,237	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	46,527	46,527	-
50,237	長期投資	46,527	46,527	-
50,237	不動產投資	46,527	46,527	-
4,210	固定資產	3,960	4,085	-125
4,210	房屋及建築	3,960	4,085	-125
4,451	房屋及建築	4,451	4,451	-
241	累計折舊-房屋及 建築(-)	491	366	125
88,837	其他資產	88,775	88,806	-31
88,837	非業務資產	88,775	88,806	-31
88,898	閒置資產	88,898	88,898	-
61	累計折舊—閒置資 產(-)	123	92	31
169,523	資產總額	227,091	232,947	-5,856
30,000	負債	23,654	23,654	-
-	流動負債	23,654	23,654	-
-	預收款項	23,654	23,654	-
-	其他預收款	23,654	23,654	-
30,000	長期負債	-	-	-
30,000	長期債務	-	-	-
30,000	長期借款	-	-	-
139,523	淨值	203,437	209,293	-5,856
143,732	基金	213,399	213,399	-
143,732	基金	213,399	213,399	-
143,732	基金	213,399	213,399	-
-4,209	累積餘絀(-)	-9,962	-4,106	-5,856
408	累積賸餘	-	-	-
408	本期賸餘	-	-	-
4,617	累積短絀(-)	9,962	4,106	5,856
4,617	累積短絀	4,106	975	3,131
-	本期短絀	5,856	3,131	2,725
169,523	負債及淨值合計	227,091	232,947	-5,856

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 102 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					
投融資業務成本		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	8,099	
上年度預算數					
投融資業務成本		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	9,285	
前年度決算數					
投融資業務成本		-	-	-	
行銷及業務費用		-	-	1,005	

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102年度

單位：人

項目	上年度最高 可進用員額	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額	說明
專任人員	4	-	4	
聘用	4	-	4	
合 計	4	-	4	

備註：

- 1.有關102年度基金單工預計人數為5人，以一般服務費項下計時與計件人員酬金支應。
- 2.預算費用計1,480千元。

臺南市政府
臺南市觀光
用人費用

中華民國

科 目	正式員額 薪 資	臨時人員 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	-	-	-

備註：

- 1.有關102年度基金單工預計人數為5人，以一般服務費項下計時與計件人員酬金支應。
- 2.預算費用計1,480千元。

觀光旅遊局
發展基金
彙計表

102年度

單位：新台幣千元

退休及撫卹金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員費用	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	-	198	-	-	-	64	-	2,192	-	2,192
-	98	-	198	-	-	-	64	-	2,192	-	2,192
-	98	-	198	-	-	-	64	-	2,192	-	2,192
-	98	-	198	-	-	-	64	-	2,192	-	2,192

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	行銷及業 務費用	其他業務 外費用				
-	2,180	用人費用	2,192	2,192	-	-	-	-	-
-	1,628	聘僱及兼職人 員薪資	1,628	1,628	-	-	-	-	-
-	204	獎金	204	204	-	-	-	-	-
-	98	退休及卹償金	98	98	-	-	-	-	-
-	250	福利費	262	262	-	-	-	-	-
781	6,808	服務費用	5,140	5,140	-	-	-	-	-
-	-	水電費	180	180	-	-	-	-	-
744	1,250	旅運費	126	126	-	-	-	-	-
27	3,314	印刷裝訂與廣 告費	1,300	1,300	-	-	-	-	-
-	500	修理保養及保 固費	2,000	2,000	-	-	-	-	-
-	30	保險費	30	30	-	-	-	-	-
-	1,404	一般服務費	1,484	1,484	-	-	-	-	-
10	310	專業服務費	20	20	-	-	-	-	-
-	20	材料及用品費	20	20	-	-	-	-	-
-	20	用品消耗	20	20	-	-	-	-	-
77	77	租金與利息	77	77	-	-	-	-	-
77	77	地租及水租	77	77	-	-	-	-	-
124	156	折舊、折耗及 攤銷	156	125	31	-	-	-	-
124	125	房屋折舊	125	125	-	-	-	-	-
-	31	非業務資產折 舊	31	-	31	-	-	-	-
23	75	稅捐與規費(強 制費)	545	545	-	-	-	-	-
23	25	房屋稅	25	25	-	-	-	-	-
-	50	消費與行為稅	140	140	-	-	-	-	-
-	-	規費	380	380	-	-	-	-	-
30	-	其他	-	-	-	-	-	-	-
30	-	其他費用	-	-	-	-	-	-	-
1,035	9,316	總 計	8,130	8,099	31	-	-	-	-

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
補辦預算明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
四、長期債務	30,000,000		
舉借	30,000,000		
增加長期債務	30,000,000	100	辦理100年度借新債償還舊債 (依據臺南市政府101年5月7 日府主綜字第1010357010號函 核定)

主辦會計人員：李 香 瑩



基金主持人：陳 俊 安

