

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-----	2-20 ~ 2-21

經濟部
溫泉事業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 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 108 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 707 萬 4 千元，較預算數 500 萬元增加 207 萬 4 千元，約 41.48%，主要係臺北市、宜蘭縣、臺東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 441 萬 7 千元，較預算數 487 萬 2 千元減少 45 萬 5 千元，約 9.34%，主要係業務宣導費尚在規劃階段，本年度未

支用；另係委辦費發包後結餘款及各項費用擲節開支等，致費用較預算數減少。

(三)業務外收入：決算數 4 萬 2 千元，較預算數增加 3 萬 2 千元，主要係利息收入增加。

(四)收支賸餘：決算數為賸餘 269 萬 9 千元，較預算數賸餘增加 256 萬 1 千元，主要係業務收入增加所致。

二、上(108)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 285 萬 2 千元，預計業務收入 400 萬元，較預計數減少 114 萬 8 千元，約減少 28.70%，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 107 萬 6 千元，預計業務成本與費用 119 萬 5 千元，較預計數減少 11 萬 9 千元，減少 9.96%，主要係部分費用尚未請款或核銷，致費用較預計數減少。

(三)業務外收入：實際業務外收入 2 萬元，預計業務外收入 5 千元，較預計數增加 1 萬 5 千元，主要係資金調度靈活，利息收入增加所致。

(四)本期賸餘：實際賸餘 179 萬 6 千元，預計本期賸餘 281 萬元，較預計數減少 101 萬 4 千元，減少 36.09%，主要係上項收支增減原因所致。

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，較上年度 500 萬元增加 151 萬 7 千元，主要係各縣市政府徵收溫泉取用費已逐步導入正軌，並參酌近年決算估列所致；另本年度辦理溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途等費用編列 500 萬元，較上年度預算 487 萬 2 千元增加 12 萬 8 千元，主要係參酌近年決算估列增加所致。

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，較上年度 500 萬元增加 151 萬 7 千元，主要係各縣市政府徵收溫泉取用費已逐步導入正軌，並參酌近年決算估列所致。
- (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，較上年度 487 萬 2 千元增加 12 萬 8 千元，主要係參酌近年決算估列所致。
- (三)業務外收入 2 萬 3 千元，係編列利息收入，較上年度 1 萬元增加 1 萬 3 千元，主要係參酌近年決算估列所致。
- (四)業務總收支相抵後計賸餘 154 萬元，較上年度預算賸餘 13 萬 8 千元增加 140 萬 2 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：

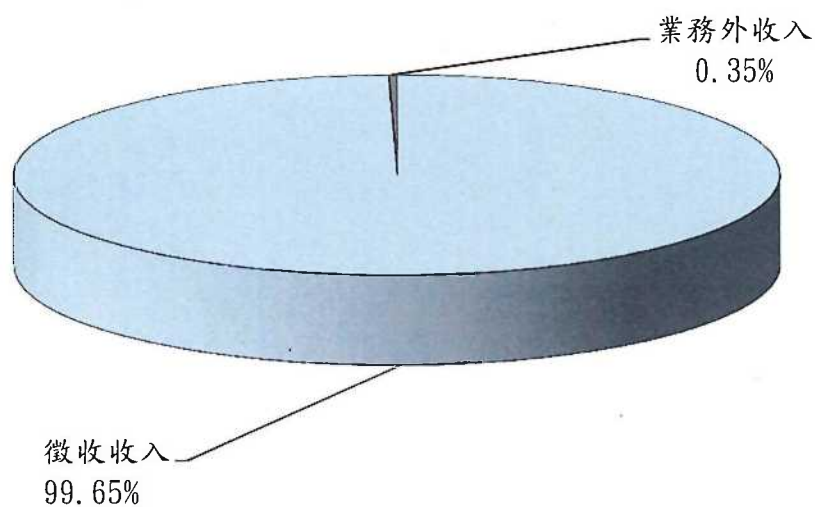
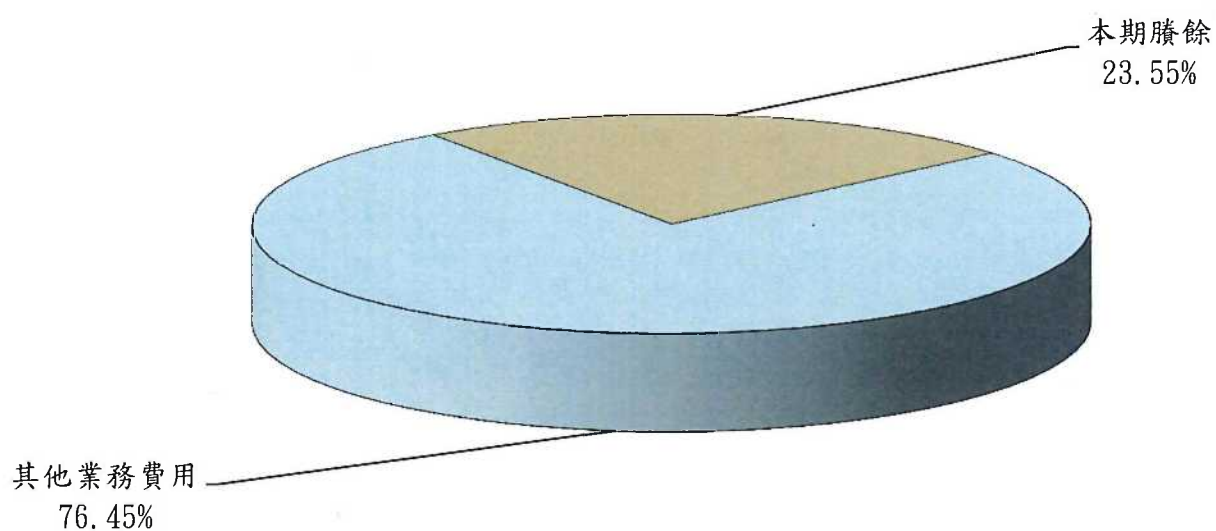
本年度預計賸餘 154 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1,970 萬 1 千元，本年度未分配賸餘計 2,124 萬 1 千元，屬溫泉事業發展基金分預算專款專用之賸餘，留待以後年度處理。

(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 18 萬 2 千元，包括未計利息股利之本期賸餘 151 萬 7 千元、調整項目 172 萬 2 千元及收取利息 2 萬 3 千元。
- (二)預計本期現金及約當現金淨減 18 萬 2 千元。
- (三)期初現金及約當現金 2,142 萬 2 千元。
- (四)預計期末現金及約當現金 2,124 萬元。

圖一

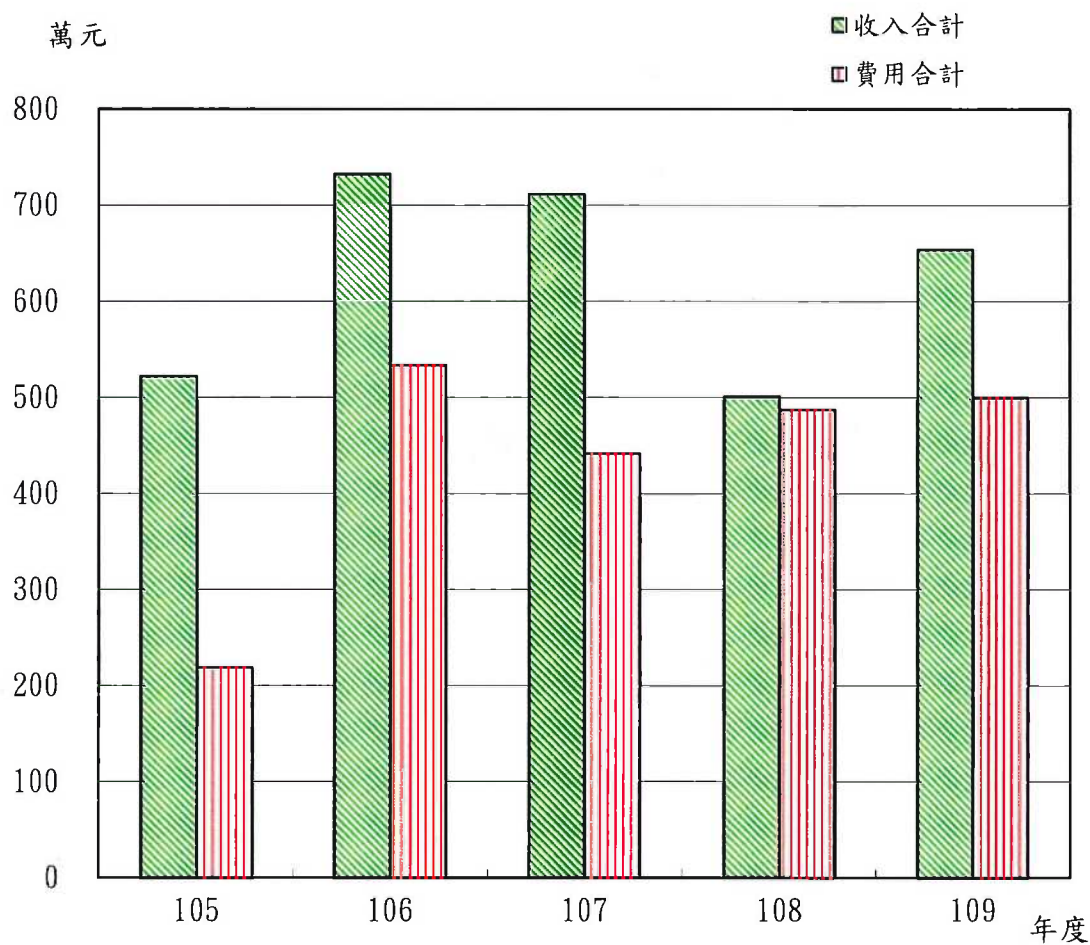
109年度收入、成本與費用及賸餘
收入成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收 入	109 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	109 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	23	本期賸餘	1,540
收 入 總 額	6,540	成本與費用及賸餘總額	6,540

圖二

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

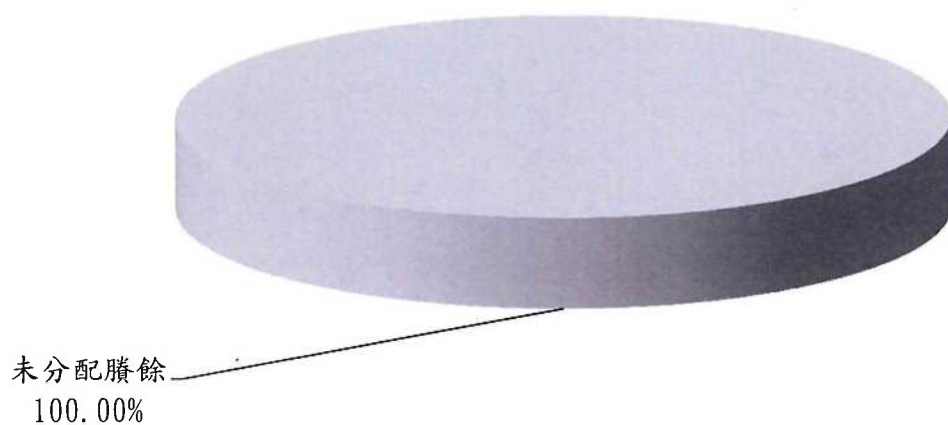
項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	5,190	7,287	7,074	5,000	6,517
業務外收入	31	38	42	10	23
收入合計	5,221	7,325	7,116	5,010	6,540
費用					
業務成本與費用	2,192	5,307	4,417	4,872	5,000
業務外費用		28			
費用合計	2,192	5,335	4,417	4,872	5,000
本期賸餘(短絀)	3,029	1,990	2,699	138	1,540

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為預算案數。

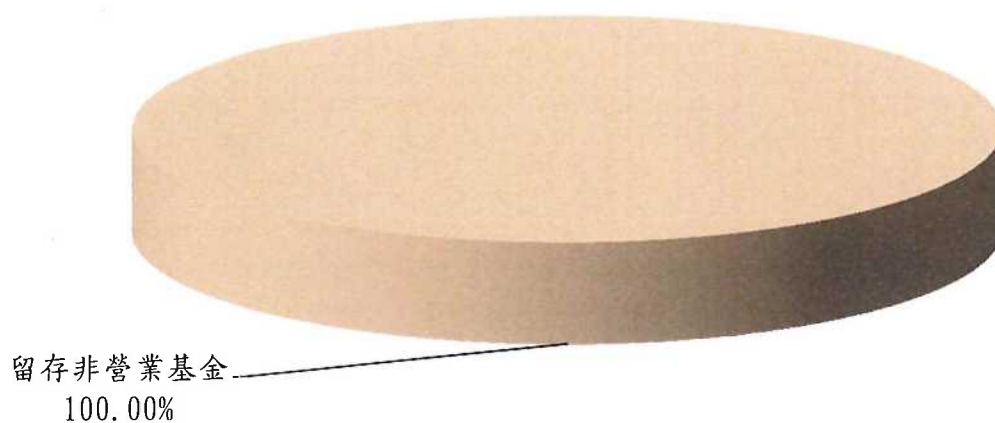
圖三

109年度賸餘分配

按分配程序分



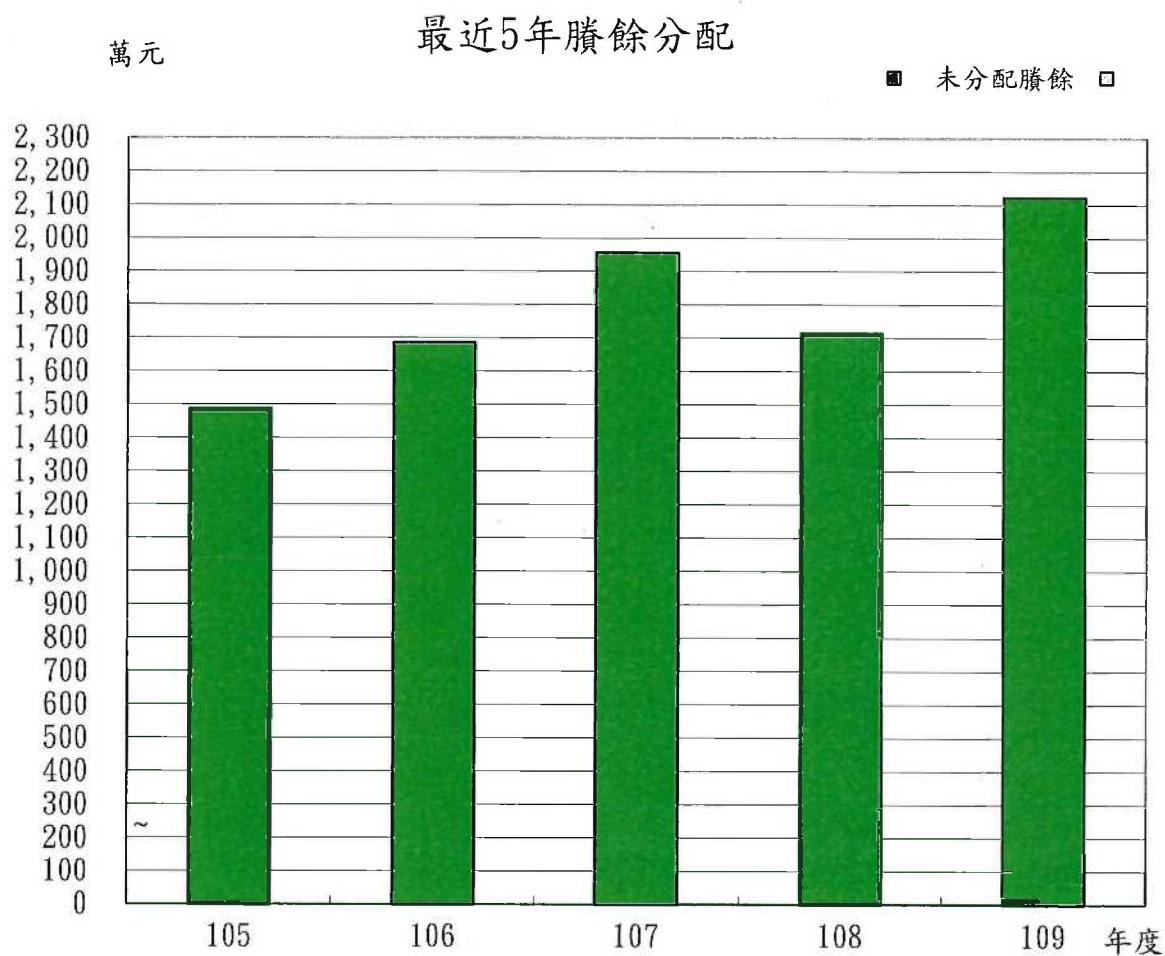
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
未分配賸餘	21,241	中央政府所得 留存非營業基金	21,241
合 計	21,241	合 計	21,241

圖四



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	14,874	16,864	19,563	17,140	21,241
合計	14,874	16,864	19,563	17,140	21,241

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為預算案數。

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109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	%
7,074	100.00	業務收入	6,517	100.00	5,000	100.00	1,517	30.34
7,074	100.00	徵收收入	6,517	100.00	5,000	100.00	1,517	30.34
7,074	100.00	溫泉取用費提撥收入	6,517	100.00	5,000	100.00	1,517	30.34
4,417	62.44	業務成本與費用	5,000	76.72	4,872	97.44	128	2.63
4,417	62.44	其他業務費用	5,000	76.72	4,872	97.44	128	2.63
4,417	62.44	雜項業務費用	5,000	76.72	4,872	97.44	128	2.63
2,657	37.56	業務賸餘(短絀)	1,517	23.28	128	2.56	1,389	1,085.16
42	0.60	業務外收入	23	0.35	10	0.20	13	130.00
42	0.60	財務收入	23	0.35	10	0.20	13	130.00
42	0.60	利息收入	23	0.35	10	0.20	13	130.00
42	0.60	業務外賸餘(短絀)	23	0.35	10	0.20	13	130.00
2,699	38.16	本期賸餘(短絀)	1,540	23.63	138	2.76	1,402	1,015.94

註：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109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500萬元，計增加151萬7千元，約增加30.34%，主要係各縣市政府徵收溫泉取用費已逐步導入正軌，並參酌近年決算估列所致。
- (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487萬2千元，計增加12萬8千元，約增加2.63%，主要係參酌近年決算估列增加所致。
- (三) 業務外收入2萬3千元，係利息收入，較上年度預算數1萬元，計增加1萬3千元，約增加130%，主要係參酌近年決算估列所致。
- (四) 本期賸餘154萬元，較上年度預算數賸餘13萬8千元，計增加賸餘140萬2千元，約增加1015.94%。

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

2-11

經濟部
溫泉事業發展基金

現金流量預計表

中華民國109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）	1,540	
利息股利之調整	-23	利息股利之調整淨減23千元，係減「利息收入淨增23千元」而得。
利息收入	-23	利息收入增加23千元
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,517	
調整項目	-1,722	
流動負債淨增（淨減）	-1,722	流動負債淨減1,722千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-205	
收取利息	23	
業務活動之淨現金流入（流出）	-182	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
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）	-182	
期初現金及約當現金	21,422	
期末現金及約當現金	21,240	

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109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109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	23	
財務收入	23	
利息收入	23	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109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
4,417	4,872	其他業務費用	5,000
4,417	4,872	雜項業務費用	5,000
4,408	4,872	服務費用	4,870
5	-	郵電費	-
127	200	旅運費	200
6	222	印刷裝訂與廣告費	222
2,460	2,500	一般服務費	-
1,810	1,950	專業服務費	4,448
9	-	材料及用品費	130
9	-	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109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：
旅運費	1. 旅運費200千元： 溫泉業務所需至縣市政府及各溫泉區之國內旅費200千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 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。
專業服務費	3. 專業服務費4,448千元： 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58千元、辦理溫泉資源監測分析技術研究計畫等委託調查研究費4,390千元。
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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
21,285	資產	21,241	21,423	-182
21,285	流動資產	21,241	21,423	-182
21,284	現金	21,240	21,422	-182
1	應收款項	1	1	-
21,285	合 計	21,241	21,423	-182
1,722	負債	-	1,722	-1,722
1,722	流動負債	-	1,722	-1,722
1,722	應付款項	-	1,722	-1,722
19,563	淨值	21,241	19,701	1,540
19,563	累積餘絀	21,241	19,701	1,540
19,563	累積賸餘	21,241	19,701	1,540
21,285	合 計	21,241	21,423	-182

註：上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。

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109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					
溫泉政策規劃及技術研究發展		-	-	5,000	
上年度預算數					
溫泉政策規劃及技術研究發展		-	-	4,872	
前年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究發展		-	-	4,417	
106年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究發展		-	-	5,306	
105年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究發展		-	-	2,192	

本 頁 空 白

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
4,408	4,872	服務費用	4,870	-	-	-	-
5	-	郵電費	-	-	-	-	-
127	200	旅運費	200	-	-	-	-
6	222	印刷裝訂與廣告費	222	-	-	-	-
2,460	2,500	一般服務費	-	-	-	-	-
1,810	1,950	專業服務費	4,448	-	-	-	-
9	-	材料及用品費	130	-	-	-	-
9	-	用品消耗	130	-	-	-	-
4,417	4,872	總 計	5,000	-	-	-	-

彙計表

單位：新臺幣千元

本公司截至2019年12月31日止年度預算數									
本	年			度			預 算		
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
-	-	-	-	-	-	-	4,870	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	200	-	-
-	-	-	-	-	-	-	222	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	4,448	-	-
-	-	-	-	-	-	-	130	-	-
-	-	-	-	-	-	-	130	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	5,000	-	-