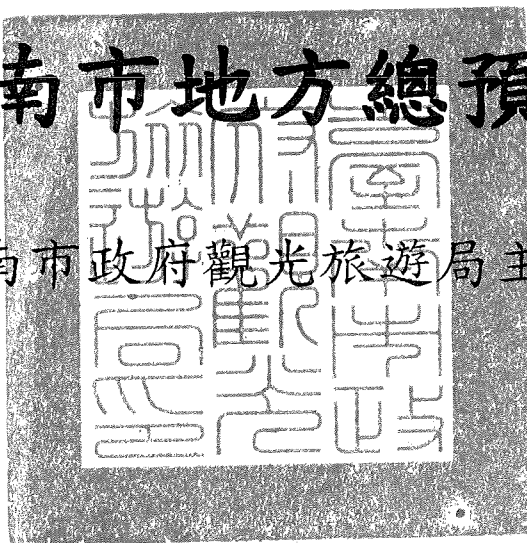


中華民國 105 年度

# 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、預算主要表			
一、收支餘絀預計表	第	3	頁
二、餘絀撥補預計表	第	4	頁
三、現金流量預計表	第	5	頁
丙、預算明細表			
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、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
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	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			
一、預計平衡表	第	21-22	頁
二、5年來主要營運項目分析表	第	23	頁
三、員工人數彙計表	第	24	頁
四、用人費用彙計表	第	26-27	頁
五、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105年度

### 壹、基金概況：

- 一、設立宗旨及遠景：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(103)年度決算數為:業務收入25,300千元，業務外收入765千元，業務成本與費用27,162千元，本期短絀1,097千元。

上年度預算數為:業務收入35,496千元，業務外收入600千元，業務成本與費用35,192千元；截至六月底止執行數為:業務收入14,382千元，業務外收入260千元，業務成本與費用11,612千元，本期賸餘3,030千元。

### 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1,011千元
  - 1.一般建築及設備計畫部份1,011千元
    - (1)一次性項目1,011千元
- (二)資金來源1,011千元
  - 1.一般建築及設備計畫部份1,011千元
    - (1)自有資金1,011千元
- (三)105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	105年度預算	資金來源	105年度預算
土地改良物	488	營運資金	1,011
機械及設備	23		
什項設備	500		
合 計	1,011	合 計	1,011

(四)一般建築及設備計畫預算數1,011千元，主要係土地改良物488千元，機械及設備23千元，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105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35,416千元，較上年度預算數35,496千元，減少80千元，約0.23%，主要係103年遊艇租金收入決算數不如預期，故減列105年度預算。
- (二)業務外收入543千元，與上年度600千元，減少57千元，約9.5%，主要係實列租賃收入所致。
- (三)業務成本與費用35,112千元，較上年度預算數35,192千元，減少80千元，約0.23%，主要係業務收入減少，業務支出相對減少。

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	29,907	29,812	25,300	35,496	35,416
業務外收入	723	629	765	600	543
收入合計	30,630	30,441	26,065	36,096	35,959
支出					
業務成本與費用	30,837	29,166	27,162	35,192	35,112
業務外費用					
支出合計	30,837	29,166	27,162	35,192	35,112
本期賸餘(短絀-)	-207	1,275	-1,097	904	847

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘847千元，用以填補累積短絀，尙待填補之短絀21,434千元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金之淨增3,249千元，由下列計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入4,260千元，包括本期賸餘847千元及調整非現金項目折舊3,413千元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,011千元，係增加固定資產1,011千元。

## 乙、預算主要表

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 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	%
25,300	100.00	業務收入	35,416	100.00	35,496	100.00	-80	-0.23
18,373	72.62	勞務收入	26,632	75.20	26,712	75.25	-80	-0.30
18,373	72.62	管理收入	26,632	75.20	26,712	75.25	-80	-0.30
6,687	26.43	銷貨收入	8,544	24.12	8,544	24.07	-	-
6,687	26.43	膳食銷貨收入	8,544	24.12	8,544	24.07	-	-
240	0.95	其他業務收入	240	0.68	240	0.68	-	-
240	0.95	其他補助收入	240	0.68	240	0.68	-	-
27,162	107.36	業務成本與費用	35,112	99.14	35,192	99.14	-80	-0.23
4,288	16.95	銷貨成本	6,000	16.94	6,000	16.90	-	-
4,288	16.95	膳食銷貨成本	6,000	16.94	6,000	16.90	-	-
22,131	87.47	行銷及業務費用	27,956	78.94	27,856	78.48	100	0.36
22,131	87.47	業務費用	27,956	78.94	27,856	78.48	100	0.36
743	2.94	管理及總務費用	1,156	3.26	1,336	3.76	-180	-13.47
743	2.94	管理費用及總務費用	1,156	3.26	1,336	3.76	-180	-13.47
-1,862	-7.36	業務賸餘(短絀一)	304	0.86	304	0.86	-	-
765	3.02	業務外收入	543	1.53	600	1.69	-57	-9.50
448	1.77	財務收入	443	1.25	500	1.41	-57	-11.40
105	0.42	利息收入	100	0.28	100	0.28	-	-
343	1.36	租賃收入	343	0.97	400	1.13	-57	-14.25
317	1.25	其他業務外收入	100	0.28	100	0.28	-	-
317	1.25	雜項收入	100	0.28	100	0.28	-	-
765	3.02	業務外賸餘(短絀一)	543	1.53	600	1.69	-57	-9.50
-1,097	-4.34	本期賸餘(短絀一)	847	2.39	904	2.55	-57	-6.31

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 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	%	
904	100.00	賸餘之部	847	100.00	
904	100.00	本期賸餘	847	100.00	
904	100.00	分配之部	847	100.00	
904	100.00	填補累積短絀	847	100.00	
20,354	100.00	短絀之部	22,281	100.00	
20,354	100.00	前期待填補之短絀	22,281	100.00	
904	4.44	填補之部	847	3.80	
904	4.44	撥用賸餘	847	3.80	
19,450	95.56	待填補之短絀	21,434	96.20	



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 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－)	847	
調整非現金項目	3,413	
折舊及折耗	3,413	
業務活動之淨現金流入(流出－)	4,260	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-1,011	
增加固定資產	-1,011	
投資活動之淨現金流入(流出－)	-1,011	
融資活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,249	
期初現金及約當現金	24,310	
期末現金及約當現金	27,559	

## 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 105 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	26,632	
管理收入	26,632	
環境美化及清潔維護費收入	15,815	優待票預計60,360人次,每人次10元。 。 全票預計146,900人次,每人次76元。 半票預計106,500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	1,807	遊艇租金預計4,435人次,每人次114元。 腳踏船預計6,850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	1,320	露營區每月110,000元計列。
烤肉區租金	407	烤肉區115爐位*100日*37.2% 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 105 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 105 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 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	543	
財務收入	443	
利息收入	100	專戶孳息
租賃收入	343	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 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
4,288	6,000	銷貨成本	6,000	
4,288	6,000	膳食銷貨成本	6,000	
4,288	6,000	材料及用品費	6,000	
4,288	6,000	商品及醫療用品	6,000	
4,288	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 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
22,131	27,856	行銷及業務費用	27,956	
22,131	27,856	業務費用	27,956	
8,726	9,120	用人費用	9,120	
6,041	6,255	聘僱及兼職人員薪資	6,255	
6,041	6,255	約僱職員薪金	6,255	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。
481	600	超時工作報酬	600	
481	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。
739	781	獎金	781	
739	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】。
498	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
136	-	卹償金	-	
967	1,109	福利費	1,109	
749	853	分擔員工保險費	853	約聘3人、約僱13人。
218	256	其他福利費	256	約聘僱人員休假旅遊補助16人*16,000元。
8,709	12,679	服務費用	13,323	
1,343	1,337	水電費	1,337	
1,170	1,048	工作場所電費	1,048	每月平均87,333*12月=1,047,996元。
173	289	工作場所水費	289	每月平均24,083*12月=288,996元。
299	900	印刷裝訂與廣告費	900	
73	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。
193	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。
33	250	業務宣導費	250	辦理各項業務節目之宣導等



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  
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
				費用。
346	1,369	修理保養及保固費	1,369	
-	100	土地改良物修護費	100	環埤道路護坡維護等費用。
66	400	一般房屋修護費	400	辦公室、營業場所、油漆工程 等修繕維護。
169	279	交通及運輸設備修護費	279	動力船隻、水上腳踏船、車 輛維護修繕等。
111	590	什項設備修護費	590	園區設備修繕等
194	235	保險費	235	
40	50	一般房屋保險費	50	活動中心火災保險費。
95	120	交通及運輸設備保險費	120	環湖船、快艇、水上腳踏船 、車輛平安保險費。
59	65	責任保險費	65	遊客公共意外責任險等。
6,386	8,697	一般服務費	9,341	
-	30	佣金、匯費、經理費及手 續費	30	銀行對帳單手續費、銀行匯 款匯費等。
4,194	6,604	外包費	6,604	辦理環境清潔維護勞務委外 。
2,182	2,050	計時與計件人員酬金	2,694	臨時人員薪資4人*316,000 元=1,264,000元、季節工83 0,000元，工員退休及離職 金600,000元。
10	13	體育活動費	13	員工自強活動費16人*800元 =12,800元。
141	141	公共關係費	141	
141	141	公共關係費	141	相關機關視導、公共關係推 動、來賓招待等。
1,387	2,225	材料及用品費	1,800	
256	540	使用材料費	540	
256	540	油脂	540	割草機、吹葉機、動力船隻 、鍋爐、車輛用油。
1,131	1,685	用品消耗	1,260	
267	691	農業與園藝用品及環境美 化費	300	花木養護汰換、花苗、植栽 、農藥、肥料、草本整割及 涼亭壁面重新油漆等。
122	144	食品	144	誤餐費20人*12月*600元。
742	850	其他	816	清潔消毒用品、用具、活動 中心衛生器材、炊具、床巾

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 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
				清洗及水域救生設備用品購 置、祭拜用品等。
300	300	租金與利息	300	
300	300	地租及水租	300	
300	300	一般土地租金	300	嘉南農田水利會埤池租金。
3,009	3,532	折舊、折耗及攤銷	3,413	
129	360	土地改良物	208	
129	360	土地改良物折舊	208	圍牆、步道等折舊
882	950	房屋折舊	950	
882	950	一般房屋折舊	950	活動中心、會議室、辦公室 等折舊
18	24	機械及設備折舊	43	
18	24	機械及設備折舊	43	電腦設備等折舊
414	522	交通及運輸設備折舊	522	
414	522	交通及運輸設備折舊	522	太陽能船、水上腳踏船、公 務車等設備折舊
1,566	1,676	什項設備折舊	1,690	
1,566	1,676	什項設備折舊	1,690	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 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
743	1,336	管理及總務費用	1,156	
743	1,336	管理費用及總務費用	1,156	
35	66	用人費用	66	
35	66	超時工作報酬	66	
35	66	值班費	66	
214	450	服務費用	450	
152	240	郵電費	240	
4	40	郵費	40	郵寄文宣資料及公文郵票等費用。
148	200	電話費	200	業務使用之電話費、傳真、網路通訊費。
17	60	旅運費	60	
17	60	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
45	50	印刷裝訂與廣告費	50	
45	50	印刷及裝訂費	50	預算、決算報表及解說手冊印刷。
-	100	專業服務費	100	
-	100	法律事務費	100	法律諮詢費等
187	470	材料及用品費	290	
187	470	用品消耗	290	
94	120	辦公(事務)用品	120	辦公文具、紙張、碳粉匣、耗材、電腦週邊用品。
21	100	報章什誌	40	報章、雜誌、年曆、農民曆、音樂帶、錄影帶等。
23	50	服裝	50	冬、夏服裝2500元*20人。
49	200	其他	80	年節祭祀、會議及年度中舉辦慶祝活動等。
307	350	稅捐與規費(強制費)	350	
307	350	房屋稅	350	
307	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 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		488		23		500			1,011	
無障礙坡道及圍牆、步道整修工程		488							488	無障礙坡道及圍牆、步道等整修工程。
電腦設備汰舊換新				23					23	電腦設備汰舊換新。
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		488		23		500			1,011	

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 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	1,011	-	-	-	1,011	100.00	-	-	-	-	1,011	100.00
無障礙坡道及圍牆 、步道整修工程	488	-	-	-	488	48.27	-	-	-	-	488	48.27
電腦設備汰舊換新	23	-	-	-	23	2.27	-	-	-	-	23	2.27
園區什項設備購置	500	-	-	-	500	49.46	-	-	-	-	500	49.46
合 計	1,011	-	-	-	1,011	100.00	-	-	-	-	1,011	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

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	1,011	1,011	-	-	-	-
無障礙坡道及圍牆、步道整修工程	488	488	-	-	-	-
電腦設備汰舊換新	23	23	-	-	-	-
園區什項設備購置	500	500	-	-	-	-
合 計	1,011	1,011	-	-	-	-

觀光旅遊局  
 管理所公共造產基金  
計畫預期進度明細表

105年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
					本 年 度		截至本年度累計數	
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)	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	10501-10512	-	-	-	488	100.00	488	100.00
	10501-10512	-	-	-	23	100.00	23	100.00
	10501-10512	-	-	-	500	100.00	500	100.00
					1,011	100.00	1,011	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 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	7,866	42,624	599	6,846	23,881	-	-	-	81,816
上年度預計新增資產原值	388	-	81	-	500	-	-	-	969
本年度預計新增資產原值	488	-	23	-	500	-	-	-	1,011
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	8,742	42,624	703	6,846	24,881	-	-	-	83,796
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法				-
折舊率	2.38	2.23	6.12	7.62	6.79				-
本年度應提折舊額	208	950	43	522	1,690				3,413
業務費用	208	950	43	522	1,690				3,413



## 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 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(-)
55,008	資產	57,511	56,664	847
21,585	流動資產	28,302	25,053	3,249
20,843	現金	27,559	24,310	3,249
20,843	銀行存款	27,559	24,310	3,249
508	應收款項	509	509	-
508	應收帳款	509	509	-
101	存貨	101	101	-
101	商品存貨	101	101	-
133	預付款項	133	133	-
133	預付費用	133	133	-
4,933	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	5,683	5,683	-
4,933	準備金	5,683	5,683	-
4,933	退休及離職準備金	5,683	5,683	-
28,490	固定資產	23,526	25,928	-2,402
579	土地改良物	888	608	280
7,866	土地改良物	8,742	8,254	488
7,287	累計折舊-土地改 良物(-)	7,854	7,646	208
18,974	房屋及建築	17,074	18,024	-950
42,624	房屋及建築	42,624	42,624	-
23,650	累計折舊-房屋及 建築(-)	25,550	24,600	950
48	機械及設備	85	105	-20
599	機械及設備	703	680	23
551	累計折舊-機械及 設備(-)	618	575	43
706	交通及運輸設備	-338	184	-522
6,846	交通及運輸設備	6,846	6,846	-
6,140	累計折舊-交通及 運輸設備(-)	7,184	6,662	522
8,183	什項設備	5,817	7,007	-1,190
23,881	什項設備	24,881	24,381	500
15,698	累計折舊-什項設 備(-)	19,064	17,374	1,690
55,008	資產總額	57,511	56,664	847
5,411	負債	6,162	6,162	-
454	流動負債	455	455	-
104	應付款項	104	104	-
104	應付稅款	104	104	-

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 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(-)
350	預收款項	351	351	-
350	預收定金	351	351	-
4,957	其他負債	5,707	5,707	-
4,957	什項負債	5,707	5,707	-
24	存入保證金	24	24	-
4,933	應付退休及離職金	5,683	5,683	-
49,597	淨值	51,349	50,502	847
49,340	基金	49,340	49,340	-
49,340	基金	49,340	49,340	-
49,340	基金	49,340	49,340	-
23,443	公積	23,443	23,443	-
15,630	資本公積	15,630	15,630	-
15,630	受贈公積	15,630	15,630	-
7,813	特別公積	7,813	7,813	-
7,813	特別公積	7,813	7,813	-
-23,186	累積餘絀(-)	-21,434	-22,281	847
-	累積賸餘	847	904	-57
-	本期賸餘	847	904	-57
23,186	累積短絀(-)	22,281	23,185	-904
22,089	累積短絀	22,281	23,185	-904
1,097	本期短絀	-	-	-
55,008	負債及淨值合計	57,511	56,664	847

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 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					
環境美化及清潔維護費		-	-	15,815	
停車場租金收入		-	-	2,035	
遊艇租金收入		-	-	1,807	
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		-	-	15,815	
停車場租金收入		-	-	2,035	
遊艇租金收入		-	-	2,007	
青年活動中心收入		-	-	5,148	
餐飲收入		-	-	8,544	
前年度決算數					
環境美化及清潔維護費		-	-	10,464	
停車場租金收入		-	-	1,640	
遊艇租金收入		-	-	1,340	
青年活動中心收入		-	-	3,539	
餐飲收入		-	-	6,687	
(102)年度決算數					
環境美化及清潔維護費		-	-	12,091	
停車場租金收入		-	-	1,893	
遊艇租金收入		-	-	1,872	
青年活動中心收入		-	-	4,036	
餐飲收入		-	-	8,046	
(101)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	

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 105 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	
合 計	16	-	16	

備註：備註：行銷及業務費用：臨時人員4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	-	6,255	666	-	781	-	-	-
行銷及業務費用	-	6,255	600	-	781	-	-	-
聘僱人員	-	6,255	600	-	781	-	-	-
管理及總務費用	-	-	66	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	66	-	-	-	-	-
合 計	-	6,255	666	-	781	-	-	-

備註：備註：行銷及業務費用項下：進用臨時人員1,264,000元，季節工830,000元，工員退休及離職金600,000元，共計2,694,000元。

觀光旅遊局  
 管理所公共造產基金  
 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				
375	-	-	853	-	-	256	-	9,186	-	9,186
375	-	-	853	-	-	256	-	9,120	-	9,120
375	-	-	853	-	-	256	-	9,120	-	9,120
-	-	-	-	-	-	-	-	66	-	66
-	-	-	-	-	-	-	-	66	-	66
375	-	-	853	-	-	256	-	9,186	-	9,186

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 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			
8,761	9,186	用人費用	9,186	-	9,120	66	-	-	-
6,041	6,255	聘僱及兼職人員 薪資	6,255	-	6,255	-	-	-	-
516	666	超時工作報酬	666	-	600	66	-	-	-
739	781	獎金	781	-	781	-	-	-	-
498	375	退休及卹償金	375	-	375	-	-	-	-
967	1,109	福利費	1,109	-	1,109	-	-	-	-
8,923	13,129	服務費用	13,773	-	13,323	450	-	-	-
1,343	1,337	水電費	1,337	-	1,337	-	-	-	-
152	240	郵電費	240	-	-	240	-	-	-
17	60	旅運費	60	-	-	60	-	-	-
344	950	印刷裝訂與廣告 費	950	-	900	50	-	-	-
346	1,369	修理保養及保固 費	1,369	-	1,369	-	-	-	-
194	235	保險費	235	-	235	-	-	-	-
6,386	8,697	一般服務費	9,341	-	9,341	-	-	-	-
-	100	專業服務費	100	-	-	100	-	-	-
141	141	公共關係費	141	-	141	-	-	-	-
5,862	8,695	材料及用品費	8,090	6,000	1,800	290	-	-	-
256	540	使用材料費	540	-	540	-	-	-	-
1,318	2,155	用品消耗	1,550	-	1,260	290	-	-	-
4,288	6,000	商品及醫療用品	6,000	6,000	-	-	-	-	-
300	300	租金與利息	300	-	300	-	-	-	-
300	300	地租及水租	300	-	300	-	-	-	-
3,009	3,532	折舊、折耗及攤銷	3,413	-	3,413	-	-	-	-
129	360	土地改良物	208	-	208	-	-	-	-
882	950	房屋折舊	950	-	950	-	-	-	-
18	24	機械及設備折舊	43	-	43	-	-	-	-
414	522	交通及運輸設備 折舊	522	-	522	-	-	-	-
1,566	1,676	什項設備折舊	1,690	-	1,690	-	-	-	-
307	350	稅捐與規費(強制 費)	350	-	-	350	-	-	-
307	350	房屋稅	350	-	-	350	-	-	-
27,162	35,192	總 計	35,112	6,000	27,956	1,156	-	-	-



主辦會計人員：吳冠億

科員吳冠億

基金主持人：李文章

系主任李文章