

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 ~ 2-15
(二)預算明細表	
1. 徵收收入明細表-----	2-17
2. 業務外收入明細表-----	2-18
3. 其他業務費用明細表及說明-----	2-19 ~ 2-20
4. 業務外費用明細表-----	2-21
5. 固定資產建設改良擴充明細表-----	2-22 ~ 2-23
6. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	2-24 ~ 2-25
7. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	2-26 ~ 2-27
8. 資產折舊明細表-----	2-28
9. 基金數額增減明細表-----	2-29
(三)預算參考表	
1. 預計平衡表-----	2-31
2. 5年來主要營運項目分析表-----	2-32
3. 各項費用彙計表-----	2-33

經濟部
溫泉事業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 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 112 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(111)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 691 萬 6 千元，較預算數 651 萬 7 千元增加 39 萬 9 千元，約增加 6.12%，主要係地方政府繳交溫泉取用費較預計增加，致收入較預算數增加。

(二)業務成本與費用：決算數 340 萬 4 千元，較預算數 500 萬元減少 159 萬 6 千元，約減少 31.92%，主要係溫泉監測井網觀測計畫發包節餘款

，以及國內差旅費、印刷費、修理保養及保固費等摺節開支，致費用較預算數減少。

(三)業務外收入：決算數 8 萬 7 千元，較預算數 3 萬元增加 5 萬 7 千元，約增加 190%，主要係利息收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：決算數 2 萬 8 千元，主要係退還高雄市政府水利局溢繳 109 年度寶來溫泉區溫泉取用費。

(五)收支賸餘：決算數為賸餘 357 萬元，較預算數賸餘 154 萬 7 千元增加 202 萬 3 千元，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 31 萬 6 千元(均係一般建築及設備計畫)，可用預算數 33 萬元，執行率約 95.76%，主要係溫泉監測設備採購結餘款。

二、上(112)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 172 萬元，預計業務收入 300 萬元，較預計數減少 128 萬元，減少 42.67%，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 122 萬 4 千元，預計業務成本與費用 142 萬 8 千元，較預計數減少 20 萬 4 千元，減少 14.29%，主要係溫泉井網觀測計畫發包節餘款、國內差旅費及購買辦公用品等較預計減少，致雜項業務費用較預計減少。

(三)業務外收入：實際業務外收入 10 萬 9 千元，預計業務外收入 1 萬 5 千元，較預計數增加 9 萬 4 千元，增加 626.67%，主要係利息收入較預計增加所致。

(四)本期賸餘：實際賸餘 60 萬 5 千元，預計本期賸餘 158 萬 7 千元，較預計數減少 98 萬 2 千元，減少 61.88%，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730萬7千元，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675萬2千元，較上年度預算數449萬6千元，計增加225萬6千元，主要係溫泉無線傳輸設備保固屆期，113年度新增設備維護，覈實增編費用，及溫泉監測無線傳輸設備為使管用合一，依規定由公務預算財產轉列溫泉事業發展基金，依財產現況編列折舊費用所致。

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35萬元，均為一般建築及設備計畫：

一次性項目計35萬元。

(二)資金來源35萬元，均為自有資金。包括營運資金35萬元。

(三)113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35萬元：

一次性項目計35萬，機械及設備35萬元，主要係辦理溫泉監測設備購置。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入730萬7千元，係編列溫泉取用費提撥收入，同上年度預算數，無增減情形。

(二)業務成本與費用675萬2千元，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，較上年度預算數449萬6千元，計增加225萬6千元，約增加50.18%，主要係溫泉無線傳輸設備保固屆期，113年度畫新增設備維護，覈實增編費用，及溫泉監測無線傳輸設備為使管用合一，依規定由公務預算財產轉列溫泉事業發展基金，依財產現況編列折舊費用所致。

(三)業務外收入 7 萬元，係編列利息收入，較上年度預算數 3 萬元，計增加 4 萬元，約增加 133.33%，主要係預估利率調升，覈實增編利息收入所致。

(四)業務總收支相抵後計賸餘 62 萬 5 千元，較上年度預算賸餘 284 萬 1 千元減少 221 萬 6 千元，約減少 78.00%，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 62 萬 5 千元，連同以前年度未分配賸餘 3,804 萬 8 千元，本年度未分配賸餘計 3,867 萬 3 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 203 萬 7 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 62 萬 5 千元，利息股利之調整 7 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 55 萬 5 千元。

2. 調整項目 141 萬 2 千元，係折舊及折耗 141 萬 2 千元。

3. 收取利息 7 萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 35 萬元，增加不動產、廠房及設備 35 萬元。

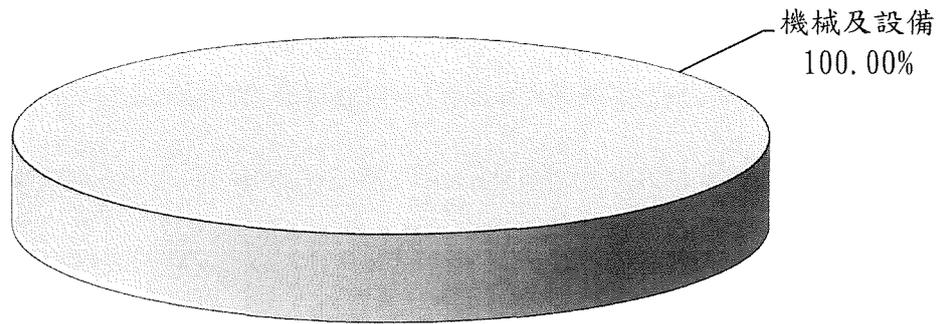
(三)預計本期現金及約當現金淨增 168 萬 7 千元。

(四)期初現金及約當現金 3,774 萬 1 千元。

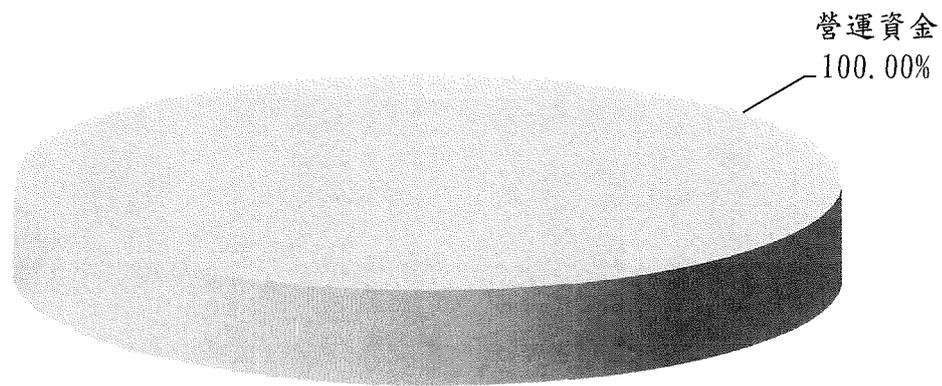
(五)預計期末現金及約當現金 3,942 萬 8 千元。

圖1

113年度固定資產建設改良擴充及來源
建設改良擴充



資金來源

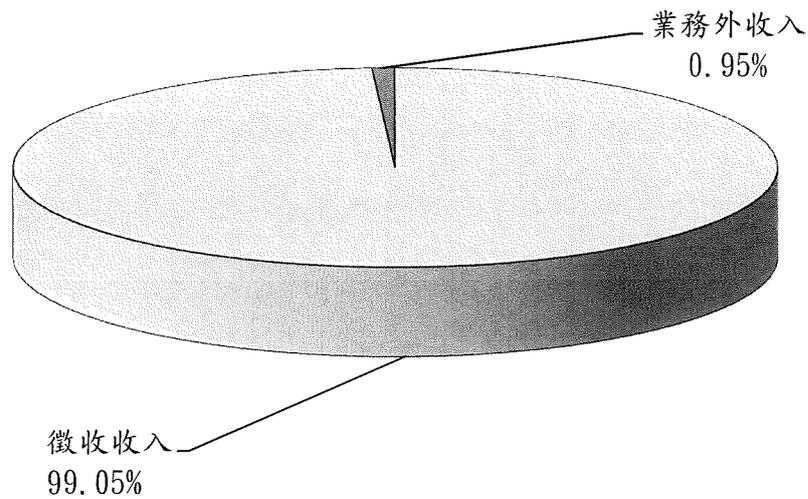


單位：新臺幣千元

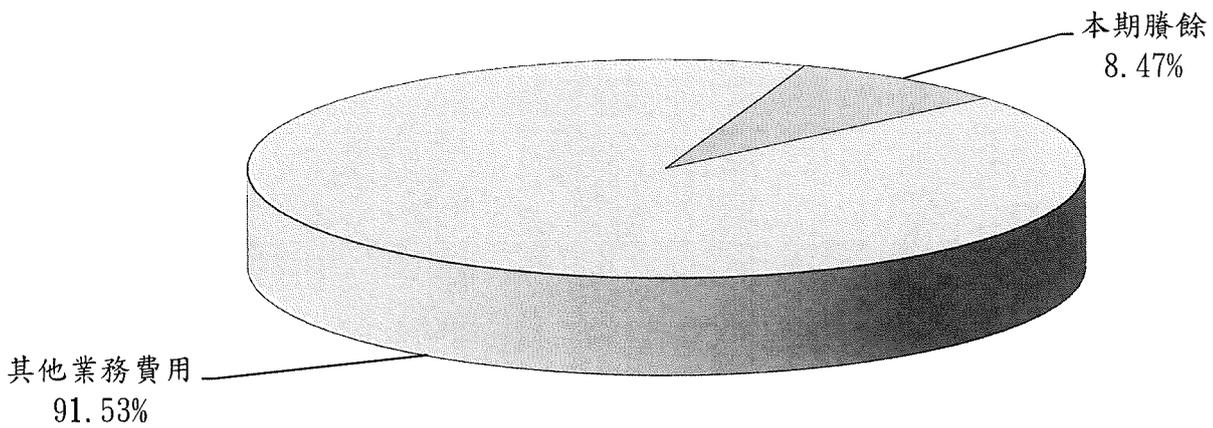
建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
不動產、廠房及設備	350	營運資金	350
機械及設備	350		
合計	350	合計	350

圖2

113年度收入、成本與費用及賸餘
收入



成本與費用及賸餘

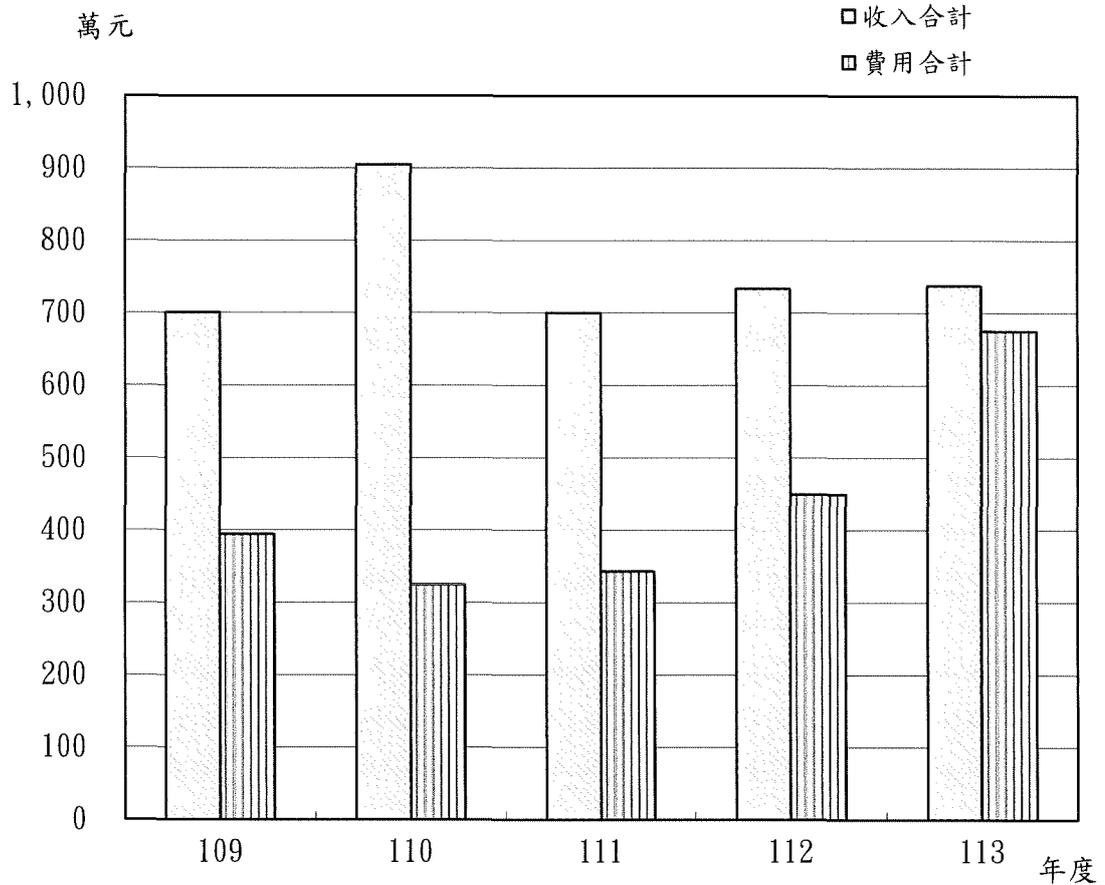


單位：新臺幣千元

收 入	113 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	113 年 度 預 算
業務收入	7,307	業務成本與費用	6,752
徵收收入	7,307	其他業務費用	6,752
業務外收入	70	本期賸餘	625
收 入 總 額	7,377	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	7,377

圖3

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	6,975	9,022	6,916	7,307	7,307
業務外收入	31	29	87	30	70
收入合計	7,006	9,051	7,002	7,337	7,377
費用					
業務成本與費用	3,945	3,246	3,404	4,496	6,752
業務外費用			28		
費用合計	3,945	3,246	3,432	4,496	6,752
本期賸餘(短絀)	3,061	5,806	3,570	2,841	625

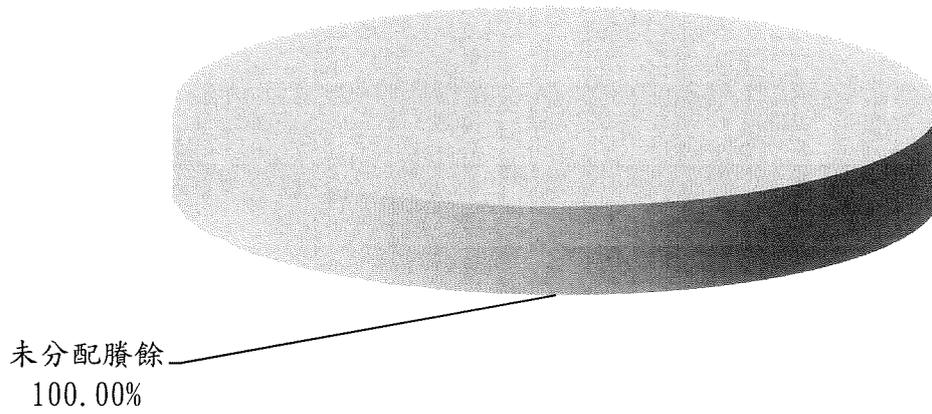
註：

1. 109至111年度決算數為審定決算數；112年度為法定預算。
2. 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。

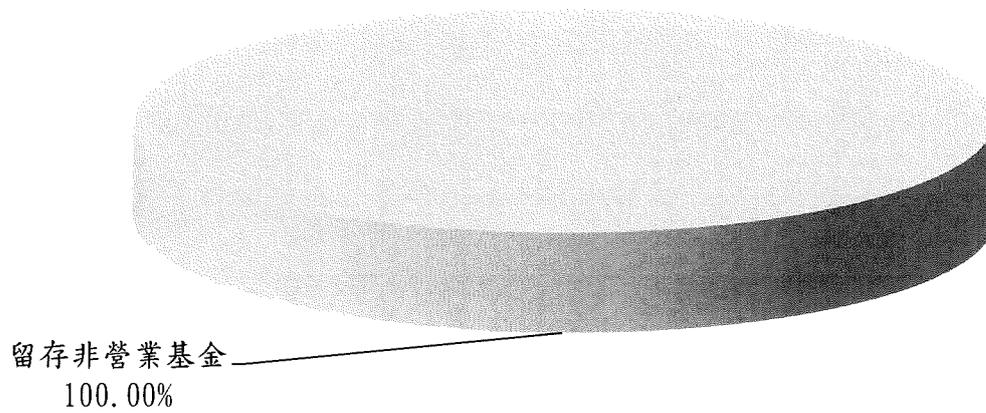
圖4

113年度賸餘分配

按分配程序分



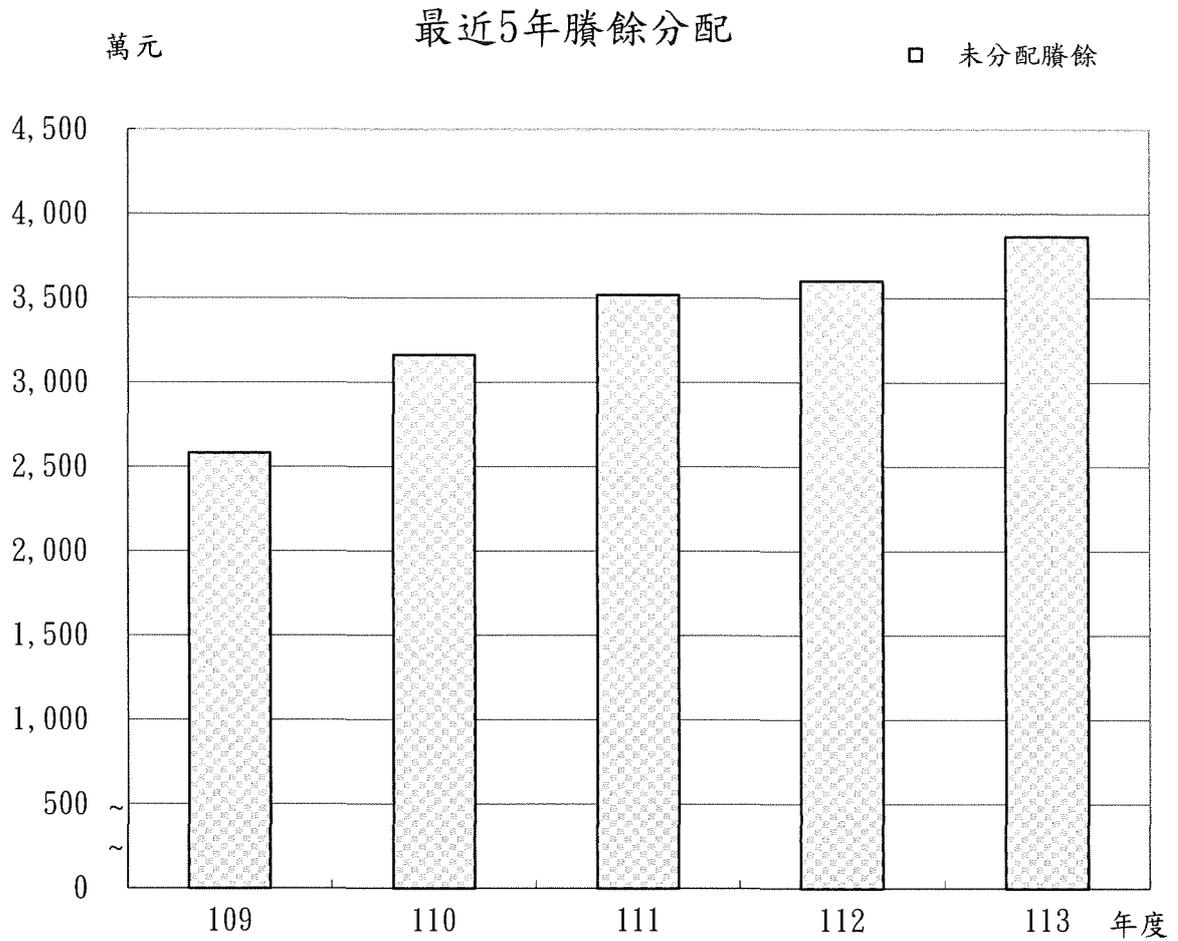
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
未分配賸餘	38,673	中央政府所得 留存非營業基金	38,673
合計	38,673	合計	38,673

圖5



單位：新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112度預算	113度預算
	賸餘分配					
未分配賸餘		25,831	31,636	35,207	36,024	38,673
合計		25,831	31,636	35,207	36,024	38,673

註：109至111年度決算數為審定決算數；112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113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	%
6,916	100.00	業務收入	7,307	100.00	7,307	100.00		
6,916	100.00	徵收收入	7,307	100.00	7,307	100.00		
6,916	100.00	溫泉取用費提撥收入	7,307	100.00	7,307	100.00		
3,404	49.22	業務成本與費用	6,752	92.40	4,496	61.53	2,256	50.18
3,404	49.22	其他業務費用	6,752	92.40	4,496	61.53	2,256	50.18
3,404	49.22	雜項業務費用	6,752	92.40	4,496	61.53	2,256	50.18
3,512	50.78	業務賸餘 (短絀)	555	7.60	2,811	38.47	-2,256	-80.26
87	1.25	業務外收入	70	0.96	30	0.41	40	133.33
87	1.25	財務收入	70	0.96	30	0.41	40	133.33
87	1.25	利息收入	70	0.96	30	0.41	40	133.33
		其他業務外收入						
		違規罰款收入						
28	0.41	業務外費用						
28	0.41	其他業務外費用						
28	0.41	雜項費用						
58	0.84	業務外賸餘 (短絀)	70	0.96	30	0.41	40	133.33
3,570	51.63	本期賸餘 (短絀)	625	8.55	2,841	38.88	-2,216	-78.00

註：1. 前年度決算數為原定決算數；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113年度

一、本期收支項目之說明：

- (一) 業務收入730萬7千元，係溫泉取用費提撥收入，較上年度預算數730萬7千元，無增減情形。
- (二) 業務成本與費用675萬2千元，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449萬6千元，計增加225萬6千元，約增加50.18%，主要係溫泉無線傳輸設備保固屆期，113年度新增設備維護，覈實增編費用，及溫泉監測無線傳輸設備為使管用合一，依規定由公務預算財產轉列溫泉事業發展基金，依財產現況編列折舊費用所致。
- (三) 業務外收入7萬元，係利息收入，較上年度預算數3萬元，計增加4萬元，約增加133.33%，主要係預估利率調升，覈實增編利息收入所致。
- (四) 本期賸餘62萬5千元，較上年度預算數賸餘284萬1千元，計減少賸餘221萬6千元，約減少78.00%，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113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	%	
36,024	100.00	本期賸餘	38,673	100.00	
2,841	7.89	本期賸餘	625	1.62	
33,183	92.11	前期未分配賸餘	38,048	98.38	
36,024	100.00	未分配賸餘	38,673	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
現金流量預計表

中華民國113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）	625	
利息股利之調整	-70	利息股利之調整淨減70千元，係減「利息收入淨增70千元」而得。
利息收入	-70	利息收入增加70千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	555	
調整項目	1,412	
折舊、減損及折耗	1,412	提列固定資產折舊1,412千元： 機械及設備折舊1,412千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,967	
收取利息	70	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,037	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-350	
增加不動產、廠房及設備	-350	增購固定資產350千元： 機械及設備350千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-350	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,687	
期初現金及約當現金	37,741	
期末現金及約當現金	39,428	

經濟部

溫泉事業發展基金

現金流量預計表補充說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 資產作價增撥基金

溫泉監測無線傳輸設備相關財產由公務預算撥入溫泉事業發展基金，由溫泉事業發展基金管理，爰編列668萬7千元。

本頁空白

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113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	7,307	
溫泉取用費提撥收入	7,307	依溫泉法第11條規定，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113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	70	
財務收入	70	
利息收入	70	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113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
3,404	4,496	其他業務費用	6,752
3,404	4,496	雜項業務費用	6,752
3,303	4,250	服務費用	5,210
	30	郵電費	6
67	100	旅運費	100
	50	印刷裝訂及公告費	50
19	20	修理保養及保固費	4
3,218	4,050	專業服務費	5,050
101	180	材料及用品費	130
101	180	用品消耗	130
	66	折舊、折耗及攤銷	1,412
	66	不動產、廠房及設備折舊	1,412

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
其他業務費用	雜項業務費用6,752千元 一、服務費用5,210千元： 1. 郵電費6千元： 辦理溫泉業務所需之公文傳送，寄發文件報表郵費6千元。 2. 旅運費100千元： 溫泉業務所需至縣市政府及各溫泉區之國內旅費90千元、其他旅運費10千元。 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4千元： 辦理溫泉業務所需之機械及設備修護費4千元。 5. 專業服務費5,050千元： 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50千元、辦理溫泉資源監測分析技術研究計畫委託調查研究費5,000千元(「113年度溫泉井網觀測計畫」係持續辦理監測全國溫泉資源，蒐集並更新溫泉監測資料)。
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	
材料及用品費	
用品消耗	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	

經濟部
溫泉事業發展基金
業務外費用明細表

中華民國113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
28		其他業務外費用	
28		雜項費用	
28		其他	
28		其他費用	

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				350		
一次性項目				350		
合 計				350		

部

發展基金

良擴充明細表

113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			
				350		350	
				350		350	辦理溫泉監測設備採購。
				350		350	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資 源			
	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	350			
一次性項目	350			
合 計	350			

部

發展基金

充資金來源明細表

113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	%		
350	100.00					350	100.00
350	100.00					350	100.00
350	100.00					350	100.00

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 資 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	350	350				
一次性項目	350	350				
合 計	350	350				

部

發展基金

計畫預期進度明細表

113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(%)
	113.01-113.12				350	100.00	350	100.00
					350	100.00	350	100.00
					350	100.00	350	100.00

經濟部
溫泉事業發展基金
資產折舊明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資 性不 動	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			316								316
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值			7,037								7,037
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			7,353								7,353
本年度應提折舊額			1,412								1,412
雜項業務費用			1,412								1,412

經濟部
溫泉事業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額		
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充	6,687	溫泉監測無線傳輸設備相關財產由公務預算撥入溫泉事業發展基金，由溫泉事業發展基金管理，爰編列6,687千元。
國庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	6,687	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減 (-)
35,211	資產	45,364	38,052	7,312
34,894	流動資產	39,429	37,742	1,687
34,893	現金	39,428	37,741	1,687
1	應收款項	1	1	
316	不動產、廠房及設備	5,935	310	5,625
316	機械及設備	5,935	310	5,625
35,211	資產合計	45,364	38,052	7,312
4	負債	4	4	
4	其他負債	4	4	
4	什項負債	4	4	
35,207	淨值	45,360	38,048	7,312
	基金	6,687		6,687
	基金	6,687		6,687
35,207	累積餘絀	38,673	38,048	625
35,207	累積賸餘	38,673	38,048	625
35,211	負債及淨值合計	45,364	38,052	7,312

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113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			6,752	
上年度預算數					
溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			4,496	
前年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			3,404	
(110)年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			3,246	
(109)年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			3,945	

經濟部
溫泉事業發展基金
各項費用彙計表

中華民國113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	其 他 業 務 外 費 用
3,303	4,250	服務費用	5,210	5,210	
	30	郵電費	6	6	
67	100	旅運費	100	100	
	50	印刷裝訂及公告費	50	50	
19	20	修理保養及保固費	4	4	
3,218	4,050	專業服務費	5,050	5,050	
101	180	材料及用品費	130	130	
101	180	用品消耗	130	130	
	66	折舊、折耗及攤銷	1,412	1,412	
	66	不動產、廠房及設備 折舊	1,412	1,412	
28		其他			
28		其他費用			
3,432	4,496	總 計	6,752	6,752	