

中華民國 103 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

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、預算明細表			
1、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)其他業務收入明細表	第	9	頁
(4)業務外收入明細表	第	10	頁
(5)銷貨成本明細表	第	11	頁
(6)行銷及業務費用明細表	第	12-14	頁
(7)管理及總務費用明細表	第	15	頁
2、現金流量運用明細表			
(1)固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
(2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第	17	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
2.5年來主要營運項目分析表	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103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：
 - (一)本基金為臺南市地方總預算附屬單位預算，屬業權型特種基金之作業基金。
 - (二)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、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前(101)年度決算數為：業務收入29,907,026元，業務外收入723,124元，業務成本與費用30,837,005元，本期短絀206,855元。

上年度預算數為：業務收入35,974,000元，業務外收入720,000元，業務成本與費用36,098,000元；截至六月底止執行數為：業務收入16,767,079元，業務外收入386,593元，業務成本與費用12,311,594元，本期賸餘4,842,078元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

辦理本風景區有關業務暨美化環境、公共設施等工作，維護管理發展本風景區，吸引遊客，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1,000千元
 - 1.一般建築及設備計畫部份1,000千元
 - (1)一次性項目1,000千元
- (二)資金來源1,000千元
 - 1.一般建築及設備計畫部份1,000千元
 - (1)自有資金1,000千元
- (三)103年度固定資產建設改良擴充及資金來源表

單位：新台幣千元

建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地改良物	500	營運資金	1,000
什項設備	500		
合 計	1,000	合 計	1,000

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

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
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入37,587千元，較上年度預算數35,974千元，增加1,613千元，約4.48%，主要係青年活動中心住宿營收增加1,514千元等所致。
- (二)業務外收入600千元，較上年度720千元，減少120千元，約-16.67%，主要係釣魚區淤積嚴重，釣客減少影響釣魚區收入所致。
- (三)業務成本與費用36,452千元，較上年度預算數36,098千元，增加354千元，約0.98%，主要係辦理青年活動中心防火建材修繕所致。

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入		27,136	29,907	35,974	37,587
業務外收入		665	723	720	600
收入合計		27,801	30,630	36,694	38,187
支出					
業務成本與費用		29,311	30,837	36,098	36,452
業務外費用					
支出合計		29,311	30,837	36,098	36,452
本期賸餘(短絀-)		-1,510	-207	596	1,735

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘1,735千元，用以填補累積短絀，尙待填補之短絀21,033千元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增4,465千元，由下列計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入5,465千元，包括本期賸餘1,735千元及調整非現金項目折舊3,730千元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,840千元，係增加準備金840千元及增加固定資產1,000千元。
- (三)融資活動之淨現金流入840千元，係增加其他負債840千元。

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 103 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	%
29,907	100.00	業務收入	37,587	100.00	35,974	100.00	1,613	4.48
20,975	70.13	勞務收入	28,803	76.63	27,574	76.65	1,229	4.46
20,975	70.13	管理收入	28,803	76.63	27,574	76.65	1,229	4.46
8,492	28.39	銷貨收入	8,544	22.73	8,400	23.35	144	1.71
8,492	28.39	膳食銷貨收入	8,544	22.73	8,400	23.35	144	1.71
440	1.47	其他業務收入	240	0.64	-	-	240	-
440	1.47	其他補助收入	240	0.64	-	-	240	-
30,837	103.11	業務成本與費用	36,452	96.98	36,098	100.34	354	0.98
5,573	18.63	銷貨成本	6,000	15.96	6,000	16.68	-	-
5,573	18.63	膳食銷貨成本	6,000	15.96	6,000	16.68	-	-
24,569	82.15	行銷及業務費用	29,111	77.45	28,667	79.69	444	1.55
24,569	82.15	業務費用	29,111	77.45	28,667	79.69	444	1.55
695	2.32	管理及總務費用	1,341	3.57	1,431	3.98	-90	-6.29
695	2.32	管理費用及總務費用	1,341	3.57	1,431	3.98	-90	-6.29
-930	-3.11	業務賸餘(短絀一)	1,135	3.02	-124	-0.34	1,259	-1,015.32
723	2.42	業務外收入	600	1.60	720	2.00	-120	-16.67
570	1.91	財務收入	500	1.33	480	1.33	20	4.17
159	0.53	利息收入	100	0.27	80	0.22	20	25.00
411	1.37	租賃收入	400	1.06	400	1.11	-	-
153	0.51	其他業務外收入	100	0.27	240	0.67	-140	-58.33
153	0.51	雜項收入	100	0.27	240	0.67	-140	-58.33
723	2.42	業務外賸餘(短絀一)	600	1.60	720	2.00	-120	-16.67
-207	-0.69	本期賸餘(短絀一)	1,735	4.62	596	1.66	1,139	191.11

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 103 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	%	
596	100.00	賸餘之部	1,735	100.00	
596	100.00	本期賸餘	1,735	100.00	
596	100.00	分配之部	1,735	100.00	
596	100.00	填補累積短絀	1,735	100.00	
23,157	100.00	短絀之部	22,768	100.00	
23,157	100.00	前期待填補之短絀	22,768	100.00	
596	2.57	填補之部	1,735	7.62	
596	2.57	撥用賸餘	1,735	7.62	
22,561	97.43	待填補之短絀	21,033	92.38	

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 103 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(短絀一)	1,735	
調整非現金項目	3,730	
折舊及折耗	3,730	
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,465	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-840	
增加準備金	-840	
增加固定資產及遞耗資產	-1,000	
增加固定資產	-1,000	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,840	
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	840	
增加其他負債	840	
融資活動之淨現金流入(流出一)	840	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,465	
期初現金及約當現金	18,346	
期末現金及約當現金	22,811	

丙、預算明細表

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 103 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	28,803	
管理收入	28,803	
環境美化及清潔維護費收入	17,770	優待票預計67,000人次,每人次10元 全票預計165,000人次,每人次76元。 半票預計120,000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36,500輛,每輛38元。 機車2,200輛,每輛19元。 腳踏車57,270輛,每輛10元
遊艇租金收入	2,113	遊艇租金預計5,200人次,每人次114元, 腳踏船預計8,000小時,每小時190元。
青年活動中心收入	5,148	青年活動中心每日全數客滿計 117,524元*12%*365日=5,147,551元。
露營區租金	1,200	露營區每月100,000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	100	滑水道每人次48元,營運六個月/年 計列2,085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 103 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	8,544	
膳食銷貨收入	8,544	
餐飲收入	8,544	每月平均712,000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
其他業務收入明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	240	
其他補助收入	240	忠烈祠環境清潔補助款240,000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
業務外收入明細表

中華民國 103 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	600	
財務收入	500	
利息收入	100	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	100	
雜項收入	100	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 103 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
5,573	6,000	銷貨成本	6,000	
5,573	6,000	膳食銷貨成本	6,000	
5,573	6,000	材料及用品費	6,000	
5,573	6,000	商品及醫療用品	6,000	
5,573	6,000	商品	6,000	餐、冷飲進貨成本，每月平均500,000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
行銷及業務費用明細表

中華民國 103 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
24,569	28,667	行銷及業務費用	29,111	
24,569	28,667	業務費用	29,111	
9,098	9,128	用人費用	9,028	
6,331	6,353	聘僱及兼職人員薪資	6,253	
6,243	6,253	約僱職員薪金	6,253	約聘人員6等1階3人、約僱人員5等11人、約僱人員2等2人。
88	100	兼職人員酬金	-	
687	600	超時工作報酬	600	
590	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=549,900元，2人*24時*11月*96元=50,688元。
97	-	誤餐費	-	
773	781	獎金	781	
773	781	年終獎金	781	約聘僱人員年終獎金【約聘人員3人152千元、約僱人員5等11人560千元、約僱人員2等2人69千元】。
375	375	退休及卹償金	375	
375	375	職員退休及離職金	375	約聘僱人員離職儲金
933	1,019	福利費	1,019	
725	763	分擔員工保險費	763	約聘3人、約僱13人。
208	256	其他福利費	256	約聘僱人員休假旅遊補助16人*16,000元。
10,127	12,721	服務費用	13,674	
1,397	1,369	水電費	1,352	
1,205	1,069	工作場所電費	1,058	每月平均88,167*12月=1,058,004元。
192	300	工作場所水費	294	每月平均24,500*12月=294,000元。
613	900	印刷裝訂與廣告費	900	
104	250	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。
305	400	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、旅展場地佈展設計等相關費用。

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 103 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
203	250	業務宣導費	250	辦理各項業務節目之宣導等費用。
831	1,229	修理保養及保固費	2,029	
1	150	土地改良物修護費	100	環埤道路護坡維護等費用。
162	100	一般房屋修護費	950	辦公室、營業場所、油漆工程等修繕維護。
260	329	交通及運輸設備修護費	329	動力船隻、水上腳踏船、車輛維護修繕等。
408	650	什項設備修護費	650	園區設備修繕等
140	295	保險費	235	
36	80	一般房屋保險費	50	活動中心火災保險費。
64	150	交通及運輸設備保險費	120	環湖船、快艇、水上腳踏船、車輛等平安保險費。
40	65	責任保險費	65	遊客公共意外責任險等。
6,959	8,740	一般服務費	9,017	
-	100	佣金、匯費、經理費及手續費	50	銀行對帳單手續費、銀行匯款匯費等。
-	-	外包費	6,024	勞力外包人員薪資、保險費、獎金、退休準備金等。
6,946	8,630	計時與計件人員酬金	2,930	臨時人員薪資6人*300,000元=1,800,000元、季節工830,000元，工員退休及離職金300,000元。
13	10	體育活動費	13	員工自強活動費16人*800元=12,800元。
187	188	公共關係費	141	
187	188	公共關係費	141	相關機關視導、公共關係推動、來賓招待等。
1,617	2,418	材料及用品費	2,379	
343	600	使用材料費	600	
343	600	油脂	600	割草機、吹葉機、動力船隻、鍋爐、車輛用油。
1,274	1,818	用品消耗	1,779	
435	820	農業與園藝用品及環境美化費	770	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等。
-	159	食品	159	誤餐費22人*12月*600元。
839	839	其他	850	清潔消毒用品、用具、活動

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 103 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
				中心衛生器材、炊具、床巾 清洗及水域救生設備用品購 置、祭拜用品等。
400	400	租金與利息	300	
400	400	地租及水租	300	
400	400	一般土地租金	300	嘉南農田水利會埤池租金。
3,328	4,000	折舊、折耗及攤銷	3,730	
371	500	土地改良物	430	
371	500	土地改良物折舊	430	圍牆、步道等折舊
881	950	房屋折舊	950	
881	950	一般房屋折舊	950	活動中心、會議室、辦公室 等折舊
58	152	機械及設備折舊	58	
58	152	機械及設備折舊	58	電腦設備等折舊
424	598	交通及運輸設備折舊	598	
424	598	交通及運輸設備折舊	598	太陽能船、水上腳踏船、公 務車等設備折舊
1,594	1,800	什項設備折舊	1,694	
1,594	1,800	什項設備折舊	1,694	冷氣機、收銀機等設備折舊

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 103 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
695	1,431	管理及總務費用	1,341	
695	1,431	管理費用及總務費用	1,341	
41	66	用人費用	66	
41	66	超時工作報酬	66	
41	66	值班費	66	
213	540	服務費用	450	
184	240	郵電費	240	
11	40	郵費	40	郵寄文宣資料及公文郵票等費用。
173	200	電話費	200	業務使用之電話費、傳真、網路通訊費。
28	150	旅運費	60	
28	150	國內旅費	60	接洽公務、出席會議等旅費，市內400元*20日*5人=40,000元，市外2,500元*4日*2人=20,000元
-	50	印刷裝訂與廣告費	50	
-	50	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	法律諮詢費等
125	475	材料及用品費	475	
125	475	用品消耗	475	
74	120	辦公(事務)用品	120	辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊等用品。
22	100	報章什誌	100	報章、雜誌、年曆、農民曆、音樂帶、錄影帶等。
21	55	服裝	55	冬、夏服裝2500元*22人。
9	200	其他	200	年節祭祀、會議及年度中舉辦慶祝活動等。
316	350	稅捐與規費(強制費)	350	
316	350	房屋稅	350	
316	350	一般房屋稅	350	活動中心、辦公室、售票處等稅捐。

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 103 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	其他	合計	說明
一般建築及設備計畫	-	500	-	-	-	500	-	-	-	1,000	
園區及步道整建	-	500	-	-	-	-	-	-	-	500	園區步道等整修工程。
園區什項設備購置	-	-	-	-	-	500	-	-	-	500	園區內公共設施維修及什項設備購置。
合 計	-	500	-	-	-	500	-	-	-	1,000	

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 103 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	1,000	-	-	-	1,000	100.00	-	-	-	-	1,000	100.00
園區及步道整建	500	-	-	-	500	50.00	-	-	-	-	500	50.00
園區什項設備購置	500	-	-	-	500	50.00	-	-	-	-	500	50.00
合 計	1,000	-	-	-	1,000	100.00	-	-	-	-	1,000	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					外借 資金
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金			其他	
營運 資金		出售不 適用資 產	縣市庫 撥款			
一般建築及設備計畫	1,000	1,000	-	-	-	-
園區及步道整建	500	500	-	-	-	-
園區什項設備購置	500	500	-	-	-	-
合 計	1,000	1,000	-	-	-	-

府區充
觀光旅遊局
管理所公共造產基金
計畫預期進度明細表

圖1

03年度

單位：新臺幣千元

計畫	目標能量	進度起訖年月	資本金率 (%)	現值報酬率 (%)	收回年限(年)	預算數			
						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%
						1,000	100.00	1,000	100.00
		10301-10312	-	-	0	500	100.00	500	100.00
		10301-10312	-	-	0	500	100.00	500	100.00
						1,000	100.00	1,000	100.00

昔金

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 103 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	599	6,666	22,309	-	-	-	79,832
上年度預計新增資產原值	1,000	-	-	500	1,000	-	-	-	2,500
本年度預計新增資產原值	500	-	-	-	500	-	-	-	1,000
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	9,134	42,624	599	7,166	23,809	-	-	-	83,332
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	-	-	-	-
折舊率	4.71	2.23	9.68	8.34	7.11	-	-	-	-
本年度應提折舊額	430	950	58	598	1,694	-	-	-	3,730
業務費用	430	950	58	598	1,694	-	-	-	3,730

元

計

,832

,500

,000

,332

,730

,730

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 103 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
55,045	資產	59,512	56,937	2,575
16,677	流動資產	23,261	18,796	4,465
16,227	現金	22,811	18,346	4,465
16,227	銀行存款	22,811	18,346	4,465
175	應收款項	175	175	-
175	應收帳款	175	175	-
142	存貨	142	142	-
142	商品存貨	142	142	-
133	預付款項	133	133	-
133	預付費用	133	133	-
4,637	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	6,298	5,458	840
4,637	準備金	6,298	5,458	840
4,637	退休及離職準備金	6,298	5,458	840
33,731	固定資產	29,953	32,683	-2,730
734	土地改良物	1,424	1,354	70
7,634	土地改良物	9,134	8,634	500
6,900	累計折舊-土地改 良物(-)	7,710	7,280	430
20,737	房屋及建築	18,837	19,787	-950
42,624	房屋及建築	42,624	42,624	-
21,887	累計折舊-房屋及 建築(-)	23,787	22,837	950
84	機械及設備	-	58	-58
599	機械及設備	599	599	-
515	累計折舊-機械及 設備(-)	599	541	58
1,431	交通及運輸設備	735	1,333	-598
6,666	交通及運輸設備	7,166	7,166	-
5,235	累計折舊-交通及 運輸設備(-)	6,431	5,833	598
10,745	什項設備	8,957	10,151	-1,194
22,309	什項設備	23,809	23,309	500
11,565	累計折舊-什項設 備(-)	14,852	13,158	1,694
55,045	資產總額	59,512	56,937	2,575
5,697	負債	7,834	6,994	840
560	流動負債	560	560	-
274	應付款項	274	274	-
62	應付帳款	62	62	-

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 103 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減(-)
5	應付費用	5	5	-
207	應付稅款	207	207	-
286	預收款項	286	286	-
286	預收定金	286	286	-
5,137	其他負債	7,274	6,434	840
5,137	什項負債	7,274	6,434	840
500	存入保證金	976	976	-
4,637	應付退休及離職金	6,298	5,458	840
49,347	淨值	51,678	49,943	1,735
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	-
-23,364	累積餘絀(-)	-21,033	-22,768	1,735
-	累積賸餘	1,735	596	1,139
-	本期賸餘	1,735	596	1,139
23,364	累積短絀(-)	22,768	23,364	-596
23,157	累積短絀	22,768	23,364	-596
207	本期短絀	-	-	-
55,045	負債及淨值合計	59,512	56,937	2,575

本環境促進青餐(100)環境促進青餐(99)環境促進青餐

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年來主要營運項目分析表

中華民國 103 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	-	-	-	2,113	
青年活動中心收入	-	-	-	5,148	
餐飲收入	-	-	-	8,544	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
環境美化及清潔維護費	-	-	-	11,187	
停車場租金收入	-	-	-	1,826	
遊艇租金收入	-	-	-	1,719	
青年活動中心收入	-	-	-	4,741	
餐飲收入	-	-	-	8,492	
(100)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	-	-	-	-	

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 103 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	
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、季節工6名。

臺南市政府
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	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	-	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:進用臨時人員1,800,000元, 季節工830,000元, 工員退休及離職金 300,000元, 共計2,930,000元。

觀光旅遊局

管理所公共造產基金

彙計表

103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	其 他				
375	-	-	763	-	-	256	9,094	-	9,094	
375	-	-	763	-	-	256	9,028	-	9,028	
375	-	-	763	-	-	256	9,028	-	9,028	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	66	-	66	
-	-	-	-	-	-	-	66	-	66	
375	-	-	763	-	-	256	9,094	-	9,094	

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 103 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			
9,139	9,194	用人費用	9,094	-	9,028	66	-	-	-
6,331	6,353	聘僱及兼職人員 薪資	6,253	-	6,253	-	-	-	-
728	666	超時工作報酬	666	-	600	66	-	-	-
773	781	獎金	781	-	781	-	-	-	-
375	375	退休及卹償金	375	-	375	-	-	-	-
933	1,019	福利費	1,019	-	1,019	-	-	-	-
10,339	13,261	服務費用	14,124	-	13,674	450	-	-	-
1,397	1,369	水電費	1,352	-	1,352	-	-	-	-
184	240	郵電費	240	-	-	240	-	-	-
28	150	旅運費	60	-	-	60	-	-	-
613	950	印刷裝訂與廣告 費	950	-	900	50	-	-	-
831	1,229	修理保養及保固 費	2,029	-	2,029	-	-	-	-
140	295	保險費	235	-	235	-	-	-	-
6,959	8,740	一般服務費	9,017	-	9,017	-	-	-	-
-	100	專業服務費	100	-	-	100	-	-	-
187	188	公共關係費	141	-	141	-	-	-	-
7,315	8,893	材料及用品費	8,854	6,000	2,379	475	-	-	-
343	600	使用材料費	600	-	600	-	-	-	-
1,400	2,293	用品消耗	2,254	-	1,779	475	-	-	-
5,573	6,000	商品及醫療用品	6,000	6,000	-	-	-	-	-
400	400	租金與利息	300	-	300	-	-	-	-
400	400	地租及水租	300	-	300	-	-	-	-
3,328	4,000	折舊、折耗及攤銷	3,730	-	3,730	-	-	-	-
371	500	土地改良物	430	-	430	-	-	-	-
881	950	房屋折舊	950	-	950	-	-	-	-
58	152	機械及設備折舊	58	-	58	-	-	-	-
424	598	交通及運輸設備 折舊	598	-	598	-	-	-	-
1,594	1,800	什項設備折舊	1,694	-	1,694	-	-	-	-
316	350	稅捐與規費(強制 費)	350	-	-	350	-	-	-
316	350	房屋稅	350	-	-	350	-	-	-
30,837	36,098	總 計	36,452	6,000	29,111	1,341	-	-	-

主辦會計人員：吳冠億

科員吳冠億

基金主持人：李文章

主任李文章