

中華民國100年度  
(100年01月01日至100年12月31日)

# 臺南市地方總決算

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  
附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府觀光旅遊局編

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

中華民國 100 年度

甲、總說明	第	1—2	頁
乙、主要表			
1.收支餘絀決算表	第	3	頁
2.餘絀撥補決算表	第	4	頁
3.現金流量決算表	第	5—6	頁
4.平衡表	第	7—8	頁
丙、附屬表			
1.勞務收入明細表	第	9	頁
2.銷貨收入明細表	第	10	頁
3.其他業務收入明細表	第	11	頁
4. 業務外收入明細表	第	12	頁
5. 銷貨成本明細表	第	13	頁
6. 行銷及業務費用明細表	第	14-16	頁
7.管理及總務費用明細表	第	17	頁
8.資產折舊明細表	第	18—19	頁
9.固定資產建設改良擴充明細表	第	20	頁
10. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	21—22	頁
11.主要營運計畫執行績效摘要表	第	23	頁
12.基金數額表	第	24	頁
13.用人費用彙計表	第	25—26	頁
14.員工人數彙計表	第	27	頁
15.各項費用彙計表	第	28	頁
16.管制性項目及統計所需項目比較表	第	29	頁

# 總 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  
總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 本年度基金運用主要為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，及彈性經營方式，發展本風景區，吸收遊客，促進觀光事業之發展。
- (二) 本年度完成南岸三座水泥涼亭屋頂改建為木造，柳樹桂花巷步道延伸工程，親子公園 2 座廢棄兒童戲水池，改建為造型設置花園，化腐朽為神奇，把珍貴枯木設計製造為文創產品，除了增加收入外，亦符合自然環保概念，提高優質休憩場所。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

- 1、業務收入：預算數 41,448,000 元，決算數 27,135,653 元，較預算數減少 14,312,347 元，主要係因縣市合併前，本風景區遊客以台南市民為大宗，合併後 65 歲以上市民免費，減少營收。
- 2、業務外收入：預算數 730,000 元，決算數 665,333 元，較預算數減少 64,667 元，主要係釣魚區淤積嚴重，水草佈滿岸邊，影響釣客下竿意願。

(二) 支出部分：業務成本與費用預算數 39,318,000 元，決算數 29,311,384 元，決算數較預算數減少 10,006,616 元，因業務收入短收，相關業務撙節開支

(三) 本期短絀：1,510,398 元。

三、餘絀撥補實況：

前期待填補之短絀 21,646,464 元，本期短絀 1,510,398 元，待填補短絀 23,156,862 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本期短絀 1,510,398 元，提列折舊 3,340,294 元，流動資產淨減少 152,220 元，流動負債淨增 24,752 元。業務活動之淨現金流入 2,006,868 元。
- (二) 投資活動之淨現金流量：增加固定資產 411,240 元，減少無形資產 2,000 元，投資活動之淨現金流出 409,240 元
- (三) 現金及約當現金之淨增 1,597,628 元，本年度期初現金及約當現金 11,452,942 元，期末現金及約當現金 13,050,570 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  
總 說 明

中華民國 100 年度

伍、資產負債情況：

- (一) 本年度資產決算總額 49,884,284 元，其中流動資產，佔資產總額 26.60%，固定資產，佔資產總額 73.40%。
- (二) 本年度淨值及負債決算總額 49,884,284 元，流動負債 306,024 元，佔負債及淨值總額 0.61%，其他負債 24,000 元，佔負債及淨值總額 0.05%，基金 49,340,000 元，佔負債及淨值總額 98.91%，資本公積 15,558,482 元，佔負債及淨值總額 31.19%，特別公積 7,812,640 元，佔負債及淨值總額 15.66%。

# 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 決 算 表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	41,448,000	100.00	27,135,653.00	100.00	-14,312,347.00	-34.53		
勞務收入	33,048,000	79.73	19,068,775.00	70.27	-13,979,225.00	-42.30		
管理收入	33,048,000	79.73	19,068,775.00	70.27	-13,979,225.00	-42.30		
銷貨收入	8,400,000	20.27	7,826,878.00	28.84	-573,122.00	-6.82		
膳食銷貨收入	8,400,000	20.27	7,826,878.00	28.84	-573,122.00	-6.82		
其他業務收入	-	-	240,000.00	0.88	240,000.00	-		
其他補助收入	-	-	240,000.00	0.88	240,000.00	-		
業務成本與費用	39,318,000	94.86	29,311,384.00	108.02	-10,006,616.00	-25.45		
銷貨成本	6,000,000	14.48	4,927,268.00	18.16	-1,072,732.00	-17.88		
膳食銷貨成本	6,000,000	14.48	4,927,268.00	18.16	-1,072,732.00	-17.88		
行銷及業務費用	31,313,000	75.55	23,703,277.00	87.35	-7,609,723.00	-24.30		
業務費用	31,313,000	75.55	23,703,277.00	87.35	-7,609,723.00	-24.30		
管理及總務費用	2,005,000	4.84	680,839.00	2.51	-1,324,161.00	-66.04		
管理費用及總務費用	2,005,000	4.84	680,839.00	2.51	-1,324,161.00	-66.04		
業務賸餘(短絀一)	2,130,000	5.14	-2,175,731.00	-8.02	-4,305,731.00	-202.15		
業務外收入	730,000	1.76	665,333.00	2.45	-64,667.00	-8.86		
財務收入	430,000	1.04	504,109.00	1.86	74,109.00	17.23		
利息收入	30,000	0.07	81,248.00	0.30	51,248.00	170.83		
租賃收入	400,000	0.97	422,861.00	1.56	22,861.00	5.72		
其他業務外收入	300,000	0.72	161,224.00	0.59	-138,776.00	-46.26		
雜項收入	300,000	0.72	161,224.00	0.59	-138,776.00	-46.26		
業務外費用	-	-	-	-	-	-		
業務外賸餘(短絀一)	730,000	1.76	665,333.00	2.45	-64,667.00	-8.86		
本期賸餘(短絀一)	2,860,000	6.90	-1,510,398.00	-5.57	-4,370,398.00	-152.81		

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 決 算 表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,860,000.00	100.00	-	-	-2,860,000.00	-100.00	-	-
本期賸餘	2,860,000.00	100.00	-	-	-2,860,000.00	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,860,000.00	100.00	-	-	-2,860,000.00	-100.00	-	-
短絀之部	17,987,000.00	100.00	23,156,862.00	100.00	5,169,862.00	28.74	-	-
本期短絀	-	-	1,510,398.00	6.52	1,510,398.00	-	-	-
前期待填補之短絀	17,987,000.00	100.00	21,646,464.00	93.48	3,659,464.00	20.35	-	-
填補之部	2,860,000.00	15.90	-	-	-2,860,000.00	-100.00	-	-
撥用賸餘	2,860,000.00	15.90	-	-	-2,860,000.00	-100.00	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	15,127,000.00	84.10	23,156,862.00	100.00	8,029,862.00	53.08	-	-

業務  
本調

業  
投資減

減

減減

其增

增

增

增

其  
投資

融資  
增延

增

增

增



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

**現金流量決算表**

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀一)	2,860,000.00	-1,510,398.00	-4,370,398.00	-152.81
調整非現金項目	4,450,000.00	3,517,266.00	-932,734.00	-20.96
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	4,200,000.00	3,340,294.00	-859,706.00	-20.47
處理資產短絀(賸餘一)	-	-	-	-
債務整理短絀(賸餘一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-	152,220.00	152,220.00	-
流動負債淨增(淨減一)	250,000.00	24,752.00	-225,248.00	-90.10
業務活動之淨現金流入(流出一)	7,310,000.00	2,006,868.00	-5,303,132.00	-72.55
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少流動金融資產	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期投資	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	-	-	-	-
減少準備金	-	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,000.00	2,000.00	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	2,000.00	2,000.00	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加流動金融資產	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-5,000,000.00	-411,240.00	4,588,760.00	-91.78
增加固定資產	-5,000,000.00	-411,240.00	4,588,760.00	-91.78
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,000.00	-	2,000.00	-100.00
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-2,000.00	-	2,000.00	-100.00
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-5,002,000.00	-409,240.00	4,592,760.00	-91.82
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
增加長期債務	-	-	-	-
增加非流動金融負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
增加基金	-	-	-	-

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

現金流量決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加公積	-	-	-	-
撥款填補短絀	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少流動金融負債	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少長期債務	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
減少基金	-	-	-	-
減少公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
解繳縣庫(市)淨額	-	-	-	-
其他依法分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	2,308,000.00	1,597,628.00	-710,372.00	-30.78
期初現金及約當現金	15,529,000.00	11,452,942.00	-4,076,058.00	-26.25
期末現金及約當現金	17,837,000.00	13,050,570.00	-4,786,430.00	-26.83

元

減

3

0.78

6.25

6.83

# 附 屬 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

平 衡 表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		期初承接數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	49,884,284	100	51,369,930	100	-1,485,646	-2.89
流動資產	13,270,412	26.6	11,825,004	23.02	1,445,408	12.22
現金	13,050,570	26.16	11,452,942	22.3	1,597,628	13.95
銀行存款	13,050,570	26.16	11,452,942	22.3	1,597,628	13.95
應收款項	18,610	0.04	183,774	0.36	-165,164	-89.87
應收帳款	18,610	0.04	183,774	0.36	-165,164	-89.87
存貨	86,145	0.17	66,388	0.13	19,757	29.76
商品存貨	86,145	0.17	66,388	0.13	19,757	29.76
預付款項	115,087	0.23	121,900	0.24	-6,813	-5.59
預付費用	115,087	0.23	121,900	0.24	-6,813	-5.59
固定資產	36,613,872	73.4	39,542,926	76.98	-2,929,054	-7.41
土地改良物	1,104,455	2.21	1,475,342	2.87	-370,887	-25.14
土地改良物	7,633,631	15.3	7,633,631	14.86	-	-
土地改良物-累積折舊(-)	-6,529,176	-13.09	-6,158,289	-11.99	-370,887	6.02
房屋及建築	21,618,457	43.34	22,502,763	43.81	-884,306	-3.93
房屋及建築	42,623,698	85.45	42,623,698	82.97	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-21,005,241	-42.11	-20,120,935	-39.17	-884,306	4.39
機械及設備	50,800	0.1	152,400	0.3	-101,600	-66.67
機械及設備	508,000	1.02	508,000	0.99	-	-
累計折舊-機械及設備(-)	-457,200	-0.92	-355,600	-0.69	-101,600	28.57
交通及運輸設備	1,761,149	3.53	2,178,292	4.24	-417,143	-19.15
交通及運輸設備	6,572,132	13.17	6,572,132	12.79	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-4,810,983	-9.64	-4,393,840	-8.55	-417,143	9.49
什項設備	12,079,011	24.21	13,234,129	25.76	-1,155,118	-8.73
什項設備	22,049,922	44.2	21,638,682	42.12	411,240	1.9
累計折舊-什項設備(-)	-9,970,911	-19.99	-8,404,553	-16.36	-1,566,358	18.64
其他資產	-	-	2,000	-	-2,000	-100
什項資產	-	-	2,000	-	-2,000	-100
存出保證金	-	-	2,000	-	-2,000	-100
合計	49,884,284	100.00	51,369,930	100.00	-1,485,646	-2.89

備註：期初承接數係原臺南縣虎頭埤風景區管理所公共造產基金之金額

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  
平 衡 表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		期初承接數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	330,024	0.66	305,272	0.59	24,752	8.11
流動負債	306,024	0.61	281,272	0.55	24,752	8.8
應付款項	102,424	0.21	117,799	0.23	-15,375	-13.05
應付稅款	102,424	0.21	117,799	0.23	-15,375	-13.05
預收款項	203,600	0.41	163,473	0.32	40,127	24.55
預收定金	203,600	0.41	163,473	0.32	40,127	24.55
其他負債	24,000	0.05	24,000	0.05	-	-
什項負債	24,000	0.05	24,000	0.05	-	-
存入保證金	24,000	0.05	24,000	0.05	-	-
淨值	49,554,260	99.34	51,064,658	99.41	-1,510,398	-2.96
基金	49,340,000	98.91	49,340,000	96.05	-	-
基金	49,340,000	98.91	49,340,000	96.05	-	-
基金	49,340,000	98.91	49,340,000	96.05	-	-
公積	23,371,122	46.85	23,371,122	45.5	-	-
資本公積	15,558,482	31.19	15,558,482	30.29	-	-
受贈公積	15,558,482	31.19	15,558,482	30.29	-	-
特別公積	7,812,640	15.66	7,812,640	15.21	-	-
特別公積	7,812,640	15.66	7,812,640	15.21	-	-
累積餘絀(-)	-23,156,862	-46.42	-21,646,464	-42.14	-1,510,398	6.98
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-23,156,862	-46.42	-21,646,464	-42.14	-1,510,398	6.98
累積短絀	-21,646,464	-43.39	-21,646,464	-42.14	-	-
本期短絀	-1,510,398	-3.03	-	-	-1,510,398	-
合計	49,884,284	100.00	51,369,930	100.00	-1,485,646	2.89

備註：期初承接數係原臺南縣虎頭埤風景區管理所公共造產基金之金額

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 100 年度

單位：新臺幣元

元

8.11

8.8

3.05

3.05

4.55

4.55

2.96

6.98

6.98

2.89

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	33,048,000.00	19,068,775.00	-13,979,225.00	-42.30	
管理收入	33,048,000.00	19,068,775.00	-13,979,225.00	-42.30	
環境美化及清潔維護費收入	22,442,000.00	10,791,043.00	-11,650,957.00	-51.92	縣市合併前，本風景區遊客以台南市民為大宗，合併後，65歲以上市民免費，減少營收。
停車場租金收入	2,681,000.00	1,715,161.00	-965,839.00	-36.03	
遊艇租金收入	2,348,000.00	1,832,268.00	-515,732.00	-21.96	大門前北側西拉雅風景區管理處，新建免費停車場，影響園區內停車場租金收入。
青年活動中心收入	3,634,000.00	3,508,882.00	-125,118.00	-3.44	今年一期稻作灌溉，水庫水量輸出量大，旱象更為嚴重，又遇到南瑪督颱風來攪局，嘉南農田水利會大量放水，結果雨沒來，缺水情況雪上加霜，水庫水位見底，春夏交接之際，船隻兩個月無法航行，營運受阻，營收銳減。
露營區租金	1,200,000.00	848,062.00	-351,938.00	-29.33	
烤肉區租金	570,000.00	339,694.00	-230,306.00	-40.40	因上述原因造成入園遊客減少，影響營收
滑水道場地租金收入	173,000.00	33,665.00	-139,335.00	-80.54	除上述因素影響外，今年暑假期間活動促銷，購門票送滑水致使滑水道營收減少

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 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	8,400,000.00	7,826,878.00	-573,122.00	-6.82	
膳食銷貨收入	8,400,000.00	7,826,878.00	-573,122.00	-6.82	
餐飲收入	8,400,000.00	7,826,878.00	-573,122.00	-6.82	

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 100 年度

單位：新臺幣元

幣元

註	科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
				金 額	%	
	其他業務收入	-	240,000.00	240,000.00	-	補助忠烈祠清潔維護
	其他補助收入	-	240,000.00	240,000.00	-	



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

業務外收入明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註	科
			金 額	%		
業務外收入	730,000.00	665,333.00	-64,667.00	-8.86		銷售農
財務收入	430,000.00	504,109.00	74,109.00	17.23		
利息收入	30,000.00	81,248.00	51,248.00	170.83	存款增加利率提高	
租賃收入	400,000.00	422,861.00	22,861.00	5.72		
其他業務外收入	300,000.00	161,224.00	-138,776.00	-46.26		
雜項收入	300,000.00	161,224.00	-138,776.00	-46.26	本所每年付給嘉南農田水利會40萬元，供作行船及釣魚營業承租費用，然而釣魚區淤積嚴重，水草佈滿岸邊，影響釣客下竿意願，經向該會反應並會勘，該會表示正進行疏濬安全評估，俟通過後即可動工。	
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		
	-	-	-	-		

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 100 年度

單位：新臺幣元

幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	6,000,000.00	4,927,268.00	-1,072,732.00	-17.88	
膳食銷貨成本	6,000,000.00	4,927,268.00	-1,072,732.00	-17.88	
材料及用品費	6,000,000.00	4,927,268.00	-1,072,732.00	-17.88	
商品及醫療用品	6,000,000.00	4,927,268.00	-1,072,732.00	-17.88	

農田  
作行  
費用  
嚴重  
影響  
該會  
評估  
工。



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 100 年度

單位：新臺幣元

幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
致用 算減					
一般房屋修護費	200,000.00	159,140.00	-40,860.00	-20.43	
交通及運輸設備修護費	400,000.00	153,193.00	-246,807.00	-61.70	
什項設備修護費	860,000.00	265,871.00	-594,129.00	-69.08	
保險費	262,000.00	167,365.00	-94,635.00	-36.12	
一般房屋保險費	80,000.00	45,840.00	-34,160.00	-42.70	
交通及運輸設備保險費	120,000.00	74,855.00	-45,145.00	-37.62	
責任保險費	62,000.00	46,670.00	-15,330.00	-24.73	
一般服務費	8,500,000.00	6,737,631.00	-1,762,369.00	-20.73	
佣金、匯費、經理費及手續費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
計時與計件人員酬金	8,400,000.00	6,737,631.00	-1,662,369.00	-19.79	
公共關係費	188,000.00	187,784.00	-216.00	-0.11	
公共關係費	188,000.00	187,784.00	-216.00	-0.11	
材料及用品費	2,700,000.00	1,658,228.00	-1,041,772.00	-38.58	撙節開支
使用材料費	480,000.00	358,644.00	-121,356.00	-25.28	
油脂	480,000.00	358,644.00	-121,356.00	-25.28	
用品消耗	2,220,000.00	1,299,584.00	-920,416.00	-41.46	
農業與園藝用品及環境美化費	1,100,000.00	555,317.00	-544,683.00	-49.52	
其他	1,120,000.00	744,267.00	-375,733.00	-33.55	
租金與利息	400,000.00	400,000.00	-	-	
地租及水租	400,000.00	400,000.00	-	-	
一般土地租金	400,000.00	400,000.00	-	-	
折舊、折耗及攤銷	4,200,000.00	3,340,294.00	-859,706.00	-20.47	資產未購置，固折舊費用減少
土地改良物	600,000.00	370,887.00	-229,113.00	-38.19	
土地改良物折舊	600,000.00	370,887.00	-229,113.00	-38.19	
房屋折舊	950,000.00	884,306.00	-65,694.00	-6.92	
一般房屋折舊	950,000.00	884,306.00	-65,694.00	-6.92	
機械及設備折舊	100,000.00	101,600.00	1,600.00	1.60	
機械及設備折舊	100,000.00	101,600.00	1,600.00	1.60	
交通及運輸設備折舊	650,000.00	417,143.00	-232,857.00	-35.82	
致減					

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 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	650,000.00	417,143.00	-232,857.00	-35.82	
什項設備折舊	1,900,000.00	1,566,358.00	-333,642.00	-17.56	
什項設備折舊	1,900,000.00	1,566,358.00	-333,642.00	-17.56	

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 100 年度

單位：新臺幣元

幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	2,005,000.00	680,839.00	-1,324,161.00	-66.04	
管理費用及總務費用	2,005,000.00	680,839.00	-1,324,161.00	-66.04	
用人費用	120,000.00	19,080.00	-100,920.00	-84.10	落實人力精簡，以致用人費用支出均較預算減少
超時工作報酬	120,000.00	19,080.00	-100,920.00	-84.10	
值班費	120,000.00	19,080.00	-100,920.00	-84.10	
服務費用	740,000.00	220,447.00	-519,553.00	-70.21	摶節開支
郵電費	240,000.00	190,299.00	-49,701.00	-20.71	
郵費	40,000.00	13,036.00	-26,964.00	-67.41	
電話費	200,000.00	177,263.00	-22,737.00	-11.37	
旅運費	300,000.00	19,723.00	-280,277.00	-93.43	
國內旅費	300,000.00	19,723.00	-280,277.00	-93.43	
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	10,425.00	-89,575.00	-89.58	
印刷及裝訂費	100,000.00	10,425.00	-89,575.00	-89.58	
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
法律事務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
材料及用品費	795,000.00	119,254.00	-675,746.00	-85.00	摶節開支
用品消耗	795,000.00	119,254.00	-675,746.00	-85.00	
辦公(事務)用品	150,000.00	51,393.00	-98,607.00	-65.74	
報章什誌	100,000.00	20,070.00	-79,930.00	-79.93	
服裝	95,000.00	-	-95,000.00	-100.00	
其他	450,000.00	47,791.00	-402,209.00	-89.38	
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	322,058.00	-27,942.00	-7.98	
房屋稅	350,000.00	322,058.00	-27,942.00	-7.98	
一般房屋稅	350,000.00	322,058.00	-27,942.00	-7.98	

臺南市政府  
臺南市虎頭埤風景區  
資產折舊  
中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	7,633,631.00	42,623,698.00	508,000.00	6,572,132.00
減：以前年度已提折舊數	6,158,289.00	20,120,935.00	355,600.00	4,393,840.00
上年度期末帳面價值	1,475,342.00	22,502,763.00	152,400.00	2,178,292.00
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	370,887.00	884,306.00	101,600.00	417,143.00
本年度期末帳面價值	1,104,455.00	21,618,457.00	50,800.00	1,761,149.00
本年度提列折舊數	370,887.00	884,306.00	101,600.00	417,143.00
業務費用	370,887.00	884,306.00	101,600.00	417,143.00

備註：資產原值係原台南縣虎頭埤風景區公共造產基金

觀光旅遊局

管理所公共造產基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
21,638,682.00	-	-	-	-	78,976,143.00
8,404,553.00	-	-	-	-	39,433,217.00
13,234,129.00	-	-	-	-	39,542,926.00
411,240.00	-	-	-	-	411,240.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,566,358.00	-	-	-	-	3,340,294.00
12,079,011.00	-	-	-	-	36,613,872.00
1,566,358.00	-	-	-	-	3,340,294.00
1,566,358.00	-	-	-	-	3,340,294.00



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

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比 較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計			
固定資產之增置	-	5,000,000	-	-	5,000,000	411,240	-4,588,760	-
土地改良物	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-2,000,000	-
土地改良物	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-2,000,000	-
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-1,000,000	-
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-1,000,000	-
什項設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	411,240	-1,588,760	-
什項設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	411,240	-1,588,760	-
小 計	-	5,000,000	-	-	5,000,000	411,240	-4,588,760	-
合 計	-	5,000,000	-	-	5,000,000	411,240	-4,588,760	-

臺南市政府  
臺南市虎頭埤風景區  
固定資產建設改良擴充計  
中華民國

勸業書 1

項目	全部計畫			預算數							截至本年度數	
	金額	目標量	進度起訖年	可用預算數					合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度先辦數	調整數	合計				
一般建築及設備計畫	5,000,000	-			5,000,000	-	-	-	5,000,000	100.00	5,000,000	100.00
土地改良物	2,000,000	-			2,000,000	-	-	-	2,000,000	100.00	2,000,000	100.00
機械及設備	1,000,000	-			1,000,000	-	-	-	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
什項設備	2,000,000	-			2,000,000	-	-	-	2,000,000	100.00	2,000,000	100.00
合計	5,000,000	-			5,000,000	-	-	-	5,000,000	100.00	5,000,000	100.00

觀光旅遊局

管理所公共造產基金

畫預算與實際進度比較表

100年度

單位：新臺幣元

決 算 數				未達成或超過預算之原因
本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
411,240	8.22	411,240	8.22	資金不足緊縮擴充,擲節開支
-	-	-	-	
411,240	20.56	411,240	20.56	
411,240	8.22	411,240	8.22	

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  
主要營運計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境美化及清潔維護費	人次	474,500	22,442,000	208,367	10,791,043	-266,133	-56.08	-11,650,957	-51.92	併前，客 遊區民為 臺南市合 併後，65 歲以上， 減收。 縣本以 大後，民 少營收。
		204,500	15,542,000	119,050						
		150,000	5,700,000	43,015						
		120,000	1,200,000	46,302						
停車場租金收入	輛	118,800	2,681,000	73,187	1,715,161	-45,613	-38.39	-965,839	-36.03	西區，停 車場內 新建， 北側， 風景區 雅緻， 雅緻， 大門前 拉雅管 理免影 響車租 車場租 入。
		1,000	67,000	761						
		50,000	1,900,000	27,377						
		4,000	76,000	12,853						
		63,800	638,000	32,196						
遊艇租金收入	人次	14,600	2,348,000	14,384	1,832,268	-216	-1.47	-515,732	-21.96	作水， 南擺田 放沒沉 水， 底， 交接之 兩個， 營 收銳減。 今年一 期，水 庫大， 出量 輸象， 更重， 又颶 風， 嘉南 水會 利， 結水 來， 雪庫 水夏 際， 月營 運受 阻。
		5,600	638,400	12,459						
		9,000	1,710,000	1,925						
青年活動中心收入	元		3,634,000		3,508,882			-125,118	-3.44	
餐飲收入	元		8,400,000		7,826,878			-573,122	-6.82	

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

基金數額表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	期初承接數	本年度決算數	比 增 減	較 數	備 註
臺南市虎頭埤風景區管理所公共 造產基金	49,340,000.00	49,340,000.00		0	期初承接數係原台南縣虎頭埤風景區管理所公共造產基金
合 計	49,340,000.00	49,340,000.00		0	

臺南市政府  
臺南市虎頭埤風景區  
用人費用  
中華民國

觀管  
1

項 目	預 算									數		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	兼任人員 用人費用	
業務總支出部分	120,000	6,435,000	873,000	256,000	784,000	717,000	500,000	718,000	-	10,403,000	120,000	10,523,000
行銷及業務費用	120,000	6,435,000	873,000	256,000	784,000	717,000	500,000	718,000	-	10,403,000	-	10,403,000
聘僱人員	120,000	6,435,000	873,000	256,000	784,000	717,000	500,000	718,000	-	10,403,000	-	10,403,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000	120,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000	120,000
合 計	120,000	6,435,000	873,000	256,000	784,000	717,000	500,000	718,000	-	10,403,000	120,000	10,523,000

觀光旅遊局  
 管理所公共造產基金

彙計表

100 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
96,000	6,025,811	665,584	182,860	584,766	573,078	-	688,918	-	8,817,017	19,080	8,836,097
96,000	6,025,811	665,584	182,860	584,766	573,078	-	688,918	-	8,817,017	-	8,817,017
96,000	6,025,811	665,584	182,860	584,766	573,078	-	688,918	-	8,817,017	-	8,817,017
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,080	19,080
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,080	19,080
96,000	6,025,811	665,584	182,860	584,766	573,078	-	688,918	-	8,817,017	19,080	8,836,097

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 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	16	16	-	
聘用人員	3	3	-	
約僱人員	13	13	-	
兼任人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
合 計	16	16	-	

月

冊

本

程

抄

移



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 100 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	<b>10,523,000.00</b>	<b>8,836,097.00</b>	<b>-1,686,903.00</b>	<b>-16.03</b>
正式員額薪資	120,000.00	96,000.00	-24,000.00	-20.00
聘僱及兼職人員薪資	6,435,000.00	6,025,811.00	-409,189.00	-6.36
超時工作報酬	993,000.00	684,664.00	-308,336.00	-31.05
津貼	256,000.00	182,860.00	-73,140.00	-28.57
獎金	784,000.00	584,766.00	-199,234.00	-25.41
退休及卹償金	717,000.00	573,078.00	-143,922.00	-20.07
資遣費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
福利費	718,000.00	688,918.00	-29,082.00	-4.05
服務費用	<b>14,350,000.00</b>	<b>9,708,185.00</b>	<b>-4,641,815.00</b>	<b>-32.35</b>
水電費	1,400,000.00	1,288,640.00	-111,360.00	-7.95
郵電費	240,000.00	190,299.00	-49,701.00	-20.71
旅運費	300,000.00	19,723.00	-280,277.00	-93.43
印刷裝訂與廣告費	1,800,000.00	538,539.00	-1,261,461.00	-70.08
修理保養及保固費	1,560,000.00	578,204.00	-981,796.00	-62.94
保險費	262,000.00	167,365.00	-94,635.00	-36.12
一般服務費	8,500,000.00	6,737,631.00	-1,762,369.00	-20.73
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00
公共關係費	188,000.00	187,784.00	-216.00	-0.11
材料及用品費	<b>9,495,000.00</b>	<b>6,704,750.00</b>	<b>-2,790,250.00</b>	<b>-29.39</b>
使用材料費	480,000.00	358,644.00	-121,356.00	-25.28
用品消耗	3,015,000.00	1,418,838.00	-1,596,162.00	-52.94
商品及醫療用品	6,000,000.00	4,927,268.00	-1,072,732.00	-17.88
租金與利息	<b>400,000.00</b>	<b>400,000.00</b>	-	-
地租及水租	400,000.00	400,000.00	-	-
折舊、折耗及攤銷	<b>4,200,000.00</b>	<b>3,340,294.00</b>	<b>-859,706.00</b>	<b>-20.47</b>
土地改良物	600,000.00	370,887.00	-229,113.00	-38.19
房屋折舊	950,000.00	884,306.00	-65,694.00	-6.92
機械及設備折舊	100,000.00	101,600.00	1,600.00	1.60
交通及運輸設備折舊	650,000.00	417,143.00	-232,857.00	-35.82
什項設備折舊	1,900,000.00	1,566,358.00	-333,642.00	-17.56
稅捐與規費(強制費)	<b>350,000.00</b>	<b>322,058.00</b>	<b>-27,942.00</b>	<b>-7.98</b>
房屋稅	350,000.00	322,058.00	-27,942.00	-7.98
合 計	<b>39,318,000.00</b>	<b>29,311,384.00</b>	<b>-10,006,616.00</b>	<b>-25.45</b>

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

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	1,488,000.00	584,996.00	-903,004.00	-60.69	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	800,000.00	380,562.00	-419,438.00	-52.43	
業務宣導費	500,000.00	16,650.00	-483,350.00	-96.67	
公共關係費	188,000.00	187,784.00	-216.00	-0.11	
統計所需項目	8,800,000.00	7,137,631.00	-1,662,369.00	-18.89	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	8,400,000.00	6,737,631.00	-1,662,369.00	-19.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	
一般土地租金	400,000.00	400,000.00	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	

主辦會計人員：賴家慶

書記賴家慶

基金主持人：李文章

基金李文章