

中華民國 100 年度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

臺南市政府社會局主管

臺南市社會福利基金

附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府社會局編

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
目 次
中華民國 100 年度

甲、總說明	第	1~4	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第	5	頁
2、現金流量決算表	第	6	頁
3、平衡表	第	7~8	頁
丙、附屬表			
1、基金來源明細表	第	9	頁
2、基金用途明細表	第	10	頁
3、固定項目增減情形表	第	11	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第	12	頁
5、長期債務明細表	第	13	頁
6、主要業務計畫執行績效摘要表	第	14	頁
7、各項費用彙計表	第	15	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表	第	16	頁

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
總 說 明
中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

本基金原為辦理本市兒童、少年、婦女、老人、身心障礙者、低收入戶、急難救助、社區發展、里鄰建設、家庭暴力暨性侵害防治等社會福利工作，特設立本基金，專款補助及照顧弱勢者，進而增進本市社會安全，提昇各項社會福利措施之服務品質。至 99 年 12 月 25 日縣市合併後，本基金執行原臺南市社福基金 99 年度、以前年度未執行完畢之社福事項及繼續執行償債計畫。

本基金主要各項工作計畫辦理情形如下：

(一)社會救助計畫：本年度可用預算數 0 元，決算數 64,000 元，較可用預算數增加 64,000 元，主要係執行內政部 99 年 4 月 27 日台內社字第 0990086665 號核定辦理「臺南市毒品成癮者家庭支持服務計畫」講師費計新台幣 6 萬 4,000 元整。

(二)社區發展計畫：主要計畫為辦理社區精神倫理及活動中心維護等業務，本年度可用預算數 6,387,070 元，決算數 366,400 元，較可用預算數減少 6,020,670 元，主要係因金華社區活動中心工程，因辦理變更設計停工，致無法於年度內完成工程，申請經費保留至 101 年度繼續執行。

(三)社會福利服務計畫：主要計畫為辦理老人福利、兒童少年福利等業務，本年度可用預算數 6,983,157 元，決算數 791,855 元，較可用預算數減少 6,191,302 元，主

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
總 說 明
中華民國 100 年度

要係安南區老人會館工程規劃設計等前期作業延宕，致無法於年度內完成工程發包，申請經費專案保留至 101 年度繼續執行。

(四) 償債計畫：主要計畫為償還對外借款及利息，本年度可用預算數 1,352,787,000 元，決算數 1,370,708,213 元，較可用預算數增加 17,921,213 元，主要係因追加公務預算償還社福基金借款本金，於 101 年補辦 102 年預算支應。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 1,538,654,415 元，較預算數 1,552,802,000 元，減少 14,147,585 元，計減少 0.92%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 13,824 元，較預算數 0 元，增加 13,824 元。主要係因：契約違規金逾期罰款，依實際發生數列計。
2. 舉借債務收入：決算數 1,334,412,000 元，較預算數 1,334,412,000 元，增加 0 元，計增加 0.00 %。主要係因：舉借新債以償還臺灣土地銀行台南分行借款。
3. 利息收入：決算數 49,347 元，較預算數 15,000 元，增加 34,347 元，計增加 228.98%。主要係因：各項工程計畫執行延宕，計畫經費孳息所得。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
總 說 明
中華民國 100 年度

4. 縣(市)庫撥款收入：決算數 199,976,607 元，較預算數 218,375,000 元，減少 18,398,393 元。主要係因：因市庫拮据，撥入數不如預期。
5. 政府其他撥入收入：決算數 560,000 元，較預算數 0 元，增加 560,000 元。主要係因：內政部公彩回饋金補助款。
6. 雜項收入：決算數 3,642,637 元，較預算數 0 元，增加 3,642,637 元。主要係因：各區區公所繳回民眾以前年度溢領之補助款以及以前年度應付費用執行結餘轉列雜項收入所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,371,930,468 元，較可用預算數 1,366,157,227 元，增加 5,773,241 元，計增加 0.42 %。主要係因：追加公務預算償還社福基金借款本金，於 101 年補辦 102 年預算支應。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 166,723,947 元，期初基金餘額累積短絀 700,187,975 元，期末基金餘額累積短絀為 533,464,028 元。

三、 現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 21,880,903 元。

其他活動之淨現金流出 9,135,919 元。

本年度現金及約當現金之淨增 12,744,984 元。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
總 說 明
中華民國 100 年度

期初現金及約當現金 91,780 元。

期末現金及約當現金 12,836,764 元。

四、資產負債情況：

- 1、本年度決算數資產總額 18,086,385 元，其中流動資產 18,086,385 元，佔資產總額 100.00 %。
- 2、本年度決算數負債總額 551,550,413 元，其中流動負債 549,707,061 元，佔 99.67%；其他負債 1,843,352 元，佔 0.33%；基金餘額累積短絀 533,464,028 元。

五、其他：

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

辦理內政部 99 年度公益彩券回饋金補助「臺南市毒品成癮者家庭服務計劃」，於社會救助計畫—低收入戶家庭生活補助及以工代賑—服務費用—專業服務—講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費項下，辦理超支預算數 64,000 元，依據本府社會局 100 年 12 月 6 日府社會字第 1000947367 號府函辦理超支併決算。

(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)及或有資產之說明：無

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	1,552,802,000.00	100.00	1,538,654,415.00	100.00	- 14,147,585.00	- 0.91		
徵收及依法分配收入	-	-	13,824.00	0.00	13,824.00	-		
違規罰款收入	-	-	13,824.00	0.00	13,824.00	-		
公益彩券盈餘分配收入	-	-	-	-	-	-		
債務收入	1,334,412,000.00	85.94	1,334,412,000.00	86.73	-	-		
舉借債務收入	1,334,412,000.00	85.94	1,334,412,000.00	86.73	-	-		
財產收入	15,000.00	0.00	49,347.00	0.00	34,347.00	228.98		
利息收入	15,000.00	0.00	49,347.00	0.00	34,347.00	228.98		
政府撥入收入	218,375,000.00	14.06	200,536,607.00	13.03	- 17,838,393.00	- 8.17		
縣(市)庫撥款收入	218,375,000.00	14.06	199,976,607.00	13.00	- 18,398,393.00	- 8.43		
政府其他撥入收入	-	-	560,000.00	0.04	560,000.00	-		
其他收入	-	-	3,642,637.00	0.24	3,642,637.00	-		
雜項收入	-	-	3,642,637.00	0.24	3,642,637.00	-		
基金用途	1,366,157,227.00	87.98	1,371,930,468.00	89.16	5,773,241.00	0.42		
社會救助計畫	-	-	64,000.00	0.00	64,000.00	-		
購建固定資產	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	64,000.00	0.00	64,000.00	-		
社區發展計畫	6,387,070.00	0.41	366,400.00	0.02	- 6,020,670.00	- 94.26		
購建固定資產	6,387,070.00	0.41	366,400.00	0.02	- 6,020,670.00	- 94.26		
其他	-	-	-	-	-	-		
社會福利服務計畫	6,983,157.00	0.45	791,855.00	0.05	- 6,191,302.00	- 88.66		
購建固定資產	6,983,157.00	0.45	791,855.00	0.05	- 6,191,302.00	- 88.66		
其他	-	-	-	-	-	-		
償債計畫	1,352,787,000.00	87.12	1,370,708,213.00	89.08	17,921,213.00	1.32		
購建固定資產	-	-	-	-	-	-		
其他	1,352,787,000.00	87.12	1,370,708,213.00	89.08	17,921,213.00	1.32		
本期賸餘(短絀-)	186,644,773.00	12.02	166,723,947.00	10.98	- 19,920,826.00	- 10.67		
期初基金餘額	- 636,069,000.00	- 40.96	- 700,187,975.00	- 46.11	- 64,118,975.00	10.08		
期末基金餘額	- 449,424,227.00	- 28.94	- 533,464,028.00	- 35.13	- 84,039,801.00	18.70		

備註：期初基金餘額係原臺南市社會福利基金之金額。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
現金流量決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	200,015,000.00	166,723,947.00	- 33,291,053.00	- 16.64
調整非現金項目	- 99,097,000.00	- 144,843,044.00	- 45,746,044.00	46.16
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	7,314,000.00	8,979,272.00	1,665,272.00	22.77
流動負債淨增(淨減—)	- 106,411,000.00	- 153,822,316.00	- 47,411,316.00	44.55
業務活動之淨現金流入(流出一)	100,918,000.00	21,880,903.00	- 79,037,097.00	- 78.32
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	- 100,874,000.00	- 9,135,919.00	91,738,081.00	- 90.94
減少短期債務	- 99,000,000.00	-	99,000,000.00	- 100.00
減少其他負債	- 1,874,000.00	- 9,135,919.00	- 7,261,919.00	387.51
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	- 100,874,000.00	- 9,135,919.00	91,738,081.00	- 90.94
現金及約當現金之淨增(淨減—)	44,000.00	12,744,984.00	12,700,984.00	28,865.87
期初現金及約當現金	276,000.00	91,780.00	- 184,220.00	- 66.75
期末現金及約當現金	320,000.00	12,836,764.00	12,516,764.00	3,911.49

臺南市社會福利基金

平 衡 表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		期初承接數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	18,086,385.00	100.00	14,320,673.00	100.00	3,765,712.00	26.30
流動資產	18,086,385.00	100.00	14,320,673.00	100.00	3,765,712.00	26.30
現金	12,836,764.00	70.97	91,780.00	0.64	12,744,984.00	13,886.45
銀行存款	12,836,764.00	70.97	91,780.00	0.64	12,744,984.00	13,886.45
應收款項	5,080,002.00	28.09	14,050,268.00	98.11	8,970,266.00	63.84
應收帳款	400,000.00	2.21	8,860,641.00	61.87	8,460,641.00	95.49
其他應收款	4,680,002.00	25.88	5,189,627.00	36.24	509,625.00	9.82
預付款項	169,619.00	0.94	178,625.00	1.25	9,006.00	5.04
預付費用	169,619.00	0.94	178,625.00	1.25	9,006.00	5.04
合計	18,086,385.00	100.00	14,320,673.00	100.00	3,765,712.00	26.30

備註：

- 一、期初承接數係原臺南市社會福利基金之金額。
- 二、100.12.31信託代理與保證資產—保管有價證券10,000,000元。
- 三、債權憑證1元，待抵銷債權憑證1元。

臺南市社會福利基金

平 衡 表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		期初承接數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	551,550,413.00	3,049.53	714,508,648.00	4,989.35	162,958,235.00	22.81
流動負債	549,707,061.00	3,039.34	703,529,377.00	4,912.68	153,822,316.00	21.86
短期債務	533,000,000.00	2,946.97	533,000,000.00	3,721.89	-	-
短期借款	533,000,000.00	2,946.97	533,000,000.00	3,721.89	-	-
應付款項	16,707,061.00	92.37	170,529,377.00	1,190.79	153,822,316.00	90.20
應付代收款	318,992.00	1.76	1,058,787.00	7.39	739,795.00	69.87
應付費用	8,126,817.00	44.93	166,263,787.00	1,161.01	158,136,970.00	95.11
應付利息	8,261,252.00	45.68	3,206,803.00	22.39	5,054,449.00	157.62
其他負債	1,843,352.00	10.19	10,979,271.00	76.67	9,135,919.00	83.21
什項負債	1,843,352.00	10.19	10,979,271.00	76.67	9,135,919.00	83.21
存入保證金	1,793,351.00	9.92	2,691,024.00	18.79	897,673.00	33.36
應付保管款	18,000.00	0.10	112,500.00	0.79	94,500.00	84.00
暫收及待結轉帳項	32,001.00	0.18	8,175,747.00	57.09	8,143,746.00	99.61
基金餘額	- 533,464,028.00	-2,949.53	700,187,975.00	-4,889.35	166,723,947.00	23.81
基金餘額(-)	- 533,464,028.00	-2,949.53	700,187,975.00	-4,889.35	166,723,947.00	23.81
基金餘額(-)	- 533,464,028.00	-2,949.53	700,187,975.00	-4,889.35	166,723,947.00	23.81
累積餘額	- 700,187,975.00	-3,871.35	700,187,975.00	-	-	-
本期賸餘	166,723,947.00	921.82	-	-	166,723,947.00	100.00
合計	18,086,385.00	100.00	14,320,673.00	100.00	3,765,712.00	26.30

備註：

- 一、期初承接數係原臺南市社會福利基金之金額。
- 二、100.12.31信託代理與保證負債—應付保管有價證券10,000,000元。
- 三、債權憑證1元，待抵銷債權憑證1元。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
基金來源明細表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
徵收及依法分配收入	-	13,824.00	13,824.00	-	
違規罰款收入	-	13,824.00	13,824.00	-	契約違約金
債務收入	1,334,412,000.00	1,334,412,000.00	-	-	
舉借債務收入	1,334,412,000.00	1,334,412,000.00	-	-	
財產收入	15,000.00	49,347.00	34,347.00	228.98	
利息收入	15,000.00	49,347.00	34,347.00	228.98	各項工程計畫執行延宕，計畫經費孳息所得
政府撥入收入	218,375,000.00	200,536,607.00	-17,838,393.00	- 8.17	
縣(市)庫撥款收入	218,375,000.00	199,976,607.00	-18,398,393.00	- 8.43	
政府其他撥入收入	-	560,000.00	560,000.00	-	
其他收入	-	3,642,637.00	3,642,637.00	-	
雜項收入	-	3,642,637.00	3,642,637.00	-	各區區公所繳回民眾以前年度溢領之補助款以及以前年度應付費用共2,343,599元轉列雜項收入所致。
合計	1,552,802,000.00	1,538,654,415.00	-14,147,585.00	- 0.91	

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
基金用途明細表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
社會救助計畫	-	64,000.00	64,000.00	-	辦理「臺南市毒品成癮者家庭支持服務計畫」講師費計新台幣6萬4,000元整，已辦理超併。
低收入戶生活扶助	-	64,000.00	64,000.00	-	
服務費用	-	64,000.00	64,000.00	-	
專業服務費	-	64,000.00	64,000.00	-	
社區發展計畫	6,387,070.00	366,400.00	- 6,020,670.00	- 94.26	金華社區活動中心工程，因變更設計停工，致無法於年度內完成，申請經費保留至101年度繼續執行。
社區精神倫理工作	6,387,070.00	366,400.00	- 6,020,670.00	- 94.26	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,387,070.00	366,400.00	- 6,020,670.00	- 94.26	
購置固定資產	6,387,070.00	366,400.00	- 6,020,670.00	- 94.26	
社會福利服務計畫	6,983,157.00	791,855.00	- 6,191,302.00	- 88.66	安南區老人會館工程規劃設計延宕，致無法於年度內完成工程發包，申請專案保留至101年度繼續執行。
推展老人福利活動	6,393,071.00	201,769.00	- 6,191,302.00	- 96.84	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,393,071.00	201,769.00	- 6,191,302.00	- 96.84	
購置固定資產	6,393,071.00	201,769.00	- 6,191,302.00	- 96.84	
兒童及青少年福利服務	590,086.00	590,086.00	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	590,086.00	590,086.00	-	-	
購置固定資產	590,086.00	590,086.00	-	-	
償債計畫	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32	主要係因追加預算償還社福基金借款本金，於101年補辦102年預算支應。
基金債務還本付息	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32	
租金、償債與利息	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32	
償債及利息	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32	
合計	1,366,157,227.00	1,371,930,468.00	5,773,241.00	0.42	

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
固定項目增減情形表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	43,954,445	9,545,568	4,197,559	49,302,454
土地	5,338,241	-	-	5,338,241
房屋及建築	14,246,569	2,139,898	-	16,386,467
機械及設備	6,740,130	-	-	6,740,130
交通及運輸設備	10,807,442	2,622,647	-	13,430,089
什項設備	5,115,358	116,900	-	5,232,258
購建中固定資產	1,289,705	4,666,123	4,197,559	1,758,269
購置電腦軟體	417,000	-	-	417,000
資產合計	43,954,445	9,545,568	4,197,559	49,302,454
負債	1,334,412,000	-	20,000,000	1,314,412,000
長期債務	1,334,412,000	-	20,000,000	1,314,412,000
負債合計	1,334,412,000	-	20,000,000	1,314,412,000

備註：期初餘額係原臺南市社會福利基金之金額。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數					決 算 數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	12,708,141.00	-	-	-	12,708,141.00	496,169.00	-12,211,972.00	12,203,924.00
房屋及建築	12,708,141.00	-	-	-	12,708,141.00	19,800.00	-12,688,341.00	12,203,924.00
購建中固定資產	-	-	-	-	-	476,369.00	476,369.00	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	545,186.00	-	-	-	545,186.00	545,186.00	-	-
交通及運輸設備	545,186.00	-	-	-	545,186.00	545,186.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	116,900.00	-	-	-	116,900.00	116,900.00	-	-
什項設備	116,900.00	-	-	-	116,900.00	116,900.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	13,370,227.00	-	-	-	13,370,227.00	1,158,255.00	-12,211,972.00	12,203,924.00

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
長期債務明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

借款名稱	承貸單位	期限		本 金			累計利息償付總額	備 註
		舉借日期	償還日期	借款金額	償還金額	結欠金額		
社會福利基金	台灣土地銀行台南分行	100.06.10	102.06.10	1,334,412,000.00	20,000,000.00	1,314,412,000.00	12,964,963.00	原99.06.10向台灣土地銀行台南分行借款，因台灣土地銀行台南分行報價最低且又為原承貸銀行，故由原承貸金額承作，已辦理以新還舊。(非自償性)
合計				1,334,412.00	20,000,000.00	1,314,412,000.00	12,964,963.00	

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 100年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
償債計畫	件	1	1,352,787,000	1	1,370,708,213	0	0.00%	17,921,213	1.32%	主要係因追加公務預算償還社福基金借款本金，於101年補辦102年預算支應。

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
各項費用彙計表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用		64,000.00	-	-
專業服務費		64,000.00	-	-
租金、償債與利息	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32
償債及利息	1,352,787,000.00	1,370,708,213.00	17,921,213.00	1.32
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	13,370,227.00	1,158,255.00	- 1,211,972.00	- 91.34
購置固定資產	13,370,227.00	1,158,255.00	- 1,211,972.00	- 91.34
合 計	1,366,157,227.00	1,371,930,468.00	5,709,241.00	0.42

臺南市政府社會局
臺南市社會福利基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減數		說明
			金額	%	
統計所需項目	-	64,000.00	64,000.00	-	主要係因辦理「臺南市毒品成癮者家庭支持服務計畫」講師費計新台幣6萬4,000元整，已辦理超併程序。
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	-	64,000.00	64,000.00	-	
合 計	-	64,000.00	64,000.00	-	

主辦會計人員：蘇美容



基金主持人：曹愛蘭

