

中華民國108年度

(108年1月1日至108年12月31日)

臺南市總決算
附屬單位決算及綜計表

臺南市政府編

中華民國 108 年度

臺南市總決算附屬單位決算及綜計表

目 次

壹、營業部分

一、總說明	1
二、綜計表	
(一)財務摘要綜計表	5
(二)損益綜計表(依收支科目分列)	6
(三)損益綜計表(依基金別分列)	7
(四)盈虧撥補綜計表(依撥補項目分列)	8
(五)盈虧撥補綜計表(依基金別分列)	9
(六)現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	10
(七)現金流量綜計表(依基金別分列)	11
(八)資產負債綜計表(依科目分列)	12
(九)資產負債綜計表(依基金別分列)	14
(十)固定資產建設改良擴充綜計表	15
(十一)資產變賣綜計表	16
(十二)資金轉投資及其盈虧綜計表	18
(十三)資本增減綜計表	20

貳、非營業部分

總說明	23
-----	----

甲、作業基金

一、收支餘絀綜計表(依收支科目分列)	43
二、收支餘絀綜計表(依基金別分列)	44
三、餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)	48
四、餘絀撥補綜計表(依基金別分列)	50
五、現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	54

六、現金流量綜計表(依基金別分列)	56
七、平衡綜計表(依科目分列)	60
八、平衡綜計表(依基金別分列)	62
乙、特別收入基金	
一、基金來源、用途及餘絀綜計表	72
二、現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	74
三、現金流量綜計表(依基金別分列)	76
四、平衡綜計表(依科目分列)	78
五、平衡綜計表(依基金別分列)	80

營業部分

臺南市總決算附屬單位決算及綜計表總說明

108 年度臺南市總決算附屬單位決算之編製，係依照決算法及行政院 108 年 12 月 5 日院授主會金字第 1080501095A 號函訂頒「中華民國一百零八年度總決算附屬單位決算編製要點」之規定，就各機關附屬單位決算詳加核算彙編臺南市總決算附屬單位決算及綜計表，於 109 年 4 月 30 日限期前編製完成，函送審計部臺南市審計處及行政院主計總處。

壹、營業部分

一、基金概況

營業基金：係供營業循環運用者，本市共有 2 個，均由臺南市政府農業局主管，計有臺南市肉品市場股份有限公司及臺南市農產運銷股份有限公司。

二、主要產銷營運實績

(一) 臺南市肉品市場股份有限公司：

1. 毛豬交易計畫：

本年度預計進場毛豬 501,500 頭，收入 91,293,000 元，實際進場毛豬 449,233 頭，收入 76,994,723 元，較預計數減少 52,267 頭，約 10.42%，收入減少 14,298,277 元，約 15.66%。

2. 毛豬屠宰計畫：

本年度預計毛豬屠宰量 424,800 頭，收入 40,457,000 元，實際屠宰量 378,693 頭，收入 35,731,887 元，較預計數減少 46,107 頭，約 10.85%，收入減少 4,725,113 元，約 11.68%。

3. 宰牛計畫：

本年度預計牛隻屠宰量 12,000 頭，收入 9,714,000 元，實際屠宰量 12,883 頭，收入 10,429,086 元，較預計數增加 883 頭，約 7.36%，收入增加 715,086 元，約 7.36%。

4. 宰羊計畫：

本年度預計羊隻屠宰量 2,460 頭，收入 469,000 元，實際屠宰量 2,547 頭，收入 485,124 元，較預計數增加 87 頭，約 3.54%，收入增加 16,124 元，約 3.44%。

(二) 臺南市農產運銷股份有限公司：

1. 本年度預計生鮮水果交易量 160,000 公斤，收入 16,000,000 元，實際交易量 199,194 公斤，收入 15,938,443 元，較預計數增加 39,194 公斤，約 24.50%，收入減少 61,557 元，約 0.38%。
2. 本年度預計蔬菜買賣量 8,024,133 公斤，收入 6,018,000 元，實際 4,439,963 公斤，收入 6,690,104 元，較預計數減少 3,584,170 公斤，約 44.67%，收入增加 672,104 元，約 11.17%。
3. 本年度預計水果買賣量 97,383,800 公斤，收入 48,692,000 元，實際 68,333,643 公斤，收入 43,743,590 元，較預計數減少 29,050,157 公斤，約 29.83%，收入減少 4,948,410 元，約 10.16%。

三、營業收支損益情形

- (一) 本年度營業收入決算數 196,481,324 元，與預算數 218,458,000 元比較，減少 21,976,676 元，約 10.06%。
- (二) 本年度營業成本決算數 14,285,658 元，與預算數 14,400,000 元比較，減少 114,342 元，約 0.79%。
- (三) 本年度營業費用決算數 155,839,554 元，與預算數 166,423,000 元比較，減少 10,583,446 元，約 6.36%。
- (四) 本年度營業利益決算數 26,356,112 元，與預算數 37,635,000 元比較，減少 11,278,888 元，約 29.97%。
- (五) 本年度營業外收入決算數 3,126,252 元，與預算數 1,525,000 元比較，增加 1,601,252 元，約 105.00%。
- (六) 本年度稅後淨利決算數 23,697,683 元，與預算數 32,503,000 元比較，減少 8,805,317 元，約 27.09%。

四、盈虧撥補實況

本年度稅後淨利 23,697,683 元，加上累積盈餘 163,881,292 元，合計盈餘 187,578,975 元，本年度提撥法定公積 3,622,529 元，發放股利 29,676,283 元，本年度未分配盈餘 154,280,163 元。

五、現金流量結果

(一) 營業活動之現金流量

本期稅前淨利 29,482,364 元，利息股利之調整 1,077,613 元，未計利息股利之稅前淨利 28,404,751 元。

調整非現金項目包括：折舊、折耗及減損 12,721,511 元、攤銷 280,500 元、遞延負債減少 3,360,093 元、處理資產利益 565,903 元、流動資產淨減 16,487,017 元及流動負債淨減 38,273,548 元。

未計利息股利之現金流入 15,694,235 元，收取利息 1,077,613 元，支付所得稅 5,784,681 元，營業活動之淨現金流入 10,987,167 元。

(二) 投資活動之現金流量

本年度流動金融資產淨增 36,000,000 元、減少不動產、廠房及設備及礦產資源 568,390 元，無形資產及其他資產淨減 8,260 元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源 42,948,750 元，投資活動之淨現金流出 78,372,100 元。

(三) 籌資活動之現金流量

本年度其他負債淨減 240,779 元及發放現金股利 29,676,283 元，籌資活動之淨現金流出 29,917,062 元。

(四) 本年度現金及約當現金變動情形

本年度期初現金及約當現金 313,523,242 元，因營業、投資、籌資活動致現金及約當現金淨減少 97,301,995 元，期末現金及約當現金為 216,221,247 元。

六、資產負債狀況

本年度資產總額 1,215,162,437 元，其中流動資產 342,146,106 元，占資產總額 28.16%，基金、投資及長期應收款 21,019,601 元，占資產總額 1.73%，不動產、廠房及設備 850,995,980 元，占資產總額 70.03%，無形資產及礦產資源 998,750 元，占資產總額 0.08%，其他資產 2,000 元；本年度負債總額 337,317,130 元，占負債及權益總額 27.76%，其中流動負債 45,855,314 元，占負債及權益總額 3.77%，長期負債 8,432,104 元，占負債及業主權益總額 0.70%，其他負債 283,029,712 元，占負債及權益總額 23.29%；本年度權益總額 877,845,307 元，占負債及權益總額 72.24%，其中資本 131,610,000 元，占負債及權益總額 10.83%，資本公積 127,269,082 元，占負債及權益總額 10.47%，保留盈餘 180,627,938 元，占負債及權益總額 14.87%，權益其他項目 438,338,287 元，占負債及權益總額 36.07%。

七、獲利情形及經營績效

- (一) 營業利益率：本年度營業利益 26,356,112 元，營業利益率為 13.41%，較預算營業利益率 17.23%，減少 3.82%。
- (二) 淨利率：本年度稅後淨利 23,697,683 元，淨利率為 12.06%，較預算淨利率 14.88%，減少 2.82%。

財務摘要綜計表

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	199.61	214.83	-15.22	-7.08
營業總支出	175.91	178.61	-2.70	-1.51
淨利（淨損）	23.70	36.22	-12.52	-34.57
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	22.36	0.93	21.43	2,304.30
留存事業機關盈餘	157.90	166.25	-8.35	-5.02
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	42.95	35.32	7.63	21.60
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		27.33	-27.33	-100.00
現金及約當現金淨減	97.30		97.30	
財務狀況：				
營運資金餘額	296.29	335.81 ①	-39.52	-11.77
不動產、廠房及設備餘額	851.00	821.03	29.97	3.65
長期負債餘額	8.43	7.65	0.78	10.20
權益	877.85	883.98	-6.13	-0.69

附註：①上年度營運資金餘額原為345,806,256元，因108年度營業基金採用企業會計準則，現金科目上年度決算數399,623,242元重分類為現金313,523,242元，流動金融資產76,100,000元及非流動金融資產10,000,000元，故上年度營運資金餘額修改為335,806,256元。

損益綜計表

(依收支科目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		科 目	本 年 度					
金 額	%		決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
194,370,483	100.00	營業收入	196,481,324	100.00	218,458,000	100.00	-21,976,676	10.06
17,349,740	8.93	銷貨收入	16,006,000	8.15	16,000,000	7.32	6,000	0.04
123,921,062	63.76	勞務收入	127,428,417	64.85	146,003,000	66.84	-18,574,583	12.72
53,099,681	27.32	其他營業收入	53,046,907	27	56,455,000	25.84	-3,408,093	6.04
15,844,351	8.15	營業成本	14,285,658	7.27	14,400,000	6.59	-114,342	0.79
15,844,351	8.15	銷貨成本	14,285,658	7.27	14,400,000	6.59	-114,342	0.79
178,526,132	91.85	營業毛利（毛損）	182,195,666	92.73	204,058,000	93.41	-21,862,334	10.71
154,346,091	79.41	營業費用	155,839,554	79.32	166,423,000	76.18	-10,583,446	6.36
69,837,077	35.93	業務費用	70,889,583	36.08	76,558,000	35.04	-5,668,417	7.40
84,509,014	43.48	管理費用	84,949,971	43.24	89,865,000	41.14	-4,915,029	5.47
24,180,041	12.44	營業利益（損失）	26,356,112	13.41	37,635,000	17.23	-11,278,888	29.97
20,461,391	10.53	營業外收入	3,126,252	1.59	1,525,000	0.70	1,601,252	105.00
853,553	0.44	財務收入	1,077,613	0.55	827,000	0.38	250,613	30.30
19,607,838	10.09	其他營業外收入	2,048,639	1.04	698,000	0.32	1,350,639	193.50
1,371,790	0.71	營業外費用						
1,371,790	0.71	其他營業外費用						
19,089,601	9.82	營業外利益（損失）	3,126,252	1.59	1,525,000	0.70	1,601,252	105.00
43,269,642	22.26	稅前淨利（淨損）	29,482,364	15.00	39,160,000	17.93	-9,677,636	24.71
7,044,358	3.62	所得稅費用（利益）	5,784,681	2.94	6,657,000	3.05	-872,319	13.10
36,225,284	18.64	繼續營業單位本期淨利（淨損）	23,697,683	12.06	32,503,000	14.88	-8,805,317	27.09
36,225,284	18.64	本期淨利（淨損）	23,697,683	12.06	32,503,000	14.88	-8,805,317	27.09

損益綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	合計		臺南市肉品市場股份有 限公司		臺南市農產運銷股份有 限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	196,481,324	100.00	129,545,327	100.00	66,935,997	100.00
銷貨收入	16,006,000	8.15	67,557	0.05	15,938,443	23.81
勞務收入	127,428,417	64.85	76,994,723	59.44	50,433,694	75.35
其他營業收入	53,046,907	27	52,483,047	40.51	563,860	0.84
營業成本	14,285,658	7.27	62,719	0.05	14,222,939	21.25
銷貨成本	14,285,658	7.27	62,719	0.05	14,222,939	21.25
營業毛利（毛損）	182,195,666	92.73	129,482,608	99.95	52,713,058	78.75
營業費用	155,839,554	79.32	110,668,756	85.43	45,170,798	67.48
業務費用	70,889,583	36.08	53,632,675	41.40	17,256,908	25.78
管理費用	84,949,971	43.24	57,036,081	44.03	27,913,890	41.70
營業利益（損失）	26,356,112	13.41	18,813,852	14.52	7,542,260	11.27
營業外收入	3,126,252	1.59	1,863,670	1.44	1,262,582	1.89
財務收入	1,077,613	0.55	758,838	0.59	318,775	0.48
其他營業外收入	2,048,639	1.04	1,104,832	0.85	943,807	1.41
營業外利益（損失）	3,126,252	1.59	1,863,670	1.44	1,262,582	1.89
稅前淨利（淨損）	29,482,364	15.00	20,677,522	15.96	8,804,842	13.16
所得稅費用（利益）	5,784,681	2.94	4,023,713	3.11	1,760,968	2.63
繼續營業單位本期淨利 （淨損）	23,697,683	12.06	16,653,809	12.85	7,043,874	10.53
本期淨利（淨損）	23,697,683	12.06	16,653,809	12.85	7,043,874	10.53

盈虧撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 決 算 數		項 目	本 年 度					
			決 算 核 定 數		預 算 數		比 較 增 減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
167,511,502	100.00	盈餘之部	187,578,975	100.00	189,801,000	100.00	-2,222,025	1.17
36,225,284	21.63	本期淨利	23,697,683	12.63	32,503,000	17.12	-8,805,317	27.09
131,286,218	78.37	累積盈餘	163,881,292	87.37	157,298,000	82.88	6,583,292	4.19
167,511,502	100.00	分配之部	187,578,975	100.00	189,801,000	100.00	-2,222,025	1.17
931,600	0.56	地方政府所得者	22,364,282	11.92	2,432,000	1.28	19,932,282	819.58
931,600	0.56	股(官)息紅利	22,364,282	11.92	2,432,000	1.28	19,932,282	819.58
334,500	0.20	民股股東所得者	7,312,001	3.90	334,000	0.18	6,978,001	2089.22
334,500	0.20	股息紅利	7,312,001	3.90	334,000	0.18	6,978,001	2089.22
166,245,402	99.24	留存事業機關者	157,902,692	84.18	187,035,000	98.54	-29,132,308	15.58
2,364,110	1.41	法定公積	3,622,529	1.93	2,964,000	1.56	658,529	22.22
163,881,292	97.83	未分配盈餘	154,280,163	82.25	184,071,000	96.98	-29,790,837	16.18

盈虧撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	合計		臺南市肉品市場股份有 限公司		臺南市農產運銷股份有 限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	187,578,975	100.00	158,353,019	100.00	29,225,956	100.00
本期淨利	23,697,683	12.63	16,653,809	10.52	7,043,874	24.10
累積盈餘	163,881,292	87.37	141,699,210	89.48	22,182,082	75.90
分配之部	187,578,975	100.00	158,353,019	100.00	29,225,956	100.00
地方政府所得者	22,364,282	11.92	20,364,282	12.86	2,000,000	6.84
股（官）息紅利	22,364,282	11.92	20,364,282	12.86	2,000,000	6.84
民股股東所得者	7,312,001	3.90	7,312,001	4.62		
股息紅利	7,312,001	3.90	7,312,001	4.62		
留存事業機關者	157,902,692	84.18	130,676,736	82.52	27,225,956	93.16
法定公積	3,622,529	1.93	3,075,143	1.94	547,386	1.87
未分配盈餘	154,280,163	82.25	127,601,593	80.58	26,678,570	91.29

現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	39,160,000	29,482,364	-9,677,636	24.71
稅前淨利（淨損）	39,160,000	29,482,364	-9,677,636	24.71
利息股利之調整	-827,000	-1,077,613	-250,613	30.30
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	38,333,000	28,404,751	-9,928,249	25.90
調整項目	32,587,000	-12,710,516	-45,297,516	139.00
折舊、減損及折耗	15,878,000	12,721,511	-3,156,489	19.88
攤銷	281,000	280,500	-500	0.18
沖轉遞延負債	-3,110,000	-3,360,093	-250,093	8.04
處理資產損失(利益)		-565,903	-565,903	
流動資產淨減（淨增）	20,425,000	16,487,017	-3,937,983	19.28
流動負債淨增（淨減）	-887,000	-38,273,548	-37,386,548	4214.94
未計利息股利之現金流入（流出）	70,920,000	15,694,235	-55,225,765	77.87
收取利息	827,000	1,077,613	250,613	30.30
支付所得稅	-6,657,000	-5,784,681	872,319	13.10
營業活動之淨現金流入（流出）	65,090,000	10,987,167	-54,102,833	83.12
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）		-36,000,000	-36,000,000	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		568,390	568,390	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	8,000	8,260	260	3.25
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-91,041,000	-42,948,750	48,092,250	52.82
投資活動之淨現金流入（流出）	-91,033,000	-78,372,100	12,660,900	13.91
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）		-240,779	-240,779	
發放現金股利	-2,766,000	-29,676,283	-26,910,283	972.90
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,766,000	-29,917,062	-27,151,062	981.60
現金及約當現金之淨增（淨減）	-28,709,000	-97,301,995	-68,592,995	238.93
期初現金及約當現金	294,220,000	313,523,242	19,303,242	6.56
期末現金及約當現金	265,511,000	216,221,247	-49,289,753	18.56

現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	合計	臺南市肉品市場股份有限公司	臺南市農產運銷股份有限公司
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	29,482,364	20,677,522	8,804,842
稅前淨利（淨損）	29,482,364	20,677,522	8,804,842
利息股利之調整	-1,077,613	-758,838	-318,775
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	28,404,751	19,918,684	8,486,067
調整項目	-12,710,516	-16,088,931	3,378,415
折舊、減損及折耗	12,721,511	10,945,645	1,775,866
攤銷	280,500		280,500
沖轉遞延負債	-3,360,093	-3,360,093	
處理資產損失(利益)	-565,903	-565,903	
流動資產淨減（淨增）	16,487,017	15,701,619	785,398
流動負債淨增（淨減）	-38,273,548	-38,810,199	536,651
未計利息股利之現金流入（流出）	15,694,235	3,829,753	11,864,482
收取利息	1,077,613	758,838	318,775
支付所得稅	-5,784,681	-4,023,713	-1,760,968
營業活動之淨現金流入（流出）	10,987,167	564,878	10,422,289
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減（淨增）	-36,000,000	-30,000,000	-6,000,000
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	568,390	568,390	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	8,260		8,260
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-42,948,750	-42,532,412	-416,338
投資活動之淨現金流入（流出）	-78,372,100	-71,964,022	-6,408,078
籌資活動之現金流量			
其他負債淨增（淨減）	-240,779	1,489,007	-1,729,786
發放現金股利	-29,676,283	-27,676,283	-2,000,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-29,917,062	-26,187,276	-3,729,786
現金及約當現金之淨增（淨減）	-97,301,995	-97,586,420	284,425
期初現金及約當現金	313,523,242	303,847,031	9,676,211
期末現金及約當現金	216,221,247	206,260,611	9,960,636

資 產 負 債

中華民國

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
資產	1,215,162,437	100.00	1,262,491,130	100.00
流動資產	342,146,106	28.16	419,935,118	33.26
現金	216,221,247	17.79	313,523,242	24.83
流動金融資產	112,100,000	9.23	76,100,000	6.03
應收款項	13,545,409	1.12	29,378,167	2.33
本期所得稅資產			817,469	0.06
存貨	100,470	0.01	101,178	0.01
預付款項	178,980	0.01	15,062	-
基金、投資及長期應收款	21,019,601	1.73	20,238,601	1.60
基金	8,432,104	0.70	7,651,104	0.61
非流動金融資產	10,000,000	0.82	10,000,000	0.79
長期應收款項	2,587,497	0.21	2,587,497	0.20
不動產、廠房及設備	850,995,980	70.03	821,027,901	65.04
土地	659,470,244	54.27	659,729,404	52.25
土地改良物	3,597,074	0.30	4,351,911	0.34
房屋及建築	82,270,486	6.77	88,756,089	7.03
機械及設備	24,506,003	2.02	28,222,678	2.24
交通及運輸設備	1,112,662	0.09	1,462,443	0.12
什項設備	3,033,352	0.25	3,136,623	0.25
租賃權益改良	178,225	0.01	204,328	0.02
購建中固定資產	76,827,934	6.32	35,164,425	2.79
無形資產及礦產資源	998,750	0.08	1,279,250	0.10
無形資產及礦產資源	998,750	0.08	1,279,250	0.10
其他資產	2,000	-	10,260	-
什項資產	2,000	-	10,260	-
合 計	1,215,162,437	100.00	1,262,491,130	100.00

註:

1. 信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為32,635,195元，上年度決算審定數為29,466,091元。
2. 因108年度營業基金採用企業會計準則，故上年度決算數科目重分類如下：
 - ① 現金原為399,623,242元，重分類為現金313,523,242元，流動金融資產76,100,000元及非流動金融資產10,000,000元。
 - ② 應收款項原為30,195,636元，重分類為應收款項29,378,167元及本期所得稅資產817,469元。
 - ③ 應付款項原為83,637,967元，重分類為應付款項79,463,818元及本期所得稅負債4,174,149元。
 - ④ 遞延負債原為253,439,962元，重分類為遞延負債39,456,917元及遞延所得稅負債213,983,045元。
 - ⑤ 未實現重估增值更名為累積其他綜合損益。

綜 計 表

(依科目分列)

108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
負債	337,317,130	27.76	378,511,833	29.98
流動負債	45,855,314	3.77	84,128,862	6.66
應付款項	42,637,390	3.51	79,463,818	6.29
本期所得稅負債	3,217,924	0.26	4,174,149	0.33
預收款項			490,895	0.04
長期負債	8,432,104	0.70	7,651,104	0.61
長期債務	8,432,104	0.70	7,651,104	0.61
其他負債	283,029,712	23.29	286,731,867	22.71
遞延負債	36,096,824	2.97	39,456,917	3.12
遞延所得稅負債	213,881,762	17.60	213,983,045	16.95
什項負債	33,051,126	2.72	33,291,905	2.64
權益	877,845,307	72.24	883,979,297	70.02
資本	131,610,000	10.83	131,610,000	10.43
資本	131,610,000	10.83	131,610,000	10.43
資本公積	127,269,082	10.47	127,269,082	10.08
資本公積	127,269,082	10.47	127,269,082	10.08
保留盈餘（或累積虧損）	180,627,938	14.87	186,606,538	14.78
已指撥保留盈餘	26,347,775	2.17	22,725,246	1.80
未指撥保留盈餘	154,280,163	12.70	163,881,292	12.98
權益其他項目	438,338,287	36.07	438,493,677	34.73
累積其他綜合損益	438,338,287	36.07	438,493,677	34.73
合 計	1,215,162,437	100.00	1,262,491,130	100.00

資產負債綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	合計		臺南市肉品市場股份有 限公司		臺南市農產運銷股份有 限公司	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,215,162,437	100.00	1,162,775,407	100.00	52,387,030	100.00
流動資產	342,146,106	28.15	299,937,159	25.79	42,208,947	80.57
現金	216,221,247	17.79	206,260,611	17.73	9,960,636	19.01
流動金融資產	112,100,000	9.23	80,000,000	6.88	32,100,000	61.27
應收款項	13,545,409	1.12	13,500,643	1.16	44,766	0.09
存貨	100,470	0.01			100,470	0.19
預付款項	178,980	0.01	175,905	0.02	3,075	0.01
基金、投資及長期應收款	21,019,601	1.73	18,432,104	1.59	2,587,497	4.94
基金	8,432,104	0.70	8,432,104	0.73		
非流動金融資產	10,000,000	0.82	10,000,000	0.86		
長期應收款項	2,587,497	0.21			2,587,497	4.94
不動產、廠房及設備	850,995,980	70.03	844,405,144	72.62	6,590,836	12.58
土地	659,470,244	54.27	659,470,244	56.71		
土地改良物	3,597,074	0.30	3,597,074	0.31		
房屋及建築	82,270,486	6.77	79,013,713	6.8	3,256,773	6.22
機械及設備	24,506,003	2.02	22,875,157	1.97	1,630,846	3.11
交通及運輸設備	1,112,662	0.09	243,599	0.02	869,063	1.66
什項設備	3,033,352	0.25	2,377,423	0.2	655,929	1.25
租賃權益改良	178,225	0.01			178,225	0.34
購建中固定資產	76,827,934	6.32	76,827,934	6.61		
無形資產及礦產資源	998,750	0.08			998,750	1.91
無形資產及礦產資源	998,750	0.08			998,750	1.91
其他資產	2,000	-	1,000	-	1,000	-
什項資產	2,000	-	1,000	-	1,000	-
合計	1,215,162,437	100.00	1,162,775,407	100.00	52,387,030	100.00
負債	337,317,130	27.76	323,028,354	27.78	14,288,776	27.28
流動負債	45,855,314	3.77	40,985,622	3.52	4,869,692	9.3
應付款項	42,637,390	3.51	38,844,434	3.34	3,792,956	7.24
本期所得稅負債	3,217,924	0.26	2,141,188	0.18	1,076,736	2.06
長期負債	8,432,104	0.70	8,432,104	0.73		
長期債務	8,432,104	0.70	8,432,104	0.73		
其他負債	283,029,712	23.29	273,610,628	23.53	9,419,084	17.98
遞延負債	36,096,824	2.97	36,096,824	3.11		
遞延所得稅負債	213,881,762	17.60	213,881,762	18.39		
什項負債	33,051,126	2.72	23,632,042	2.03	9,419,084	17.98
權益	877,845,307	72.24	839,747,053	72.22	38,098,254	72.72
資本	131,610,000	10.83	126,610,000	10.89	5,000,000	9.54
資本	131,610,000	10.83	126,610,000	10.89	5,000,000	9.54
資本公積	127,269,082	10.47	125,086,411	10.76	2,182,671	4.17
資本公積	127,269,082	10.47	125,086,411	10.76	2,182,671	4.17
保留盈餘（或累積虧損）	180,627,938	14.87	149,712,355	12.87	30,915,583	59.01
已指撥保留盈餘	26,347,775	2.17	22,110,762	1.9	4,237,013	8.08
未指撥保留盈餘	154,280,163	12.70	127,601,593	10.97	26,678,570	50.93
權益其他項目	438,338,287	36.07	438,338,287	37.7		
累積其他綜合損益	438,338,287	36.07	438,338,287	37.7		
合計	1,215,162,437	100.00	1,162,775,407	100.00	52,387,030	100.00

註：①信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為32,635,195元，上年度決算審定數為29,466,091元。

②因108年度營業基金採用企業會計準則，未實現重估增值更名為累積其他綜合損益。

固定資產建設改良擴充綜計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減	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	合 計			
農業局主管	102,178,328	29,928,000	448,000	132,554,328	1,285,241	-131,269,087	89,514,819
臺南市肉品市場股份有限公司	102,178,328	29,928,000		132,106,328	868,903	-131,237,425	89,514,819
臺南市農產運銷股份有限公司			448,000	448,000	416,338	-31,662	
合計	102,178,328	29,928,000	448,000	132,554,328	1,285,241	-131,269,087	89,514,819

資 產 變 賣

中華民國

基金名稱	決 算			
	帳 面 價 值			
	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨 額
農業局主管	2,487		-256,673	259,160
臺南市肉品市場股份有限公司	2,487		-256,673	259,160
合計	2,487		-256,673	259,160

綜 計 表

108年度

單位:新臺幣元

數				變賣盈虧(-) 預算數	比較增減	
變	賣	收	入		金 額	%
總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入	變 賣 盈 虧 (-)			
648,027	79,637	568,390	565,903		565,903	
648,027	79,637	568,390	565,903		565,903	
648,027	79,637	568,390	565,903		565,903	

註:未實現重估增值減少數155,390元，估計應付土地增值稅減少數101,283元。

資 金 轉 投 資 及

中華民國

基金名稱	轉 投 資 事 業			
	名 稱	年終實收資本額	發行股數	以前年度投資額
(無)				

其 盈 虧 綜 計 表

108年度

單位:新臺幣元

資 金 轉 投 資			持 股 比 例		
本 年 度 投 資 或 收 回 額			截 至 本 年 度 投 資 淨 額	年 終 持 有 股 數	占 發 行 股 數 %
決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			

資 本 增 減

中華民國

基 金 名 稱	期 初 資 本 額			本 年 度			
	實收資本	預收資本	合 計	中央政府資本		地方政府資本	
				現 金	轉 帳	現 金	轉 帳
農業局主管	131,610,000		131,610,000				
臺南市肉品市場股份有限公司	126,610,000		126,610,000				
臺南市農產運銷股份有限公司	5,000,000		5,000,000				
總計	131,610,000		131,610,000				

綜 計 表

108年度

單位：新臺幣元

增 減 數						期 末 資 本 額		
其 他 政 府 機 關 資 本		民 股 股 東 資 本		合 計		實 收 資 本	預 收 資 本	合 計
現 金	轉 帳	現 金	轉 帳	現 金	轉 帳			
						131,610,000		131,610,000
						126,610,000		126,610,000
						5,000,000		5,000,000
						131,610,000		131,610,000

非 營 業 部 分
總 說 明

臺南市總決算附屬單位決算及綜計表總說明

貳、非營業部分

一、概述

甲：作業基金

作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者為作業基金，共有 9 個，較上年度減少 1 個，係因臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金於 108 年 1 月 1 日結束，同日併入臺南市觀光發展基金。作業基金包括：

1. 臺南市政府經濟發展局主管：計有臺南市產業園區開發管理基金 1 個。
2. 臺南市政府觀光旅遊局主管：計有臺南市觀光發展基金 1 個。
3. 臺南市政府地政局主管：計有臺南市實施平均地權基金 1 個。
4. 臺南市政府衛生局主管：計有臺南市醫療基金 1 個。
5. 臺南市政府警察局主管：計有臺南市關子嶺警光山莊基金 1 個。
6. 臺南市政府文化局主管：計有臺南市文化建設發展基金 1 個。
7. 臺南市政府交通局主管：計有臺南市交通作業基金 1 個。
8. 臺南市政府民政局主管：計有臺南市殯葬事業管理基金 1 個。
9. 臺南市政府都市發展局主管：計有臺南市都市發展更新基金 1 個。

乙：特別收入基金

特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者為特別收入基金，共有 8 個，與上年度相同，其中臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金於 109 年 1 月 1 日結束，改編列單位預算。特別收入基金包括：

1. 臺南市政府民政局主管：計有臺南市安南區里建設獎勵基金 1 個。
2. 臺南市政府教育局主管：計有臺南市地方教育發展基金 1 個。
3. 臺南市政府農業局主管：計有臺南市農業發展基金 1 個。
4. 臺南市政府工務局主管：計有臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金 1 個。
5. 臺南市政府社會局主管：計有臺南市公益彩券盈餘分配基金 1 個。
6. 臺南市政府勞工局主管：計有臺南市身心障礙者就業基金及臺南市勞動安全基金 2 個。
7. 臺南市政府環境保護局主管：計有臺南市環境保護基金 1 個。

二、主要營運項目(業務計畫)執行情形

甲：作業基金

(一) 臺南市產業園區開發管理基金：

基金運用為柳營科技工業區、永康科技工業區及樹谷園區營運管理、新吉工業區公共工程開發、租售暨七股科技工業區開發計畫相關作業及用地取得等費用；辦理基金與工業發展研究相關事宜以及管理基金有關工作之必要費用。其執行結果如下：

- 1.柳營科技工業區總開發面積約 245.6 公頃（一期 138.9 公頃、二期 106.7 公頃）已於 102 年 6 月開發完成，依產業創新條例成立管理機構，由本府經濟發展局辦理營運費費率之報核與收取、公共設施用地(含設備使用)維護保養及園區營運廠商輔導服務工作。
- 2.永康科技工業區開發面積為 132.45 公頃已於 105 年 8 月開發完成，依產業創新條例成立管理機構，於 102 年 2 月委託公民營事業維護營運管理至 123 年 12 月 31 日止，除委託事項外，餘由基金辦理，主要係太陽能板維護管理及會計查核財務監督作業等。
- 3.樹谷園區開發面積 247.29 公頃已於 102 年 5 月開發完成，依產業創新條例成立管理機構，於 96 年 12 月委託公民營事業維護營運管理至 127 年 12 月 31 日止，除委託事項外，餘由基金辦理，主要係瘦砂生態中心管理維護及會計查核財務監督作業等。
- 4.七股科技工業區係本府為促進地區產業支援，帶動地方經濟發展及增加就業人口，依促進產業升級條例規定報編辦理。開發面積 141.34 公頃，開發成本 82.8 億元(開發商 48.7 億元；市府 34.1 億元)。本年度預算數為 23 億 3,000 萬 2,000 元，決算數 21 億 8,679 萬 5,259 元，有關工業區業經經濟部 108 年 1 月 28 日同意核編並於 108 年 6 月 27 日取得土地，目前辦理開發商甄選作業中。
- 5.新吉工業區開發總面積 123.26 公頃，開發完成後可提供 76.75 公頃設廠用地，提供安置傳統產業集中管理。本開發案自 104 年 8 月 3 日起至 109 年 8 月完成開發總結算，全區投資總額（含貸款利息）預計約為 98 億元，公共工程進度部分，除污水處理新建工程預計 109 年 2 月初完工外，其餘皆已完工。另土地租售審查部分，截至 108 年已核准 124 家廠商入區，面積達 61.2 公頃，為本市創造年產值 3.18 億元及 5,456 個就業人口。本年度預算數為 1,220 萬 5,000 元，決算數 1,663 萬 3,133 元，109 年度續辦未租售土地公告招商作業。

(二) 臺南市觀光發展基金：

1. 主要為辦理本市溫泉取供事業管理作業相關業務、虎頭埤風景區環境美化及公共設施建設修繕等相關業務。
2. 為維護溫泉取供事業正常營運，以勞務契約執行現地管理作業，定期巡察維護溫泉區現地穩定供水；本市溫泉標章達 37 面，取供事業持續營運，預計於 109 年度收取 108 年度溫泉使用費。
3. 配合本府規劃跨年三部曲活動，於元旦清晨舉辦「慶祝 108 年元旦虎頭埤升旗典禮暨健行活動」，共同迎接嶄新充滿希望的 2019 年，提高虎頭埤風景區的知名度。
4. 舉辦「2019 虎頭埤阿勃勒生態之旅路跑」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。

(三) 臺南市實施平均地權基金：

1. 辦理各期重劃區及區段徵收區標售地標(讓)售：108 年度辦理臺南市土地聯合標售(市地重劃區及區段徵收區標售地)公開標售 1 次，總計標脫九份子市地重劃區 12 筆、平實營區市地重劃區 3 筆，佳里國小市地重劃區 1 筆、永康區永康砲校遷建暨創意設計園區開發區段徵收區 3 筆、德高區段徵收區 2 筆，共計 21 筆標售地，標售面積共 74,944.53 平方公尺，出售標售地價款計 109 億 2,013 萬餘元。
2. 108 年度地籍圖重測：本年度辦理中西區協進段、臨安段、永安段；安南區州南段、州北段；東區虎尾寮段；新營區新營段、後鎮段；東山區大客段、大庄段；西港區西港段、八分段；七股區後港段；安定區新吉段；永康區蜈蚣潭段、車行段等重測土地 10,182 筆、面積 383 公頃。完成控制測量等重測工作，自 9 月 25 日至 10 月 25 日止辦理公告完成。
3. 九份子重劃區重劃工程：本案重劃區工程已於 103 年 12 月 29 日完成驗收程序。另重劃區二期景觀工程及低碳生態家園工程案於 105 年度完成驗收。抵費地自 105-108 年度共計辦理 8 次標售作業，標售面積 78,341.44 平方公尺，標售金額 51 億 2,019 萬餘元；財務結算於 108 年 7 月 9 日辦理公告，重劃事業收入 56 億 3,739 萬餘元，重劃事業支出 20 億 9,727 萬餘元，盈餘 35 億 4,012 萬餘元。
4. 平實營區重劃業務：本重劃區工程業於 106 年 7 月完工，同年 12 月完成驗收作業。另地籍測量及土地登記程序，業於 106 年 9 月完成。107-108 年度共計辦理 2 次標售作業，標售面積 21,916.20

- 平方公尺，標售金額 54 億 3,917 萬餘元；財務結算於 108 年 7 月 9 日辦理公告，重劃事業收入 56 億 8,529 萬餘元，重劃事業支出 10 億 5,013 萬餘元，盈餘 46 億 3,516 萬餘元。
5. 佳里國小市地重劃：本重劃區工程於 106 年 6 月完工，107 年 1 月 18 日完成土地登記作業，同年 2 月 9 日完成土地點交接管作業。108 年度辦理土地標售，標售面積 481.25 平方公尺，標售金額 2,820 萬餘元；財務結算於 108 年 7 月 4 日辦理公告，重劃事業收入 3,554 萬餘元，重劃事業支出 2,738 萬餘元，盈餘 815 萬餘元。
 6. 第三期新營區客運轉運中心市地重劃：本案重劃計畫書於 100 年 4 月 19 日業經內政部核定准予實施市地重劃，後因本案都市計畫書圖重製專案通盤檢討，於 104 年 6 月 8 日核定修正後重劃計畫書，同年 8 月 24 日至 9 月 23 日辦理公告，105 年 10 月 24 日至 11 月 23 日辦理重劃分配結果公告，106 年 11 月 13 日辦理土地點交，公共工程業於同年 8 月 22 日竣工，預計於 109 年度進行抵費地標售。
 7. 新營長勝營區市地重劃：本案重劃計畫書於 105 年 10 月 7 日業經內政部核定准予市地重劃，同年 10 月 12 日辦理重劃計畫書公告，106 年 6 月至 11 月辦理工程招標，同年 11 月 21 日開標，並於 107 年 1 月開工，108 年 11 月完工，同年 12 月起辦理工程驗收程序，同年 12 月 25 日完成重劃後土地權利變更登記，109 年辦理抵費地標售。
 8. 永康物流及轉運專區市地重劃：本重劃區細部計畫業於 102 年 5 月 21 日發布實施，重劃計畫書經內政部同年核定准予實施及公告完畢，並邀集土地所有權人召開座談會，說明重劃意旨及計畫要點。工程規劃設計於 103 年 12 月辦理發包，於 105 年 10 月 6 日起發放土地改良物補償費，同年 12 月工程公開招標，106 年 4 月 30 日開工，108 年 11 月 12 日申報竣工，同年 12 月 17 日辦理工程驗收。
 9. 麻豆工業區市地重劃：本重劃區重劃計畫書業經內政部於 107 年度核定及公告完成，並舉辦土地所有權人說明會，地上物拆遷補償自 107 年 3 月至 12 月共完成 4 次查估、公告及領款作業。重劃工程於 107 年 3 月決標，同年 5 月 31 日辦理工程開工，預計 110 年 1 月完工。
 10. 賢豐市地重劃：本重劃區細部計畫原於 90 年 11 月 15 日發布實施，惟適逢本府都市發展局辦理本市北區都市計畫（細部計畫）第二次通盤檢討，是以先行暫停重劃相關作業，俟細部計畫審定後，再行試擬市地重劃計畫書並辦理土地所有權人座談會。本重劃區行政作業委託專業服務案勞務採購已於 106 年 6 月 16 日完成簽約

- 作業，工程委託專業服務案勞務採購於 108 年 9 月完成發包。
11. 仁德市地重劃：本重劃區都市計畫變更案業經 108 年 5 月 7 日內政部都市計畫委員會第 945 次會議審議通過，重劃範圍經本市市地重劃委員會審議通過並於同年 9 月 11 日核定重劃範圍。工程費用預估中，預計 109 年上旬辦理設計監造招標。
 12. 北安商業區市地重劃：本重劃區都市計畫主要計畫第五次通盤檢討(第二階段)案及細部計畫於 108 年度發布實施，重劃計畫書於同年 11 月 29 日公告 30 日期滿確定，預計 109 年上半年辦理地上物查估補償作業。工程委託規劃設計監造於 108 年 2 月決標，同年 6 月完成基本設計，預計 109 年 4 月完成細部設計，同年下半年發包施工。重劃期程預計 112 年辦理土地分配及登記作業，113 年工程完工驗收，並辦理土地交接完成。
 13. 喜樹灣裡市地重劃：本府都市發展局辦理都市計畫變更作業中。
 14. 怡中市地重劃：本重劃區變更細部計畫於 108 年 11 月 28 日發布實施生效。作業委託專業服務案於 108 年 11 月 18 日決標，刻正辦理規劃作業，工程委託專業服務案勞務採購於同年 9 月完成發包。預計 109 年 2 月至 3 月召開重劃範圍內土地所有權人座談會。
 15. 二王地區市地重劃：工程委託專業服務案勞務採購於 108 年 9 月完成發包。
 16. 永康崑大路市地重劃：本重劃區都市計畫主要計畫於內政部都市計畫委員會 108 年 1 月 22 日第 939 次會議審竣，細部計畫於本市都市計畫委員會同年 4 月 16 日第 78 次會議審議通過在案。重劃範圍於 108 年 12 月 13 日提送本市市地重劃委員會審議通過，刻正辦理徵求地主同意階段。工程委託專業服務案勞務採購於 108 年 9 月完成發包。重劃計畫書草案預計於 109 年上半年送內政部審核通過，俟本府都市發展局發布實施主要計畫及細部計畫，即可將正式版重劃計畫書送內政部核定。
 17. 永康六甲頂醫療專用區市地重劃：本重劃區都市計畫主要計畫於內政部都市計畫委員會 108 年 1 月 29 日第 939 次會議及同年 12 月 24 日第 960 次會議審竣，細部計畫於本市都市計畫委員會同年 12 月 23 日第 85 次會議審議通過在案。工程專案管理發包採購於 108 年 9 月 6 日完成簽約，行政作業委託專業服務案勞務採購於同年 9 月 10 日完成簽約，工程委託專業服務案勞務採購於同年 9 月完成發包。108 年 12 月 5 日辦理重劃範圍勘選，預計 109 年 1 月提送本市市地重劃委員會審議範圍。另刻正檢討重劃負擔比例，預計 109 年 3 至 4 月辦理重劃計畫書報核及公告作業。
 18. 南台南站副都心區段徵收：本案分為二期開發，第一期開發區於 102 年 11 月 19 日動工，分別於 105 年 4 月 18 日（南工區）及 12

月 30 日（北工區）申報竣工，並於 106 年 9 月 11 日（北工區）、107 年 1 月 4 日（南工區）工程驗收完竣，106 年 2 月 22 日、5 月 24 日及 107 年 2 月 14 日辦竣土地點交，後續辦理剩餘可建築土地標售事宜。第二期開發區預計配合臺鐵鐵路地下化期程再辦理開發。

19. 和順寮農場區段徵收：本案基礎公共工程大部分已完竣，尚有「公 39」範圍內滯洪池新建工程由本府水利局進行規劃設計及發包作業，該工程分為抽水站工程及滯洪池改善工程 2 案進行，其中抽水站工程業於 103 年 7 月 5 日完工；滯洪池改善工程業於 105 年 9 月 23 日完工。後續須辦理環境影響評估，另區內用地尚未撥用或標讓售，故需進行維護環境清潔作業等。
20. 永康陸軍飛彈砲兵學校遷建區段徵收：已完成都市計畫公告發布實施、核准區段徵收範圍、抵價地比例報准、召開事業計畫公聽會、協議價購與區段徵收公聽會、徵收計畫書報准、公告區段徵收、地價及地上物補償費發放完竣等用地取得作業，第一期公共工程業於 106 年 1 月 20 日開工，107 年 9 月 25 日申報竣工，108 年 2 月 26 日完成驗收作業，同年 3 月 29 日辦理完工典禮。
21. 中國城暨運河星鑽區段徵收：本案 104 年度辦理區段徵收公告、發放徵收相關補償費作業及核定抵價地申請案件，中國城建物拆除工程業於 105 年 11 月 29 日拆除完成，舊金城國中及舊新南國小拆除工程業於 105 年 12 月 20 日完工。中國城廣場及海安路景觀改造工程於 106 年 6 月 27 日舉行動土典禮；運河星鑽公共工程於 108 年 6 月 18 日申報竣工，同年 9 月 28 日開放通車；107 年 10 月 29 日辦竣抵價地分配作業，預計於 109 年辦理土地標售作業。
22. 永康區新設鹽行國中暨附近地區區段徵收：本案將永康交流道附近農業區納入區段徵收範圍，辦理整體開發。區段徵收計畫書業經內政部 106 年 9 月 22 日核准，本府於 106 年度辦理區段徵收公告及發放徵收補償費及救濟金，107 年 1 月 31 日辦理工程動工，預計 109 年底完工。
23. 臺南科學工業園區特定區區段徵收：本案係以「浮動分區」概念規劃，並以區段徵收方式辦理，將全區 890 公頃劃分為 15 個開發區塊。其已由民間廠商完成開發區塊 L & M，其餘各區塊之開發則改以公辦方式辦理，目前由本府都市發展局考量區域發展，優先辦理開發區塊 I 區整體規劃作業中。
24. 臺南科學工業園區特定區開發區塊 F、G 區段徵收：107 年 10 月、11 月召開兩次事業計畫公聽會，108 年完成開發範圍及抵價地比例報核，刻正辦理協議價購作業等後續作業。委託專案管理技術服務於 107 年 9 月 6 日決標，委託規劃設計監造技術服務於同年

10月5日決標，開始進行工程規劃設計作業。排水計畫於108年3月26日經本府水利局同意備查，都市設計審議於同年11月25日經本府都市發展局審查無意見，俟後續都市計畫發布實施後，另行核定。基本設計成果於108年11月29日核定在案，108年12月12日辦理細部設計成果聯合審查。工程預計109年9月開工，112年9月竣工。

(四) 臺南市醫療基金：

主要業務係各區衛生所辦理一般門診醫療與各項預防保健性措施及體檢等。本年度業務計畫2項，門診醫療實施結果門診數432,261人次，衛生保健實施結果服務數66,792人次。

(五) 臺南市關子嶺警光山莊基金：

主要業務係提供全國各警察機關員工、退休人員及其親屬住宿休憩，並提供協助警政工作人員使用；公共浴池得開放一般民眾使用。

(六) 臺南市文化建設發展基金：

本市文化建設發展事業係利用府城豐富的文化資產，就本市各古蹟區加以維護與管理供遊客參觀休憩，發展觀光事業，促進地方繁榮發達，並藉以增進地方財源。茲將辦理之遺產事業，列述如下：

1. 就各名勝古蹟4處加強維護美化、充實文物、整潔環境、僱用約僱人員收售門票、環境美化及清潔維護，以增庫收。
2. 將國華街攤位計19攤，繼續出租營業使用以增庫收。
3. 各名勝古蹟停車場計赤崁樓、億載金城等自行經營管理以增庫收。
4. 在赤崁樓、安平古堡、延平郡王祠、億載金城、安平樹屋及愛國婦人館設置、臺灣船園區及山上花園水道博物館展售部八處供遊客選購文物紀念品及伴手禮，以增營收。
5. 為使古蹟活化再利用，赤崁樓夜間開放參觀，提供遊客夜間欣賞古蹟及音樂沙龍去處，並增加門票收入。
6. 藝術轉角、安平古堡停車場、德陽艦、吳園柳屋、原臺灣總督府專賣局台南支局安平分室、海山館及臺灣鹽樂活村、原林百貨、縣知事官邸、安平樹屋餐飲中心、楊宅、原台鹽日式宿舍、東興洋行北側日式宿舍、新化日式宿舍群、原農試所丙種宿舍、丁種宿舍、盧經堂、321巷藝術聚落等委外經營以增庫收。
7. 億載金城設咖啡餐飲部、手划船、延平郡王祠延平小店及安平古堡設古堡小舖以增庫收。
8. 臺灣船園區及山上花園水道博物館，分別於108年2月及10月開放參觀。
9. 考古中心代辦遺址調查試掘計畫。

(七) 臺南市交通作業基金：

1. 健全停車管理制度

- (1) 臨時停車場闢建工程及停車場設施(鋪面、排水、標誌、標線)等修繕：完成闢建北區北安路一段 212 巷停車場，提供汽車格位 23 席；北區九六新村停車場，提供汽車格位 103 席；亞太國際棒球訓練中心週邊臨時停車場第一期工程，提供大客車位 19 席、汽車格位 975 席、機車格位 730 席；白河區長安段停車場，提供汽車格位 59 席；補助區公所完成共 10 場之公有停車場開闢暨服務設施改善。
- (2) 改善停車繳費制度、提供多元化繳費管道：本府於 108 年 5 月 8 日公開招標辦理「臺南市停車費委託行動代收繳費服務案」，由遠傳電信股份有限公司系統整合 6 家廠商，以每筆有效交易金額之代收費率 1.8% 承攬以第三方支付代收本市停車費。
- (3) 委託民間廠商執行違規車輛移置及保管作業，以維護道路交通順暢及安全：中北場及東仁場兩場委外拖吊場，108 年汽車拖吊件數總計 39,663 件，平均每日約 109 件，機車拖吊件數總計 36,035 件，平均每日約 99 件。

2. 營造友善停車環境

- (1) 推動公有停車場委外經營：已完成中西區、東區及北區等 32 處停車場委外經營，並持續推動東、新市及善化區等 6 處停車場委外經營招標作業。
- (2) 公有停車場新建或改善等相關工程：完成全市標誌 372 面及維護標線 4,912 平方公尺；南區竹溪街、北區公兒 23 及仁德區停四停車場等鋪面改善；安平車輛保管場及安南區安西里廣停 10 停車場排水改善工程。
- (3) 停管中心相關停管設備改善作業：配合各代收管道平臺資料介接及「智慧路邊停車收費計時管理系統」上線，更新停車收費管理系統伺服器，以提升系統主機整體運作效能。
- (4) 智慧停車管理系統建置及路外停車場相關軟硬體設備改善：完成 905 席智慧停車格位硬體建置、軟體測試及上線營運，預計 109 年 5 月底完成 2,000 席智慧停車格位建置；另智慧路邊車位偵測停車收費管理整合系統計畫，已於北區、安平區及中西區完成 2,124 席地磁埋設，為全台首創「智慧停車服務體驗創新計畫雲端數據平台」，提供民眾全新停車服務。
- (5) 配合地區發展，檢討閒置公有地合作開發闢建臨時路外停車場，疏解地區停車需求：完成九六新村臨時停車場闢建工程，

提供汽車格位 103 席。

- (6) 輔導民間公共停車場依法登記及營運，並設置孕婦及育有六歲以下兒童者停車位、低碳優先格位：核發 101 件(新設 60 件，換發 41 件)停車場登記證，其中新增設 60 場計可提供汽車格位 3,664 席及機車格位 2,891 席。孕婦及育有六歲以下兒童者停車位本市各款停車場設置共 383 場，計 1,087 席格位。低碳優先格位本市 127 處公有及 166 處民營路外停車場設置共 665 席格位。身心障礙者專用停車位本市公有路外停車場設置身障汽車格位 752 席及身障機車格位 210 席，民營路外停車場設置身障汽車格位 615 席及身障機車格位 299 席。

3. 推動交通轉運站開發：

- (1) 新營綜合轉運站新建工程：105 年進行規劃設計，106 年完成細部設計作業並辦理工程發包，107 年 2 月 28 日開工，108 年 11 月 8 日竣工，刻正辦理驗收。
- (2) 和順綜合轉運站開發：和順寮農場區段徵收範圍內和館段第 99 及 100 地號土地專案讓售案，經核示改為和館段第 99 地號 1 宗土地，將俟內政部函復後，賡續辦理訂約事宜。興建工程之規劃設計及工程已於 108 年 10 月 18 日召開第三次基本設計審查會議，同年 12 月 23 日提送修正報告。

4. 推動本市公共自行車租賃系統：辦理「臺南市公共自行車系統」作業，於北區、東區、中西區、南區、安南區、安平區、永康區、仁德區、歸仁區、善化區及新市區等共 11 區，設置 62 處公共自行車租賃站、1,604 輛車，累計使用達 2,461,489 人次，預計 109 年營運站數達 77 站。

5. 持續改善公車經營環境與服務水準：

- (1) 市區公車服務路線營運虧損補貼計畫，預計 109 年第 1 季撥款，府城客運、興南客運、新營客運及四方公司營運路線，由交通部公路總局與本府補貼，營運虧損補貼申請金額分別為 1 億 2,630 萬餘元、1 億 6,136 萬餘元、8,248 萬餘元及 613 萬餘元。
- (2) 公車捷運化幹支線公車票差優惠：優惠人數共計 7,350,374 人，其中興南客運計 5,969,686 人，新營客運計 1,380,688 人。

6. 加強交通違規案件之清理與裁罰：違規裁決案件數 356,696 件，移送強制執行(含再移送)案件數 258,850 件。

(八) 臺南市殯葬事業管理基金：

本市設置 4 處殯葬專區，共有禮廳 29 間、守靈室 89 間、停柩室 68 間及火化爐 20 組；公墓設施計有 333 處，占地約 1,113 公頃及 33 座

納骨堂，為利殯葬業務執行、維持公立殯葬設施運作及因應殯葬禮儀之實踐與變化，本年度辦理事項如下：

1. 辦理大內區植存專區(第二期)、殯葬所-南區遺體冷凍櫃汰舊換新、4處殯葬專區殯儀館守靈室及鹽水壽園殯儀館禮廳設置電子軌額、白河區及麻豆區納骨塔神主牌櫃增設，以提供民眾便利使用殯葬設施。
2. 辦理南區殯儀館景行廳內裝修隔間設置臨時禮廳、南區殯儀館增設守靈室(和平堂)10間、柳營祿園殯葬專區納骨塔增設電梯及無障礙設施、柳營祿園守靈室前中央通道增設遮雨棚，以提供民眾良好殯葬環境場所。
3. 購置各區殯儀館及納骨堂服務中心個人電腦、印表機、洗地機、冷氣機、飲水機、影印機等，以提昇殯葬工作人員服務品質。
4. 辦理殯葬所-南區火化場空污設備系列一、二集塵器更新、白河區賢德寶塔連接懷遠堂階梯整修工程、麻豆區納骨堂屋瓦汰舊換新工程、官田區角秀山生命紀念館停車週邊邊坡整修暨排水改善工程，西港區購置納骨堂電梯停電自動到樓裝置，及永康區第一公墓納骨塔1至5樓櫃體結構補強工程，修復主要及周邊殯葬設施以提供民眾安全無虞之環境。
5. 辦理南山公墓遷葬，新營區、七股區、歸仁區、關廟區(第四期)及延續辦理以前年度白河區、關廟區第一公墓遷葬及綠美化(第三期)工程，以活化土地再利用帶動都市發展。
6. 延續辦理後壁區、白河區、新化區納骨堂屋頂整修工程、關廟區第一公墓排水溝渠設置、玉井區第二公墓墓基結構改善工程，以提供民眾安全無虞之殯葬設施及環境場所。

(九) 臺南市都市發展更新基金：

本年度以都市計畫檢討變更回饋金收入、非都市土地開發影響費收入，辦理社區空間環境營造輔導團計畫、都市發展規劃業務、非都市土地開發規劃設計及都市更新規劃行政作業等事項為重點。

乙：特別收入基金

(一) 臺南市安南區里建設獎勵基金：

本府因設置城西垃圾處理場，為減少興建阻力，並嘉惠鄰近社區居民，經依原臺南市議會第11屆第14次臨時大會決議設置該基金，由臺南市安南區公所於80年度起編列基金預算，依規定設立專戶存儲，運用存款孳息，補助各社區，孳息收入除人事費、業務費由各社區共同負擔外，悉數補助予城西等11里，作為里建設經費，促進社區建設發展，改善居民生活，提昇生活品質。該基金孳息之用途限於社區組

織活動、公共工程、成果維護、生產福利、防治公害、美化、綠化環境及精神倫理建設等。

(二) 臺南市地方教育發展基金：

本年度由教育局、家庭教育中心、大灣高級中學等 4 所高中、南新國民中學等 58 所國中、新營國民小學等 209 所國小、第一幼兒園等 16 所幼兒園、新設校籌備處等 2 所學校，計 291 個單位組成，辦理高中教育、國民教育、學前教育、特殊教育、社會教育、體育衛生教育及建築及設備計畫等業務。

1. 高中及高職教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)保障弱勢學生學習。(2)營造友善校園，保障學生人權。(3)提升教師教學品質及學生學習效果。(4)推動多元化教育及課程多元化，辦理多元文化教育、強化生涯與技藝教育等。(5)結合在地資源，深植本土特色，結合本土教育、海洋教育、創意教學，發展本市在地特色課程及教材，推動學生生態體驗，活化學生戶外教學活動等。(6)推動低碳校園計畫。(7)推動英語為第二官方語計畫，廣增英語學習機制，透過校際共聘外籍教師及引進國際志工方式，培育學生國際競爭能力、鼓勵學校進行國際城市交流等。(8)高中職優、均質化，推動高中多元入學方案，建立合理公平升學機制等相關計畫。
2. 國民教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)保障弱勢學生學習，補助學習弱勢學生、中低收入戶、100 人以下小校及弱勢學生教科書與助學金等。(2)落實校園霸凌及學生藥物濫用三級預防作為，提供高關懷彈性課程。(3)提升教師教學品質，落實教學正常，減輕教師負擔，提昇教學品質化等。(4)深植本土特色，強化本土及原住民族教育、結合多族群特色語言。(5)推動英語為第二官方語計畫，培育學生國際競爭能力，辦理英語村體驗遊學。(6)推動資訊教育，縮短數位落差、鼓勵學校參加資訊典範團隊選拔及補助學校購置資訊教育所需軟硬體設備。(7)推動低碳校園計畫。
3. 學前教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)執行教保品質優質化計畫，進行三年三階段教學卓越深耕輔導及幼兒園輔導計畫，改善幼兒園教學設施及環境。(2)加強教保環境合法化計畫，進行公共及交通安全聯合稽查及幼兒園各項業務查察及輔導，辦理幼兒園基礎評鑑。(3)提升教保人員專業化計畫，辦理教保專業知能及行政領導等研習、多元文化及認證、教保服務人員遴選及甄選、獎勵績優幼兒園及優良教保服務人員。(4)推行教保服務公共化，配合中央辦理少子女化對策計畫營造友善育兒環境、2-4 歲低收入及家庭寄養幼兒就學補助、5 歲幼兒免學費教育計畫、2-4 歲中低收入戶幼兒

- 補助及督導管理非營利幼兒園。(5)補助教保資源中心運作及提升社區化服務功能、補助公立幼兒園辦理社區性、節慶性或親子性活動。
4. 特殊教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)統整特教資源，提升績效，有效運用特教人力。(2)落實特殊學生鑑定、安置、輔導工作及特教專業團隊服務效能。(3)照顧特教及原住民學童，提供全面性家庭支持性服務。(4)推動藝術教育與活動。(5)原住民族資源中心推展計畫。
 5. 社會教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)推動藝文教育與活動，補助學校購置更新樂器及藝團設備，辦理各項藝文競賽。(2)營造終身學習社會環境、推動全民學區數位、辦理新住民與開辦成人基本教育班、辦理國中小補校、社區大學、樂齡中心及督導短期補習班安全學習環境。(3)辦理教育人員及學生表揚活動與文教基金會監督管理等相關計畫。
 6. 體育及衛生教育業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)學校午餐業務、學校衛生保健及環境教育宣導工作等相關計畫。(2)推動食育計畫及宣導使用在地食材。
 7. 一般行政管理業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)各校總務業務之推動。(2)永續校園業務之推動。(3)本市教職員退休及撫卹給付及用人費用準備。
 8. 建築及設備業務計畫：本計畫實施內容主要辦理(1)整建校園工程、充實教學設備暨修復學校歷史建築，推展永續校園，建構優質校園生態環境。(2)辦理學校老舊廁所整建、體育設施、飲水設備、水電管線及健康中心設備等改善計畫。(3)耐震能力評估、學校建物安全、消防安全、校園違章建物拆除或合法化各項更新維護等經費。

(三) 臺南市農業發展基金：

本年度業務計畫係根據農業發展基金收支保管及運用辦法第一條規定，為促進農民福利及農業發展，平衡農業以外產業對土地需求，促進土地資源合理分配與利用，達到地利共享之目標，特設置臺南市農業發展基金，其執行農業發展計畫 2,222 件分別如下：

1. 辦理農業用地容許作農業設施使用抽查計 877 件。
2. 辦理農業用地變更為非農業使用審核計 89 件。
3. 查核農地賦稅申請減免優惠案件列管抽查計 938 件。
4. 辦理農地違規使用稽查案件計 318 件。

(四) 臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金：

本年度辦理建築物無障礙設備與設施改善計畫，以本市公共建築物無障礙設備設施設置情況勘檢作業、推動建築物無障礙設備與設施之教

育宣導及培訓等事項為重點，其執行結果如下：

1. 委託辦理 500 平方公尺以上補習班及賣場無障礙設施設備勘檢作業。
2. 召開 4 次「既有公共建築物無障礙設施改善諮詢及審查小組會議」及 1 次「建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會」，審理建築物所有權人所提之各種替代改善計畫是否合理，把關行動不便使用者之權益，綜整各局處共同推動轄管機構無障礙環境建置；聘請專業講師辦理「臺南市公共建築物無障礙設施勘檢實務講習暨臺南市既有公共建築物無障礙設施替代改善計畫諮詢及審查作業實務講習」，本府所屬機關經辦建築物無障礙設施改善、辦理老人福利、身心障礙輔導業務等人員瞭解公共空間無障礙設施之設計要領與常見缺失解析，營造友善無障礙環境。
3. 邀請「公共建築物供行動不便者使用設施改善諮詢及審查小組」成員及專業建築師協同勘檢，共辦理 123 場次，以期建築物符合使用標準。
4. 為因應無障礙設施設計法規增修，另編定費用供委員及工務局建築管理相關人員參加公共建築物設置身心障礙者與行動不便者使用之設施及設備勘檢人員培訓講習，參加人數共 7 人。

(五) 臺南市公益彩券盈餘分配基金：

本年度業務計畫係依據本市公益彩券盈餘分配基金收支保管及運用辦法第 4 條辦理身心障礙、老人、兒童及少年、婦女、社會救助、原住民及其他社會福利措施，由各業務單位分別執行，其執行結果如下：

1. 身心障礙福利：補助機構、團體辦理身心障礙者社區日間作業設施服務 112,930 人次；提供復康巴士服務 305,220 人次(小型復康巴士)；身心障礙者日間/住宿式照顧服務費 2,287 人次；辦理身心障礙者社區居住服務 5,000 人次；成立臺南市輔具資源中心，共提供輔具評估 5,725 人次、輔具維修 3,730 人次、租借 2,149 人次、回收 1,647 件、諮詢 20,790 人次、參觀宣導講座及活動 311 場計 6,029 人次參與。
2. 老人福利：辦理銀髮族免費搭乘客運服務，計補助搭乘 2,983,565 人次；辦理低收入戶及中低收入戶老人收容照顧費用補助，安養機構每人每月 1 萬元、養護機構每人每月 2 萬 2,000 元、護理之家每人每月 2 萬 5,400 元，計補助 7,418 人次。
3. 兒童及少年福利：核發經濟弱勢家庭兒童及少年生活扶助，發給每人每月 800 元或 1,969 元，計核發 58,758 人次；辦理發展遲緩兒童通報轉介及個案管理服務，共計通報 1,941 人、結案人數 850 人、

個管 3,344 人、家庭支持等服務 33,577 人次；辦理 0-6 歲身心障礙者及發展遲緩兒童早期療育服務及交通費補助 21,054 人次；辦理兒少保護個案安置寄養服務 2,807 人次。

4. 婦女福利：辦理婦女有關之權益維護、福利服務等。
5. 社會救助福利：辦理一般民眾急難救助，計受益 1,486 人次；辦理補助低收入戶傷病住院看護費用，計受益 957 人次；辦理低收入戶健保病患住院膳食費補助，計受益 141,734 人次；辦理低收入戶家庭生活、就學生活補助，計受益 13,586 人次。
6. 原住民福利：辦理原住民家戶關懷服務與陪伴計畫，服務人數計 3,483 人。
7. 其他社會福利：(1)設置新營區、永康區、北門區、善化區、玉井區、新豐區、安南區、安平區、東區及麻豆區等十區社會福利服務中心，提供家訪、電訪、會談及法律諮詢服務，計服務 35,947 人次。(2)志願服務：十區社會福利服務中心成立幸福志工隊，志工人數計 106 名。(3)個管服務：接受民眾諮詢及服務案量計 7,325 件；協助民眾經濟扶助案件計 782 件。(4)網路連結：結合勞政、教育、衛生、移民署及社政福利服務體系，推行社區化及在地化之福利服務，結合社會福利資源及整合志願服務，推動家庭福利服務工作。

(六) 臺南市身心障礙者就業基金：

本年度業務計畫係辦理身心障礙者就業計畫，其執行結果如下：

1. 委託辦理身心障礙者職業訓練：本年度身心障礙者職業訓練專班辦理「按摩丙級證照班」養成訓練等 12 班次及「足底經絡班」在職訓練 1 班次，共提供 225 人參訓，尚在輔導就業中，年度結訓目標值 200 人，實際達成 198 人；為提升承訓單位辦訓品質，辦理 1 場次「108 年度身心障礙者職業訓練輔導員實務研習課程及工作說明會」，針對承訓單位辦理關於錄訓流程、作業規定、職訓生活津貼請領相關等作業講解，提升服務效能；辦理「臺南市 108 年度績優職訓單位表揚活動」，以獎勵績優職業訓練辦訓單位，計表揚社團法人台南市復健青年勵進會、衛生福利部嘉南療養院等 2 個單位。
2. 辦理身心障礙者支持性就業服務：委託財團法人伊甸社會福利基金會、財團法人喜憨兒社會福利基金會、財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心、衛生福利部嘉南療養院等 4 單位辦理業務，推介成功 138 人及就業成功 88 人。
3. 補助身心障礙團體辦理庇護工廠：補助社團法人台南市心智關顧協會附設展翼烘焙坊、創義印務設計庇護工場、財團法人台南市私立

蓮心園社會福利慈善事業基金會附設啟智中心、吉茂專業庇護工場、喜憨兒台南庇護工場等 5 家辦理身心障礙者庇護性就業，計有 49 位身心障礙者庇護性就業，年度目標值補助 975 萬元，實際補助 683 萬 7,045 元。

4. 補助進用身心障礙者義務機構超額進用身心障礙者部分獎勵金：為鼓勵義務機構能長期僱用身心障礙者，進用之身心障礙者需任職滿 1 年始得提出申請核發獎勵金，年度目標值補助 2,160 人，實際補助 899 人次。
5. 補助身心障礙者職務再設計：為協助身心障礙者排除工作障礙，改善無障礙工作環境，補助民德國民中學等機構與個人計 167 萬 7,420 元，年度目標值 70 件，實際申請 67 件。

(七) 臺南市勞動安全基金：

本年度業務計畫係依據臺南市勞動安全基金收支保管及運用辦法第五條規定辦理，其執行結果如下：

1. 訴訟費用：勞工因勞資爭議事件提起民事訴訟之律師訴狀費、各審之裁判費、強制執行之執行費及律師費等，本年度補助 10 案計 132 萬 3,882 元。
2. 訴訟期間生活費用：勞資爭議訴訟標的為確定僱傭關係存在或請求回復工作權，勞工於該訴訟期間無工作收入或其他同性質補助者之法定基本工資補助等。本年度補助 5 案計 37 萬 1,461 元。
3. 重大勞資爭議案件特別補助金：勞資爭議案件勞工人數達 30 人以上，資方不出面解決或經勞資爭議調解不成立且勞方未領取工資、資遣費（退休金）及失業給付，或有其他特殊情形經審查小組認定者等。本年度未有重大勞資爭議案件之支出。
4. 其他有關勞工權益及重大職業災害之相關補助費用：職災死亡補助 58 人，補助費 1,722 萬 5,000 元；職災失能補助 38 人，補助費 226 萬元；職災受傷補助 442 人，慰問金 179 萬 2,000 元。

(八) 臺南市環境保護基金：

主要業務計畫為辦理空氣污染防制計畫、一般廢棄物清除處理計畫、環境教育推動計畫及水污染防治計畫，本基金主要各項工作計畫辦理情形如下：

1. 空氣污染防制計畫：本市 108 年空氣品質指標 AQI < 100（藍天）比例為 77%，較 103 年 60% 增加 17%；108 年細懸浮微粒（PM_{2.5}）年平均濃度由 103 年 29.3 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ 降至 108 年 22.2 $\mu\text{g}/\text{m}^3$ ，改善率達 24%。
2. 一般廢棄物清除處理計畫：重點工作項目為垃圾衛生掩埋場、廚餘

場、水肥場及廢棄物處理場（廠）等相關設施復育、改善、修繕維護以及清潔機具維修等；完成以前年度保留清潔機具 10 立方米電動壓縮式垃圾車 2 輛、流動廁所車 2 輛及本年度垃圾轉運車 1 輛、油電混合資源回收車 5 輛、電動壓縮式垃圾車 2 輛、壓縮式垃圾車 3 輛。

3. 環境教育推動計畫：辦理 13 場次環境講習，計 1,027 人參加；舉辦環保志工培訓 7 場次，計 822 人；運用志工宣導 100 場次約 69,786 人；補助 36 個機關團體辦理各項環教活動及 37 所學校辦理環教場所戶外學習；526 隊環保義工掃街長度計 21,942 公里，以促使全體市民共同參與，增進全民環境倫理與責任，達成永續發展之目標。
4. 水污染防治計畫：水污染防治計畫：本市河川嚴重污染長度由 100 年 48.8 公里（12.5%），改善至 108 年 25.2 公里（6.4%），減少嚴重污染河段 23.6 公里；再由生態調查結果，包含急水、鹽水及二仁溪等主要流域，魚種數量皆大幅上升，在在表示河川環境已獲改善，生態多樣性逐漸豐富。

為使基金之運用維持正常運作達專款專用之目的，其預算之編列及執行，皆依規定受本市環境保護基金委員會審查及監督。

三、收支餘絀（基金來源、用途及餘絀）狀況

甲：作業基金

- （一）本年度業務收入決算數 13,620,608,181 元，與預算數 12,123,015,000 元比較，增加 1,497,593,181 元，佔預算數 12.35%，主要係本市實施平均地權基金九份子、平實營區、佳里國小市地重劃辦理財務結算及德高區段徵收辦理土地聯合標售成果優於預期，超收 17 億 3,752 萬餘元；本市交通作業基金停車費及道路交通違規罰鍰超收 2 億 580 萬餘元；本市都市發展更新基金受拆戶實際交屋戶數較預估少，故銷貨收入短收 7 億 778 萬餘元所致。
- （二）本年度業務成本與費用決算數 5,313,232,466 元，與預算數 7,256,540,000 元比較，減少 1,943,307,534 元，佔預算數 26.78%，主要係本市實施平均地權基金九份子及平實營區市地重劃歷年累計執行數較預期減少及部分土地尚未標售轉列存貨，未認列成本 13 億 4,527 萬餘元；本市都市發展更新基金受拆戶實際交屋戶數較預估少，故照顧住宅餘屋成本及相關費用較預期減少 6 億 1,459 萬餘元所致。
- （三）本年度業務外收入決算數 135,495,455 元，與預算數 55,237,000 元比

較，增加 80,258,455 元，佔預算數 145.30%，主要係本市實施平均地權基金市地重劃及區段徵收等開發案貸放其他開發案之金額較預期增加利息收入、開發案工程逾期違約罰款收入、註銷以前年度應付費用轉列雜項收入及定儲存單質權之收入等超收 2,645 萬餘元；本市醫療基金委外經營醫療救助金等增加 1,732 萬餘元；本市交通作業基金註銷以前年度保留款轉列雜項收入等 1,651 萬餘元；本市產業園區開發管理基金註銷 107 年度各契約應付費用轉列雜項收入及各工業區路面修護費收入等超收 1,264 萬餘元；本市殯葬事業管理基金工程違約罰款較預計增加等超收 580 萬餘元所致。

(四) 本年度業務外費用決算數 14,824,104 元，與預算數 10,863,000 元比較，增加 3,961,104 元，佔預算數 36.46%，主要係本市產業園區開發管理基金柳營、永康科技工業區及樹谷園區財產不堪使用報廢等認列財產交易短絀 606 萬餘元未編列預算，辦理超支併決算支應；本市交通作業基金和順綜合轉運站開發土地專案讓售標的修改，利息費用較預期減少 278 萬餘元所致。

(五) 本年度本期賸餘決算數 8,428,047,066 元，與預算數 4,910,849,000 元比較，增加 3,517,198,066 元，佔預算數 71.62%，主要係本市實施平均地權基金九份子、平實營區、佳里國小市地重劃辦理財務結算及德高區段徵收辦理土地聯合標售成果優於預期，收入超收 17 億 3,752 萬餘元，另九份子及平實營區市地重劃歷年累計執行數較預期減少及部分土地尚未標售轉列存貨，未認列成本 13 億 4,527 萬餘元，相抵計 30 億 8,279 萬餘元；本市交通作業基金停車費及道路交通違規罰鍰超收 2 億 580 萬餘元所致。

乙：特別收入基金

(一) 基金來源部分：本年度決算數為 29,519,614,334 元，較預算數 26,889,358,000 元，增加 2,630,256,334 元，約 9.78%。

(二) 基金用途部分：本年度決算數為 28,683,689,627 元，較預算數 27,932,369,000 元，增加 751,320,627 元，約 2.69%。

(三) 餘絀情形：本年度決算數為賸餘 835,924,707 元，較預算數短絀 1,043,011,000 元，增加 1,878,935,707 元，約 180.15%，主要係本市地方教育發展基金之退休公教人員退休金、月退休人員撫慰金及服務獎章獎勵金依實核撥賸餘 5.3 億餘元；配合中央少子女化政策本市補助私立幼兒園公立化政策及補助 2-4 歲幼兒教保券停止執行經費賸餘 4.3 億餘元；前瞻基礎建設計畫保留於以後年度執行 1.8 億餘元；臺南

市立鹽行國中、九份子國中小及小新國小等校舍新建工程保留於以後年度執行 4.5 億餘元，以及本市公益彩券盈餘分配基金因彩券銷售情況良好，獲配收入超收 2.1 億餘元所致。

四、餘絀撥補概況

甲：作業基金

- (一) 本年度本期賸餘決算數 8,741,840,581 元，加上前期未分配賸餘 21,770,787,398 元，合計賸餘 30,512,627,979 元。本年度填補累積短絀 306,522,134 元，解繳公庫淨額 2,439,216,916 元，分配金額合計 2,745,739,050 元，本年度未分配賸餘決算數 27,766,888,929 元。
- (二) 本年度本期短絀決算數 313,793,515 元，前期待填補之短絀 0 元，合計短絀 313,793,515 元。本年度撥用賸餘 306,522,134 元，填補金額合計 306,522,134 元，待填補之短絀 7,271,381 元。

五、現金流量情形

甲：作業基金

(一) 業務活動之現金流量：

本年度賸餘 8,428,047,066 元，利息股利之調整減少 28,628,742 元，調整項目現金流入共計 5,228,485,084 元，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀 11,773,537 元、折舊、減損及折耗 550,942,574 元、攤銷 7,027,955 元、處理資產短絀 12,516,716 元、其他淨現金流出 8,337,153,815 元、流動資產淨減 601,360,170 元、流動負債淨增 12,382,017,947 元，收取利息 29,078,994 元，業務活動之淨現金流入 13,656,982,402 元。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度減少不動產、廠房及設備、礦產資源 4,915 元，增加流動金融資產及短期貸墊款 34,810,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,764,066,185 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 295,190,267 元，增加無形資產及其他資產 1,106,568,886 元，投資活動之淨現金流出 5,200,630,423 元。

(三) 籌資活動之現金流量：

本年度增加短期債務、流動金融負債及其他負債 11,236,939,987 元，增加長期負債 1,286,366,000 元，增加基金、公積及填補短絀 12,844,000 元，減少短期債務、流動金融負債及其他負債 17,478,792,220 元、減少長期負債 2,092,585,531 元、賸餘分配款 1,429,346,878 元，籌資活

動之現金淨流出 8,464,574,642 元。

(四) 現金及約當現金之變動情形：

本年度期初現金及約當現金 11,636,533,084 元，因業務、投資、籌資活動致現金及約當現金淨減 8,222,663 元，期末現金及約當現金 11,628,310,421 元。

乙：特別收入基金

(一) 業務活動之現金流量情形：

本年度賸餘 835,924,707 元，調整非現金項目共計 212,619,736 元，包括流動資產淨增 123,691,219 元、流動負債淨增 336,310,955 元，業務活動淨現金流入 1,048,544,443 元。

(二) 其他活動之現金流量情形：

本年度減少短期投資及短期貸墊款 541,500,000 元、增加短期債務及其他負債 25,000 元、增加其他資產 145,064,418 元、減少短期債務及其他負債 12,201,733 元、其他項目之現金流出 811,329 元，其他活動之淨現金流入 383,447,520 元。

(三) 現金及約當現金之淨增減情形：

本年度期初現金及約當現金 9,787,093,595 元，因業務、其他活動致現金及約當現金淨增 1,431,991,963 元，期末現金及約當現金 11,219,085,558 元。

六、資產負債實況

甲：作業基金

作業基金決算綜計表計資產總額 80,392,379,971 元、其中流動資產 14,614,576,901 元，佔資產總額 18.17%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 27,065,296,147 元，佔資產總額 33.66%，不動產、廠房及設備 36,006,530,760 元，佔資產總額 44.80%，無形資產 16,249,025 元，佔資產總額 0.02%，其他資產 2,689,727,138 元，佔資產總額 3.35%，負債總額 30,095,653,655 元，佔負債及淨值總額 37.44%，其中流動負債 26,812,980,274 元，佔負債及淨值總額 33.35%，長期負債 2,474,573,966 元，佔負債及淨值總額 3.08%，其他負債 808,099,415 元，佔負債及淨值總額 1.01%，淨值總額 50,296,726,316 元，佔負債及淨值總額 62.56%，其中基金 11,008,090,647 元，佔負債及淨值總額 13.69%，公積 55,040,213 元，佔負債及淨值總額 0.07%，累積餘絀 27,759,617,548 元，佔負債及淨值總額 34.53%，淨值其他項目 11,473,977,908 元，佔負債及淨值總

額 14.27%。

乙：特別收入基金

特別收入基金決算綜計表計資產總額 145,742,544,969 元、其中流動資產 11,629,647,584 元，佔資產總額 7.98%、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 28,370,444 元，佔資產總額 0.02%、其他資產 134,084,526,941 元，佔資產總額 92.00%；負債總額 138,082,532,004 元，其中流動負債 4,170,184,562 元，佔負債及基金餘額總計 2.86%，其他負債 133,912,347,442 元，佔負債及基金餘額總計 91.88%，基金餘額 7,660,012,965 元，佔負債及基金餘額總計 5.26%。

作業基金

作業基金收支餘絀綜計表

中華民國108年度

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

科 目	預算數		決算核定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	12,123,015,000	100.00	13,620,608,181	100.00	1,497,593,181	12.35
勞務收入	1,326,381,000	10.94	1,586,352,740	11.65	259,971,740	19.60
銷貨收入	1,359,436,000	11.21	669,645,854	4.92	-689,790,146	50.74
租金及權利金收入	63,367,000	0.52	72,425,229	0.53	9,058,229	14.29
投融資業務收入	8,947,475,000	73.81	10,684,997,702	78.45	1,737,522,702	19.42
醫療收入	192,134,000	1.58	172,955,165	1.27	-19,178,835	9.98
徵收收入	2,021,000	0.02	70,368,967	0.51	68,347,967	3,381.89
其他業務收入	232,201,000	1.92	363,862,524	2.67	131,661,524	56.70
業務成本與費用	7,256,540,000	59.86	5,313,232,466	39.01	-1,943,307,534	26.78
勞務成本	8,762,000	0.07	8,613,095	0.06	-148,905	1.70
銷貨成本	1,160,866,000	9.58	544,618,403	4.00	-616,247,597	53.09
投融資業務成本	3,697,387,000	30.50	2,352,107,702	17.27	-1,345,279,298	36.38
醫療成本	212,519,000	1.75	190,709,528	1.40	-21,809,472	10.26
行銷及業務費用	47,290,000	0.39	66,154,689	0.49	18,864,689	39.89
管理及總務費用	2,129,716,000	17.57	2,151,029,049	15.79	21,313,049	1.00
業務賸餘(短絀)	4,866,475,000	40.14	8,307,375,715	60.99	3,440,900,715	70.71
業務外收入	55,237,000	0.46	135,495,455	1.00	80,258,455	145.30
財務收入	15,651,000	0.13	28,628,742	0.21	12,977,742	82.92
其他業務外收入	39,586,000	0.33	106,866,713	0.79	67,280,713	169.96
業務外費用	10,863,000	0.09	14,824,104	0.11	3,961,104	36.46
財務費用	2,786,000	0.02			-2,786,000	100.00
其他業務外費用	8,077,000	0.07	14,824,104	0.11	6,747,104	83.53
業務外賸餘(短絀)	44,374,000	0.37	120,671,351	0.89	76,297,351	171.94
本期賸餘(短絀)	4,910,849,000	40.51	8,428,047,066	61.88	3,517,198,066	71.62

作業基金收支

中華民國

科 目	合 計		臺南市產業園區開發管理基金	
	金額	%	金額	%
業務收入	13,620,608,181	100.00	109,309,436	100.00
勞務收入	1,586,352,740	11.65	53,959,112	49.36
銷貨收入	669,645,854	4.92	1,213,653	1.11
租金及權利金收入	72,425,229	0.53	8,785,087	8.04
投融資業務收入	10,684,997,702	78.45		
醫療收入	172,955,165	1.27		
徵收收入	70,368,967	0.51		
其他業務收入	363,862,524	2.67	45,351,584	41.49
業務成本與費用	5,313,232,466	39.01	415,044,937	379.70
勞務成本	8,613,095	0.06		
銷貨成本	544,618,403	4.00		
投融資業務成本	2,352,107,702	17.27		
醫療成本	190,709,528	1.40		
行銷及業務費用	66,154,689	0.49		
管理及總務費用	2,151,029,049	15.79	415,044,937	379.70
業務賸餘(短絀)	8,307,375,715	60.99	-305,735,501	-279.70
業務外收入	135,495,455	1.00	16,488,651	15.09
財務收入	28,628,742	0.21	3,266,798	2.99
其他業務外收入	106,866,713	0.79	13,221,853	12.10
業務外費用	14,824,104	0.11	12,624,637	11.55
其他業務外費用	14,824,104	0.11	12,624,637	11.55
業務外賸餘(短絀)	120,671,351	0.89	3,864,014	3.54
本期賸餘(短絀)	8,428,047,066	61.88	-301,871,487	-276.16

餘絀綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市觀光發展基金		臺南市實施平均地權基金		臺南市醫療基金	
金額	%	金額	%	金額	%
17,708,808	100.00	10,885,529,080	100.00	173,531,831	100.00
11,036,915	62.32				
5,495,986	31.04				
995,907	5.62	531,378		460,000	0.26
		10,684,997,702	98.16	172,955,165	99.67
180,000	1.02	200,000,000	1.84	116,666	0.07
25,844,646	145.94	2,635,018,561	24.21	190,709,528	109.90
1,010,637	5.71				
		2,352,107,702	21.61	190,709,528	109.90
24,296,618	137.20				
537,391	3.03	282,910,859	2.60		
-8,135,838	-45.94	8,250,510,519	75.79	-17,177,697	-9.90
864,457	4.88	34,774,008	0.32	54,082,693	31.16
19,769	0.11	22,664,748	0.21	1,158,841	0.66
844,688	4.77	12,109,260	0.11	52,923,852	30.50
				5,080	
				5,080	
864,457	4.88	34,774,008	0.32	54,077,613	31.16
-7,271,381	-41.06	8,285,284,527	76.11	36,899,916	21.26

作業基金收支

中華民國

科 目	臺南市關子嶺警光山莊基金		臺南市文化建設發展基金	
	金額	%	金額	%
業務收入	11,161,184	100.00	191,014,096	100.00
勞務收入	11,161,184	100.00	89,004,128	46.60
銷貨收入			51,676,874	27.05
租金及權利金收入			10,556,707	5.53
投融資業務收入				
醫療收入				
徵收收入				
其他業務收入			39,776,387	20.82
業務成本與費用	8,613,095	77.17	195,408,380	102.30
勞務成本	8,613,095	77.17		
銷貨成本			11,941,125	6.25
投融資業務成本				
醫療成本				
行銷及業務費用			41,858,071	21.91
管理及總務費用			141,609,184	74.14
業務賸餘(短絀)	2,548,089	22.83	-4,394,284	-2.30
業務外收入	61,828	0.55	392,277	0.21
財務收入	61,758	0.55	26,055	0.02
其他業務外收入	70		366,222	0.19
業務外費用	177		648,640	0.34
其他業務外費用	177		648,640	0.34
業務外賸餘(短絀)	61,651	0.55	-256,363	-0.13
本期賸餘(短絀)	2,609,740	23.38	-4,650,647	-2.43

餘絀綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市交通作業基金		臺南市殯葬事業管理基金		臺南市都市發展更新基金	
金額	%	金額	%	金額	%
927,387,142	100.00	591,528,759	100.00	713,437,845	100.00
830,516,232	89.55	590,675,169	99.86		
51,096,150	5.51			611,259,341	85.68
				70,368,967	9.86
45,774,760	4.94	853,590	0.14	31,809,537	4.46
814,378,057	87.81	441,528,890	74.64	586,686,372	82.23
				531,666,641	74.52
814,378,057	87.81	441,528,890	74.64	55,019,731	7.71
113,009,085	12.19	149,999,869	25.36	126,751,473	17.77
18,459,627	1.99	7,700,351	1.30	2,671,563	0.37
340,553	0.04	683,512	0.11	406,708	0.05
18,119,074	1.95	7,016,839	1.19	2,264,855	0.32
		1,545,570	0.26		
		1,545,570	0.26		
18,459,627	1.99	6,154,781	1.04	2,671,563	0.37
131,468,712	14.18	156,154,650	26.40	129,423,036	18.14

作業基金餘絀撥補綜計表

中華民國108年度

(依撥補項目分列)

單位：新臺幣元

項 目	預算數		決算核定數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	27,325,807,000	100.00	30,512,627,979	100.00	3,186,820,979	11.66
本期賸餘	5,430,327,000	19.87	8,741,840,581	28.65	3,311,513,581	60.98
前期未分配賸餘	21,895,480,000	80.13	21,770,787,398	71.35	-124,692,602	0.57
分配之部	4,847,797,000	17.74	2,745,739,050	9.00	-2,102,057,950	43.36
填補累積短絀	519,478,000	1.90	306,522,134	1.00	-212,955,866	40.99
解繳公庫淨額	4,328,319,000	15.84	2,439,216,916	8.00	-1,889,102,084	43.65
未分配賸餘	22,478,010,000	82.26	27,766,888,929	91.00	5,288,878,929	23.53
短絀之部	519,478,000	100.00	313,793,515	100.00	-205,684,485	39.59
本期短絀	519,478,000	100.00	313,793,515	100.00	-205,684,485	39.59
填補之部	519,478,000	100.00	306,522,134	97.68	-212,955,866	40.99
撥用賸餘	519,478,000	100.00	306,522,134	97.68	-212,955,866	40.99
待填補之短絀			7,271,381	2.32	7,271,381	

作業基金餘絀

中華民國

項 目	合 計		臺南市產業園區開發管理基金	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	30,512,627,979	100.00	17,138,442,699	100.00
本期賸餘	8,741,840,581	28.65		
前期未分配賸餘	21,770,787,398	71.35	17,138,442,699	100.00
分配之部	2,745,739,050	9.00	1,301,871,487	7.60
填補累積短絀	306,522,134	1.00	301,871,487	1.76
解繳公庫淨額	2,439,216,916	8.00	1,000,000,000	5.83
未分配賸餘	27,766,888,929	91.00	15,836,571,212	92.40
短絀之部	313,793,515	100.00	301,871,487	100.00
本期短絀	313,793,515	100.00	301,871,487	100.00
填補之部	306,522,134	97.68	301,871,487	100.00
撥用賸餘	306,522,134	97.68	301,871,487	100.00
待填補之短絀	7,271,381	2.32		

撥補綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市觀光發展基金		臺南市實施平均地權基金		臺南市醫療基金	
金額	%	金額	%	金額	%
		10,779,638,905	100.00	213,733,787	100.00
		8,285,284,527	76.86	36,899,916	17.26
		2,494,354,378	23.14	176,833,871	82.74
		1,400,000,000	12.99	39,216,916	18.35
		1,400,000,000	12.99	39,216,916	18.35
		9,379,638,905	87.01	174,516,871	81.65
7,271,381	100.00				
7,271,381	100.00				
7,271,381	100.00				

作業基金餘絀

中華民國

科 目	臺南市關子嶺警光山莊基金		臺南市文化建設發展基金	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	33,922,154	100.00	20,424,658	100.00
本期賸餘	2,609,740	7.69		
前期未分配賸餘	31,312,414	92.31	20,424,658	100.00
分配之部			4,650,647	22.77
填補累積短絀			4,650,647	22.77
解繳公庫淨額				
未分配賸餘	33,922,154	100.00	15,774,011	77.23
短絀之部			4,650,647	100.00
本期短絀			4,650,647	100.00
填補之部			4,650,647	100.00
撥用賸餘			4,650,647	100.00
待填補之短絀				

撥補綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市交通作業基金		臺南市殯葬事業管理基金		臺南市都市發展更新基金	
金額	%	金額	%	金額	%
879,392,221	100.00	1,041,126,451	100.00	405,947,104	100.00
131,468,712	14.95	156,154,650	15.00	129,423,036	31.88
747,923,509	85.05	884,971,801	85.00	276,524,068	68.12
879,392,221	100.00	1,041,126,451	100.00	405,947,104	100.00

作業基金現金流量綜計表

中華民國108年度

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算核定數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	4,910,849,000	8,428,047,066	3,517,198,066	71.62
利息股利之調整	-12,865,000	-28,628,742	-15,763,742	122.53
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,897,984,000	8,399,418,324	3,501,434,324	71.49
調整項目	2,401,696,000	5,228,485,084	2,826,789,084	117.70
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	11,353,000	11,773,537	420,537	3.70
折舊、減損及折耗	627,386,000	550,942,574	-76,443,426	12.18
攤銷	3,731,000	7,027,955	3,296,955	88.37
處理資產短絀（賸餘）	6,450,000	12,516,716	6,066,716	94.06
其他	2,097,542,000	-8,337,153,815	-10,434,695,815	497.47
流動資產淨減（淨增）	906,096,000	601,360,170	-304,735,830	33.63
流動負債淨增（淨減）	-1,250,862,000	12,382,017,947	13,632,879,947	1,089.88
未計利息股利之現金流入（流出）	7,299,680,000	13,627,903,408	6,328,223,408	86.69
收取利息	15,651,000	29,078,994	13,427,994	85.80
業務活動之淨現金流入（流出）	7,315,331,000	13,656,982,402	6,341,651,402	86.69
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	12,000,000		-12,000,000	100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		4,915	4,915	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-34,810,000	-34,810,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-4,412,833,000	-3,764,066,185	648,766,815	14.70
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-262,375,000	-295,190,267	-32,815,267	12.51
增加無形資產及其他資產	-707,786,000	-1,106,568,886	-398,782,886	56.34
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,370,994,000	-5,200,630,423	170,363,577	3.17
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	13,787,165,000	11,236,939,987	-2,550,225,013	18.50
增加長期負債	1,150,000,000	1,286,366,000	136,366,000	11.86
增加基金、公積及填補短絀	12,844,000	12,844,000		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-13,907,928,000	-17,478,792,220	-3,570,864,220	25.68
減少長期負債	-1,764,434,000	-2,092,585,531	-328,151,531	18.60
支付利息	-2,786,000		2,786,000	100.00
賸餘分配款	-4,328,319,000	-1,429,346,878	2,898,972,122	66.98
籌資活動之淨現金流入（流出）	-5,053,458,000	-8,464,574,642	-3,411,116,642	67.50
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,109,121,000	-8,222,663	3,100,898,337	99.74
期初現金及約當現金	9,143,529,000	11,636,533,084	2,493,004,084	27.27
期末現金及約當現金	6,034,408,000	11,628,310,421	5,593,902,421	92.70

註：因108年度作業基金採用企業會計準則，現金科目上年度決算數11,787,408,504元重分類為現金11,636,533,084元，流動金融資產150,875,420元，故期初現金及約當現金決算數修改為11,636,533,084元。

作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	臺南市產業園區 開發管理基金	臺南市觀光發展 基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	8,428,047,066	-301,871,487	-7,271,381
利息股利之調整	-28,628,742	-3,266,798	-19,769
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,399,418,324	-305,138,285	-7,291,150
調整項目	5,228,485,084	1,871,946,942	1,309,928
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	11,773,537		
折舊、減損及折耗	550,942,574	338,152,603	3,052,927
攤銷	7,027,955	7,644	
處理資產短絀（賸餘）	12,516,716	12,517,177	-13
其他	-8,337,153,815	107,460	
流動資產淨減（淨增）	601,360,170	-6,307,869	-1,980,881
流動負債淨增（淨減）	12,382,017,947	1,527,469,927	237,895
未計利息股利之現金流入（流出）	13,627,903,408	1,566,808,657	-5,981,222
收取利息	29,078,994	3,266,798	19,769
業務活動之淨現金流入（流出）	13,656,982,402	1,570,075,455	-5,961,453
投資活動之現金流量			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,915		4,195
增加流動金融資產及短期貸墊款	-34,810,000		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,764,066,185	-2,203,428,392	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-295,190,267	-24,924,089	-449,094
增加無形資產及其他資產	-1,106,568,886	-1,103,087,300	
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,200,630,423	-3,331,439,781	-444,899
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,236,939,987		
增加長期負債	1,286,366,000	1,000,000,000	
增加基金、公積及填補短絀	12,844,000		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-17,478,792,220	-253,258,276	-24,000
減少長期負債	-2,092,585,531	-1,000,000,000	
賸餘分配款	-1,429,346,878	-300,000,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,464,574,642	-553,258,276	-24,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-8,222,663	-2,314,622,602	-6,430,352
期初現金及約當現金	11,636,533,084	5,289,658,540	25,733,367
期末現金及約當現金	11,628,310,421	2,975,035,938	19,303,015

註：

1. 因108年度作業基金採用企業會計準則，現金科目上年度決算數11,787,408,504元重分類為現金11,636,533,084元，流動金融資產150,875,420元，故期初現金及約當現金決算數修改為11,636,533,084元。

2. 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金於108年1月1日結束，同日併入臺南市觀光發展基金，其平衡表各科目金額併入期初數。

流量綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市實施平均地權基金	臺南市醫療基金	臺南市關子嶺警光山莊基金	臺南市文化建設發展基金	臺南市交通作業基金
8,285,284,527	36,899,916	2,609,740	-4,650,647	131,468,712
-22,664,748	-1,158,841	-61,758	-26,055	-340,553
8,262,619,779	35,741,075	2,547,982	-4,676,702	131,128,159
2,612,779,216	78,324,818	1,181,677	-3,440,418	-8,265,733
	11,773,537			
1,032,516	3,949,934	1,051,545	3,772,923	51,775,975
1,801,001	349,633		7,097	3,695,493
-625		177		
-8,337,216,275			-45,000	
119,352,552	59,280,514		-7,373,153	-86,004,678
10,827,810,047	2,971,200	129,955	197,715	22,267,477
10,875,398,995	114,065,893	3,729,659	-8,117,120	122,862,426
22,664,748	1,609,093	61,758	26,055	340,553
10,898,063,743	115,674,986	3,791,417	-8,091,065	123,202,979
630		90		
	-34,810,000			
-1,560,637,793				
	-5,036,712		-9,093,366	-122,610,407
	-6,445		-255,500	-195,000
-1,560,637,163	-39,853,157	90	-9,348,866	-122,805,407
11,199,019,000			34,121,152	
252,166,000				
			12,844,000	
-16,754,640,632	-40,868	-18,900		-388,828
-1,092,585,531				
-1,100,000,000	-29,346,878			
-7,496,041,163	-29,387,746	-18,900	46,965,152	-388,828
1,841,385,417	46,434,083	3,772,607	29,525,221	8,744
4,464,527,185	82,104,220	15,624,429	8,480,002	491,372,619
6,305,912,602	128,538,303	19,397,036	38,005,223	491,381,363

註：

3.因108年度作業基金採用企業會計準則，臺南市醫療基金現金科目上年度決算數212,979,640元，重分類為現金82,104,220元，流動金融資產130,875,420元，故期初現金及約當現金決算數修改為82,104,220元。

4.因108年度作業基金採用企業會計準則，臺南市關子嶺警光山莊基金現金科目上年度決算數35,624,429元，重分類為現金15,624,429元，流動金融資產20,000,000元，故期初現金及約當現金決算數修改為15,624,429元。

作業基金現金流量綜計表

中華民國108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

項 目	臺南市殯葬事業管理基金	臺南市都市發展更新基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	156,154,650	129,423,036
利息股利之調整	-683,512	-406,708
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	155,471,138	129,016,328
調整項目	152,523,653	522,125,001
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		
折舊、減損及折耗	148,154,151	
攤銷	1,167,087	
處理資產短絀（賸餘）		
其他		
流動資產淨減（淨增）	4,158,634	520,235,051
流動負債淨增（淨減）	-956,219	1,889,950
未計利息股利之現金流入（流出）	307,994,791	651,141,329
收取利息	683,512	406,708
業務活動之淨現金流入（流出）	308,678,303	651,548,037
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
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		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-129,656,599	-3,420,000
增加無形資產及其他資產	-3,024,241	-400
投資活動之淨現金流入（流出）	-132,680,840	-3,420,400
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	344,555	3,455,280
增加長期負債		34,200,000
增加基金、公積及填補短絀		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-420,716	-470,000,000
減少長期負債		
賸餘分配款		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-76,161	-432,344,720
現金及約當現金之淨增（淨減）	175,921,302	215,782,917
期初現金及約當現金	808,440,893	450,591,829
期末現金及約當現金	984,362,195	666,374,746

作業基金

中華民國108年

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	80,392,379,971	100.00	79,311,540,959	100.00	1,080,839,012	1.36
流動資產	14,614,576,901	18.17	14,487,278,249	18.27	127,298,652	0.88
現金	11,628,310,421	14.46	11,636,533,084	14.67	-8,222,663	0.07
流動金融資產	185,685,420	0.23	150,875,420	0.19	34,810,000	23.07
應收款項	178,182,811	0.22	214,950,481	0.27	-36,767,670	17.11
存貨	2,542,564,837	3.16	2,351,008,177	2.97	191,556,660	8.15
預付款項	79,833,412	0.10	133,911,087	0.17	-54,077,675	40.38
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	27,065,296,147	33.66	26,370,408,313	33.25	694,887,834	2.64
非流動金融資產	10,000,000	0.01	10,000,000	0.01		
其他長期投資	27,055,296,147	33.65	26,354,921,349	33.23	700,374,798	2.66
準備金			5,486,964	0.01	-5,486,964	100.00
不動產、廠房及設備	36,006,530,760	44.80	36,847,419,165	46.46	-840,888,405	2.28
土地	28,744,851,268	35.76	29,322,934,969	36.97	-578,083,701	1.97
土地改良物	2,022,331,922	2.52	2,117,771,004	2.67	-95,439,082	4.51
房屋及建築	3,654,294,601	4.55	3,761,923,792	4.74	-107,629,191	2.86
機械及設備	831,306,592	1.03	926,322,669	1.17	-95,016,077	10.26
交通及運輸設備	257,222,429	0.32	277,699,535	0.35	-20,477,106	7.37
什項設備	142,733,411	0.18	154,024,264	0.20	-11,290,853	7.33
購建中固定資產	353,790,537	0.44	286,742,932	0.36	67,047,605	23.38
無形資產	16,249,025	0.02	19,802,239	0.02	-3,553,214	17.94
無形資產	16,249,025	0.02	19,802,239	0.02	-3,553,214	17.94
其他資產	2,689,727,138	3.35	1,586,632,993	2.00	1,103,094,145	69.52
什項資產	2,593,280,452	3.23	1,490,186,307	1.88	1,103,094,145	74.02
待處理資產	96,446,686	0.12	96,446,686	0.12		
合 計	80,392,379,971	100.00	79,311,540,959	100.00	1,080,839,012	1.36

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為 534,115,641 元，上年度決算審定數為 478,466,381 元。

2. 債權憑證與待抵銷債權憑證3元。

3. 臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金於108年1月1日結束，同日併入臺南市觀光發展基金，上年度決算數包含臺南市虎頭埤風景區管理所公共造產基金決算數。

4. 因108年度作業基金採用企業會計準則，故上年度決算數科目重分類如下：

(1)現金原為11,787,408,504元，重分類為現金11,636,533,084元，流動金融資產150,875,420元。

(2)長期投資原為26,364,921,349元，重分類為非流動金融資產10,000,000元，其他長期投資26,354,921,349元。

平衡綜計表

12月31日

(依科目分列)

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	30,095,653,655	37.44	34,443,794,960	43.43	-4,348,141,305	12.62
流動負債	26,812,980,274	33.35	30,133,146,851	37.99	-3,320,166,577	11.02
短期債務	6,460,280,620	8.03	12,485,864,620	15.74	-6,025,584,000	48.26
應付款項	2,122,335,968	2.64	1,607,901,881	2.03	514,434,087	31.99
預收款項	18,230,363,686	22.68	16,039,380,350	20.22	2,190,983,336	13.66
長期負債	2,474,573,966	3.08	3,280,793,497	4.14	-806,219,531	24.57
長期債務	2,474,573,966	3.08	3,280,793,497	4.14	-806,219,531	24.57
其他負債	808,099,415	1.01	1,029,854,612	1.30	-221,755,197	21.53
遞延負債	95,811,623	0.12	20,478,220	0.03	75,333,403	367.87
什項負債	712,287,792	0.89	1,009,376,392	1.27	-297,088,600	29.43
淨值	50,296,726,316	62.56	44,867,745,999	56.57	5,428,980,317	12.10
基金	11,008,090,647	13.69	11,010,711,647	13.88	-2,621,000	0.02
基金	11,008,090,647	13.69	11,010,711,647	13.88	-2,621,000	0.02
公積	55,040,213	0.07	49,650,345	0.06	5,389,868	10.86
資本公積	41,609,905	0.05	36,220,037	0.05	5,389,868	14.88
特別公積	13,430,308	0.02	13,430,308	0.01		
累積餘絀	27,759,617,548	34.53	21,770,787,398	27.45	5,988,830,150	27.51
累積賸餘	27,766,888,929	34.54	21,780,786,724	27.46	5,986,102,205	27.48
累積短絀	-7,271,381	-0.01	-9,999,326	-0.01	2,727,945	27.28
淨值其他項目	11,473,977,908	14.27	12,036,596,609	15.18	-562,618,701	4.67
累積其他綜合餘絀	11,473,977,908	14.27	12,036,596,609	15.18	-562,618,701	4.67
合 計	80,392,379,971	100.00	79,311,540,959	100.00	1,080,839,012	1.36

作業基金

中華民國108年

科 目	合 計		臺南市產業園區開發管理 基金	
	金額	%	金額	%
資產	80,392,379,971	100.00	36,478,593,650	100.00
流動資產	14,614,576,901	18.17	2,997,593,087	8.22
現金	11,628,310,421	14.46	2,975,035,938	8.16
流動金融資產	185,685,420	0.23		
應收款項	178,182,811	0.22	17,794,035	0.05
存貨	2,542,564,837	3.16		
預付款項	79,833,412	0.10	4,763,114	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,065,296,147	33.66	7,230,581,139	19.82
非流動金融資產	10,000,000	0.01		
其他長期投資	27,055,296,147	33.65	7,230,581,139	19.82
準備金				
不動產、廠房及設備	36,006,530,760	44.80	23,660,240,230	64.86
土地	28,744,851,268	35.76	18,832,503,995	51.63
土地改良物	2,022,331,922	2.52	1,851,969,096	5.08
房屋及建築	3,654,294,601	4.55	2,085,145,568	5.71
機械及設備	831,306,592	1.03	715,785,996	1.96
交通及運輸設備	257,222,429	0.32	139,121,537	0.38
什項設備	142,733,411	0.18	27,710,099	0.08
購建中固定資產	353,790,537	0.44	8,003,939	0.02
無形資產	16,249,025	0.02	30,319	0.00
無形資產	16,249,025	0.02	30,319	0.00
其他資產	2,689,727,138	3.35	2,590,148,875	7.10
什項資產	2,593,280,452	3.23	2,590,148,875	7.10
待處理資產	96,446,686	0.12		
合計	80,392,379,971	100.00	36,478,593,650	100.00

註：

1.信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為534,115,641元，上年度決算審定數為478,466,381元。

2.債權憑證與待抵銷債權憑證3元。

平衡綜計表

12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市觀光發展基金		臺南市實施平均地權基金		臺南市醫療基金	
金額	%	金額	%	金額	%
48,398,170	100.00	28,240,824,894	100.00	332,958,441	100.00
21,683,439	44.80	8,297,214,849	29.38	316,551,584	95.07
19,303,015	39.88	6,305,912,602	22.33	128,538,303	38.60
				165,685,420	49.76
		2,569,979	0.01	16,576,824	4.98
87,194	0.18	1,922,461,100	6.81	5,650,273	1.70
2,293,230	4.74	66,271,168	0.23	100,764	0.03
		19,824,715,008	70.20		
		19,824,715,008	70.20		
26,714,731	55.20	14,801,835	0.05	15,637,622	4.70
2,389,860	4.94				
400,045	0.83	12,925,942	0.05		
21,279,024	43.97				
607,031	1.25	686,140	0.00	7,730,706	2.32
11,314	0.02	1,043,581	0.00	4,974,070	1.50
2,027,457	4.19	146,172	0.00	2,932,846	0.88
		6,493,016	0.02	753,558	0.23
		6,493,016	0.02	753,558	0.23
		97,600,186	0.35	15,677	0.00
		1,153,500	0.00	15,677	0.00
		96,446,686	0.35		
48,398,170	100.00	28,240,824,894	100.00	332,958,441	100.00

作業基金

中華民國108年

科 目	臺南市關子嶺警光山莊基金		臺南市文化建設發展基金	
	金額	%	金額	%
資產	58,006,986	100.00	90,200,378	100.00
流動資產	39,397,036	67.92	50,161,806	55.61
現金	19,397,036	33.44	38,005,223	42.13
流動金融資產	20,000,000	34.48		
應收款項			8,569,513	9.50
存貨			2,345,719	2.60
預付款項			1,241,351	1.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
非流動金融資產				
其他長期投資				
準備金				
不動產、廠房及設備	18,609,950	32.08	37,828,160	41.94
土地				
土地改良物			16,196,528	17.96
房屋及建築	16,454,912	28.37	1,167,222	1.29
機械及設備	1,120,236	1.93	1,751,119	1.94
交通及運輸設備	1,410	0.00	4,208,103	4.67
什項設備	1,033,392	1.78	3,887,943	4.31
購建中固定資產			10,617,245	11.77
無形資產			248,412	0.28
無形資產			248,412	0.28
其他資產			1,962,000	2.17
什項資產			1,962,000	2.17
待處理資產				
合計	58,006,986	100.00	90,200,378	100.00

平衡綜計表

12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市交通作業基金		臺南市殯葬事業管理基金		臺南市都市發展更新基金	
金額	%	金額	%	金額	%
1,037,791,945	100.00	12,822,529,322	100.00	1,283,076,185	100.00
616,695,859	59.42	995,623,456	7.76	1,279,655,785	99.73
491,381,363	47.35	984,362,195	7.67	666,374,746	51.93
125,314,496	12.07	6,363,545	0.05	994,419	0.08
				612,020,551	47.70
		4,897,716	0.04	266,069	0.02
10,000,000	0.96				
10,000,000	0.96				
408,481,031	39.37	11,820,797,201	92.19	3,420,000	0.27
57,512	0.01	9,909,899,901	77.28		
19,500,549	1.88	121,339,762	0.95		
36,708,791	3.54	1,493,539,084	11.65		
20,771,977	2.00	82,853,387	0.65		
105,606,111	10.18	2,256,303	0.02		
1,792,641	0.17	103,202,861	0.80		
224,043,450	21.59	107,705,903	0.84	3,420,000	0.27
2,615,055	0.25	6,108,665	0.05		
2,615,055	0.25	6,108,665	0.05		
				400	0.00
				400	0.00
1,037,791,945	100.00	12,822,529,322	100.00	1,283,076,185	100.00

作業基金

中華民國108年

科 目	合 計		臺南市產業園區開發管理 基金	
	金額	%	金額	%
負債	30,095,653,655	37.44	11,551,544,667	31.67
流動負債	26,812,980,274	33.35	9,904,721,433	27.16
短期債務	6,460,280,620	8.03		
應付款項	2,122,335,968	2.64	833,944,228	2.29
預收款項	18,230,363,686	22.68	9,070,777,205	24.87
長期負債	2,474,573,966	3.08	1,000,000,000	2.74
長期債務	2,474,573,966	3.08	1,000,000,000	2.74
其他負債	808,099,415	1.01	646,823,234	1.77
遞延負債	95,811,623	0.12	61,345,223	0.17
什項負債	712,287,792	0.89	585,478,011	1.60
淨值	50,296,726,316	62.56	24,927,048,983	68.33
基金	11,008,090,647	13.69	1,000,000	0.00
基金	11,008,090,647	13.69	1,000,000	0.00
公積	55,040,213	0.07	7,720,775	0.02
資本公積	41,609,905	0.05	7,720,775	0.02
特別公積	13,430,308	0.02		
累積餘絀	27,759,617,548	34.53	15,836,571,212	43.41
累積賸餘	27,766,888,929	34.54	15,836,571,212	43.41
累積短絀	-7,271,381	-0.01		
淨值其他項目	11,473,977,908	14.27	9,081,756,996	24.90
累積其他綜合餘絀	11,473,977,908	14.27	9,081,756,996	24.90
合計	80,392,379,971	100.00	36,478,593,650	100.00

平衡綜計表

12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市觀光發展基金		臺南市實施平均地權基金		臺南市醫療基金	
金額	%	金額	%	金額	%
686,685	1.42	17,317,306,419	61.32	134,193,938	40.30
514,685	1.06	15,853,074,226	56.14	50,875,122	15.28
		5,677,036,000	20.10	-	-
514,685	1.06	1,017,011,159	3.61	50,875,122	15.28
		9,159,027,067	32.43		
		1,440,373,966	5.10		
		1,440,373,966	5.10		
172,000	0.36	23,858,227	0.08	83,318,816	25.02
172,000	0.36	23,858,227	0.08	83,318,816	25.02
47,711,485	98.58	10,923,518,475	38.68	198,764,503	59.70
24,532,039	50.69	1,543,879,570	5.47	16,819,092	5.05
24,532,039	50.69	1,543,879,570	5.47	16,819,092	5.05
30,436,769	62.89			7,428,540	2.23
22,624,129	46.75			1,810,872	0.54
7,812,640	16.14			5,617,668	1.69
-7,271,381	-15.02	9,379,638,905	33.21	174,516,871	52.42
		9,379,638,905	33.21	174,516,871	52.42
-7,271,381	-15.02				
14,058	0.02				
14,058	0.02				
48,398,170	100.00	28,240,824,894	100.00	332,958,441	100.00

作業基金

中華民國108年

科 目	臺南市關子嶺警光山莊基金		臺南市文化建設發展基金	
	金額	%	金額	%
負債	262,648	0.45	47,540,985	52.70
流動負債	205,138	0.35	7,252,790	8.04
短期債務				
應付款項	205,138	0.35	6,693,376	7.42
預收款項			559,414	0.62
長期負債				
長期債務				
其他負債	57,510	0.10	40,288,195	44.66
遞延負債			34,466,400	38.21
什項負債	57,510	0.10	5,821,795	6.45
淨值	57,744,338	99.55	42,659,393	47.30
基金	23,822,184	41.07	20,842,951	23.11
基金	23,822,184	41.07	20,842,951	23.11
公積			6,042,431	6.70
資本公積			6,042,431	6.70
特別公積				
累積餘絀	33,922,154	58.48	15,774,011	17.49
累積賸餘	33,922,154	58.48	15,774,011	17.49
累積短絀				
淨值其他項目				
累積其他綜合餘絀				
合計	58,006,986	100.00	90,200,378	100.00

平衡綜計表

12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

臺南市交通作業基金		臺南市殯葬事業管理基金		臺南市都市發展更新基金	
金額	%	金額	%	金額	%
154,444,026	14.88	12,545,206	0.10	877,129,081	68.36
150,280,982	14.48	11,793,367	0.09	834,262,531	65.02
				783,244,620	61.04
150,280,982	14.48	11,793,367	0.09	51,017,911	3.98
				34,200,000	2.67
				34,200,000	2.67
4,163,044	0.40	751,839	0.01	8,666,550	0.67
4,163,044	0.40	751,839	0.01	8,666,550	0.67
883,347,919	85.12	12,809,984,116	99.90	405,947,104	31.64
1,000,000	0.10	9,376,194,811	73.12		
1,000,000	0.10	9,376,194,811	73.12		
2,955,698	0.28	456,000	0.00		
2,955,698	0.28	456,000	0.00		
879,392,221	84.74	1,041,126,451	8.12	405,947,104	31.64
879,392,221	84.74	1,041,126,451	8.12	405,947,104	31.64
		2,392,206,854	18.66		
		2,392,206,854	18.66		
1,037,791,945	100.00	12,822,529,322	100.00	1,283,076,185	100.00

特別收入基金

特別收入基金基金來源

中華民國

基金別	預算數			決算核定數	
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途
民政局主管	1,095,000	1,095,000		1,096,807	1,064,570
臺南市安南區里建設獎勵基金	1,095,000	1,095,000		1,096,807	1,064,570
教育局主管	25,605,323,000	26,574,902,000	-969,579,000	27,422,524,271	26,775,744,489
臺南市地方教育發展基金	25,605,323,000	26,574,902,000	-969,579,000	27,422,524,271	26,775,744,489
農業局主管	6,080,000	2,754,000	3,326,000	58,623,746	3,228,105
臺南市農業發展基金	6,080,000	2,754,000	3,326,000	58,623,746	3,228,105
工務局主管	761,000	742,000	19,000	700,972	723,386
臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金	761,000	742,000	19,000	700,972	723,386
社會局主管	789,174,000	842,068,000	-52,894,000	1,021,171,249	914,278,413
臺南市公益彩券盈餘分配基金	789,174,000	842,068,000	-52,894,000	1,021,171,249	914,278,413
勞工局主管	86,262,000	114,334,000	-28,072,000	98,802,266	102,190,726
臺南市身心障礙者就業基金	75,492,000	93,314,000	-17,822,000	76,403,310	79,186,143
臺南市勞動安全基金	10,770,000	21,020,000	-10,250,000	22,398,956	23,004,583
環境保護局主管	400,663,000	396,474,000	4,189,000	916,695,023	886,459,938
臺南市環境保護基金	400,663,000	396,474,000	4,189,000	916,695,023	886,459,938
合 計	26,889,358,000	27,932,369,000	-1,043,011,000	29,519,614,334	28,683,689,627

、用途及餘絀綜計表

108年度

單位：新臺幣元

賸餘(短絀)	決算核定數與預算數比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)			
32,237	1,807	-30,430	32,237	151,505,006		151,537,243
32,237	1,807	-30,430	32,237	151,505,006		151,537,243
646,779,782	1,817,201,271	200,842,489	1,616,358,782	5,140,278,651		5,787,058,433
646,779,782	1,817,201,271	200,842,489	1,616,358,782	5,140,278,651		5,787,058,433
55,395,641	52,543,746	474,105	52,069,641	123,330,225		178,725,866
55,395,641	52,543,746	474,105	52,069,641	123,330,225		178,725,866
-22,414	-60,028	-18,614	-41,414	833,743	811,329	
-22,414	-60,028	-18,614	-41,414	833,743	811,329	
106,892,836	231,997,249	72,210,413	159,786,836	317,986,350		424,879,186
106,892,836	231,997,249	72,210,413	159,786,836	317,986,350		424,879,186
-3,388,460	12,540,266	-12,143,274	24,683,540	640,780,740		637,392,280
-2,782,833	911,310	-14,127,857	15,039,167	298,314,964		295,532,131
-605,627	11,628,956	1,984,583	9,644,373	342,465,776		341,860,149
30,235,085	516,032,023	489,985,938	26,046,085	450,184,872		480,419,957
30,235,085	516,032,023	489,985,938	26,046,085	450,184,872		480,419,957
835,924,707	2,630,256,334	751,320,627	1,878,935,707	6,824,899,587	811,329	7,660,012,965

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國108年度

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-1,043,011,000	835,924,707	1,878,935,707	180.15
調整非現金項目	-3,096,000	212,619,736	215,715,736	6,967.56
流動資產淨減（淨增）	-312,000	-123,691,219	-123,379,219	39,544.62
流動負債淨增（淨減）	-2,784,000	336,310,955	339,094,955	12,180.13
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,046,107,000	1,048,544,443	2,094,651,443	200.23
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款		541,500,000	541,500,000	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,000		-15,000	100.00
增加短期債務及其他負債		25,000	25,000	
增加其他資產	-234,000	-145,064,418	-144,830,418	61,893.34
減少短期債務及其他負債		-12,201,733	-12,201,733	
其他項目之現金流出		-811,329	-811,329	
其他活動之淨現金流入（流出）	-219,000	383,447,520	383,666,520	175,190.19
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,046,326,000	1,431,991,963	2,478,317,963	236.86
期初現金及約當現金	7,742,241,000	9,787,093,595	2,044,852,595	26.41
期末現金及約當現金	6,695,915,000	11,219,085,558	4,523,170,558	67.55

特別收入基金現

中華民國

項 目	合 計	臺南市安南區 里建設獎勵基 金	臺南市地方教 育發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	835,924,707	32,237	646,779,782
調整非現金項目	212,619,736		124,615,159
流動資產淨減（淨增）	-123,691,219		-153,348,961
流動負債淨增（淨減）	336,310,955		277,964,120
業務活動之淨現金流入（流出）	1,048,544,443	32,237	771,394,941
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	541,500,000		
增加短期債務及其他負債	25,000		
增加其他資產	-145,064,418		-145,031,785
減少短期債務及其他負債	-12,201,733		-12,072,213
其他項目之現金流出	-811,329		
其他活動之淨現金流入（流出）	383,447,520		-157,103,998
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,431,991,963	32,237	614,290,943
期初現金及約當現金	9,787,093,595	151,428,474	8,437,196,379
期末現金及約當現金	11,219,085,558	151,460,711	9,051,487,322

金流量綜計表

(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣元

臺南市農業發展基金	臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金	臺南市公益彩券盈餘分配基金	臺南市身心障礙者就業基金	臺南市勞動安全基金	臺南市環境保護基金
55,395,641	-22,414	106,892,836	-2,782,833	-605,627	30,235,085
		6,661,287	5,796,557	1,901,742	73,644,991
		14,824,318	1,962,352	1,742,400	11,128,672
		-8,163,031	3,834,205	159,342	62,516,319
55,395,641	-22,414	113,554,123	3,013,724	1,296,115	103,880,076
			241,500,000	300,000,000	
		25,000	-32,633		
-129,520	-811,329				
-129,520	-811,329	25,000	241,467,367	300,000,000	
55,266,121	-833,743	113,579,123	244,481,091	301,296,115	103,880,076
123,459,745	833,743	427,574,263	60,438,250	38,209,607	547,953,134
178,725,866		541,153,386	304,919,341	339,505,722	651,833,210

特別收入基金

中華民國

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	145,742,544,969	100.00	144,827,916,547	100.00	914,628,422	0.63
流動資產	11,629,647,584	7.98	10,615,464,402	7.33	1,014,183,182	9.55
現金	11,219,085,558	7.69	9,787,093,595	6.77	1,431,991,963	14.63
應收款項	270,169,263	0.19	151,801,562	0.10	118,367,701	77.98
預付款項	140,392,763	0.10	135,069,245	0.09	5,323,518	3.94
短期貸墊款			541,500,000	0.37	-541,500,000	100.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	28,370,444	0.02	31,826,962	0.02	-3,456,518	10.86
準備金	28,370,444	0.02	31,826,962	0.02	-3,456,518	10.86
其他資產	134,084,526,941	92.00	134,180,625,183	92.65	-96,098,242	0.07
什項資產	134,084,526,941	92.00	134,180,625,183	92.65	-96,098,242	0.07
合 計	145,742,544,969	100.00	144,827,916,547	100.00	914,628,422	0.63

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為 201,105,458 元，上年度決算審定數為 182,688,301 元。

平衡綜計表

108年12月31日

(依科目分列)

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	138,082,532,004	94.74	138,003,016,960	95.29	79,515,044	0.06
流動負債	4,170,184,562	2.86	3,833,873,607	2.65	336,310,955	8.77
應付款項	4,170,152,562	2.86	3,833,846,207	2.65	336,306,355	8.77
預收款項	32,000	-	27,400	-	4,600	16.79
其他負債	133,912,347,442	91.88	134,169,143,353	92.64	-256,795,911	0.19
什項負債	133,912,347,442	91.88	134,169,143,353	92.64	-256,795,911	0.19
基金餘額	7,660,012,965	5.26	6,824,899,587	4.71	835,113,378	12.24
基金餘額	7,660,012,965	5.26	6,824,899,587	4.71	835,113,378	12.24
基金餘額	7,660,012,965	5.26	6,824,899,587	4.71	835,113,378	12.24
合 計	145,742,544,969	100.00	144,827,916,547	100.00	914,628,422	0.63

特別收入基金

中華民國

科 目	合 計		臺南市安南區里建設獎勵基金	
	金額	%	金額	%
資產	145,742,544,969	100.00	151,537,243	100.00
流動資產	11,629,647,584	7.98	151,537,243	100.00
現金	11,219,085,558	7.69	151,460,711	99.95
應收款項	270,169,263	0.19	76,532	0.05
預付款項	140,392,763	0.10		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	28,370,444	0.02		
準備金	28,370,444	0.02		
其他資產	134,084,526,941	92.00		
什項資產	134,084,526,941	92.00		
合 計	145,742,544,969	100.00	151,537,243	100.00
負債	138,082,532,004	94.74		
流動負債	4,170,184,562	2.86		
應付款項	4,170,152,562	2.86		
預收款項	32,000			
其他負債	133,912,347,442	91.88		
什項負債	133,912,347,442	91.88		
基金餘額	7,660,012,965	5.26	151,537,243	100.00
基金餘額	7,660,012,965	5.26	151,537,243	100.00
基金餘額	7,660,012,965	5.26	151,537,243	100.00
合 計	145,742,544,969	100.00	151,537,243	100.00

註:信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算核定數為 201,105,458 元，上年度決算審定數為 182,688,301 元。

平衡綜計表

(依基金別分列)

108年12月31日

單位：新臺幣元

臺南市地方教育發展基金		臺南市農業發展基金		臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金	
金額	%	金額	%	金額	%
143,471,108,853	100.00	178,725,866	100.00		
9,360,607,388	6.52	178,725,866	100.00		
9,051,487,322	6.31	178,725,866	100.00		
179,118,310	0.12				
130,001,756	0.09				
28,370,444	0.02				
28,370,444	0.02				
134,082,131,021	93.46				
134,082,131,021	93.46				
143,471,108,853	100.00	178,725,866	100.00	0	
137,684,050,420	95.97				
3,778,449,395	2.63				
3,778,417,395	2.63				
32,000					
133,905,601,025	93.34				
133,905,601,025	93.34				
5,787,058,433	4.03	178,725,866	100.00		
5,787,058,433	4.03	178,725,866	100.00		
5,787,058,433	4.03	178,725,866	100.00		
143,471,108,853	100.00	178,725,866	100.00	0	

特別收入基金

中華民國

科 目	臺南市公益彩券盈餘分配 基金		臺南市身心障礙者就業基 金	
	金額	%	金額	%
資產	553,072,759	100.00	309,624,319	100.00
流動資產	553,072,759	100.00	307,228,399	99.23
現金	541,153,386	97.84	304,919,341	98.48
應收款項	2,045,614	0.37	2,309,058	0.75
預付款項	9,873,759	1.79		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
準備金				
其他資產			2,395,920	0.77
什項資產			2,395,920	0.77
合 計	553,072,759	100.00	309,624,319	100.00
負債	128,193,573	23.18	14,092,188	4.55
流動負債	121,447,156	21.96	14,092,188	4.55
應付款項	121,447,156	21.96	14,092,188	4.55
預收款項				
其他負債	6,746,417	1.22		
什項負債	6,746,417	1.22		
基金餘額	424,879,186	76.82	295,532,131	95.45
基金餘額	424,879,186	76.82	295,532,131	95.45
基金餘額	424,879,186	76.82	295,532,131	95.45
合 計	553,072,759	100.00	309,624,319	100.00

平衡綜計表

(依基金別分列)

108年12月31日

單位：新臺幣元

臺南市勞動安全基金		臺南市環境保護基金			
金額	%	金額	%	金額	%
342,052,072	100.00	736,423,857	100.00		
342,052,072	100.00	736,423,857	100.00		
339,505,722	99.26	651,833,210	88.51		
2,546,350	0.74	84,073,399	11.42		
		517,248	0.07		
342,052,072	100.00	736,423,857	100.00		
191,923	0.06	256,003,900	34.76		
191,923	0.06	256,003,900	34.76		
191,923	0.06	256,003,900	34.76		
341,860,149	99.94	480,419,957	65.24		
341,860,149	99.94	480,419,957	65.24		
341,860,149	99.94	480,419,957	65.24		
342,052,072	100.00	736,423,857	100.00		