

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 ~ 2-9
二、預算表	
(一)預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明-----	2-11 ~ 2-12
2. 餘絀撥補預計表-----	2-13
3. 現金流量預計表-----	2-14
(二)預算明細表	
1. 徵收收入明細表-----	2-15
2. 業務外收入明細表-----	2-16
3. 其他業務費用明細表及說明-----	2-17 ~ 2-18
4. 固定資產建設改良擴充明細表-----	2-20 ~ 2-21
5. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	2-22 ~ 2-23
6. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	2-24 ~ 2-25
(三)預算參考表	
1. 預計平衡表-----	2-27
2. 5年來主要營運項目分析表-----	2-28
3. 各項費用彙計表-----	2-29

經濟部

溫泉事業發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 110 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(109)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 697 萬 5 千元，較預算數 651 萬 7 千元增加 45 萬 8 千元，約增加 7.03%，主要係臺北市、南投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 394 萬 5 千元，較預算數 500 萬元減少 105 萬 5 千元，約減少 21.10%，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 3 萬 1 千元，較預算數 2 萬 3 千元增加 8 千元，約增加 34.78%，主要係利息收入較預計增加所致。

(四)收支賸餘：決算數為賸餘 306 萬 1 千元，較預算數賸餘 154 萬元增加 152 萬 1 千元，主要係上述原因增減互抵所致。

二、上(110)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 334 萬 1 千元，預計業務收入 350 萬元，較預計數減少 15 萬 9 千元，減少 4.54%，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 99 萬元，預計業務成本與費用 127 萬 6 千元，較預計數減少 28 萬 6 千元，減少 22.41%，主要係 110 年度溫泉監測井網觀測計畫發包結餘款，及受疫情影響，國內旅費支用較預計數減少所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入 1 萬 3 千元，預計業務外收入 1 萬元，較預計數增加 3 千元，增加 30%，主要係利息收入較預計增加所致。

(四)本期賸餘：實際賸餘 236 萬 4 千元，預計本期賸餘 223 萬 4 千元，較預計數增加 13 萬元，增加 5.82%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、業務計畫

一、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。

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)本年度預算總數為 33 萬元，均為一般建築及設備計畫：

一次性項目計 33 萬元。

(二)資金來源 33 萬元，均為自有資金。包括營運資金 33 萬元。

(三)111 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1（詳第 2-5 頁）。

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 33 萬元：

一次性項目計計 33 萬，明細如次：

(1)機械及設備 3 萬元，主要係辦理資訊設備購置。

(2)什項設備 30 萬，主要係辦理多功能數位複合機購置。

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 3 萬元，係編列利息收入，較上年度 2 萬元增加 1 萬元，約增加 50%，主要係預估利息收入增加所致。

(四)業務總收支相抵後計賸餘 154 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 153 萬 7 千元增加 1 萬元，約增加 0.65%，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 2、3（詳第 2-6、2-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

本年度預計賸餘 154 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 2,736 萬 8 千元，本年度未分配賸餘計 2,891 萬 5 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 4、5（詳第 2-8、2-9 頁）。

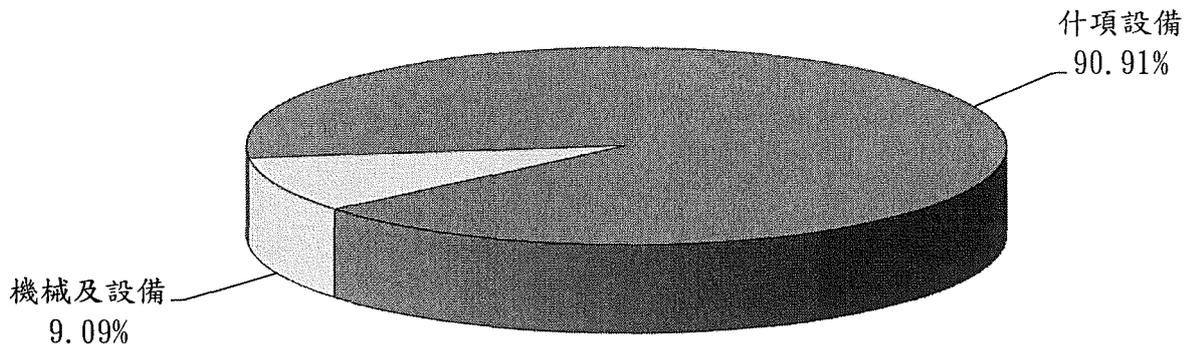
三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流入 154 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 3 萬元。
- (二)預計投資活動之淨現金流出 33 萬元，為增加不動產、廠房及設備 33 萬元。
- (三)預計本期現金及約當現金淨增 121 萬 7 千元。
- (四)期初現金及約當現金 2,736 萬 7 千元。
- (五)預計期末現金及約當現金 2,858 萬 4 千元。

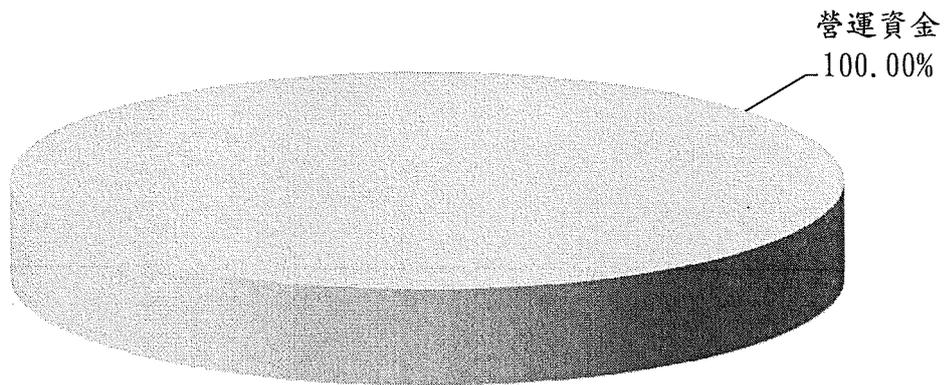
圖1

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

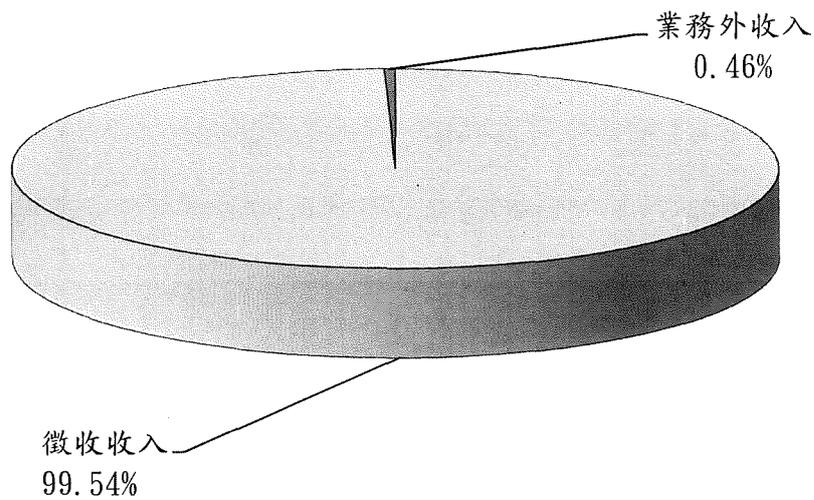


單位：新臺幣千元

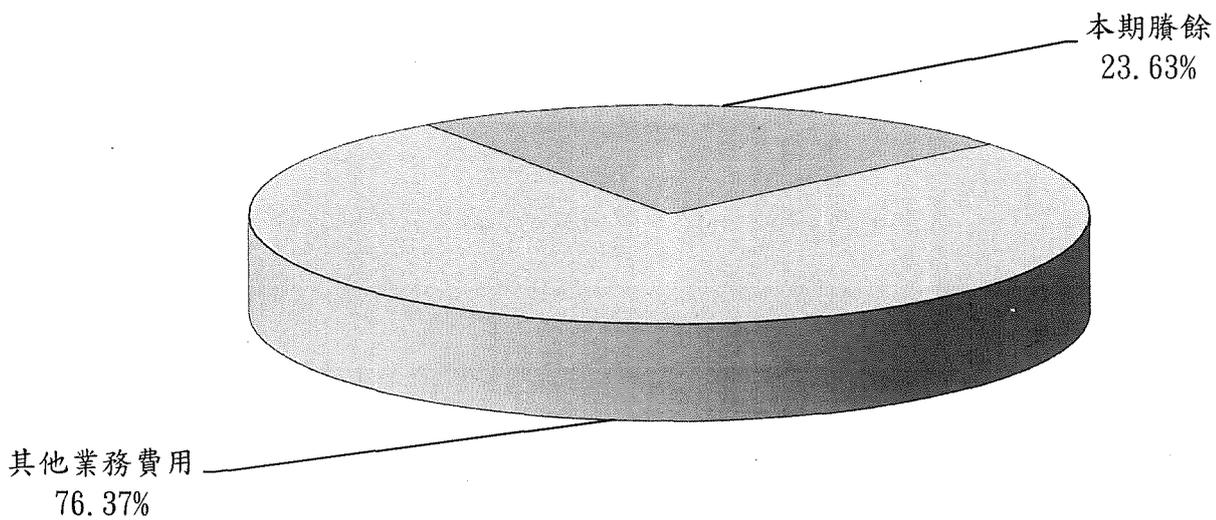
建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	330	營運資金 出售不適用資產 國庫撥款 外借資金	330
機械及設備	30		
什項設備	300		
合計	330	合計	330

圖2

111年度收入、成本與費用及賸餘
收入



成本與費用及賸餘

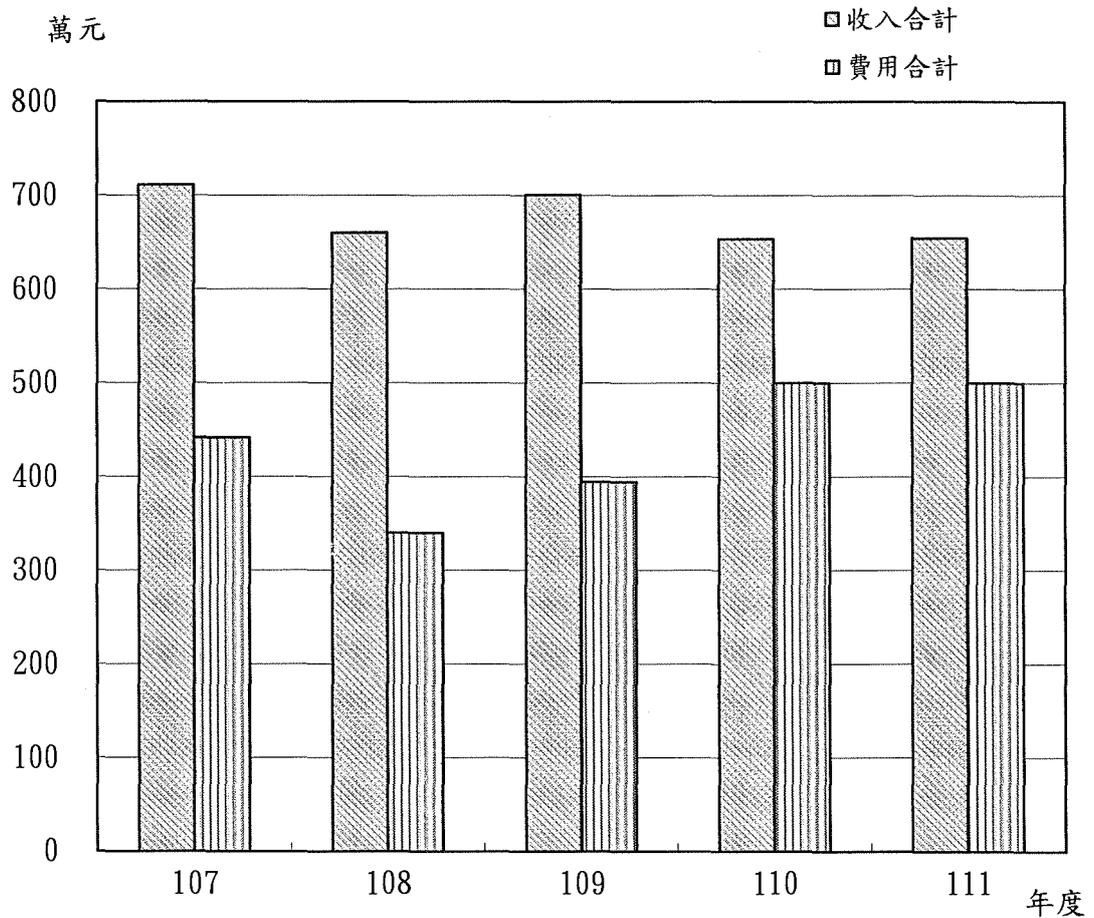


單位：新臺幣千元

收 入	111 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	111 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	30	本期賸餘	1,547
收 入 總 額	6,547	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	6,547

圖3

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

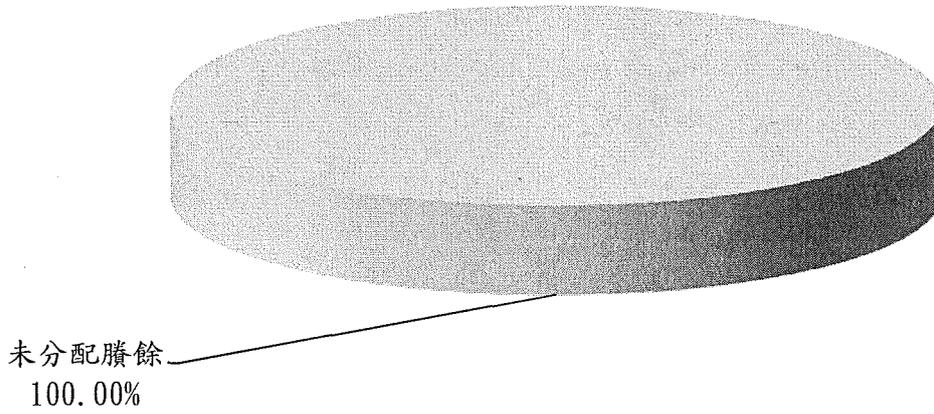
項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	7,074	6,476	6,975	6,517	6,517
業務外收入	42	128	31	20	30
收入合計	7,116	6,604	7,006	6,537	6,547
費用					
業務成本與費用	4,417	3,398	3,945	5,000	5,000
業務外費用					
費用合計	4,417	3,398	3,945	5,000	5,000
本期賸餘(短絀)	2,699	3,206	3,061	1,537	1,547

註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度為法定預算。

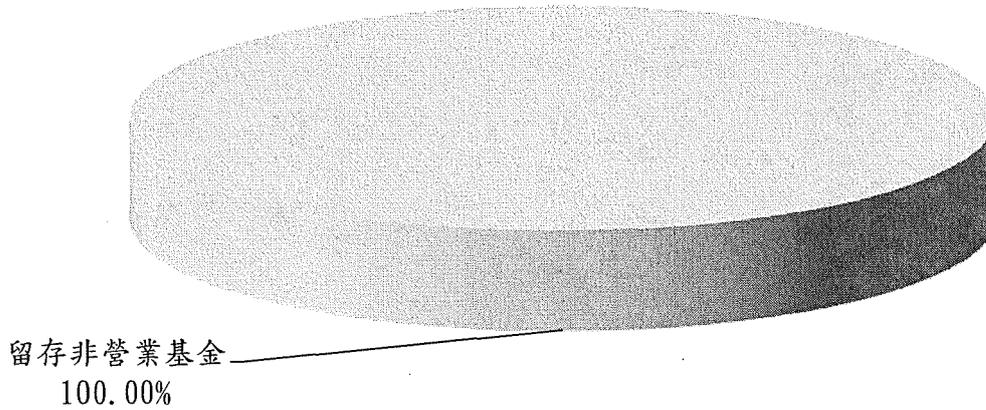
圖4

111年度賸餘分配

按分配程序分



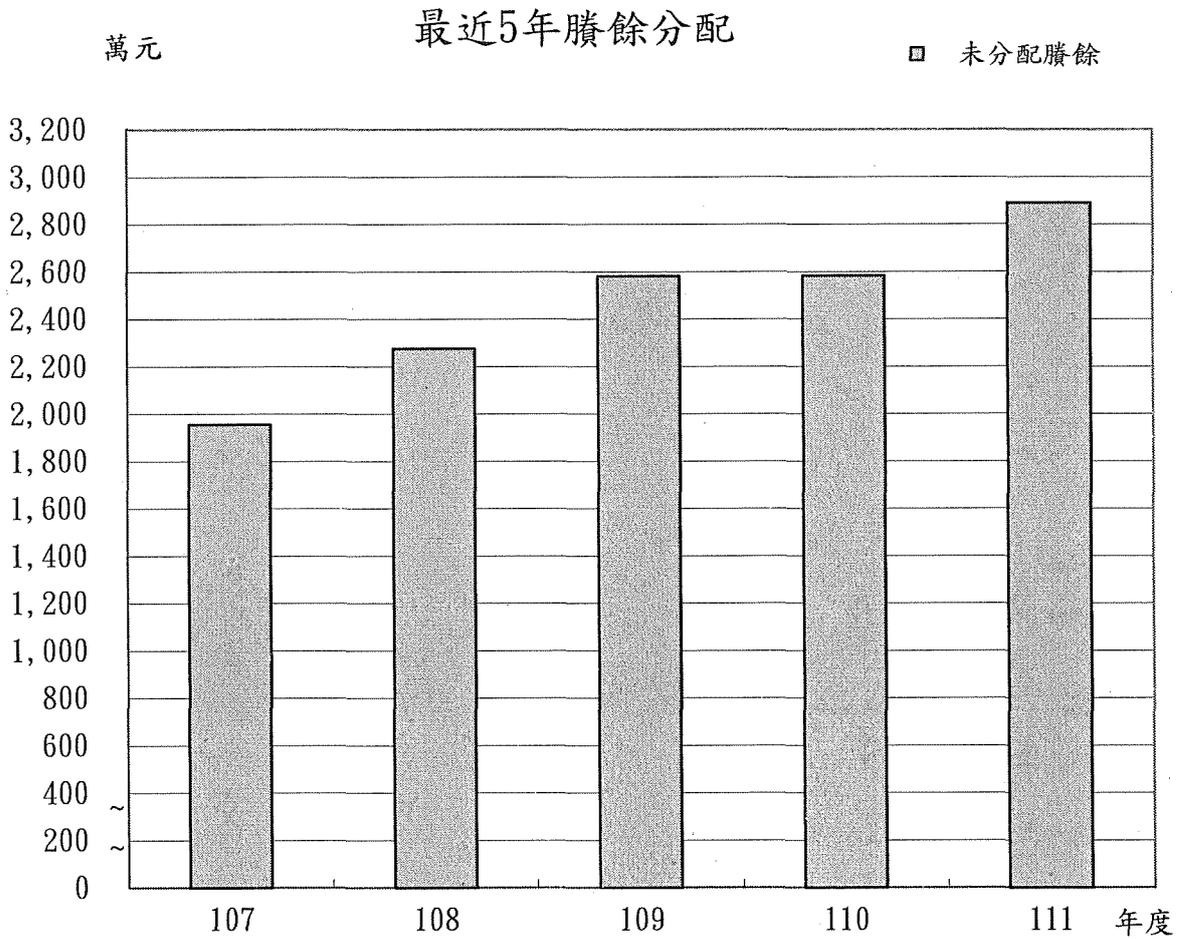
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
未分配賸餘	28,915	中央政府所得 留存非營業基金	28,915
合計	28,915	合計	28,915

圖5



單位：新臺幣千元

項目	年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111度預算
	賸餘分配					
未分配賸餘		19,563	22,769	25,831	25,846	28,915
合計		19,563	22,769	25,831	25,846	28,915

註：107至109年度決算數為審定決算數；110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111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	%
6,975	100.00	業務收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
6,975	100.00	徵收收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
6,975	100.00	溫泉取用費提撥收入	6,517	100.00	6,517	100.00		
3,945	56.55	業務成本與費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,945	56.55	其他業務費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,945	56.55	雜項業務費用	5,000	76.72	5,000	76.72		
3,030	43.45	業務賸餘 (短絀)	1,517	23.28	1,517	23.28		
31	0.44	業務外收入	30	0.46	20	0.31	10	50.00
31	0.44	財務收入	30	0.46	20	0.31	10	50.00
31	0.44	利息收入	30	0.46	20	0.31	10	50.00
		其他業務外收入						
		雜項收入						
31	0.44	業務外賸餘 (短絀)	30	0.46	20	0.31	10	50.00
3,061	43.89	本期賸餘 (短絀)	1,547	23.74	1,537	23.58	10	0.65

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111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3萬元，係利息收入，較上年度預算數2萬元，計增加1萬元，約增加50%，主要係預估利息收入增加所致。
- (四) 本期賸餘154萬7千元，較上年度預算數賸餘153萬7千元，計增加賸餘1萬元，約增加0.65%，主要係上述原因增減互抵所致。

經濟部
溫泉事業發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
25,846	100.00	本期賸餘	28,915	100.00	
1,537	5.95	本期賸餘	1,547	5.35	
24,309	94.05	前期未分配賸餘	27,368	94.65	
25,846	100.00	未分配賸餘	28,915	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
現金流量預計表

中華民國111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）	1,547	
利息股利之調整	-30	利息股利之調整淨減30千元，係減「利息收入淨增30千元」而得。
利息收入	-30	利息收入增加30千元
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	30	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,547	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-330	
增加不動產、廠房及設備	-330	增購固定資產330千元： 機械及設備30千元、什項設備300千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-330	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,217	
期初現金及約當現金	27,367	
期末現金及約當現金	28,584	

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111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111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	30	
財務收入	30	
利息收入	30	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111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
3,945	5,000	其他業務費用	5,000
3,945	5,000	雜項業務費用	5,000
3,846	4,870	服務費用	4,870
50	50	郵電費	68
96	220	旅運費	220
	50	印刷裝訂及公告費	50
38	18	修理保養及保固費	300
3,663	4,360	專業服務費	4,060
	172	媒體政策及業務宣導費	
		行銷推廣費	172
99	130	材料及用品費	130
99	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111年度

科 目	說 明
其他業務費用	雜項業務費用5,000千元 一、服務費用4,870千元： 1. 郵電費68千元： 辦理溫泉業務所需之公文傳送，寄發文件報表郵費34千元、電話費34千元。 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。 3. 印刷裝訂及公告費50千元： 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。 4. 修理保養及保固費300千元： 辦理溫泉業務所需之一般房屋修護費100千元、機械及設備修護費100千元、什項設備修護費100千元。 5. 專業服務費4,060千元： 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3,300千元、電腦軟體服務費700千元。 6. 行銷推廣費172千元： 辦理溫泉資源保育宣導相關工作所需之行銷推廣費172千元。 二、材料及用品費130千元： 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。
雜項業務費用	
服務費用	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
修理保養及保固費	
專業服務費	
行銷推廣費	
材料及用品費	
用品消耗	

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

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	什項設備
一般建築及設備計畫				30		300
一次性項目				30		300
合 計				30		300

部

發展基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投資性 不動產	合計	說明
租賃 資產	租賃 權益 改良	生產性 植物	其他	小計			
				330		330	主要係辦理資訊設備及多 功能數位複合機購置。
				330		330	
				330		330	

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	330			
一次性項目	330			
合 計	330			

部

發展基金

充資金來源明細表

111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	%		
330	100.00					330	100.00
330	100.00					330	100.00
330	100.00					330	100.00

經濟

溫泉事業

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資總額	自 有 資 金			外 借 金	
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	330	330				
一次性項目	330	330				
合 計	330	330				

部

發展基金

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	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 (%)
					330	100.00	330	100.00
	111.01-111.12				330	100.00	330	100.00
					330	100.00	330	100.00

本頁空白

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減 (-)
25,831	資產	28,915	27,368	1,547
25,831	流動資產	28,585	27,368	1,217
25,830	現金	28,584	27,367	1,217
1	應收款項	1	1	
	不動產、廠房及設備	330		330
	機械及設備	30		30
	什項設備	300		300
25,831	資產合計	28,915	27,368	1,547
25,831	淨值	28,915	27,368	1,547
25,831	累積餘絀	28,915	27,368	1,547
25,831	累積賸餘	28,915	27,368	1,547
25,831	負債及淨值合計	28,915	27,368	1,547

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111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			3,945	
(108)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	

經濟部

溫泉事業發展基金

各項費用彙計表

中華民國111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	其 他 業 務 費 用
3,846	4,870	服務費用	4,870	4,870
50	50	郵電費	68	68
96	220	旅運費	220	220
	50	印刷裝訂及公告費	50	50
38	18	修理保養及保固費	300	300
3,663	4,360	專業服務費	4,060	4,060
	172	媒體政策及業務宣導 費		
		行銷推廣費	172	172
99	130	材料及用品費	130	130
99	130	用品消耗	130	130
3,945	5,000	總 計	5,000	5,000