

中華民國102年度
(102年01月01日至102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 102 年度

甲、總說明	第	1 — 2	頁
乙、主要表			
1.收支餘細決算表	第	3	頁
2.餘細撥補決算表	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.資產報廢明細表	第	22 — 23	頁
10.固定資產建設改良擴充明細表	第	24	頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	26 — 27	頁
12.主要營運計畫執行績效摘要表	第	28	頁
13.基金數額增減明細表	第	29	頁
14.員工人數彙計表	第	30	頁
15.用人費用彙計表	第	32 — 33	頁
16.各項費用彙計表	第	34	頁
17.管制性項目及統計所需項目比較表	第	35	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 102 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美化環境、公共設施建設修繕及相關業務等工作，在維護管理及彈性經營方式，吸引遊客，發展本風景區，促進觀光事業之發展。
- (二) 配合台南市政府首次規劃跨年三部曲活動，於元旦清晨 5 時舉辦「晨曦音樂會」，與「慶祝 102 年元旦虎頭埤升旗典禮暨健走活動」與民眾共同迎接嶄新充滿希望的 2013 年，提高本風景區的知名度。
- (三) 本所與台南市政府觀光旅遊局共同主辦「2013 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，創造出台灣除阿里山櫻花季及苗栗桐花季之外，增加第三處舉國知名的賞花景點。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

- 1、業務收入：預算數 35,974,000 元，決算數 29,811,799 元，較預算數減少 6,162,201 元，主要係本年度康芮颱風發生超大豪雨，下雨不斷加上「天兔」颱風，氣象局及電視台大肆渲染其嚴重性，造成連續假期遊客減少，及水利會清淤工程正式展開，塵土飛揚與工程車進出頻繁，影響民眾入園意願，致營收減少，影響收入。
- 2、業務外收入：預算數 720,000 元，決算數 629,454 元，較預算數減少 90,546 元，主要係水利會進行清淤工程，釣魚區幾近無法營運，營收減少，該會已於 102 年 9 月 25 日開始進行清淤作業，預定工期一年。

(二) 支出部分：

業務成本與費用：預算數 36,098,000 元，決算數 29,165,878 元，決算數較預算數減少 6,932,122 元，係為響應政府四省方案、節能減碳，以及因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出，故計時與計件人員酬金支出減少，以及相關業務摺節開支所致。

(三) 本期賸餘 1,275,375 元，預算數賸餘 596,000 元，較預算數增加 679,375 元。

三、餘絀撥補實況：

前期待填補之短絀 23,363,717 元，本期賸餘 1,275,375 元，待填補短絀 22,088,342 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本期賸餘 1,275,375 元，提列折舊 3,160,196 元，流動資產淨增 18,283 元，流動負債淨減 358,668 元，業務活動之淨現金流入 4,058,620 元。
- (二) 投資活動之現金流量：增加準備金 724,412 元，增加固定資產 509,081 元，投資活動之淨現金流出 1,233,493 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 102 年度

- (三) 融資活動之現金流量：增加其他負債 248,012 元，融資活動之淨現金流入 248,012 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 3,073,139 元，本年度期初現金及約當現金 16,227,189 元，期末現金及約當現金 19,300,328 元。
- (五) 不影響現金流量之投資及融資活動：提列折舊 1,053,761 元，減少固定資產 614,911 元，增加固定資產 1,740,101 元，增加公積 71,429 元。

伍、資產負債情況：

- (一) 本年度資產決算總額 56,280,800 元，其中流動資產 19,768,553 元，佔資產總額 35.12%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,361,328 元，佔資產總額 9.53%，固定資產 31,150,919 元，佔資產總額 55.35%。
- (二) 本年度負債及淨值決算總額 56,280,800 元，流動負債 201,263 元，佔負債及淨值總額 0.36%，其他負債 5,385,328 元，佔負債及淨值總額 9.57%，基金 49,340,000 元，佔負債及淨值總額 87.67%，資本公積 15,629,911 元，佔負債及淨值總額 27.77%，特別公積 7,812,640 元，佔負債及淨值總額 13.88%，累積餘絀 -22,088,342 元，累積餘絀佔負債及淨值總額 -39.25%。

六、其他：無

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 102 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	35,974,000	100.00	29,811,799.00	100.00	-6,162,201.00	-17.13	29,907,026.00	100.00
勞務收入	27,574,000	76.65	21,526,055.00	72.21	-6,047,945.00	-21.93	20,975,226.00	70.13
管理收入	27,574,000	76.65	21,526,055.00	72.21	-6,047,945.00	-21.93	20,975,226.00	70.13
銷貨收入	8,400,000	23.35	8,045,744.00	26.99	-354,256.00	-4.22	8,491,800.00	28.39
膳食銷貨收入	8,400,000	23.35	8,045,744.00	26.99	-354,256.00	-4.22	8,491,800.00	28.39
其他業務收入	-	-	240,000.00	0.80	240,000.00	-	440,000.00	1.47
其他補助收入	-	-	240,000.00	0.80	240,000.00	-	440,000.00	1.47
業務成本與費用	36,098,000	100.34	29,165,878.00	97.83	-6,932,122.00	-19.20	30,837,005.00	103.11
銷貨成本	6,000,000	16.68	5,094,064.00	17.09	-905,936.00	-15.10	5,572,636.00	18.63
膳食銷貨成本	6,000,000	16.68	5,094,064.00	17.09	-905,936.00	-15.10	5,572,636.00	18.63
行銷及業務費用	28,667,000	79.69	23,367,402.00	78.38	-5,299,598.00	-18.49	24,569,296.00	82.15
業務費用	28,667,000	79.69	23,367,402.00	78.38	-5,299,598.00	-18.49	24,569,296.00	82.15
管理及總務費用	1,431,000	3.98	704,412.00	2.36	-726,588.00	-50.77	695,073.00	2.32
管理費用及總務費用	1,431,000	3.98	704,412.00	2.36	-726,588.00	-50.77	695,073.00	2.32
業務賸餘(短絀一)	-124,000	-0.34	645,921.00	2.17	769,921.00	-620.90	-929,979.00	-3.11
業務外收入	720,000	2.00	629,454.00	2.11	-90,546.00	-12.58	723,124.00	2.42
財務收入	480,000	1.33	476,393.00	1.60	-3,607.00	-0.75	570,112.00	1.91
利息收入	80,000	0.22	103,063.00	0.35	23,063.00	28.83	158,680.00	0.53
租賃收入	400,000	1.11	373,330.00	1.25	-26,670.00	-6.67	411,432.00	1.38
其他業務外收入	240,000	0.67	153,061.00	0.51	-86,939.00	-36.22	153,012.00	0.51
雜項收入	240,000	0.67	153,061.00	0.51	-86,939.00	-36.22	153,012.00	0.51
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘(短絀一)	720,000	2.00	629,454.00	2.11	-90,546.00	-12.58	723,124.00	2.42
本期賸餘(短絀一)	596,000	1.66	1,275,375.00	4.28	679,375.00	113.99	-206,855.00	-0.69

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 102 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	596,000.00	100.00	1,275,375.00	100.00	679,375.00	113.99	-	-
本期賸餘	596,000.00	100.00	1,275,375.00	100.00	679,375.00	113.99	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	596,000.00	100.00	1,275,375.00	100.00	679,375.00	113.99	-	-
填補累積短絀	596,000.00	100.00	1,275,375.00	100.00	679,375.00	113.99	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
短絀之部	23,157,000.00	100.00	23,363,717.00	100.00	206,717.00	0.89	23,363,717.00	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	206,855.00	0.89
前期待填補之短絀	23,157,000.00	100.00	23,363,717.00	100.00	206,717.00	0.89	23,156,862.00	99.11
填補之部	596,000.00	2.57	1,275,375.00	5.46	679,375.00	113.99	-	-
撥用賸餘	596,000.00	2.57	1,275,375.00	5.46	679,375.00	113.99	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	22,561,000.00	97.43	22,088,342.00	94.54	-472,658.00	-2.10	23,363,717.00	100.00

業經本調主...業投...源派...地...區

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 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	596,000.00	1,275,375.00	679,375.00	113.99
調整非現金項目	4,000,000.00	2,783,245.00	-1,216,755.00	-30.42
折舊及折耗	4,000,000.00	3,160,196.00	-839,804.00	-21.00
流動資產淨減(淨增一)	-	-18,283.00	-18,283.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-358,668.00	-358,668.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	4,596,000.00	4,058,620.00	-537,380.00	-11.69
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-724,412.00	-724,412.00	-
增加準備金	-	-724,412.00	-724,412.00	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,500,000.00	-509,081.00	1,990,919.00	-79.64
增加固定資產	-2,500,000.00	-509,081.00	1,990,919.00	-79.64
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,500,000.00	-1,233,493.00	1,266,507.00	-50.66
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	476,000.00	248,012.00	-227,988.00	-47.90
增加其他負債	476,000.00	248,012.00	-227,988.00	-47.90
增加長期負債	-	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
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	-	-	-	-
減少長期負債	-	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	476,000.00	248,012.00	-227,988.00	-47.90
現金及約當現金之淨增(淨減一)	2,572,000.00	3,073,139.00	501,139.00	19.48
期初現金及約當現金	12,608,000.00	16,227,189.00	3,619,189.00	28.71
期末現金及約當現金	15,180,000.00	19,300,328.00	4,120,328.00	27.14

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 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
不影響現金流量之投資及融資活動				
調整非現金項目		1,053,761.00		
折舊及折耗		1,053,761.00		
減少固定資產及遞耗資產		614,911.00		
減少固定資產		614,911.00		
增加固定資產及遞耗資產		-1,740,101.00		
增加固定資產		-1,740,101.00		
增加基金、公積及填補短絀		71,429.00		
增加公積		71,429.00		

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

平 衡 表

中華民國 102 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	56,280,800.00	100.00	55,044,652.00	100.00	1,236,148.00	2.25
流動資產	19,768,553.00	35.12	16,677,131.00	30.30	3,091,422.00	18.54
現金	19,300,328.00	34.29	16,227,189.00	29.48	3,073,139.00	18.94
銀行存款	19,300,328.00	34.29	16,227,189.00	29.48	3,073,139.00	18.94
應收款項	234,866.00	0.42	175,290.00	0.32	59,576.00	33.99
應收帳款	234,866.00	0.42	175,290.00	0.32	59,576.00	33.99
存貨	103,866.00	0.18	141,816.00	0.26	-37,950.00	-26.76
商品存貨	103,866.00	0.18	141,816.00	0.26	-37,950.00	-26.76
預付款項	129,493.00	0.23	132,836.00	0.24	-3,343.00	-2.52
預付費用	129,493.00	0.23	132,836.00	0.24	-3,343.00	-2.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,361,328.00	9.53	4,636,916.00	8.42	724,412.00	15.62
準備金	5,361,328.00	9.53	4,636,916.00	8.42	724,412.00	15.62
退休及離職準備金	5,361,328.00	9.53	4,636,916.00	8.42	724,412.00	15.62
固定資產	31,150,919.00	55.35	33,730,605.00	61.28	-2,579,686.00	-7.85
土地改良物	616,036.00	1.09	733,568.00	1.33	-117,532.00	-16.02
土地改良物	7,773,071.00	13.81	7,633,631.00	13.87	139,440.00	1.83
累計折舊-土地改良物(-)	-7,157,035.00	-12.72	-6,900,063.00	-12.54	-256,972.00	3.72
房屋及建築	19,855,563.00	35.28	20,737,010.00	37.67	-881,447.00	-4.25
房屋及建築	42,623,698.00	75.73	42,623,698.00	77.43	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-22,768,135.00	-40.45	-21,886,688.00	-39.76	-881,447.00	4.03
機械及設備	65,868.00	0.12	84,039.00	0.15	-18,171.00	-21.62
機械及設備	598,853.00	1.06	598,853.00	1.09	-	-
累計折舊-機械及設備(-)	-532,985.00	-0.95	-514,814.00	-0.94	-18,171.00	3.53
交通及運輸設備	1,120,405.00	1.99	1,431,235.00	2.60	-310,830.00	-21.72
交通及運輸設備	6,845,918.00	12.16	6,666,418.00	12.11	179,500.00	2.69
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-5,725,513.00	-10.17	-5,235,183.00	-9.51	-490,330.00	9.37
什項設備	9,493,047.00	16.87	10,744,753.00	19.52	-1,251,706.00	-11.65
什項設備	23,624,730.00	41.98	22,309,399.00	40.53	1,315,331.00	5.90
累計折舊-什項設備(-)	-14,131,683.00	-25.11	-11,564,646.00	-21.01	-2,567,037.00	22.20
合 計	56,280,800.00	100.00	55,044,652.00	100.00	1,236,148.00	2.25

負債

流

表

淨

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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

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	%
2.25 負債	5,586,591.00	9.93	5,697,247.00	10.35	-110,656.00	-1.94
8.54 流動負債	201,263.00	0.36	559,931.00	1.02	-358,668.00	-64.06
8.94 應付款項	143,463.00	0.25	274,385.00	0.50	-130,922.00	-47.71
8.94 應付帳款	-	-	62,250.00	0.11	-62,250.00	-100.00
13.99 應付費用	-	-	5,367.00	0.01	-5,367.00	-100.00
13.99 應付稅款	143,463.00	0.25	206,768.00	0.38	-63,305.00	-30.62
16.76 預收款項	57,800.00	0.10	285,546.00	0.52	-227,746.00	-79.76
16.76 預收定金	57,800.00	0.10	285,546.00	0.52	-227,746.00	-79.76
2.52 其他負債	5,385,328.00	9.57	5,137,316.00	9.33	248,012.00	4.83
2.52 什項負債	5,385,328.00	9.57	5,137,316.00	9.33	248,012.00	4.83
5.62 存入保證金	24,000.00	0.04	500,400.00	0.91	-476,400.00	-95.20
5.62 應付退休及離職金	5,361,328.00	9.53	4,636,916.00	8.42	724,412.00	15.62
5.62 淨值	50,694,209.00	90.07	49,347,405.00	89.65	1,346,804.00	2.73
5.62 基金	49,340,000.00	87.67	49,340,000.00	89.64	-	-
7.85 基金	49,340,000.00	87.67	49,340,000.00	89.64	-	-
6.02 基金	49,340,000.00	87.67	49,340,000.00	89.64	-	-
1.83 公積	23,442,551.00	41.65	23,371,122.00	42.46	71,429.00	0.31
3.72 資本公積	15,629,911.00	27.77	15,558,482.00	28.27	71,429.00	0.46
4.25 受贈公積	15,629,911.00	27.77	15,558,482.00	28.27	71,429.00	0.46
- 特別公積	7,812,640.00	13.88	7,812,640.00	14.19	-	-
4.03 特別公積	7,812,640.00	13.88	7,812,640.00	14.19	-	-
1.62 累積餘絀(-)	-22,088,342.00	-39.25	-23,363,717.00	-42.45	1,275,375.00	-5.46
- 累積賸餘	1,275,375.00	2.27	-	-	1,275,375.00	-
3.53 累積賸餘	-	-	-	-	-	-
1.72 本期賸餘	1,275,375.00	2.27	-	-	1,275,375.00	-
2.69 累積短絀(-)	-23,363,717.00	-41.51	-23,363,717.00	-42.45	-	-
9.37 累積短絀	-23,363,717.00	-41.51	-23,156,862.00	-42.07	-206,855.00	0.89
1.65 本期短絀	-	-	-206,855.00	-0.38	206,855.00	-100.00
5.90						
2.20						
1.25 合計	56,280,800.00	100.00	55,044,652.00	100.00	1,236,148.00	2.25

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 102 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	27,574,000.00	21,526,055.00	-6,047,945.00	-21.93	主要係本年度康芮颱風發生超大豪雨，下雨不斷加上「天兔」颱風，氣象局及電視台大肆喧染其嚴重性，造成連續假期遊客減少，及水利會清淤工程正式展開，塵土飛揚與工程車進出頻繁，影響民眾入園意願，致營收減少，影響收入。 本年度颱風多，加上水利會清淤，工程車進出頻繁，影響遊客入園意願，營收減少，致支出相對減少。 上述因素影響收入 學校迎新活動與跨年住宿旅客增加。 颱風豪雨及清淤工程，空氣品質差，影響民眾入園意願，致營收減少。 今年夏天颱風多，氣候不佳，影響遊客滑水意願。
管理收入	27,574,000.00	21,526,055.00	-6,047,945.00	-21.93	
環境美化及清潔維護費收入	17,770,000.00	12,091,205.00	-5,678,795.00	-31.96	
停車場租金收入	2,035,000.00	1,892,834.00	-142,166.00	-6.99	
遊艇租金收入	2,348,000.00	1,871,844.00	-476,156.00	-20.28	
青年活動中心收入	3,634,000.00	4,036,352.00	402,352.00	11.07	
露營區租金	1,200,000.00	1,213,058.00	13,058.00	1.09	
烤肉區租金	437,000.00	323,440.00	-113,560.00	-25.99	
滑水道場地租金收入	150,000.00	97,322.00	-52,678.00	-35.12	

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	8,045,744.00	-354,256.00	-4.22	
膳食銷貨收入	8,400,000.00	8,045,744.00	-354,256.00	-4.22	
餐飲收入	8,400,000.00	8,045,744.00	-354,256.00	-4.22	

科
其
其

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 102 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	%	
其他業務收入	-	240,000.00	240,000.00	-	忠烈祠環境清潔補助款
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 102 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	720,000.00	629,454.00	-90,546.00	-12.58	
財務收入	480,000.00	476,393.00	-3,607.00	-0.75	
利息收入	80,000.00	103,063.00	23,063.00	28.83	定期存款&活期存款利息
租賃收入	400,000.00	373,330.00	-26,670.00	-6.67	
其他業務外收入	240,000.00	153,061.00	-86,939.00	-36.22	
雜項收入	240,000.00	153,061.00	-86,939.00	-36.22	水利會進行清淤工程， 釣魚區幾近無法營運， 營收減少，該會已於10 2年9月25日開始進行清 淤作業，預定工期一年 。

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	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10	連續假期因颱風豪雨影響，餐飲營收退訂增加，支出相對減少。
膳食銷貨成本	6,000,000.00	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10	
材料及用品費	6,000,000.00	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10	
商品及醫療用品	6,000,000.00	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10	
總 計	6,000,000.00	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10	

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 102 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	28,667,000.00	23,367,402.00	-5,299,598.00	-18.49	嘉南農田水利會清淤，空氣品質不佳，遊客減少，業務緊縮，計時與計件人員酬金支出減少，以及相關業務摺節開支所致。
業務費用	28,667,000.00	23,367,402.00	-5,299,598.00	-18.49	
用人費用	9,128,000.00	8,821,785.00	-306,215.00	-3.35	為響應政府四省方案、節能減碳以及因應經濟不景氣，嚴格管控降低費用支出。
聘僱及兼職人員薪資	6,353,000.00	6,175,286.00	-177,714.00	-2.80	
約僱職員薪金	6,253,000.00	6,175,286.00	-77,714.00	-1.24	
兼職人員酬金	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
超時工作報酬	600,000.00	567,836.00	-32,164.00	-5.36	
加班費	600,000.00	567,836.00	-32,164.00	-5.36	
獎金	781,000.00	751,427.00	-29,573.00	-3.79	
年終獎金	781,000.00	751,427.00	-29,573.00	-3.79	
退休及卹償金	375,000.00	370,449.00	-4,551.00	-1.21	
職員退休及離職金	375,000.00	370,449.00	-4,551.00	-1.21	
福利費	1,019,000.00	956,787.00	-62,213.00	-6.11	
分擔員工保險費	763,000.00	745,378.00	-17,622.00	-2.31	
其他福利費	256,000.00	211,409.00	-44,591.00	-17.42	
服務費用	12,721,000.00	9,475,235.00	-3,245,765.00	-25.52	
水電費	1,369,000.00	1,397,516.00	28,516.00	2.08	
工作場所電費	1,069,000.00	1,205,995.00	136,995.00	12.82	
工作場所水費	300,000.00	191,521.00	-108,479.00	-36.16	
印刷裝訂與廣告費	900,000.00	501,024.00	-398,976.00	-44.33	
印刷及裝訂費	250,000.00	165,110.00	-84,890.00	-33.96	
廣(公)告費	400,000.00	310,597.00	-89,403.00	-22.35	
業務宣導費	250,000.00	25,317.00	-224,683.00	-89.87	
修理保養及保固費	1,229,000.00	560,953.00	-668,047.00	-54.36	
土地改良物修護費	150,000.00	12,940.00	-137,060.00	-91.37	
一般房屋修護費	100,000.00	54,338.00	-45,662.00	-45.66	
交通及運輸設備修護費	329,000.00	129,935.00	-199,065.00	-60.51	

科

本

本

抄

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：新臺幣元

千元

於，
減
與
裁
少
開

案、
經
濟
年
低

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備修護費	650,000.00	363,740.00	-286,260.00	-44.04	
保險費	295,000.00	188,802.00	-106,198.00	-36.00	
一般房屋保險費	80,000.00	45,506.00	-34,494.00	-43.12	
交通及運輸設備保險費	150,000.00	84,327.00	-65,673.00	-43.78	
責任保險費	65,000.00	58,969.00	-6,031.00	-9.28	
一般服務費	8,740,000.00	6,639,224.00	-2,100,776.00	-24.04	
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	8,630,000.00	6,630,224.00	-1,999,776.00	-23.17	1.預算編列6人，實際進用臨時人員5人，預算數1,776,000元，決算數1,869,342元。 2.預算編列16人，實際進用勞力外包之勞務承攬人員13人，預算數6,024,000元，決算數3,819,097元。 3.預算編列6人，實際進用季節工12人，預算數830,000元，決算數941,785元。
體育活動費	10,000.00	9,000.00	-1,000.00	-10.00	
公共關係費	188,000.00	187,716.00	-284.00	-0.15	
公共關係費	188,000.00	187,716.00	-284.00	-0.15	
材料及用品費	2,418,000.00	1,610,186.00	-807,814.00	-33.41	摺節開支
使用材料費	600,000.00	360,925.00	-239,075.00	-39.85	
油脂	600,000.00	360,925.00	-239,075.00	-39.85	
用品消耗	1,818,000.00	1,249,261.00	-568,739.00	-31.28	
農業與園藝用品及環境美化費	820,000.00	427,813.00	-392,187.00	-47.83	
食品	159,000.00	139,230.00	-19,770.00	-12.43	
其他	839,000.00	682,218.00	-156,782.00	-18.69	
租金與利息	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00	102年4月經水利會會務委員會議研議，決議調降租金為30萬元。
地租及水租	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00	
一般土地租金	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00	
折舊、折耗及攤銷	4,000,000.00	3,160,196.00	-839,804.00	-21.00	資產暫緩購置，折舊費

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地改良物	500,000.00	256,972.00	-243,028.00	-48.61	用減少。
土地改良物折舊	500,000.00	256,972.00	-243,028.00	-48.61	
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	18,174.00	-133,826.00	-88.04	
機械及設備折舊	152,000.00	18,174.00	-133,826.00	-88.04	
交通及運輸設備折舊	598,000.00	427,543.00	-170,457.00	-28.50	
交通及運輸設備折舊	598,000.00	427,543.00	-170,457.00	-28.50	
什項設備折舊	1,800,000.00	1,576,060.00	-223,940.00	-12.44	
什項設備折舊	1,800,000.00	1,576,060.00	-223,940.00	-12.44	

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

管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,431,000.00	704,412.00	-726,588.00	-50.77	
管理費用及總務費用	1,431,000.00	704,412.00	-726,588.00	-50.77	
用人費用	66,000.00	40,860.00	-25,140.00	-38.09	落實人力精簡，用人費用支出均較預算減少。
超時工作報酬	66,000.00	40,860.00	-25,140.00	-38.09	
服務費用	540,000.00	226,210.00	-313,790.00	-58.11	落實節約開支，減少支出。
郵電費	240,000.00	167,694.00	-72,306.00	-30.13	
旅運費	150,000.00	25,156.00	-124,844.00	-83.23	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	33,360.00	-16,640.00	-33.28	
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	
材料及用品費	475,000.00	125,427.00	-349,573.00	-73.59	擲節開支
用品消耗	475,000.00	125,427.00	-349,573.00	-73.59	
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	311,915.00	-38,085.00	-10.88	
房屋稅	350,000.00	311,915.00	-38,085.00	-10.88	

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	598,853.00	6,666,418.00
減：以前年度已提折舊數	6,900,063.00	21,886,688.00	514,814.00	5,235,183.00
上年度期末帳面價值	733,568.00	20,737,010.00	84,039.00	1,431,235.00
加：本年度新增資產價值	139,440.00	-	3.00	116,713.00
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	256,972.00	881,447.00	18,174.00	427,543.00
本年度期末帳面價值	616,036.00	19,855,563.00	65,868.00	1,120,405.00
本年度提列折舊數	256,972.00	881,447.00	18,174.00	427,543.00
行銷及業務費用	256,972.00	881,447.00	18,174.00	427,543.00
合計	256,972.00	881,447.00	18,174.00	427,543.00

備註：觀光旅遊局移撥資產淨額 - 機械及設備3元，交通及運輸設備30,213元，什項設備41,213元。

觀光旅遊局
管理所公共造產基金
明細表

102年度

單位：新臺幣元

設備	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
8.00	22,309,399.00	-	-	-	-	79,831,999.00
13.00	11,564,646.00	-	-	-	-	46,101,394.00
15.00	10,744,753.00	-	-	-	-	33,730,605.00
3.00	324,354.00	-	-	-	-	580,510.00
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
13.00	1,576,060.00	-	-	-	-	3,160,196.00
15.00	9,493,047.00	-	-	-	-	31,150,919.00
13.00	1,576,060.00	-	-	-	-	3,160,196.00
13.00	1,576,060.00	-	-	-	-	3,160,196.00
13.00	1,576,060.00	-	-	-	-	3,160,196.00

觀光旅遊局
管理所公共造產基金
明細表
102年度

單位：新臺幣元

算	數		報廢 損失 預算數	比較增減	
	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)		報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	金額

臺南市政府
臺南市虎頭埤風景區
資產報廢
中華民國

觀光
管理
明細
10
算

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或 重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
固定資產	614,911.00	614,911.00	-
機械及設備	175,084.00	175,084.00	-
什項設備	439,827.00	439,827.00	-

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 102 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	-	2,500,000	-	-	2,500,000	509,081	-1,990,919	-
土地改良物	-	1,000,000	-	-	1,000,000	139,440	-860,560	-
土地改良物	-	1,000,000	-	-	1,000,000	139,440	-860,560	-
交通及運輸設備	-	500,000	-	-	500,000	86,500	-413,500	-
交通及運輸設備	-	500,000	-	-	500,000	86,500	-413,500	-
什項設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	283,141	-716,859	-
什項設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	283,141	-716,859	-
小 計	-	2,500,000	-	-	2,500,000	509,081	-1,990,919	-
撥入受贈及整理	-	-	-	-	-	1,740,101	1,740,101	-
機械及設備	-	-	-	-	-	175,084	175,084	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	93,000	93,000	-
什項設備	-	-	-	-	-	1,472,017	1,472,017	-
小 計	-	-	-	-	-	1,740,101	1,740,101	-
合 計	-	2,500,000	-	-	2,500,000	2,249,182	-250,818	-

備註：觀光旅遊局資產移撥 - 機械及設備175,084元，交通及運輸設備93,000元，什項設備1,472,017元。

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							
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算 數						截至本年度 累 計 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	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
一般建築及設備計畫	2,500,000	-		-	2,500,000	-	-	2,500,000	100.00	2,500,000	100.00
土地改良物	1,000,000	-		-	1,000,000	-	-	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
交通及運輸設備	500,000	-		-	500,000	-	-	500,000	100.00	500,000	100.00
什項設備	1,000,000	-		-	1,000,000	-	-	1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
合 計	2,500,000	-		-	2,500,000	-	-	2,500,000	100.00	2,500,000	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

102 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	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
509,081	20.36	509,081	20.36	
139,440	13.94	139,440	13.94	1.本預算為因應颱風等天然災害產生意外狀況編列。 2.本年度僅辦理因康芮颱風豪雨造成圍牆倒塌修繕。 快艇修理後尚可使用，本年度暫緩購置。 電動門更換零件後可正常使用，本年度暫緩更新。
86,500	17.30	86,500	17.30	
283,141	28.31	283,141	28.31	
509,081	20.36	509,081	20.36	

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 102 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	352,000	17,770,000	232,330	12,091,205	-119,670	-34.00	-5,678,795	-31.96	主要係本 年度康芮颱風發 生超大豪雨， 下雨不斷加 上「天兔」颱 風，氣象局及 電視台大肆喧 染其嚴重性， 造成連續假期 遊客減少，及 水利會清淤工 程正式展開， 塵土飛揚與工 程車進出頻繁 ，影響民眾入 園意願，致營 收減少，影響 收入。
		165,000	12,540,000	136,441						
		120,000	4,560,000	41,718						
		67,000	670,000	54,171						
停車場租金收入	輛	96,470	2,035,000	80,374	1,892,834	-16,096	-16.68	-142,166	- 6.99	上述因素影 響收入
		500	33,500	1,012						
		36,500	1,387,000	31,862						
		2,200	41,800	15,475						
		57,270	572,700	32,025						
遊艇租金收入	人次	14,600	2,348,000	21,864	1,871,844	7,264	49.75	-476,156	-20.28	學校迎新活 動與跨年住 宿旅客增 加。
		5,600	638,000	17,281						
		9,000	1,710,000	4,583						
青年活動中心收入	元		3,634,000		4,036,352			402,352	11.07	
餐飲收入	元		8,400,000		8,045,744			-354,256	- 4.22	

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
基金數額增減明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	49,340,000.00	49,340,000.00	-	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管縣(市)有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳公庫				
其他				
期末基金數額	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102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	3	3	-	
約僱	13	13	-	
兼任人員	2	2	-	
其他兼任人員	2	2	-	兼任人員2人，領有兼任人員酬金者為0人。
總 計	18	18	-	

備註：服務費用支付編制外之進用人力情形，27D計時與計件人員酬金項下：

- 1.預算編列6人，實際進用臨時人員5人，主要協助辦理園區環境清潔、旅社部櫃檯、販賣部營業等工作。
- 2.依據「102年臺南市虎頭埤風景區環境清潔維護勞務委外案」辦理，預算編列16人，實際進用勞力外包之勞務承攬人員13人，主要協助辦理園區環境清潔、管理維護、夜間票亭守衛、水域安全管理、餐廳廚房服務等工作。
- 3.依據「虎頭埤102年季節工及臨時工進用計劃案」辦理，預算編列6人，實際進用季節工12人，主要協助辦理園區植物培育，以及加強園區設施維護等交辦事務。

臺南市政府
臺南市虎頭埤風景區
用人費用

中華民國

項 目	預 算 數									兼任人員 用人費用	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
業務總支出部分	-	6,253,000	666,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,094,000	100,000	9,194,000
行銷及業務費用	-	6,253,000	600,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,028,000	100,000	9,128,000
聘僱人員	-	6,253,000	600,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,028,000	-	9,028,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000	100,000
管理及總務費用	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
聘僱人員	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
合 計	-	6,253,000	666,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,094,000	100,000	9,194,000

備註：1.服務費用支付編制外之進用人力情形，27D計時與計件人員酬金項下：

- (1)預算編列6人，實際進用臨時人員5人，包括薪資、加班費、年終獎金、勞保費、健保費，預算數1,776,000元，決算數1,869,342元。
 - (2)預算編列16人，實際進用勞力外包之勞務承攬人員13人，包括薪資、加班費、值夜費、勞保費、健保費及承包商利潤管理費，預算數6,024,000元，決算數3,819,097元。
 - (3)預算編列6人，實際進用季節工12人，包括薪資、加班費、勞保費、健保費，預算數830,000元，決算數941,785元。
- 2.獎金:依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定，約聘僱16人年終獎金，預算數781,000元，決算數751,427元。

觀光旅遊局
 管理所公共造產基金
 彙計表

102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
-	6,175,286	608,696	-	751,427	370,449	-	956,787	-	8,862,645	-	8,862,645
-	6,175,286	567,836	-	751,427	370,449	-	956,787	-	8,821,785	-	8,821,785
-	6,175,286	567,836	-	751,427	370,449	-	956,787	-	8,821,785	-	8,821,785
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	40,860	-	-	-	-	-	-	40,860	-	40,860
-	-	40,860	-	-	-	-	-	-	40,860	-	40,860
-	6,175,286	608,696	-	751,427	370,449	-	956,787	-	8,862,645	-	8,862,645

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：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,194,000.00	8,862,645.00	-331,355.00	-3.60
聘僱及兼職人員薪資	6,353,000.00	6,175,286.00	-177,714.00	-2.80
超時工作報酬	666,000.00	608,696.00	-57,304.00	-8.60
獎金	781,000.00	751,427.00	-29,573.00	-3.79
退休及卹償金	375,000.00	370,449.00	-4,551.00	-1.21
福利費	1,019,000.00	956,787.00	-62,213.00	-6.11
報務費用	13,261,000.00	9,701,445.00	-3,559,555.00	-26.84
水電費	1,369,000.00	1,397,516.00	28,516.00	2.08
郵電費	240,000.00	167,694.00	-72,306.00	-30.13
旅運費	150,000.00	25,156.00	-124,844.00	-83.23
印刷裝訂與廣告費	950,000.00	534,384.00	-415,616.00	-43.75
修理保養及保固費	1,229,000.00	560,953.00	-668,047.00	-54.36
保險費	295,000.00	188,802.00	-106,198.00	-36.00
一般服務費	8,740,000.00	6,639,224.00	-2,100,776.00	-24.04
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00
公共關係費	188,000.00	187,716.00	-284.00	-0.15
材料及用品費	8,893,000.00	6,829,677.00	-2,063,323.00	-23.20
使用材料費	600,000.00	360,925.00	-239,075.00	-39.85
用品消耗	2,293,000.00	1,374,688.00	-918,312.00	-40.05
商品及醫療用品	6,000,000.00	5,094,064.00	-905,936.00	-15.10
租金與利息	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00
地租及水租	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00
折舊、折耗及攤銷	4,000,000.00	3,160,196.00	-839,804.00	-21.00
土地改良物	500,000.00	256,972.00	-243,028.00	-48.61
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	18,174.00	-133,826.00	-88.04
交通及運輸設備折舊	598,000.00	427,543.00	-170,457.00	-28.50
什項設備折舊	1,800,000.00	1,576,060.00	-223,940.00	-12.44
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	311,915.00	-38,085.00	-10.88
房屋稅	350,000.00	311,915.00	-38,085.00	-10.88
合 計	36,098,000.00	29,165,878.00	-6,932,122.00	-19.20

管
理
處
公
統
計
報
表
一
報
表
補
續

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 102 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	838,000.00	523,630.00	-314,370.00	-37.51	
國外旅費	-	-	-	-	
廣(公)告費	400,000.00	310,597.00	-89,403.00	-22.35	
業務宣導費	250,000.00	25,317.00	-224,683.00	-89.87	
公共關係費	188,000.00	187,716.00	-284.00	-0.15	
統計所需項目	9,030,000.00	6,930,224.00	-2,099,776.00	-23.25	
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	8,630,000.00	6,630,224.00	-1,999,776.00	-23.17	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	
一般土地租金	400,000.00	300,000.00	-100,000.00	-25.00	
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：吳冠億 科員吳冠億

基金主持人：李文章 兼主任李文章