

中華民國103年度  
(103年01月01日至103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 103 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	頁
4.平衡表	第	6 — 7	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	22 — 23	頁
11.主要營運項目執行績效摘要表	第	24	頁
12.基金數額表	第	25	頁
13.員工人數彙計表	第	26	頁
14.用人費用彙計表	第	28 — 29	頁
15.各項費用彙計表	第	30	頁
16.管制性項目及統計所需項目比較表	第	31	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 103 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) 配合臺南市政府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 103 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 2014 年，提高本風景區的知名度。
- (三) 本所與臺南市政府觀光旅遊局共同主辦「2014 台南阿勃勒花季」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，也打響臺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 37,587,000 元，決算數 25,299,844 元，較預算數減少 12,287,156 元，主要係因上半年水利會清淤工程仍在進行，水位低營業船隻範圍縮小，加上工程車進出頻繁及空氣品質不佳，造成遊客入園意願減低影響收入；下半年發生高雄氣爆及食安風暴等問題，致遊客入園意願低迷，故營收減少。
- 2、業務外收入：預算數 600,000 元，決算數 764,787 元，較預算數增加 164,787 元，主要係因「左鎮月世界生態學園試體驗活動」8-10 月收入納入雜項收入致營收暴增。

(二) 支出部分：

業務成本與費用：預算數 36,452,000 元，決算數 27,162,112 元，決算數較預算數減少 9,289,888 元，係為配合政府機關四省專案計畫、節能減碳，以及因應經濟不景氣，遊客入園意願低，嚴格管控降低費用支出，故計時與計件人員酬金支出減少，以及相關業務摶節開支所致。

(三) 本期短絀 1,097,481 元，預算數賸餘 1,735,000 元，較預算數減少 2,832,481 元。

三、餘絀撥補實況：

前期待填補之短絀 22,088,342 元，本期短絀 1,097,481 元，待填補短絀 23,185,823 元。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本期短絀 1,097,481 元，提列折舊 3,009,372 元，流動資產淨增 273,921 元，流動負債淨增 253,069 元，業務活動之淨現金流入 1,891,039 元。
- (二) 投資活動之現金流量：減少準備金 428,240 元，增加固定資產 348,717 元，投資活動之淨現金流入 79,523 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 103 年度

(三) 融資活動之現金流量：減少其他負債 428,240 元，融資活動之淨現金流出 428,240 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,542,322 元，本年度期初現金及約當現金 19,300,328 元，期末現金及約當現金 20,842,650 元。

伍、資產負債情況：

(一) 本年度資產決算總額 55,008,148 元，其中流動資產 21,584,796 元，佔資產總額 39.24%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,933,088 元，佔資產總額 8.97%，固定資產 28,490,264 元，佔資產總額 51.79%。

(二) 本年度負債及淨值決算總額 55,008,148 元，流動負債 454,332 元，佔負債及淨值總額 0.83%，其他負債 4,957,088 元，佔負債及淨值總額 9.01%，基金 49,340,000 元，佔負債及淨值總額 89.70%，資本公積 15,629,911 元，佔負債及淨值總額 28.41%，特別公積 7,812,640 元，佔負債及淨值總額 14.20%，累積餘絀 -23,185,823 元，累積餘絀佔負債及淨值總額 -42.15%。

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 103 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	37,587,000	100.00	25,299,844.00	100.00	-12,287,156.00	-32.69	29,811,799.00	100.00
勞務收入	28,803,000	76.63	18,373,204.00	72.62	-10,429,796.00	-36.21	21,526,055.00	72.21
管理收入	28,803,000	76.63	18,373,204.00	72.62	-10,429,796.00	-36.21	21,526,055.00	72.21
銷貨收入	8,544,000	22.73	6,686,640.00	26.43	-1,857,360.00	-21.74	8,045,744.00	26.99
膳食銷貨收入	8,544,000	22.73	6,686,640.00	26.43	-1,857,360.00	-21.74	8,045,744.00	26.99
其他業務收入	240,000	0.64	240,000.00	0.95	-	-	240,000.00	0.81
其他補助收入	240,000	0.64	240,000.00	0.95	-	-	240,000.00	0.81
業務成本與費用	36,452,000	96.98	27,162,112.00	107.36	-9,289,888.00	-25.49	29,165,878.00	97.83
銷貨成本	6,000,000	15.96	4,287,914.00	16.95	-1,712,086.00	-28.53	5,094,064.00	17.09
膳食銷貨成本	6,000,000	15.96	4,287,914.00	16.95	-1,712,086.00	-28.53	5,094,064.00	17.09
行銷及業務費用	29,111,000	77.45	22,131,146.00	87.48	-6,979,854.00	-23.98	23,367,402.00	78.38
業務費用	29,111,000	77.45	22,131,146.00	87.48	-6,979,854.00	-23.98	23,367,402.00	78.38
管理及總務費用	1,341,000	3.57	743,052.00	2.94	-597,948.00	-44.59	704,412.00	2.36
管理費用及總務費用	1,341,000	3.57	743,052.00	2.94	-597,948.00	-44.59	704,412.00	2.36
業務賸餘(短絀一)	1,135,000	3.02	-1,862,268.00	-7.36	-2,997,268.00	-264.08	645,921.00	2.17
業務外收入	600,000	1.60	764,787.00	3.02	164,787.00	27.46	629,454.00	2.11
財務收入	500,000	1.33	447,779.00	1.77	-52,221.00	-10.44	476,393.00	1.60
利息收入	100,000	0.27	104,921.00	0.41	4,921.00	4.92	103,063.00	0.35
租賃收入	400,000	1.06	342,858.00	1.36	-57,142.00	-14.29	373,330.00	1.25
其他業務外收入	100,000	0.27	317,008.00	1.25	217,008.00	217.01	153,061.00	0.51
雜項收入	100,000	0.27	317,008.00	1.25	217,008.00	217.01	153,061.00	0.51
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘(短絀一)	600,000	1.60	764,787.00	3.02	164,787.00	27.46	629,454.00	2.11
本期賸餘(短絀一)	1,735,000	4.62	-1,097,481.00	-4.34	-2,832,481.00	-163.26	1,275,375.00	4.28

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 103 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	1,735,000.00	100.00	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	100.00
本期賸餘	1,735,000.00	100.00	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	100.00
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,735,000.00	100.00	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	100.00
填補累積短絀	1,735,000.00	100.00	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	100.00
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	22,768,000.00	100.00	23,185,823.00	100.00	417,823.00	1.84	23,363,717.00	100.00
本期短絀	-	-	1,097,481.00	4.73	1,097,481.00	-	-	-
前期待填補之短絀	22,768,000.00	100.00	22,088,342.00	95.27	-679,658.00	-2.99	23,363,717.00	100.00
填補之部	1,735,000.00	7.62	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	5.46
撥用賸餘	1,735,000.00	7.62	-	-	-1,735,000.00	-100.00	1,275,375.00	5.46
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	21,033,000.00	92.38	23,185,823.00	100.00	2,152,823.00	10.24	22,088,342.00	94.54



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 103 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)	1,735,000	-1,097,481.00	-2,832,481.00	-163.26
調整非現金項目	3,730,000	2,988,520.00	-741,480.00	-19.88
折舊及折耗	3,730,000	3,009,372.00	-720,628.00	-19.32
流動資產淨減(淨增一)	-	-273,921.00	-273,921.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	253,069.00	253,069.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,465,000	1,891,039.00	-3,573,961.00	-65.40
<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	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	428,240.00	428,240.00	-
減少準備金	-	428,240.00	428,240.00	-
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	-840,000	-	840,000.00	-100.00
增加準備金	-840,000	-	840,000.00	-100.00
增加固定資產及遞耗資產	-1,000,000	-348,717.00	651,283.00	-65.13
增加固定資產	-1,000,000	-348,717.00	651,283.00	-65.13
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)	-1,840,000	79,523.00	1,919,523.00	-104.32
<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	840,000	-	-840,000.00	-100.00
增加其他負債	840,000	-	-840,000.00	-100.00
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	-	-428,240.00	-428,240.00	-
減少其他負債	-	-428,240.00	-428,240.00	-
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)	840,000	-428,240.00	-1,268,240.00	-150.98
現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,465,000	1,542,322.00	-2,922,678.00	-65.46
期初現金及約當現金	18,346,000	19,300,328.00	954,328.00	5.20
期末現金及約當現金	22,811,000	20,842,650.00	-1,968,350.00	-8.63

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 103 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	55,008,148.00	100.00	56,280,800.00	100.00	-1,272,652.00	-2.26
流動資產	21,584,796.00	39.24	19,768,553.00	35.12	1,816,243.00	9.19
現金	20,842,650.00	37.89	19,300,328.00	34.29	1,542,322.00	7.99
銀行存款	20,842,650.00	37.89	19,300,328.00	34.29	1,542,322.00	7.99
應收款項	508,535.00	0.92	234,866.00	0.42	273,669.00	116.52
應收帳款	508,535.00	0.92	234,866.00	0.42	273,669.00	116.52
存貨	100,830.00	0.18	103,866.00	0.18	-3,036.00	-2.92
商品存貨	100,830.00	0.18	103,866.00	0.18	-3,036.00	-2.92
預付款項	132,781.00	0.24	129,493.00	0.23	3,288.00	2.54
預付費用	132,781.00	0.24	129,493.00	0.23	3,288.00	2.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,933,088.00	8.97	5,361,328.00	9.53	-428,240.00	-7.99
準備金	4,933,088.00	8.97	5,361,328.00	9.53	-428,240.00	-7.99
退休及離職準備金	4,933,088.00	8.97	5,361,328.00	9.53	-428,240.00	-7.99
固定資產	28,490,264.00	51.79	31,150,919.00	55.35	-2,660,655.00	-8.54
土地改良物	579,403.00	1.05	616,036.00	1.09	-36,633.00	-5.95
土地改良物	7,865,831.00	14.30	7,773,071.00	13.81	92,760.00	1.19
累計折舊-土地改良物(-)	-7,286,428.00	-13.25	-7,157,035.00	-12.72	-129,393.00	1.81
房屋及建築	18,974,116.00	34.49	19,855,563.00	35.28	-881,447.00	-4.44
房屋及建築	42,623,698.00	77.49	42,623,698.00	75.73	-	-
累計折舊-房屋及建築(-)	-23,649,582.00	-42.99	-22,768,135.00	-40.45	-881,447.00	3.87
機械及設備	47,697.00	0.09	65,868.00	0.12	-18,171.00	-27.59
機械及設備	598,853.00	1.09	598,853.00	1.06	-	-
累計折舊-機械及設備(-)	-551,156.00	-1.00	-532,985.00	-0.95	-18,171.00	3.41
交通及運輸設備	706,133.00	1.28	1,120,405.00	1.99	-414,272.00	-36.98
交通及運輸設備	6,845,918.00	12.45	6,845,918.00	12.16	-	-
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-6,139,785.00	-11.16	-5,725,513.00	-10.17	-414,272.00	7.24
什項設備	8,182,915.00	14.88	9,493,047.00	16.87	-1,310,132.00	-13.80
什項設備	23,880,687.00	43.41	23,624,730.00	41.98	255,957.00	1.08
累計折舊-什項設備(-)	-15,697,772.00	-28.54	-14,131,683.00	-25.11	-1,566,089.00	11.08
合 計	55,008,148.00	100.00	56,280,800.00	100.00	-1,272,652.00	-2.26

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 103 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	5,411,420.00	9.84	5,586,591.00	9.93	-175,171.00	-3.14
流動負債	454,332.00	0.83	201,263.00	0.36	253,069.00	125.74
應付款項	103,792.00	0.19	143,463.00	0.25	-39,671.00	-27.65
應付帳款	-	-	-	-	-	-
應付費用	-	-	-	-	-	-
應付稅款	103,792.00	0.19	143,463.00	0.25	-39,671.00	-27.65
預收款項	350,540.00	0.64	57,800.00	0.10	292,740.00	506.47
預收定金	350,540.00	0.64	57,800.00	0.10	292,740.00	506.47
其他負債	4,957,088.00	9.01	5,385,328.00	9.57	-428,240.00	-7.95
什項負債	4,957,088.00	9.01	5,385,328.00	9.57	-428,240.00	-7.95
存入保證金	24,000.00	0.04	24,000.00	0.04	-	-
應付退休及離職金	4,933,088.00	8.97	5,361,328.00	9.53	-428,240.00	-7.99
淨值	49,596,728.00	90.16	50,694,209.00	90.07	-1,097,481.00	-2.16
基金	49,340,000.00	89.70	49,340,000.00	87.67	-	-
基金	49,340,000.00	89.70	49,340,000.00	87.67	-	-
基金	49,340,000.00	89.70	49,340,000.00	87.67	-	-
公積	23,442,551.00	42.62	23,442,551.00	41.65	-	-
資本公積	15,629,911.00	28.41	15,629,911.00	27.77	-	-
受贈公積	15,629,911.00	28.41	15,629,911.00	27.77	-	-
特別公積	7,812,640.00	14.20	7,812,640.00	13.88	-	-
特別公積	7,812,640.00	14.20	7,812,640.00	13.88	-	-
累積餘絀(-)	-23,185,823.00	-42.15	-22,088,342.00	-39.25	-1,097,481.00	4.97
累積賸餘	-	-	1,275,375.00	2.27	-1,275,375.00	-100.00
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	1,275,375.00	2.27	-1,275,375.00	-100.00
累積短絀(-)	-23,185,823.00	-42.15	-23,363,717.00	-41.51	177,894.00	-0.76
累積短絀	-22,088,342.00	-40.15	-23,363,717.00	-41.51	1,275,375.00	-5.46
本期短絀	-1,097,481.00	-2.00	-	-	-1,097,481.00	-
合 計	55,008,148.00	100.00	56,280,800.00	100.00	-1,272,652.00	-2.26

## 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 103 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	28,803,000.00	18,373,204.00	-10,429,796.00	-36.21	
管理收入	28,803,000.00	18,373,204.00	-10,429,796.00	-36.21	主要係因上半年水利會清淤工程仍在進行，水位低，工程車進出頻繁及空氣品質不佳；下半年發生高雄氣爆及食安風暴等問題，致遊客入園意願低迷，故營收減少，影響收入。
環境美化及清潔維護費收入	17,770,000.00	10,463,564.00	-7,306,436.00	-41.12	本年度災禍不斷，影響遊客遊玩意願，致營收減少。
停車場租金收入	2,035,000.00	1,639,984.00	-395,016.00	-19.41	因上述原因影響收入。
遊艇租金收入	2,113,000.00	1,340,300.00	-772,700.00	-36.57	上半年度水利會清淤，又逢旱災，水庫水位低，行船空間減半，遊客坐船意願低，致收入減少。
青年活動中心收入	5,148,000.00	3,538,971.00	-1,609,029.00	-31.26	本年度青年活動中心辦理ROT招標，原有廠商得標，預計5月移交廠商經營，故無法接受遊客訂房訂餐，結果得標廠商毀約，但流失的客群已無法補回，致影響營收，收入減少。
露營區租金	1,200,000.00	1,002,266.00	-197,734.00	-16.48	露營區與青年活動中心關係是相輔相成的，故因上述原因致收入減少。
烤肉區租金	437,000.00	278,552.00	-158,448.00	-36.26	因清淤工程空氣品質差，影響民眾入園意願，致營收減少。
滑水道場地租金收入	100,000.00	109,567.00	9,567.00	9.57	

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

**銷貨收入明細表**

中華民國 103 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	8,544,000.00	6,686,640.00	-1,857,360.00	-21.74	本年度青年活動中心辦理ROT招標，原預計5月移交得標廠商經營，以致有數個月無法接受遊客訂單，嚴重影響營收，故餐飲收入減少。
膳食銷貨收入	8,544,000.00	6,686,640.00	-1,857,360.00	-21.74	
餐飲收入	8,544,000.00	6,686,640.00	-1,857,360.00	-21.74	

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 103 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	600,000.00	764,787.00	164,787.00	27.46	
財務收入	500,000.00	447,779.00	-52,221.00	-10.44	
利息收入	100,000.00	104,921.00	4,921.00	4.92	
租賃收入	400,000.00	342,858.00	-57,142.00	-14.29	兩家電信基地台調整租金：中華電信基地台租金一年新台幣194,286元整，台灣大哥大基地台租金一年新台幣148,572元整。
其他業務外收入	100,000.00	317,008.00	217,008.00	217.01	
雜項收入	100,000.00	317,008.00	217,008.00	217.01	因辦理「左鎮月世界生態學園試體驗活動」導致收入暴增。



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

**銷貨成本明細表**

中華民國 103 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	4,287,914.00	-1,712,086.00	-28.53	本年度青年活動中心辦理ROT招標，原有廠商得標，預計5月移交廠商經營，故無法接受遊客訂房訂餐，結果得標廠商毀約，但流失的客群已無法補回，餐飲收入減少，支出相對減少。
膳食銷貨成本	6,000,000.00	4,287,914.00	-1,712,086.00	-28.53	
材料及用品費	6,000,000.00	4,287,914.00	-1,712,086.00	-28.53	
商品及醫療用品	6,000,000.00	4,287,914.00	-1,712,086.00	-28.53	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	29,111,000.00	22,131,146.00	-6,979,854.00	-23.98	
業務費用	29,111,000.00	22,131,146.00	-6,979,854.00	-23.98	
用人費用	9,028,000.00	8,725,658.00	-302,342.00	-3.35	
聘僱及兼職人員薪資	6,253,000.00	6,040,790.00	-212,210.00	-3.39	
約僱職員薪金	6,253,000.00	6,040,790.00	-212,210.00	-3.39	
超時工作報酬	600,000.00	481,122.00	-118,878.00	-19.81	
加班費	600,000.00	481,122.00	-118,878.00	-19.81	擲節開支。
獎金	781,000.00	738,711.00	-42,289.00	-5.41	
年終獎金	781,000.00	738,711.00	-42,289.00	-5.41	
退休及卹償金	375,000.00	498,014.00	123,014.00	32.80	
職員退休及離職金	375,000.00	362,382.00	-12,618.00	-3.36	
卹償金	-	135,632.00	135,632.00	-	今年5月1名約僱人員突然離世，支出卹償金。
福利費	1,019,000.00	967,021.00	-51,979.00	-5.10	
分擔員工保險費	763,000.00	749,423.00	-13,577.00	-1.78	
其他福利費	256,000.00	217,598.00	-38,402.00	-15.00	2名新進約僱人員年資未滿3年及1名約僱人員5月離世，故支出減少。
服務費用	13,674,000.00	8,709,429.00	-4,964,571.00	-36.31	
水電費	1,352,000.00	1,342,570.00	-9,430.00	-0.70	
工作場所電費	1,058,000.00	1,169,461.00	111,461.00	10.54	今年夏天天氣酷熱，住宿遊客房間長時間打開空調，用電量增，加上夏季電費調漲，故支出增加。
工作場所水費	294,000.00	173,109.00	-120,891.00	-41.12	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	900,000.00	299,328.00	-600,672.00	-66.74	
印刷及裝訂費	250,000.00	73,550.00	-176,450.00	-70.58	擲節開支。
廣(公)告費	400,000.00	193,078.00	-206,922.00	-51.73	擲節開支。
業務宣導費	250,000.00	32,700.00	-217,300.00	-86.92	擲節開支。
修理保養及保固費	2,029,000.00	346,667.00	-1,682,333.00	-82.91	
土地改良物修護費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	擲節開支。
一般房屋修護費	950,000.00	66,474.00	-883,526.00	-93.00	擲節開支。

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	329,000.00	169,097.00	-159,903.00	-48.60	擲節開支。
什項設備修護費	650,000.00	111,096.00	-538,904.00	-82.91	擲節開支。
保險費	235,000.00	193,956.00	-41,044.00	-17.47	
一般房屋保險費	50,000.00	40,330.00	-9,670.00	-19.34	依保險公司報價動支。
交通及運輸設備保險費	120,000.00	94,596.00	-25,404.00	-21.17	依保險公司報價動支。
責任保險費	65,000.00	59,030.00	-5,970.00	-9.18	
一般服務費	9,017,000.00	6,386,129.00	-2,630,871.00	-29.18	
佣金、匯費、經理費及手續費	50,000.00	-	-50,000.00	-100.00	目前往來之金融機構尚未對本所索取對帳單手續費等費用。
外包費	6,024,000.00	4,194,347.00	-1,829,653.00	-30.37	預算編列16人，實際進用勞力外包之勞務承攬人員16人，預算數6,024,000元，決算數4,194,347元。
計時與計件人員酬金	2,930,000.00	2,181,382.00	-748,618.00	-25.55	1.預算編列6人，實際進用臨時人員4人，預算數1,800,000元，決算數1,521,022元。 2.預算編列6人，實際進用季節工20人，預算數830,000元，決算數521,732元。 3.工員退休及離職金預算數300,000元，決算數138,628元。
體育活動費	13,000.00	10,400.00	-2,600.00	-20.00	因應經濟不景氣，嚴格管控費用支出。
公共關係費	141,000.00	140,779.00	-221.00	-0.16	
公共關係費	141,000.00	140,779.00	-221.00	-0.16	
材料及用品費	2,379,000.00	1,386,687.00	-992,313.00	-41.71	
使用材料費	600,000.00	255,841.00	-344,159.00	-57.36	
油脂	600,000.00	255,841.00	-344,159.00	-57.36	擲節開支。
用品消耗	1,779,000.00	1,130,846.00	-648,154.00	-36.43	
農業與園藝用品及環境美化費	770,000.00	267,258.00	-502,742.00	-65.29	擲節開支。
食品	159,000.00	121,350.00	-37,650.00	-23.68	擲節開支。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他	850,000.00	742,238.00	-107,762.00	-12.68	擲節開支。
租金與利息	300,000.00	300,000.00	-	-	
地租及水租	300,000.00	300,000.00	-	-	
一般土地租金	300,000.00	300,000.00	-	-	
折舊、折耗及攤銷	3,730,000.00	3,009,372.00	-720,628.00	-19.32	
土地改良物	430,000.00	129,393.00	-300,607.00	-69.91	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
土地改良物折舊	430,000.00	129,393.00	-300,607.00	-69.91	
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	58,000.00	18,171.00	-39,829.00	-68.67	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
機械及設備折舊	58,000.00	18,171.00	-39,829.00	-68.67	
交通及運輸設備折舊	598,000.00	414,272.00	-183,728.00	-30.72	
交通及運輸設備折舊	598,000.00	414,272.00	-183,728.00	-30.72	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
什項設備折舊	1,694,000.00	1,566,089.00	-127,911.00	-7.55	
什項設備折舊	1,694,000.00	1,566,089.00	-127,911.00	-7.55	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>1,341,000.00</b>	<b>743,052.00</b>	<b>-597,948.00</b>	<b>-44.59</b>	
管理費用及總務費用	1,341,000.00	743,052.00	-597,948.00	-44.59	
用人費用	66,000.00	34,560.00	-31,440.00	-47.64	
超時工作報酬	66,000.00	34,560.00	-31,440.00	-47.64	
值班費	66,000.00	34,560.00	-31,440.00	-47.64	落實人力精簡，用人費用支出均較預算減少。
服務費用	450,000.00	214,386.00	-235,614.00	-52.36	
郵電費	240,000.00	152,390.00	-87,610.00	-36.50	
郵費	40,000.00	4,213.00	-35,787.00	-89.47	擲節開支。
電話費	200,000.00	148,177.00	-51,823.00	-25.91	擲節開支。
旅運費	60,000.00	17,006.00	-42,994.00	-71.66	
國內旅費	60,000.00	17,006.00	-42,994.00	-71.66	落實節約開支，減少支出。
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	44,990.00	-5,010.00	-10.02	
印刷及裝訂費	50,000.00	44,990.00	-5,010.00	-10.02	擲節開支。
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	擲節開支。
材料及用品費	475,000.00	186,681.00	-288,319.00	-60.70	
用品消耗	475,000.00	186,681.00	-288,319.00	-60.70	
辦公(事務)用品	120,000.00	94,422.00	-25,578.00	-21.32	擲節開支。
報章什誌	100,000.00	20,760.00	-79,240.00	-79.24	擲節開支。
服裝	55,000.00	22,800.00	-32,200.00	-58.55	擲節開支。
其他	200,000.00	48,699.00	-151,301.00	-75.65	擲節開支。
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	307,425.00	-42,575.00	-12.16	
房屋稅	350,000.00	307,425.00	-42,575.00	-12.16	
一般房屋稅	350,000.00	307,425.00	-42,575.00	-12.16	屋齡增加，房屋稅減少，故支出減少。

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	7,773,071.00	42,623,698.00	598,853.00	6,845,918.00
減：以前年度已提折舊數	7,157,035.00	22,768,135.00	532,985.00	5,725,513.00
上年度期末帳面價值	616,036.00	19,855,563.00	65,868.00	1,120,405.00
加：本年度新增資產價值	92,760.00	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	129,393.00	881,447.00	18,171.00	414,272.00
本年度期末帳面價值	579,403.00	18,974,116.00	47,697.00	706,133.00
本年度提列折舊數	129,393.00	881,447.00	18,171.00	414,272.00
行銷及業務費用	129,393.00	881,447.00	18,171.00	414,272.00
合計	129,393.00	881,447.00	18,171.00	414,272.00

觀光旅遊局  
 管理所公共造產基金  
 明細表

103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
23,624,730.00	-	-	-	-	81,466,270.00
14,131,683.00	-	-	-	-	50,315,351.00
9,493,047.00	-	-	-	-	31,150,919.00
255,957.00	-	-	-	-	348,717.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,566,089.00	-	-	-	-	3,009,372.00
8,182,915.00	-	-	-	-	28,490,264.00
1,566,089.00	-	-	-	-	3,009,372.00
1,566,089.00	-	-	-	-	3,009,372.00
1,566,089.00	-	-	-	-	3,009,372.00

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103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	-	1,000,000	-	-	1,000,000	348,717	-651,283	-
土地改良物	-	500,000	-	-	500,000	92,760	-407,240	-
土地改良物	-	500,000	-	-	500,000	92,760	-407,240	-
什項設備	-	500,000	-	-	500,000	255,957	-244,043	-
什項設備	-	500,000	-	-	500,000	255,957	-244,043	-
小 計	-	1,000,000	-	-	1,000,000	348,717	-651,283	-
合 計	-	1,000,000	-	-	1,000,000	348,717	-651,283	-



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 起訖 年 月	可 用 預 算 數						截至本年度 累 計 數				
				以 年 保 留 數	前 度 預 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 先 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	1,000,000	-				1,000,000					1,000,000	100.00	1,000,000	100.00
土地改良物	500,000	-				500,000					500,000	100.00	500,000	100.00
什項設備	500,000	-				500,000					500,000	100.00	500,000	100.00
合 計	1,000,000	-				1,000,000					1,000,000	100.00	1,000,000	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

103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	截至本年度累計預算數占預算數%	
348,717	34.87	348,717	34.87	1.本預算為因應園區步道等整修工程編列。 2.本年度僅辦理園區柏油路面鋪設整修。  1.本預算為因應產生意外狀況整修等工程編列。 2.本年度颱風、豪雨未對園區造成影響，該項目減少支出。
92,760	18.55	92,760	18.55	
255,957	51.19	255,957	51.19	
348,717	34.87	348,717	34.87	

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  
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 103 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費收入	人次	352,000	17,770,000	198,609	10,463,564	-153,391	-43.58	-7,306,436	-41.12	主要係因上半年水利會清淤工程仍在進行，水位低，工程車進出頻繁及空氣品質不佳；下半年發生高雄氣爆及食安風暴等問題，致遊客入園意願低迷，故營收減少，影響收入。
		165,000		111,255						
		120,000		40,523						
		67,000		46,831						
停車場租金收入	輛	96,470	2,035,000	71,554	1,639,984	-24,916	-25.83	-395,016	-19.41	因上述原因影響收入。
		500		633						
		36,500		27,765						
		2,200		12,327						
		57,270		30,829						
遊艇租金收入	人次 小時	13,200	2,113,000	9,053	1,340,300	-4,147	-31.42	-772,700	-36.57	上半年度水利會清淤，又逢旱災，水庫水位低，遊客坐船意願低，致收入減少。
		5,200		3,277						
		8,000		5,088						
青年活動中心收入	元		5,148,000		3,538,971			-1,609,029	-31.26	本年度青年活動中心辦理ROT招標，原有廠商得標，預計5月移交廠商經營，故無法接受遊客訂房訂餐，結果得標廠商毀約，但流失的客群已無法補回，致影響營收，收入減少。
餐飲收入	元		8,544,000		6,686,640			-1,857,360	-21.74	本年度青年活動中心辦理ROT招標，原預計5月移交得標廠商經營，以致有數個月無法接受遊客訂單，嚴重影響營收，故餐飲收入減少。

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

基金數額表

中華民國 103 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 103 年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>專任人員</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	-	
聘用人員	3	3	-	
約僱人員	13	13	-	
<b>兼任人員</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	-	
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。
<b>合計</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	-	

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)臨時人員預算編列6人，實際進用4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「虎頭埤風景區管理所103年季節工及臨時工僱用計畫書」辦理，季節工預算編列6人，實際進用20人，主要辦理園區草花培植維護工作，以及加強園區設施維護等交辦事務。

2.服務費用支付編制外之進用人力情形，279外包費項下：

依據「103年臺南市虎頭埤風景區環境清潔維護勞務委外案」辦理，勞力外包之勞務承攬人員預算編列16人，實際進用16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。

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											
	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	-	6,253,000	666,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,094,000	-	9,094,000
行銷及業務費用	-	6,253,000	600,000	-	781,000	375,000	-	1,019,000	-	9,028,000	-	9,028,000
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	9,094,000

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)臨時人員預算編列6人，實際進用4人，包括薪資、加班費、年終獎金、勞保費、健保費，預算數1,800,000元，決算數1,521,022元。

(2)季節工預算編列6人，實際進用20人，包括薪資、加班費、勞保費、健保費，預算數830,000元，決算數521,732元。

2.服務費用支付編制外之進用人力情形，279外包費項下：

勞力外包之勞務承攬人員預算編列16人，實際進用16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4,194,347元。

3.獎金：依據「102年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738,711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
-	6,040,790	515,682	-	738,711	498,014	-	967,021	-	8,760,218	-	8,760,218
-	6,040,790	481,122	-	738,711	498,014	-	967,021	-	8,725,658	-	8,725,658
-	6,040,790	481,122	-	738,711	498,014	-	967,021	-	8,725,658	-	8,725,658
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	34,560	-	-	-	-	-	-	34,560	-	34,560
-	-	34,560	-	-	-	-	-	-	34,560	-	34,560
-	6,040,790	515,682	-	738,711	498,014	-	967,021	-	8,760,218	-	8,760,218

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	9,094,000.00	8,760,218.00	-333,782.00	-3.67
聘僱及兼職人員薪資	6,253,000.00	6,040,790.00	-212,210.00	-3.39
超時工作報酬	666,000.00	515,682.00	-150,318.00	-22.57
獎金	781,000.00	738,711.00	-42,289.00	-5.41
退休及卹償金	375,000.00	498,014.00	123,014.00	32.80
福利費	1,019,000.00	967,021.00	-51,979.00	-5.10
服務費用	14,124,000.00	8,923,815.00	-5,200,185.00	-36.82
水電費	1,352,000.00	1,342,570.00	-9,430.00	-0.70
郵電費	240,000.00	152,390.00	-87,610.00	-36.50
旅運費	60,000.00	17,006.00	-42,994.00	-71.66
印刷裝訂與廣告費	950,000.00	344,318.00	-605,682.00	-63.76
修理保養及保固費	2,029,000.00	346,667.00	-1,682,333.00	-82.91
保險費	235,000.00	193,956.00	-41,044.00	-17.47
一般服務費	9,017,000.00	6,386,129.00	-2,630,871.00	-29.18
專業服務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00
公共關係費	141,000.00	140,779.00	-221.00	-0.16
材料及用品費	8,854,000.00	5,861,282.00	-2,992,718.00	-33.80
使用材料費	600,000.00	255,841.00	-344,159.00	-57.36
用品消耗	2,254,000.00	1,317,527.00	-936,473.00	-41.55
商品及醫療用品	6,000,000.00	4,287,914.00	-1,712,086.00	-28.53
租金與利息	300,000.00	300,000.00	-	-
地租及水租	300,000.00	300,000.00	-	-
折舊、折耗及攤銷	3,730,000.00	3,009,372.00	-720,628.00	-19.32
土地改良物	430,000.00	129,393.00	-300,607.00	-69.91
房屋折舊	950,000.00	881,447.00	-68,553.00	-7.22
機械及設備折舊	58,000.00	18,171.00	-39,829.00	-68.67
交通及運輸設備折舊	598,000.00	414,272.00	-183,728.00	-30.72
什項設備折舊	1,694,000.00	1,566,089.00	-127,911.00	-7.55
稅捐與規費(強制費)	350,000.00	307,425.00	-42,575.00	-12.16
房屋稅	350,000.00	307,425.00	-42,575.00	-12.16
合 計	36,452,000.00	27,162,112.00	-9,289,888.00	-25.49



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103年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	791,000.00	366,557.00	424,443.00	53.66	
廣(公)告費	400,000.00	193,078.00	206,922.00	51.73	
業務宣導費	250,000.00	32,700.00	217,300.00	86.92	
公共關係費	141,000.00	140,779.00	221.00	0.16	
統計所需項目	9,230,000.00	6,769,296.00	2,460,704.00	26.66	
計時及計件人員酬金	2,930,000.00	2,181,382.00	748,618.00	25.55	
一般土地租金	300,000.00	300,000.00	-	-	
商品	6,000,000.00	4,287,914.00	1,712,086.00	28.53	

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