

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. 其他業務費用明細表及說明-----	2-14 ~ 2-15
(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 105 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 104 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(103)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 327 萬 8 千元，較預算數 210 萬元增加 117 萬 8 千元，約 56.10%，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 148 萬 8 千元，較預算數 153 萬 5 千元減少 4

萬 7 千元，約 3.06%，主要係撙節支出。

(三)業務外收入：決算數 1 萬 7 千元，較預算數增加 1 萬 7 千元，主要係利息收入增加。

(四)收支短絀：決算數為賸餘 180 萬 7 千元，較預算數賸餘 56 萬 5 千元增加 124 萬 2 千元，主要係業務收入增加所致。

二、上(104)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 28 萬元，較預計數增加 18 萬元，約增加 180.00%，主要係新竹縣政府補繳以前年度溫泉取用費及部分縣市政府較預計提早繳交溫泉費用，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 69 萬元，實際業務成本與費用 2 萬 4 千元，較預計數減少 66 萬 6 千元，減少 96.53%，主要係各項費用尚在請款階段，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 萬元，較預計數增加 1 萬元，主要係存款金額較預期增加，致利息收入增加所致。

(四)本期賸餘：預計本期短絀 59 萬元，實際賸餘 26 萬 6 千元，較預計數增加 85 萬 6 千元，增加 145.00%，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 250 萬元，較上年度 210 萬元增加 40 萬元，主要係預計提撥收入增加所致；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，較上年度 138 萬 5 千元增加 111 萬 5 千元，主要係增編辦理溫泉監測及管理技術提昇之研究計畫所致。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 250 萬元，係編列溫泉取用費提撥收入，較上年度 210 萬元增加 40 萬元，主要係預計提撥收入增加所致。
- (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，較上年度預算數 138 萬 5 千元，計增加 111 萬 5 千元，約增加 80.51%，主要係增編辦理溫泉監測及管理技術提昇之研究計畫所致。
- (三)業務總收支相抵後無賸餘，較上年度預算數賸餘 71 萬 5 千元，計減少賸餘 71 萬 5 千元，減少 100%，主要係上述原因所致。
- (四)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘（短絀）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：

本年度預計無賸餘，連同以前年度未分配賸餘 701 萬 8 千元，本年度未分配賸餘計 701 萬 8 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。

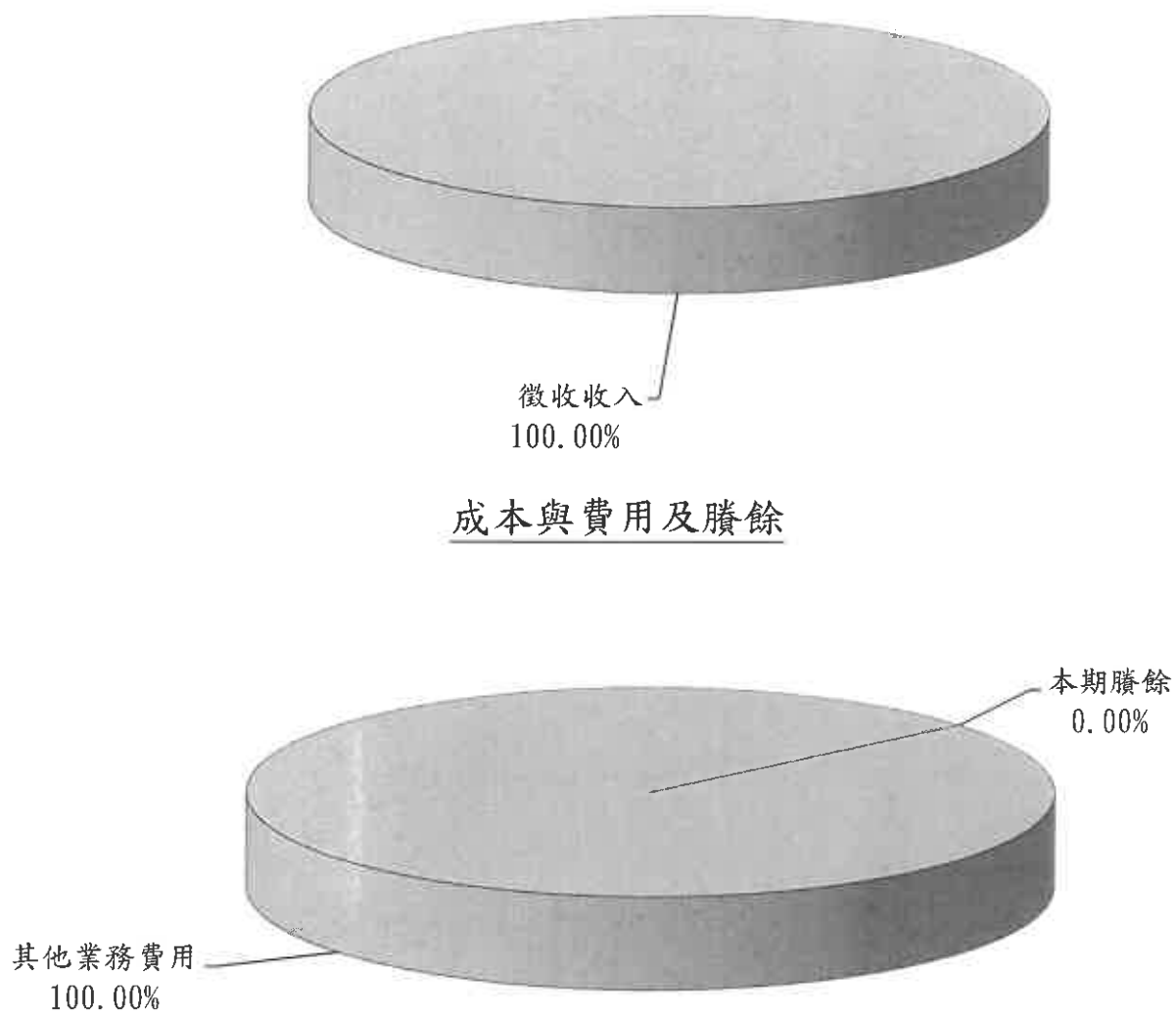
- (二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 3、4(詳第 2-6、2-7 頁)。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流入 0 元。
- (二)預計本期現金及約當現金無增減。
- (三)期初現金及約當現金 701 萬 8 千元。
- (四)預計期末現金及約當現金 701 萬 8 千元。

圖1

105年度收入、成本與費用及賸餘收入

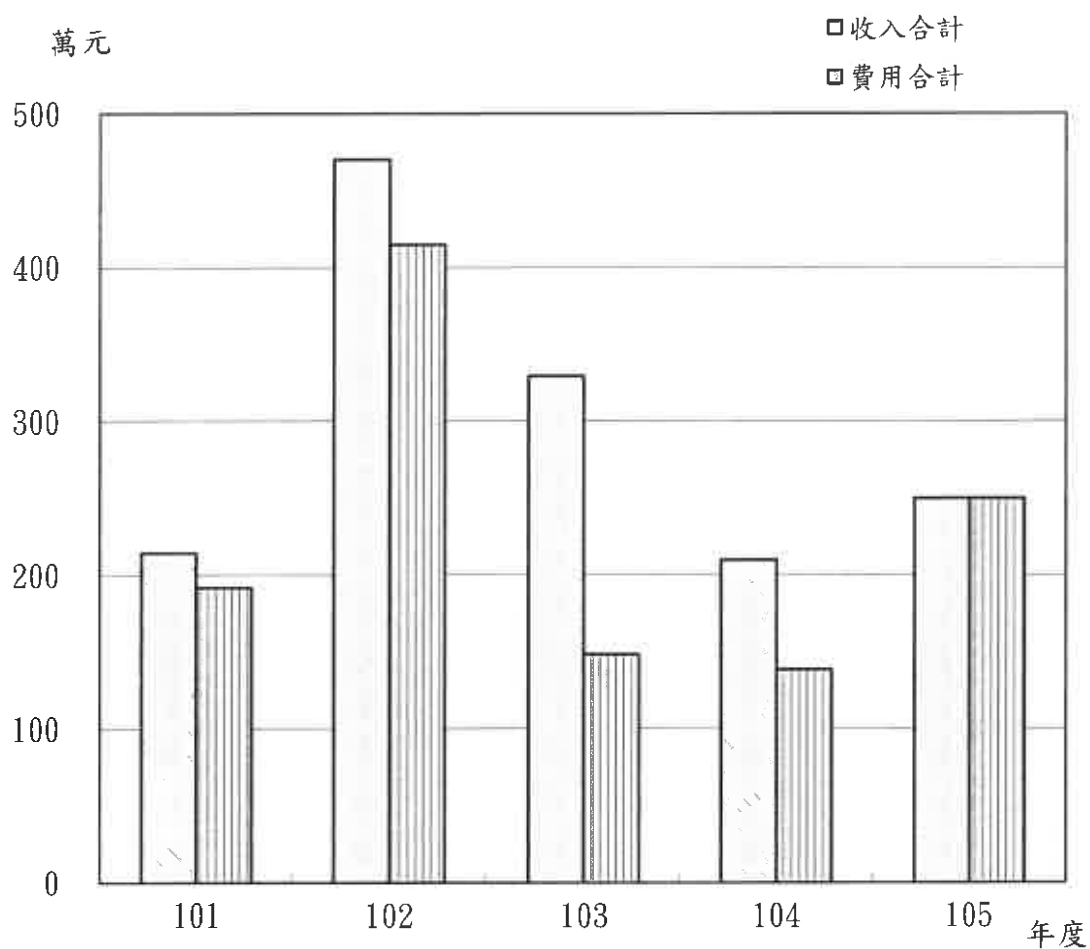


單位：新臺幣千元

收 入	105 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	105 年 度 預 算
業務收入	2,500	業務成本與費用	2,500
徵收收入	2,500	其他業務費用	2,500
		本期賸餘	0
收 入 總 額	2,500	成本與費用及賸餘總額	2,500

圖2

最近5年收入與費用



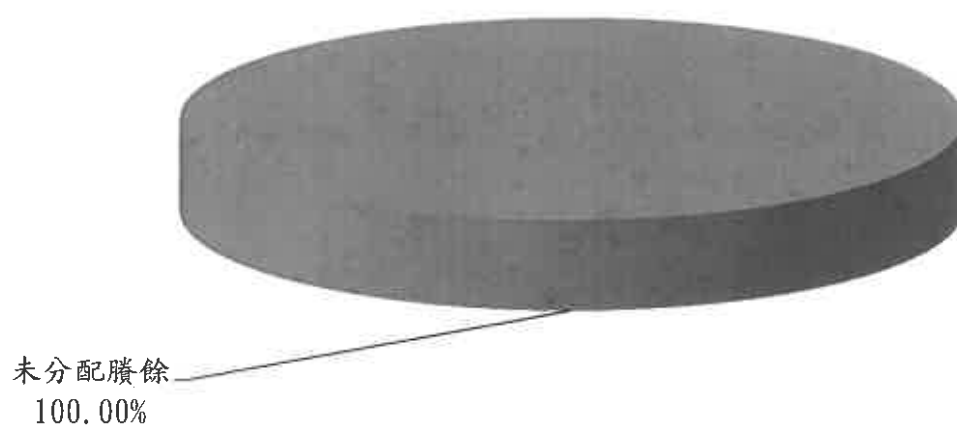
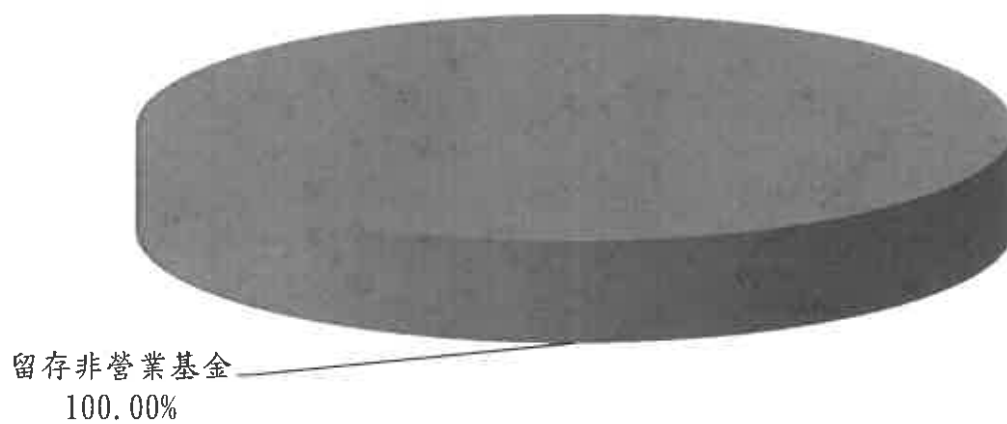
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
收入					
業務收入	2,130	4,685	3,278	2,100	2,500
業務外收入	14	20	17		
收入合計	2,144	4,705	3,295	2,100	2,500
費用					
業務成本與費用	1,922	4,152	1,488	1,385	2,500
業務外費用					
費用合計	1,922	4,152	1,488	1,385	2,500
本期賸餘(短絀-)	222	553	1,807	715	0

註：101至103年度決算數為審定決算數；104年度為法定預算數。

圖3

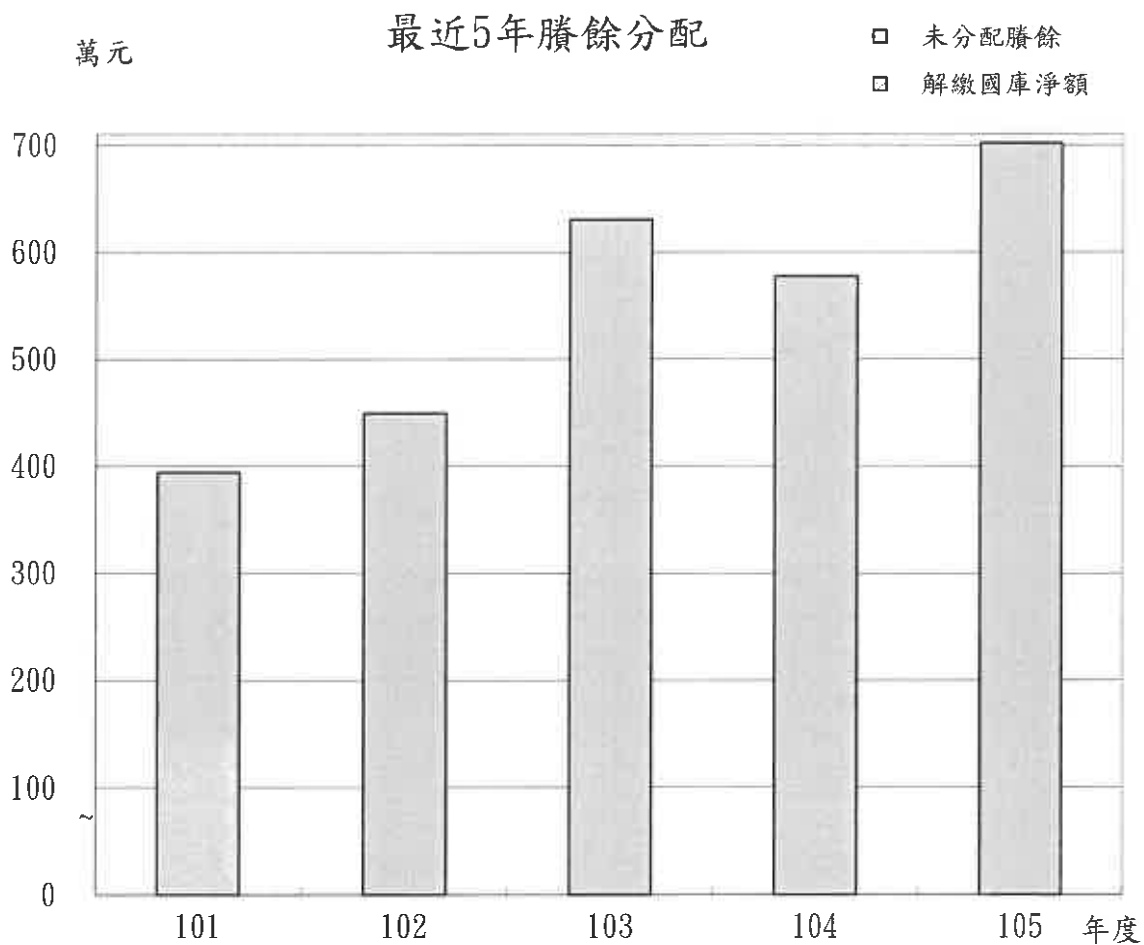
105年度賸餘分配

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	105年度預算	按所得對象分	105年度預算
解繳國庫淨額		中央政府所得	
未分配賸餘	7,018	留存非營業基金	7,018
合 計	7,018	合 計	7,018

圖 4



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	3,943	4,496	6,303	5,776	7,018
解繳國庫淨額					
合計	3,943	4,496	6,303	5,776	7,018

註：101至103年度決算數為審定決算數；104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

收支預計表

中華民國105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	%
3,278	100.00	業務收入	2,500	100.00	2,100	100.00	400	19.05
3,278	100.00	徵收收入	2,500	100.00	2,100	100.00	400	19.05
3,278	100.00	溫泉取用費提撥收入	2,500	100.00	2,100	100.00	400	19.05
1,488	45.40	業務成本與費用	2,500	100.00	1,385	65.95	1,115	80.51
1,488	45.40	其他業務費用	2,500	100.00	1,385	65.95	1,115	80.51
1,488	45.40	雜項業務費用	2,500	100.00	1,385	65.95	1,115	80.51
1,790	54.60	業務賸餘(短絀-)			715	34.05	-715	-100.00
17	0.52	業務外收入						
17	0.52	財務收入						
17	0.52	利息收入						
17	0.52	業務外賸餘(短絀-)						
1,807	55.12	本期賸餘(短絀-)			715	34.05	-715	-100.00

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

收支預計表說明

中華民國105年度

- 一、業務收入250萬元，係溫泉取用費提撥收入，較上年度預算數210萬元，計增加40萬元，約增加19.05%，主要係預計提撥收入增加所致。
- 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138萬5千元，計增加111萬5千元，約增加80.51%，主要係增編辦理溫泉監測及管理技術提昇之研究計畫所致。
- 三、本期無賸餘，較上年度預算數賸餘71萬5千元，計減少賸餘71萬5千元，約減少100%。

經濟部
溫泉事業發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國105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	%	
5,776	100.00	賸餘之部	7,018	100.00	
715	12.38	本期賸餘			
5,061	87.62	前期未分配賸餘	7,018	100.00	
5,776	100.00	未分配賸餘	7,018	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
現金流量預計表

中華民國105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		
業務活動之淨現金流入(流出—)		
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—)		
期初現金及約當現金	7,018	
期末現金及約當現金	7,018	

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105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	2,500	
溫泉取用費提撥收入	2,500	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
其他業務費用明細表

中華民國105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
1,488	1,385	其他業務費用	2,500
1,488	1,385	雜項業務費用	2,500
1,472	1,185	服務費用	2,450
138	65	旅運費	200
	150	印刷裝訂與廣告費	100
1,334	970	專業服務費	2,150
16	100	材料及用品費	50
16	100	用品消耗	50
	100	租金與利息	
	100	地租及水租	

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用說明
中華民國105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：
	辦理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、辦理溫泉資源監測系統整體規劃、監測技術檢討、監測技術研發及管理技術探討等委託調查研究費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。

本 頁 空 白

預算參考表

預計平衡表

單位：新臺幣千元

2-17

溫泉事業發展基金

中華民國105年度

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			1,385	
前年度決算數					
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	
(101)年度決算數					
溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			1,922	

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

2-19