

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 106 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 105 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(104)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 585 萬 4 千元，較預算數 210 萬元增加 375 萬 4 千元，約 178.76%，主要係縣市政府推動溫泉業者合法化及繳交溫泉取用費等溫泉管理業務已步上正軌，致收入較預計增加。

(二)業務成本與費用：決算數 33 萬 6 千元，較預算數 138 萬 5 千元減少 104 萬 9 千元，約 75.77%，主要係各縣市政府溫泉管理工作已步入正軌，

原編用於法律爭議之法律事務費及輔導縣市政府之講課鐘點費用較預計減少，致費用較預算數減少。

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

(四)收支短絀：決算數為賸餘 554 萬 2 千元，較預算數賸餘 71 萬 5 千元增加 482 萬 7 千元，主要係業務收入增加所致。

二、上(105)年度預算截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 10 萬元，實際業務收入 55 萬 6 千元，較預計數增加 45 萬 6 千元，約增加 456.33%，主要係苗栗及屏東縣政府補繳以前年度溫泉取用費，致收入較預計數增加。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 71 萬元，實際業務成本與費用 5 萬 9 千元，較預計數減少 65 萬 1 千元，減少 91.72%，主要係委辦計畫執行中尚未請款，致費用較預計數減少。

(三)業務外收入：預計業務外收入 0 元，實際業務外收入 1 萬 6 千元，較預計數增加 1 萬 6 千元，主要係資金調度靈活，利息收入增加所致。

(四)本期賸餘：預計本期短絀 61 萬元，實際賸餘 51 萬 4 千元，較預計數增加 112 萬 4 千元，增加 184.18%，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 300 萬元，較上年度 250 萬元增加 50 萬元，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 250 萬元，與上年度預算數相同，主要係辦理溫泉資源監測增值利用之研究計畫所致。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 300 萬元，係編列溫泉取用費提撥收入，較上年度 250 萬元增加 50 萬元，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 250 萬元，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，與上年度預算數相同，主要係辦理溫泉資源監測加值利用之研究計畫所致。
- (三)業務外收入 1 萬元，係編列利息收入，較上年度預算增加 1 萬元，主要係預估利息收入增加。
- (四)業務總收支相抵後計賸餘 51 萬元，較上年度預算數賸餘增加 51 萬元，主要係上述原因所致。
- (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 51 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1,184 萬 5 千元，本年度未分配賸餘計 1,235 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 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入 50 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘：51 萬元。

2. 調整非現金項目 1 千元，係流動資產淨增。

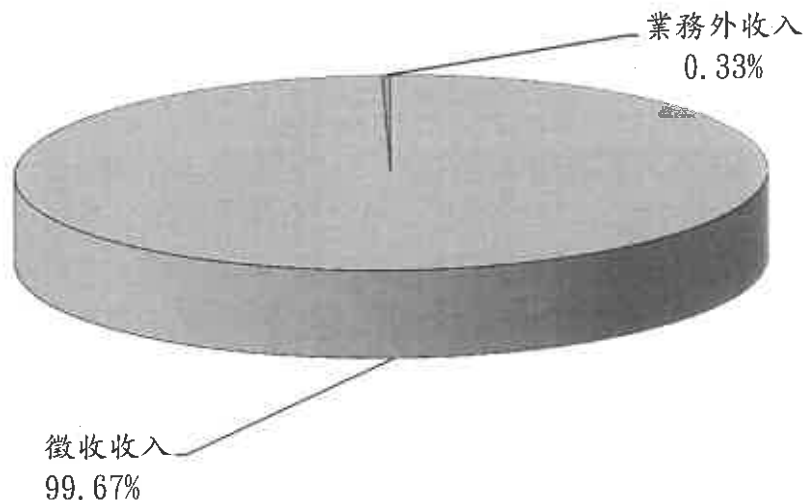
(二)預計本期現金及約當現金淨增 50 萬 9 千元。

(三)期初現金及約當現金 1,184 萬 5 千元。

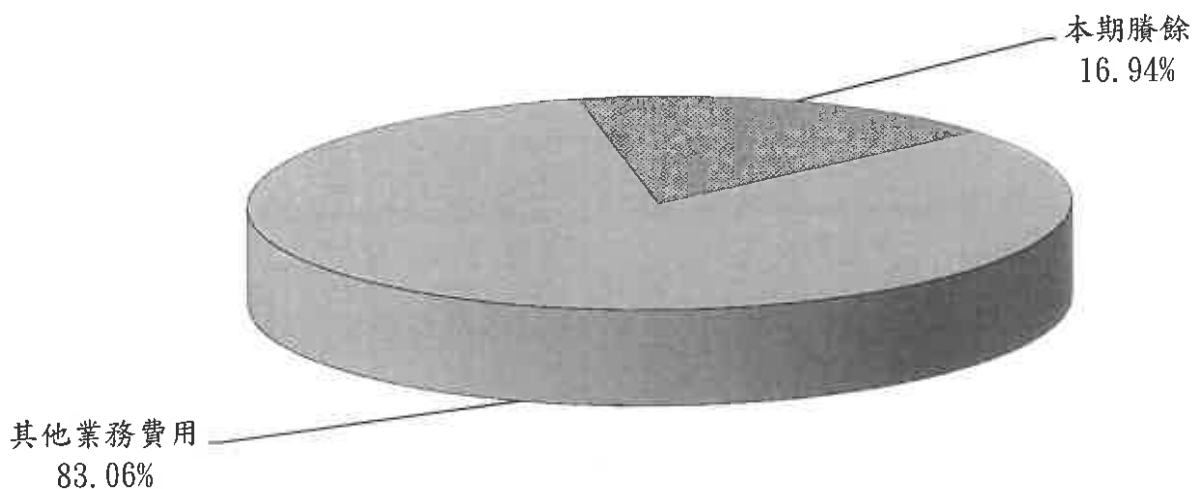
(四)預計期末現金及約當現金 1,235 萬 4 千元。

圖1

106年度收入、成本與費用及賸餘
收入



成本與費用及賸餘

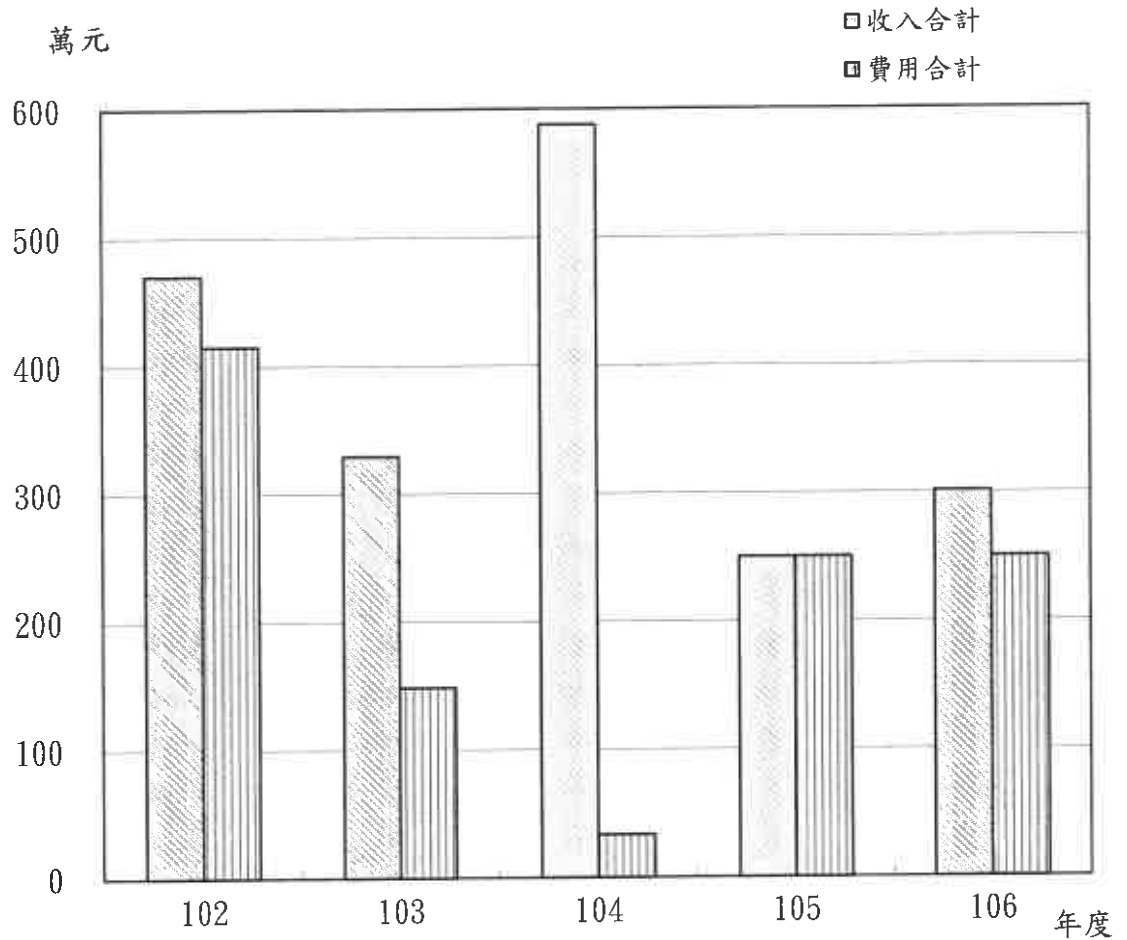


單位：新臺幣千元

收 入	106 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	106 年 度 預 算
業務收入	3,000	業務成本與費用	2,500
徵收收入	3,000	其他業務費用	2,500
業務外收入	10	本期賸餘	510
收 入 總 額	3,010	成 本 與 費 用 及 賸 餘 總 額	3,010

圖2

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

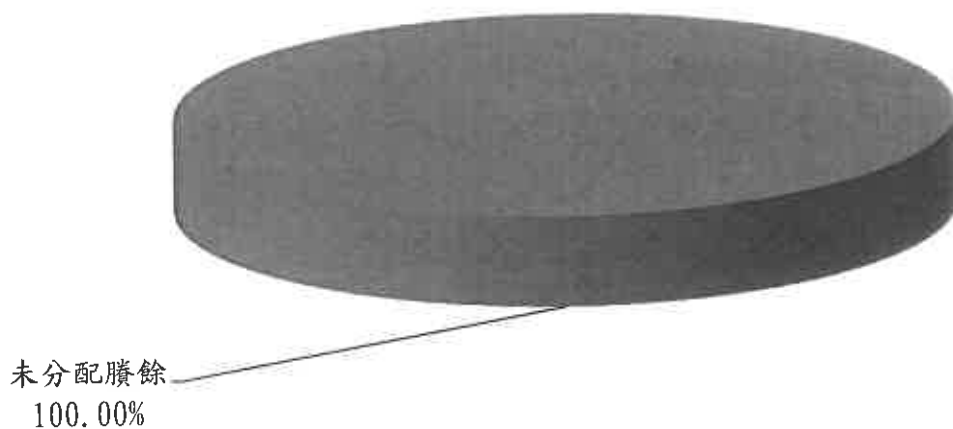
項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	4,685	3,278	5,854	2,500	3,000
業務外收入	20	17	24		10
收入合計	4,705	3,295	5,878	2,500	3,010
費用					
業務成本與費用	4,152	1,488	336	2,500	2,500
業務外費用					
費用合計	4,152	1,488	336	2,500	2,500
本期賸餘(短絀-)	553	1,807	5,542	0	510

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

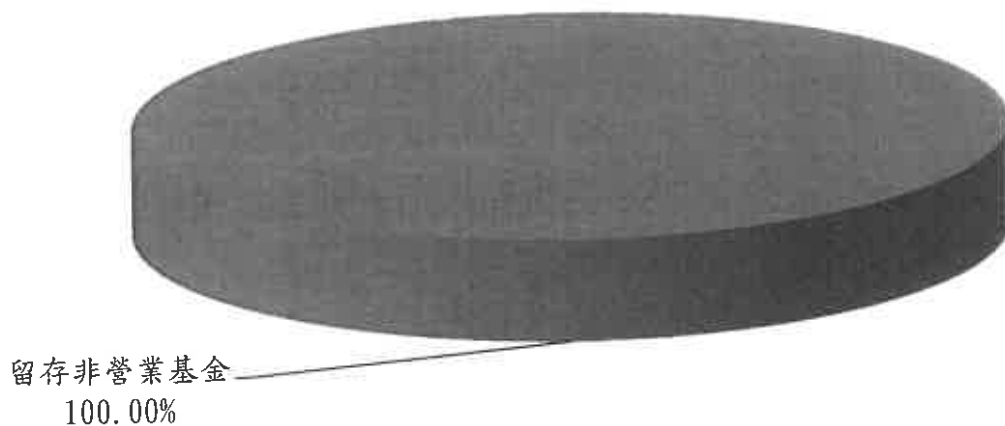
圖3

106年度賸餘分配

按分配程序分



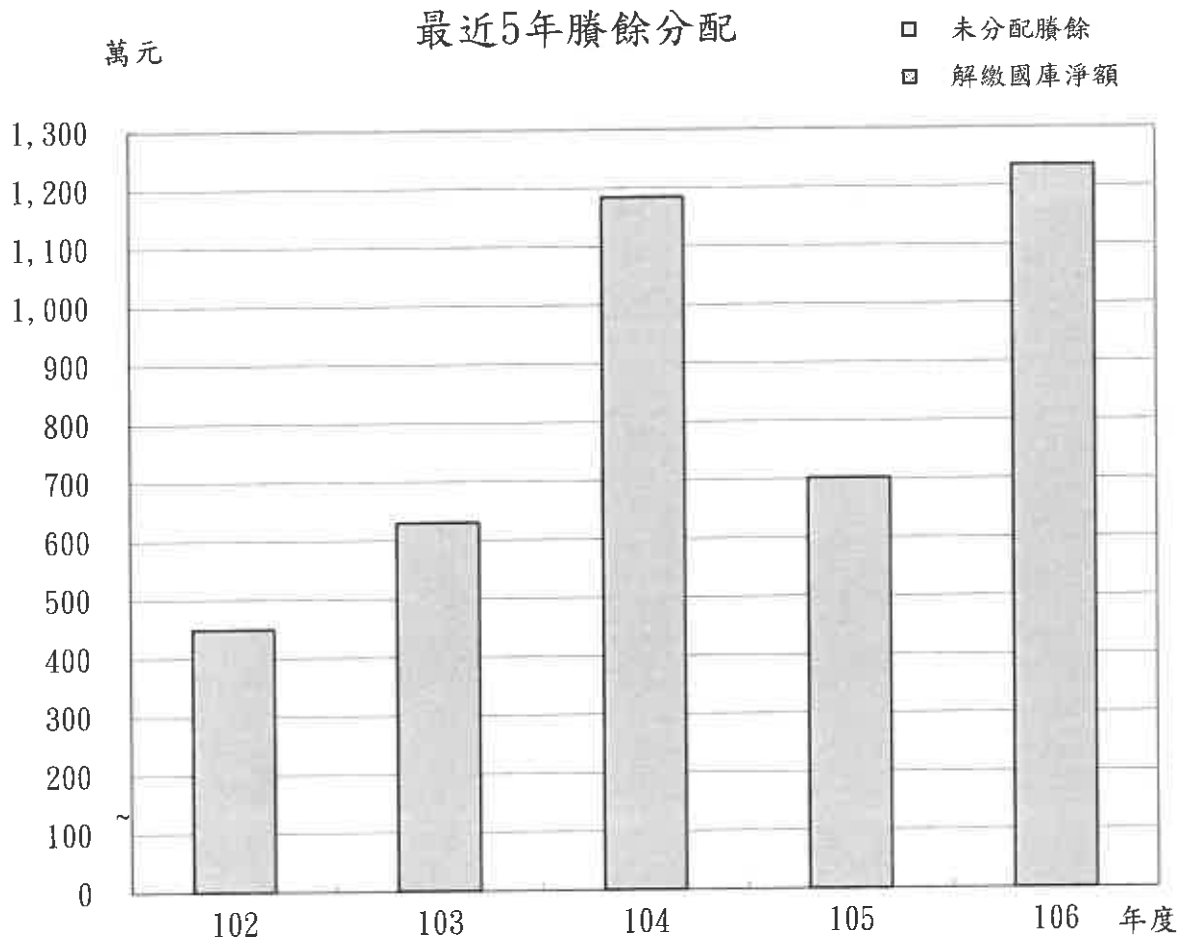
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106年度預算
解繳國庫淨額		中央政府所得	
未分配賸餘	12,355	留存非營業基金	12,355
合計	12,355	合計	12,355

圖 4



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	4,496	6,303	11,845	7,018	12,355
解繳國庫淨額					
合計	4,496	6,303	11,845	7,018	12,355

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

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106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	%
5,854	100.00	業務收入	3,000	100.00	2,500	100.00	500	20.00
5,854	100.00	徵收收入	3,000	100.00	2,500	100.00	500	20.00
5,854	100.00	溫泉取用費提撥收入	3,000	100.00	2,500	100.00	500	20.00
336	5.73	業務成本與費用	2,500	83.33	2,500	100.00		
336	5.73	其他業務費用	2,500	83.33	2,500	100.00		
336	5.73	雜項業務費用	2,500	83.33	2,500	100.00		
5,518	94.27	業務賸餘(短絀-)	500	16.67			500	
24	0.41	業務外收入	10	0.33			10	
23	0.39	財務收入	10	0.33			10	
23	0.39	利息收入	10	0.33			10	
1	0.02	其他業務外收入						
1	0.02	違規罰款收入						
24	0.41	業務外賸餘(短絀-)	10	0.33			10	
5,542	94.68	本期賸餘(短絀-)	510	17.00			510	

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106年度

- 一、業務收入300萬元，係溫泉取用費提撥收入，較上年度預算數250萬元，計增加50萬元，約增加20%，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250萬元，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250萬無增減情形。
- 三、業務外收入1萬元，係利息收入，較上年度預算數無賸餘，計增加1萬元，主要係預估利息收入增加。
- 四、本期賸餘51萬元，較上年度預算數無賸餘，計增加賸餘51萬元。

經濟部
溫泉事業發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國106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	%	
7,018	100.00	賸餘之部	12,355	100.00	
		本期賸餘	510	4.13	
7,018	100.00	前期未分配賸餘	11,845	95.87	
7,018	100.00	未分配賸餘	12,355	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
現金流量預計表

中華民國106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	509	
本期賸餘(短絀—)	510	
調整非現金項目	-1	
流動資產淨減(淨增—)	-1	流動資產淨增1千元。
業務活動之淨現金流入(流出—)	509	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入(流出—)		
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出—)		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	509	
期初現金及約當現金	11,845	
期末現金及約當現金	12,354	

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106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	3,000	
溫泉取用費提撥收入	3,000	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106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	10	
財務收入	10	
利息收入	10	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106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
336	2,500	其他業務費用	2,500
336	2,500	雜項業務費用	2,500
328	2,450	服務費用	2,450
101	200	旅運費	200
79	100	印刷裝訂與廣告費	100
148	2,150	專業服務費	2,150
7	50	材料及用品費	50
7	50	用品消耗	50

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用說明
中華民國106年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	雜項業務費用2,500千元
服務費用	一、服務費用2,450千元：
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100千元： 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100千元。
專業服務費	3. 專業服務費2,150千元： 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150千元、辦理溫泉資源監測增值利用之研究計畫等委託調查研究費2,000千元。
材料及用品費	二、材料及用品費50千元：
用品消耗	1. 用品消耗50千元： 其他用品消耗50千元。

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減 (-)
11,845	資產	12,355	11,845	510
11,845	流動資產	12,355	11,845	510
11,844	現金	12,354	11,845	509
1	應收款項	1		1
11,845	資產合計	12,355	11,845	510
11,845	淨值	12,355	11,845	510
11,845	累積餘絀(-)	12,355	11,845	510
11,845	累積賸餘	12,355	11,845	510
11,845	負債及淨值合計	12,355	11,845	510

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106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 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			2,500	
上年度預算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			2,500	
前年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			336	
(103)年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			1,488	
(102)年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			4,152	

經濟部

溫泉事業發展基金

各項費用彙計表

中華民國106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	雜項 業務 費用	
328	2,450	服務費用	2,450	2,450	
101	200	旅運費	200	200	
79	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	
148	2,150	專業服務費	2,150	2,150	
7	50	材料及用品費	50	50	
7	50	用品消耗	50	50	
336	2,500	總計	2,500	2,500	

