

溫泉事業發展基金 分預算表

經濟部
溫泉事業發展基金
附屬單位預算目次

一、業務計畫及預算說明-----	2-1 ~ 2-7
二、預算表	
(一)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)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)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 104 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 103 年 6 月 30 日止預算執行情形)

一、前(102)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 468 萬 5 千元，較預算案數 150 萬元增加 318 萬 5 千元，約 212.33%，主要係補徵收以前年度之溫泉取用費，致收入較預計增加。

(二)業務成本與費用：決算數 415 萬 2 千元，較預算案數 110 萬元 2 千元

增加 305 萬元，約 276.77%，主要係增加補助宜蘭縣政府及台中市政府辦理溫泉業者合法化工作經費，致費用較預計增加。

(三)業務外收入：決算數 2 萬元，較預算案數 0 元增加 2 萬，主要係利息收入增加。

(四)收支短絀：決算數為賸餘 55 萬 3 千元，較預算案數賸餘 39 萬 8 千元增加 15 萬 5 千元，主要係業務收入增加所致。

二、上(103)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 30 萬元，實際業務收入 21 萬 9 千元，較預計數減少 8 萬 1 千元，減少 27.00%，主要係溫泉取用水費提撥收入因部分縣市政府尚在辦理溫泉取用費徵收作業中，致收入較預計減少所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 15 萬元，實際業務成本與費用 41 萬元，較預計數增加 26 萬元，增加 173.33%，主要係溫泉取用量申報系統建置計畫第 1 期於本月完成並付款，致費用較預計增加所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 0 元，實際業務外收入 7 千元，較預計數增加 7 千元，主要係資金靈活調度，存款金額增加，致收入較預計增加所致。

(四)本期賸餘：預計本期賸餘 15 萬元，實際短絀 18 萬 4 千元，較預計數減少 33 萬 4 千元，減少 222.67%，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 210 萬元，較上年度 210 萬元無增減情形；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 138 萬 5 千元，較上年度 153 萬 5 千元減少 15 萬元，主要係撙節編列費用所致。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 210 萬元，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 138 萬 5 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 153 萬 5 千元，計減少 15 萬元，約 9.77%，主要係撙節編列費用所致。
- (三)業務總收支相抵後，計賸餘 71 萬 5 千元，較上年度預算數賸餘 56 萬 5 千元，計增加賸餘 15 萬元，約 26.55%，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：

本年度預計賸餘 71 萬 5 千元，連同以前年度未分配賸餘 506 萬 1 千元，共計本年度未分配賸餘 577 萬 6 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。

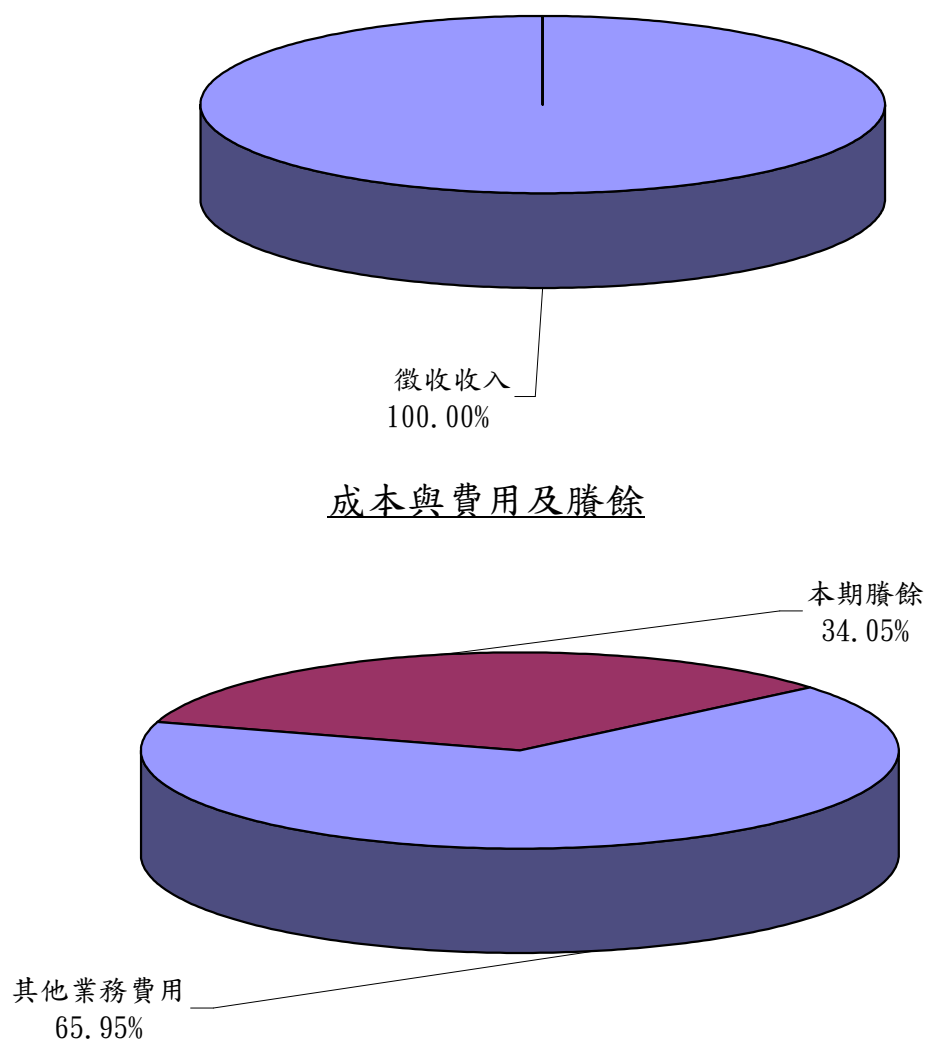
- (二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 3、4(詳第 2-6、2-7 頁)。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流入 71 萬 5 千元，係本期賸餘。
- (二)預計本期現金及約當現金淨增 71 萬 5 千元。
- (三)期初現金及約當現金 506 萬 1 千元。
- (四)預計期末現金及約當現金 577 萬 6 千元。

圖1

104年度收入、成本與費用及賸餘

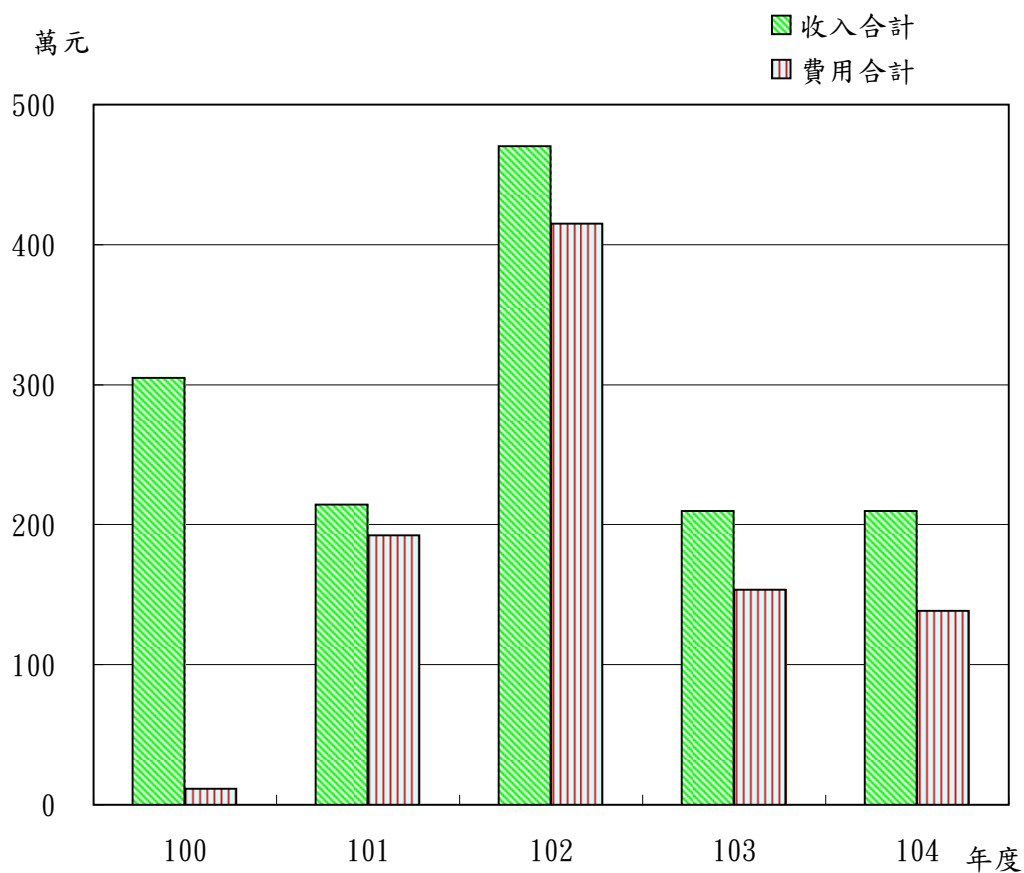


單位：新臺幣千元

收 入	104 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	104 年 度 預 算
業務收入	2,100	業務成本與費用	1,385
徵收收入	2,100	其他業務費用	1,385
		本期賸餘	715
收入及短絀總額	2,100	成本與費用總額	2,100

圖2

最近5年收入與費用

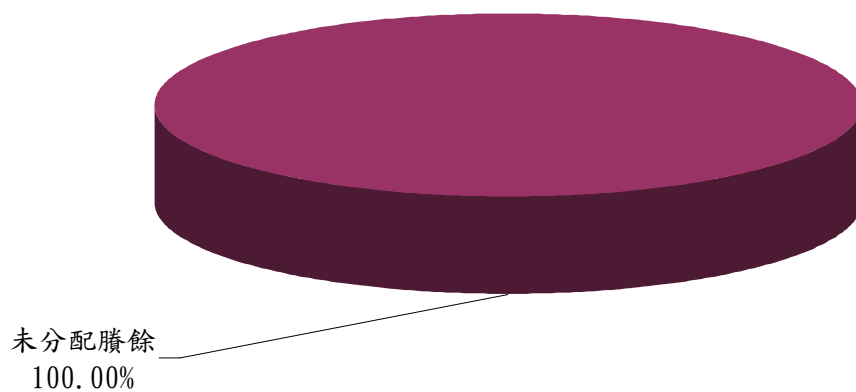
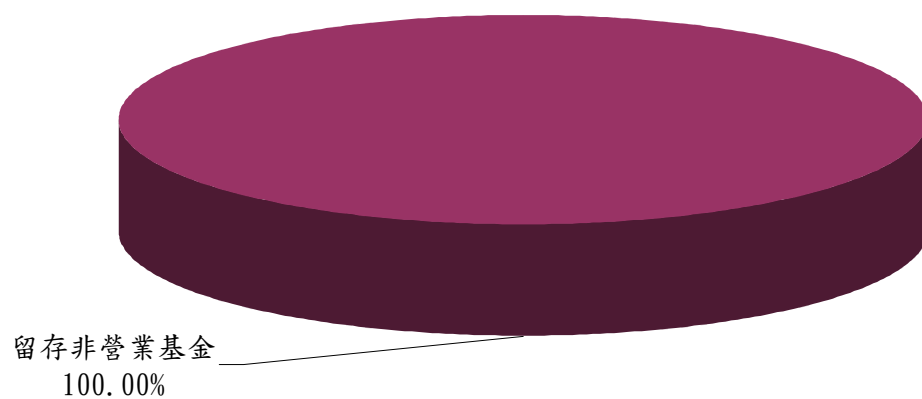


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入					
業務收入	3,042	2,130	4,685	2,100	2,100
業務外收入	6	14	20		
收入合計	3,048	2,144	4,705	2,100	2,100
費用					
業務成本與費用	116	1,922	4,152	1,535	1,385
業務外費用					
費用合計	116	1,922	4,152	1,535	1,385
本期賸餘(短絀-)	2,932	222	553	565	715

圖3

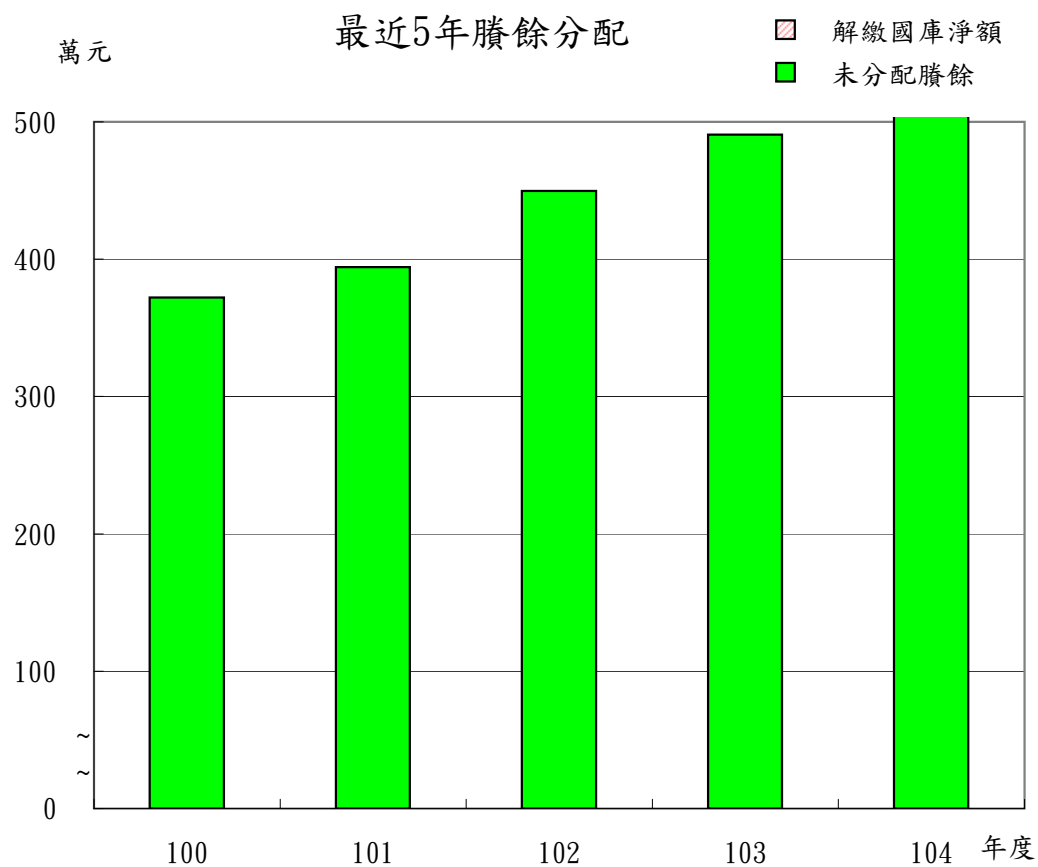
104年度賸餘分配

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	104年度預算	按 所 得 對 象 分	104年度預算
解繳國庫淨額		中央政府所得	
未分配賸餘	5,776	留存非營業基金	5,776
合 計	5,776	合 計	5,776

圖 4



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	1043年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	3,720	3,943	4,496	4,906	5,776
解繳國庫淨額					
合 計	3,720	3,943	4,496	4,906	5,776

本 頁 空 白

主 要 表

經濟部
溫泉事業發展基金
收支預計表

中華民國104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	%
4,685	100.00	業務收入	2,100	100.00	2,100	100.00		
4,685	100.00	徵收收入	2,100	100.00	2,100	100.00		
4,685	100.00	溫泉取用費提撥收入	2,100	100.00	2,100	100.00		
4,152	88.62	業務成本與費用	1,385	65.95	1,535	73.10	-150	-9.77
4,152	88.62	其他業務費用	1,385	65.95	1,535	73.10	-150	-9.77
4,152	88.62	雜項業務費用	1,385	65.95	1,535	73.10	-150	-9.77
533	11.38	業務賸餘(短絀-)	715	34.05	565	26.90	150	26.55
20	0.43	業務外收入						
20	0.43	財務收入						
20	0.43	利息收入						
20	0.43	業務外賸餘(短絀-)						
553	11.80	本期賸餘(短絀-)	715	34.05	565	26.90	150	26.55

經濟部
溫泉事業發展基金
收支預計表說明
中華民國104年度

- 一、業務收入210萬元，係溫泉取用費提撥收入，較上年度預算數210萬元無增減情形。
- 二、業務成本與費用138萬5千元，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153萬5千元，計減少15萬元，約減少9.77%，主要係撙節編列費用所致。
- 三、本期賸餘71萬5千元，較上年度預算數賸餘56萬5千元，計增加賸餘15萬元，約增加26.55%。

經濟部
溫泉事業發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國104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	%	
4,906	100.00	賸餘之部	5,776	100.00	
565	11.52	本期賸餘	715	12.38	
4,341	88.48	前期未分配賸餘	5,061	87.62	
4,906	100.00	未分配賸餘	5,776	100.00	

經濟部
溫泉事業發展基金
現金流量預計表

中華民國104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	715	
本期賸餘(短絀—)	715	
業務活動之淨現金流入(流出—)	715	
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—)	715	
期初現金及約當現金	5,061	
期末現金及約當現金	5,776	

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104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	2,100	
溫泉取用費提撥收入	2,100	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104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
4,152	1,535	其他業務費用	1,385
4,152	1,535	雜項業務費用	1,385
986	1,335	服務費用	1,185
195	35	旅運費	65
88	200	印刷裝訂與廣告費	150
1		保險費	
702	1,100	專業服務費	970
16	100	材料及用品費	100
16	100	用品消耗	100
	100	租金與利息	100
	100	地租及水租	100
3,150		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
3,150		捐助、補助與獎助	

經濟部
溫泉事業發展基金
其他業務費用說明
 中華民國104年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	雜項業務費用1,385千元
服務費用	一、服務費用1,185千元：
旅運費	1. 旅運費65千元： 依業務所需至縣(市)政府及各溫泉區之國內旅費65千元。
印刷裝訂與廣告費	2. 印刷裝訂與廣告費150千元： 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150千元。
專業服務費	3. 專業服務費970千元： 辦理溫泉業務法律事務費470千元、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500千元。
材料及用品費	二、材料及用品費100千元：
用品消耗	1. 用品消耗100千元： 辦理溫泉業務用辦公(事務)用品50千元、報章什誌20千元、其他用品消耗30千元。
租金與利息	三、租金與利息100千元：
地租及水租	1. 地租及水租100千元： 邀請專家學者辦理溫泉講座或審查會議等場地租金100千元。

本 頁 空 白

參 考 表

經濟部
溫泉事業發展基金
預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
5,666	資產	5,776	5,061	715
5,666	流動資產	5,776	5,061	715
5,665	現金	5,776	5,061	715
1	應收款項			
5,666	資 產 合 計	5,776	5,061	715
1,170	負債			
1,170	流動負債			
1,170	應付款項			
4,496	淨值	5,776	5,061	715
4,496	累積餘絀(-)	5,776	5,061	715
4,496	累積賸餘	5,776	5,061	715
5,666	負債及淨值合計	5,776	5,061	715

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104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 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			1,385	
上年度預算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			1,535	
前年度決算數 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	
100年度決算數 溫泉政策規劃及技術研究 發展	千元			116	

經濟部
溫泉事業發展基金
各項費用彙計表

中華民國104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	
986	1,335	服務費用	1,185	1,185	
195	35	旅運費	65	65	
88	200	印刷裝訂與廣告費	150	150	
1		保險費			
702	1,100	專業服務費	970	970	
16	100	材料及用品費	100	100	
16	100	用品消耗	100	100	
	100	租金與利息	100	100	
	100	地租及水租	100	100	
3,150		會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費			
3,150		捐助、補助與獎助			
4,152	1,535	總 計	1,385	1,385	