

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

臺北市政府社會局主管

臺北市公益彩券盈餘分配基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )



臺北市政府社會局編



# 臺北市公益彩券盈餘分配基金111年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 6 頁
(二) 基金用途明細表	第 7 至 9 頁
(三) 貸出款明細表	第 11 頁
(四) 資本資產明細表	第 10 頁
(五) 長期負債明細表	第 11 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 11 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 11 頁
(九) 員工人數彙計表	第 13 頁
(十) 用人費用彙計表	第 14 至 15 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 11 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 17 至 18 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 20 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 22 至 23 頁
二、收入支出表	第 24 頁
三、現金流量表	第 25 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 27 至 28 頁



# 財務摘要

1952



## 財務摘要

單位：新臺幣元

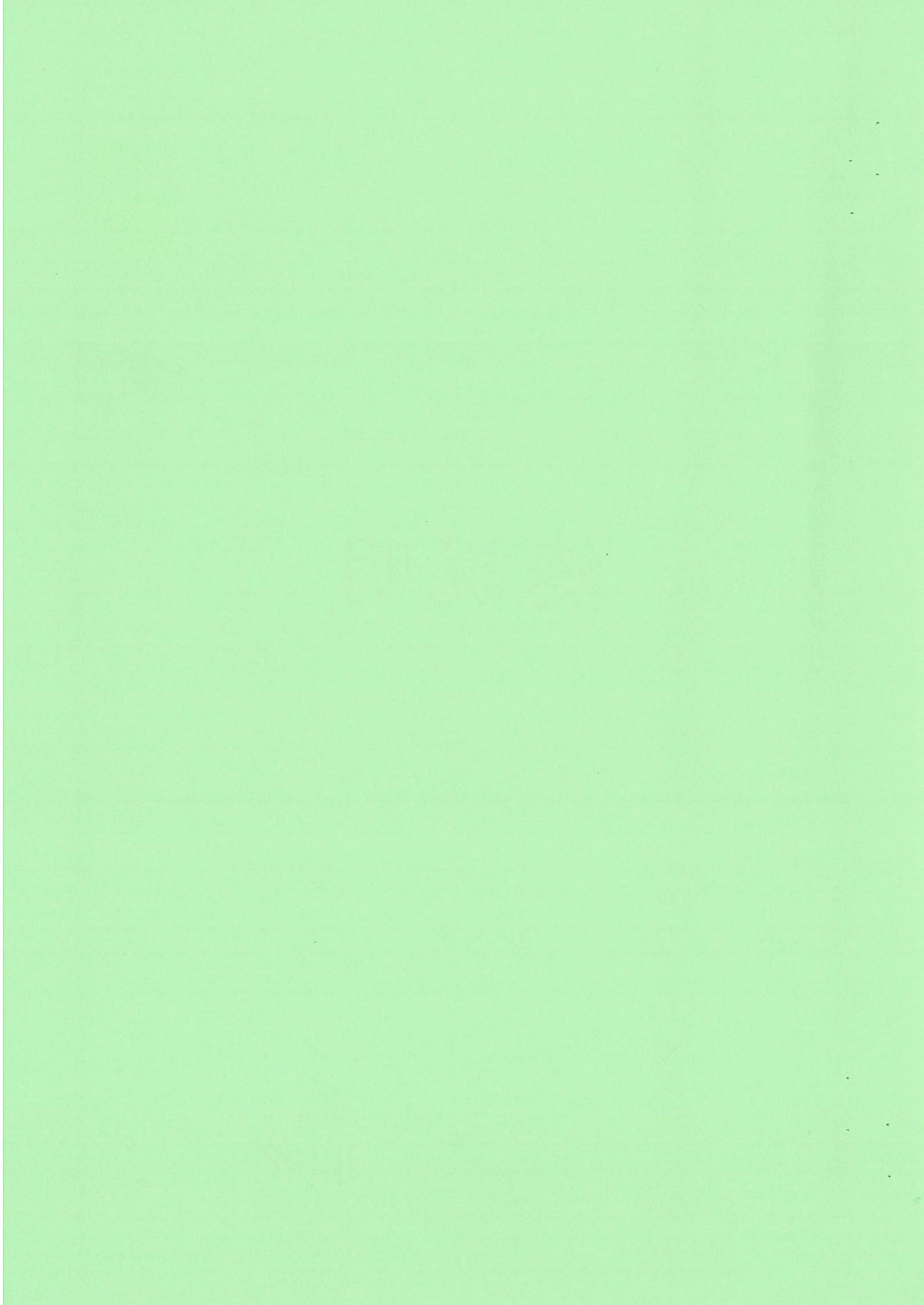
項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	1,700,846,198	1,710,091,171	-9,244,973	-0.54
基金用途	1,461,717,144	1,470,950,570	-9,233,426	-0.63
賸餘(短絀)	239,129,054	239,140,601	-11,547	-0.00
<b>餘細情形：</b>				
基金餘額	1,171,953,290	932,824,236	239,129,054	25.63
<b>現金流量①：</b>				
現金及約當現金之淨增	321,479,323	165,084,979	156,394,344	94.74

【附註】：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 ②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白



# 總說明



# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 總說明

40901-3

中華民國111年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金主要用於社會福利及公益慈善計畫，推展兒童及少年、婦女、老人、身心障礙者、低收入戶、原住民、社會救助、社區發展及社會工作專業服務等計畫。

本基金定期檢討各計畫之執行進度、落後原因及改善情形，以有效增進業務計畫之實施績效，俾利改善市民生活，增進社會福祉。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源：決算數違規罰款收入1萬949元、公益彩券盈餘分配收入16億6,010萬123元、服務收入404萬8,875元、利息收入508萬2,202元、雜項收入3,160萬4,049元，合計17億84萬6,198元，較預算數13億1,130萬6,000元，增加3億8,954萬198元，計增29.71%，超收主要原因如下：
1. 違規罰款收入，主要係廠商（機構）違反契約之逾期違約金等，致收入增加1萬949元。
  2. 公益彩券盈餘分配收入，因受發行機構不定期舉辦促銷、加碼活動及推出新產品等銷售計畫影響，致收入增加3億7,389萬4,123元。
  3. 服務收入，因疫情暫停服務，減少服務費收入，以及莒光工坊因工日期程調整未及於111年開辦，故未有服務費收入，致收入減少55萬1,125元。
  4. 利息收入，因111年度定存本金較上年度多及金融機構升息等因素，致收入增加320萬2,202元。
  5. 雜項收入，主要因上年度應付費用受託（補助）單位未全數核銷，故註銷數轉列雜項收入，致收入增加1,298萬4,049元。

- (二) 本年度基金用途：決算數為社會福利及慈善公益計畫14億3,551萬7,471元、一般行政管理計畫2,609萬7,289元、建築及設備計畫10萬2,384元，合計14億6,171萬7,144元，較預算數15億6,534萬9,000元，減少1億363萬1,856元，計減6.62%，主要原因如下：

#### 1. 社會福利及慈善公益計畫：

- (1) 主要係因受疫情影響，計畫暫停服務與停辦及活動減量辦理等因素，致影響執行率。

各計畫執行情形如下：

- A. 「辦理身心障礙者家庭托顧服務」預算數94萬5,652元，決算數66萬8,314元，較預算數節減27萬7,338元，約減29.33%。
  - B. 「補助立案之社會團體、基金會、非營利組織、里辦公處等辦理老人社會參與方案(據點)」預算數2億7,310萬元，決算數2億1,376萬4,640元，較預算數節減5,933萬5,360元，約減21.73%。
  - C. 「補助育兒友善園、托嬰中心訪視輔導及評鑑單位及居家托育服務中心充實設施設備更新及修繕費」預算數620萬元，決算數280萬5,160元，較預算數節減339萬4,840元，約減54.76%。
  - D. 「補助非營利法人、機構、學校或團體等辦理提升托育服務品質及托育支持相關方案」預算數150萬元，決算數112萬3,993元，較預算數節減37萬6,007元，約減25.07%。
  - E. 「補助本市兒少安置單位辦理提升照顧服務品質及健全兒童及少年身心發展計畫」預算數600萬元，決算數400萬9,920元，較預算數節減199萬80元，約減33.17%。
- (2) 「補助臺北市加強建構身心障礙者通報、轉銜及個案服務計畫人員相關費用」預算數234萬6,578元，決算數159萬1,477元，較預算數節減75萬5,101元，約減32.18%，主要因該計畫年度間人力變動，致影響執行率。
- (3) 「補助辦理身心障礙者資源中心及身心障礙福利服務方案設施設備更新修繕費」預算7,736萬元，決算數4,415萬8,566元，較預算數節減3,320萬1,434元，約減42.92%，因部分社福設施工程延宕，影響開辦費執行，致執行率不如預期。
- (4) 「補助依法登記或立案非營利法人、機構、學校或團體辦理獨居與失能長者服務方案」預算數175萬元，決算數56萬3,045元，較預算數節減118萬6,955元，約減67.83%，主要因年度申辦案件不如預期，致影響執行率。

#### 2. 一般行政管理計畫：

因聘用人員異動，聘用人員薪金、年終獎金、分擔員工保險費等需按聘僱期間核實支付，致用人費用預算結餘66萬9,451元；另臨僱管理員每月薪資及加班費按實際業務需要核實支付，致臨僱管理員酬金預算結餘190萬2,762元；電話費、印刷裝訂費、機械設備維護費、材料及用品費等，則依實際需求購置與核銷，致結餘13萬9,548元；另因當年度辦理本市城市博覽會故減辦相關類似預算說明與宣導活動，致其他支出項目結餘15萬元。

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 總說明

中華民國111年度

40901-4

### 3. 建築及設備計畫：

本計畫係109、110年電腦租賃分年租賃費，配合預算編列至千元，致預算節餘616元。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數2億3,912萬9,054元，較預算短絀數2億5,404萬3,000元，反絀為餘，計相差4億9,317萬2,054元，詳細原因如前所述。

### 三、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨增3億2,147萬9,323元，主要係業務活動之淨現金流入3億1,958萬7,620元、投資活動之淨現金流入482萬7,880元及籌資活動之淨現金流出293萬6,177元所致。

### 四、資產負債情況

(一) 決算日資產15億6,952萬4,279元，其中包含流動資產14億6,578萬70元、長期貸墊款及準備金57萬2,254元、固定資產4,644萬8,189元、其他資產5,672萬3,766元。主要增減原因為銀行存款本年度決算數較上年度增加3億2,147萬9,323元，係本年度基金來源決算數高於基金用途決算數，致產生本期賸餘所致。另暫付及待結轉帳項本年度決算數較上年度減少482萬8,496元，係部分年度方案計畫已完成核銷沖轉所致。

(二) 決算日負債3億5,141萬8,914元，其中包含流動負債3億2,731萬4,426元、長期負債19萬3,730元、其他負債2,391萬758元。主要增減原因為應付費用本年度決算數較上年度增加8,171萬8,001元，係因年度計畫因疫情影響致延後辦理，不及於年底完成核銷。另存入保證金本年度決算數較上年度減少281萬2,000元，係部分委託計畫契約期滿，辦理退回履約保證金所致。

(三) 決算日淨資產12億1,810萬5,365元，係為累積餘額。

### 五、其他

#### (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

本年度併決算案件業於111年12月30日、112年2月13日簽奉核准併入111年度決算辦理之科目及金額為：「違規罰款收入」60萬元、「公益彩券盈餘分配收入」5億元、「利息收入」320萬2,202元、「服務收入」100萬元、及「雜項收入」2,500萬元。

#### (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

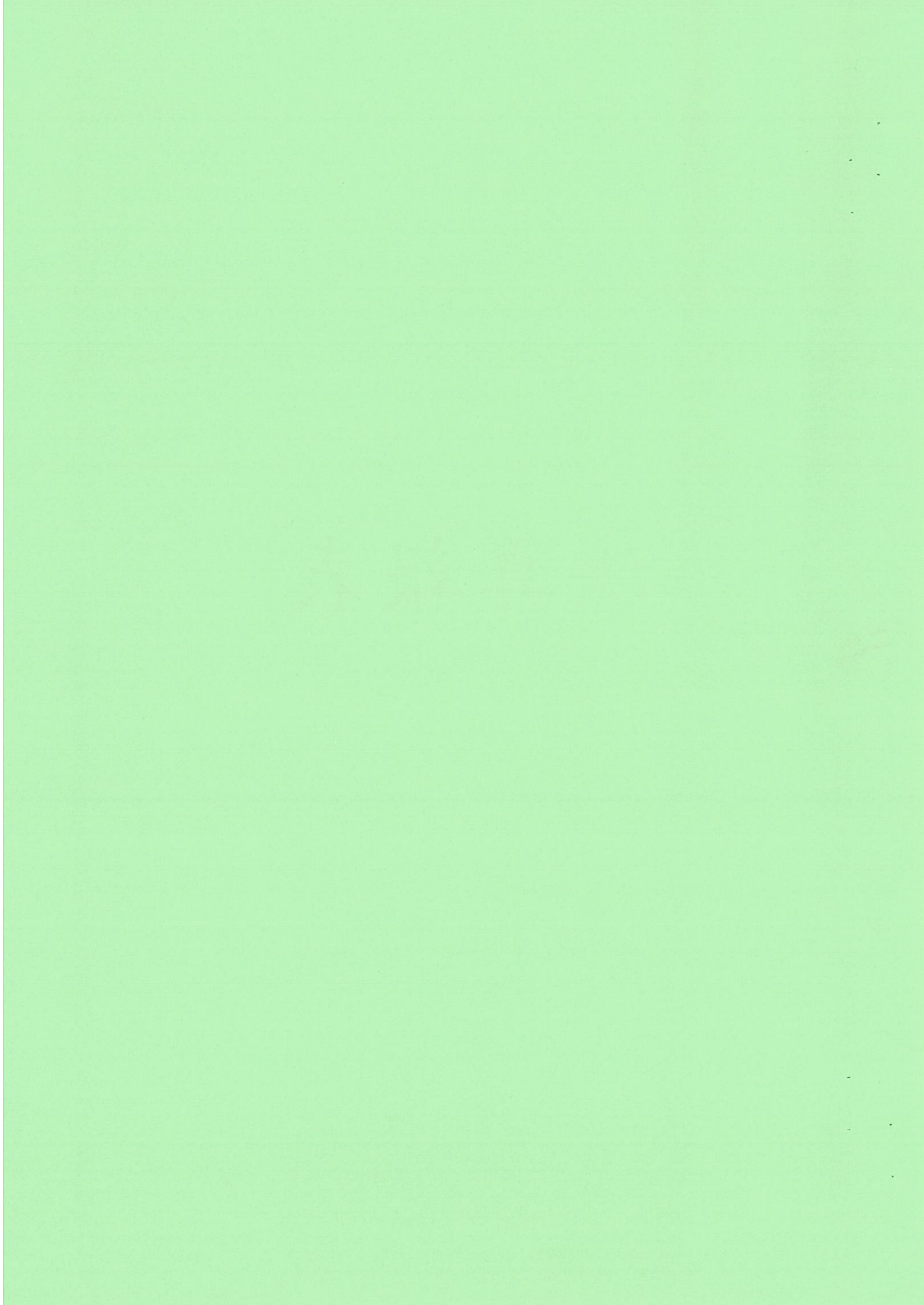
#### (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：本市公益彩券盈餘預算編列、運用暨管理等情形，經衛生福利部111年度社會福利績效考核評比等第為特優。

#### (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無。



# 決算報表



# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,710,091,171	100.00	基金來源	1,311,306,000	100.00	1,700,846,198	100.00	389,540,198	29.71
1,669,827,409	97.65	徵收及依法分配收入	1,286,206,000	98.09	1,660,111,072	97.61	373,905,072	29.07
385,748	0.02	違規罰款收入	-	-	10,949	0.00	10,949	--
1,669,441,661	97.62	公益彩券盈餘分配收入	1,286,206,000	98.09	1,660,100,123	97.60	373,894,123	29.07
2,243,470	0.13	勞務收入	4,600,000	0.35	4,048,875	0.24	-551,125	-11.98
2,243,470	0.13	服務收入	4,600,000	0.35	4,048,875	0.24	-551,125	-11.98
2,054,354	0.12	財產收入	1,880,000	0.14	5,082,202	0.30	3,202,202	170.33
2,054,354	0.12	利息收入	1,880,000	0.14	5,082,202	0.30	3,202,202	170.33
35,965,938	2.10	其他收入	18,620,000	1.42	31,604,049	1.86	12,984,049	69.73
35,965,938	2.10	雜項收入	18,620,000	1.42	31,604,049	1.86	12,984,049	69.73
1,470,950,570	86.02	基金用途	1,565,349,000	119.37	1,461,717,144	85.94	-103,631,856	-6.62
1,444,891,660	84.49	社會福利及慈善公益計畫	1,536,276,000	117.16	1,435,517,471	84.40	-100,758,529	-6.56
25,960,918	1.52	一般行政管理計畫	28,970,000	2.21	26,097,289	1.53	-2,872,711	-9.92
97,992	0.01	建築及設備計畫	103,000	0.01	102,384	0.01	-616	-0.60
97,992	0.01	購建固定資產	103,000	0.01	102,384	0.01	-616	-0.60
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
239,140,601	13.98	本期賸餘(短絀)	-254,043,000	-19.37	239,129,054	14.06	493,172,054	--
693,683,635	40.56	期初基金餘額	378,947,000	28.90	932,824,236	54.84	553,877,236	146.16
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
932,824,236	54.55	期末基金餘額	124,904,000	9.53	1,171,953,290	68.90	1,047,049,290	838.28

【附註】：本年度之決算數超出預算數，業於111年12月30日簽奉核准併入111年度決算辦理。科目及金額為：違規罰款收入600,000元、公益彩券盈餘分配收入500,000,000元、利息收入3,000,000元、服務收入1,000,000元、雜項收入25,000,000元，及於112年2月13日簽奉核准111年度超收利息收入併入決算202,202元。



# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,311,306,000</b>	<b>1,700,846,198</b>	<b>389,540,198</b>	<b>29.71</b>	
徵收及依法分配收入	1,286,206,000	1,660,111,072	373,905,072	29.07	
違規罰款收入	-	10,949	10,949	-	主要係廠商（機構）違反契約之逾期違約金等，致收入增加。
公益彩券盈餘分配收入	1,286,206,000	1,660,100,123	373,894,123	29.07	因受發行機構不定期舉辦促銷、加碼活動及推出新產品等銷售計畫影響，致收入增加。
勞務收入	4,600,000	4,048,875	-551,125	-11.98	
服務收入	4,600,000	4,048,875	-551,125	-11.98	因疫情暫停服務，減少服務費收入，以及莒光工坊因工期調整未及於111年開辦，故未有服務費收入，致收入減少。
財產收入	1,880,000	5,082,202	3,202,202	170.33	
利息收入	1,880,000	5,082,202	3,202,202	170.33	因111年度定存本金較上年度多及金融機構升息等因素，致收入增加。
其他收入	18,620,000	31,604,049	12,984,049	69.73	
雜項收入	18,620,000	31,604,049	12,984,049	69.73	主要因上年度應付費用受託（補助）單位未全數核銷，故註銷數轉列雜項收入，致收入增加。
<b>合計</b>	<b>1,311,306,000</b>	<b>1,700,846,198</b>	<b>389,540,198</b>	<b>29.71</b>	

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>1,565,349,000</b>	<b>1,461,717,144</b>	<b>-103,631,856</b>	<b>-6.62</b>	
社會福利及慈善公益計畫	1,536,276,000	1,435,517,471	-100,758,529	-6.56	
服務費用	257,809,000	259,866,103	2,057,103	0.80	
一般服務費	257,809,000	259,866,103	2,057,103	0.80	
代理(辦)費	257,809,000	259,866,103	2,057,103	0.80	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,267,623,000	1,164,994,127	-102,628,873	-8.10	
捐助、補助與獎助	1,232,918,214	1,123,617,388	-109,300,826	-8.87	
補(協)助政府機關(構)	9,023,078	16,090,959	7,067,881	78.33	
其他捐助、補助與獎助	1,223,895,136	1,107,526,429	-116,368,707	-9.51	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	34,704,786	41,376,739	6,671,953	19.22	
獎勵費用	34,704,786	41,376,739	6,671,953	19.22	
其他	10,844,000	10,657,241	-186,759	-1.72	
其他支出	10,844,000	10,657,241	-186,759	-1.72	
其他	10,844,000	10,657,241	-186,759	-1.72	
一般行政管理計畫	28,970,000	26,097,289	-2,872,711	-9.92	
用人費用	17,080,000	16,410,549	-669,451	-3.92	
聘僱及兼職人員薪資	11,911,392	11,658,260	-253,132	-2.13	
聘用人員薪金	11,911,392	11,658,260	-253,132	-2.13	
超時工作報酬	558,848	366,016	-192,832	-34.51	
加班費	558,848	366,016	-192,832	-34.51	
獎金	1,488,924	1,339,999	-148,925	-10.00	
年終獎金	1,488,924	1,339,999	-148,925	-10.00	
退休及卹償金	714,732	715,625	893	0.12	
職員退休及離職金	714,732	715,625	893	0.12	
福利費	2,406,104	2,330,649	-75,455	-3.14	
分擔員工保險費	1,690,344	1,701,153	10,809	0.64	
員工通勤交通費	347,760	244,846	-102,914	-29.59	
其他福利費	368,000	384,650	16,650	4.52	
服務費用	11,551,000	9,621,473	-1,929,527	-16.70	

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	66,000	63,256	-2,744	-4.16	
郵費	60,000	60,000	0	0.00	
電話費	6,000	3,256	-2,744	-45.73	
旅運費	18,000	-	-18,000	--	
國內旅費	18,000	-	-18,000	--	
印刷裝訂與廣告費	57,032	35,961	-21,071	-36.95	
印刷及裝訂費	57,032	35,961	-21,071	-36.95	
修理保養及保固費	30,000	-	-30,000	--	
機械及設備修護費	30,000	-	-30,000	--	
一般服務費	11,366,968	9,519,256	-1,847,712	-16.26	
佣金、匯費、經理費及手續費	60,000	79,050	19,050	31.75	
計時與計件人員酬金	11,260,968	9,358,206	-1,902,762	-16.90	
體育活動費	46,000	82,000	36,000	78.26	
專業服務費	13,000	3,000	-10,000	-76.92	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	-	-10,000	--	
電腦軟體服務費	3,000	3,000	0	0.00	
材料及用品費	151,000	65,267	-85,733	-56.78	
用品消耗	151,000	65,267	-85,733	-56.78	
辦公(事務)用品	33,120	15,606	-17,514	-52.88	
其他用品消耗	117,880	49,661	-68,219	-57.87	
其他	188,000	-	-188,000	--	
其他支出	188,000	-	-188,000	--	
其他	188,000	-	-188,000	--	
建築及設備計畫	103,000	102,384	-616	-0.60	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	103,000	102,384	-616	-0.60	
購建固定資產	103,000	102,384	-616	-0.60	
租賃資產租金	103,000	102,384	-616	-0.60	
<b>合計</b>	<b>1,565,349,000</b>	<b>1,461,717,144</b>	<b>-103,631,856</b>	<b>-6.62</b>	

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金 基金用途明細表附表

中華民國 111 年度

本基金以一般行政管理計畫「計時與計件人員酬金」編列進用臨時人員19名，預算數11,260,968元，決算數9,358,206元。

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 資本資產明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	56,447,602	-9,456,462	-	-	-	173,350	-369,601	46,448,189
土地	33,146,640	-	-	-	-	-	-	33,146,640
房屋及建築	22,363,669	-9,028,277	-	-	-	-	-402,552	12,932,840
機械及設備	330,548	-238,285	-	-	-	88,350	52,061	55,974
雜項設備	85,000	-84,150	-	-	-	85,000	84,150	-
租賃資產	521,745	-105,750	-	-	-	-	-103,260	312,735

【附註】：1.「機械及設備」減少原因，係報廢個人電腦等設備計88,350元。

2.「雜項設備」減少原因，係報廢打孔裝訂機計85,000元。

3.本表「機械及設備」期末帳面金額55,974元，不等於財產管理系統分類統計表368,709元，係因「租賃資產」312,735元，併於「機械及設備」中表達。

## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 長期負債明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面 金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面 金額
			預算數	決算數	預算數	決算數	
長期負債		288,039	-	8,075	119,000	102,384	193,730
應付租賃款	中華電信股份有 限公司企業客戶 分公司、國眾電 腦股份有限公司	288,039	-	8,075	119,000	102,384	193,730

【附註】：1.「應付租賃款」主要增加原因，係本年度終了攤銷應付租賃款利息8,075元。減少原因係本年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債102,384元。

2.本表預算數均為本年度法定預算數，無保留金額及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算金額。

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-616	-
租賃資產	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-616	-
租賃資產	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-616	-
合計	-	103,000	-	-	-	103,000	102,384	-616	-



## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
一般行政管理計畫部分	23	23	0	
聘用	23	23	0	
合計	23	23	0	

【附註】：本基金另以一般行政管理計畫「計時與計件人員酬金」編列進用臨時人員19人，實際進用16人，以及社會福利慈善公益計畫「補(協)助政府機關(構)」編列進用臨時人員4人，實際進用4人。

臺北市公益彩券  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數											
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
一般行政管理計畫		11,911,392	558,848	-	1,488,924	714,732	-	2,406,104	-	17,080,000	-	17,080,000
聘僱人員		11,911,392	558,848	-	1,488,924	714,732	-	2,406,104	-	17,080,000	-	17,080,000
合計		11,911,392	558,848	-	1,488,924	714,732	-	2,406,104	-	17,080,000	-	17,080,000

【附註】：1.本基金另以一般行政管理計畫「計時與計件人員酬金」編列進用臨時人員19人，實際進用16人，預算數11,260,968元，決算數9,358,206元。以及社會福利慈善公益計畫「補(協)助政府機關(構)」編列進用臨時人員4人，實際進用4人，預算數2,346,578元，決算數1,591,477元。

## 盈餘分配基金

## 彙計表

111 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
-	11,658,260	366,016	-	1,339,999	715,625	-	2,330,649	-	16,410,549	-	16,410,549
-	11,658,260	366,016	-	1,339,999	715,625	-	2,330,649	-	16,410,549	-	16,410,549
-	11,658,260	366,016	-	1,339,999	715,625	-	2,330,649	-	16,410,549	-	16,410,549

2.本表獎金係約聘人員之年終獎金，依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發，編列23人，進用23人，預算數1,488,924元，決算數1,339,999元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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	%	
社會福利及慈善公益計畫			1,536,276,000		1,435,517,471		--	-100,758,529	-6.56	
合計			1,536,276,000		1,435,517,471			-100,758,529	-6.56	

臺北市公益彩券盈餘分配基金  
各項費用彙計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	17,080,000	16,410,549	-669,451	-3.92
聘僱及兼職人員薪資	11,911,392	11,658,260	-253,132	-2.13
聘用人員薪金	11,911,392	11,658,260	-253,132	-2.13
超時工作報酬	558,848	366,016	-192,832	-34.51
加班費	558,848	366,016	-192,832	-34.51
獎金	1,488,924	1,339,999	-148,925	-10.00
年終獎金	1,488,924	1,339,999	-148,925	-10.00
退休及卹償金	714,732	715,625	893	0.12
職員退休及離職金	714,732	715,625	893	0.12
福利費	2,406,104	2,330,649	-75,455	-3.14
分擔員工保險費	1,690,344	1,701,153	10,809	0.64
員工通勤交通費	347,760	244,846	-102,914	-29.59
其他福利費	368,000	384,650	16,650	4.52
服務費用	269,360,000	269,487,576	127,576	0.05
郵電費	66,000	63,256	-2,744	-4.16
郵費	60,000	60,000	0	0.00
電話費	6,000	3,256	-2,744	-45.73
旅運費	18,000	-	-18,000	--
國內旅費	18,000	-	-18,000	--
印刷裝訂與廣告費	57,032	35,961	-21,071	-36.95
印刷及裝訂費	57,032	35,961	-21,071	-36.95
修理保養及保固費	30,000	-	-30,000	--
機械及設備修護費	30,000	-	-30,000	--
一般服務費	269,175,968	269,385,359	209,391	0.08
佣金、匯費、經理費及手續費	60,000	79,050	19,050	31.75
代理(辦)費	257,809,000	259,866,103	2,057,103	0.80
計時與計件人員酬金	11,260,968	9,358,206	-1,902,762	-16.90
體育活動費	46,000	82,000	36,000	78.26
專業服務費	13,000	3,000	-10,000	-76.92
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	-	-10,000	--
電腦軟體服務費	3,000	3,000	0	0.00
材料及用品費	151,000	65,267	-85,733	-56.78

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用品消耗	151,000	65,267	-85,733	-56.78
辦公(事務)用品	33,120	15,606	-17,514	-52.88
其他用品消耗	117,880	49,661	-68,219	-57.87
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	103,000	102,384	-616	-0.60
購建固定資產	103,000	102,384	-616	-0.60
租賃資產租金	103,000	102,384	-616	-0.60
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,267,623,000	1,164,994,127	-102,628,873	-8.10
捐助、補助與獎助	1,232,918,214	1,123,617,388	-109,300,826	-8.87
補(協)助政府機關(構)	9,023,078	16,090,959	7,067,881	78.33
其他捐助、補助與獎助	1,223,895,136	1,107,526,429	-116,368,707	-9.51
補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	34,704,786	41,376,739	6,671,953	19.22
獎勵費用	34,704,786	41,376,739	6,671,953	19.22
其他	11,032,000	10,657,241	-374,759	-3.40
其他支出	11,032,000	10,657,241	-374,759	-3.40
其他	11,032,000	10,657,241	-374,759	-3.40
<b>合計</b>	<b>1,565,349,000</b>	<b>1,461,717,144</b>	<b>-103,631,856</b>	<b>-6.62</b>

臺北市公益彩券盈餘分配基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	20,641,806	25,694,011	5,052,205	24.48	主要係調整支應新增補助社會局辦理擴充兒少團體家庭－臺北市恩慈之家搬遷工程8,821,082元，致超出預算數。
員工通勤交通費	347,760	244,846	-102,914	-29.59	
計時與計件人員酬金	11,260,968	9,358,206	-1,902,762	-16.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	-	-10,000	--	
補(協)助政府機關(構)	9,023,078	16,090,959	7,067,881	78.33	



## 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 111 年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
臺北市公益彩券盈餘分配基金	附帶決議： 準公共居家托育保母副食品費用，因應物價上漲請評估調整收費之可行性。	社會局主管： 本府社會局已於 111 年 2 月 10 日公告，居家托育人員可自 111 年 3 月 1 日起依照規定調整餐費(副食品)收費。

# 會計報表

1911

本 頁 空 白

臺北市公益彩券  
平  
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>1,569,524,279</b>	<b>100.00</b>	<b>1,252,053,968</b>	<b>100.00</b>	<b>317,470,311</b>	<b>25.36</b>
流動資產	1,465,780,070	93.39	1,142,938,928	91.29	322,841,142	28.25
現金	1,464,305,132	93.30	1,142,825,809	91.28	321,479,323	28.13
銀行存款	1,464,305,132	93.30	1,142,825,809	91.28	321,479,323	28.13
應收款項	1,474,938	0.09	113,119	0.01	1,361,819	1,203.88
應收利息	173,739	0.01	56,965	0.00	116,774	204.99
其他應收款	1,301,199	0.08	56,154	0.00	1,245,045	2,217.20
長期貸墊款及準備金	572,254	0.04	572,254	0.05	-	0.00
準備金	572,254	0.04	572,254	0.05	-	0.00
退休及離職準備金	572,254	0.04	572,254	0.05	-	0.00
固定資產	46,448,189	2.96	46,991,140	3.75	-542,951	-1.16
土地	33,146,640	2.11	33,146,640	2.65	-	0.00
土地	33,146,640	2.11	33,146,640	2.65	-	0.00
房屋建築及設備	12,932,840	0.82	13,335,392	1.07	-402,552	-3.02
房屋建築及設備	22,363,669	1.42	22,363,669	1.79	-	0.00
累計折舊－房屋建築及設備	-9,430,829	-0.60	-9,028,277	-0.72	-402,552	0.00
機械及設備	55,974	0.00	92,263	0.01	-36,289	-39.33
機械及設備	242,198	0.02	330,548	0.03	-88,350	-26.73
累計折舊－機械及設備	-186,224	-0.01	-238,285	-0.02	52,061	0.00
雜項設備	-	-	850	0.00	-850	--
雜項設備	-	-	85,000	0.01	-85,000	--
累計折舊－雜項設備	-	-	-84,150	-0.01	84,150	--
租賃資產	312,735	0.02	415,995	0.03	-103,260	-24.82
租賃資產	521,745	0.03	521,745	0.04	-	0.00
累計折舊－租賃資產	-209,010	-0.01	-105,750	-0.01	-103,260	0.00
其他資產	56,723,766	3.61	61,551,646	4.92	-4,827,880	-7.84
什項資產	56,723,766	3.61	61,551,646	4.92	-4,827,880	-7.84
存出保證金	405,893	0.03	405,277	0.03	616	0.15
暫付及待結轉帳項	56,317,873	3.59	61,146,369	4.88	-4,828,496	-7.90
<b>合計</b>	<b>1,569,524,279</b>	<b>100.00</b>	<b>1,252,053,968</b>	<b>100.00</b>	<b>317,470,311</b>	<b>25.36</b>

【附註】：1.「本年度信託代理與保證資產（負債）2,141,981元，係應付保管有價證券」及「上年度信託代理與保證資產（負債）3,336,115元，係應付保管有價證券」。

2.本表科目1112銀行存款1,464,305,132元，係活期存款714,305,132元及定期存款750,000,000元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）0元及或有資產0元。

# 盈餘分配基金 衡表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>351,418,914</b>	<b>22.39</b>	<b>272,629,015</b>	<b>21.77</b>	<b>78,789,899</b>	<b>28.90</b>
流動負債	327,314,426	20.85	245,596,425	19.62	81,718,001	33.27
應付款項	327,212,042	20.85	245,494,041	19.61	81,718,001	33.29
應付費用	327,212,042	20.85	245,494,041	19.61	81,718,001	33.29
其他流動負債	102,384	0.01	102,384	0.01	-	0.00
其他流動負債	102,384	0.01	102,384	0.01	-	0.00
長期負債	193,730	0.01	288,039	0.02	-94,309	-32.74
應付租賃款	193,730	0.01	288,039	0.02	-94,309	-32.74
應付租賃款	193,730	0.01	288,039	0.02	-94,309	-32.74
其他負債	23,910,758	1.52	26,744,551	2.14	-2,833,793	-10.60
什項負債	23,910,758	1.52	26,744,551	2.14	-2,833,793	-10.60
存入保證金	23,327,010	1.49	26,139,010	2.09	-2,812,000	-10.76
應付退休及離職金	572,254	0.04	572,254	0.05	-	0.00
暫收及待結轉帳項	11,494	0.00	33,287	0.00	-21,793	-65.47
<b>淨資產</b>	<b>1,218,105,365</b>	<b>77.61</b>	<b>979,424,953</b>	<b>78.23</b>	<b>238,680,412</b>	<b>24.37</b>
淨資產	1,218,105,365	77.61	979,424,953	78.23	238,680,412	24.37
淨資產	1,218,105,365	77.61	979,424,953	78.23	238,680,412	24.37
累積餘額	1,218,105,365	77.61	979,424,953	78.23	238,680,412	24.37
<b>合計</b>	<b>1,569,524,279</b>	<b>100.00</b>	<b>1,252,053,968</b>	<b>100.00</b>	<b>317,470,311</b>	<b>25.36</b>

4.經管珍貴動產、不動產0元。

5.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市公益彩券盈餘分配基金

## 收入支出表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,700,846,198	100.00	1,710,091,171	100.00	-9,244,973	-0.54
徵收及依法分配收入	1,660,111,072	97.61	1,669,827,409	97.65	-9,716,337	-0.58
違規罰款收入	10,949	0.00	385,748	0.02	-374,799	-97.16
公益彩券盈餘分配收入	1,660,100,123	97.60	1,669,441,661	97.62	-9,341,538	-0.56
勞務收入	4,048,875	0.24	2,243,470	0.13	1,805,405	80.47
服務收入	4,048,875	0.24	2,243,470	0.13	1,805,405	80.47
財產收益	5,082,202	0.30	2,054,354	0.12	3,027,848	147.39
財產孳息收入	5,082,202	0.30	2,054,354	0.12	3,027,848	147.39
其他收入	31,604,049	1.86	35,965,938	2.10	-4,361,889	-12.13
雜項收入	31,604,049	1.86	35,965,938	2.10	-4,361,889	-12.13
支出	1,462,165,786	85.97	1,471,387,272	86.04	-9,221,486	-0.63
人事支出	16,410,549	0.96	15,792,264	0.92	618,285	3.92
人事支出	16,410,549	0.96	15,792,264	0.92	618,285	3.92
業務支出	310,929,582	18.28	289,543,553	16.93	21,386,029	7.39
業務支出	310,929,582	18.28	289,543,553	16.93	21,386,029	7.39
獎補助支出	1,123,617,388	66.06	1,153,420,002	67.45	-29,802,614	-2.58
補(協)助政府機關(構)	16,090,959	0.95	8,575,988	0.50	7,514,971	87.63
其他獎補助	1,107,526,429	65.12	1,144,844,014	66.95	-37,317,585	-3.26
財產損失	1,735	0.00	708	0.00	1,027	145.06
財產交易損失	1,735	0.00	708	0.00	1,027	145.06
利息費用及手續費	8,075	0.00	7,850	0.00	225	2.87
其他利息	8,075	0.00	7,850	0.00	225	2.87
折舊、折耗及攤銷	541,216	0.03	526,136	0.03	15,080	2.87
固定資產折舊	541,216	0.03	526,136	0.03	15,080	2.87
其他支出	10,657,241	0.63	12,096,759	0.71	-1,439,518	-11.90
其他支出	10,657,241	0.63	12,096,759	0.71	-1,439,518	-11.90
本期賸餘(短絀)	238,680,412	14.03	238,703,899	13.96	-23,487	-0.01
期初淨資產	979,424,953	57.58	740,721,054	43.31	238,703,899	32.23
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	1,218,105,365	71.62	979,424,953	57.27	238,680,412	24.37

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

**臺北市公益彩券盈餘分配基金**  
**現金流量表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	238,680,412
調整非現金項目	80,907,208
折舊、折耗及攤銷	541,216
處理資產損失（利益）	1,735
其他	8,075
流動資產淨減（淨增）	-1,361,819
流動負債淨增（淨減）	81,718,001
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>319,587,620</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,827,880
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,827,880</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-2,833,793
減少長期負債	-102,384
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,936,177</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>321,479,323</b>
期初現金及約當現金	1,142,825,809
期末現金及約當現金	1,464,305,132

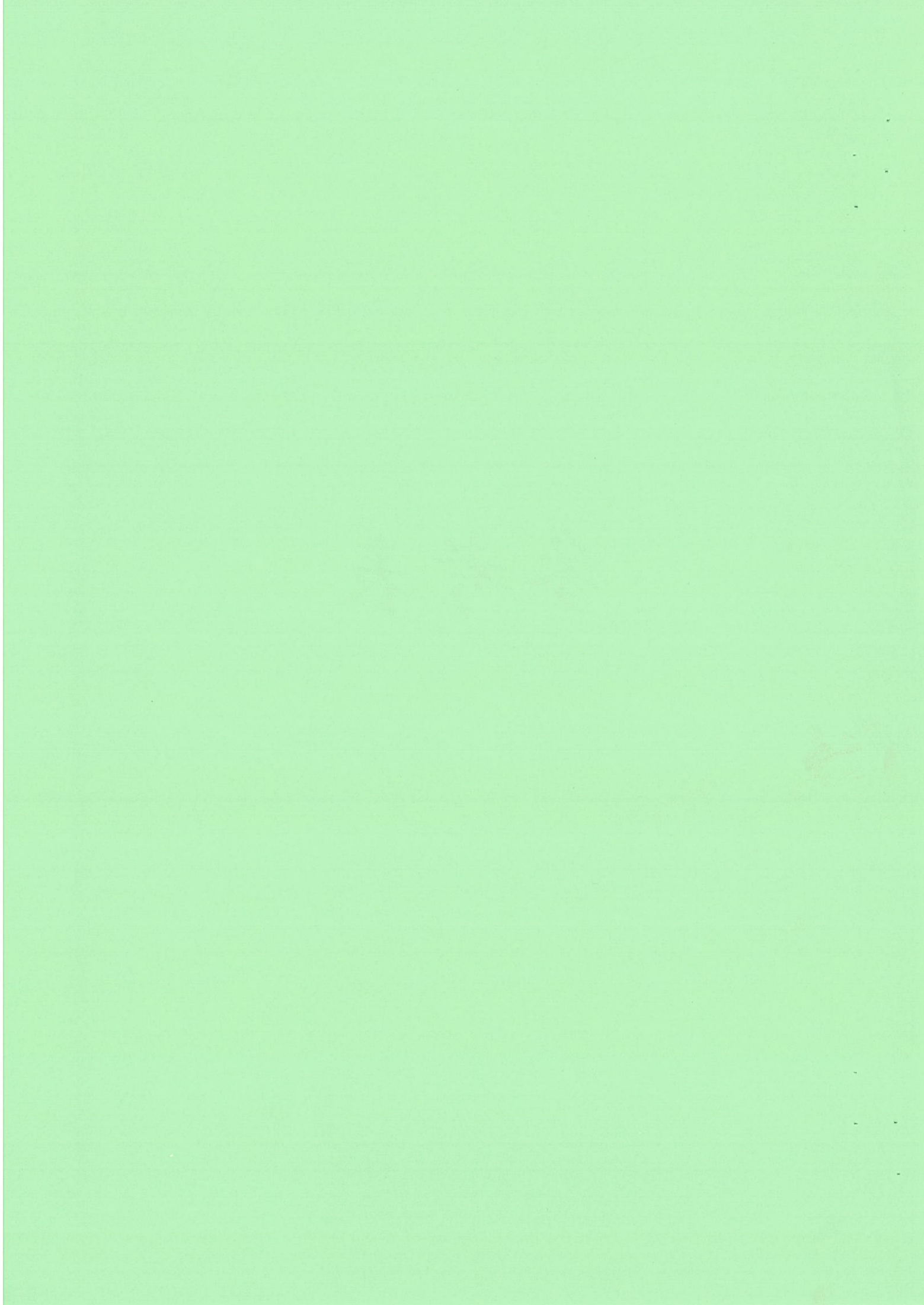
註：1.本年度不影響現金流量之投資、籌資活動，係本年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債102,384元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



本 頁 空 白

# 參考表



# 臺北市公益彩券盈餘分配基金 決算與會計收支對照表

中華民國111年度

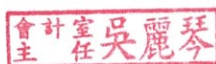
單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	1,700,846,198	-	1,700,846,198	收入
徵收及依法分配收入	1,660,111,072	-	1,660,111,072	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,048,875	-	4,048,875	勞務收入
財產收入	5,082,202	-	5,082,202	財產收益
其他收入	31,604,049	-	31,604,049	其他收入
基金用途	1,461,717,144	448,642	1,462,165,786	支出
用人費用	16,410,549	-	16,410,549	人事支出
服務費用	269,487,576	41,442,006	310,929,582	業務支出
材料及用品費	65,267	-65,267	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	41,376,739	-41,376,739	-	
捐助、補助與獎助	1,123,617,388	-	1,123,617,388	獎補助支出
		1,735	1,735	財產損失
		8,075	8,075	利息費用及手續費
		541,216	541,216	折舊、折耗及攤銷
其他	10,657,241	-	10,657,241	其他支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	102,384	-102,384	-	
本期賸餘(短絀)	239,129,054	-448,642	238,680,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	932,824,236	46,600,717	979,424,953	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,171,953,290	46,152,075	1,218,105,365	期末淨資產

臺北市公益彩券盈餘分配基金  
決算與會計收支對照表附表  
中華民國111年度

1. 預算項目執行數不列為會計收支：  
預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數102,384元，係支付採融資租賃方式取得資產之各項租賃款，另已沖減平衡表「其他流動負債」科目。
2. 預算項目對應不同會計科目：  
預算項目「服務費用」269,487,576元與會計科目「業務支出」310,929,582元間之調整數41,442,006元，係「材料及用品費」65,267元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」41,376,739元之調整數合計。
3. 未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
  - (1) 會計科目「財產損失」1,735元，係處分固定資產所發生之損失。
  - (2) 會計科目「利息費用及手續費」8,075元，係採融資租賃方式取得資產，依權責發生基礎所攤銷之利息。
  - (3) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」541,216元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 吳麗琴



機關長官： 姚淑文

