

溫泉事業發展基金 分預算表

經濟部
溫泉事業發展基金
目 次

一、業務計畫及預算說明-----	2-1 ~ 2-7
二、預算表	
(一)預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明-----	2-9 ~ 2-10
2. 餘絀撥補預計表-----	2-11
3. 現金流量預計表-----	2-12
(二)預算明細表	
1. 徵收收入明細表-----	2-13
2. 業務外收入明細表-----	2-14
3. 其他業務費用明細表及說明-----	2-15 ~ 2-16
(三)預算參考表	
1. 預計平衡表-----	2-17
2. 5年來主要營運項目分析表-----	2-18
3. 各項費用彙計表-----	2-19

經濟部
溫泉事業發展基金
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：

政府為保育及永續利用溫泉，並發展溫泉觀光事業，依溫泉法第 11 條規定直轄市、縣(市)政府應向溫泉取供事業或個人徵收溫泉取用費，並提撥十分之一予中央主管機關設置之溫泉事業發展基金，供溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途使用。

二、組織概況：

本基金編製於水資源作業基金項下，為該基金之分基金，以經濟部為主管機關，並依據「水資源作業基金收支保管及運用辦法」相關規定辦理基金有關業務，幕僚作業則由水利署辦理。

三、基金歸類及屬性：

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之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 109 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(108)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 647 萬 6 千元，較預算數 500 萬元增加 147 萬 6 千元，約增加 29.52%，主要係臺北市、宜蘭縣及新北市政府繳交上年度溫泉取用費，致收入較預算數增加。

(二)業務成本與費用：決算數 339 萬 8 千元，較預算數 487 萬 2 千元減少 147 萬 4 千元，約減少 30.25%，主要係委辦案件結餘款及業務宣導費

等配合業務執行且擲節開支等，致費用較預算數減少。

(三)業務外收入：決算數 12 萬 8 千元，較預算數 1 萬元增加 11 萬 8 千元，約增加 1,180.00%，主要係臺東縣政府繳回代辦「金崙溫泉監測與資訊整合計畫」結餘款及利息收入增加所致。

(四)收支賸餘：決算數為賸餘 320 萬 6 千元，較預算數賸餘 13 萬 8 千元增加 306 萬 8 千元，主要係上述原因增減互抵所致。

二、上(109)年度預算截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 307 萬 2 千元，預計業務收入 350 萬元，較預計數減少 42 萬 8 千元，減少 12.23%，主要係收取溫泉取用費較預計減少，致收入較預計數減少。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 118 萬 1 千元，預計業務成本與費用 148 萬元，較預計數減少 29 萬 9 千元，減少 20.20%，主要係委辦案件結餘款，及國內旅費受疫情影響，致費用較預計數減少。

(三)業務外收入：實際業務外收入 1 萬 7 千元，預計業務外收入 1 萬 3 千元，較預計數增加 4 千元，主要係存款利息收入增加所致。

(四)本期賸餘：實際賸餘 190 萬 8 千元，預計本期賸餘 203 萬 3 千元，較預計數減少 12 萬 5 千元，減少 6.15%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、業務計畫

營運計畫：

溫泉政策規劃及技術研究發展：本年度預計收取溫泉取用費提撥收入為 651 萬 7 千元，同上年度預算數；另本年度賡續辦理溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途等費用編列 500 萬元，同上年度預算數。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 651 萬 7 千元，係編列溫泉取用費提撥收入，同上年度預算

數。

(二)業務成本與費用 500 萬，主要係編列辦理溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途等費用，同上年度預算數。

(三)業務外收入 2 萬元，係編列利息收入，較上年度 2 萬 3 千元減少 3 千元，主要係預估利息收入減少所致。

(四)業務總收支相抵後計賸餘 153 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 154 萬元減少 3 千元，主要係上述原因增減互抵所致。

(五)本年度收入、成本與費用及賸餘（短絀），及最近 5 年收入與費用圖表，詳見圖 1、2(詳第 2-4、2-5 頁)。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

本年度預計賸餘 153 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 2,430 萬 9 千元，本年度未分配賸餘計 2,584 萬 6 千元，屬溫泉事業發展基金分預算專款專用之賸餘，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 3、4(詳第 2-6、2-7 頁)。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 153 萬 7 千元，包括未計利息股利之本期賸餘 151 萬 7 千元及收取利息 2 萬元。

(二)預計本期現金及約當現金淨增 153 萬 7 千元。

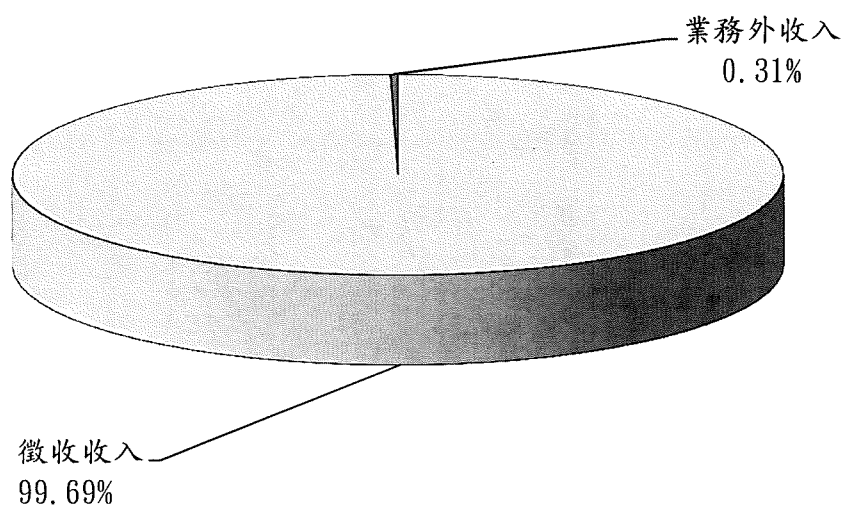
(三)期初現金及約當現金 2,430 萬 8 千元。

(四)預計期末現金及約當現金 2,584 萬 5 千元。

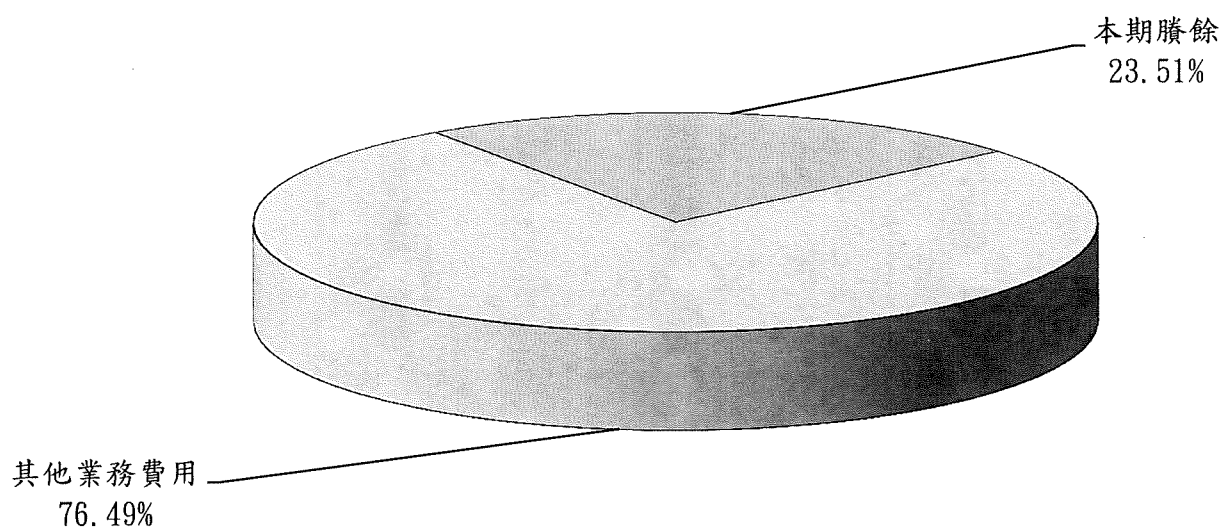
圖1

110年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

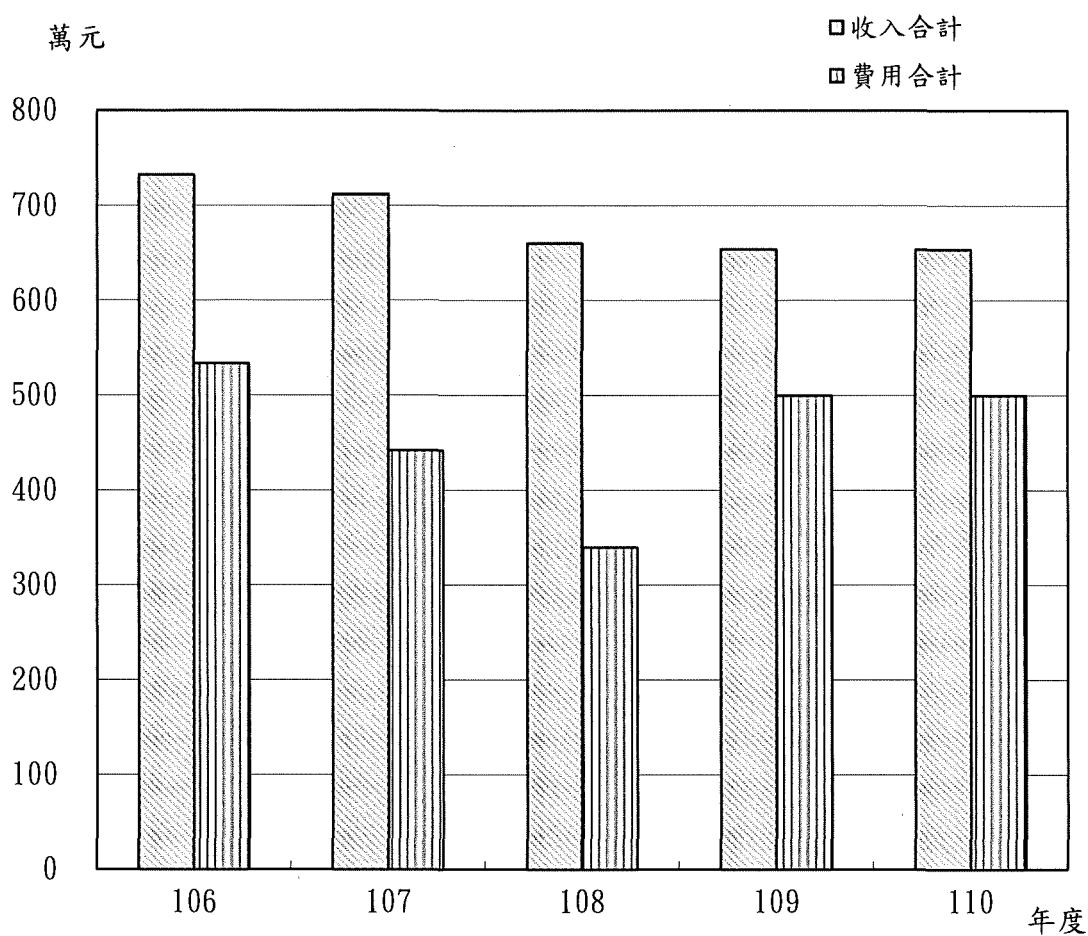


單位：新臺幣千元

收 入	110 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	110 年 度 預 算
業務收入	6,517	業務成本與費用	5,000
徵收收入	6,517	其他業務費用	5,000
業務外收入	20	本期賸餘	1,537
收 入 總 額	6,537	成本與費用及賸餘總額	6,537

圖2

最近5年收入與費用



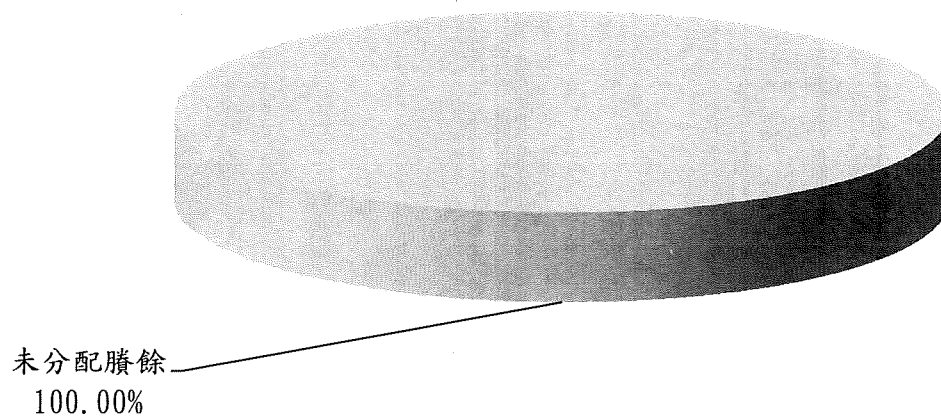
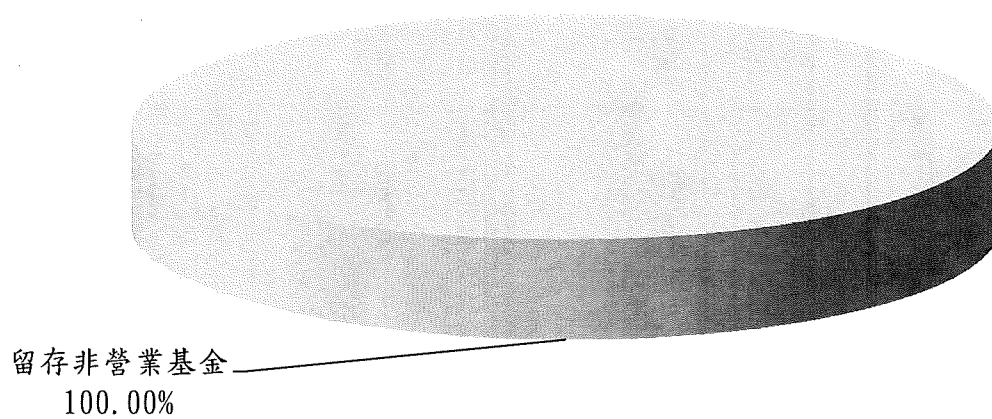
單位：新臺幣千元

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	7,287	7,074	6,476	6,517	6,517
業務外收入	38	42	128	23	20
收入合計	7,325	7,116	6,604	6,540	6,537
費用					
業務成本與費用	5,307	4,417	3,398	5,000	5,000
業務外費用	28				
費用合計	5,335	4,417	3,398	5,000	5,000
本期賸餘(短絀)	1,990	2,699	3,206	1,540	1,537

註：106至108年度決算數為審定決算數；109年度為法定預算。

圖3

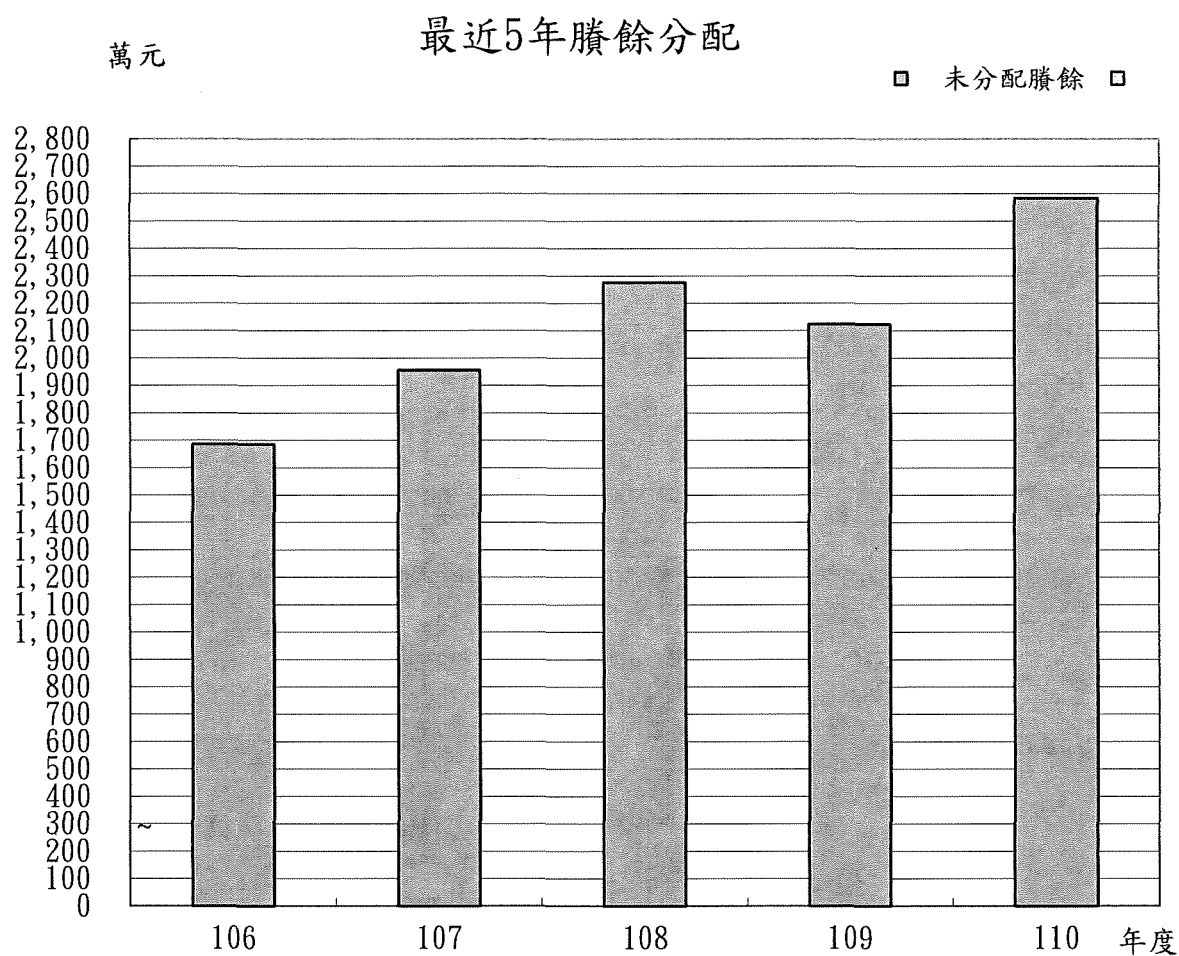
110年度賸餘分配

按分配程序分按所得對象分

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
未分配賸餘	25,846	中央政府所得 留存非營業基金	25,846
合 計	25,846	合 計	25,846

圖4



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
賸餘分配					
未分配賸餘	16,864	19,563	22,769	21,241	25,846
合 計	16,864	19,563	22,769	21,241	25,846

註：106至108年度決算數為審定決算數；109年度為法定預算。

本 頁 空 白

預算主要表

經濟部
溫泉事業發展基金
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	%
6,476	100.00	業務收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
6,476	100.00	徵收收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
6,476	100.00	溫泉取用費提撥收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
3,398	52.47	業務成本與費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,398	52.47	其他業務費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,398	52.47	雜項業務費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,078	47.53	業務賸餘（短絀）	1,517	23.28	1,517	23.28		
128	1.98	業務外收入	20	0.31	23	0.35	-3	-13.04
44	0.69	財務收入	20	0.31	23	0.35	-3	-13.04
44	0.69	利息收入	20	0.31	23	0.35	-3	-13.04
84	1.30	其他業務外收入						
84	1.30	雜項收入						
128	1.98	業務外賸餘（短絀）	20	0.31	23	0.35	-3	-13.04
3,206	49.51	本期賸餘（短絀）	1,537	23.58	1,540	23.63	-3	-0.19

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部
溫泉事業發展基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明：

- (一) 業務收入651萬7千元，係溫泉取用費提撥收入，較上年度預算數651萬7千元，無增減情形。
- (二) 業務成本與費用500萬元，係辦理溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途等，較上年度預算數500萬元，無增減情形。
- (三) 業務外收入2萬元，係利息收入，較上年度預算數2萬3千元，計減少3千元，約減少13.04%，主要係預估利息減少所致。
- (四) 本期賸餘153萬7千元，較上年度預算數賸餘154萬元，計減少賸餘3千元，約減少0.19%。

經濟部

溫泉事業發展基金

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	%	
21,241	100.00	賸餘之部	25,846	100.00	
1,540	7.25	本期賸餘	1,537	5.95	
19,701	92.75	前期未分配賸餘	24,309	94.05	
21,241	100.00	未分配賸餘	25,846	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
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）	1,537	
利息股利之調整	-20	利息股利之調整淨減20千元，係減「利息收入淨增20千元」而得。
利息收入	-20	利息收入增加20千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,517	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,517	
收取利息	20	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,537	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,537	
期初現金及約當現金	24,308	
期末現金及約當現金	25,845	

預算明細表

經濟部
溫泉事業發展基金
徵收收入明細表

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
徵收收入	6,517	
溫泉取用費提撥收入	6,517	為保育及永續利用溫泉，直轄市、縣（市）主管機關向溫泉取供事業或個人徵收溫泉取用費所提撥十分之一之收入。

經濟部
溫泉事業發展基金
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	20	
財務收入	20	
利息收入	20	存款利息收入。

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用明細表

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
3,398	5,000	其他業務費用	5,000
3,398	5,000	雜項業務費用	5,000
3,396	4,870	服務費用	4,870
		郵電費	50
72	200	旅運費	220
	222	印刷裝訂與廣告費	222
		修理保養及保固費	18
3,324	4,448	專業服務費	4,360
3	130	材料及用品費	130
3	130	用品消耗	130

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	雜項業務費用5,000千元
服務費用	一、服務費用4,870千元：
郵電費	1. 郵電費50千元： 辦理溫泉業務所需之公文傳送，寄發文件報表郵費50千元。
旅運費	2. 旅運費220千元： 溫泉業務所需至縣市政府及各溫泉區之國內旅費200千元、其他旅運費20千元。
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費222千元： 辦理溫泉資源保育利用、溫泉取用費徵收、溫泉政策規劃及資料蒐集等印刷及裝訂費50千元、業務宣導費172千元。
修理保養及保固費	4. 修理保養及保固費18千元： 辦理溫泉業務所需之機械及設備修護費18千元。
專業服務費	5. 專業服務費4,360千元： 邀請專家學者辦理溫泉講座或審查會議等講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費60千元、辦理溫泉資源監測分析技術研究計畫等委託調查研究費4,300千元。
材料及用品費	二、材料及用品費130千元：
用品消耗	1. 用品消耗130千元： 辦理溫泉業務用辦公（事務）用品100千元、其他用品消耗30千元。

預算參考表

經濟部
溫泉事業發展基金

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 (-)
22,769	資產	25,846	24,309	1,537
22,769	流動資產	25,846	24,309	1,537
22,768	現金	25,845	24,308	1,537
1	應收款項	1	1	
22,769	資 產 合 計	25,846	24,309	1,537
22,769	淨值	25,846	24,309	1,537
22,769	累積餘絀	25,846	24,309	1,537
22,769	累積賸餘	25,846	24,309	1,537
22,769	負債及淨值合計	25,846	24,309	1,537

經濟部
溫泉事業發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110年度

單位：新台幣千元

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 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			5,000	
上年度預算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			5,000	
前年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			3,398	
(107)年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			4,417	
(106)年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			5,306	

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

2-19