

中華民國 110 年度



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

中華民國 110 年度

甲、業務計畫及預算說明	1
乙、預算主要表	
1、收支餘絀預計表	7
2、餘絀撥補預計表	9
3、現金流量預計表	10
丙、預算明細表	
1、勞務收入明細表	13
2、銷貨收入明細表	14
3、租金及權利金收入明細表	15
4、其他業務收入明細表	16
5、業務外收入明細表	17
6、銷貨成本明細表	18
7、行銷及業務費用明細表	21
8、管理及總務費用明細表	27
9、固定資產建設改良擴充明細表	30
10、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32
11、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	34
12、資產折舊明細表	36
13、基金數額增減明細表	37
丁、預算參考表	
1、預計平衡表	39
2、5年來主要營運項目分析表	40
3、員工人數彙計表	42
4、用人費用彙計表	44
5、各項費用彙計表	46

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110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、力圖開發觀光資源，以提昇民眾旅遊品質，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」以臺南市政府為主管機關，由本府觀光旅遊局負責收支、保管及運用。
- (二)本基金之來源如下：(1)辦理觀光活動之收入。(2)相關觀光事業投資收益。(3)本府依預算程序撥充之款項。(4)風景特定區之門票、停車清潔維護費、租金等相關收入。(5)基金孳息收入。(6)中央政府補助收入。(7)捐贈收入。(8)其他有關收入。
- (三)本基金之用途如下：(1)觀光設施之規劃、興建及維護等支出。(2)觀光行銷與推廣等支出。(3)基金運作所需之行政管理、事務設備等相關費用。(4)其他有關支出。
- (四)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。
- (五)自108年度起，臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金併入本基金。

三、基金歸類及屬性：

- (一)本基金為臺南市地方總預算附屬單位預算，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(108)年度決算數為：業務收入17,709千元，業務外收入864千元，業務成本與費用25,844千元，本期短絀7,271千元。

上(109)年度預算數為：業務收入27,539千元，業務外收入449千元，業務成本與費用26,248千元，本期賸餘1,740千元；截至109年6月底止執行數為：業務收入8,158千元，業務外收入151千元，業務成本與費用12,335千元，本期短絀4,027千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

為提昇本市旅遊服務品質，促進觀光產業發展，本年度擬辦理下列之業務：

- (一)辦理溫泉區取供事業規畫及建設，促進溫泉資源之保育及永續利用。
- (二)辦理本市各景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本市各風景區，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、露營區營位費、飲品服務及觀光事業委外權利金等收入充裕自治財源。
- (三)透過網路行銷平台導流交易分潤收入。
- (四)其他有關提昇本市觀光旅遊服務及旅遊品質、行銷活動及推廣等相關業務。

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110年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫

- 1.計畫目的：辦理溫泉取供事業設備購置、虎頭埤園區內公共設施維修及什項設備購置。
- 2.計畫內容（含目標能量）：一般建築及設備計畫預算數554千元，主要係機械及設備154千元及什項設備400千元。
- 3.計畫期間：自110年1月起至110年12月止，共計1年。
- 4.計畫投資總額及資金來源：

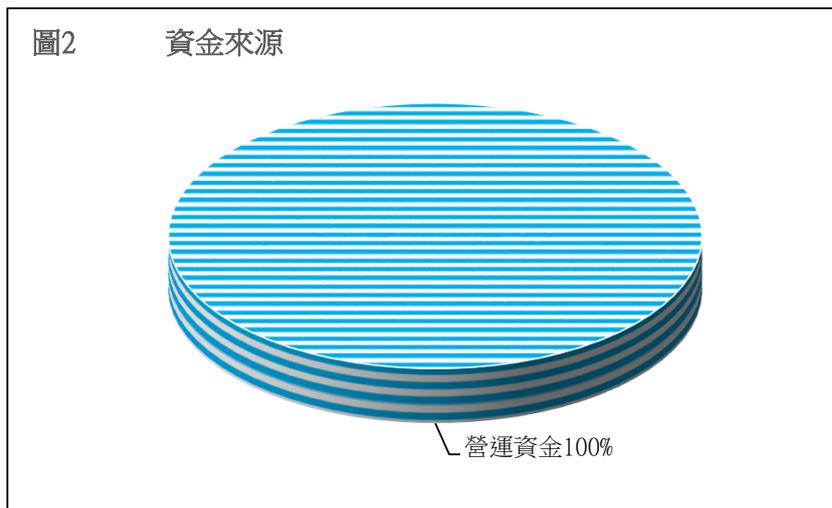
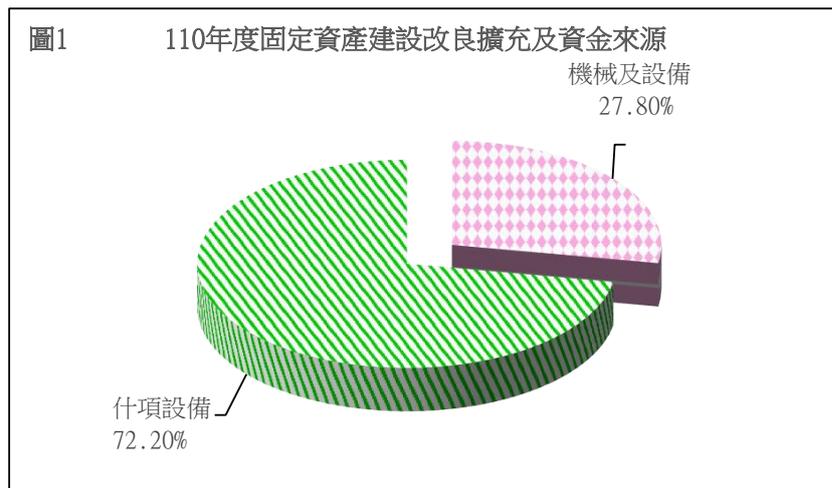


表1 固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
(一)不動產、廠房及設備		營運資金	554
機械及設備	154		
什項設備	400		
合計	554	合計	554

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110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27,319千元，較上年度預算數27,539千元，減少220千元，約0.8%，主要係減少滑水道場地租金收入及銷貨收入所致。
- (二)本年度業務外收入414千元，較上年度預算數449千元，減少35千元，約7.8%，主要係因暫無業者逾期繳納溫泉使用費，故無違規罰款收入所致。
- (三)本年度業務成本與費用26,299千元，較上年度預算數26,248千元，增加51千元，約0.19%，主要係增加龜丹溫泉區設備監控系統及什項設備等折舊費用及虎頭埤園區地價稅增加所致。

110年度收入、成本與費用及賸餘

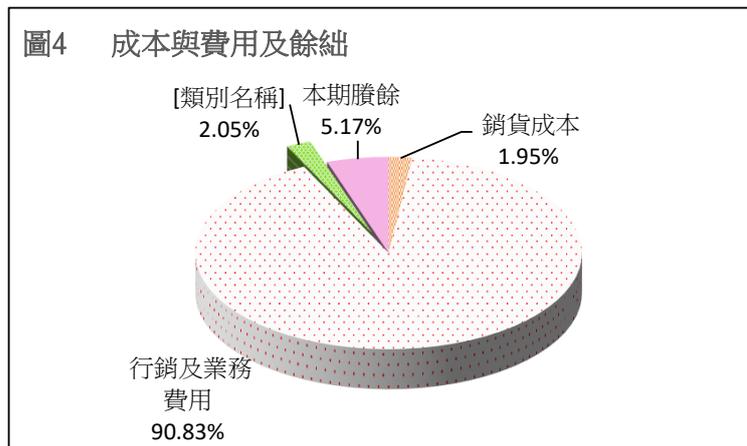
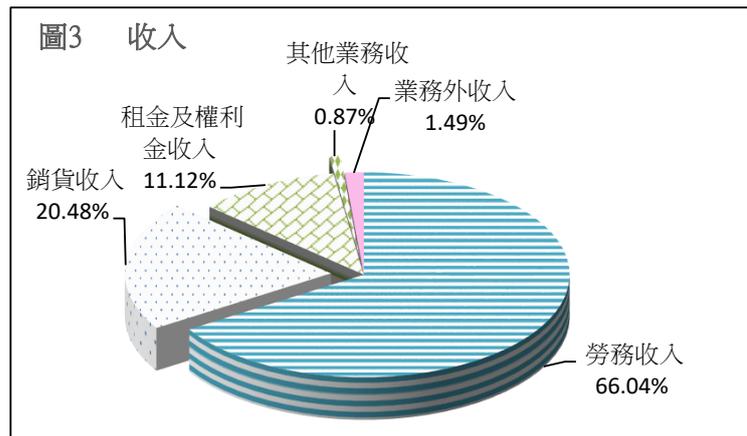


表2 110年度收入、成本與費用及賸餘 單位：新臺幣千元

收入	110年度預算	成本與費用及賸餘	110年度預算
業務收入	27,319	業務成本與費用	26,299
勞務收入	18,316	銷貨成本	540
銷貨收入	5,680	行銷及業務費用	25,189
租金及權利金收入	3,083	管理及總務費用	570
其他業務收入	240	本期賸餘	1,434
業務外收入	414		
收入總額	27,733	成本、費用及賸餘總額	27,733

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110年度

單位：新臺幣千元

圖5 最近五年收入與費用

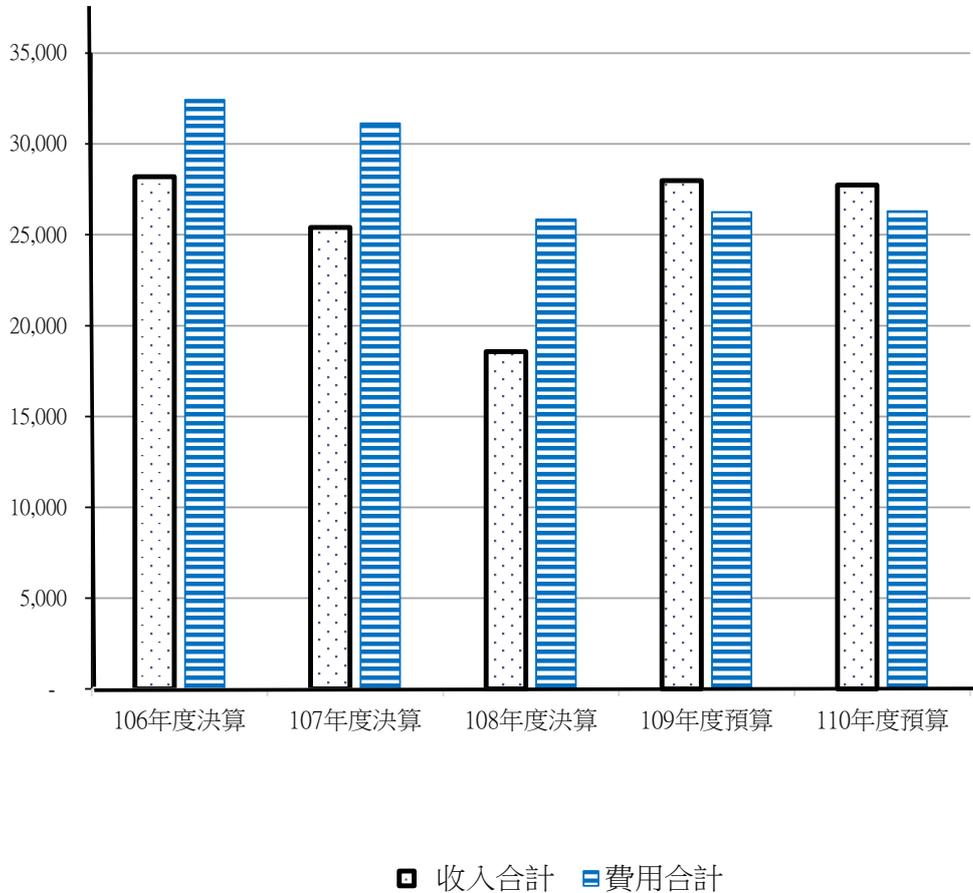


表3 最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	27,684	24,850	17,709	27,539	27,319
業務外收入	516	556	864	449	414
收入合計	28,200	25,406	18,573	27,988	27,733
費用					
業務成本與費用	32,438	31,146	25,844	26,248	26,299
業務外費用	-	-	-	-	-
費用合計	32,438	31,146	25,844	26,248	26,299
本期賸餘(短絀-)	-4,238	-5,740	-7,271	1,740	1,434

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110年度

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘1,434千元，公積轉列數7,271千元，本年度撥用賸餘8,705千元，填補累積短絀8,705千元。

110年度賸餘分配

圖6 按分配程序分

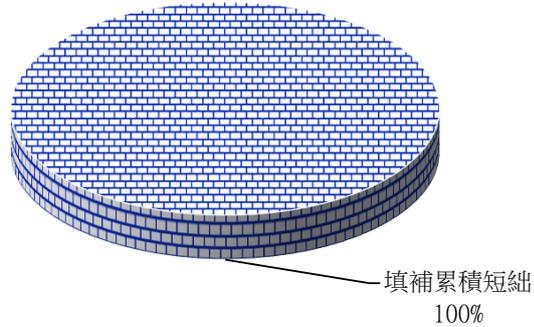


圖7 按所得對象分

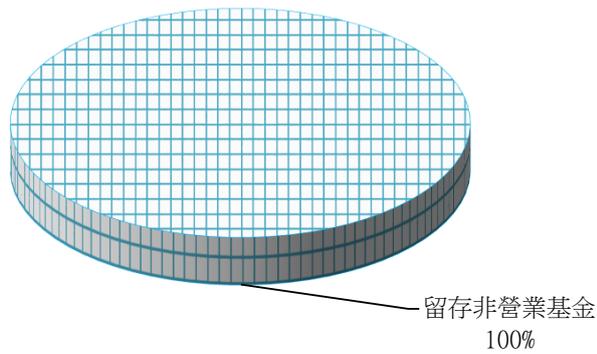


表4 110年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	1,434	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	1,434
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	-		
合 計	1,434	合 計	1,434

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110年度

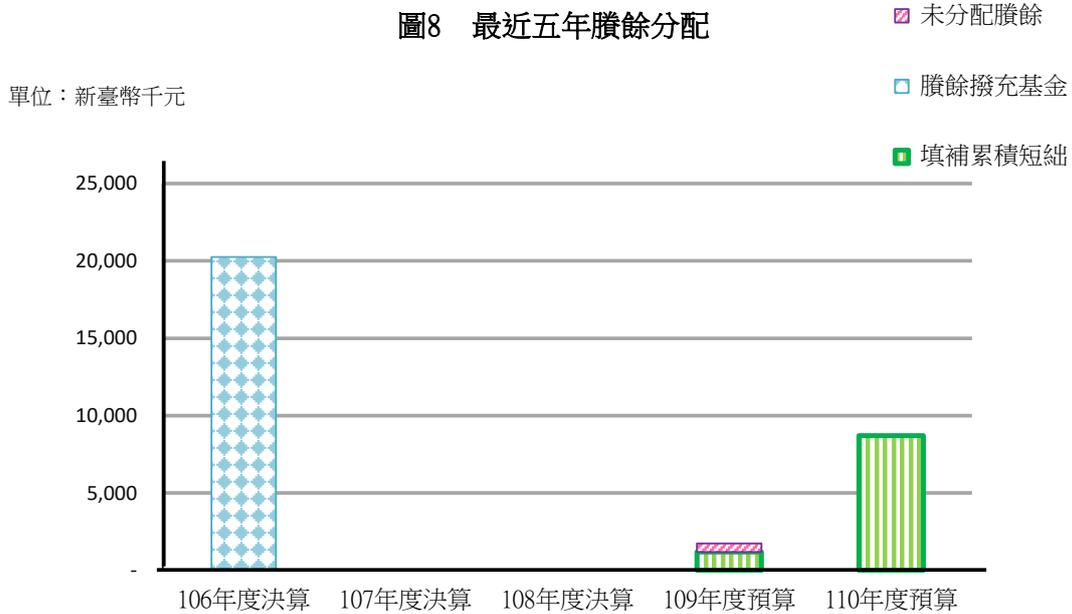


表5 最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	1,183	8,705
賸餘撥充基金	20,259	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	557	-
合計	20,259	-	-	1,740	8,705

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增3,982千元，由下列計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入4,536千元，包括本年度賸餘1,434千元及調整非現金項目折舊3,102千元。
- (二)投資活動之淨現金流出554千元，係增加不動產、廠房及設備554千元。

預算主要表

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110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	%
17,709	100.00	業務收入	27,319	100.00	27,539	100.00	-220	0.80
11,037	62.32	勞務收入	18,316	67.04	18,356	66.65	-40	0.22
11,037	62.32	管理收入	18,316	67.04	18,356	66.65	-40	0.22
5,496	31.04	銷貨收入	5,680	20.79	5,840	21.21	-160	2.74
5,496	31.04	其他銷貨收入	5,680	20.79	5,840	21.21	-160	2.74
996	5.62	租金及權利金收入	3,083	11.29	3,103	11.27	-20	0.64
-	-	土地租金收入	21	0.08	21	0.08	-	-
983	5.55	其他建築物租金收入	1,032	3.78	1,032	3.75	-	-
13	0.07	權利金收入	2,030	7.43	2,050	7.44	-20	0.98
180	1.02	其他業務收入	240	0.88	240	0.87	-	-
180	1.02	其他補助收入	240	0.88	240	0.87	-	-
25,844	145.94	業務成本與費用	26,299	96.27	26,248	95.31	51	0.19
1,011	5.71	銷貨成本	540	1.98	600	2.18	-60	10.00
1,011	5.71	其他銷貨成本	540	1.98	600	2.18	-60	10.00
24,296	137.20	行銷及業務費用	25,189	92.20	25,031	90.89	158	0.63
24,296	137.20	業務費用	25,189	92.20	25,031	90.89	158	0.63
537	3.03	管理及總務費用	570	2.09	617	2.24	-47	7.62
537	3.03	管理費用及總務費用	570	2.09	617	2.24	-47	7.62
-8,135	-45.94	業務賸餘(短絀)	1,020	3.73	1,291	4.69	-271	20.99
864	4.88	業務外收入	414	1.52	449	1.63	-35	7.80
19	0.11	財務收入	19	0.07	22	0.08	-3	13.64
19	0.11	利息收入	19	0.07	22	0.08	-3	13.64
845	4.77	其他業務外收入	395	1.45	427	1.55	-32	7.49
-	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
99	0.56	租賃收入	-	-	-	-	-	-
13	0.07	違規罰款收入	-	-	32	0.12	-32	100.00
733	4.14	雜項收入	395	1.45	395	1.43	-	-
-	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-

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110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	%
864	4.88	業務外賸餘(短絀)	414	1.52	449	1.63	-35	7.80
-7,271	-41.06	本期賸餘(短絀)	1,434	5.25	1,740	6.32	-306	17.59

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110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	%	
1,740	100.00	賸餘之部	8,705	100.00	
1,740	100.00	本期賸餘	1,434	16.47	
-	-	公積轉列數	7,271	83.53	
1,183	67.99	分配之部	8,705	100.00	
1,183	67.99	填補累積短絀	8,705	100.00	
557	32.01	未分配賸餘	-	-	
1,183	100.00	短絀之部	14,461	100.00	
1,183	100.00	前期待填補之短絀	14,461	100.00	
1,183	100.00	填補之部	8,705	60.20	
1,183	100.00	撥用賸餘	1,434	9.92	
-	-	撥用公積	7,271	50.28	
-	-	待填補之短絀	5,756	39.80	

現金流量預計表

中華民國110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）	1,434	
利息股利之調整	-19	專戶孳息約19,000元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,415	
調整項目	3,102	係土地改良物折舊70千元、一般房屋折舊1,172千元、機械及設備折舊244千元、交通及運輸設備折舊3千元、什項設備折舊1,613千元
未計利息股利之現金流入（流出）	4,517	
收取利息	19	
業務活動之淨現金流入（流出）	4,536	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-554	係機械及設備增加154,000元、什項設備增加400,000元
投資活動之淨現金流入（流出）	-554	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,982	
期初現金及約當現金	12,992	
期末現金及約當現金	16,974	

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

現金流量預計表補充說明

中華民國 110 年度

不影響現金流量之籌資活動：撥用資本公積填補累積短絀 7,271 千元；主要係減少資本公積 7,271 千元，減少累積短絀 7,271 千元。

預算明細表

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

勞務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價 (元)	金額	
勞務收入				18,316	
管理收入				18,316	
環境美化及清潔維護費收入	年	1	12,300,000.00	12,300	[虎頭埤]全票預計9,120,000元、半票預計2,280,000元、優待票預計600,000元及水域環境清潔管理300,000元
停車場租金收入	年	1	1,916,000.00	1,916	[虎頭埤]大型車預計127,300元、小型車預計1,330,000元、機車預計209,000元、腳踏車預計250,000元
遊艇租金收入	年	1	2,000,000.00	2,000	[虎頭埤]遊艇租金預計917,000元、腳踏船預計760,000元、獨木舟預計323,000元
露營區租金	年	1	1,740,000.00	1,740	[虎頭埤]露營區每月145,000元計列
烤肉區租金	年	1	300,000.00	300	[虎頭埤]烤肉區115個爐位收入
滑水道場地租金收入	年	1	60,000.00	60	[虎頭埤]滑水道營運4個月收入

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價 (元)	金額	
銷貨收入				5,680	
其他銷貨收入	年	1	5,680,000.00	5,680	1.[溫泉取供]溫泉水使用費收入:關子嶺溫泉區3,770,000元+龜丹溫泉區470,000元=4,240,000元。 2.[虎頭埤]餐飲收入:每月平均120,000元,一年預計1,440,000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110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	3,083	
土地租金收入	21	[虎頭埤]當期申報地價(150元/平方公尺)*國有用地面積(13,688平方公尺)*1%=20,532元。
其他建築物租金收入	1,032	[溫泉取供]水火同源商店街店舖租金(簽約用戶12,000元*3家+10,000元*5家)*12個月=1,032,000元
權利金收入	2,030	1.[溫泉取供]推廣觀光業務溫泉及品牌商標權利金30,000元。 2.[虎頭埤]湖濱旅館BOT案固定權利金收入2,000,000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110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 其他補助收入	240 240	[虎頭埤]忠烈祠環境清潔補助款

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110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	414	
財務收入	19	
利息收入	19	專戶孳息約19,000元
其他業務外收入	395	
雜項收入	395	1.[虎頭埤]釣魚場地費及其他等收入280,000元 2.[台南好玩卡導流Booking.com交易]成交金額*分潤比例=分潤收入115,000元

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
銷貨成本		-	-	540
其他銷貨成本		-	-	540
材料及用品費		-	-	540
商品及醫療用品		-	-	540
總計		-	-	540

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	600	-	-	1,011
-	-	600	-	-	1,011
-	-	600	-	-	1,011
-	-	600	-	-	1,011
-	-	600	-	-	1,011

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

銷貨成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
銷貨成本 其他銷貨成本 材料及用品費 商品及醫療用品	[虎頭埤]餐、冷飲進貨成本，每月平均45,000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110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
24,296	25,031	行銷及業務費用	25,189
24,296	25,031	業務費用	25,189
10,593	11,530	用人費用	11,532
7,663	8,127	聘僱及兼職人員薪資	8,123
2,933	2,937	聘用人員薪金	2,937
4,730	5,190	約僱職員薪金	5,186
127	410	超時工作報酬	410
127	410	加班費	410
999	1,010	獎金	1,014
999	1,010	年終獎金	1,014
469	485	退休及卹償金	487
469	485	職員退休及離職金	487
1,335	1,498	福利費	1,498
1,045	1,178	分擔員工保險費	1,178
290	320	其他福利費	320
8,771	8,300	服務費用	8,354
917	849	水電費	849
703	709	工作場所電費	709
214	140	工作場所水費	140
8	30	旅運費	30
8	30	國內旅費	30
255	336	印刷裝訂與廣告費	336
72	106	印刷及裝訂費	106
171	150	廣告費	150
12	80	業務宣導費	80
1,820	1,700	修理保養及保固費	1,700
9	55	土地改良物修護費	55
6	55	一般房屋修護費	55
1,299	1,106	機械及設備修護費	1,106

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110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
144	197	交通及運輸設備修護費	197
362	287	什項設備修護費	287
186	230	保險費	230
12		一般房屋保險費	
95	120	交通及運輸設備保險費	120
79	110	責任保險費	110
5,514	4,995	一般服務費	5,043
248	15	佣金、匯費、經理費及手續費	15
2,936	3,300	外包費	3,300
19		義(志)工服務費	
2,295	1,664	計時與計件人員酬金	1,712
16	16	體育活動費	16
33	40	專業服務費	46
2	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
31	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30
		電腦軟體服務費	6
38	120	公共關係費	120
38	120	公共關係費	120
1,144	1,320	材料及用品費	1,320
140	140	使用材料費	140
140	140	油脂	140
1,004	1,180	用品消耗	1,180
94	430	農業與園藝用品及環境美化費	430
65	100	食品	100
845	650	其他	650
69	71	租金與利息	96
39	39	地租及水租	39
39	39	一般土地租金	39
30	32	機器租金	57

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110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
30	32	電腦租金及使用費	57
3,053	3,086	折舊、折耗及攤銷	3,102
3,053	3,086	不動產、廠房及設備折舊	3,102
59	70	土地改良物折舊	70
1,160	1,172	一般房屋折舊	1,172
251	231	機械及設備折舊	244
1		交通及運輸設備折舊	3
1,582	1,613	什項設備折舊	1,613
666	724	稅捐與規費（強制費）	785
265	202	土地稅	265
265	202	一般土地地價稅	265
20	22	房屋稅	20
20	22	一般房屋稅	20
17		消費與行為稅	
17		使用牌照稅	
364	500	規費	500
13		汽車燃料使用費	
351	500	其他	500

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	約聘人員7人薪金2,937,000元
約僱職員薪金	約僱人員13人薪金5,186,000元
超時工作報酬	
加班費	[虎頭埤]假日營業據點及趕辦業務加班費410,000元
獎金	
年終獎金	約聘僱人員20人年終獎金1,014,000元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約聘僱人員20人離職儲金487,000元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員20人勞健保費1,178,000元
其他福利費	約聘僱人員20人休假補助320,000元
服務費用	
水電費	
工作場所電費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等電費109,000元 2.[虎頭埤]園區內電費600,000元
工作場所水費	1.[溫泉取供]取供事業及其他設備等水費40,000元 2.[虎頭埤]園區內水費100,000元
旅運費	
國內旅費	[溫泉取供]接洽業務、出席會議等出差旅費30,000元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.[溫泉取供]編印基金預決算書、表報及會議資料等26,000元 2.[虎頭埤]門票、車輛、遊艇、腳踏船等報表資料印製及摺頁簡介、海報文宣印製等80,000元
廣告費	[虎頭埤]舉辦活動宣傳、園區廣告設計等相關費用150,000元
業務宣導費	[虎頭埤]辦理各項業務之宣導及園區營運行銷等費用及台南好玩卡平台營運行銷等費用80,000元。

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	
土地改良物修護費	[虎頭埤]環埤道路護坡維護等費用55,000元
一般房屋修護費	[虎頭埤]辦公室、營業場所、油漆工程等修繕維護55,000元
機械及設備修護費	[溫泉取供]相關機械設備日常修護及緊急搶修等費用1,106,000元
交通及運輸設備修護費	[虎頭埤]動力船隻及水上腳踏船等維護修繕費用197,000元
什項設備修護費	[虎頭埤]園區設備修繕及水域清潔維護等287,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	[虎頭埤]環湖船、快艇、水上腳踏船等平安保險費120,000元
責任保險費	[虎頭埤]遊客公共意外責任險等110,000元
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	[虎頭埤]銀行對帳單手續費、銀行匯款匯費及遊覽車業者之行銷服務費等15,000元
外包費	[虎頭埤]勞力外包人員薪資、保險費、獎金、退休準備金3,300,000元
計時與計件人員酬金	1.[溫泉取供]臨時技術工1人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等378,000元 2.[虎頭埤]臨時技術工3人薪資、年終獎金、勞退金及保險費等1,134,000元 3.季節工200,000元
體育活動費	約聘僱人員20人等自強活動費16,000元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	[溫泉取供]審查委員出席等費用10,000元
委託檢驗(定)試驗認證費	[溫泉取供]溫泉檢驗費用30,000元
電腦軟體服務費	[虎頭埤]網站維護費(含http.tainan.gov.tw資料庫網站主機與保固維護費)6,000元
公共關係費	
公共關係費	[虎頭埤]相關機關視導、公共關係推動、來賓招待等120,000元
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	[虎頭埤]割草機、吹葉機、動力船隻、鍋爐等用油140,000元
用品消耗	
農業與園藝用品及環境美化費	[虎頭埤]花木養護汰換、花苗、植栽、農藥、肥料、草木整割及涼亭壁面重新油漆等430,000元

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

行銷及業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
食品	[虎頭埤]誤餐費20人計100,000元
其他	1.[溫泉取供]業務所需之材料等消耗品10,000元 2.[虎頭埤]清潔消毒用品、用具及水域救生設備用品購置、祭拜用品等640,000元
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	[溫泉取供]推動觀光發展相關業務土地租金39,000元
機器租金	
電腦租金及使用費	[溫泉取供]設備監控系統等費用57,000元
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	[虎頭埤]圍牆、步道等折舊70,000元
一般房屋折舊	1.[溫泉取供]關子嶺水火洞10-1至10-8號房屋折舊費用32,000元 2.[虎頭埤]露營區管理中心、蟋蟀館、辦公室等折舊1,140,000元
機械及設備折舊	1.[溫泉取供]相關設備等折舊174,000元 2.[虎頭埤]電腦設備等折舊70,000元
交通及運輸設備折舊	[虎頭埤]交通及運輸設備折舊3,062元
什項設備折舊	[虎頭埤]冷氣機、收銀機等設備折舊1,613,000元
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	1.[溫泉取供]溫泉露頭水權用地地價稅2,000元 2.[虎頭埤]園區用地地價稅263,488元
房屋稅	
一般房屋稅	[溫泉取供]水火同源店面房屋稅20,000元
規費	
其他	[溫泉取供]溫泉取用費、水源保育及回饋費及水權登記費等費用500,000元

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國110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
537	617	管理及總務費用	570
537	617	管理費用及總務費用	570
118	230	服務費用	195
108	170	郵電費	165
6	20	郵費	15
101	150	電話費	150
10	30	旅運費	30
10	30	國內旅費	30
	30	印刷裝訂與廣告費	
	30	印刷及裝訂費	
161	170	材料及用品費	170
161	170	用品消耗	170
104	80	辦公(事務)用品	80
9	10	報章什誌	10
42		服裝	
6	80	其他	80
259	217	稅捐與規費(強制費)	205
259	217	房屋稅	205
259	217	一般房屋稅	205

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 服務費用 郵電費 郵費 電話費 旅運費 國內旅費 材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品 報章什誌 其他 稅捐與規費(強制費) 房屋稅 一般房屋稅	[虎頭埤]郵寄文宣資料及公文郵票等費用15,000元 [虎頭埤]業務使用之電話費、傳真、網路通訊費150,000元 [虎頭埤]接洽公務、出席會議等旅費30,000元 [虎頭埤]辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品等80,000元 [虎頭埤]報章、雜誌、年曆、農民曆等費用10,000元 [虎頭埤]年節祭祀、會議、年度中舉辦慶祝活動及服裝等80,000元 [虎頭埤]露營區管理中心、辦公室、售票處等房屋稅205,000元

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目				154 154	
合 計				154	

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
400					554		554	1.[溫泉取供]事業營運機械 及設備購置100,000元 2.[虎頭埤]園區內營運機械 、什項設備購置及公共設施 維修400,000元、汰換電腦1 組(含螢幕)26,000元及筆記 型電腦1台28,000元
400					554		554	
400					554		554	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	554			
一次性項目	554			
合 計	554			

充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
554	100.00					554	100.00
554	100.00					554	100.00
554	100.00					554	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	554	554				
一次性項目	554	554				
合 計	554	554				

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11001~11012				554	100.00	554	100.00
					554	100.00	554	100.00
					554	100.00	554	100.00

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	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	生產性 植物			
前年度決算資產原值	7,990	50,093	2,352	6,798	24,788						92,021
上年度預計增減資產原值			100	18	400						518
本年度預計增減資產原值			154		400						554
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	7,990	50,093	2,606	6,816	25,588						93,093
本年度應提折舊額	70	1,172	244	3	1,613						3,102
行銷及業務費用	70	1,172	244	3	1,613						3,102

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	24,532	
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	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	24,532	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)
48,398	資產	42,509	41,075	1,434
21,683	流動資產	17,209	13,227	3,982
19,303	現金	16,974	12,992	3,982
87	存貨	87	87	-
2,293	預付款項	148	148	-
26,715	不動產、廠房及設備	25,300	27,848	-2,548
2,390	土地	4,549	4,549	-
400	土地改良物	260	330	-70
21,279	房屋及建築	18,935	20,107	-1,172
607	機械及設備	386	476	-90
11	交通及運輸設備	23	26	-3
2,028	什項設備	1,147	2,360	-1,213
48,398	合計	42,509	41,075	1,434
686	負債	521	521	-
514	流動負債	349	349	-
514	應付款項	349	349	-
172	其他負債	172	172	-
172	什項負債	172	172	-
47,712	淨值	41,988	40,554	1,434
24,532	基金	24,532	24,532	-
24,532	基金	24,532	24,532	-
30,437	公積	23,184	30,455	-7,271
22,624	資本公積	15,371	22,642	-7,271
7,813	特別公積	7,813	7,813	-
-7,271	累積餘絀	-5,756	-14,461	8,705
-7,271	累積短絀	-5,756	-14,461	8,705
14	淨值其他項目	28	28	-
14	累積其他綜合餘絀	28	28	-
48,398	負債及淨值合計	42,509	41,075	1,434

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	12,300	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,916	
遊艇租金收入	年	1.00	-	2,000	
其他銷貨收入	年	1.00	-	5,680	
權利金收入	年	1.00	-	2,030	
上年度預算數					
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	12,300	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,916	
遊艇租金收入	年	1.00	-	2,000	
其他銷貨收入	年	1.00	-	5,840	
前年度決算數					
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	4,274	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	7,178	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,183	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,337	
青年活動中心收入	年	1.00	-	316	
餐飲收入	年	1.00	-	1,697	
107年度決算數					
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	4,922	
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	126	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	8,280	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,433	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,359	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,231	
餐飲收入	年	1.00	-	4,910	
106年度決算數					
溫泉取供事業費用	年	1.00	-	4,871	

臺南市政府觀光旅遊局

臺南市觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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
觀光旅遊其他費用	年	1.00	-	89	
環境美化及清潔維護費	年	1.00	-	10,013	
停車場租金收入	年	1.00	-	1,753	
遊艇租金收入	年	1.00	-	1,486	
青年活動中心收入	年	1.00	-	3,021	
餐飲收入		1.00	-	4,800	

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110年度

單位：人

科 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
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	

註：1.聘用人員係〔6等1階〕7人(其中虎頭埤2人)。

2.約僱人員係〔5等〕11人(其中虎頭埤9人)，〔2等〕2人(虎頭埤)。

用人費用

中華民國

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
行銷及業務費用	-	8,123	410	-		1,014	-	-	-	-
聘僱人員	-	8,123	410	-		1,014	-	-	-	-
合計	-	8,123	410	-		1,014	-	-	-	-

註：1.溫泉取供臨時技術工1人378千元，虎頭埤臨時技術工3人1,134千元及季節工200千元，共計1,712千元。

2.年終獎金係依軍公教人員年終獎金發給注意事項，編列20人，計1,014千元。

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
487	-	-	1,178	-	-	320	-	11,532	-	11,532
487	-	-	1,178	-	-	320	-	11,532	-	11,532
487	-	-	1,178	-	-	320	-	11,532	-	11,532

各項費用

中華民國

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	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
10,593	11,530	用人費用	11,532	-	-	-	-
7,663	8,127	聘僱及兼職人員薪資	8,123	-	-	-	-
127	410	超時工作報酬	410	-	-	-	-
999	1,010	獎金	1,014	-	-	-	-
469	485	退休及卹償金	487	-	-	-	-
1,335	1,498	福利費	1,498	-	-	-	-
8,889	8,530	服務費用	8,549	-	-	-	-
917	849	水電費	849	-	-	-	-
108	170	郵電費	165	-	-	-	-
18	60	旅運費	60	-	-	-	-
255	366	印刷裝訂與廣告費	336	-	-	-	-
1,820	1,700	修理保養及保固費	1,700	-	-	-	-
186	230	保險費	230	-	-	-	-
5,514	4,995	一般服務費	5,043	-	-	-	-
33	40	專業服務費	46	-	-	-	-
38	120	公共關係費	120	-	-	-	-
2,315	2,090	材料及用品費	2,030	-	540	-	-
140	140	使用材料費	140	-	-	-	-
1,165	1,350	用品消耗	1,350	-	-	-	-
1,011	600	商品及醫療用品	540	-	540	-	-
69	71	租金與利息	96	-	-	-	-
39	39	地租及水租	39	-	-	-	-
30	32	機器租金	57	-	-	-	-
3,053	3,086	折舊、折耗及攤銷	3,102	-	-	-	-
3,053	3,086	不動產、廠房及設備 折舊	3,102	-	-	-	-
925	941	稅捐與規費（強制費）	990	-	-	-	-
265	202	土地稅	265	-	-	-	-
279	239	房屋稅	225	-	-	-	-
17	-	消費與行為稅	-	-	-	-	-
364	500	規費	500	-	-	-	-
25,844	26,248	總 計	26,299		540		

註：

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	11,532	-	-	-	-	-
-	-	-	-	8,123	-	-	-	-	-
-	-	-	-	410	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,014	-	-	-	-	-
-	-	-	-	487	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,498	-	-	-	-	-
-	-	-	-	8,354	195	-	-	-	-
-	-	-	-	849	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	165	-	-	-	-
-	-	-	-	30	30	-	-	-	-
-	-	-	-	336	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	230	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,043	-	-	-	-	-
-	-	-	-	46	-	-	-	-	-
-	-	-	-	120	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,320	170	-	-	-	-
-	-	-	-	140	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,180	170	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	96	-	-	-	-	-
-	-	-	-	39	-	-	-	-	-
-	-	-	-	57	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,102	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,102	-	-	-	-	-
-	-	-	-	785	205	-	-	-	-
-	-	-	-	265	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	205	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,189	570	-	-	-	-

