

中華民國 102 年度

臺南市地方總預算

臺南市政府觀光旅遊局主管

臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

目 次

| | | | |
|-----------------------|---|-------|---|
| 甲、業務計畫及預算說明 | 第 | 1-2 | 頁 |
| 乙、主要表 | | | |
| 1.收支餘絀預計表 | 第 | 3 | 頁 |
| 2.餘絀撥補預計表 | 第 | 4 | 頁 |
| 3.現金流量預計表 | 第 | 5 | 頁 |
| 丙、明細表 | | | |
| 一、收支明細表 | | | |
| 1.勞務收入明細表 | 第 | 7 | 頁 |
| 2.銷貨收入明細表 | 第 | 8 | 頁 |
| 3.業務外收入明細表 | 第 | 9 | 頁 |
| 4.銷貨成本明細表 | 第 | 10 | 頁 |
| 5.行銷及業務費用明細表 | 第 | 11-13 | 頁 |
| 6.管理及總務費用明細表 | 第 | 14 | 頁 |
| 二、現金流量運用明細表 | | | |
| 1.固定資產建設改良擴充明細表 | 第 | 15 | 頁 |
| 2.固定資產建設改良擴充資金來源明細表 | 第 | 16 | 頁 |
| 3.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 | 第 | 18-19 | 頁 |
| 4.資產折舊明細表 | 第 | 20 | 頁 |
| 丁、預算參考表 | | | |
| 1.預計平衡表 | 第 | 21-22 | 頁 |
| 2.五年來主要營運計畫分析表 | 第 | 23 | 頁 |
| 3.員工人數彙計表 | 第 | 24 | 頁 |
| 4.用人費用彙計表 | 第 | 26-27 | 頁 |
| 5.各項費用彙計表 | 第 | 28 | 頁 |

甲、業務計畫及預算說明

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

壹、基金概況：

- 一、設立宗旨：臺南市政府為發展觀光事業，充裕自治財源，而推展虎頭埤風景區之營運，力圖開發觀光資源，擴充遊憩設施，以提昇民眾旅遊品質，特設置臺南市虎頭埤風景區管理所，負責管理及營運。
- 二、組織概況：置主任一人，兼任，承臺南市政府觀光旅遊局局長之命，綜理所務，並指揮監督所屬員工。
- 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。

貳、上年度已過期間預算執行情形：

前年度決算結果，業務收入27,135,653元，業務成本與費用29,311,384元，業務外收入665,333元，本期短絀1,510,398元。上年度預算業務收入41,055,000元，業務外收入880,000元，業務成本與費用39,949,000元，截至六月底止業務收入13,847,248元，業務外收入464,903元，業務成本與費用12,167,250元，收入略為短收，業務支出相對減少。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

辦理本風景區有關業務，美化環境，公共設施等工作，維護管理，發展本風景區，吸收遊客，促進觀光事業之發展，以遊園門票、停車場租金、遊艇租金、出租活動中心及餐飲服務等收入為其主要營運項目，充裕自治財源。

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2,500千元
 - 1.一般建築及設備計畫部份2,500千元
 - (1)一次性項目2,500千元
- (二)資金來源2,500千元
 - 1.一般建築及設備計畫部份2,500千元
 - (1)自有資金2,500千元
- (三)購建固定資產計畫及其資金來源表

單位：新台幣千元

| 購建固定資產 | 102年度預算 | 資金來源 | 102年度預算 |
|---------|---------|------|---------|
| 土地改良物 | 1,000 | 營運資金 | 2,500 |
| 房屋及建築 | | | |
| 交通及運輸設備 | 500 | | |
| 什項設備 | 1,000 | | |
| 合計 | 2,500 | 合計 | 2,500 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
業務計畫及預算說明

(四)一般建築及設備計畫預算數2,500千元，主要係土地改良物1,000千元，交通及運輸設備500千元，什項設備1,000千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)、本年度業務收入35,974千元，較上年度預算數41,055千元，減少5,081千元，-12.38%，主要係環境美化及清潔維護費預算數較上年度減少4,480千元，停車場租金收入預算數較上年度預算數減少538千元。
- (二)、業務外收入720千元，較上年度880千元，減少160千元，主要係其他業務外收入定金取消沖轉及雜項收入減少。
- (三)、業務成本與費用36,098千元，較上年度預算數39,949千元，減少3,851千元，主要係銷貨成本預算6,000千元；行銷及業務費用28,667千元，較上年度預算數31,998千元，減少3,331千元；管理及總務費用預算數1,431千元，較上年度預算數1,951千元，減少520千元。

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

| 年度 | 98年度決算 | 99年度決算 | 100年度決算 | 101年度預算 | 102年預算 |
|-------------|--------|--------|---------|---------|--------|
| 項目 | | | | | |
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | | | 27,136 | 41,055 | 35,974 |
| 業務外收入 | | | 665 | 880 | 720 |
| 非常賸餘 | | | | | |
| 會計原則變動累積影響數 | | | | | |
| 收入合計 | | | 27,801 | 41,935 | 36,694 |
| 支出 | | | | | |
| 業務成本與費用 | | | 29,311 | 39,949 | 36,098 |
| 業務外費用 | | | | | |
| 非常短絀 | | | | | |
| 會計原則變動累積影響數 | | | | | |
| 支出合計 | | | 29,311 | 39,949 | 36,098 |
| 本期賸餘(短絀-) | | | -1,510 | 1,986 | 596 |

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘596千元，用以填補累積短絀。

三、現金流量之預計：本期現金及約當現金之淨增2,572千元，係為業務活動之淨現金流入4,596千元，包括本期賸餘596千元及調整非現金項目折舊4,000千元，投資活動之淨現金流出2,500千元，係為增加固定資產2,500千元，融資活動之淨現金流入係為增加其他負債476千元。

乙、主要表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
收支餘絀預計表

中華民國 102 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 | % |
| 27,136 | 100.00 | 業務收入 | 35,974 | 100.00 | 41,055 | 100.00 | -5,081 | -12.38 |
| 19,069 | 70.27 | 勞務收入 | 27,574 | 76.65 | 32,655 | 79.54 | -5,081 | -15.56 |
| 19,069 | 70.27 | 管理收入 | 27,574 | 76.65 | 32,655 | 79.54 | -5,081 | -15.56 |
| 7,827 | 28.84 | 銷貨收入 | 8,400 | 23.35 | 8,400 | 20.46 | - | - |
| 7,827 | 28.84 | 膳食銷貨收入 | 8,400 | 23.35 | 8,400 | 20.46 | - | - |
| 240 | 0.88 | 其他業務收入 | - | - | - | - | - | - |
| 240 | 0.88 | 其他補助收入 | - | - | - | - | - | - |
| 29,311 | 108.02 | 業務成本與費用 | 36,098 | 100.34 | 39,949 | 97.31 | -3,851 | -9.64 |
| 4,928 | 18.16 | 銷貨成本 | 6,000 | 16.68 | 6,000 | 14.61 | - | - |
| 4,928 | 18.16 | 膳食銷貨成本 | 6,000 | 16.68 | 6,000 | 14.61 | - | - |
| 23,703 | 87.35 | 行銷及業務費用 | 28,667 | 79.69 | 31,998 | 77.94 | -3,331 | -10.41 |
| 23,703 | 87.35 | 業務費用 | 28,667 | 79.69 | 31,998 | 77.94 | -3,331 | -10.41 |
| 680 | 2.51 | 管理及總務費用 | 1,431 | 3.98 | 1,951 | 4.75 | -520 | -26.65 |
| 680 | 2.51 | 管理費用及總務費用 | 1,431 | 3.98 | 1,951 | 4.75 | -520 | -26.65 |
| -2,175 | -8.02 | 業務賸餘(短絀一) | -124 | -0.34 | 1,106 | 2.69 | -1,230 | -111.21 |
| 665 | 2.45 | 業務外收入 | 720 | 2.00 | 880 | 2.14 | -160 | -18.18 |
| 504 | 1.86 | 財務收入 | 480 | 1.33 | 480 | 1.17 | - | - |
| 81 | 0.30 | 利息收入 | 80 | 0.22 | 80 | 0.19 | - | - |
| 423 | 1.56 | 租賃收入 | 400 | 1.11 | 400 | 0.97 | - | - |
| 161 | 0.59 | 其他業務外收入 | 240 | 0.67 | 400 | 0.97 | -160 | -40.00 |
| 161 | 0.59 | 雜項收入 | 240 | 0.67 | 400 | 0.97 | -160 | -40.00 |
| 665 | 2.45 | 業務外賸餘(短絀一) | 720 | 2.00 | 880 | 2.14 | -160 | -18.18 |
| -1,510 | -5.56 | 本期賸餘(短絀一) | 596 | 1.66 | 1,986 | 4.84 | -1,390 | -69.99 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
餘絀撥補預計表

中華民國 102 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 | % | |
| 1,986 | 100.00 | 賸餘之部 | 596 | 100.00 | |
| 1,986 | 100.00 | 本期賸餘 | 596 | 100.00 | |
| 1,986 | 100.00 | 分配之部 | 596 | 100.00 | |
| 1,986 | 100.00 | 填補累積短絀 | 596 | 100.00 | |
| 18,786 | 100.00 | 短絀之部 | 23,157 | 100.00 | |
| 18,786 | 100.00 | 前期待填補之短絀 | 23,157 | 100.00 | |
| 1,986 | 10.57 | 填補之部 | 596 | 2.57 | |
| 1,986 | 10.57 | 撥用賸餘 | 596 | 2.57 | |
| 16,800 | 89.43 | 待填補之短絀 | 22,561 | 97.43 | |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

現金流量預計表

中華民國 102 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-) | 596 | |
| 調整非現金項目 | 4,000 | |
| 折舊及折耗 | 4,000 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 4,596 | |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 增加固定資產及遞耗資產 | -2,500 | |
| 增加固定資產 | -2,500 | |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | -2,500 | |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 476 | |
| 增加其他負債 | 476 | |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 476 | |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 2,572 | |
| 期初現金及約當現金 | 12,608 | |
| 期末現金及約當現金 | 15,180 | |

丙、明細表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
勞務收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預 算 數 | 說 明 |
|--------------|--------|--|
| 勞務收入 | 27,574 | |
| 管理收入 | 27,574 | |
| 環境美化及清潔維護費收入 | 17,770 | 優待票預計67000人次,每人次10元 全票預計165000人次,每人次76元 半票預計120000人次,每人次38元 |
| 停車場租金收入 | 2,035 | 大型車500輛,每輛67元 小型車36500輛,每輛38元 機車2200輛,每輛19元 腳踏車57270輛,每輛10元 |
| 遊艇租金收入 | 2,348 | 遊艇租金預計5600人次,每人次114元 腳踏船預計9000小時,每小時190元 |
| 青年活動中心收入 | 3,634 | 青年活動中心每日全數客滿計82970 元*12%*365日=3634086元 |
| 露營區租金 | 1,200 | 露營區每月100000元計列 |
| 烤肉區租金 | 437 | 烤肉區115爐位*100日*40% 每個爐 位95元計費 |
| 滑水道場地租金收入 | 150 | 滑水道每人次48元,營運六個月/年 計列3125人次 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
銷貨收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預 算 數 | 說 明 |
|---------|-------|---------------|
| 銷貨收入 | 8,400 | |
| 膳食銷貨收入 | 8,400 | |
| 餐飲收入 | 8,400 | 每月平均700000元計算 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
業務外收入明細表

中華民國 102 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 | 720 | |
| 財務收入 | 480 | |
| 利息收入 | 80 | 專戶孳息 |
| 租賃收入 | 400 | 中華、台灣大哥大電訊基地台租金 |
| 其他業務外收入 | 240 | |
| 雜項收入 | 240 | 訂金取消沖轉及其他收入 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
銷貨成本明細表

中華民國 102 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 |
|------------|------------|-----------|------------|----------------------|
| 4,928 | 6,000 | 銷貨成本 | 6,000 | |
| 4,928 | 6,000 | 膳食銷貨成本 | 6,000 | |
| 4,928 | 6,000 | 材料及用品費 | 6,000 | |
| 4,928 | 6,000 | 商品及醫療用品 | 6,000 | |
| 4,928 | 6,000 | 商品 | 6,000 | 餐、冷飲進貨成本，每月平均500000元 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 102 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 |
|------------|------------|-----------|------------|---|
| 23,703 | 31,998 | 行銷及業務費用 | 28,667 | |
| 23,703 | 31,998 | 業務費用 | 28,667 | |
| 8,817 | 9,855 | 用人費用 | 9,128 | |
| 96 | - | 正式員額薪資 | - | |
| 96 | - | 顧問人員報酬 | - | 兼職人員報酬 |
| 6,026 | 6,349 | 聘僱及兼職人員薪資 | 6,353 | |
| 6,026 | 6,249 | 約僱職員薪金 | 6,253 | 約聘3人6等1階 約僱11人5等 約僱2等2人 |
| - | 100 | 兼職人員酬金 | 100 | 兼職人員報酬 |
| 666 | 873 | 超時工作報酬 | 600 | |
| 561 | 600 | 加班費 | 600 | 假日營業據點及趕辦業務加班費13人*30時*10月*141元、2人*24時*11月*96元 |
| 105 | 273 | 誤餐費 | - | |
| 183 | - | 津貼 | - | |
| 183 | - | 其他津貼 | - | |
| 584 | 781 | 獎金 | 781 | |
| 584 | 781 | 年終獎金 | 781 | 約聘僱人員年終獎金 |
| 573 | 375 | 退休及卹償金 | 375 | |
| 362 | 375 | 職員退休及離職金 | 375 | 約聘僱人員離職儲金 |
| 211 | - | 工員退休及離職金 | - | |
| - | 500 | 資遣費 | - | |
| - | 500 | 工員資遣費 | - | |
| 689 | 977 | 福利費 | 1,019 | |
| 677 | 721 | 分擔員工保險費 | 763 | 約聘3人 約僱13人 |
| 12 | - | 體育活動費 | - | |
| - | 256 | 其他福利費 | 256 | 約聘僱人員休假旅遊補助16人*16000元 |
| 9,488 | 14,023 | 服務費用 | 12,721 | |
| 1,289 | 1,400 | 水電費 | 1,369 | |
| 1,132 | 1,080 | 工作場所電費 | 1,069 | 每月平均89083元 |
| 157 | 320 | 工作場所水費 | 300 | 每月平均25000元 |
| 528 | 1,700 | 印刷裝訂與廣告費 | 900 | |
| 131 | 400 | 印刷及裝訂費 | 250 | 門票、車輛、遊艇、腳踏船票券、報表資料印製等 |
| 380 | 800 | 廣(公)告費 | 400 | 觀光導覽影音資料製作、摺頁簡介、海報文宣、舉辦活動宣傳、旅展場地佈展設計 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 102 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 |
|------------|------------|-------------------|------------|--|
| | | | | 等相關費用 |
| 17 | 500 | 業務宣導費 | 250 | 辦理各項業務節目之宣導 |
| 578 | 1,560 | 修理保養及保固費 | 1,229 | |
| - | 140 | 土地改良物修護費 | 150 | 環埤道路護坡維護 |
| 159 | 200 | 一般房屋修護費 | 100 | 活動中心、辦公室、營業場 所等修繕維護 |
| 153 | 400 | 交通及運輸設備修護費 | 329 | 動力船隻、水上腳踏船、車 輛維護修繕 |
| 266 | 820 | 什項設備修護費 | 650 | 園區設備修繕650,000 |
| 167 | 262 | 保險費 | 295 | |
| 46 | 80 | 一般房屋保險費 | 80 | 活動中心火災保險 |
| 75 | 120 | 交通及運輸設備保險費 | 150 | 環湖船、快艇、水上腳踏船 、車輛等平安保險 |
| 46 | 62 | 責任保險費 | 65 | 遊客公共意外責任險 |
| 6,738 | 8,913 | 一般服務費 | 8,740 | |
| - | 100 | 佣金、匯費、經理費及手 續費 | 100 | 信用卡刷卡手續費 |
| 6,738 | 8,800 | 計時與計件人員酬金 | 8,630 | 臨時人員薪資6人*296,000 元、人力外包6,024,000元 、季節工830,000元 |
| - | 13 | 體育活動費 | 10 | 員工自強活動費 |
| 188 | 188 | 公共關係費 | 188 | |
| 188 | 188 | 公共關係費 | 188 | 相關機關視導及公共關係推 動、來賓招待 |
| 1,658 | 2,820 | 材料及用品費 | 2,418 | |
| 358 | 600 | 使用材料費 | 600 | |
| 358 | 600 | 油脂 | 600 | 割草機、吹葉機、動力船隻 、鍋爐、車輛用油 |
| 1,300 | 2,220 | 用品消耗 | 1,818 | |
| 556 | 1,100 | 農業與園藝用品及環境美 化費 | 820 | 花木養護汰換、花苗、植栽 、農藥、肥料、草木整割及 涼亭壁面重新油漆 |
| - | - | 食品 | 159 | 誤餐費22人×12月×600元 |
| 744 | 1,120 | 其他 | 839 | 清潔消毒用品、用具、活動 中心衛生器材、炊具、床巾 清洗及水域救生設備用品購 置、年節祭祀 |
| 400 | 400 | 租金與利息 | 400 | |
| 400 | 400 | 地租及水租 | 400 | |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
行銷及業務費用明細表

中華民國 102 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 |
|------------|------------|-----------|------------|-------------|
| 400 | 400 | 一般土地租金 | 400 | 嘉南農田水利會埤池租金 |
| 3,340 | 4,900 | 折舊、折耗及攤銷 | 4,000 | |
| 371 | 800 | 土地改良物 | 500 | |
| 371 | 800 | 土地改良物折舊 | 500 | 圍牆 步道等折舊 |
| 884 | 950 | 房屋折舊 | 950 | |
| 884 | 950 | 一般房屋折舊 | 950 | 房屋折舊 |
| 102 | 152 | 機械及設備折舊 | 152 | |
| 102 | 152 | 機械及設備折舊 | 152 | 機器設備折舊 |
| 417 | 798 | 交通及運輸設備折舊 | 598 | |
| 417 | 798 | 交通及運輸設備折舊 | 598 | 交通及運輸設備折舊 |
| 1,566 | 2,200 | 什項設備折舊 | 1,800 | |
| 1,566 | 2,200 | 什項設備折舊 | 1,800 | 什項設備折舊 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 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 |
|------------|------------|------------|------------|--|
| 680 | 1,951 | 管理及總務費用 | 1,431 | |
| 680 | 1,951 | 管理費用及總務費用 | 1,431 | |
| 19 | 66 | 用人費用 | 66 | |
| 19 | 66 | 超時工作報酬 | 66 | |
| 19 | 66 | 值班費 | 66 | |
| 220 | 740 | 服務費用 | 540 | |
| 190 | 240 | 郵電費 | 240 | |
| 13 | 40 | 郵費 | 40 | 郵寄文宣資料及公文等郵票 |
| 177 | 200 | 電話費 | 200 | 業務使用之電話費、傳真、 網路通訊費 |
| 20 | 300 | 旅運費 | 150 | |
| 20 | 300 | 國內旅費 | 150 | 接洽公務、出席會議等旅費 市內400元×25日×10人 市外2500元×10日×2人 |
| 10 | 100 | 印刷裝訂與廣告費 | 50 | |
| 10 | 100 | 印刷及裝訂費 | 50 | 預算決算報表及解說手冊等 印刷 |
| - | 100 | 專業服務費 | 100 | |
| - | 100 | 法律事務費 | 100 | 法律諮詢等 |
| 119 | 795 | 材料及用品費 | 475 | |
| 119 | 795 | 用品消耗 | 475 | |
| 51 | 150 | 辦公(事務)用品 | 120 | 辦公文具、紙張、碳粉匣、 電腦耗材及軟體維護等用品 |
| 20 | 100 | 報章什誌 | 100 | 報章、雜誌、年曆、農民 曆、音樂帶、錄影帶等 |
| - | 95 | 服裝 | 55 | 冬、夏服裝2500元*22人 |
| 48 | 450 | 其他 | 200 | 各項活動會議及年度中舉辦 慶祝活動 |
| 322 | 350 | 稅捐與規費(強制費) | 350 | |
| 322 | 350 | 房屋稅 | 350 | |
| 322 | 350 | 一般房屋稅 | 350 | 活動中心、辦公室、售票處 等 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 102 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 | | 1,000 | | | 500 | 1,000 | | | 2,500 | |
| 園區及步道整建 | | 1,000 | | | | | | | 1,000 | 園區柏油道路、老舊圍牆、環湖步道等整修工程 |
| 動力船隻動力購置 | | | | | 500 | | | | 500 | 動力船隻設備購置 |
| 園區什項設備購置 | | | | | | 1,000 | | | 1,000 | 前後電動門更新、監視系統、園區內公共設施維修及其他什項設備購置 |
| 合 計 | | 1,000 | | | 500 | 1,000 | | | 2,500 | |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 102 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 | 2,500 | - | - | - | 2,500 | 100.00 | - | - | - | - | 2,500 | 100.00 |
| 園區及步道整建 | 1,000 | - | - | - | 1,000 | 40.00 | - | - | - | - | 1,000 | 40.00 |
| 動力船隻動力購置 | 500 | - | - | - | 500 | 20.00 | - | - | - | - | 500 | 20.00 |
| 園區什項設備購置 | 1,000 | - | - | - | 1,000 | 40.00 | - | - | - | - | 1,000 | 40.00 |
| 合 計 | 2,500 | - | - | - | 2,500 | 100.00 | - | - | - | - | 2,500 | 100.00 |

臺南市政府
臺南市虎頭埤風景區
固定資產建設改良擴充

中華民國1

| 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 適 用 資 產 | 不 適 用 資 產 | 縣 市 庫 撥 款 | 其 他 | |
| 一般建築及設備計畫 | 2,500 | 2,500 | - | - | - | - |
| 園區及步道整建 | 1,000 | 1,000 | - | - | - | - |
| 動力船隻動力購置 | 500 | 500 | - | - | - | - |
| 園區什項設備購置 | 1,000 | 1,000 | - | - | - | - |
| 合 計 | 2,500 | 2,500 | - | - | - | - |

觀光旅遊局
 管理所公共造產基金
 計畫預期進度明細表

02年度

單位：新臺幣千元

| 計 | | 畫 | | | 預 算 數 | | | |
|------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------|------------|----------|------------|
| 目標能量 | 進度起 訖年月 | 資 金 成本率 (%) | 現 值 報酬率 (%) | 收回 年限(年) | 本 年 度 | | 截至本年度累計數 | |
| | | | | | 金額 | 占全部 計畫% | 金額 | 占全部 計畫% |
| | | | | | 2,500 | 100.00 | 2,500 | 100.00 |
| | 10201~10212 | - | - | 0 | 1,000 | 100.00 | 1,000 | 100.00 |
| | 10201~10212 | - | - | 0 | 500 | 100.00 | 500 | 100.00 |
| | 10201~10212 | - | - | 0 | 1,000 | 100.00 | 1,000 | 100.00 |
| | | | | | 2,500 | 100.00 | 2,500 | 100.00 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
資產折舊明細表

中華民國 102 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 | 7,634 | 42,624 | 508 | 6,572 | 22,050 | - | - | - | 79,388 |
| 上年度預計新增資產原值 | 2,466 | - | 701 | 1,000 | 2,542 | - | - | - | 6,709 |
| 本年度預計新增資產原值 | 1,000 | - | - | 500 | 1,000 | - | - | - | 2,500 |
| 資產重估增值額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年度(12月底)止資產總額 | 11,100 | 42,624 | 1,209 | 8,072 | 25,592 | - | - | - | 88,597 |
| 折舊方法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | 平均法 | - |
| 折舊率 | 4.50 | 2.23 | 12.57 | 7.41 | 7.03 | - | - | - | - |
| 本年度應提折舊額 | 500 | 950 | 152 | 598 | 1,800 | - | - | - | 4,000 |
| 業務費用 | 500 | 950 | 152 | 598 | 1,800 | - | - | - | 4,000 |

丁、預算參考表

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
預計平衡表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

| 100年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 102年12月31日 預 計 數 | 101年12月31日 預 計 數 | 比較增減(-) |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------|
| 49,884 | 資產 | 50,900 | 49,828 | 1,072 |
| 13,270 | 流動資產 | 15,570 | 12,998 | 2,572 |
| 13,051 | 現金 | 15,180 | 12,608 | 2,572 |
| 13,051 | 銀行存款 | 15,180 | 12,608 | 2,572 |
| 19 | 應收款項 | - | - | - |
| 19 | 應收帳款 | - | - | - |
| 86 | 存貨 | 150 | 150 | - |
| 86 | 商品存貨 | 150 | 150 | - |
| 115 | 預付款項 | 240 | 240 | - |
| 115 | 預付費用 | 240 | 240 | - |
| 36,614 | 固定資產 | 35,330 | 36,830 | -1,500 |
| 1,104 | 土地改良物 | 2,943 | 2,443 | 500 |
| 7,634 | 土地改良物 | 11,100 | 10,100 | 1,000 |
| 6,529 | 累計折舊-土地改 良物(-) | 8,157 | 7,657 | 500 |
| 21,618 | 房屋及建築 | 19,590 | 20,540 | -950 |
| 42,624 | 房屋及建築 | 42,624 | 42,624 | - |
| 21,005 | 累計折舊-房屋及 建築(-) | 23,034 | 22,084 | 950 |
| 51 | 機械及設備 | 423 | 575 | -152 |
| 508 | 機械及設備 | 1,209 | 1,209 | - |
| 457 | 累計折舊-機械及 設備(-) | 786 | 634 | 152 |
| 1,761 | 交通及運輸設備 | 1,421 | 1,519 | -98 |
| 6,572 | 交通及運輸設備 | 8,072 | 7,572 | 500 |
| 4,811 | 累計折舊-交通及 運輸設備(-) | 6,651 | 6,053 | 598 |
| 12,079 | 什項設備 | 10,953 | 11,753 | -800 |
| 22,050 | 什項設備 | 25,592 | 24,592 | 1,000 |
| 9,971 | 累計折舊-什項設 備(-) | 14,639 | 12,839 | 1,800 |
| 49,884 | 資產總額 | 50,900 | 49,828 | 1,072 |
| 330 | 負債 | 750 | 274 | 476 |
| 306 | 流動負債 | 250 | 250 | - |
| 102 | 應付款項 | 250 | 250 | - |
| 102 | 應付稅款 | 250 | 250 | - |
| 204 | 預收款項 | - | - | - |
| 204 | 預收定金 | - | - | - |
| 24 | 其他負債 | 500 | 24 | 476 |
| 24 | 什項負債 | 500 | 24 | 476 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
預計平衡表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

| 100年12月31日 實際數 | 科 目 | 102年12月31日 預計數 | 101年12月31日 預計數 | 比較增減(-) |
|-------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------|
| 24 | 存入保證金 | 500 | 24 | 476 |
| 49,554 | 淨值 | 50,150 | 49,554 | 596 |
| 49,340 | 基金 | 49,340 | 49,340 | - |
| 49,340 | 基金 | 49,340 | 49,340 | - |
| 49,340 | 基金 | 49,340 | 49,340 | - |
| 23,371 | 公積 | 23,371 | 23,371 | - |
| 15,558 | 資本公積 | 15,558 | 15,558 | - |
| 15,558 | 受贈公積 | 15,558 | 15,558 | - |
| 7,813 | 特別公積 | 7,813 | 7,813 | - |
| 7,813 | 特別公積 | 7,813 | 7,813 | - |
| -23,157 | 累積餘絀(-) | -22,561 | -23,157 | 596 |
| - | 累積賸餘 | 596 | - | 596 |
| - | 累積賸餘 | - | - | - |
| - | 本期賸餘 | 596 | - | 596 |
| 23,157 | 累積短絀(-) | 23,157 | 23,157 | - |
| 21,646 | 累積短絀 | 23,157 | 21,647 | 1,510 |
| 1,510 | 本期短絀 | - | 1,510 | -1,510 |
| 49,884 | 負債及淨值合計 | 50,900 | 49,828 | 1,072 |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
5年來主要營運計畫分析表

中華民國 102 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 | | | | | |
| 環境美化及清潔維護費 | | - | - | 17,770 | |
| 停車場租金收入 | | - | - | 2,035 | |
| 遊艇租金收入 | | - | - | 2,348 | |
| 青年活動中心收入 | | - | - | 3,634 | |
| 餐飲收入 | | - | - | 8,400 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 環境美化及清潔維護費 | | - | - | 22,250 | |
| 停車場租金收入 | | - | - | 2,573 | |
| 遊艇租金收入 | | - | - | 2,348 | |
| 青年活動中心收入 | | - | - | 3,634 | |
| 餐飲收入 | | - | - | 8,400 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 環境美化及清潔維護費 | | - | - | 10,791 | |
| 停車場租金收入 | | - | - | 1,715 | |
| 遊艇租金收入 | | - | - | 1,832 | |
| 青年活動中心收入 | | - | - | 3,509 | |
| 餐飲收入 | | - | - | 7,827 | |
| (99)年度決算數 | | | | | |
| 環境美化及清潔維護費 | | - | - | - | |
| 停車場租金收入 | | - | - | - | |
| 遊艇租金收入 | | - | - | - | |
| 青年活動中心收入 | | - | - | - | |
| 餐飲收入 | | - | - | - | |
| (98)年度決算數 | | | | | |
| 環境美化及清潔維護費 | | - | - | - | |
| 停車場租金收入 | | - | - | - | |
| 遊艇租金收入 | | - | - | - | |
| 青年活動中心收入 | | - | - | - | |
| 餐飲收入 | | - | - | - | |

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
員工人數彙計表

中華民國102年度

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 | 16 | - | 16 | |
| 聘用人員 | 3 | - | 3 | |
| 約僱人員 | 13 | - | 13 | |
| 兼任人員 | 2 | - | 2 | 兼任人員酬金者為主任1人 |
| 其他兼任人員 | 2 | - | 2 | |
| 合 計 | 18 | - | 18 | |

備註：行銷及業務費用：臨時人員6名、勞力外包之勞務承攬(16名)、季節工(6名)

臺南市政
臺南市虎頭埤風景區
用人費用

中華民國

| 科 目 | 正式員額 薪 資 | 臨時人員 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 | | 6,253 | 666 | | 781 | | | |
| 行銷及業務費用 | | 6,253 | 600 | | 781 | | | |
| 聘僱人員 | | 6,253 | 600 | | 781 | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | |
| 管理及總務費用 | | | 66 | | | | | |
| 聘僱人員 | | | 66 | | | | | |
| 合 計 | | 6,253 | 666 | | 781 | | | |

備註：行銷及業務費用項下：晉用臨時人員1,776,000元，勞力外包6,024,000元及季節工830,000元，

存觀光旅遊局

區管理所公共造產基金

彙計表

國102年度

單位：新台幣千元

| 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 | 體育活 動費 | 其他 | | | | |
| 375 | | | 763 | | | | 256 | 9,094 | 100 | 9,194 | |
| 375 | | | 763 | | | | 256 | 9,028 | 100 | 9,128 | |
| 375 | | | 763 | | | | 256 | 9,028 | | 9,028 | |
| | | | | | | | | | 100 | 100 | |
| | | | | | | | | 66 | | 66 | |
| | | | | | | | | 66 | | 66 | |
| 375 | | | 763 | | | | 256 | 9,094 | 100 | 9,194 | |


共計8,630,000元

臺南市政府觀光旅遊局
臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金
各項費用彙計表

中華民國 102 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 | | | | |
| 8,836 | 9,921 | 用人費用 | 9,194 | - | 9,128 | 66 | - | - | - | - |
| 96 | - | 正式員額薪資 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6,026 | 6,349 | 聘僱及兼職人 員薪資 | 6,353 | - | 6,353 | - | - | - | - | - |
| 685 | 939 | 超時工作報酬 | 666 | - | 600 | 66 | - | - | - | - |
| 183 | - | 津貼 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 584 | 781 | 獎金 | 781 | - | 781 | - | - | - | - | - |
| 573 | 375 | 退休及卹償金 | 375 | - | 375 | - | - | - | - | - |
| - | 500 | 資遣費 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 689 | 977 | 福利費 | 1,019 | - | 1,019 | - | - | - | - | - |
| 9,708 | 14,763 | 服務費用 | 13,261 | - | 12,721 | 540 | - | - | - | - |
| 1,289 | 1,400 | 水電費 | 1,369 | - | 1,369 | - | - | - | - | - |
| 190 | 240 | 郵電費 | 240 | - | - | 240 | - | - | - | - |
| 20 | 300 | 旅運費 | 150 | - | - | 150 | - | - | - | - |
| 539 | 1,800 | 印刷裝訂與廣 告費 | 950 | - | 900 | 50 | - | - | - | - |
| 578 | 1,560 | 修理保養及保 固費 | 1,229 | - | 1,229 | - | - | - | - | - |
| 167 | 262 | 保險費 | 295 | - | 295 | - | - | - | - | - |
| 6,738 | 8,913 | 一般服務費 | 8,740 | - | 8,740 | - | - | - | - | - |
| - | 100 | 專業服務費 | 100 | - | - | 100 | - | - | - | - |
| 188 | 188 | 公共關係費 | 188 | - | 188 | - | - | - | - | - |
| 6,705 | 9,615 | 材料及用品費 | 8,893 | 6,000 | 2,418 | 475 | - | - | - | - |
| 358 | 600 | 使用材料費 | 600 | - | 600 | - | - | - | - | - |
| 1,419 | 3,015 | 用品消耗 | 2,293 | - | 1,818 | 475 | - | - | - | - |
| 4,928 | 6,000 | 商品及醫療用 品 | 6,000 | 6,000 | - | - | - | - | - | - |
| 400 | 400 | 租金與利息 | 400 | - | 400 | - | - | - | - | - |
| 400 | 400 | 地租及水租 | 400 | - | 400 | - | - | - | - | - |
| 3,340 | 4,900 | 折舊、折耗及 攤銷 | 4,000 | - | 4,000 | - | - | - | - | - |
| 371 | 800 | 土地改良物 | 500 | - | 500 | - | - | - | - | - |
| 884 | 950 | 房屋折舊 | 950 | - | 950 | - | - | - | - | - |
| 102 | 152 | 機械及設備折 舊 | 152 | - | 152 | - | - | - | - | - |
| 417 | 798 | 交通及運輸設 備折舊 | 598 | - | 598 | - | - | - | - | - |
| 1,566 | 2,200 | 什項設備折舊 | 1,800 | - | 1,800 | - | - | - | - | - |
| 322 | 350 | 稅捐與規費(強 制費) | 350 | - | - | 350 | - | - | - | - |
| 322 | 350 | 房屋稅 | 350 | - | - | 350 | - | - | - | - |
| 29,311 | 39,949 | 總 計 | 36,098 | 6,000 | 28,667 | 1,431 | - | - | - | - |

主辦會計人員：林純民 

基金主持人：李文章 