

中華民國 105 年度

臺南市地方總預算

臺南市政府文化局主管

臺南市文化建設發展基金

附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
目 次

中華民國 105 年度

甲、業務計畫及預算說明	第 1-4 頁
乙、預算主要表	
一、收支餘絀預計表	第 5-5 頁
二、餘絀撥補預計表	第 6-6 頁
三、現金流量預計表	第 7-7 頁
丙、預算明細表	
一、收支明細表	
(一) 業務收入明細表	第 9-10 頁
(二) 業務外收入明細表	第 11-11 頁
(三) 銷貨成本明細表	第 12-12 頁
(四) 行銷及業務費用明細表	第 13-14 頁
(五) 管理及總務費用明細表	第 15-18 頁
二、現金流量運用明細表	
(一) 無形資產明細表	第 19-19 頁
(二) 固定資產建設改良擴充明細表	第 20-20 頁
(三) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 21-21 頁
(四) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 22-23 頁
(五) 資產折舊明細表	第 24-24 頁
丁、預算參考表	
一、預計平衡表	第 25-26 頁
二、5 年來主要營運項目分析表	第 27-27 頁
三、員工人數彙計表	第 28-28 頁
四、用人費用彙計表	第 30-31 頁
五、各項費用彙計表	第 32-32 頁
六、補辦預算明細表	第 33-33 頁
戊、附錄	
一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	第 34-34 頁

業務計畫及預算說明

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

為建造、修復、營運、管理本市文化資產與文化藝術設施，並推廣文化藝術與文化創意產業而設立本基金。

二、組織概況：

本基金以臺南市政府文化局為主管機關，其基金來源為（1）臺南市政府（以下簡稱本府）及本局循預算程序之撥款。（2）本基金事業經營收入。（3）捐贈收入（4）中央政府補助款項收入。（5）對外舉借之款項收入。（6）本基金孳息收入。（7）其他收入。基金之用途為（1）固定資產之購置或租賃支出。（2）文化資產與文化藝術設施之建造、修復、營運及管理支出。（3）償還對外舉借款項之本息支出。（4）推廣文化藝術支出。（5）推廣文化創意產業支出。（6）管理本基金所需費用支出。（7）其他與本基金業務有關支出。

三、基金歸類及屬性：

本基金屬業權型基金之作業基金，依預算法第十九條規定為附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算情形：

- 1.前年度(103 年度)業務收入 1 億 3,552 萬 9 千元，較預算數 1 億 1,802 萬 8 千元，增加 1,750 萬 1 千元，約 14.83%，業務外收入 7 萬 4 千元，較預算數 9 千元，增加 6 萬 5 千元，約 725.39%，係委外權利金滯納金及五大古蹟區解說牌規劃監造案註銷保留等。
- 2.業務支出 1 億 1,211 萬 2 千元，較預算數 1 億 1,587 萬 4 千元，減少 376 萬 2 千元，約 3.25%。

二、上年度已過期間(截至 104 年 6 月 30 日止)預算執行情形：

- 1.業務收入 7,304 萬 2 千元，較分配預算數 6,485 萬 2 千元，增加約 8,190 萬元，約 12.63%，業務外收入 4 萬 7 千元，較分配預算數 4 千元，增加 4 萬 3 千元，約 1076.97%，係違規罰款。
- 2.業務支出 5,024 萬 9 千元，較分配預算數 5,922 萬 4 千元，減少 897 萬 5 千元，約 15.15%。

參、業務計畫

一、營運計畫：

為建造、修復、營運、管理本市文化資產與文化藝術設施，並推廣文化

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

藝術與文化創意產業，本年度擬辦理下列之業務：

- 1.各名勝古蹟加強環境美化及清潔維護。
 - 2.各名勝古蹟停車場(2處)、億載金城手划船及延平小店自行經營管理，以便增加收益。
 - 3.各名勝古蹟加設遊憩設施，充實旅遊內容吸引觀光客，增加效益。
 - 4.設立古蹟區域文物工藝紀念品展售部6處。
 - 5.攤位(1處)繼續出租收繳使用費。
 - 6.東興洋行、赤崁樓咖啡部、安平古堡停車場、吳園排屋、柳屋、安平分室、海山館、原臺南運河安平海關、原台鹽日式宿舍、安平樹屋咖啡部、台灣鹽樂活村、縣知事官邸、原林百貨、楊宅、府城藝術轉角、丁種宿舍、德陽艦等古蹟或景點委外經營，收取權利金。
- 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總額 770 萬元

- 1.一般建築及設備計畫部分 770 萬元
分年性項目 640 萬元
一次性項目 130 萬元

(二)資金來源 770 萬元

- 1.一般建築及設備計畫部分 770 萬元
自有資金 770 萬元

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

105 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	105 年度預算	資金來源	105 年度預算
土地改良物	6,400	營運資金	6,400
交通及運輸設備	300	營運資金	300
什項設備	1,000	營運資金	1,000
合 計	7,700	合 計	7,700

- (四)一般建築及設備計畫：本年度固定資產建設改良擴充為 770 萬元，係土地改良物臺灣船保護展示工程計畫 640 萬元；交通及運輸設備購置古蹟設施更新監視器、廣播音響系統等 30 萬元；什項設備購置古蹟設施更新割草機、電鋸、吹葉機、櫥櫃等 100 萬元。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)收入部分：

- 1.本年度業務收入 1 億 6,822 萬 6 千元，與上年度預算數 1 億 2,985 萬元，增加 3,837 萬 6 千元，約 29.55%，主要係文物展售部、古蹟委外權利金等收入。
- 2.本年度業務外收入 9 千元，較上年度預算數 9 千元相同，主要係利息收入。

(二)支出部分：

本年度業務支出 1 億 1,016 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,625 萬 8 千元，減少 609 萬元，約 5.24%，主要係經營古蹟維護費及展售部商品成本等支出等。

最 近 5 年 收 入 與 支 出

單位：新臺幣千元

年度 項目	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	118,792	124,726	135,529	129,850	168,226
業務外收入	14	64	74	9	9
收 入 合 計	118,806	124,790	135,603	129,859	168,235
支出					
業務成本與費用	89,339	107,686	112,112	116,258	110,168
業務外費用	-	-	-	-	-
支出合計	89,339	107,686	112,112	116,258	110,168
本期賸餘(短絀一)	29,467	17,104	23,491	13,601	58,067

二、餘絀撥補之預計：本年度預算賸餘 5,806 萬 7 千元，悉數繳庫。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 6,402 萬 4 千元，包括本期賸餘 5,806 萬 7 千元、提列折舊及折耗 521 萬 7 千元與攤銷 74 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 770 萬元，係增加固定資產 770 萬元。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 105 年度

(三)融資活動之現金流量：無。

(四)現金及約當現金之淨增 5,632 萬 4 千元，係期末現金 6,146 萬 3 千元，較期初現金 513 萬 9 千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充：

(一)交通及運輸設備：辦理東門城等古蹟景點增設監視系統中央監控系統主機設置，所需經費 31 萬元及辦理臺灣成功號修復，所需經費 460 萬元，於 103 年度先行辦理並於 105 年度補辦預算。(經臺南市政府 103 年 12 月 26 日府主基字第 1031234712 號函及府主基字第 1031234713 號函核定)

(二)辦理藝術村營運扶植計畫-蕭壠國際藝術村工程空間硬體設備等，所需經費 54 萬元，於 104 年度先行辦理並於 105 年度補辦預算。(經臺南市政府 104 年 7 月 3 日府主基字第 1040640714 號函核定)

預算主要表

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
收支餘絀預計表

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	%
135,529	100.00	業務收入	168,226	100.00	129,850	100.00	38,376	29.55
-	-	勞務收入	96,700	57.48	96,700	74.47	-	-
-	-	服務收入	96,700	57.48	96,700	74.47	-	-
-	-	銷貨收入	23,750	14.12	22,850	17.60	900	3.94
-	-	印刷出版品銷貨收入	-	-	1,000	0.77	-1,000	-100.00
-	-	印刷出版品銷貨退回及折讓(一)	-	-	100	0.08	-100	-100.00
-	-	製成品銷貨收入	23,800	14.15	22,000	16.94	1,800	8.18
-	-	製成品銷貨退回及折讓(一)	50	0.03	50	0.04	-	-
-	-	租金及權利金收入	10,558	6.28	9,300	7.16	1,258	13.53
-	-	權利金收入	9,558	5.68	8,200	6.31	1,358	16.56
-	-	其他租金收入	1,000	0.59	1,100	0.85	-100	-9.09
135,529	100.00	其他業務收入	37,218	22.12	1,000	0.77	36,218	3,621.80
135,529	100.00	其他補助收入	36,218	21.53	-	-	36,218	-
-	-	雜項業務收入	1,000	0.59	1,000	0.77	-	-
112,112	82.72	業務成本與費用	110,168	65.49	116,258	89.53	-6,090	-5.24
12,190	8.99	銷貨成本	10,000	5.94	11,000	8.47	-1,000	-9.09
-	-	製成品銷貨成本	10,000	5.94	-	-	10,000	-
12,190	8.99	其它銷貨成本	-	-	11,000	8.47	-11,000	-100.00
24,392	18.00	行銷及業務費用	20,570	12.23	28,461	21.92	-7,891	-27.73
24,392	18.00	業務費用	20,570	12.23	28,461	21.92	-7,891	-27.73
75,531	55.73	管理及總務費用	79,598	47.32	76,797	59.14	2,801	3.65
75,531	55.73	管理費用及總務費用	79,598	47.32	76,797	59.14	2,801	3.65
23,417	17.28	業務賸餘(短絀一)	58,058	34.51	13,592	10.47	44,466	327.15
74	0.05	業務外收入	9	0.01	9	0.01	-	-
12	0.01	財務收入	9	0.01	9	0.01	-	-
12	0.01	利息收入	9	0.01	9	0.01	-	-
62	0.05	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
2	0.00	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
61	0.05	雜項收入	-	-	-	-	-	-
74	0.05	業務外賸餘(短絀一)	9	0.01	9	0.01	-	-
23,491	17.33	本期賸餘(短絀一)	58,067	34.52	13,601	10.47	44,466	326.93

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
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	%	
13,601	100.00	賸餘之部	58,067	100.00	
13,601	100.00	本期賸餘	58,067	100.00	
13,601	100.00	分配之部	58,067	100.00	
13,601	100.00	解繳市庫淨額	58,067	100.00	

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
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		
本期賸餘(短絀－)	58,067	
調整非現金項目	5,957	
折舊及折耗	5,217	
攤銷	740	
業務活動之淨現金流入(流出－)	64,024	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-7,700	
增加固定資產	-7,700	
投資活動之淨現金流入(流出－)	-7,700	
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	56,324	
期初現金及約當現金	5,139	
期末現金及約當現金	61,463	

預算明細表

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務收入明細表

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
業務收入	168,226	
勞務收入	96,700	
服務收入	96,700	
停車場收入	8,700	1.赤崁樓7,700,000元。 2.億載金城1,000,000元。
門票收入	88,000	1.赤崁樓26,000,000元。 2.安平古堡25,000,000元。 3.億載金城8,000,000元。 4.安平樹屋19,000,000元。 5.優惠票10,000,000元。
銷貨收入	23,750	
製成品銷貨收入	23,800	製成品銷貨收入：23,800,000元。 1.赤崁樓文物展售部6,000,000元。 2.安平古堡文物展售部5,000,000元。 。 3.億載金城咖啡部及文物展售部2,000,000元。 4.安平樹屋文物展售部3,000,000元。 。 5.延平郡王祠展售部及延平小店4,500,000元。 6.愛國婦人館展售部1,500,000元。 7.書籍1,800,000元。
製成品銷貨退回及折讓(一)	50	商品銷貨退回及折讓。
租金及權利金收入	10,558	
權利金收入	9,558	委託經營收入：9,558,000元 1.安平樹屋委託經營300,000元 2.赤崁樓咖啡部委託經營280,000元 3.德陽艦委託經營 658,000元 4.安平分室委託經營 1,200,000元 5.安平古堡停車場委託經營520,000元 6.東興洋行委託經營279,000元 7.盧經堂委託經營366,000元 8.藝術轉角委託經營720,000元 9.日式宿舍委託經營137,000元 10.縣知事官邸委託經營368,000元

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務收入明細表

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
		11.吳園排屋委託經營136,000元 12.海山館委託經營178,000元 13.吳園柳屋委託經營209,000元 14.楊宅委託經營60,000元 15.林百貨委託經營2,897,000元 16.臺灣鹽樂活村委託經營480,000元 17.丁種宿舍委託經營160,000元 18.安平原臺鹽日式宿舍委託經營250,000元 19.321巷藝術聚落委外經營360,000元
其他租金收入	1,000	手划船、國華街攤位及公會堂場地租金等收入。
其他業務收入	37,218	
其他補助收入	36,218	文化建設發展基金推動文化藝術活動收入。
雜項業務收入	1,000	其他收入。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
業務外收入明細表

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
業務外收入	9	
財務收入	9	
利息收入	9	活期存款5,000,000元，利率以0.17%計息，約 $5,000,000 \times 0.17\% = 8,500$ 元。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
銷貨成本明細表

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	說 明
12,190	11,000	銷貨成本	10,000	
-	-	製成品銷貨成本	10,000	
-	-	材料及用品費	10,000	
-	-	商品及醫療用品	10,000	
-	-	商品	10,000	赤崁樓、安平古堡、延平郡王祠、愛國婦人館、億載金城等文物展售部紀念品及文創商品等銷貨成本。
12,190	11,000	其它銷貨成本	-	
12,190	11,000	材料及用品費	-	
12,190	11,000	商品及醫療用品	-	
12,190	11,000	商品	-	

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
行銷及業務費用明細表

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	說 明
24,392	28,461	行銷及業務費用	20,570	
24,392	28,461	業務費用	20,570	
2,778	4,812	用人費用	1,440	
2,778	4,812	超時工作報酬	1,440	
2,778	4,812	加班費	1,440	技工工友、約僱人員等業務相關人員超時加班。
12,996	14,199	服務費用	9,680	
294	380	郵電費	380	
-	20	郵費	20	郵寄租金繳款書等費用。
294	360	電話費	360	古蹟區等業務連繫及光世代網路等電話費。
-	200	旅運費	100	
-	200	國內旅費	100	工作人員洽公、會議等差旅費。
456	3,000	印刷裝訂與廣告費	1,000	
456	3,000	廣(公)告費	1,000	1.古蹟活化評估作業及配合各項活動等廣告宣傳費。 2.紀念品海報書籍及電視託播報紙刊登等費用。
707	589	修理保養及保固費	1,000	
707	589	什項設備修護費	1,000	古蹟園區及陳列館、辦公器具設備及監視系統機具修理等維護費。
261	530	保險費	700	
261	530	責任保險費	700	辦理各古蹟區及文化活動等相關活動保險費。
7,879	3,000	一般服務費	3,000	
7,879	3,000	節目演出費	3,000	辦理文化活動表演等費用。
3,400	6,500	專業服務費	3,500	
10	100	電子計算機軟體服務費	100	電腦軟體會計系統維護等。
3,390	6,400	其他	3,400	1.各古蹟區、愛國婦人館保全等費用：2,400,000元。 2.配合活動開發文創紀念商品設計費：1,000,000元。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
行銷及業務費用明細表

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	說 明
8,104	8,750	材料及用品費	8,750	
71	130	使用材料費	130	
71	130	油脂	130	割草機等油料費。
3,080	3,120	用品消耗	3,120	
82	120	食品	120	會議及活動等誤餐費。
2,998	3,000	其他	3,000	1.古蹟區祭拜用品等：200,000元。 2.古蹟區清潔用品：1,900,000元。 3.割草機等其他雜支用品：300,000元。 4.延平郡王祠管理委員會支出：200,000元。 5.大砲報時煙火：400,000元。
4,953	5,500	商品及醫療用品	5,500	
4,953	5,500	商品	5,500	延平小店、億載金城冷飲部、愛國婦人館販賣部等處原物料。
514	700	租金與利息	700	
514	700	交通及運輸設備租金	700	配合活動租用接駁車及樹木修剪吊車費等。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
管理及總務費用明細表

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	說 明
75,531	76,797	管理及總務費用	79,598	
75,531	76,797	管理費用及總務費用	79,598	
10,019	10,430	用人費用	10,430	
7,377	7,596	聘僱及兼職人員薪資	7,596	
546	547	聘用人員薪金	547	約聘人員八等1階1人薪資。
6,831	7,049	約僱職員薪金	7,049	約僱人員四等3人、三等10人、二等10人計23人薪資。
949	950	獎金	950	
949	950	年終獎金	950	約聘人員八等1階1人、約僱人員四等3人、三等10人、二等10人共計24人年終獎金。
443	456	退休及卹償金	456	
443	456	職員退休及離職金	456	約聘人員八等1階1人、約僱人員四等3人、三等10人、二等10人共計24人離職儲金。
1,250	1,428	福利費	1,428	
898	1,044	分擔員工保險費	1,044	約聘人員八等1階1人、約僱人員四等3人、三等10人、二等10人共計24人勞健保費。
351	384	其他福利費	384	約聘僱人員24人休假補助。
55,083	56,525	服務費用	58,280	
3,537	3,485	水電費	3,485	
3,158	3,202	工作場所電費	3,202	古蹟區用電及夜間照明。
379	283	工作場所水費	283	古蹟區及公廁用水。
1,206	2,500	印刷裝訂與廣告費	2,000	
1,206	2,500	印刷及裝訂費	2,000	印製門票、書籍、簡介文宣、預決算及租金收據等。
11,304	10,588	修理保養及保固費	9,028	
11,294	10,560	其他建築修護費	9,000	1.路燈、指示牌、說明牌廣告及維護修理等: 500,000元。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
管理及總務費用明細表

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	說 明
				2.樹木修剪清運及環境美化等:500,000元。 3.消防設備及鐵門安全設施更新等:500,000元。 4.古蹟區公廁衛生設備維護等:500,000元。 5.電力、電信、櫥櫃及其他設施維護等：500,000元。 6.古蹟區文化設施等處維護費：4,500,000元。 7.古蹟區古砲修護費：2,000,000元。
11	28	交通及運輸設備修護費	28	公務汽車客貨兩用車1輛(車號ACJ-3919)、重型機車1輛(車號331-HBP)等修理保養費。
2	4	保險費	4	
2	4	交通及運輸設備保險費	4	公務汽車客貨兩用車1輛(車號ACJ-3919)、重型機車1輛(車號331-HBP)等保險費。
38,811	39,948	一般服務費	43,763	
278	100	義工服務費	100	志工業務文康活動、志工保險、志工服裝等費用。
38,511	39,760	計時與計件人員酬金	43,643	1.約用人員16人(六等3階1人、六等2階1人、五等3人、四等4人、三等5人、二等2人)薪資、年終、勞健保、勞退等：7,532,000元。 2.古蹟管理員(月薪23,100元)薪資、年終獎金、勞健保、勞退金等12人：4,392,000元。 3.收費清潔員(月薪20,250元)薪資、年終獎金、勞健保、勞退金等86人：27,606,000元。 4.評審委員出席費：65,000

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
管理及總務費用明細表

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	說 明
				元。
				5.古蹟4處假日解說員費用：777,600元。
				6.古蹟區管理員假日加班：331,776元。
				7.收費清潔員假日、平日加班：2,937,984元。
22	88	體育活動費	20	約聘僱人員24人員工自強活動等文康費用。
222	-	專業服務費	-	
5	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	
217	-	委託調查研究費	-	
4,154	4,753	材料及用品費	4,702	
1,952	2,570	使用材料費	2,538	
1,886	2,500	物料	2,484	各古蹟區及文化設施之欄杆、步道、水電材料等各項設置費。
66	70	油脂	54	公務汽車客貨兩用車1輛(車號ACJ-3919)、重型機車1輛(車號331-HBP)等油料費。
2,203	2,183	用品消耗	2,164	
119	183	辦公(事務)用品	164	文具用品、影印紙張、墨水等用品費。
102	-	服裝	-	
1,981	2,000	其他	2,000	1.古蹟區環境植栽綠美化、園區噴藥消毒等經費：1,500,000元。 2.古蹟老樹維護計畫費：500,000元。
6,239	4,860	折舊、折耗及攤銷	5,957	
53	55	土地改良物折舊	55	
53	55	土地改良物折舊	55	本年度土地改良物折舊。
84	72	房屋折舊	72	
84	72	其他建築折舊	72	本年度房屋折舊。
849	990	機械及設備折舊	990	
849	990	機械及設備折舊	990	本年度設備折舊。
1,791	426	交通及運輸設備折舊	1,100	

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
管理及總務費用明細表

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	說 明
1,791	426	交通及運輸設備折舊	1,100	本年度設備折舊。
2,762	3,111	什項設備折舊	3,000	
2,762	3,111	什項設備折舊	3,000	本年度設備折舊。
700	206	攤銷	740	
700	206	攤銷電腦軟體費	740	攤銷電腦軟體費用。
35	179	稅捐與規費(強制費)	179	
-	100	土地稅	100	
-	100	一般土地地價稅	100	各古蹟區地價稅費。
14	44	房屋稅	44	
14	44	一般房屋稅	44	赤崁樓、安平古堡等房屋稅。
11	12	消費與行為稅	12	
11	12	使用牌照稅	12	公務汽車客貨兩用車1輛(車號ACJ-3919)牌照稅費用。
10	23	規費	23	
4	16	行政規費與強制費	16	公務汽車路邊停車費等費用。
7	7	汽車燃料使用費	7	公務汽車客貨兩用車1輛(車號ACJ-3919)、重型機車1輛(車號331-HBP)等燃料費用。
-	50	短絀、賠償與保險給付	50	
-	50	賠償給付	50	
-	50	一般賠償	50	停車場車輛損壞等損失賠償。

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
無形資產明細表

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 項 目	本年度 預算數	說 明
1,341	340	電腦軟體	-	
91	340	委外開發設計應用軟體	-	
1,250	-	購置電腦軟體費	-	

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	合計	說 明
一般建築及設備計畫	-	6,400	-	-	300	1,000	-	-	7,700	
分年性項目	-	6,400	-	-	-	-	-	-	6,400	
臺灣船保護展示工程計畫	-	6,400	-	-	-	-	-	-	6,400	臺灣船保護展示工程計畫，總經費16,000千元，採分年編列預算辦理（105年編列6,400千元，106年度編列9,600千元）。
一次性項目	-	-	-	-	300	1,000	-	-	1,300	
	-	-	-	-	-	1,000	-	-	1,000	古蹟設施更新：櫥櫃、割草機、吹葉機、電鋸等設備購置費。
	-	-	-	-	300	-	-	-	300	古蹟設施更新：監視器、廣播系統、音響等設備購置300,000元。
合 計	-	6,400	-	-	300	1,000	-	-	7,700	

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出售 不適 用資產	公庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計			
					金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	7,700	-	-	-	7,700	100.00	-	-	-	-	7,700	100.00
分年性項目	6,400	-	-	-	6,400	83.12	-	-	-	-	6,400	83.12
臺灣船保護展示 工程計畫	6,400	-	-	-	6,400	83.12	-	-	-	-	6,400	83.12
一次性項目	1,300	-	-	-	1,300	16.88	-	-	-	-	1,300	16.88
	1,000	-	-	-	1,000	12.99	-	-	-	-	1,000	12.99
	300	-	-	-	300	3.90	-	-	-	-	300	3.90
合 計	7,700	-	-	-	7,700	100.00	-	-	-	-	7,700	100.00

臺南市政
臺南市文化建

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金				外借 資金
		營運 資金	出售不 適用資 產	縣市庫 撥款	其他	
一般建築及設備計畫	17,300	17,300	-	-	-	-
分年性項目	16,000	16,000	-	-	-	-
臺灣船保護展示工程計畫	16,000	16,000	-	-	-	-
一次性項目	1,300	1,300	-	-	-	-
	300	300	-	-	-	-
	1,000	1,000	-	-	-	-
合 計	17,300	17,300	-	-	-	-

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
資產折舊明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	合 計
前年度決算資產原值	812	2,308	4,456	8,583	15,376	-	-	-	31,535
上年度預計新增資產原值	-	-	140	500	3,000	-	-	-	3,640
本年度預計新增資產原值	6,400	-	-	300	1,000	-	-	-	7,700
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	7,212	2,308	4,596	9,383	19,376	-	-	-	42,875
本年度應提折舊額	55	72	990	1,100	3,000	-	-	-	5,217
管理費用及總務費用	55	72	990	1,100	3,000	-	-	-	5,217

預算參考表

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
預計平衡表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實 際 數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
44,315	資產	99,041	40,974	58,067
27,725	流動資產	82,075	25,751	56,324
6,602	現金	61,463	5,139	56,324
6,602	銀行存款	61,463	5,139	56,324
17,501	應收款項	16,590	16,590	-
-	留抵稅額	1,258	1,258	-
17,501	應收收益	15,332	15,332	-
3,622	存貨	3,622	3,622	-
3,622	商品存貨	3,622	3,622	-
-	預付款項	400	400	-
-	進項稅額	400	400	-
15,250	固定資產	16,720	14,237	2,483
759	土地改良物	7,049	704	6,345
812	土地改良物	7,212	812	6,400
53	累計折舊-土地改良物(-)	163	108	55
1,518	房屋及建築	1,374	1,446	-72
2,308	房屋及建築	2,308	2,308	-
790	累計折舊-房屋及建築(-)	934	862	72
3,020	機械及設備	1,180	2,170	-990
4,456	機械及設備	4,596	4,596	-
1,436	累計折舊-機械及設備(-)	3,416	2,426	990
1,593	交通及運輸設備	867	1,667	-800
8,583	交通及運輸設備	9,383	9,083	300
6,990	累計折舊-交通及運輸設備(-)	8,516	7,416	1,100
8,361	什項設備	6,250	8,250	-2,000
15,376	什項設備	19,376	18,376	1,000
7,015	累計折舊-什項設備(-)	13,126	10,126	3,000
1,341	無形資產	246	986	-740
1,341	無形資產	246	986	-740
1,341	電腦軟體	246	986	-740
44,315	資產總額	99,041	40,974	58,067
30,761	負債	13,819	13,819	-
27,430	流動負債	10,088	10,088	-
27,430	應付款項	8,430	8,430	-

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
預計平衡表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實 際 數	科 目	105年12月31日 預 計 數	104年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
274	應付代收款	274	274	-
3,665	應付費用	3,665	3,665	-
23,491	應付繳庫數	4,491	4,491	-
-	預收款項	1,658	1,658	-
-	銷項稅額	1,658	1,658	-
3,331	其他負債	3,731	3,731	-
3,331	什項負債	3,731	3,731	-
3,323	存入保證金	3,723	3,723	-
8	應付保管款	8	8	-
13,554	淨值	85,222	27,155	58,067
8,112	基金	8,112	8,112	-
8,112	基金	8,112	8,112	-
8,112	基金	8,112	8,112	-
5,442	公積	5,442	5,442	-
5,442	資本公積	5,442	5,442	-
5,442	受贈公積	5,442	5,442	-
-	累積餘絀(-)	71,668	13,601	58,067
-	累積賸餘	71,668	13,601	58,067
-	累積賸餘	13,601	-	13,601
-	本期賸餘	58,067	13,601	44,466
44,315	負債及淨值合計	99,041	40,974	58,067

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國105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					
古蹟文化設施營運	式	3		132,008	1.赤崁樓、安平古堡、億載金城、安平樹屋等4處古蹟參觀門票收入
古蹟觀光收入	式	1		96,700	2.赤崁樓、億載金城停車場經營收入
文創紀念商品收入	式	1		23,750	文創紀念品及出版品銷售收入
古蹟活化委外經營收入	式	1		10,558	古蹟活化委外經營收入
其他收入	式	1		1,000	香油錢等其他收入
上年度預算數					
古蹟文化設施營運	式	3		129,850	
古蹟觀光收入	式	1		96,700	
文創紀念商品收入	式	1		22,850	
古蹟活化委外經營收入	式	1		9,300	
其他收入	式	1		1,000	
前年度決算數					
古蹟文化設施營運	式	3		135,529	
古蹟觀光收入	式	1		95,147	
文創紀念商品收入	式	1		29,027	
古蹟活化委外經營收入	式	1		8,565	
其他收入	式	1		2,790	
102年度決算數					
古蹟文化設施營運	式	3		124,725	
古蹟觀光收入	式	1		89,597	
文創紀念商品收入	式	1		21,119	
古蹟活化委外經營收入	式	1		10,074	
其他收入	式	1		3,935	
101年度決算數					
古蹟文化設施營運	式	3		118,792	
古蹟觀光收入	式	1		82,524	
文創紀念商品收入	式	1		14,831	
古蹟活化委外經營收入	式	1		3,263	
其他收入	式	1		18,174	

員工人數彙計表

單位：人

項 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	-	24	
聘用	1	-	1	
約僱	23	-	23	
合 計	24	-	24	

備註：文化建設發展基金約用人員16人(六等3階1人、六等2階1人、五等3人、四等4人、三等5人、二等2人)及古蹟管理員12人及收費清潔員86人。

臺南市政
臺南市文化建
用人費用

中華民國

科 目	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他
業務總支出部份	-	7,596	1,440	-	950	-	-	-
行銷及業務費用	-	-	1,440	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	1,440	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	7,596	-	-	950	-	-	-
聘僱人員	-	7,596	-	-	950	-	-	-
合 計	-	7,596	1,440	-	950	-	-	-

備註：1.約用人員16人(六等3階1人、六等2階1人、五等3人、四等4人、三等5人、二等2人)薪資、年終、勞健保、勞退等：7,532,000元。
2.古蹟管理員(月薪23,100元)薪資、年終獎金、勞健保、勞退金等 12人：4,392,000元。
3.收費清潔員(月薪20,250元)薪資、年終獎金、勞健保、勞退金等86人：27,606,000元。

府文化局
設發展基金
彙計表

105年度

單位：新臺幣千元

退休及撫卹金		資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
456	-	-	1,044	-	-	384	-	11,870	-	11,870
-	-	-	-	-	-	-	-	1,440	-	1,440
-	-	-	-	-	-	-	-	1,440	-	1,440
456	-	-	1,044	-	-	384	-	10,430	-	10,430
456	-	-	1,044	-	-	384	-	10,430	-	10,430
456	-	-	1,044	-	-	384	-	11,870	-	11,870

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
各項費用彙計表

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	本 年 度 預 算 數						
			合 計	銷貨成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用			
12,797	15,242	用人費用	11,870	-	1,440	10,430	-	-	-
7,377	7,596	聘僱及兼職人員 薪資	7,596	-	-	7,596	-	-	-
2,778	4,812	超時工作報酬	1,440	-	1,440	-	-	-	-
949	950	獎金	950	-	-	950	-	-	-
443	456	退休及卹償金	456	-	-	456	-	-	-
1,250	1,428	福利費	1,428	-	-	1,428	-	-	-
68,079	70,724	服務費用	67,960	-	9,680	58,280	-	-	-
3,537	3,485	水電費	3,485	-	-	3,485	-	-	-
294	380	郵電費	380	-	380	-	-	-	-
-	200	旅運費	100	-	100	-	-	-	-
1,662	5,500	印刷裝訂與廣告 費	3,000	-	1,000	2,000	-	-	-
12,011	11,177	修理保養及保固 費	10,028	-	1,000	9,028	-	-	-
263	534	保險費	704	-	700	4	-	-	-
46,690	42,948	一般服務費	46,763	-	3,000	43,763	-	-	-
3,622	6,500	專業服務費	3,500	-	3,500	-	-	-	-
24,448	24,503	材料及用品費	23,452	10,000	8,750	4,702	-	-	-
2,023	2,700	使用材料費	2,668	-	130	2,538	-	-	-
5,282	5,303	用品消耗	5,284	-	3,120	2,164	-	-	-
17,143	16,500	商品及醫療用品	15,500	10,000	5,500	-	-	-	-
514	700	租金與利息	700	-	700	-	-	-	-
514	700	交通及運輸設備 租金	700	-	700	-	-	-	-
6,239	4,860	折舊、折耗及攤銷	5,957	-	-	5,957	-	-	-
53	55	土地改良物折舊	55	-	-	55	-	-	-
84	72	房屋折舊	72	-	-	72	-	-	-
849	990	機械及設備折舊	990	-	-	990	-	-	-
1,791	426	交通及運輸設備 折舊	1,100	-	-	1,100	-	-	-
2,762	3,111	什項設備折舊	3,000	-	-	3,000	-	-	-
700	206	攤銷	740	-	-	740	-	-	-
35	179	稅捐與規費(強制 費)	179	-	-	179	-	-	-
-	100	土地稅	100	-	-	100	-	-	-
14	44	房屋稅	44	-	-	44	-	-	-
11	12	消費與行為稅	12	-	-	12	-	-	-
10	23	規費	23	-	-	23	-	-	-
-	50	短絀、賠償與保險 給付	50	-	-	50	-	-	-
-	50	賠償給付	50	-	-	50	-	-	-
112,112	116,258	總 計	110,168	10,000	20,570	79,598	-	-	-

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
補辦預算明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	5,450		
一般建築及設備計畫	5,450		
交通及運輸設備	4,910	103	辦理東門城等古蹟景點增設監視系統中央監控系統主機設置，所需經費31萬元及辦理臺灣成功號修復，所需經費460萬元，於103年度先行辦理並於105年度補辦預算。(經臺南市政府103年12月26日府主基字第1031234712號函及府主基字第1031234713號函核定)
什項設備	540	104	辦理藝術村營運扶植計畫-蕭瓏國際藝術村工程空間硬體設備等，所需經費54萬元，於104年度先行辦理並於105年度補辦預算。(經臺南市政府104年7月3日府主基字第1040640714號函核定)

附錄

臺南市政府文化局
臺南市文化建設發展基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地改良物	臺灣船保護展示工程計畫	10501-10612	16,000 16,000	- -	6,400 6,400	9,600 9,600	臺灣船保護展示工程計畫，總經費16,000千元，採分年編列預算辦理（105年編列6,400千元，106年度編列9,600千元）。

主辦會計人員：李幸珍



基金主持人：葉澤山

