

中華民國101年度  
(101年01月01日至101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 101 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	8—9	頁
丙、附屬表			
1.勞務收入明細表	第	11	頁
2.銷貨收入明細表	第	12	頁
3.其他業務收入明細表	第	13	頁
4.業務外收入明細表	第	14	頁
5.銷貨成本明細表	第	15	頁
6.行銷及業務費用明細表	第	16—18	頁
7.管理及總務費用明細表	第	19	頁
8.資產折舊明細表	第	20—21	頁
9.固定資產建設改良擴充明細表	第	22	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	24—25	頁
11.主要營運計畫執行績效摘要表	第	26	頁
12.基金數額表	第	27	頁
13.員工人數彙計表	第	28	頁
14.用人費用彙計表	第	30—31	頁
15.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	32	頁
16.各項費用彙計表	第	33	頁
17.管制性項目及統計所需項目比較表	第	34	頁

# 甲、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 101 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) 本所與台南市政府觀光旅遊局共同主辦的「2012 浪漫黃金雨—虎頭埤阿勃勒花季」活動，搭配園區綠意盎然的生態景觀，吸引全國遊客入園欣賞，也打響台南市虎頭埤風景區阿勃勒黃金雨的名氣，創造出台灣第三處知名的賞花景點。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

- 1、業務收入：預算數 41,055,000 元，決算數 29,907,026 元，較預算數減少 11,147,974 元。本年度營收較去年(100 年度 27,135,653 元)增長 10.21%，顯見逐漸好轉。
- 2、業務外收入：預算數 880,000 元，決算數 723,124 元，較預算數減少 156,876 元，主要係嘉南農田水利會疏濬安全評估尚未完成，釣魚區淤積嚴重，影響釣客下竿意願。

(二) 支出部分：業務成本與費用預算數 39,949,000 元，決算數 30,837,005 元，決算數較預算數減少 9,111,995 元，今年業務收入增加 10.21%，相關業務摺節開支。

(三) 本期短絀：206,855 元。

三、餘絀撥補實況：

前期待填補之短絀 23,156,862 元，本期短絀 206,855 元，待填補短絀 23,363,717 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本期短絀 206,855 元，提列折舊 3,327,883 元，流動資產淨增加 230,100 元，流動負債淨增 253,907 元。業務活動之淨現金流入 3,144,835 元。
- (二) 投資活動之淨現金流量：增加準備金 4,636,916 元，增加固定資產 444,616 元，投資活動之淨現金流出 5,081,532 元。
- (三) 融資活動之淨現金流量：增加其他負債 5,113,316 元，融資活動之淨現金流入 5,113,316 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 3,176,619 元，本年度期初現金及約當現金 13,050,570 元，期末現金及約當現金 16,227,189 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 101 年度

伍、資產負債情況：

- (一) 本年度資產決算總額 55,044,652 元，其中流動資產 16,677,131 元，佔資產總額 30.30%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,636,916 元，佔資產總額 8.42%，固定資產 33,730,605 元，佔資產總額 61.28%。
- (二) 本年度淨值及負債決算總額 55,044,652 元，流動負債 559,931 元，佔負債及淨值總額 1.02%，其他負債 5,137,316 元，佔負債及淨值總額 9.33%，基金 49,340,000 元，佔負債及淨值總額 89.64%，資本公積 15,558,482 元，佔負債及淨值總額 28.27%，特別公積 7,812,640 元，佔負債及淨值總額 14.19%。

## 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

收支餘絀決算表

中華民國 101 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	41,055,000	100.00	29,907,026.00	100.00	-11,147,974.00	-27.15	27,135,653.00	100.00
勞務收入	32,655,000	79.54	20,975,226.00	70.13	-11,679,774.00	-35.77	19,068,775.00	70.27
管理收入	32,655,000	79.54	20,975,226.00	70.13	-11,679,774.00	-35.77	19,068,775.00	70.27
銷貨收入	8,400,000	20.46	8,491,800.00	28.39	91,800.00	1.09	7,826,878.00	28.84
膳食銷貨收入	8,400,000	20.46	8,491,800.00	28.39	91,800.00	1.09	7,826,878.00	28.84
其他業務收入	-	-	440,000.00	1.47	440,000.00	-	240,000.00	0.88
其他補助收入	-	-	440,000.00	1.47	440,000.00	-	240,000.00	0.88
業務成本與費用	39,949,000	97.31	30,837,005.00	103.11	-9,111,995.00	-22.81	29,311,384.00	108.02
銷貨成本	6,000,000	14.61	5,572,636.00	18.63	-427,364.00	-7.12	4,927,268.00	18.16
膳食銷貨成本	6,000,000	14.61	5,572,636.00	18.63	-427,364.00	-7.12	4,927,268.00	18.16
行銷及業務費用	31,998,000	77.94	24,569,296.00	82.15	-7,428,704.00	-23.22	23,703,277.00	87.35
業務費用	31,998,000	77.94	24,569,296.00	82.15	-7,428,704.00	-23.22	23,703,277.00	87.35
管理及總務費用	1,951,000	4.75	695,073.00	2.32	-1,255,927.00	-64.37	680,839.00	2.51
管理費用及總務費用	1,951,000	4.75	695,073.00	2.32	-1,255,927.00	-64.37	680,839.00	2.51
業務賸餘(短絀一)	1,106,000	2.69	-929,979.00	-3.11	-2,035,979.00	-184.08	-2,175,731.00	-8.02
業務外收入	880,000	2.14	723,124.00	2.42	-156,876.00	-17.83	665,333.00	2.45
財務收入	480,000	1.17	570,112.00	1.91	90,112.00	18.77	504,109.00	1.86
利息收入	80,000	0.19	159,680.00	0.53	78,680.00	98.35	81,248.00	0.30
租賃收入	400,000	0.97	411,432.00	1.38	11,432.00	2.86	422,861.00	1.56
其他業務外收入	400,000	0.97	153,012.00	0.51	-246,988.00	-61.75	161,224.00	0.59
雜項收入	400,000	0.97	153,012.00	0.51	-246,988.00	-61.75	161,224.00	0.59
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘(短絀一)	880,000	2.14	723,124.00	2.42	-156,876.00	-17.83	665,333.00	2.45
本期賸餘(短絀一)	1,986,000	4.84	-206,855.00	-0.69	-2,192,855.00	-110.42	-1,510,398.00	-5.57

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 101 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	1,986,000.00	100.00	-	-	-1,986,000.00	-100.00	-	-
本期賸餘	1,986,000.00	100.00	-	-	-1,986,000.00	-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	1,986,000.00	100.00	-	-	-1,986,000.00	-100.00	-	-
短絀之部	18,786,000.00	100.00	23,363,717.00	100.00	4,577,717.00	24.37	23,156,862.00	100.00
本期短絀	-	-	206,855.00	0.89	206,855.00	-	1,510,398.00	6.52
前期待填補之短絀	18,786,000.00	100.00	23,156,862.00	99.11	4,370,862.00	23.27	21,646,464.00	93.48
填補之部	1,986,000.00	10.57	-	-	-1,986,000.00	-100.00	-	-
撥用賸餘	1,986,000.00	10.57	-	-	-1,986,000.00	-100.00	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	16,800,000.00	89.43	23,363,717.00	100.00	6,563,717.00	39.07	23,156,862.00	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

**現金流量決算表**

中華民國 101 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)	1,986,000.00	-206,855.00	-2,192,855.00	-110.42
調整非現金項目	4,900,000.00	3,351,690.00	-1,548,310.00	-31.60
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
提存各項準備	-	-	-	-
折舊及折耗	4,900,000.00	3,327,883.00	-1,572,117.00	-32.08
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)	-	-230,100.00	-230,100.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	253,907.00	253,907.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	6,886,000.00	3,144,835.00	-3,741,165.00	-54.33
<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	-	-	-	-
減少無形資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
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	-	-4,636,916.00	-4,636,916.00	-
增加長期投資	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加準備金	-	-4,636,916.00	-4,636,916.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-3,701,000.00	-444,616.00	3,256,384.00	-87.99
增加固定資產	-3,701,000.00	-444,616.00	3,256,384.00	-87.99
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
增加無形資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-3,701,000.00	-5,081,532.00	-1,380,532.00	37.30
<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	-	5,113,316.00	5,113,316.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加流動金融負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	5,113,316.00	5,113,316.00	-
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 101 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	-	-	-	-
解繳市庫淨額	-	-	-	-
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-)	-	5,113,316.00	5,113,316.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	3,185,000.00	3,176,619.00	-8,381.00	-0.26
期初現金及約當現金	15,780,000.00	13,050,570.00	-2,729,430.00	-17.30
期末現金及約當現金	18,965,000.00	16,227,189.00	-2,737,811.00	-14.44

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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	55,044,652.00	100.00	49,884,284.00	100.00	5,160,368.00	10.34
流動資產	16,677,131.00	30.30	13,270,412.00	26.60	3,406,719.00	25.67
現金	16,227,189.00	29.48	13,050,570.00	26.16	3,176,619.00	24.34
銀行存款	16,227,189.00	29.48	13,050,570.00	26.16	3,176,619.00	24.34
應收款項	175,290.00	0.32	18,610.00	0.04	156,680.00	841.91
應收帳款	175,290.00	0.32	18,610.00	0.04	156,680.00	841.91
存貨	141,816.00	0.26	86,145.00	0.17	55,671.00	64.62
商品存貨	141,816.00	0.26	86,145.00	0.17	55,671.00	64.62
預付款項	132,836.00	0.24	115,087.00	0.23	17,749.00	15.42
預付費用	132,836.00	0.24	115,087.00	0.23	17,749.00	15.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,636,916.00	8.42	-	-	4,636,916.00	-
準備金	4,636,916.00	8.42	-	-	4,636,916.00	-
退休及離職準備金	4,636,916.00	8.42	-	-	4,636,916.00	-
固定資產	33,730,605.00	61.28	36,613,872.00	73.40	-2,883,267.00	-7.87
土地改良物	733,568.00	1.33	1,104,455.00	2.21	-370,887.00	-33.58
土地改良物	7,633,631.00	13.87	7,633,631.00	15.30	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	-6,900,063.00	-12.54	-6,529,176.00	-13.09	-370,887.00	5.68
房屋及建築	20,737,010.00	37.67	21,618,457.00	43.34	-881,447.00	-4.08
房屋及建築	42,623,698.00	77.43	42,623,698.00	85.45	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-21,886,688.00	-39.76	-21,005,241.00	-42.11	-881,447.00	4.20
機械及設備	84,039.00	0.15	50,800.00	0.10	33,239.00	65.43
機械及設備	598,853.00	1.09	508,000.00	1.02	90,853.00	17.88
累計折舊-機械及設備(-)	-514,814.00	-0.94	-457,200.00	-0.92	-57,614.00	12.60
交通及運輸設備	1,431,235.00	2.60	1,761,149.00	3.53	-329,914.00	-18.73
交通及運輸設備	6,666,418.00	12.11	6,572,132.00	13.17	94,286.00	1.43
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,235,183.00	-9.51	-4,810,983.00	-9.64	-424,200.00	8.82
什項設備	10,744,753.00	19.52	12,079,011.00	24.21	-1,334,258.00	-11.05
什項設備	22,309,399.00	40.53	22,049,922.00	44.20	259,477.00	1.18
累計折舊-什項設備(-)	-11,564,646.00	-21.01	-9,970,911.00	-19.99	-1,593,735.00	15.98
合 計	55,044,652.00	100.00	49,884,284.00	100.00	5,160,368.00	10.34

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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	5,697,247.00	10.35	330,024.00	0.66	5,367,223.00	1,626.31
流動負債	559,931.00	1.02	306,024.00	0.61	253,907.00	82.97
應付款項	274,385.00	0.50	102,424.00	0.21	171,961.00	167.89
應付帳款	62,250.00	0.11	-	-	62,250.00	-
應付費用	5,367.00	0.01	-	-	5,367.00	-
應付稅款	206,768.00	0.38	102,424.00	0.21	104,344.00	101.87
預收款項	285,546.00	0.52	203,600.00	0.41	81,946.00	40.25
預收定金	285,546.00	0.52	203,600.00	0.41	81,946.00	40.25
其他負債	5,137,316.00	9.33	24,000.00	0.05	5,113,316.00	21,305.48
什項負債	5,137,316.00	9.33	24,000.00	0.05	5,113,316.00	21,305.48
存入保證金	500,400.00	0.91	24,000.00	0.05	476,400.00	1,985.00
應付退休及離職金	4,636,916.00	8.42	-	-	4,636,916.00	-
淨值	49,347,405.00	89.65	49,554,260.00	99.34	-206,855.00	-0.42
基金	49,340,000.00	89.64	49,340,000.00	98.91	-	-
基金	49,340,000.00	89.64	49,340,000.00	98.91	-	-
基金	49,340,000.00	89.64	49,340,000.00	98.91	-	-
公積	23,371,122.00	42.46	23,371,122.00	46.85	-	-
資本公積	15,558,482.00	28.27	15,558,482.00	31.19	-	-
受贈公積	15,558,482.00	28.27	15,558,482.00	31.19	-	-
特別公積	7,812,640.00	14.19	7,812,640.00	15.66	-	-
特別公積	7,812,640.00	14.19	7,812,640.00	15.66	-	-
累積餘絀(-)	-23,363,717.00	-42.45	-23,156,862.00	-46.42	-206,855.00	0.89
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-23,363,717.00	-42.45	-23,156,862.00	-46.42	-206,855.00	0.89
累積短絀	-23,156,862.00	-42.07	-21,646,464.00	-43.39	-1,510,398.00	6.98
本期短絀	-206,855.00	-0.38	-1,510,398.00	-3.03	1,303,543.00	-86.30
合 計	55,044,652.00	100.00	49,884,284.00	100.00	5,160,368.00	10.34

# 丙、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

**勞務收入明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	32,655,000.00	20,975,226.00	-11,679,774.00	-35.77	本風景區水域是觀光活動主要亮點，惟因長年未疏濬，致造成土丘形成，雜草叢生，管理單位為嘉南農田水利會尚未完成疏濬安全評估，延宕至今，湖面面積逐漸減少，目前水域僅能營運一半，影響遊艇租金收入，相對湖光失色，民眾入園意願降低。
管理收入	32,655,000.00	20,975,226.00	-11,679,774.00	-35.77	
環境美化及清潔維護費收入	22,250,000.00	11,187,376.00	-11,062,624.00	-49.72	今年颱風特別多，加上景氣不佳，影響收入。
停車場租金收入	2,573,000.00	1,825,754.00	-747,246.00	-29.04	上述原因影響收入 嘉南農田水利會疏濬影響評估尚未完成，致水域一半無法行船，影響遊艇租金收入。
遊艇租金收入	2,348,000.00	1,718,903.00	-629,097.00	-26.79	
青年活動中心收入	3,634,000.00	4,741,237.00	1,107,237.00	30.47	今年因颱風豪雨特別多，加上景氣欠佳，影響園區營收。
露營區租金	1,200,000.00	1,108,484.00	-91,516.00	-7.63	
烤肉區租金	475,000.00	336,511.00	-138,489.00	-29.16	
滑水道場地租金收入	175,000.00	56,961.00	-118,039.00	-67.45	上述原因影響營收

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 101 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	8,491,800.00	91,800.00	1.09	
膳食銷貨收入	8,400,000.00	8,491,800.00	91,800.00	1.09	
餐飲收入	8,400,000.00	8,491,800.00	91,800.00	1.09	

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	-	440,000.00	440,000.00	-	1.忠烈祠環境清潔補助款24萬元 2.蟋蟀館解說員及蟋蟀館設備補助款20萬元
其他補助收入	-	440,000.00	440,000.00	-	



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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	880,000.00	723,124.00	-156,876.00	-17.83	
財務收入	480,000.00	570,112.00	90,112.00	18.77	
利息收入	80,000.00	158,680.00	78,680.00	98.35	定期存款&活期存款利息
租賃收入	400,000.00	411,432.00	11,432.00	2.86	
其他業務外收入	400,000.00	153,012.00	-246,988.00	-61.75	
雜項收入	400,000.00	153,012.00	-246,988.00	-61.75	本所每年支付嘉南農田水利會40萬元，供做行船及釣魚營業承租費用，釣魚區淤積嚴重，影響釣魚收入，本所已向水利會反應，催促辦理清淤工程，水利會目前仍在清淤安全評估中，俟通過後即行處理。

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	6,000,000.00	5,572,636.00	-427,364.00	-7.12	
膳食銷貨成本	6,000,000.00	5,572,636.00	-427,364.00	-7.12	
材料及用品費	6,000,000.00	5,572,636.00	-427,364.00	-7.12	
商品及醫療用品	6,000,000.00	5,572,636.00	-427,364.00	-7.12	
<b>總 計</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>5,572,636.00</b>	<b>-427,364.00</b>	<b>-7.12</b>	

元  
日  
月  
影  
可  
理  
行

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	31,998,000.00	24,569,296.00	-7,428,704.00	-23.22	今年因颱風豪雨特別多，影響園區營收，故支出減少，摶節開支。
業務費用	31,998,000.00	24,569,296.00	-7,428,704.00	-23.22	
用人費用	9,855,000.00	9,097,799.00	-757,201.00	-7.68	落實節約開支，減少支出。 今年夏季電費調漲及用電量增加，申請核准超支併決算金額為15萬元，核准字號:府觀會字第1011048657號。
聘僱及兼職人員薪資	6,349,000.00	6,331,102.00	-17,898.00	-0.28	
約僱職員薪金	6,249,000.00	6,243,102.00	-5,898.00	-0.09	
兼職人員酬金	100,000.00	88,000.00	-12,000.00	-12.00	
超時工作報酬	873,000.00	687,032.00	-185,968.00	-21.30	
加班費	600,000.00	589,982.00	-10,018.00	-1.67	
誤餐費	273,000.00	97,050.00	-175,950.00	-64.45	
獎金	781,000.00	772,620.00	-8,380.00	-1.07	
年終獎金	781,000.00	772,620.00	-8,380.00	-1.07	
退休及卹償金	375,000.00	374,517.00	-483.00	-0.13	
職員退休及離職金	375,000.00	374,517.00	-483.00	-0.13	
資遣費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00	
工員資遣費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00	
福利費	977,000.00	932,528.00	-44,472.00	-4.55	
分擔員工保險費	721,000.00	724,528.00	3,528.00	0.49	
其他福利費	256,000.00	208,000.00	-48,000.00	-18.75	
服務費用	14,023,000.00	10,126,816.00	-3,896,184.00	-27.78	
水電費	1,400,000.00	1,396,564.00	-3,436.00	-0.25	
工作場所電費	1,080,000.00	1,204,712.00	124,712.00	11.55	
工作場所水費	320,000.00	191,852.00	-128,148.00	-40.05	
印刷裝訂與廣告費	1,700,000.00	612,959.00	-1,087,041.00	-63.94	
印刷及裝訂費	400,000.00	104,285.00	-295,715.00	-73.93	
廣(公)告費	800,000.00	305,420.00	-494,580.00	-61.82	
業務宣導費	500,000.00	203,254.00	-296,746.00	-59.35	
修理保養及保固費	1,560,000.00	831,140.00	-728,860.00	-46.72	
土地改良物修護費	140,000.00	800.00	-139,200.00	-99.43	
一般房屋修護費	200,000.00	162,311.00	-37,689.00	-18.84	

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備修護費	400,000.00	259,686.00	-140,314.00	-35.08	
什項設備修護費	820,000.00	408,343.00	-411,657.00	-50.20	
保險費	262,000.00	140,253.00	-121,747.00	-46.47	
一般房屋保險費	80,000.00	35,784.00	-44,216.00	-55.27	
交通及運輸設備保險費	120,000.00	64,469.00	-55,531.00	-46.28	
責任保險費	62,000.00	40,000.00	-22,000.00	-35.48	
一般服務費	8,913,000.00	6,958,609.00	-1,954,391.00	-21.93	
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	8,800,000.00	6,945,809.00	-1,854,191.00	-21.07	進用臨時人員6人與勞力外包13人為辦理本所環境清潔管理維護等交辦事務，預算數8,800,000元，決算數6,945,809元。
體育活動費	13,000.00	12,800.00	-200.00	-1.54	
公共關係費	188,000.00	187,291.00	-709.00	-0.38	
公共關係費	188,000.00	187,291.00	-709.00	-0.38	
材料及用品費	2,820,000.00	1,616,798.00	-1,203,202.00	-42.67	擲節開支
使用材料費	600,000.00	342,549.00	-257,451.00	-42.91	
油脂	600,000.00	342,549.00	-257,451.00	-42.91	
用品消耗	2,220,000.00	1,274,249.00	-945,751.00	-42.60	
農業與園藝用品及環境美化費	1,100,000.00	435,481.00	-664,519.00	-60.41	
其他	1,120,000.00	838,768.00	-281,232.00	-25.11	
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	4,900,000.00	3,327,883.00	-1,572,117.00	-32.08	營收不佳，資產暫緩購置，固折舊費用減少。
土地改良物	800,000.00	370,887.00	-429,113.00	-53.64	
土地改良物折舊	800,000.00	370,887.00	-429,113.00	-53.64	
房屋折舊	950,000.00	881,447.00	-68,553.00	-7.22	
一般房屋折舊	950,000.00	881,447.00	-68,553.00	-7.22	
機械及設備折舊	152,000.00	57,614.00	-94,386.00	-62.10	

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	152,000.00	57,614.00	-94,386.00	-62.10	
交通及運輸設備折舊	798,000.00	424,200.00	-373,800.00	-46.84	
交通及運輸設備折舊	798,000.00	424,200.00	-373,800.00	-46.84	
什項設備折舊	2,200,000.00	1,593,735.00	-606,265.00	-27.56	
什項設備折舊	2,200,000.00	1,593,735.00	-606,265.00	-27.56	

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,951,000.00	695,073.00	-1,255,927.00	-64.37	
管理費用及總務費用	1,951,000.00	695,073.00	-1,255,927.00	-64.37	營收未如預期，減少支出。
用人費用	66,000.00	40,860.00	-25,140.00	-38.09	擷節開支
超時工作報酬	66,000.00	40,860.00	-25,140.00	-38.09	
服務費用	740,000.00	212,542.00	-527,458.00	-71.28	擷節開支
郵電費	240,000.00	184,276.00	-55,724.00	-23.22	
旅運費	300,000.00	28,266.00	-271,734.00	-90.58	
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
材料及用品費	795,000.00	125,280.00	-669,720.00	-84.24	擷節開支
用品消耗	795,000.00	125,280.00	-669,720.00	-84.24	
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	316,391.00	-33,609.00	-9.60	
房屋稅	350,000.00	316,391.00	-33,609.00	-9.60	

臺南市政府  
臺南市虎頭埤風景區  
資產折舊  
中華民國

觀  
管  
明  
10

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	6,529,176.00	21,005,241.00	457,200.00	4,810,983.00
上年度期末帳面價值	1,104,455.00	21,618,457.00	50,800.00	1,761,149.00
加：本年度新增資產價值	-	-	90,853.00	94,286.00
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	881,447.00	57,614.00	424,200.00
本年度期末帳面價值	733,568.00	20,737,010.00	84,039.00	1,431,235.00
本年度提列折舊數	370,887.00	881,447.00	57,614.00	424,200.00
業務費用	370,887.00	881,447.00	57,614.00	424,200.00

觀光旅遊局  
管理所公共造產基金  
明細表

101年度

單位：新臺幣元

備	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
00	22,049,922.00	-	-	-	-	79,387,383.00
00	9,970,911.00	-	-	-	-	42,773,511.00
00	12,079,011.00	-	-	-	-	36,613,872.00
00	259,477.00	-	-	-	-	444,616.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
00	1,593,735.00	-	-	-	-	3,327,883.00
00	10,744,753.00	-	-	-	-	33,730,605.00
00	1,593,735.00	-	-	-	-	3,327,883.00
00	1,593,735.00	-	-	-	-	3,327,883.00



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101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	-	3,701,000	-	-	3,701,000	444,616	-3,256,384	-
土地改良物	-	1,500,000	-	-	1,500,000	-	-1,500,000	-
土地改良物	-	1,500,000	-	-	1,500,000	-	-1,500,000	-
機械及設備	-	201,000	-	-	201,000	90,853	-110,147	-
機械及設備	-	201,000	-	-	201,000	90,853	-110,147	-
交通及運輸設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	94,286	-905,714	-
交通及運輸設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	94,286	-905,714	-
什項設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	259,477	-740,523	-
什項設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	259,477	-740,523	-
小 計	-	3,701,000	-	-	3,701,000	444,616	-3,256,384	-
合 計	-	3,701,000	-	-	3,701,000	444,616	-3,256,384	-

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

項目	全部計畫			預算數							截至本年度	
	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	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計				
一般建築及設備計畫	3,701,000	-		-	3,701,000	-	-	-	3,701,000	100.00	3,701,000	100.00
土地改良物	1,500,000	-		-	1,500,000	-	-	-	1,500,000	100.00	1,500,000	100.00
機械及設備	201,000	-		-	201,000	-	-	-	201,000	100.00	201,000	100.00
交通及運輸設備	1,000,000	-		-	1,000,000	-	-	-	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
什項設備	1,000,000	-		-	1,000,000	-	-	-	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
合計	3,701,000	-		-	3,701,000	-	-	-	3,701,000	100.00	3,701,000	100.00

觀光旅遊局

管理所公共造產基金

書預算與實際進度比較表

101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 累計數 金額	截至本年 度累計 算數占 預算數 %	
444,616	12.01	444,616	12.01	資金不足緊縮擴充，擲節開支。
-	-	-	-	
90,853	45.20	90,853	45.20	
94,286	9.43	94,286	9.43	
259,477	25.95	259,477	25.95	
444,616	12.01	444,616	12.01	

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 101 年度

貨幣單位：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 收入	人次	485,000	22,250,000	220,853	11,187,376	-264,147	-54.46	-11,062,624	-49.72	今年颱風特別多，加上景氣不佳，影響收入。
		200,000	15,200,000	120,888						
		150,000	5,700,000	42,007						
		135,000	1,350,000	57,958						
停車場租金收入	輛	111,150	2,573,000	74,463	1,825,754	-36,687	-33.01	-747,246	-29.04	上述原因，影響營收。
		600	40,500	988						
		50,000	1,900,000	29,852						
		3,000	57,000	14,057						
		57,550	575,500	29,566						
遊艇租金收入	人次	14,600	2,348,000	18,147	1,718,903	3,547	24.29	-629,097	-26.79	嘉南農田水利會疏濬影響評估尚未完成，致水域一半無法行船，影響遊艇租金收入。
		5,600	638,000	13,845						
		9,000	1,710,000	4,302						
青年活動中心收入	元		3,634,000		4,741,237			1,107,237	30.47	學校迎新活動與跨年住宿旅客增加
餐飲收入	元		8,400,000		8,491,800			91,800	1.09	

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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	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		
合 計	49,340,000.00	49,340,000.00		

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  
員工人數彙計表

中華民國101年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	16	16	-	
聘用人員	3	3	-	
約僱人員	13	13	-	
兼任人員	1	2	1	
其他兼任人員	1	2	1	觀光旅遊局指派林純民兼任主計，發文字號：南市觀人字第1010841013號，領有兼任人員酬金者為主任1人。
總 計	17	18	1	

行銷及業務費用項下：進用臨時人員6人與勞力外包13人，主要負責園區清潔管理維護等交辦事務。

臺南市虎頭埤風景區  
用人費用

中華民國

項 目	預 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
業務總支出部分	-	6,249,000	939,000	-	781,000	375,000	500,000	977,000	-	9,821,000	100,000	9,921,000
行銷及業務費	-	6,249,000	873,000	-	781,000	375,000	500,000	977,000	-	9,755,000	100,000	9,855,000
聘僱人員	-	6,249,000	873,000	-	781,000	375,000	500,000	977,000	-	9,755,000	-	9,755,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	100,000
管理及總務費	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
聘僱人員	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
合 計	-	6,249,000	939,000	-	781,000	375,000	500,000	977,000	-	9,821,000	100,000	9,921,000

行銷及業務費用項下:進用臨時人員與勞力外包,主要負責園區清潔管理維護等交辦事務。

計時與計件人員酬金:預算數8,800,000元,決算數6,945,809元。

觀光旅遊局

管理所公共造產基金

彙計表

101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
-	6,243.102	727.892	-	772.620	374.517	-	932.528	-	9,050.659	88.000	9,138.659
-	6,243.102	687.032	-	772.620	374.517	-	932.528	-	9,009.799	88.000	9,097.799
-	6,243.102	687.032	-	772.620	374.517	-	932.528	-	9,009.799	-	9,009.799
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88.000	88.000
-	-	40.860	-	-	-	-	-	-	40.860	-	40.860
-	-	40.860	-	-	-	-	-	-	40.860	-	40.860
-	6,243.102	727.892	-	772.620	374.517	-	932.528	-	9,050.659	88.000	9,138.659



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  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
其他	1	1,000,000	-	-	-1	-100.00	-1,000,000	-100.00	垃圾車大修後，可順利使用，今年暫不購置。
合計	1	1,000,000	-	-	-1	-100.00	-1,000,000	-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

各項費用彙計表

中華民國 101 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	9,921,000.00	9,138,659.00	-782,341.00	-7.89
聘僱及兼職人員薪資	6,349,000.00	6,331,102.00	-17,898.00	-0.28
超時工作報酬	939,000.00	727,892.00	-211,108.00	-22.48
獎金	781,000.00	772,620.00	-8,380.00	-1.07
退休及卹償金	375,000.00	374,517.00	-483.00	-0.13
資遣費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
福利費	977,000.00	932,528.00	-44,472.00	-4.55
服務費用	14,763,000.00	10,339,358.00	-4,423,642.00	-29.96
水電費	1,400,000.00	1,396,564.00	-3,436.00	-0.25
郵電費	240,000.00	184,276.00	-55,724.00	-23.22
旅運費	300,000.00	28,266.00	-271,734.00	-90.58
印刷裝訂與廣告費	1,800,000.00	612,959.00	-1,187,041.00	-65.95
修理保養及保固費	1,560,000.00	831,140.00	-728,860.00	-46.72
保險費	262,000.00	140,253.00	-121,747.00	-46.47
一般服務費	8,913,000.00	6,958,609.00	-1,954,391.00	-21.93
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00
公共關係費	188,000.00	187,291.00	-709.00	-0.38
材料及用品費	9,615,000.00	7,314,714.00	-2,300,286.00	-23.92
使用材料費	600,000.00	342,549.00	-257,451.00	-42.91
用品消耗	3,015,000.00	1,399,529.00	-1,615,471.00	-53.58
商品及醫療用品	6,000,000.00	5,572,636.00	-427,364.00	-7.12
租金與利息	400,000.00	400,000.00	-	-
地租及水租	400,000.00	400,000.00	-	-
折舊、折耗及攤銷	4,900,000.00	3,327,883.00	-1,572,117.00	-32.08
土地改良物	800,000.00	370,887.00	-429,113.00	-53.64
房屋折舊	950,000.00	881,447.00	-68,553.00	-7.22
機械及設備折舊	152,000.00	57,614.00	-94,386.00	-62.10
交通及運輸設備折舊	798,000.00	424,200.00	-373,800.00	-46.84
什項設備折舊	2,200,000.00	1,593,735.00	-606,265.00	-27.56
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	316,391.00	-33,609.00	-9.60
房屋稅	350,000.00	316,391.00	-33,609.00	-9.60
合  計	39,949,000.00	30,837,005.00	-9,111,995.00	-22.81

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  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 101 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	695,965.00	-792,035.00	-53.23	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	800,000.00	305,420.00	-494,580.00	-61.82	
業務宣導費	500,000.00	203,254.00	-296,746.00	-59.35	
公共關係費	188,000.00	187,291.00	-709.00	-0.38	
統計所需項目	9,200,000.00	7,345,809.00	-1,854,191.00	-20.15	
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	8,800,000.00	6,945,809.00	-1,854,191.00	-21.07	
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：林純民 

基金主持人：李文章 