

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府產業發展局主管

臺北市溫泉資源管理基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府產業發展局編

臺北市溫泉資源管理基金110年度附屬單位決算

目 次

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 4 頁 |
| 丙、決算報表 | |
| 一、主要表 | |
| (一) 基金來源、用途及餘絀表 | 第 5 頁 |
| 二、附屬表 | |
| (一) 基金來源明細表 | 第 7 頁 |
| (二) 基金用途明細表 | 第 8 至 10 頁 |
| (三) 貸出款明細表 | 第 - - 頁 |
| (四) 資本資產明細表 | 第 11 至 12 頁 |
| (五) 長期負債明細表 | 第 - - 頁 |
| (六) 固定資產建設改良擴充明細表 | 第 13 頁 |
| (七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表 | 第 - - 頁 |
| (八) 資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 - - 頁 |
| (九) 員工人數彙計表 | 第 14 頁 |
| (十) 用人費用彙計表 | 第 16 至 17 頁 |
| (十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 - - 頁 |
| (十二) 主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 18 頁 |
| (十三) 各項費用彙計表 | 第 19 至 21 頁 |
| (十四) 管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 22 頁 |
| (十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表 | 第 23 頁 |
| 丁、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 26 至 27 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 28 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 29 頁 |
| 戊、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 31 至 32 頁 |

財務摘要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|--------------|------------|------------|-----------|--------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 20,179,225 | 21,041,984 | -862,759 | -4.10 |
| 基金用途 | 18,965,496 | 19,291,878 | -326,382 | -1.69 |
| 賸餘(短絀) | 1,213,729 | 1,750,106 | -536,377 | -30.65 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 10,189,820 | 8,976,091 | 1,213,729 | 13.52 |
| 現金流量： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增 | 1,973,064 | 268,159 | 1,704,905 | 635.78 |

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市溫泉資源管理基金

總說明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 保育及永續利用溫泉資源：成立溫泉資源管理基金用於推動溫泉資源管理業務。本府110年度徵收溫泉取用費收入總金額1,995萬1,145元整，徵收達成率99.9%，並專用於溫泉使用項目。(年度關鍵績效指標)
- (二) 落實溫泉取用費徵收專款專用：110年補助臺北自來水事業處、台北市溫泉發展協會等2個單位辦理溫泉資源保育、管理及促進溫泉資源永續發展與利用之研究發展等工作。
- (三) 輔導溫泉取供事業設置：配合本市溫泉區管理計畫，輔導溫泉取供事業設立，辦理溫泉取供事業開發許可及經營許可審查事宜，截至110年12月31日已核准12件溫泉開發許可。
- (四) 設置溫泉泡腳池園區：復興公園泡腳池使用率已達日均1,000人、硫磺谷及泉源公園泡腳池日均造訪遊客數亦超過450人次，三座泡腳池每年均有許多國外觀光客到訪，特別是復興泡腳池每年都會吸引國外電視台到臺灣拍攝取景，不但讓泡腳池成為北投區重要地標之一，打響臺灣溫泉產業的名聲，繁榮當地產業。
- (五) 溫泉資源監測：持續監測溫泉水資源現況，掌握溫泉資源變動情形，落實總量管制，避免過度開發造成溫泉水資源枯竭，針對溫泉露頭區之溫泉設施進行現地查勘及後續管理，以因應溫泉法緩衝期屆滿違規開發使用溫泉之查察。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度決算數2,017萬9,225元，較預算數2,060萬6,000元，減少42萬6,775元，約減2.07%，主要原因如下：

1. 其他徵收及依法分配收入(溫泉取用費收入)係因COVID-19疫情影響造成溫泉觀光產業收入減少，致徵收溫泉取供事業之溫泉取用費減少。
2. 服務收入係因本年度無申請溫泉取供事業開發許可及經營許可案件，爰無審查費收入。

(二) 基金用途：

本年度決算數1,896萬5,496元，較預算數2,017萬3,000元，減少120萬7,504元，約減5.99%，主要原因如下：

1. 溫泉資源管理計畫係外包費(溫泉泡腳池園區及景觀步道平台等環境清潔)係因COVID-19疫情期間北投區3座泡腳池園區休園，依實際出勤情形計價，實際執行數較預算數低所致。
2. 建築及設備計畫係補辦預算購置FRP溫泉貯槽。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數121萬3,729元，較預算賸餘數43萬3,000元，增加78萬729元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入259萬350元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出72萬2,000元。

臺北市溫泉資源管理基金

總說明

中華民國110年度

(二) 籌資活動之現金流量：淨現金流入10萬4,714元。

(三) 期初現金及約當現金1,104萬5,902元，本年度現金及約當現金淨增197萬3,064元，期末現金及約當現金1,301萬8,966元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算日資產總額5,076萬3,364元，較上年度減少238萬7,290元，主要係固定資產撥出至本府工務局大地工程處所致。

(二) 本年度決算日負債總額為1,010萬8,846元，較上年度增加42萬5,672元，主要係增加未及年度關帳前核銷付款之應付款項。

(三) 本年度決算日淨資產4,065萬4,518元，較上年度減少281萬2,962元，主要係本期賸餘因依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，計提列折舊及財產損失，反賸餘轉為短絀所致。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 違規罰款收入併決算6萬3,566元，主要係溫泉業者違法取用及開發溫泉之情事所處罰鍰，實際收取數較預算數多所致。

2. 建築及設備計畫補辦以後年度預算78萬2,880元，係購置FRP溫泉貯槽。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

臺北市溫泉資源管理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 上年度 決算審定數 | | 科目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | |
|--------------|--------|-----------------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 21,041,984 | 100.00 | 基金來源 | 20,606,000 | 100.00 | 20,179,225 | 100.00 | -426,775 | -2.07 |
| 20,962,568 | 99.62 | 徵收及依法分配收入 | 20,506,000 | 99.51 | 20,164,711 | 99.93 | -341,289 | -1.66 |
| 904,220 | 4.30 | 違規罰款收入 | 150,000 | 0.73 | 213,566 | 1.06 | 63,566 | 42.38 |
| 20,058,348 | 95.33 | 其他徵收及依法分配收入 | 20,356,000 | 98.79 | 19,951,145 | 98.87 | -404,855 | -1.99 |
| - | - | 勞務收入 | 85,000 | 0.41 | - | - | -85,000 | -- |
| - | - | 服務收入 | 85,000 | 0.41 | - | - | -85,000 | -- |
| 79,416 | 0.38 | 其他收入 | 15,000 | 0.07 | 14,514 | 0.07 | -486 | -3.24 |
| 79,416 | 0.38 | 雜項收入 | 15,000 | 0.07 | 14,514 | 0.07 | -486 | -3.24 |
| 19,291,878 | 91.68 | 基金用途 | 20,173,000 | 97.90 | 18,965,496 | 93.99 | -1,207,504 | -5.99 |
| 19,050,495 | 90.54 | 溫泉資源管理計畫 | 20,173,000 | 97.90 | 18,243,496 | 90.41 | -1,929,504 | -9.56 |
| 241,383 | 1.15 | 建築及設備計畫 | - | - | 722,000 | 3.58 | 722,000 | -- |
| 241,383 | 1.15 | 購建固定資產 | - | - | 722,000 | 3.58 | 722,000 | -- |
| - | - | 其他 | - | - | - | - | - | -- |
| 1,750,106 | 8.32 | 本期賸餘(短絀) | 433,000 | 2.10 | 1,213,729 | 6.01 | 780,729 | 180.31 |
| 7,225,985 | 34.34 | 期初基金餘額 | 6,786,000 | 32.93 | 8,976,091 | 44.48 | 2,190,091 | 32.27 |
| - | - | 解繳公庫 | - | - | - | - | - | -- |
| 8,976,091 | 42.66 | 期末基金餘額 | 7,219,000 | 35.03 | 10,189,820 | 50.50 | 2,970,820 | 41.15 |

【附註】：110.6.22局長核定違規罰款收入計63,566元以併決算辦理。

本 頁 空 白

臺北市溫泉資源管理基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 基金來源 | 20,606,000 | 20,179,225 | -426,775 | -2.07 | |
| 徵收及依法分配收入 | 20,506,000 | 20,164,711 | -341,289 | -1.66 | |
| 違規罰款收入 | 150,000 | 213,566 | 63,566 | 42.38 | 係溫泉業者違法取用及開發溫泉之情事所處罰鍰，實際收取較預計多所致。 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 20,356,000 | 19,951,145 | -404,855 | -1.99 | |
| 勞務收入 | 85,000 | - | -85,000 | -- | |
| 服務收入 | 85,000 | - | -85,000 | -- | 係因本年度無申請溫泉取供事業開發許可及經營許可案件，爰無審查費收入。 |
| 其他收入 | 15,000 | 14,514 | -486 | -3.24 | |
| 雜項收入 | 15,000 | 14,514 | -486 | -3.24 | |
| 合計 | 20,606,000 | 20,179,225 | -426,775 | -2.07 | |

臺北市溫泉資源管理基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 基金用途 | 20,173,000 | 18,965,496 | -1,207,504 | -5.99 | |
| 溫泉資源管理計畫 | 20,173,000 | 18,243,496 | -1,929,504 | -9.56 | |
| 用人費用 | 866,000 | 838,725 | -27,275 | -3.15 | |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 562,644 | 562,494 | -150 | -0.03 | |
| 聘用人員薪金 | 562,644 | 562,494 | -150 | -0.03 | |
| 超時工作報酬 | 97,000 | 73,165 | -23,835 | -24.57 | |
| 加班費 | 97,000 | 73,165 | -23,835 | -24.57 | |
| 獎金 | 70,331 | 70,331 | 0 | 0.00 | |
| 年終獎金 | 70,331 | 70,331 | 0 | 0.00 | |
| 退休及卹償金 | 34,704 | 34,704 | 0 | 0.00 | |
| 職員退休及離職金 | 34,704 | 34,704 | 0 | 0.00 | |
| 福利費 | 101,321 | 98,031 | -3,290 | -3.25 | |
| 分擔員工保險費 | 70,201 | 74,711 | 4,510 | 6.42 | |
| 員工通勤交通費 | 15,120 | 7,320 | -7,800 | -51.59 | |
| 其他福利費 | 16,000 | 16,000 | 0 | 0.00 | |
| 服務費用 | 10,952,000 | 9,473,092 | -1,478,908 | -13.50 | |
| 水電費 | 300,000 | 180,833 | -119,167 | -39.72 | |
| 其他場所水電費 | 300,000 | 180,833 | -119,167 | -39.72 | |
| 郵電費 | 5,000 | 3,150 | -1,850 | -37.00 | |
| 郵費 | 5,000 | 3,150 | -1,850 | -37.00 | |
| 旅運費 | 19,050 | - | -19,050 | -- | |
| 國內旅費 | 19,050 | - | -19,050 | -- | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 45,310 | 14,435 | -30,875 | -68.14 | |
| 印刷及裝訂費 | 21,560 | 14,435 | -7,125 | -33.05 | |
| 業務宣導費 | 23,750 | - | -23,750 | -- | |
| 修理保養及保固費 | 3,374,000 | 3,135,007 | -238,993 | -7.08 | |
| 交通及運輸設備修護費 | 49,000 | 11,916 | -37,084 | -75.68 | |
| 其他資產修護費 | 3,325,000 | 3,123,091 | -201,909 | -6.07 | |
| 保險費 | 35,915 | 8,412 | -27,503 | -76.58 | |

臺北市溫泉資源管理基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-----------------------------|-----------|-----------|------------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 交通及運輸設備保險費 | 2,915 | 8,412 | 5,497 | 188.58 | |
| 責任保險費 | 33,000 | - | -33,000 | -- | |
| 一般服務費 | 5,829,325 | 4,227,255 | -1,602,070 | -27.48 | |
| 外包費 | 4,569,961 | 2,971,940 | -1,598,021 | -34.97 | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,257,364 | 1,253,365 | -3,999 | -0.32 | |
| 體育活動費 | 2,000 | 1,950 | -50 | -2.50 | |
| 專業服務費 | 1,343,400 | 1,904,000 | 560,600 | 41.73 | |
| 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 120,000 | 62,800 | -57,200 | -47.67 | |
| 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 23,400 | 49,500 | 26,100 | 111.54 | |
| 其他專業服務費 | 1,200,000 | 1,791,700 | 591,700 | 49.31 | |
| 材料及用品費 | 98,000 | 90,120 | -7,880 | -8.04 | |
| 使用材料費 | 40,199 | 26,280 | -13,919 | -34.63 | |
| 油脂 | 40,199 | 26,280 | -13,919 | -34.63 | |
| 用品消耗 | 57,801 | 63,840 | 6,039 | 10.45 | |
| 辦公(事務)用品 | 1,440 | 2,842 | 1,402 | 97.36 | |
| 其他用品消耗 | 56,361 | 60,998 | 4,637 | 8.23 | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 61,000 | 122,752 | 61,752 | 101.23 | |
| 地租及水租 | - | 62,272 | 62,272 | -- | |
| 一般土地租金 | - | 62,272 | 62,272 | -- | |
| 雜項設備租金 | 61,000 | 60,480 | -520 | -0.85 | |
| 雜項設備租金 | 61,000 | 60,480 | -520 | -0.85 | |
| 稅捐及規費(強制費) | 493,000 | 454,763 | -38,237 | -7.76 | |
| 消費與行為稅 | 11,230 | 11,230 | 0 | 0.00 | |
| 使用牌照稅 | 11,230 | 11,230 | 0 | 0.00 | |
| 規費 | 481,770 | 443,533 | -38,237 | -7.94 | |
| 行政規費與強制費 | 475,140 | 436,903 | -38,237 | -8.05 | |
| 汽車燃料使用費 | 6,180 | 6,180 | 0 | 0.00 | |
| 其他規費 | 450 | 450 | 0 | 0.00 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費 | 7,698,000 | 7,200,000 | -498,000 | -6.47 | |

臺北市溫泉資源管理基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 捐助、補助與獎助 | 7,698,000 | 7,200,000 | -498,000 | -6.47 | |
| 補(協)助政府機關(構) | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 | 0.00 | |
| 其他捐助、補助與獎助 | 1,298,000 | 800,000 | -498,000 | -38.37 | |
| 其他 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 | |
| 其他支出 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 | |
| 其他 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 | |
| 建築及設備計畫 | - | 722,000 | 722,000 | -- | 本年度奉准先行辦理數782,880元、決算數722,000元，係購置FRP溫泉貯槽。 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | - | 722,000 | 722,000 | -- | |
| 購建固定資產 | - | 722,000 | 722,000 | -- | |
| 購置機械及設備 | - | 722,000 | 722,000 | -- | |
| 合計 | 20,173,000 | 18,965,496 | -1,207,504 | -5.99 | |

註：為辦理溫泉相關業務所需臨時人員2人，預算數1,257,364元，決算數1,253,365元。

臺北市溫泉資源管理基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價 | 本年度成本變動 | | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 | 期末帳面 金額 |
|---------|---------------|----------------------------|---------|---------|-----|-----------|------------------------------|------------|
| | | | 增加數 | | 減少數 | | | |
| | | | 預算數 | 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 資產 | 55,865,771 | -21,374,382 | 782,880 | 722,000 | - | 3,353,374 | -1,395,317 | 30,464,698 |
| 土地改良物 | 7,938,045 | -7,858,665 | - | - | - | - | - | 79,380 |
| 房屋及建築 | 45,019,943 | -11,718,051 | - | - | - | 2,079,989 | -1,824,762 | 29,397,141 |
| 機械及設備 | 597,257 | -462,143 | 782,880 | 722,000 | - | - | -43,254 | 813,860 |
| 交通及運輸設備 | 522,843 | -301,910 | - | - | - | - | -51,756 | 169,177 |
| 雜項設備 | 1,787,683 | -1,033,613 | - | - | - | 1,273,385 | 524,455 | 5,140 |

臺北市溫泉資源管理基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

- 1.房屋及建築減少決算數係行義路溫泉區北端入口意象(含眺望平臺)2,079,989元撥出至本府工務局大地工程處。
- 2.機械及設備
 - (1)增加預算數係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數782,880元。
 - (2)增加決算數係購置FRP溫泉貯槽722,000元。
- 3.雜項設備減少決算數係行義路溫泉區南端入口意象1,088,223元撥出至本府工務局大地工程處及報廢展示牌185,162元。

臺北市溫泉資源管理基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | | 決算數 | 比較增減 | 本年度 保留數 |
|-----------|-------------|------------------|--------------------------|--------------------------------|-----|---------|---------|---------|------------|
| | 以前年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數 | 配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產 | 調整數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | - | - | 782,880 | - | - | 782,880 | 722,000 | -60,880 | - |
| 機械及設備 | - | - | 782,880 | - | - | 782,880 | 722,000 | -60,880 | - |
| 機械及設備 | - | - | 782,880 | - | - | 782,880 | 722,000 | -60,880 | - |
| 合計 | - | - | 782,880 | - | - | 782,880 | 722,000 | -60,880 | - |

【附註】：「機械及設備」奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數782,880元，經本府110年5月24日府授主事預字第1103004652號函核准。

臺北市溫泉資源管理基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

| 項 目 名 稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | 備註 |
|----------|-----|-----|------|----|
| 溫泉資源管理計畫 | 1 | 1 | 0 | |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 1 | 1 | 0 | |

【附註】：辦理溫泉相關業務所需臨時人員2人。

本 頁 空 白

臺北市溫泉資
用人費用
中華民國

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|----------|----------------|------------|------------|----|--------|------------|-----|---------|-----|---------|------------------|---------|
| | 正式 員額 薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 溫泉資源管理計畫 | | 562,644 | 97,000 | - | 70,331 | 34,704 | - | 101,321 | - | 866,000 | - | 866,000 |
| 聘僱人員 | | 562,644 | 97,000 | - | 70,331 | 34,704 | - | 101,321 | - | 866,000 | - | 866,000 |
| 合計 | | 562,644 | 97,000 | - | 70,331 | 34,704 | - | 101,321 | - | 866,000 | - | 866,000 |

【附註】： 1.辦理溫泉相關業務所需臨時人員2人，預算數1,257,364元、決算數1,253,365元。
2.本表獎金為年終獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，預算編列1人，計70,331元，執行結果，決算1人，計70,331元。

源管理基金

彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|----|--------|------------|-----|--------|-----|---------|------------------|---------|
| 正式 員額 薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| - | 562,494 | 73,165 | - | 70,331 | 34,704 | - | 98,031 | - | 838,725 | - | 838,725 |
| - | 562,494 | 73,165 | - | 70,331 | 34,704 | - | 98,031 | - | 838,725 | - | 838,725 |
| - | 562,494 | 73,165 | - | 70,331 | 34,704 | - | 98,031 | - | 838,725 | - | 838,725 |

臺北市溫泉資源管理基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|------------|------------|-----------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 用人費用 | 866,000 | 838,725 | -27,275 | -3.15 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 562,644 | 562,494 | -150 | -0.03 |
| 聘用人員薪金 | 562,644 | 562,494 | -150 | -0.03 |
| 超時工作報酬 | 97,000 | 73,165 | -23,835 | -24.57 |
| 加班費 | 97,000 | 73,165 | -23,835 | -24.57 |
| 獎金 | 70,331 | 70,331 | 0 | 0.00 |
| 年終獎金 | 70,331 | 70,331 | 0 | 0.00 |
| 退休及卹償金 | 34,704 | 34,704 | 0 | 0.00 |
| 職員退休及離職金 | 34,704 | 34,704 | 0 | 0.00 |
| 福利費 | 101,321 | 98,031 | -3,290 | -3.25 |
| 分擔員工保險費 | 70,201 | 74,711 | 4,510 | 6.42 |
| 員工通勤交通費 | 15,120 | 7,320 | -7,800 | -51.59 |
| 其他福利費 | 16,000 | 16,000 | 0 | 0.00 |
| 服務費用 | 10,952,000 | 9,473,092 | -1,478,908 | -13.50 |
| 水電費 | 300,000 | 180,833 | -119,167 | -39.72 |
| 其他場所水電費 | 300,000 | 180,833 | -119,167 | -39.72 |
| 郵電費 | 5,000 | 3,150 | -1,850 | -37.00 |
| 郵費 | 5,000 | 3,150 | -1,850 | -37.00 |
| 旅運費 | 19,050 | - | -19,050 | -- |
| 國內旅費 | 19,050 | - | -19,050 | -- |
| 印刷裝訂與廣告費 | 45,310 | 14,435 | -30,875 | -68.14 |
| 印刷及裝訂費 | 21,560 | 14,435 | -7,125 | -33.05 |
| 業務宣導費 | 23,750 | - | -23,750 | -- |
| 修理保養及保固費 | 3,374,000 | 3,135,007 | -238,993 | -7.08 |
| 交通及運輸設備修護費 | 49,000 | 11,916 | -37,084 | -75.68 |
| 其他資產修護費 | 3,325,000 | 3,123,091 | -201,909 | -6.07 |
| 保險費 | 35,915 | 8,412 | -27,503 | -76.58 |
| 交通及運輸設備保險費 | 2,915 | 8,412 | 5,497 | 188.58 |
| 責任保險費 | 33,000 | - | -33,000 | -- |
| 一般服務費 | 5,829,325 | 4,227,255 | -1,602,070 | -27.48 |
| 外包費 | 4,569,961 | 2,971,940 | -1,598,021 | -34.97 |
| 計時與計件人員酬金 | 1,257,364 | 1,253,365 | -3,999 | -0.32 |

臺北市溫泉資源管理基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 體育活動費 | 2,000 | 1,950 | -50 | -2.50 |
| 專業服務費 | 1,343,400 | 1,904,000 | 560,600 | 41.73 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 120,000 | 62,800 | -57,200 | -47.67 |
| 委託檢驗(定)試驗認證費 | 23,400 | 49,500 | 26,100 | 111.54 |
| 其他專業服務費 | 1,200,000 | 1,791,700 | 591,700 | 49.31 |
| 材料及用品費 | 98,000 | 90,120 | -7,880 | -8.04 |
| 使用材料費 | 40,199 | 26,280 | -13,919 | -34.63 |
| 油脂 | 40,199 | 26,280 | -13,919 | -34.63 |
| 用品消耗 | 57,801 | 63,840 | 6,039 | 10.45 |
| 辦公(事務)用品 | 1,440 | 2,842 | 1,402 | 97.36 |
| 其他用品消耗 | 56,361 | 60,998 | 4,637 | 8.23 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 61,000 | 122,752 | 61,752 | 101.23 |
| 地租及水租 | - | 62,272 | 62,272 | -- |
| 一般土地租金 | - | 62,272 | 62,272 | -- |
| 雜項設備租金 | 61,000 | 60,480 | -520 | -0.85 |
| 雜項設備租金 | 61,000 | 60,480 | -520 | -0.85 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | - | 722,000 | 722,000 | -- |
| 購建固定資產 | - | 722,000 | 722,000 | -- |
| 購置機械及設備 | - | 722,000 | 722,000 | -- |
| 稅捐及規費(強制費) | 493,000 | 454,763 | -38,237 | -7.76 |
| 消費與行為稅 | 11,230 | 11,230 | 0 | 0.00 |
| 使用牌照稅 | 11,230 | 11,230 | 0 | 0.00 |
| 規費 | 481,770 | 443,533 | -38,237 | -7.94 |
| 行政規費與強制費 | 475,140 | 436,903 | -38,237 | -8.05 |
| 汽車燃料使用費 | 6,180 | 6,180 | 0 | 0.00 |
| 其他規費 | 450 | 450 | 0 | 0.00 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,698,000 | 7,200,000 | -498,000 | -6.47 |
| 捐助、補助與獎助 | 7,698,000 | 7,200,000 | -498,000 | -6.47 |
| 補(協)助政府機關(構) | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 | 0.00 |
| 其他捐助、補助與獎助 | 1,298,000 | 800,000 | -498,000 | -38.37 |
| 其他 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 |
| 其他支出 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 |

臺北市溫泉資源管理基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|----|------------|------------|------------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 其他 | 5,000 | 64,044 | 59,044 | 1,180.88 |
| 合計 | 20,173,000 | 18,965,496 | -1,207,504 | -5.99 |

臺北市溫泉資源管理基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------|-----------|-----------|---------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目： | 23,750 | - | -23,750 | -- | |
| 業務宣導費 | 23,750 | - | -23,750 | -- | |
| 統計所需項目： | 7,792,484 | 7,785,757 | -6,727 | -0.09 | |
| 員工通勤交通費 | 15,120 | 7,320 | -7,800 | -51.59 | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,257,364 | 1,253,365 | -3,999 | -0.32 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 120,000 | 62,800 | -57,200 | -47.67 | |
| 一般土地租金 | - | 62,272 | 62,272 | -- | |
| 補(協)助政府機關(構) | 6,400,000 | 6,400,000 | - | 0.00 | |

臺北市溫泉資源管理基金
市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表
中華民國110年度

| 審議意見 | | 辦理情形 |
|------|--|-------|
| 項次 | 內容 | |
| 綜合決議 | 社子島堤外 鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。 | 遵照辦理。 |
| 附帶決議 | 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。 | 遵照辦理。 |

本 頁 空 白

本 頁 空 白

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | 50,763,364 | 100.00 | 53,150,654 | 100.00 | -2,387,290 | -4.49 |
| 流動資產 | 20,041,110 | 39.48 | 18,599,265 | 34.99 | 1,441,845 | 7.75 |
| 現金 | 13,018,966 | 25.65 | 11,045,902 | 20.78 | 1,973,064 | 17.86 |
| 銀行存款 | 13,018,966 | 25.65 | 11,045,902 | 20.78 | 1,973,064 | 17.86 |
| 應收款項 | 622,144 | 1.23 | 1,068,363 | 2.01 | -446,219 | -41.77 |
| 應收帳款 | 27,890 | 0.05 | 212,861 | 0.40 | -184,971 | -86.90 |
| 其他應收款 | 594,254 | 1.17 | 855,502 | 1.61 | -261,248 | -30.54 |
| 預付款項 | 6,400,000 | 12.61 | 6,485,000 | 12.20 | -85,000 | -1.31 |
| 預付費用 | 6,400,000 | 12.61 | 6,485,000 | 12.20 | -85,000 | -1.31 |
| 固定資產 | 30,464,698 | 60.01 | 34,491,389 | 64.89 | -4,026,691 | -11.67 |
| 土地改良物 | 79,380 | 0.16 | 79,380 | 0.15 | - | 0.00 |
| 土地改良物 | 7,938,045 | 15.64 | 7,938,045 | 14.93 | - | 0.00 |
| 累計折舊 - 土地改良物 | -7,858,665 | -15.48 | -7,858,665 | -14.79 | - | -- |
| 房屋建築及設備 | 29,397,141 | 57.91 | 33,301,892 | 62.66 | -3,904,751 | -11.73 |
| 房屋建築及設備 | 42,939,954 | 84.59 | 45,019,943 | 84.70 | -2,079,989 | -4.62 |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -13,542,813 | -26.68 | -11,718,051 | -22.05 | -1,824,762 | -- |
| 機械及設備 | 813,860 | 1.60 | 135,114 | 0.25 | 678,746 | 502.35 |
| 機械及設備 | 1,319,257 | 2.60 | 597,257 | 1.12 | 722,000 | 120.89 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -505,397 | -1.00 | -462,143 | -0.87 | -43,254 | -- |
| 交通及運輸設備 | 169,177 | 0.33 | 220,933 | 0.42 | -51,756 | -23.43 |
| 交通及運輸設備 | 522,843 | 1.03 | 522,843 | 0.98 | - | 0.00 |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -353,666 | -0.70 | -301,910 | -0.57 | -51,756 | -- |
| 雜項設備 | 5,140 | 0.01 | 754,070 | 1.42 | -748,930 | -99.32 |
| 雜項設備 | 514,298 | 1.01 | 1,787,683 | 3.36 | -1,273,385 | -71.23 |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -509,158 | -1.00 | -1,033,613 | -1.94 | 524,455 | -- |
| 其他資產 | 257,556 | 0.51 | 60,000 | 0.11 | 197,556 | 329.26 |
| 什項資產 | 257,556 | 0.51 | 60,000 | 0.11 | 197,556 | 329.26 |
| 催收款項 | 257,556 | 0.51 | 60,000 | 0.11 | 197,556 | 329.26 |
| 合計 | 50,763,364 | 100.00 | 53,150,654 | 100.00 | -2,387,290 | -4.49 |

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產(負債)0元及上年度信託代理與保證資產(負債)0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)0元及或有資產0元。
3.經管珍貴產、不動產之總額0元。
4.截至110年12月31日止債權憑證7張。

源管理基金

衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 負債 | 10,108,846 | 19.91 | 9,683,174 | 18.22 | 425,672 | 4.40 |
| 流動負債 | 9,769,565 | 19.25 | 9,448,607 | 17.78 | 320,958 | 3.40 |
| 應付款項 | 9,769,565 | 19.25 | 9,448,607 | 17.78 | 320,958 | 3.40 |
| 應付代收款 | - | - | 190,462 | 0.36 | -190,462 | -- |
| 應付費用 | 9,750,753 | 19.21 | 9,238,905 | 17.38 | 511,848 | 5.54 |
| 其他應付款 | 18,812 | 0.04 | 19,240 | 0.04 | -428 | -2.22 |
| 其他負債 | 339,281 | 0.67 | 234,567 | 0.44 | 104,714 | 44.64 |
| 什項負債 | 339,281 | 0.67 | 234,567 | 0.44 | 104,714 | 44.64 |
| 存入保證金 | 339,281 | 0.67 | 234,567 | 0.44 | 104,714 | 44.64 |
| 淨資產 | 40,654,518 | 80.09 | 43,467,480 | 81.78 | -2,812,962 | -6.47 |
| 淨資產 | 40,654,518 | 80.09 | 43,467,480 | 81.78 | -2,812,962 | -6.47 |
| 淨資產 | 40,654,518 | 80.09 | 43,467,480 | 81.78 | -2,812,962 | -6.47 |
| 累積餘額 | 40,654,518 | 80.09 | 43,467,480 | 81.78 | -2,812,962 | -6.47 |
| 合計 | 50,763,364 | 100.00 | 53,150,654 | 100.00 | -2,387,290 | -4.49 |

5.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市溫泉資源管理基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|--------------|------------|--------|----------|---|------|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 20,179,225 | 100.00 | - | - | - | - |
| 徵收及依法分配收入 | 20,164,711 | 99.93 | - | - | - | - |
| 違規罰款收入 | 213,566 | 1.06 | - | - | - | - |
| 其他徵收及依法分配收入 | 19,951,145 | 98.87 | - | - | - | - |
| 其他收入 | 14,514 | 0.07 | - | - | - | - |
| 雜項收入 | 14,514 | 0.07 | - | - | - | - |
| 支出 | 22,992,187 | 113.94 | - | - | - | - |
| 人事支出 | 838,725 | 4.16 | - | - | - | - |
| 人事支出 | 838,725 | 4.16 | - | - | - | - |
| 業務支出 | 10,140,727 | 50.25 | - | - | - | - |
| 業務支出 | 10,140,727 | 50.25 | - | - | - | - |
| 獎補助支出 | 7,200,000 | 35.68 | - | - | - | - |
| 補(協)助政府機關(構) | 6,400,000 | 31.72 | - | - | - | - |
| 其他獎補助 | 800,000 | 3.96 | - | - | - | - |
| 財產損失 | 2,690,065 | 13.33 | - | - | - | - |
| 財產交易損失 | 2,690,065 | 13.33 | - | - | - | - |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,058,626 | 10.20 | - | - | - | - |
| 固定資產折舊 | 2,058,626 | 10.20 | - | - | - | - |
| 其他支出 | 64,044 | 0.32 | - | - | - | - |
| 其他支出 | 64,044 | 0.32 | - | - | - | - |
| 本期賸餘(短絀) | -2,812,962 | -13.94 | - | - | - | - |
| 期初淨資產 | 43,467,480 | 215.41 | - | - | - | - |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | - | - |
| 期末淨資產 | 40,654,518 | 201.47 | - | - | - | - |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市溫泉資源管理基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|-----------------------|------------|
| 業務活動之現金流量 | - |
| 本期賸餘（短絀） | -2,812,962 |
| 調整非現金項目 | 5,403,312 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,058,626 |
| 處理資產損失（利益） | 2,690,065 |
| 流動資產淨減（淨增） | 333,663 |
| 流動負債淨增（淨減） | 320,958 |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | 2,590,350 |
| 投資活動之現金流量 | - |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -722,000 |
| 投資活動之淨現金流入（流出） | -722,000 |
| 籌資活動之現金流量 | - |
| 增加短期債務及其他負債 | 104,714 |
| 籌資活動之淨現金流入（流出） | 104,714 |
| 現金及約當現金之淨增（淨減） | 1,973,064 |
| 期初現金及約當現金 | 11,045,902 |
| 期末現金及約當現金 | 13,018,966 |

註：1.本年度不影響現金流量之籌資活動：催收款項197,556元係應收帳款188,116元、其他應收款9,440元轉列所致。
2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

臺北市溫泉資源管理基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目 | 決 算 數 | 調 整 數 | 會 計 收 支 | 會 計 科 目 |
|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 基金來源 | 20,179,225 | - | 20,179,225 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 20,164,711 | - | 20,164,711 | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入 | 14,514 | - | 14,514 | 其他收入 |
| 基金用途 | 18,965,496 | 4,026,691 | 22,992,187 | 支出 |
| 用人費用 | 838,725 | - | 838,725 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,473,092 | 667,635 | 10,140,727 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 90,120 | -90,120 | - | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 122,752 | -122,752 | - | |
| 稅捐及規費(強制費) | 454,763 | -454,763 | - | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,200,000 | - | 7,200,000 | 獎補助支出 |
| | | 2,690,065 | 2,690,065 | 財產損失 |
| | | 2,058,626 | 2,058,626 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 64,044 | - | 64,044 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 722,000 | -722,000 | - | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,213,729 | -4,026,691 | -2,812,962 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,976,091 | 34,491,389 | 43,467,480 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | - | - | - | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 10,189,820 | 30,464,698 | 40,654,518 | 期末淨資產 |

臺北市溫泉資源管理基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國110年度

- 1.預算項目「服務費用」9,473,092元與會計科目「業務支出」10,140,727元間之調整數667,635元，係「材料及用品費」90,120元、「租金、償債、利息及相關手續費」122,752元、「稅捐及規費（強制費）」454,763元之調整數合計。
- 2.會計科目「財產損失」2,690,065元，其中2,688,213元係無償撥出固定資產及1,852元係報廢固定資產所發生之損失。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,058,626元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數722,000元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

主辦會計人員： 王秋斐

機關長官： 林崇傑