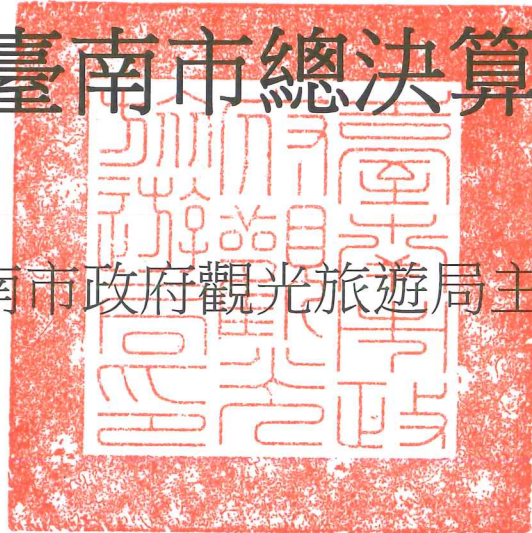


中華民國 107 年度  
(107 年 01 月 01 日至 107 年 12 月 31 日)

# 臺南市總決算

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

臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金 107 年度附屬單位決算  
目 次

甲、 總說明	第 1 — 2 頁
乙、 主要表	
1.收支餘絀表	第 3 頁
2.餘絀撥補表	第 4 頁
3.現金流量表	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.基金數額增減明細表	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

# 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

## 總 說 明

中華民國 107 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環境美化、公共設施建設修繕及相關業務等工作，以維護管理及彈性經營方式，吸引民眾入園休閒遊憩，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，於元旦清晨舉辦「慶祝 107 年元旦虎頭埤升旗典禮暨健走活動」，共同迎接嶄新充滿希望的 2018 年，提高本風景區的知名度。
- (三) 本所舉辦「2018 虎頭埤阿勃勒生態季」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，風華再現虎頭埤「台灣第一水庫」之美。

### 二、收支餘絀情形：

#### (一) 收入部份：

- 1、業務收入：預算數 32,161,000 元，決算數 20,955,261 元，較預算數減少 11,205,739 元，主要係因大部分民眾遊玩性質改變且物價上漲，影響遊客入園消費意願，故營收減少，影響收入。
- 2、業務外收入：預算數 459,000 元，決算數 546,131 元，較預算數增加 87,131 元，主要係釣客眾多，及遊客於園區舉辦課程活動，租借場地並請本所代為拖車，故收入增加。

#### (二) 支出部分：

業務成本與費用：預算數 30,319,000 元，決算數 26,097,833 元，決算數較預算數減少 4,221,167 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，嚴格管控降低費用支出，以及相關業務擲節開支所致。

- (三) 本期短絀 4,596,441 元，預算數賸餘 2,301,000 元，較預算數減少 6,897,441 元。

### 三、餘絀撥補實況：

前期待填補之短絀 34,777,015 元，本期短絀 4,596,441 元，本期折減基金填補短絀 39,373,456 元，待填補短絀 0 元。

### 四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本期短絀 4,596,441 元，提列折舊 2,821,690 元，流動資產淨減 241,829 元，流動負債淨增 84,765 元，業務活動之淨現金流出 1,448,157 元。
- (二) 投資活動之現金流量：減少準備金 578,014 元，增加固定資產 436,533 元，投資活動之淨現金流入 141,481 元。

# 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 107 年度

- (三) 融資活動之現金流量：減少流動金融負債 578,014 元，融資活動之淨現金流出 578,014 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1,884,690 元，本年度期初現金及約當現金 16,029,178 元，期末現金及約當現金 14,144,488 元。
- (五) 不影響現金流量之業務、投資及融資活動：增加固定資產 6,877,567 元，增加公積 6,877,567 元，撥款填補短絀 39,373,456 元，減少基金 39,373,456 元。

### 五、資產負債情況：

- (一) 本年度資產決算總額 46,191,067 元，其中流動資產 14,544,031 元，佔資產總額 31.49%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,486,964 元，佔資產總額 11.88%，固定資產 26,160,072 元，佔資產總額 56.63%。
- (二) 本年度負債及淨值決算總額 46,191,067 元，流動負債 276,790 元，佔負債及淨值總額 0.60%，其他負債 5,510,964 元，佔負債及淨值總額 11.93%，基金 9,966,544 元，佔負債及淨值總額 21.58%，資本公積 22,624,129 元，佔負債及淨值總額 48.98%，特別公積 7,812,640 元，佔負債及淨值總額 16.91%，累積餘絀 0 元，累積餘絀佔負債及淨值總額 0%。

### 六、其他：

- (一) 本年度折減基金併決算事項之說明：  
為因應臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金併入臺南市觀光發展基金，折減基金填補歷年累積短絀 3,937 萬 3,456 元，經臺南市政府 107 年 12 月 28 日府主基字第 1071477160 號函核定同意辦理併決算。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

## 乙、主要表

## 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

## 收支餘絀表

中華民國107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	32,161,000	100.00	20,955,261.00	100.00	-11,205,739.00	-34.84	23,641,369.00	100.00
勞務收入	24,721,000	76.87	15,805,313.00	75.42	-8,915,687.00	-36.07	18,601,623.00	78.68
管理收入	24,721,000	76.87	15,805,313.00	75.42	-8,915,687.00	-36.07	18,601,623.00	78.68
銷貨收入	7,200,000	22.39	4,909,948.00	23.43	-2,290,052.00	-31.81	4,799,746.00	20.30
膳食銷貨收入	7,200,000	22.39	4,909,948.00	23.43	-2,290,052.00	-31.81	4,799,746.00	20.30
其他業務收入	240,000	0.75	240,000.00	1.15	-	-	240,000.00	1.02
其他補助收入	240,000	0.75	240,000.00	1.15	-	-	240,000.00	1.02
業務成本與費用	30,319,000	94.27	26,097,833.00	124.54	-4,221,167.00	-13.92	27,478,139.00	116.23
銷貨成本	4,200,000	13.06	2,605,419.00	12.43	-1,594,581.00	-37.97	2,693,256.00	11.39
膳食銷貨成本	4,200,000	13.06	2,605,419.00	12.43	-1,594,581.00	-37.97	2,693,256.00	11.39
行銷及業務費用	25,079,000	77.98	22,927,322.00	109.41	-2,151,678.00	-8.58	24,145,271.00	102.13
業務費用	25,079,000	77.98	22,927,322.00	109.41	-2,151,678.00	-8.58	24,145,271.00	102.13
管理及總務費用	1,040,000	3.23	565,092.00	2.70	-474,908.00	-45.66	639,612.00	2.71
管理費用及總務費用	1,040,000	3.23	565,092.00	2.70	-474,908.00	-45.66	639,612.00	2.71
業務賸餘(短絀一)	1,842,000.00	5.73	-5,142,572.00	-24.54	-6,984,572.00	-379.18	-3,836,770.00	-16.23
業務外收入	459,000	1.43	546,131.00	2.61	87,131.00	18.98	486,801.00	2.06
財務收入	259,000	0.81	230,166.00	1.10	-28,834.00	-11.13	266,246.00	1.13
利息收入	110,000	0.34	81,594.00	0.39	-28,406.00	-25.82	117,674.00	0.50
租賃收入	149,000	0.46	148,572.00	0.71	-428.00	-0.29	148,572.00	0.63
其他業務外收入	200,000	0.62	315,965.00	1.51	115,965.00	57.98	220,555.00	0.93
雜項收入	200,000	0.62	315,965.00	1.51	115,965.00	57.98	220,555.00	0.93
業務外賸餘(短絀一)	459,000	1.43	546,131.00	2.61	87,131.00	18.98	486,801.00	2.06
本期賸餘(短絀一)	2,301,000	7.15	-4,596,441.00	-21.93	-6,897,441.00	-299.76	-3,349,969.00	-14.17

## 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

## 餘絀撥補表

中華民國107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	%
賸餘之部	2,301,000.00	100.00	-	-	-2,301,000.00	-100.00	-	-
本期賸餘	2,301,000.00	100.00	-	-	-2,301,000.00	-100.00	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,301,000.00	100.00	-	-	-2,301,000.00	-100.00	-	-
填補累積短絀	2,301,000.00	100.00	-	-	-2,301,000.00	-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	31,427,000.00	100.00	39,373,456.00	100.00	7,946,456.00	25.29	34,777,015.00	100.00
本期短絀	-	-	4,596,441.00	11.67	4,596,441.00	-	3,349,969.00	9.63
前期待填補之短絀	31,427,000.00	100.00	34,777,015.00	88.33	3,350,015.00	10.66	31,427,046.00	90.37
填補之部	2,301,000.00	7.32	39,373,456.00	100.00	37,072,456.00	1,611.15	-	-
撥用賸餘	2,301,000.00	7.32	-	-	-2,301,000.00	-100.00	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	39,373,456.00	100.00	39,373,456.00	-	-	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	29,126,000.00	92.68	-	-	-29,126,000.00	-100.00	34,777,015.00	100.00

備註：為因應臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金併入臺南市觀光發展基金，折減基金填補歷年累積短絀3,937萬3,456元，經臺南市政府107年12月28日府主基字第1071477160號函核定同意辦理併決算。



## 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金

## 現金流量表

中華民國107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)	2,301,000	-4,596,441.00	-6,897,441.00	-299.76
調整非現金項目	2,554,000	3,148,284.00	594,284.00	23.27
折舊及折耗	2,554,000	2,821,690.00	267,690.00	10.48
流動資產淨減(淨增一)	-	241,829.00	241,829.00	-
流動負債淨增(淨減一)	-	84,765.00	84,765.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	4,855,000	-1,448,157.00	-6,303,157.00	-129.83
<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	-	578,014.00	578,014.00	-
減少準備金	-	578,014.00	578,014.00	-
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	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-854,000	-436,533.00	417,467.00	-48.88
增加固定資產	-854,000	-436,533.00	417,467.00	-48.88
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)	-854,000	141,481.00	995,481.00	-116.57
<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	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
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	-	-578,014.00	-578,014.00	-
減少其他負債	-	-578,014.00	-578,014.00	-
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)	-	-578,014.00	-578,014.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,001,000	-1,884,690.00	-5,885,690.00	-147.11
期初現金及約當現金	18,731,000	16,029,178.00	-2,701,822.00	-14.42
期末現金及約當現金	22,732,000	14,144,488.00	-8,587,512.00	-37.78
<b>不影響現金流量之業務、投資及融資活動</b>				
增加固定資產及遞耗資產	-	-6,877,567.00	-6,877,567.00	-
增加固定資產	-	-6,877,567.00	-6,877,567.00	-
增加基金、公積及填補短絀	-	46,251,023.00	46,251,023.00	-
增加公積	-	6,877,567.00	6,877,567.00	-
撥款填補短絀	-	39,373,456.00	39,373,456.00	-
減少基金及公積	-	-39,373,456.00	-39,373,456.00	-
減少基金	-	-39,373,456.00	-39,373,456.00	-

## 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107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	46,191,067.00	100.00	44,403,190.00	100.00	1,787,877.00	4.03
流動資產	14,544,031.00	31.49	16,670,550.00	37.54	-2,126,519.00	-12.76
現金	14,144,488.00	30.62	16,029,178.00	36.10	-1,884,690.00	-11.76
銀行存款	14,144,488.00	30.62	16,029,178.00	36.10	-1,884,690.00	-11.76
應收款項	155,998.00	0.34	409,404.00	0.92	-253,406.00	-61.90
應收帳款	155,998.00	0.34	409,404.00	0.92	-253,406.00	-61.90
存貨	95,017.00	0.21	86,508.00	0.19	8,509.00	9.84
商品存貨	95,017.00	0.21	86,508.00	0.19	8,509.00	9.84
預付款項	148,528.00	0.32	145,460.00	0.33	3,068.00	2.11
預付費用	148,528.00	0.32	145,460.00	0.33	3,068.00	2.11
投資、長期應收款、貸墊款及 準備金	5,486,964.00	11.88	6,064,978.00	13.66	-578,014.00	-9.53
準備金	5,486,964.00	11.88	6,064,978.00	13.66	-578,014.00	-9.53
退休及離職準備金	5,486,964.00	11.88	6,064,978.00	13.66	-578,014.00	-9.53
固定資產	26,160,072.00	56.63	21,667,662.00	48.80	4,492,410.00	20.73
土地改良物	459,211.00	0.99	518,916.00	1.17	-59,705.00	-11.51
土地改良物	7,989,731.00	17.30	7,989,731.00	17.99	-	-
累計折舊-土地改良物(-)	-7,530,520.00	-16.30	-7,470,815.00	-16.82	-59,705.00	0.80
房屋及建築	22,092,077.00	47.83	16,424,133.00	36.99	5,667,944.00	34.51
房屋及建築	49,430,553.00	107.01	42,623,698.00	95.99	6,806,855.00	15.97
累計折舊-房屋及建築(-)	-27,338,476.00	-59.19	-26,199,565.00	-59.00	-1,138,911.00	4.35
機械及設備	184,133.00	0.40	116,484.00	0.26	67,649.00	58.08
機械及設備	913,492.00	1.98	793,352.00	1.79	120,140.00	15.14
累計折舊-機械及設備(-)	-729,359.00	-1.58	-676,868.00	-1.52	-52,491.00	7.75
交通及運輸設備	11,833.00	0.03	26,767.00	0.06	-14,934.00	-55.79
交通及運輸設備	6,798,299.00	14.72	6,798,299.00	15.31	-	-
累計折舊-交通及運輸設 備(-)	-6,786,466.00	-14.69	-6,771,532.00	-15.25	-14,934.00	0.22
什項設備	3,412,818.00	7.39	4,581,362.00	10.32	-1,168,544.00	-25.51
什項設備	24,829,040.00	53.75	24,441,935.00	55.05	387,105.00	1.58
累計折舊-什項設備(-)	-21,416,222.00	-46.36	-19,860,573.00	-44.73	-1,555,649.00	7.83
合 計	46,191,067.00	100.00	44,403,190.00	100.00	1,787,877.00	4.03

## 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107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	5,787,754.00	12.53	6,281,003.00	14.15	-493,249.00	-7.85
流動負債	276,790.00	0.60	192,025.00	0.43	84,765.00	44.14
應付款項	147,710.00	0.32	86,285.00	0.19	61,425.00	71.19
應付稅款	147,710.00	0.32	86,285.00	0.19	61,425.00	71.19
預收款項	129,080.00	0.28	105,740.00	0.24	23,340.00	22.07
預收定金	129,080.00	0.28	105,740.00	0.24	23,340.00	22.07
其他負債	5,510,964.00	11.93	6,088,978.00	13.71	-578,014.00	-9.49
什項負債	5,510,964.00	11.93	6,088,978.00	13.71	-578,014.00	-9.49
存入保證金	24,000.00	0.05	24,000.00	0.05	-	-
應付退休及離職金	5,486,964.00	11.88	6,064,978.00	13.66	-578,014.00	-9.53
淨值	40,403,313.00	87.47	38,122,187.00	85.85	2,281,126.00	5.98
基金	9,966,544.00	21.58	49,340,000.00	111.12	-39,373,456.00	-79.80
基金	9,966,544.00	21.58	49,340,000.00	111.12	-39,373,456.00	-79.80
基金	9,966,544.00	21.58	49,340,000.00	111.12	-39,373,456.00	-79.80
公積	30,436,769.00	65.89	23,559,202.00	53.06	6,877,567.00	29.19
資本公積	22,624,129.00	48.98	15,746,562.00	35.46	6,877,567.00	43.68
受贈公積	22,624,129.00	48.98	15,746,562.00	35.46	6,877,567.00	43.68
特別公積	7,812,640.00	16.91	7,812,640.00	17.59	-	-
特別公積	7,812,640.00	16.91	7,812,640.00	17.59	-	-
累積餘絀(-)	-	-	-34,777,015.00	-78.32	34,777,015.00	-100.00
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
累積賸餘	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀(-)	-	-	-34,777,015.00	-78.32	34,777,015.00	-100.00
累積短絀	4,596,441.00	9.95	-31,427,046.00	-70.78	36,023,487.00	-114.63
本期短絀	-4,596,441.00	-9.95	-3,349,969.00	-7.54	-1,246,472.00	37.21
合 計	46,191,067.00	100.00	44,403,190.00	100.00	1,787,877.00	4.03

## 丙、附屬表

## 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 107 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	24,721,000.00	15,805,313.00	-8,915,687.00	-36.07	
管理收入	24,721,000.00	15,805,313.00	-8,915,687.00	-36.07	主要係因大部分民眾遊玩性質改變且物價上漲，影響遊客入園消費意願，故營收減少，影響收入。
環境美化及清潔維護費收入	14,815,000.00	8,280,470.00	-6,534,530.00	-44.11	本年度景氣不好，影響遊客遊玩意願，致營收減少。
停車場租金收入	2,035,000.00	1,433,247.00	-601,753.00	-29.57	因上述原因影響收入。
遊艇租金收入	1,807,000.00	1,359,140.00	-447,860.00	-24.78	因上述原因影響收入。
青年活動中心收入	3,857,000.00	3,230,766.00	-626,234.00	-16.24	因景氣不好影響，住宿的團體或遊客減少，嚴重影響營收，致收入減少。
露營區租金	1,800,000.00	1,246,818.00	-553,182.00	-30.73	因全國各地一直增設露營區場地且露營設備新穎，嚴重打擊本園區露營區營收，致收入減少。
烤肉區租金	307,000.00	177,404.00	-129,596.00	-42.21	因本年度天氣炎熱影響遊客烤肉意願，致營收減少。
滑水道場地租金收入	100,000.00	77,468.00	-22,532.00	-22.53	因滑水道直線滑道整修金額高只維修1道，本年度僅開放1側彎形滑道及1道直線滑道，致營收不如預期。

## 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 107 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	7,200,000.00	4,909,948.00	-2,290,052.00	-31.81	本年度景氣不好，影響 遊客入園消費意願，致 收入減少。
膳食銷貨收入	7,200,000.00	4,909,948.00	-2,290,052.00	-31.81	
餐飲收入	7,200,000.00	4,909,948.00	-2,290,052.00	-31.81	

## 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 107 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 107 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	459,000.00	546,131.00	87,131.00	.18.98	
財務收入	259,000.00	230,166.00	-28,834.00	-11.13	
利息收入	110,000.00	81,594.00	-28,406.00	-25.82	爲因應108年與臺南市觀光發展基金合併，定期存款提前解約，故利息收入減少。
租賃收入	149,000.00	148,572.00	-428.00	-0.29	
其他業務外收入	200,000.00	315,965.00	115,965.00	57.98	
雜項收入	200,000.00	315,965.00	115,965.00	57.98	因今年釣客眾多，及遊客於園區舉辦課程活動，租借場地並請本所代爲拖車，故雜項收入增加。



## 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 107 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	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	本年度景氣不好，影響 遊客遊玩意願，致餐飲 收入減少，支出相對減 少。
膳食銷貨成本	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	
材料及用品費	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	
商品及醫療用品	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	
商品	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	

## 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 107 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	25,079,000.00	22,927,322.00	-2,151,678.00	-8.58	
業務費用	25,079,000.00	22,927,322.00	-2,151,678.00	-8.58	
用人費用	9,120,000.00	8,657,647.00	-462,353.00	-5.07	
聘僱及兼職人員薪資	6,255,000.00	6,293,942.00	38,942.00	0.62	
約僱職員薪金	6,255,000.00	6,293,942.00	38,942.00	0.62	
超時工作報酬	600,000.00	241,454.00	-358,546.00	-59.76	
加班費	600,000.00	241,454.00	-358,546.00	-59.76	擲節開支。
獎金	781,000.00	744,403.00	-36,597.00	-4.69	
年終獎金	781,000.00	744,403.00	-36,597.00	-4.69	
退休及卹償金	375,000.00	379,643.00	4,643.00	1.24	
職員退休及離職金	375,000.00	379,643.00	4,643.00	1.24	
福利費	1,109,000.00	998,205.00	-110,795.00	-9.99	
分擔員工保險費	853,000.00	783,361.00	-69,639.00	-8.16	
其他福利費	256,000.00	214,844.00	-41,156.00	-16.08	本年度2名約僱人員年資尚淺，休假旅遊補助金額少，故支出減少。
服務費用	11,331,000.00	9,450,519.00	-1,880,481.00	-16.60	
水電費	1,337,000.00	874,949.00	-462,051.00	-34.56	
工作場所電費	1,048,000.00	757,914.00	-290,086.00	-27.68	擲節開支。
工作場所水費	289,000.00	117,035.00	-171,965.00	-59.50	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	800,000.00	205,824.00	-594,176.00	-74.27	
印刷及裝訂費	200,000.00	37,290.00	-162,710.00	-81.36	因本年度5月開始使用電子發票，無再印製門票，故支出減少。
廣(公)告費	350,000.00	147,382.00	-202,618.00	-57.89	擲節開支。
業務宣導費	250,000.00	21,152.00	-228,848.00	-91.54	擲節開支。
修理保養及保固費	752,000.00	661,122.00	-90,878.00	-12.08	
土地改良物修護費	70,000.00	65,386.00	-4,614.00	-6.59	
一般房屋修護費	70,000.00	142,458.00	72,458.00	103.51	青年活動中心油漆工程及廚房排水系統改善，故支出增加。
交通及運輸設備修護費	250,000.00	142,524.00	-107,476.00	-42.99	擲節開支。
什項設備修護費	362,000.00	310,754.00	-51,246.00	-14.16	擲節開支。
保險費	270,000.00	197,620.00	-72,380.00	-26.81	
一般房屋保險費	40,000.00	27,420.00	-12,580.00	-31.45	依保險公司報價動支。

## 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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備保險費	120,000.00	96,429.00	-23,571.00	-19.64	依保險公司報價動支。
責任保險費	110,000.00	73,771.00	-36,229.00	-32.94	依保險公司報價動支。
一般服務費	8,031,000.00	7,398,684.00	-632,316.00	-7.87	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000.00	166,534.00	151,534.00	1,010.23	支付遊覽車業者行銷服務費佣金，故支出增加。
外包費	6,604,000.00	5,807,510.00	-796,490.00	-12.06	勞力外包之勞務承攬人員預算編列18人，實際進用14人，預算數6,604,000元，決算數5,807,510元。
計時與計件人員酬金	1,399,000.00	1,416,640.00	17,640.00	1.26	1、臨時人員預算編列3人，實際進用3人，預算數999,000元，決算數1,150,343元。 2、季節工預算數400,000元，決算數212,747元。 3、支付遊覽車團體解說覽費53,550元。
體育活動費	13,000.00	8,000.00	-5,000.00	-38.46	擲節開支。
公共關係費	141,000.00	112,320.00	-28,680.00	-20.34	
公共關係費	141,000.00	112,320.00	-28,680.00	-20.34	擲節開支。
材料及用品費	1,774,000.00	1,697,466.00	-76,534.00	-4.31	
使用材料費	300,000.00	181,636.00	-118,364.00	-39.45	
油脂	300,000.00	181,636.00	-118,364.00	-39.45	擲節開支。
用品消耗	1,474,000.00	1,515,830.00	41,830.00	2.84	
農業與園藝用品及環境美化費	430,000.00	371,074.00	-58,926.00	-13.70	擲節開支。
食品	144,000.00	73,290.00	-70,710.00	-49.10	擲節開支。
其他	900,000.00	1,071,466.00	171,466.00	19.05	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	2,554,000.00	2,821,690.00	267,690.00	10.48	
土地改良物	80,000.00	59,705.00	-20,295.00	-25.37	
土地改良物折舊	80,000.00	59,705.00	-20,295.00	-25.37	營收不佳，資產暫緩購置，故折舊費用減少。
房屋折舊	860,000.00	1,138,911.00	278,911.00	32.43	
一般房屋折舊	860,000.00	1,138,911.00	278,911.00	32.43	觀旅局移撥房屋建築至本所，故折舊增加。
機械及設備折舊	50,000.00	52,491.00	2,491.00	4.98	

## 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 107 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	50,000.00	52,491.00	2,491.00	4.98	
交通及運輸設備折舊	-	14,934.00	14,934.00	-	
交通及運輸設備折舊	-	14,934.00	14,934.00	-	
什項設備折舊	1,564,000.00	1,555,649.00	-8,351.00	-0.53	
什項設備折舊	1,564,000.00	1,555,649.00	-8,351.00	-0.53	

## 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 107 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	1,040,000.00	565,092.00	-474,908.00	-45.66	
管理費用及總務費用	1,040,000.00	565,092.00	-474,908.00	-45.66	
用人費用	40,000.00	3,600.00	-36,400.00	-91.00	
超時工作報酬	40,000.00	3,600.00	-36,400.00	-91.00	
值班費	40,000.00	3,600.00	-36,400.00	-91.00	落實人力精簡，用人費用支出均較預算減少。
服務費用	410,000.00	172,188.00	-237,812.00	-58.00	
郵電費	220,000.00	132,138.00	-87,862.00	-39.94	
郵費	20,000.00	7,189.00	-12,811.00	-64.05	擲節開支。
電話費	200,000.00	124,949.00	-75,051.00	-37.53	擲節開支。
旅運費	30,000.00	14,846.00	-15,154.00	-50.51	
國內旅費	30,000.00	14,846.00	-15,154.00	-50.51	落實節約開支，減少支出。
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	2,880.00	-47,120.00	-94.24	
印刷及裝訂費	50,000.00	2,880.00	-47,120.00	-94.24	擲節開支。
專業服務費	110,000.00	22,324.00	-87,676.00	-79.71	
法律事務費	100,000.00	-	-100,000.00	-100.00	擲節開支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	12,800.00	12,800.00	-	聘請老師對員工進行教育訓練。
電子計算機軟體服務費	10,000.00	9,524.00	-476.00	-4.76	
材料及用品費	280,000.00	99,706.00	-180,294.00	-64.39	
用品消耗	280,000.00	99,706.00	-180,294.00	-64.39	
辦公(事務)用品	110,000.00	46,109.00	-63,891.00	-58.08	擲節開支。
報章什誌	40,000.00	15,480.00	-24,520.00	-61.30	擲節開支。
服裝	50,000.00	1,500.00	-48,500.00	-97.00	擲節開支。
其他	80,000.00	36,617.00	-43,383.00	-54.23	擲節開支。
稅捐與規費(強制費)	310,000.00	289,598.00	-20,402.00	-6.58	
房屋稅	310,000.00	289,598.00	-20,402.00	-6.58	
一般房屋稅	310,000.00	289,598.00	-20,402.00	-6.58	

## 資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房及			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	7,989,731	42,623,698	793,352	6,798,299
減：以前年度已提折舊數	7,470,815	26,199,565	676,868	6,771,532
上年度期末帳面價值	518,916	16,424,133	116,484	26,767
加：本年度新增資產價值		6,806,855	120,140	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	59,705	1,138,911	52,491	14,934
本年度期末帳面價值	459,211	22,092,077	184,133	11,833
本年度提列折舊數	59,705	1,138,911	52,491	14,934
行銷及業務費用	59,705	1,138,911	52,491	14,934
業務費用	59,705	1,138,911	52,491	14,934
合計	59,705	1,138,911	52,491	14,934

備註：1.觀光旅遊局移撥蟋蟀館、水上舞台、露營區及大門口1F旅服中心等建物-房屋及建築 6,806,855元。

2.觀光旅遊局贈送電腦售票機1台-機械及設備70,712元。

管理所公共造產基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

設備（固定資產）			投資性不動產 (中央適用)	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
24,441,935					82,647,015
19,860,573					60,979,353
4,581,362					21,667,662
387,105					7,314,100
1,555,649					2,821,690
3,412,818					26,160,072
1,555,649					2,821,690
1,555,649					2,821,690
1,555,649					2,821,690
1,555,649					2,821,690

## 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 107 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			
不動產、廠房及設備(固定資產)		854,000			854,000	436,533	-417,467
土地改良物		300,000			300,000		-300,000
土地改良物		300,000			300,000		-300,000
機械及設備		54,000			54,000	49,428	-4,572
機械及設備		54,000			54,000	49,428	-4,572
什項設備		500,000			500,000	387,105	-112,895
什項設備		500,000			500,000	387,105	-112,895
小計		854,000			854,000	436,533	-417,467
合計		854,000			854,000	436,533	-417,467



## 固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

計畫名稱	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	854,000				854,000				854,000	100	854,000	100
土地改良物	300,000				300,000				300,000	100	300,000	100
機械及設備	54,000				54,000				54,000	100	54,000	100
什項設備	500,000				500,000				500,000	100	500,000	100
合計	854,000				854,000				854,000	100	854,000	100

**預算與實際進度比較表**

107 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 (%)	
436,533	51.12	436,533	51.12	1.本預算為因應園區圍牆、步道等整修工程編列。 2.本年度無整修。  本年度購買桌上型電腦1台及筆記型電腦1台。  1.本預算為因應產生意外狀況整修園區內公共設施及雜項設備購置編列。 2.本年度後門裝設監視錄影機、購買雲端電子發票設備及維修涼亭鐵皮工程等設備。
-	-	-	-	
49,428	91.53	49,428	91.53	
387,105	77.42	387,105	77.42	
436,533	51.12	436,533	51.12	

## 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 107 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	288,340	14,815,000	161,785	8,280,470	-126,555	-43.89	-6,534,530	-44.11	主要係因大部分民眾遊玩性質改變且物價上漲，影響遊客入園消費意願，故營收減少，影響收入。
		142,600		83,946						
		90,000		40,078						
		55,740		37,761						
停車場租金收入	輛	96,470	2,035,000	53,706	1,433,247	-42,764	-44.33	-601,753	-29.57	因上述原因影響收入。
		500		1721						
		36,500		24,810						
		2,200		11,490						
		57,270		15,685						
遊艇租金收入	人次 小時	11,285	1,807,000	9,719	1,359,140	-1,566	-13.88	-447,860	-24.78	因上述原因影響收入。
		4,435		6,415		1980	44.64			
		6,850		3,304		-3,546	-51.77			
青年活動中心收入	元		3,857,000		3,230,766			-626,234	-16.24	因景氣不好影響，住宿的團體或遊客減少，嚴重影響營收，致收入減少。
餐飲收入	元		7,200,000		4,909,948			-2,290,052	-31.81	因上述原因影響收入。

## 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107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	0.00	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	39,373,456.00	39,373,456.00	基金數額減少係以折減基金方式填補累積短絀39,373,456元，經臺南市政府主計處107年12月28日府主基字第1071477160號函核定同意辦理併決算。
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	49,340,000.00	9,966,544.00	-39,373,456.00	

## 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 107 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	3	3	-	
約僱	13	13	-	
總計	16	16	-	

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3人，實際進用3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)季節工預算編列400,000元，進用33人次，主要辦理農曆春節期間交通指揮與各營業點支援工作等交辦事務。

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「107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18人，實際進用14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。

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	-	6,255,000	640,000	-	781,000	375,000	-	1,109,000	-	9,160,000	-	9,160,000
行銷及業務費用	-	6,255,000	600,000	-	781,000	375,000	-	1,109,000	-	9,120,000	-	9,120,000
聘僱人員	-	6,255,000	600,000	-	781,000	375,000	-	1,109,000	-	9,120,000	-	9,120,000
管理及總務費用	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	40,000	-	40,000
聘僱人員	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	40,000	-	40,000
合 計	-	6,255,000	640,000	-	781,000	375,000	-	1,109,000	-	9,160,000	-	9,160,000

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3人，實際進用3人，包括薪資、加班費、年終獎金、勞保費、健保費，預算數999,000元，決算數1,150,343元。

(2)季節工進用33人次，包括薪資、勞保費、健保費，預算數400,000元，決算數212,747元。

(3)支付遊覽車團體解說覽費53,550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18人，實際進用14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6,604,000元，決算數5,807,510元。

3.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744,403元。

管理所公共造產基金

彙計表

107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
-	6,293,942	245,054	-	744,403	379,643	-	998,205	-	8,661,247	-	8,661,247
-	6,293,942	241,454	-	744,403	379,643	-	998,205	-	8,657,647	-	8,657,647
-	6,293,942	241,454	-	744,403	379,643	-	998,205	-	8,657,647	-	8,657,647
-	-	3,600	-	-	-	-	-	-	3,600	-	3,600
-	-	3,600	-	-	-	-	-	-	3,600	-	3,600
-	6,293,942	245,054	-	744,403	379,643	-	998,205	-	8,661,247	-	8,661,247

## 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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>9,160,000.00</b>	<b>8,661,247.00</b>	<b>-498,753.00</b>	<b>-5.44</b>
聘僱及兼職人員薪資	6,255,000.00	6,293,942.00	38,942.00	0.62
超時工作報酬	640,000.00	245,054.00	-394,946.00	-61.71
獎金	781,000.00	744,403.00	-36,597.00	-4.69
退休及卹償金	375,000.00	379,643.00	4,643.00	1.24
福利費	1,109,000.00	998,205.00	-110,795.00	-9.99
<b>服務費用</b>	<b>11,741,000.00</b>	<b>9,622,707.00</b>	<b>-2,118,293.00</b>	<b>-18.04</b>
水電費	1,337,000.00	874,949.00	-462,051.00	-34.56
郵電費	220,000.00	132,138.00	-87,862.00	-39.94
旅運費	30,000.00	14,846.00	-15,154.00	-50.51
印刷裝訂與廣告費	850,000.00	208,704.00	-641,296.00	-75.45
修理保養及保固費	752,000.00	661,122.00	-90,878.00	-12.08
保險費	270,000.00	197,620.00	-72,380.00	-26.81
一般服務費	8,031,000.00	7,398,684.00	-632,316.00	-7.87
專業服務費	110,000.00	22,324.00	-87,676.00	-79.71
公共關係費	141,000.00	112,320.00	-28,680.00	-20.34
<b>材料及用品費</b>	<b>6,254,000.00</b>	<b>4,402,591.00</b>	<b>-1,851,409.00</b>	<b>-29.60</b>
使用材料費	300,000.00	181,636.00	-118,364.00	-39.45
用品消耗	1,754,000.00	1,615,536.00	-138,464.00	-7.89
商品及醫療用品	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97
<b>租金與利息</b>	<b>300,000.00</b>	<b>300,000.00</b>	-	-
地租及水租	300,000.00	300,000.00	-	-
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>2,554,000.00</b>	<b>2,821,690.00</b>	<b>267,690.00</b>	<b>10.48</b>
土地改良物	80,000.00	59,705.00	-20,295.00	-25.37
房屋折舊	860,000.00	1,138,911.00	278,911.00	32.43
機械及設備折舊	50,000.00	52,491.00	2,491.00	4.98
交通及運輸設備折舊	-	14,934.00	14,934.00	-
什項設備折舊	1,564,000.00	1,555,649.00	-8,351.00	-0.53
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>310,000.00</b>	<b>289,598.00</b>	<b>-20,402.00</b>	<b>-6.58</b>
房屋稅	310,000.00	289,598.00	-20,402.00	-6.58
<b>合 計</b>	<b>30,319,000.00</b>	<b>26,097,833.00</b>	<b>-4,221,167.00</b>	<b>-13.92</b>



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107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	741,000.00	280,854.00	-460,146.00	-62.1	
廣(公)告費	350,000.00	147,382.00	-202,618.00	-57.89	
業務宣導費	250,000.00	21,152.00	-228,848.00	-91.54	
公共關係費	141,000.00	112,320.00	-28,680.00	-20.34	
統計所需項目	5,899,000.00	4,334,859.00	-1,564,141.00	-26.52	
計時與計件人員酬金	1,399,000.00	1,416,640.00	17,640.00	1.26	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	12,800.00	12,800.00	-	
一般土地租金	300,000.00	300,000.00	-	-	
商品	4,200,000.00	2,605,419.00	-1,594,581.00	-37.97	

主辦會計人員：吳冠億



基金主持人：鄭道立

