中華民國 108 年度

（ 108 年 1 月 1 日至 108 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

臺南市觀光發展基金108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 6-8 頁
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	第 9 頁
2.銷貨收入明細表	第 10 頁
3.租金及權利金收入明細表	第 11 頁
4.其他業務收入明細表	第 12 頁
5.業務外收入明細表	第 13 頁
6.銷貨成本明細表	第 14 頁
7.行銷及業務費用明細表	第 15-20 頁
8.管理及總務費用明細表	第 21－22 頁
9.資產折舊明細表	第 24-25 頁
10.資產變賣明細表	第 26-27 頁
11.固定資產建設改良擴充明細表	第 28-29 頁
12.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 30-31 頁
13.主要營運項目執行績效摘要表	第 32-33 頁
14.基金數額增減明細表	第 34 頁
15.員工人數彙計表	第 35 頁
16.用人費用彙計表	第 36-37 頁
17.各項費用彙計表	第 38-39 頁
18.管制性項目及統計所需項目比較表	第 40 頁

總　說　明

臺南市觀光發展基金

總　說　明

中華民國 108 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溫泉取供事業管理作業相關業務，及虎頭埤風景區環境美化、公共設施建設修繕及相關業務等工作，以維護管理及彈性經營方式，吸引民眾入園休閒遊憩，促進觀光事業之發展。

(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 37 面，取供事業持續營運，後續將於 109 年度收取 108 年度溫泉使用費。

(三)配合臺南市政府規劃跨年三部曲活動，於元旦清晨舉辦「慶祝 108 年元旦虎頭埤升旗典禮暨健行活動」，共同迎接嶄新充滿希望的 2019 年，提高虎頭埤風景區的知名度。

(四)虎頭埤風景區管理所舉辦「2019 虎頭埤阿勃勒生態之旅路跑」活動，搭配園區綠意盎然的生態景觀，吸引全國遊客入園欣賞，也打響臺南市虎頭埤風景區阿勃勒黃金雨的名氣，風華再現虎頭埤「台灣第一水庫」之美。

二、收支餘絀情形

(一)收入部份：

1、業務收入：預算數 35,907,000 元，決算數 17,708,808 元，決算數較預算數減少 18,198,192 元，主要係因虎頭埤風景區青年活動中心已 BOT，並於 108 年 2 月 18 日起停止營業，少了住宿收入，故營收減少，影響收入。

2、業務外收入：預算數 515,000 元，決算數 864,457 元，決算數較預算數增加 349,457 元，主要係虎頭埤風景區今年舉辦阿勃勒生態之旅路跑活動、青年活動中心變賣廢品及釣魚遊客增多，故雜項收入增加。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 33,982,000 元，決算數 25,844,646 元，決算數較預算數減少 8,137,354 元，係因青年活動中心停止營業，減少水、電費及銷貨成本等開銷之支出，與外包招標方式改變，致外包費支出金額減少，及本年度不需繳納埤池租金，以及因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出，以及相關業務撙節開支所致。

(三)本期短絀 7,271,381 元，較預算賸餘 2,440,000 元，減少 9,711,381 元。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 7,271,381 元，前期待填補之短絀 0 元，累積待填補短絀 7,271,381 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：本期短絀 7,271,381 元，利息股利之調整-19,769 元，提列折舊 3,052,927 元，處理資產賸餘 13 元，流動資產淨增 1,980,881 元，流動負債淨增 237,895 元，收取利息 19,769 元，業務活動之淨現金流出 5,961,453 元。

(二)投資活動之現金流量：減少不動產、廠房及設備 4,195 元，增加不動產、廠房及設備 449,094 元，投資活動之淨現金流出 444,899 元。

(三)籌資活動之現金流量：減少其他負債 24,000 元，籌資活動之淨現金流出 24,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 6,430,352 元，本年度期初現金及約當現金 25,733,367 元，期末現金及約當現金 19,303,015 元。

五、資產負債情況

(一)本年度資產決算總額 48,398,170 元，其中流動資產 21,683,439 元佔資產總額 44.80%，不動產、廠房及設備 26,714,731 元佔資產總額 55.20%。

(二)本年度負債加淨值決算總額 48,398,170 元，流動負債 514,685 元佔負債淨值總額 1.06%，其他負債 172,000 元佔負債淨值總額 0.36%，基金 24,532,039 元佔負債淨值總額 50.69%，資本公積 22,624,129 元佔負債淨值總額 46.75%，特別公積 7,812,640 元佔負債淨值總額 16.14%，累積餘絀-7,271,381 元佔負債淨值總額-15.02%，淨值其他項目 14,058 元佔負債淨值總額 0.03%。

六、其他

(一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無

(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

(五)「臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金」於 108 年 1 月 1 日併入「臺南市觀光發展基金」，並以 108 年 1 月 1 日為臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金之結束日。

主　要　表

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國108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	**35,907,000.00**	**100.00**	**17,708,808.00**	**100.00**	**-18,198,192.00**	**50.68**	**24,850,025.00**	**100.00**
勞務收入	**24,345,000.00**	**67.80**	**11,036,915.00**	**62.32**	**-13,308,085.00**	**54.66**	**15,805,313.00**	**63.60**
管理收入	24,345,000.00	67.80	11,036,915.00	62.32	-13,308,085.00	54.66	15,805,313.00	63.60
銷貨收入	**10,240,000.00**	**28.52**	**5,495,986.00**	**31.04**	**-4,744,014.00**	**46.33**	**7,716,084.00**	**31.05**
其他銷貨收入	10,240,000.00	28.52	5,495,986.00	31.04	-4,744,014.00	46.33	7,716,084.00	31.05
租金及權利金收入	**1,082,000.00**	**3.01**	**995,907.00**	**5.62**	**-86,093.00**	**7.96**	**1,088,628.00**	**4.38**
其他建築物租金收入	1,032,000.00	2.87	982,857.00	5.55	-49,143.00	4.76	1,032,000.00	4.15
權利金收入	50,000.00	0.14	13,050.00	0.07	-36,950.00	73.90	56,628.00	0.23
其他業務收入	**240,000.00**	**0.67**	**180,000.00**	**1.02**	**-60,000.00**	**25.00**	**240,000.00**	**0.97**
其他補助收入	240,000.00	0.67	180,000.00	1.02	-60,000.00	25.00	240,000.00	0.97
業務成本與費用	**33,982,000.00**	**94.64**	**25,844,646.00**	**145.94**	**-8,137,354.00**	**23.95**	**31,146,241.00**	**125.34**
銷貨成本	**3,600,000.00**	**10.03**	**1,010,637.00**	**5.71**	**-2,589,363.00**	**71.93**	**2,605,419.00**	**10.48**
其他銷貨成本	3,600,000.00	10.03	1,010,637.00	5.71	-2,589,363.00	71.93	2,605,419.00	10.48
行銷及業務費用	**29,367,000.00**	**81.79**	**24,296,618.00**	**137.20**	**-5,070,382.00**	**17.27**	**27,975,730.00**	**112.58**
業務費用	29,367,000.00	81.79	24,296,618.00	137.20	-5,070,382.00	17.27	27,975,730.00	112.58
管理及總務費用	**1,015,000.00**	**2.83**	**537,391.00**	**3.03**	**-477,609.00**	**47.06**	**565,092.00**	**2.27**
管理費用及總務費用	1,015,000.00	2.83	537,391.00	3.03	-477,609.00	47.06	565,092.00	2.27
業務賸餘(短絀)	**1,925,000.00**	**5.36**	**-8,135,838.00**	**-45.94**	**-10,060,838.00**	**522.64**	**-6,296,216.00**	**-25.34**
業務外收入	**515,000.00**	**1.43**	**864,457.00**	**4.88**	**349,457.00**	**67.86**	**556,451.00**	**2.24**
財務收入	**116,000.00**	**0.32**	**19,769.00**	**0.11**	**-96,231.00**	**82.96**	**91,914.00**	**0.37**
利息收入	116,000.00	0.32	19,769.00	0.11	-96,231.00	82.96	91,914.00	0.37
其他業務外收入	**399,000.00**	**1.11**	**844,688.00**	**4.77**	**445,688.00**	**111.70**	**464,537.00**	**1.87**
財產交易賸餘			13.00		13.00			
租賃收入	149,000.00	0.41	99,048.00	0.56	-49,952.00	33.52	148,572.00	0.60
違規罰款收入			12,802.00	0.07	12,802.00			
雜項收入	250,000.00	0.70	732,825.00	4.14	482,825.00	193.13	315,965.00	1.27
業務外賸餘(短絀)	**515,000.00**	**1.43**	**864,457.00**	**4.88**	**349,457.00**	**67.86**	**556,451.00**	**2.24**
本期賸餘(短絀)	**2,440,000.00**	**6.80**	**-7,271,381.00**	**-41.06**	**-9,711,381.00**	**398.01**	**-5,739,765.00**	**-23.10**

備註：

1.虎頭埤公共造產基金於108年1月1日併入觀光發展基金，本收支餘絀表上年度決算數含虎頭埤公共造產基金上年度決算數。

2. 配合導入企業會計準則，虎頭埤公共造產基金上年度「膳食銷貨收入」科目重分類為「其他銷貨收入」科目，金額4,909,948元；「膳食銷貨成本」科目重分類為「其他銷貨成本」科目，金額2,605,419元；「 財務收入-租賃收入」科目重分類為「其他業務外收入-租賃收入」科目，金額148,572元。

3.本期其他綜合餘絀合計：本年度預算數 0，本年度決算數 0 。

臺南市觀光發展基金

餘絀撥補表

中華民國108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	**4,823,000.00**	**100.00**			**-4,823,000.00**	**100.00**		
本期賸餘	2,440,000.00	50.59			-2,440,000.00	100.00		
前期未分配賸餘	2,383,000.00	49.41			-2,383,000.00	100.00		
未分配賸餘	**4,823,000.00**	**100.00**			**-4,823,000.00**	**100.00**		
短絀之部			**7,271,381.00**	**100.00**	**7,271,381.00**		**41,404,896.00**	**100.00**
本期短絀			7,271,381.00	100.00	7,271,381.00		5,739,765.00	13.86
前期待填補之短絀							35,665,131.00	86.14
填補之部							**41,404,896.00**	**100.00**
折減基金							41,404,896.00	100.00
待填補之短絀			**7,271,381.00**	**100.00**	**7,271,381.00**			

註：虎頭埤公共造產基金於108年1月1日併入觀光發展基金，本餘絀撥補表上年度決算數含虎頭埤公共造產基金上年度決算數。

臺南市觀光發展基金

現金流量表

中華民國108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）	2,440,000.00	-7,271,381.00	-9,711,381.00	398.01
利息股利之調整	-116,000.00	-19,769.00	96,231.00	82.96
利息收入	-116,000.00	-19,769.00	96,231.00	82.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,324,000.00	-7,291,150.00	-9,615,150.00	413.73
調整項目	2,934,000.00	1,309,928.00	-1,624,072.00	55.35
折舊、減損及折耗	2,934,000.00	3,052,927.00	118,927.00	4.05
處理資產短絀（賸餘）		-13.00	-13.00	
流動資產淨減（淨增）		-1,980,881.00	-1,980,881.00	
流動負債淨增（淨減）		237,895.00	237,895.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	5,258,000.00	-5,981,222.00	-11,239,222.00	213.75
收取利息	116,000.00	19,769.00	-96,231.00	82.96
業務活動之淨現金流入（流出）	**5,374,000.00**	**-5,961,453.00**	**-11,335,453.00**	**210.93**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		4,195.00	4,195.00	
減少不動產、廠房及設備		4,195.00	4,195.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,076,000.00	-449,094.00	4,626,906.00	91.15
增加不動產、廠房及設備	-5,076,000.00	-449,094.00	4,626,906.00	91.15
投資活動之淨現金流入（流出）	**-5,076,000.00**	**-444,899.00**	**4,631,101.00**	**91.24**
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-24,000.00	-24,000.00	
減少其他負債		-24,000.00	-24,000.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**-24,000.00**	**-24,000.00**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**298,000.00**	**-6,430,352.00**	**-6,728,352.00**	**2,257.84**
期初現金及約當現金	**32,857,000.00**	**25,733,367.00**	**-7,123,633.00**	**21.68**
期末現金及約當現金	**33,155,000.00**	**19,303,015.00**	**-13,851,985.00**	**41.78**
不影響現金流量之投資及籌資活動				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		5,486,964.00	5,486,964.00	
減少準備金		5,486,964.00	5,486,964.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,486,964.00	-5,486,964.00	
減少其他負債		-5,486,964.00	-5,486,964.00	

臺南市觀光發展基金

平　衡　表

中華民國108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	**48,398,170.00**	**100.00**	**60,942,620.00**	**100.00**	**-12,544,450.00**	**20.58**
流動資產	**21,683,439.00**	**44.80**	**26,132,910.00**	**42.88**	**-4,449,471.00**	**17.03**
現金	**19,303,015.00**	**39.88**	**25,733,367.00**	**42.23**	**-6,430,352.00**	**24.99**
庫存現金	15,836.00	0.03		-	15,836.00	
銀行存款	19,287,179.00	39.85	25,733,367.00	42.23	-6,446,188.00	25.05
零用及週轉金		-		-		
應收款項		-	**155,998.00**	**0.26**	**-155,998.00**	**100.00**
應收帳款		-	155,998.00	0.26	-155,998.00	100.00
存貨	**87,194.00**	**0.18**	**95,017.00**	**0.16**	**-7,823.00**	**8.23**
商品存貨	87,194.00	0.18	95,017.00	0.16	-7,823.00	8.23
預付款項	**2,293,230.00**	**4.74**	**148,528.00**	**0.24**	**2,144,702.00**	**1,443.97**
預付費用	2,293,230.00	4.74	148,528.00	0.24	2,144,702.00	1,443.97
進項稅額		-		-		
留抵稅額		-		-		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-	**5,486,964.00**	**9.00**	**-5,486,964.00**	**100.00**
準備金		-	**5,486,964.00**	**9.00**	**-5,486,964.00**	**100.00**
退休及離職準備金		-	5,486,964.00	9.00	-5,486,964.00	100.00
不動產、廠房及設備	**26,714,731.00**	**55.20**	**29,322,746.00**	**48.12**	**-2,608,015.00**	**8.89**
土地	**2,389,860.00**	**4.94**	**2,389,860.00**	**3.92**		
土地	2,389,860.00	4.94	2,389,860.00	3.92		
土地改良物	**400,045.00**	**0.83**	**459,211.00**	**0.75**	**-59,166.00**	**12.88**
土地改良物	7,989,731.00	16.51	7,989,731.00	13.11		
累計折舊－土地改良物	-7,589,686.00	-15.68	-7,530,520.00	-12.36	-59,166.00	0.79
房屋及建築	**21,279,024.00**	**43.97**	**22,439,267.00**	**36.82**	**-1,160,243.00**	**5.17**
房屋及建築	50,093,373.00	103.50	50,093,373.00	82.20		
累計折舊－房屋及建築	-28,814,349.00	-59.54	-27,654,106.00	-45.38	-1,160,243.00	4.20
機械及設備	**607,031.00**	**1.25**	**609,757.00**	**1.00**	**-2,726.00**	**0.45**
機械及設備	2,352,402.00	4.86	2,103,782.00	3.45	248,620.00	11.82
累計折舊－機械及設備	-1,745,371.00	-3.61	-1,494,025.00	-2.45	-251,346.00	16.82
交通及運輸設備	**11,314.00**	**0.02**	**11,833.00**	**0.02**	**-519.00**	**4.39**

臺南市觀光發展基金

平　衡　表

中華民國108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	%
交通及運輸設備	6,798,299.00	14.05	6,798,299.00	11.16		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,786,985.00	-14.02	-6,786,466.00	-11.14	-519.00	0.01
什項設備	**2,027,457.00**	**4.19**	**3,412,818.00**	**5.60**	**-1,385,361.00**	**40.59**
什項設備	24,788,185.00	51.22	24,829,040.00	40.74	-40,855.00	0.16
累計折舊－什項設備	-22,760,728.00	-47.03	-21,416,222.00	-35.14	-1,344,506.00	6.28
其他資產		-		-		
什項資產		-		-		
暫付及待結轉帳項		-		-		
合計	**48,398,170.00**	**100.00**	**60,942,620.00**	**100.00**	**-12,544,450.00**	**20.58**

臺南市觀光發展基金

平　衡　表

中華民國108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	**686,685.00**	**1.42**	**5,959,754.00**	**9.78**	**-5,273,069.00**	**88.48**
流動負債	**514,685.00**	**1.06**	**276,790.00**	**0.45**	**237,895.00**	**85.95**
應付款項	**514,685.00**	**1.06**	**147,710.00**	**0.24**	**366,975.00**	**248.44**
應付代收款		-		-		
應付費用	448,956.00	0.93		-	448,956.00	
應付稅款	65,729.00	0.14	147,710.00	0.24	-81,981.00	55.50
預收款項		-	**129,080.00**	**0.21**	**-129,080.00**	**100.00**
預收定金		-	129,080.00	0.21	-129,080.00	100.00
銷項稅額		-		-		
其他負債	**172,000.00**	**0.36**	**5,682,964.00**	**9.33**	**-5,510,964.00**	**96.97**
什項負債	**172,000.00**	**0.36**	**5,682,964.00**	**9.33**	**-5,510,964.00**	**96.97**
存入保證金	172,000.00	0.36	196,000.00	0.32	-24,000.00	12.24
應付退休及離職金		-	5,486,964.00	9.00	-5,486,964.00	100.00
暫收及待結轉帳項		-		-		
淨值	**47,711,485.00**	**98.58**	**54,982,866.00**	**90.22**	**-7,271,381.00**	**13.22**
基金	**24,532,039.00**	**50.69**	**24,532,039.00**	**40.25**		
基金	**24,532,039.00**	**50.69**	**24,532,039.00**	**40.25**		
基金	24,532,039.00	50.69	24,532,039.00	40.25		
公積	**30,436,769.00**	**62.89**	**30,436,769.00**	**49.94**		
資本公積	**22,624,129.00**	**46.75**	**22,624,129.00**	**37.12**		
受贈公積	22,624,129.00	46.75	22,624,129.00	37.12		
特別公積	**7,812,640.00**	**16.14**	**7,812,640.00**	**12.82**		
特別公積	7,812,640.00	16.14	7,812,640.00	12.82		
累積餘絀	**-7,271,381.00**	**-15.02**		-	**-7,271,381.00**	
累積短絀	**-7,271,381.00**	**-15.02**		-	**-7,271,381.00**	
累積短絀	-7,271,381.00	-15.02		-	-7,271,381.00	
本期短絀		-		-		
淨值其他項目	**14,058.00**	**0.03**	**14,058.00**	**0.02**		
累積其他綜合餘絀	**14,058.00**	**0.03**	**14,058.00**	**0.02**		
未實現重估增值	14,058.00	0.03	14,058.00	0.02		
合計	**48,398,170.00**	**100.00**	**60,942,620.00**	**100.00**	**-12,544,450.00**	**20.58**

備註:虎頭埤公共造產基金於108年1月1日併入觀光發展基金，本平衡表上年度決算數含虎頭埤公共造產基金上年度決算數，資訊如下:

流動資產:銀行存款14,144,488元，應收帳款155,998元，商品存貨95,017元，預付費用148,528元。

投資、長期應收款、貸墊款及準備金：退休及離職準備金5,486,964元。

不動產、廠房及設備:土地改良物7,989,731元，累計折舊-土地改良物-7,530,520元，房屋及建築49,430,553元，累計折舊-房屋及建築-27,338,476元，機械及設備913,492元，累計折舊-機械及設備-729,359元，交通及運輸設備6,798,299元，累計折舊-交通及運輸設備-6,786,466元，什項設備24,829,040元，累計折舊-什項設備-21,416,222元。

流動負債:應付稅款147,710元，預收定金129,080元 ； 其他負債:存入保證金24,000元，應付退休及離職金5,486,964元。

基金: 基金9,966,544元 ； 公積 : 受贈公積22,624,129元，特別公積7,812,640元。

附　屬　表

臺南市觀光發展基金

勞務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
勞務收入	**24,345,000.00**	**11,036,915.00**	**-13,308,085.00**	**54.66**	
管理收入	24,345,000.00	11,036,915.00	-13,308,085.00	54.66	主要係因虎頭埤青年活動中心已BOT，並於108年2月18日起停止營業，少了住宿收入，故營收減少，影響收入。
環境美化及清潔維護費收入	14,815,000.00	7,178,201.00	-7,636,799.00	51.55	虎頭埤鄰近新興景點增多，且7-8月連續下雨，影響遊客旅遊意願，致營收減少。
停車場租金收入	2,035,000.00	1,183,130.00	-851,870.00	41.86	因上述原因影響收入。
遊艇租金收入	1,807,000.00	1,337,242.00	-469,758.00	26.00	因上述原因影響收入。
青年活動中心收入	3,428,000.00	316,476.00	-3,111,524.00	90.77	因青年活動中心108年2月18日起停止營業，無住宿收入，致收入減少。
露營區租金	1,860,000.00	869,724.00	-990,276.00	53.24	鄰近新興露營區設備新穎致有排擠，影響收入。
烤肉區租金	300,000.00	121,618.00	-178,382.00	59.46	因低碳政策影響烤肉意願，致營收減少。
滑水道場地租金收入	100,000.00	30,524.00	-69,476.00	69.48	虎頭埤園區原滑水道營業時間為5-8月，因7-8月連續下雨，導致水質不良，大型過濾幫浦故障等因素，致營收不如預期。

臺南市觀光發展基金

銷貨收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
銷貨收入	**10,240,000.00**	**5,495,986.00**	**-4,744,014.00**	**46.33**	
其他銷貨收入	10,240,000.00	5,495,986.00	-4,744,014.00	46.33	因虎頭埤青年活動中心108年2月18日起停止營業，無用餐及販賣部收入，只剩紅厝及咖啡屋2處營業點之收入，致收入減少。

臺南市觀光發展基金

租金及權利金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金及權利金收入	**1,082,000.00**	**995,907.00**	**-86,093.00**	**7.96**	
其他建築物租金收入	1,032,000.00	982,857.00	-49,143.00	4.76	
權利金收入	50,000.00	13,050.00	-36,950.00	73.90	因溫泉高值化商品實際銷售額較原預算低，導致權利金收入減少。

臺南市觀光發展基金

其他業務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**240,000.00**	**180,000.00**	**-60,000.00**	**25.00**	
其他補助收入	240,000.00	180,000.00	-60,000.00	25.00	忠烈祠環境清潔補助款第1季6萬元由民政局自辦，致其他補助收入比預算數少6萬元整。

臺南市觀光發展基金

業務外收入明細表

中華民國108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	**515,000.00**	**864,457.00**	**349,457.00**	**67.86**	
財務收入	**116,000.00**	**19,769.00**	**-96,231.00**	**82.96**	
利息收入	116,000.00	19,769.00	-96,231.00	82.96	因現金無存入定期存款，故利息收入少。
其他業務外收入	**399,000.00**	**844,688.00**	**445,688.00**	**111.70**	
財產交易賸餘		13.00	13.00		虎頭埤青年活動中心因BOT案將點交予得標廠商,故將可報廢之財產變賣回收,賣變金額共4195元,較活動中心財產賸餘價值多13元。
租賃收入	149,000.00	99,048.00	-49,952.00	33.52	虎頭埤風景區台灣大哥大基地台合約至8月底止，致租賃收入少。
違規罰款收入		12,802.00	12,802.00		虎頭埤水域清潔及救生員勞務委外案救生員遲到違約罰款，及溫泉業者溫泉使用費逾期繳納之違約。
雜項收入	250,000.00	732,825.00	482,825.00	193.13	因今年舉辦阿勃勒生態之旅路跑活動，及遊客於園區舉辦課程活動，租借場地並請本所代為拖車，故雜項收入增加。

臺南市觀光發展基金

銷貨成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
銷貨成本	**3,600,000.00**	**1,010,637.00**	**-2,589,363.00**	**71.93**	
其他銷貨成本	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	
材料及用品費	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	
商品及醫療用品	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	
商品	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	虎頭埤風景區其他銷貨收入少，相對膳食銷貨成本支出較少。
總計	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
行銷及業務費用	**29,367,000.00**	**24,296,618.00**	**-5,070,382.00**	**17.27**	
業務費用	29,367,000.00	24,296,618.00	-5,070,382.00	17.27	
用人費用	11,720,000.00	10,592,980.00	-1,127,020.00	9.62	
聘僱及兼職人員薪資	8,127,000.00	7,663,334.00	-463,666.00	5.71	
聘用人員薪金	2,937,000.00	2,932,941.00	-4,059.00	0.14	
約僱職員薪金	5,190,000.00	4,730,393.00	-459,607.00	8.86	
超時工作報酬	600,000.00	126,908.00	-473,092.00	78.85	
加班費	600,000.00	126,908.00	-473,092.00	78.85	撙節開支。
獎金	1,010,000.00	999,002.00	-10,998.00	1.09	
年終獎金	1,010,000.00	999,002.00	-10,998.00	1.09	
退休及卹償金	485,000.00	468,636.00	-16,364.00	3.37	
職員退休及離職金	485,000.00	468,636.00	-16,364.00	3.37	
福利費	1,498,000.00	1,335,100.00	-162,900.00	10.87	
分擔員工保險費	1,178,000.00	1,045,528.00	-132,472.00	11.25	因本年度約僱人員2名請育嬰假，致支出減少。
其他福利費	320,000.00	289,572.00	-30,428.00	9.51	
服務費用	12,194,000.00	8,772,792.00	-3,421,208.00	28.06	
水電費	1,350,000.00	917,185.00	-432,815.00	32.06	
工作場所電費	1,100,000.00	703,182.00	-396,818.00	36.07	因虎頭埤青年活動中心停止營業，致電費支出減少。
工作場所水費	250,000.00	214,003.00	-35,997.00	14.40	因虎頭埤青年活動中心停止營業，致水費支出減少。
旅運費	30,000.00	8,040.00	-21,960.00	73.20	
國內旅費	30,000.00	8,040.00	-21,960.00	73.20	撙節開支。

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
印刷裝訂與廣告費	826,000.00	255,473.00	-570,527.00	69.07	
印刷及裝訂費	226,000.00	71,755.00	-154,245.00	68.25	因虎頭埤風景區已使用電子發票，無再印製門票，故支出減少。
廣告費	350,000.00	171,339.00	-178,661.00	51.05	撙節開支。
業務宣導費	250,000.00	12,379.00	-237,621.00	95.05	撙節開支。
修理保養及保固費	1,700,000.00	1,820,656.00	120,656.00	7.10	
土地改良物修護費	55,000.00	9,333.00	-45,667.00	83.03	撙節開支。
一般房屋修護費	55,000.00	6,000.00	-49,000.00	89.09	撙節開支。
機械及設備修護費	1,106,000.00	1,299,235.00	193,235.00	17.47	1、因溫泉取供事業機械及設備較預期損壞嚴重及突發異常檢修，故支出增加。 2、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332,200元，決算數330,320元。
交通及運輸設備修護費	197,000.00	144,478.00	-52,522.00	26.66	撙節開支。
什項設備修護費	287,000.00	361,610.00	74,610.00	26.00	虎頭埤園區吊橋、山訓場油漆防鏽補強工程，及露營區車位木棧板維修工程，故支出增加。
保險費	270,000.00	185,849.00	-84,151.00	31.17	
一般房屋保險費	40,000.00	12,339.00	-27,661.00	69.15	依保險公司報價動支。
交通及運輸設備	120,000.00	94,650.00	-25,350.00	21.13	依保險公司報價動支。

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費					
責任保險費	110,000.00	78,860.00	-31,140.00	28.31	依保險公司報價動支。
一般服務費	7,827,000.00	5,514,107.00	-2,312,893.00	29.55	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000.00	248,269.00	233,269.00	1,555.13	支付遊覽車業者行銷服務費佣金，故支出增加。
外包費	6,000,000.00	2,935,669.00	-3,064,331.00	51.07	本年度虎頭埤改變外包招標方式，分成票口業務委外承攬3人、水域清潔及救生員勞務委外3人、除草業務委外承攬3人、垃圾清運業務委外承攬1人等4案，預算數6,000,000元，決算數2,935,669元。
義（志）工服務費		19,070.00	19,070.00		支付志工相關費用
計時與計件人員酬金	1,796,000.00	2,294,731.00	498,731.00	27.77	1、臨時人員預算編列4人，實際進用4人，預算數1,396,000元，決算數1,505,568元。 2、季節工預算數400,000元，決算數682,798元。 3、支付遊覽車團體解說覽費106,365元。
體育活動費	16,000.00	16,368.00	368.00	2.30	
專業服務費	50,000.00	33,400.00	-16,600.00	33.20	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000.00	2,400.00	-7,600.00	76.00	撙節開支。

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000.00	31,000.00	1,000.00	3.33	
電腦軟體服務費	10,000.00		-10,000.00	100.00	本年度使用「特種基金歲計會計資訊管理系統」無需支付廠商軟體相關費用，故無支出。
公共關係費	141,000.00	38,082.00	-102,918.00	72.99	
公共關係費	141,000.00	38,082.00	-102,918.00	72.99	撙節開支。
材料及用品費	1,424,000.00	1,144,022.00	-279,978.00	19.66	
使用材料費	200,000.00	139,617.00	-60,383.00	30.19	
油脂	200,000.00	139,617.00	-60,383.00	30.19	撙節開支。
用品消耗	1,224,000.00	1,004,405.00	-219,595.00	17.94	
農業與園藝用品及環境美化費	430,000.00	93,996.00	-336,004.00	78.14	撙節開支。
食品	144,000.00	65,860.00	-78,140.00	54.26	撙節開支。
其他	650,000.00	844,549.00	194,549.00	29.93	辦理2019虎頭埤阿勃勒生態之旅路跑活動各項支出費用，致支出增加。
租金與利息	371,000.00	68,398.00	-302,602.00	81.56	
地租及水租	339,000.00	38,700.00	-300,300.00	88.58	
一般土地租金	339,000.00	38,700.00	-300,300.00	88.58	虎頭埤風景區埤池租金原為30萬元，但本年度不需繳納租金，故支出減少。
機器租金	32,000.00	29,698.00	-2,302.00	7.19	
電腦租金及使用費	32,000.00	29,698.00	-2,302.00	7.19	
折舊、折耗及攤銷	2,934,000.00	3,052,927.00	118,927.00	4.05	

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
不動產、廠房及設備折舊	2,934,000.00	3,052,927.00	118,927.00	4.05	
土地改良物折舊	230,000.00	59,166.00	-170,834.00	74.28	虎頭埤露營區營火場及車道環境改善工程本年度不執行，故折舊費用減少。
一般房屋折舊	892,000.00	1,160,243.00	268,243.00	30.07	觀光旅遊局移撥蟋蟀館、水上舞台、露營區及大門口1F旅服中心等相關建物至虎頭埤園區，故折舊增加。
機械及設備折舊	232,000.00	251,346.00	19,346.00	8.34	
交通及運輸設備折舊		519.00	519.00		虎頭埤風景區車輛及腳踏船折舊費用。
什項設備折舊	1,580,000.00	1,581,653.00	1,653.00	0.10	
稅捐與規費（強制費）	724,000.00	665,499.00	-58,501.00	8.08	
土地稅	2,000.00	264,775.00	262,775.00	13,138.75	
一般土地地價稅	2,000.00	264,775.00	262,775.00	13,138.75	新增虎頭埤風景區地價稅所致。
房屋稅	22,000.00	20,013.00	-1,987.00	9.03	
一般房屋稅	22,000.00	20,013.00	-1,987.00	9.03	
消費與行為稅	200,000.00	16,630.00	-183,370.00	91.69	
營業稅	200,000.00		-200,000.00	100.00	因觀光發展基金與虎頭埤公共造產基金合併，改變稅款支付方式。
使用牌照稅		16,630.00	16,630.00		虎頭埤風景區汽車牌照稅。
規費	500,000.00	364,081.00	-135,919.00	27.18	
汽車燃料使用費		13,308.00	13,308.00		虎頭埤風景區汽車燃料

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
					稅。
其他	500,000.00	350,773.00	-149,227.00	29.85	依規費核實支付。

臺南市觀光發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
管理及總務費用	**1,015,000.00**	**537,391.00**	**-477,609.00**	**47.06**	
管理費用及總務費用	1,015,000.00	537,391.00	-477,609.00	47.06	
用人費用	15,000.00		-15,000.00	100.00	
超時工作報酬	15,000.00		-15,000.00	100.00	
值班費	15,000.00		-15,000.00	100.00	青年活動中心停止營業，故無支出。
服務費用	410,000.00	117,542.00	-292,458.00	71.33	
郵電費	220,000.00	107,714.00	-112,286.00	51.04	
郵費	20,000.00	6,462.00	-13,538.00	67.69	撙節開支。
電話費	200,000.00	101,252.00	-98,748.00	49.37	撙節開支。
旅運費	30,000.00	9,828.00	-20,172.00	67.24	
國內旅費	30,000.00	9,828.00	-20,172.00	67.24	落實節約開支，減少支出。
印刷裝訂與廣告費	50,000.00		-50,000.00	100.00	
印刷及裝訂費	50,000.00		-50,000.00	100.00	原虎頭埤公共造產基金因基金合併，無需印製預決算書，故無支出。
專業服務費	110,000.00		-110,000.00	100.00	
法律事務費	100,000.00		-100,000.00	100.00	撙節開支。
電腦軟體服務費	10,000.00		-10,000.00	100.00	本年度使用「特種基金歲計會計資訊管理系統」無需支付廠商軟體相關費用，故無支出。
材料及用品費	280,000.00	160,739.00	-119,261.00	42.59	
用品消耗	280,000.00	160,739.00	-119,261.00	42.59	
辦公(事務)用品	110,000.00	103,774.00	-6,226.00	5.66	

臺南市觀光發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
報章什誌	40,000.00	9,270.00	-30,730.00	76.83	青年活動中心停止營業，減少訂閱報紙，故支出減少。
服裝	50,000.00	42,074.00	-7,926.00	15.85	撙節開支。
其他	80,000.00	5,621.00	-74,379.00	92.97	撙節開支。
稅捐與規費（強制費）	310,000.00	259,110.00	-50,890.00	16.42	
房屋稅	310,000.00	259,110.00	-50,890.00	16.42	
一般房屋稅	310,000.00	259,110.00	-50,890.00	16.42	因屋齡高，房屋稅減少。

臺南市觀光

資產折舊

中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	7,989,731.00	50,093,373.00	2,103,782.00	6,798,299.00
減：以前年度已提折舊數	7,530,520.00	27,654,106.00	1,494,025.00	6,786,466.00
上年度期末帳面價值	459,211.00	22,439,267.00	609,757.00	11,833.00
加：本年度新增資產價值			248,620.00	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	59,166.00	1,160,243.00	251,346.00	519.00
本年度期末帳面價值	400,045.00	21,279,024.00	607,031.00	11,314.00
本年度提列折舊數	59,166.00	1,160,243.00	251,346.00	519.00
行銷及業務費用	59,166.00	1,160,243.00	251,346.00	519.00
合　　計	59,166.00	1,160,243.00	251,346.00	519.00

備註:

1.虎頭埤公共造產基金於108年1月1日併入觀光發展基金，本資產折舊明細表原值及以前年度已提折舊數含虎頭埤公共造產基金上年度決算數，相關資訊如下：

(1)土地改良物：原值7,989,731元，累計折舊7,530,520元，帳面價值459,211元。

(2)房屋及建築：原值49,430,553元，累計折舊27,338,476元，帳面價值22,092,077元。

(3)機械及設備：原值913,492元，累計折舊729,359元，帳面價值184,133元。

(4)交通及運輸設備：原值6,798,299元，累計折舊6,786,466元，帳面價值11,833元。

(5)什項設備：原值24,829,040元，累計折舊21,416,222元，帳面價值3,412,818元。

2.本年度減少資產價值：報廢活動中心白鐵水塔等什項設備，原值241,329元，累計折舊237,147元，帳面價值4,182元。

發展基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
24,829,040.00						91,814,225.00
21,416,222.00						64,881,339.00
3,412,818.00						26,932,886.00
200,474.00						449,094.00
4,182.00						4,182.00
1,581,653.00						3,052,927.00
2,027,457.00						24,324,871.00
1,581,653.00						3,052,927.00
1,581,653.00						3,052,927.00
1,581,653.00						3,052,927.00

臺南市觀光

資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**241,329.00**	**237,147.00**	**4,182.00**	**4,195.00**
什項設備	241,329.00	237,147.00	4,182.00	4,195.00
合計	**241,329.00**	**237,147.00**	**4,182.00**	**4,195.00**

註：虎頭埤青年活動中心財產報廢一案已於108年12月2日簽准文號1081126794，亦於108年12月25日變賣完成，變賣品項共13項，原始價值為241,329元，累計折舊237,147元，殘值為4,182元，變賣金額共4,195元整。

發展基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	4,195.00		**13.00**		**13.00**	
	4,195.00		13.00		13.00	
	4,195.00		**13.00**		**13.00**	

臺南市觀光

固定資產建設

中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地			
土地			
土地改良物		**4,400,000.00**	
土地改良物		4,400,000.00	
機械及設備		**176,000.00**	
機械及設備		176,000.00	
什項設備		**500,000.00**	
什項設備		500,000.00	
合計		**5,076,000.00**	

發展基金

改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
2,145,570.00	**2,145,570.00**		**-2,145,570.00**	**2,145,570.00**
2,145,570.00	2,145,570.00		-2,145,570.00	2,145,570.00
-2,223,570.00	**2,176,430.00**		**-2,176,430.00**	
-2,223,570.00	2,176,430.00		-2,176,430.00	
78,000.00	**254,000.00**	**248,620.00**	**-5,380.00**	
78,000.00	254,000.00	248,620.00	-5,380.00	
	500,000.00	**200,474.00**	**-299,526.00**	
	500,000.00	200,474.00	-299,526.00	
	5,076,000.00	**449,094.00**	**-4,626,906.00**	**2,145,570.00**

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
一般建築及設備計畫	**5,076,000.00**				**5,076,000.00**		
一次性項目	5,076,000.00		10801-10812		5,076,000.00		
土地							2,145,570.00
土地改良物					4,400,000.00		-2,223,570.00
機械及設備					176,000.00		78,000.00
什項設備					500,000.00		
合計	**5,076,000.00**				**5,076,000.00**		

發展基金

畫預算與實際進度比較表

108年度

單位 ：新臺幣元

數				決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		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%	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫%					
5,076,000.00	**100.00**	**5,076,000.00**	**100.00**	**449,094.00**	**8.85**	**449,094.00**	**8.85**	
5,076,000.00	100.00	5,076,000.00	100.00	449,094.00	8.85	449,094.00	8.85	
2,145,570.00		2,145,570.00						為加強溫泉資源管理，避免國家溫泉資源遭人濫用，辦理有償撥用土地，原預算未編列相關經費，故自「土地改良物」預算經費調整至本項，惟未及於本年度土地購置。
2,176,430.00		2,176,430.00						本預算為虎頭埤露營區營火場及車道環境改善工程編列，本年度不執行。
254,000.00		254,000.00		248,620.00	97.88	248,620.00	97.88	結餘款:5,380元
500,000.00		500,000.00		200,474.00	40.09	200,474.00	40.09	本預算為虎頭埤風景區因應產生意外狀況整修園區內公共設施及雜項設備購置編列，本年度無重大災損故撙節開支。
5,076,000.00	**100.00**	**5,076,000.00**	**100.00**	**449,094.00**	**8.85**	**449,094.00**	**8.85**	

臺南市觀光

主要營運項目

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
溫泉取供事業費用	年	**1**	**5,029,000.00**	**1**	**4,274,167.00**
環境美化及清潔維護費	人次	**288,340**	**14,815,000.00**	**141,152**	**7,178,201.00**
停車場租金收入	輛	**96,470**	**2,035,000.00**	**44,314**	**1,183,130.00**
遊艇租金收入		**11,285**	**1,807,000.00**	**9,635**	**1,337,242.00**
	人次	4,435		6,493	
	小時	6,850		3,142	
青年活動中心收入	年	**1**	**3,428,000.00**	**1**	**316,476.00**
餐飲收入	年	**1**	**6,000,000.00**	**1**	**1,696,833.00**

發展基金

執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-754,833.00	**15.01**	溫泉取供事業管控降低費用支出，及相關業務撙節開支。
-147,188	**51.05**	**-7,636,799.00**	**51.55**	鄰近虎頭埤風景區新興景點增多，且7-8月連續下雨，影響遊客旅遊意願，致營收減少。
-52,156	**54.06**	**-851,870.00**	**41.86**	因上述原因影響收入。
-1,650	**14.62**	**-469,758.00**	**26.00**	因上述原因影響收入。
2,058	46.40			
-3,708	54.13			
		-3,111,524.00	**90.77**	因虎頭埤青年活動中心108年2月18日起停止營業，無住宿收入，致收入減少。
		-4,303,167.00	**71.72**	因上述原因影響收入。

臺南市觀光發展基金

基金數額增減明細表

中華民國108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	30,272,000.00	24,532,039.00	-5,739,961.00	107年12月31日虎頭埤公共造產基金數額9,966,544元，108年1月1日納入觀光發展基金。
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				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	30,272,000.00	24,532,039.00	-5,739,961.00	

臺南市觀光發展基金

員工人數彙計表

中華民國108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	**20**	**20**	-	
專任人員	20	20	-	
聘用	7	7	-	
約僱	13	13	-	
總　計	**20**	**20**	-	

備註：1、服務費用支付編制外之進用人力情形，計時與計件人員酬金項下：

(1)臨時人員預算編列4人，實際進用4人，主要協助辦理虎頭埤園區環境清潔、滑水道、販賣部營業等工作，及溫泉現地管理業務，預算數1,396,000元，決算數1,505,568元。

(2)季節工進用57人次，主要辦理農曆春節、連續假期時交通指揮與各營業點支援工作等交辦事務，預算數400,000元，決算數682,798元。

2、服務費用外包費項下：

分成票口業務委外承攬3人、水域清潔及救生員勞務委外3 人、除草業務委外承攬3人、垃圾清運業務委外承攬1人等共4案，預算數6,000,000元，決算數 2,935,669元。

3、 服務費用機械及設備修護費項下：108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332,200元，決算數330,320元。

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	總計
業務支出部分	**-**	**8,127,000**	**615,000**	**-**	**1,010,000**	**485,000**	**-**	**1,498,000**	**-**	**11,735,000**	**-**	**11,735,000**
行銷及業務費	-	8,127,000	600,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,720,000	-	11,720,000
聘僱人員	-	8,127,000	600,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,720,000	-	11,720,000
管理及總務費		-	15,000	-	-	-	-	-	-	15,000	-	15,000
聘僱人員	-	-	15,000	-	-	-	-	-	-	15,000	-	15,000
合計	**-**	**8,127,000**	**615,000**	**-**	**1,010,000**	**485,000**	**-**	**1,498,000**	**-**	**11,735,000**	**-**	**11,735,000**

備註：

1、服務費用支付編制外之進用人力情形，計時與計件人員酬金項下：

(1)臨時人員預算編列4人，實際進用4人，包括薪資、加班費、年終獎金、勞保費、健保費，預算數1,396,000元，決算數1,505,568元。

(2)季節工進用57人次，包括薪資、勞保費、健保費，預算數400,000元，決算數682,798元。

2、服務費用支付編制外之進用人力情形如下：

(1)外包費項目：分成票口業務委外承攬3人、水域清潔及救生員勞務委外3人、除草業務委外承攬3人、垃圾清運業務委外承攬1人等4案，預算數6,000,000元，決算數2,935,669元。

(2)機械及設備修護費項下：108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332,200元，決算數330,320元。

3、獎金：依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定， 約聘僱20人年終獎金，預算數1,010,000元，決算數999,002元。

發展基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

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
-	**7,663,334**	**126,908**	-	**999,002**	**468,636**	-	**1,335,100**	-	**10,592,980**	-	**10,592,980**
-	7,663,334	126,908	-	999,002	468,636	-	1,335,100	-	10,592,980	-	10,592,980
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	**7,663,334**	**126,908**	-	**999,002**	**468,636**	-	**1,335,100**	-	**10,592,980**	-	**10,592,980**

臺南市觀光發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國108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	**11,735,000.00**	**10,592,980.00**	**-1,142,020.00**	**9.73**
聘僱及兼職人員薪資	8,127,000.00	7,663,334.00	-463,666.00	5.71
超時工作報酬	615,000.00	126,908.00	-488,092.00	79.36
獎金	1,010,000.00	999,002.00	-10,998.00	1.09
退休及卹償金	485,000.00	468,636.00	-16,364.00	3.37
福利費	1,498,000.00	1,335,100.00	-162,900.00	10.87
服務費用	**12,604,000.00**	**8,890,334.00**	**-3,713,666.00**	**29.46**
水電費	1,350,000.00	917,185.00	-432,815.00	32.06
郵電費	220,000.00	107,714.00	-112,286.00	51.04
旅運費	60,000.00	17,868.00	-42,132.00	70.22
印刷裝訂與廣告費	876,000.00	255,473.00	-620,527.00	70.84
修理保養及保固費	1,700,000.00	1,820,656.00	120,656.00	7.10
保險費	270,000.00	185,849.00	-84,151.00	31.17
一般服務費	7,827,000.00	5,514,107.00	-2,312,893.00	29.55
專業服務費	160,000.00	33,400.00	-126,600.00	79.13
公共關係費	141,000.00	38,082.00	-102,918.00	72.99
材料及用品費	**5,304,000.00**	**2,315,398.00**	**-2,988,602.00**	**56.35**
使用材料費	200,000.00	139,617.00	-60,383.00	30.19
用品消耗	1,504,000.00	1,165,144.00	-338,856.00	22.53
商品及醫療用品	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93
租金與利息	**371,000.00**	**68,398.00**	**-302,602.00**	**81.56**
地租及水租	339,000.00	38,700.00	-300,300.00	88.58
機器租金	32,000.00	29,698.00	-2,302.00	7.19
折舊、折耗及攤銷	**2,934,000.00**	**3,052,927.00**	**118,927.00**	**4.05**
不動產、廠房及設備折舊	2,934,000.00	3,052,927.00	118,927.00	4.05
稅捐與規費（強制費）	**1,034,000.00**	**924,609.00**	**-109,391.00**	**10.58**
土地稅	2,000.00	264,775.00	262,775.00	13,138.75
房屋稅	332,000.00	279,123.00	-52,877.00	15.93
消費與行為稅	200,000.00	16,630.00	-183,370.00	91.69
規費	500,000.00	364,081.00	-135,919.00	27.18

臺南市觀光發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國108年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
合 計	33,982,000.00	25,844,646.00	-8,137,354.00	23.95

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108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					
廣告費	350,000.00	171,339.00	-178,661.00	51.05	
業務宣導費	250,000.00	12,379.00	-237,621.00	95.05	
公共關係費	141,000.00	38,082.00	-102,918.00	72.99	
統計所需項目					
義（志）工服務費		19,070.00	19,070.00		
計時與計件人員酬金	1,796,000.00	2,294,731.00	498,731.00	27.77	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000.00	2,400.00	-7,600.00	76.00	
商品	3,600,000.00	1,010,637.00	-2,589,363.00	71.93	
一般土地租金	339,000.00	38,700.00	-300,300.00	88.58	

主辦會計人員：林君勵

基金主持人：陳信安