

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)



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 109 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 6-9 頁
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	第 11 頁
2.銷貨收入明細表	第 12 頁
3.租金及權利金收入明細表	第 13 頁
4.其他業務收入明細表	第 14 頁
5.業務外收入明細表	第 15 頁
6.銷貨成本明細表	第 16 頁
7.行銷及業務費用明細表	第 17-22 頁
8.管理及總務費用明細表	第 23 頁
9.資產折舊明細表	第 24-25 頁
10.固定資產建設改良擴充明細表	第 26-27 頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 28-29 頁
12.主要營運項目執行績效摘要表	第 30-31 頁
13.基金數額增減明細表	第 32 頁
14.員工人數彙計表	第 33 頁
15.用人費用彙計表	第 34-35 頁
16.各項費用彙計表	第 36-37 頁
17.管制性項目及統計所需項目比較表	第 38 頁

總 說 明

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 110 年度收取 109 年度溫泉使用費。
- (三)虎頭埤風景區於元旦舉辦「2020 虎頭埤元旦『畫畫野餐聽民歌』百年勝景耀新化(畫)-兒童寫生比賽活動」，共同迎接嶄新充滿希望的 2020 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「2020 虎頭埤阿勃勒花季-安心防疫遊湖賞花生態遊」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 27,539,000 元，決算數 19,823,535 元，決算數較預算數減少 7,715,465 元，主要係因新冠肺炎疫情之故，虎頭埤風景區被列入 11 個國家級警報景點，團體遊客減少一半，連帶影響太陽能船及露營區收入，故營收減少，影響收入。
- 2.業務外收入：預算數 449,000 元，決算數 392,271 元，決算數較預算數減少 56,729 元，主要係因台南好玩卡分潤收入無收入入帳，故雜項收入短少。

(二)支出部份：

業務成本與費用：預算數 26,248,000 元，決算數 26,198,270 元，決算數較預算數減少 49,730 元，主要支出為人事費用、水電費、維修費等基本開銷，因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出，以及相關業務摺節開支所致。

(三)本期短絀 5,982,464 元，較預算賸餘 1,740,000 元，減少 7,722,464 元。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 5,982,464 元，前期待填補之短絀 7,271,381 元，累積待填補短絀 13,253,845 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本期短絀 5,982,464 元，利息股利之調整 -8,458 元，提列折舊 3,646,514 元，流動資產淨增 421,703 元，流動負債淨增 213,772 元，收取利息 8,458 元，業務活動之淨現金流出 2,543,881 元。
- (二)投資活動之現金流量：增加不動產、廠房及設備 393,673 元，投資活動之淨現金流出 393,673 元。
- (三)籌資活動之現金流量：增加其他負債 337,555 元，籌資活動之淨現金流入 337,555 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 2,599,999 元，本年度期初現金及約當現金 19,303,015 元，期末

臺南市觀光發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

現金及約當現金 16,703,016 元。

五、資產負債情況

- (一)本年度資產決算總額 43,030,391 元，其中流動資產 17,359,573 元佔資產總額 40.34%，不動產、廠房及設備 25,670,818 元佔資產總額 59.66%。
- (二)本年度負債加淨值決算總額 43,030,391 元，流動負債 728,457 元佔負債淨值總額 1.69%，其他負債 509,555 元佔負債淨值總額 1.18%，基金 24,532,039 元佔負債淨值總額 57.01%，資本公積 22,673,429 元佔負債淨值總額 52.69%，特別公積 7,812,640 元佔負債淨值總額 18.16%，累積餘絀 -13,253,845 元佔負債淨值總額 -30.80%，淨值其他項目 28,116 元佔負債淨值總額 0.07%。

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)為因應業務需要，本年度「一般房屋折舊費用」原編列預算不足，業經臺南市政府府觀會字第 1100092991 號依法核定，由「成本與費用-業務成本與費用-行銷及業務費用-業務費用」項下超支併決算 150,000 元。

主 要 表

臺南市觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國109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	27,539,000	100.00	19,823,535	100.00	-7,715,465	28.02	17,708,808	100.00
勞務收入	18,356,000	66.65	12,708,682	64.11	-5,647,318	30.77	11,036,915	62.32
管理收入	18,356,000	66.65	12,708,682	64.11	-5,647,318	30.77	11,036,915	62.32
銷貨收入	5,840,000	21.21	5,160,217	26.03	-679,783	11.64	5,495,986	31.04
其他銷貨收入	5,840,000	21.21	5,160,217	26.03	-679,783	11.64	5,495,986	31.04
租金及權利金收入	3,103,000	11.27	1,665,300	8.40	-1,437,700	46.33	995,907	5.62
土地租金收入	21,000	0.08	6,536	0.03	-14,464	68.88	-	-
其他建築物租金收入	1,032,000	3.75	909,142	4.59	-122,858	11.90	982,857	5.55
權利金收入	2,050,000	7.44	646,042	3.26	-1,403,958	68.49	13,050	0.07
其他租金收入	-	-	103,580	0.52	103,580	-	-	-
其他業務收入	240,000	0.87	289,336	1.46	49,336	20.56	180,000	1.02
其他補助收入	240,000	0.87	289,336	1.46	49,336	20.56	180,000	1.02
業務成本與費用	26,248,000	95.31	26,198,270	132.16	-49,730	0.19	25,844,646	145.94
銷貨成本	600,000	2.18	522,027	2.63	-77,973	13.00	1,010,637	5.71
其他銷貨成本	600,000	2.18	522,027	2.63	-77,973	13.00	1,010,637	5.71
行銷及業務費用	25,031,000	90.89	25,179,539	127.02	148,539	0.59	24,296,618	137.20
業務費用	25,031,000	90.89	25,179,539	127.02	148,539	0.59	24,296,618	137.20
管理及總務費用	617,000	2.24	496,704	2.51	-120,296	19.50	537,391	3.03
管理費用及總務費用	617,000	2.24	496,704	2.51	-120,296	19.50	537,391	3.03
業務賸餘(短絀)	1,291,000	4.69	-6,374,735	-32.16	-7,665,735	593.78	-8,135,838	-45.94
業務外收入	449,000	1.63	392,271	1.98	-56,729	12.63	864,457	4.88
財務收入	22,000	0.08	8,458	0.04	-13,542	61.55	19,769	0.11
利息收入	22,000	0.08	8,458	0.04	-13,542	61.55	19,769	0.11
其他業務外收入	427,000	1.55	383,813	1.94	-43,187	10.11	844,688	4.77
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	13	0.00
租賃收入	-	-	-	-	-	-	99,048	0.56
違規罰款收入	32,000	0.12	91,827	0.46	59,827	186.96	12,802	0.07
雜項收入	395,000	1.43	291,986	1.47	-103,014	26.08	732,825	4.14
業務外賸餘(短絀)	449,000	1.63	392,271	1.98	-56,729	12.63	864,457	4.88
本期賸餘(短絀)	1,740,000	6.32	-5,982,464	-30.18	-7,722,464	443.82	-7,271,381	-41.06

註：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109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	1,740,000	100.00		--	-1,740,000	100.00		--
本期賸餘	1,740,000	100.00		--	-1,740,000	100.00		--
分配之部	1,183,000	67.99		--	-1,183,000	100.00		--
填補累積短絀	1,183,000	67.99		--	-1,183,000	100.00		--
未分配賸餘	557,000	32.01		--	-557,000	100.00		--
短絀之部	1,183,000	100.00	13,253,845	100.00	12,070,845	1,020.36	7,271,381	100.00
本期短絀	-	-	5,982,464	45.14	5,982,464		7,271,381	100.00
前期待填補之短絀	1,183,000	100.00	7,271,381	54.86	6,088,381	514.66	-	-
填補之部	1,183,000	100.00		-	-1,183,000	100.00		-
撥用賸餘	1,183,000	100.00		-	-1,183,000	100.00		-
待填補之短絀	-	-	13,253,845	100.00	13,253,845		7,271,381	100.00

臺南市觀光發展基金

現金流量表

中華民國109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）	1,740,000	-5,982,464	-7,722,464	443.82
利息股利之調整	-22,000	-8,458	13,542	61.55
利息收入	-22,000	-8,458	13,542	61.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,718,000	-5,990,922	-7,708,922	448.71
調整項目	3,086,000	3,438,583	352,583	11.43
折舊、減損及折耗	3,086,000	3,646,514	560,514	18.16
流動資產淨減（淨增）		-421,703	-421,703	
流動負債淨增（淨減）		213,772	213,772	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,804,000	-2,552,339	-7,356,339	153.13
收取利息	22,000	8,458	-13,542	61.55
業務活動之淨現金流入（流出）	4,826,000	-2,543,881	-7,369,881	152.71
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-500,000	-393,673	106,327	21.27
增加不動產、廠房及設備	-500,000	-393,673	106,327	21.27
投資活動之淨現金流入（流出）	-500,000	-393,673	106,327	21.27
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		337,555	337,555	
增加其他負債		337,555	337,555	
籌資活動之淨現金流入（流出）		337,555	337,555	
現金及約當現金之淨增（淨減）	4,326,000	-2,599,999	-6,925,999	160.10
期初現金及約當現金	26,740,000	19,303,015	-7,436,985	27.81
期末現金及約當現金	31,066,000	16,703,016	-14,362,984	46.23
不影響現金流量之投資及籌資活動				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		2,145,570	2,145,570	
增加不動產、廠房及設備		2,145,570	2,145,570	
增加基金、公積及填補短絀		49,300	49,300	
增加公積		49,300	49,300	
其他籌資活動之現金流出		14,058	14,058	
其他籌資活動之現金流出		14,058	14,058	

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國109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	43,030,391	100.00	48,398,170	100.00	-5,367,779	11.09
流動資產	17,359,573	40.34	21,683,439	44.80	-4,323,866	19.94
現金	16,703,016	38.82	19,303,015	39.88	-2,599,999	13.47
庫存現金	21,594	0.05	15,836	0.03	5,758	36.36
銀行存款	16,681,422	38.77	19,287,179	39.85	-2,605,757	13.51
零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
應收款項	437,555	1.02	-	-	437,555	
應收帳款	437,555	1.02	-	-	437,555	
存貨	77,795	0.18	87,194	0.18	-9,399	10.78
商品存貨	77,795	0.18	87,194	0.18	-9,399	10.78
預付款項	141,207	0.33	2,293,230	4.74	-2,152,023	93.84
預付費用	141,207	0.33	2,293,230	4.74	-2,152,023	93.84
進項稅額	-	-	-	-	-	-
留抵稅額	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	
準備金	-	-	-	-	-	
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	25,670,818	59.66	26,714,731	55.20	-1,043,913	3.91
土地	4,549,488	10.57	2,389,860	4.94	2,159,628	90.37
土地	4,549,488	10.57	2,389,860	4.94	2,159,628	90.37
土地改良物	310,300	0.72	400,045	0.83	-89,745	22.43
土地改良物	7,989,731	18.57	7,989,731	16.51	-	-
累計折舊 - 土地改良物	-7,679,431	-17.85	-7,589,686	-15.68	-89,745	1.18
房屋及建築	19,245,152	44.72	21,279,024	43.97	-2,033,872	9.56
房屋及建築	50,093,373	116.41	50,093,373	103.50	-	-
累計折舊 - 房屋及建築	-30,848,221	-71.69	-28,814,349	-59.54	-2,033,872	7.06
機械及設備	604,131	1.40	607,031	1.25	-2,900	0.48
機械及設備	2,562,002	5.95	2,352,402	4.86	209,600	8.91
累計折舊 - 機械及設備	-1,957,871	-4.55	-1,745,371	-3.61	-212,500	12.18
交通及運輸設備	26,898	0.06	11,314	0.02	15,584	137.74

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國109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	6,816,099	15.84	6,798,299	14.05	17,800	0.26
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,789,201	-15.78	-6,786,985	-14.02	-2,216	0.03
什項設備	934,849	2.17	2,027,457	4.19	-1,092,608	53.89
什項設備	25,003,758	58.11	24,788,185	51.22	215,573	0.87
累計折舊 - 什項設備	-24,068,909	-55.93	-22,760,728	-47.03	-1,308,181	5.75
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
合計	43,030,391	100.00	48,398,170	100.00	-5,367,779	11.09

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國109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	1,238,012	2.88	686,685	1.42	551,327	80.29
流動負債	728,457	1.69	514,685	1.06	213,772	41.53
應付款項	723,457	1.68	514,685	1.06	208,772	40.56
應付代收款	-	-	-	-	-	-
應付費用	627,345	1.46	448,956	0.93	178,389	39.73
應付稅款	96,112	0.22	65,729	0.14	30,383	46.22
預收款項	5,000	0.01	-	-	5,000	-
預收定金	5,000	0.01	-	-	5,000	-
銷項稅額	-	-	-	-	-	-
其他負債	509,555	1.18	172,000	0.36	337,555	196.25
什項負債	509,555	1.18	172,000	0.36	337,555	196.25
存入保證金	172,000	0.40	172,000	0.36	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	337,555	0.78	-	-	337,555	-
淨值	41,792,379	97.12	47,711,485	98.58	-5,919,106	12.41
基金	24,532,039	57.01	24,532,039	50.69	-	-
基金	24,532,039	57.01	24,532,039	50.69	-	-
基金	24,532,039	57.01	24,532,039	50.69	-	-
公積	30,486,069	70.85	30,436,769	62.89	49,300	0.16
資本公積	22,673,429	52.69	22,624,129	46.75	49,300	0.22
受贈公積	22,673,429	52.69	22,624,129	46.75	49,300	0.22
特別公積	7,812,640	18.16	7,812,640	16.14	-	-
特別公積	7,812,640	18.16	7,812,640	16.14	-	-
累積餘絀	-13,253,845	-30.80	-7,271,381	-15.02	-5,982,464	82.27
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-13,253,845	-30.80	-7,271,381	-15.02	-5,982,464	82.27
累積短絀	-13,253,845	-30.80	-7,271,381	-15.02	-5,982,464	82.27

臺南市觀光發展基金

平 衡 表

中華民國109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	%
本期短絀		-		-		
淨值其他項目	28,116	0.07	14,058	0.03	14,058	100.00
累積其他綜合餘絀	28,116	0.07	14,058	0.03	14,058	100.00
未實現重估增值	28,116	0.07	14,058	0.03	14,058	100.00
合計	43,030,391	100.00	48,398,170	100.00	-5,367,779	11.09

附 屬 表

臺南市觀光發展基金

勞務收入明細表

中華民國109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	18,356,000	12,708,682	-5,647,318	30.77	
管理收入	18,356,000	12,708,682	-5,647,318	30.77	109年遊客人數增加，但營業收入未如預期增多，因新冠肺炎疫情之故，虎頭埤風景區被列入11個國家級警報景點，團體遊客減少一半，連帶影響太陽能船及露營區收入。
環境美化及清潔維護費收入	12,300,000	9,169,140	-3,130,860	25.45	因新冠肺炎疫情之故，虎頭埤風景區被列入11個國家級警報景點，影響遊客旅遊意願，致營收減少。
停車場租金收入	1,916,000	1,467,523	-448,477	23.41	因上述原因影響收入。
遊艇租金收入	2,000,000	1,383,534	-616,466	30.82	因上述原因影響收入。
露營區租金	1,740,000	545,723	-1,194,277	68.64	因上述原因影響收入。
烤肉區租金	300,000	142,762	-157,238	52.41	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		-100,000	100.00	因疫情關係，滑水道屬近距離接觸，考量安全故今年暫停開放。

臺南市觀光發展基金

銷貨收入明細表

中華民國109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	5,840,000	5,160,217	-679,783	11.64	1、〔虎頭埤〕因新冠肺炎疫情之故，入園遊客購買力減弱，故收入減少。 2、〔溫泉取供〕溫泉取供事業溫泉使用費收入。
其他銷貨收入	5,840,000	5,160,217	-679,783	11.64	

臺南市觀光發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國109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	3,103,000	1,665,300	-1,437,700	46.33	
土地租金收入	21,000	6,536	-14,464	68.88	因湖濱旅館BOT案廠商展延點交日期至9月1日，經109年5月13日第1090574192號簽及109年6月8日南市觀技字第1090678777號函奉市長核准辦理，故土地租金依點交日期起天數比例入帳，以致此收入較預算數減少。
其他建築物租金收入	1,032,000	909,142	-122,858	11.90	配合本府新冠肺炎疫情紓困政策，經109年6月30日第1090572868號簽奉市長核准，減收水火同源八家店舖3個月租金3成，故收入減少。
權利金收入	2,050,000	646,042	-1,403,958	68.49	1、因湖濱旅館BOT案廠商展延點交日期至9月1日，經109年5月13日第1090574192號簽及109年6月8日南市觀技字第1090678777號函奉市長核准辦理，故權利金收入依點交日期起天數比例入帳，以致此收入較預算數減少。 2、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。
其他租金收入		103,580	103,580		此為虎頭埤園區販賣機收入。

臺南市觀光發展基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	289,336	49,336	20.56	忠烈祠環境清潔補助款 24萬元，增加臺南市設 備汰換與智慧用電補助 費用49,336元。
其他補助收入	240,000	289,336	49,336	20.56	

臺南市觀光發展基金

業務外收入明細表

中華民國109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	449,000	392,271	-56,729	12.63	
財務收入	22,000	8,458	-13,542	61.55	
利息收入	22,000	8,458	-13,542	61.55	因疫情影響，營收不如預期且政府降息1碼，故利息收入不如預期。
其他業務外收入	427,000	383,813	-43,187	10.11	
違規罰款收入	32,000	91,827	59,827	186.96	本項收入為溫泉業者繳納前一年度溫泉使用費逾期繳納之違約金，及溫泉業者違反溫泉水供水契約規定之違約金，因業者違規致收入增加。
雜項收入	395,000	291,986	-103,014	26.08	因台南好玩卡分潤收入無收入入帳，故雜項收入短少。

臺南市觀光發展基金
銷貨成本明細表
 中華民國109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	600,000	522,027	-77,973	13.00	虎頭埤風景區其他銷貨收入少，相對其他銷貨成本支出較少。
其他銷貨成本	600,000	522,027	-77,973	13.00	
材料及用品費	600,000	522,027	-77,973	13.00	
商品及醫療用品	600,000	522,027	-77,973	13.00	
商品	600,000	522,027	-77,973	13.00	
總 計	600,000	522,027	-77,973	13.00	

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109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	25,031,000	25,179,539	148,539	0.59	
業務費用	25,031,000	25,179,539	148,539	0.59	
用人費用	11,530,000	11,204,608	-325,392	2.82	
聘僱及兼職人員薪資	8,127,000	8,113,056	-13,944	0.17	
聘用人員薪金	2,937,000	2,932,944	-4,056	0.14	
約僱職員薪金	5,190,000	5,180,112	-9,888	0.19	
超時工作報酬	410,000	144,633	-265,367	64.72	
加班費	410,000	144,633	-265,367	64.72	擲節開支。
獎金	1,010,000	952,709	-57,291	5.67	
年終獎金	1,010,000	952,709	-57,291	5.67	
退休及卹償金	485,000	495,756	10,756	2.22	
職員退休及離職金	485,000	495,756	10,756	2.22	
福利費	1,498,000	1,498,454	454	0.03	
分擔員工保險費	1,178,000	1,038,792	-139,208	11.82	依健保局及勞保局級距動支。
其他福利費	320,000	459,662	139,662	43.64	本年度支出約聘僱人員休假補助費，故支出增加。
服務費用	8,300,000	8,450,562	150,562	1.81	
水電費	849,000	763,087	-85,913	10.12	
工作場所電費	709,000	573,592	-135,408	19.10	擲節開支。
工作場所水費	140,000	189,495	49,495	35.35	因溫泉取供事業清淤等用水增加。
旅運費	30,000	13,064	-16,936	56.45	
國內旅費	30,000	13,064	-16,936	56.45	擲節開支。

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109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	336,000	407,865	71,865	21.39	
印刷及裝訂費	106,000	78,162	-27,838	26.26	撙節開支。
廣告費	150,000	211,908	61,908	41.27	因虎頭埤園區舉辦多場行銷活動，致支出增加。
業務宣導費	80,000	117,795	37,795	47.24	因虎頭埤園區舉辦多場行銷活動，致支出增加。
修理保養及保固費	1,700,000	1,908,349	208,349	12.26	
土地改良物修護費	55,000	106,850	51,850	94.27	虎頭埤園區道路地基掏空填補工程，故支出增加。
一般房屋修護費	55,000	103,000	48,000	87.27	因露營區及蟋蟀館建築老舊，重新油漆整修，故支出增加。
機械及設備修護費	1,106,000	1,222,159	116,159	10.50	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。
交通及運輸設備修護費	197,000	224,759	27,759	14.09	維修虎頭埤園區垃圾車及碼頭腳踏船、救生快艇等，故支出增加。
什項設備修護費	287,000	251,581	-35,419	12.34	虎頭埤園區木棧道油漆工程及深井馬達維修工程等，故支出增加。
保險費	230,000	185,740	-44,260	19.24	
交通及運輸設備	120,000	93,689	-26,311	21.93	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109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	92,051	-17,949	16.32	依保險公司報價動支。
一般服務費	4,995,000	5,097,655	102,655	2.06	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	174,717	159,717	1,064.78	支付遊覽車業者行銷服務費佣金，故支出增加。
外包費	3,300,000	3,119,617	-180,383	5.47	本年度虎頭埤外包招標方式，分成前門票亭及水域救生員案、及環境清潔維護案，預算數3,300,000元，決算數3,119,617元。
計時與計件人員酬金	1,664,000	1,790,821	126,821	7.62	1、臨時人員預算編列4人，實際進用4人，預算數1,464,000元，決算數1,505,592元。 2、季節工預算數200,000元，決算數238,834元。 3、支付遊覽車團體解說覽費46,395元。
體育活動費	16,000	12,500	-3,500	21.88	因4名約僱人員無參加自強活動，故支出減少。
專業服務費	40,000	14,900	-25,100	62.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,500	-5,500	55.00	摶節開支。
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	4,900	-25,100	83.67	摶節開支。
電腦軟體服務費		5,500	5,500		支付虎頭埤網站維護費。

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
公共關係費	120,000	59,902	-60,098	50.08	
公共關係費	120,000	59,902	-60,098	50.08	擲節開支。
材料及用品費	1,320,000	829,883	-490,117	37.13	
使用材料費	140,000	92,717	-47,283	33.77	
油脂	140,000	92,717	-47,283	33.77	擲節開支。
用品消耗	1,180,000	737,166	-442,834	37.53	
農業與園藝用品 及環境美化費	430,000	282,994	-147,006	34.19	擲節開支。
食品	100,000	87,090	-12,910	12.91	擲節開支。
其他	650,000	367,082	-282,918	43.53	擲節開支。
租金與利息	71,000	88,088	17,088	24.07	
地租及水租	39,000	30,960	-8,040	20.62	
一般土地租金	39,000	30,960	-8,040	20.62	因新冠肺炎疫情林務局減收租金，故支出減少。
機器租金	32,000	57,128	25,128	78.53	
電腦租金及使用費	32,000	57,128	25,128	78.53	因增設溫泉取供事業龜丹溫泉區監視系統，故費用增加。
折舊、折耗及攤銷	3,086,000	3,646,514	560,514	18.16	
不動產、廠房及設備折舊	3,086,000	3,646,514	560,514	18.16	
土地改良物折舊	70,000	89,745	19,745	28.21	因今年度改變折舊方式須補提折舊數，故折舊費用增加。

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋折舊	1,172,000	2,033,872	861,872	73.54	因今年度改變折舊方式須補提折舊數，故折舊費用增加。
機械及設備折舊	231,000	212,500	-18,500	8.01	
交通及運輸設備折舊		2,216	2,216		虎頭埤風景區電動腳踏車折舊費用。
什項設備折舊	1,613,000	1,308,181	-304,819	18.90	虎頭埤園區本年度以修繕為主，增加固定資產數少，故折舊減少。
稅捐與規費（強制費）	724,000	959,884	235,884	32.58	
土地稅	202,000	228,230	26,230	12.99	
一般土地地價稅	202,000	228,230	26,230	12.99	1、因新增溫泉收益地號，故地價稅支出增加，並依地價稅核實支付。 2、虎頭埤地價稅221,633元，溫泉取供事業業白河及楠西區溫泉段地價稅6,597元。
房屋稅	22,000	19,629	-2,371	10.78	
一般房屋稅	22,000	19,629	-2,371	10.78	依房屋稅核實支付。
消費與行為稅		16,630	16,630		
使用牌照稅		16,630	16,630		虎頭埤風景區汽車牌照稅。
規費	500,000	695,395	195,395	39.08	
汽車燃料使用費		13,308	13,308		虎頭埤風景區汽車燃料稅。

臺南市觀光發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109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	500,000	682,087	182,087	36.42	因溫泉業者使用溫泉水量增加，導致溫泉取用費及水源保育回饋費等費用增加，並依水利局水利署規費核實支付。

臺南市觀光發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國109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	617,000	496,704	-120,296	19.50	
管理費用及總務費用	617,000	496,704	-120,296	19.50	
服務費用	230,000	193,047	-36,953	16.07	
郵電費	170,000	119,394	-50,606	29.77	
郵費	20,000	6,932	-13,068	65.34	擲節開支。
電話費	150,000	112,462	-37,538	25.03	擲節開支。
旅運費	30,000	23,153	-6,847	22.82	
國內旅費	30,000	23,153	-6,847	22.82	落實節約開支，減少支出。
印刷裝訂與廣告費	30,000	500	-29,500	98.33	
印刷及裝訂費	30,000	500	-29,500	98.33	擲節開支。
專業服務費		50,000	50,000		
法律事務費		50,000	50,000		虎頭埤委任大業國際法律事務所律師處理高晟瑋國賠案。
材料及用品費	170,000	99,830	-70,170	41.28	
用品消耗	170,000	99,830	-70,170	41.28	
辦公(事務)用品	80,000	52,158	-27,842	34.80	擲節開支。
報章什誌	10,000	7,200	-2,800	28.00	擲節開支。
其他	80,000	40,472	-39,528	49.41	擲節開支。
稅捐與規費(強制費)	217,000	203,827	-13,173	6.07	
房屋稅	217,000	203,827	-13,173	6.07	
一般房屋稅	217,000	203,827	-13,173	6.07	

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	50,093,373	2,352,402	6,798,299
減：以前年度已提折舊數	7,589,686	28,814,349	1,745,371	6,786,985
上年度期末帳面價值	400,045	21,279,024	607,031	11,314
加：本年度新增資產價值			209,600	17,800
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	89,745	2,033,872	212,500	2,216
本年度期末帳面價值	310,300	19,245,152	604,131	26,898
本年度提列折舊數	89,745	2,033,872	212,500	2,216
行銷及業務費用	89,745	2,033,872	212,500	2,216
合 計	89,745	2,033,872	212,500	2,216

註：1、交通及運輸設備-企業捐贈虎頭埤園區電動腳踏車1台，金額17,800元。

2、什項設備-企業捐贈虎頭埤園區華菱冷氣機1台，金額31,500元。

發展基金

明細表

109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			
24,788,185						92,021,990
22,760,728						67,697,119
2,027,457						24,324,871
215,573						442,973
1,308,181						3,646,514
934,849						21,121,330
1,308,181						3,646,514
1,308,181						3,646,514
1,308,181						3,646,514

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	2,145,570		
土地	2,145,570		
機械及設備		100,000	
機械及設備		100,000	
什項設備		400,000	
什項設備		400,000	
合 計	2,145,570	500,000	

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			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				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				2,145,570	500,000		
一次性項目				2,145,570	500,000		
土地				2,145,570			
機械及設備					100,000		210,875
什項設備					400,000		-210,875
合計				2,145,570	500,000		

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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%					
2,645,570	-	2,645,570	-	2,539,243	95.98	2,539,243	95.98	<p>本項係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。</p> <p>本年度溫泉取供事業為業務所需購置馬達及空壓機等設備。因經費不足，故自「什項設備」預算經費調整至本項，並撙節開支。</p> <p>1、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。 2、本年度安裝虎頭埤迎賓廣場往第一碼頭旁、溢洪道等欄杆及維護滑水道公廁屋頂等設備。</p>
2,645,570	-	2,645,570	-	2,539,243	95.98	2,539,243	95.98	
2,145,570	-	2,145,570	-	2,145,570	100.00	2,145,570	100.00	
310,875	-	310,875	-	209,600	67.42	209,600	67.42	
189,125	-	189,125	-	184,073	97.33	184,073	97.33	
2,645,570	--	2,645,570	--	2,539,243	95.98	2,539,243	95.98	

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
環境美化及清潔維護費	人次	243,947.00	12,300,000	172,509.00	9,169,140
停車場租金收入	輛	72,900.00	1,916,000	56,112.00	1,467,523
遊艇租金收入		14,330.00	2,000,000	8,972.00	1,383,534
	人次	4,830.00		4,226.00	
	小時	9,500.00		4,746.00	
其他銷貨收入	年	1.00	5,840,000	1.00	5,160,217
	年	1.00	4,240,000	1.00	4,028,406
	年	1.00	1,600,000	1.00	1,131,811
合 計			22,056,000		17,180,414

發展基金

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
71,438.00	29.28	-3,130,860	25.45	因新冠肺炎疫情之故，虎頭埤風景區被列入11個國家級警報景點，影響遊客旅遊意願，致營收減少。
16,788.00	23.03	-448,477	23.41	因上述原因影響收入。
-5,358.00	37.39	-616,466	30.82	因上述原因影響收入。
-604.00				
-4,754.00				
0.00		-679,783	11.64	溫泉取供-溫泉取供事業溫泉使用費收入。 虎頭埤-因新冠肺炎疫情之故，入園遊客購買力減弱，故收入減少。
		4,875,586	22.11	

臺南市觀光發展基金
基金數額增減明細表

中華民國109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	24,532,000	24,532,039	39	
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	24,532,000	24,532,039	39	

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	410,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,530,000	-	11,530,000
行銷及業務費用	-	8,127,000	410,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,530,000	-	11,530,000
聘僱人員	-	8,127,000	410,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,530,000	-	11,530,000
合 計	-	8,127,000	410,000	-	1,010,000	485,000	-	1,498,000	-	11,530,000	-	11,530,000

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，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1,464,000元，決算數1,505,592元。
 - (2)季節工主要辦理農曆春節、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200,000元，決算數238,834元。
 - (3)支付遊覽車團體解說覽費預算數0元，決算數46,395元。
- 2.服務費用外包費項下：
 - (1)本年度虎頭埤外包招標方式，分成前門票亭及水域救生員案、及環境清潔維護案，預算數3,300,000元，決算數3,119,617元。
 - (2)服務費用機械及設備修護費項下：109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334,790元，決算數334,790元。
- 3.獎金：依據「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952,709元。

發展基金

彙計表

109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
-	8,113,056	144,633	-	952,709	495,756	-	1,498,454	-	11,204,608	-	11,204,608
-	8,113,056	144,633	-	952,709	495,756	-	1,498,454	-	11,204,608	-	11,204,608
-	8,113,056	144,633	-	952,709	495,756	-	1,498,454	-	11,204,608	-	11,204,608
-	8,113,056	144,633	-	952,709	495,756	-	1,498,454	-	11,204,608	-	11,204,608

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國109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	11,530,000	11,204,608	-325,392	2.82
聘僱及兼職人員薪資	8,127,000	8,113,056	-13,944	0.17
超時工作報酬	410,000	144,633	-265,367	64.72
獎金	1,010,000	952,709	-57,291	5.67
退休及卹償金	485,000	495,756	10,756	2.22
福利費	1,498,000	1,498,454	454	0.03
服務費用	8,530,000	8,643,609	113,609	1.33
水電費	849,000	763,087	-85,913	10.12
郵電費	170,000	119,394	-50,606	29.77
旅運費	60,000	36,217	-23,783	39.64
印刷裝訂與廣告費	366,000	408,365	42,365	11.58
修理保養及保固費	1,700,000	1,908,349	208,349	12.26
保險費	230,000	185,740	-44,260	19.24
一般服務費	4,995,000	5,097,655	102,655	2.06
專業服務費	40,000	64,900	24,900	62.25
公共關係費	120,000	59,902	-60,098	50.08
材料及用品費	2,090,000	1,451,740	-638,260	30.54
使用材料費	140,000	92,717	-47,283	33.77
用品消耗	1,350,000	836,996	-513,004	38.00
商品及醫療用品	600,000	522,027	-77,973	13.00
租金與利息	71,000	88,088	17,088	24.07
地租及水租	39,000	30,960	-8,040	20.62
機器租金	32,000	57,128	25,128	78.53
折舊、折耗及攤銷	3,086,000	3,646,514	560,514	18.16
不動產、廠房及設備折舊	3,086,000	3,646,514	560,514	18.16
稅捐與規費（強制費）	941,000	1,163,711	222,711	23.67
土地稅	202,000	228,230	26,230	12.99
房屋稅	239,000	223,456	-15,544	6.50
消費與行為稅		16,630	16,630	
規費	500,000	695,395	195,395	39.08

臺南市觀光發展基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
合計	26,248,000	26,198,270	-49,730	0.19

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109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	150,000	211,908	61,908	41.27	因虎頭埤園區舉辦多場行銷活動，致支出增加。
業務宣導費	80,000	117,795	37,795	47.24	因虎頭埤園區舉辦多場行銷活動，致支出增加。
公共關係費	120,000	59,902	-60,098	50.08	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,664,000	1,790,821	126,821	7.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,500	-5,500	55.00	
商品	600,000	522,027	-77,973	13.00	
一般土地租金	39,000	30,960	-8,040	20.62	

主辦會計人員：林君勵



基金主持人：郭貞慧

