

中華民國 114 年度

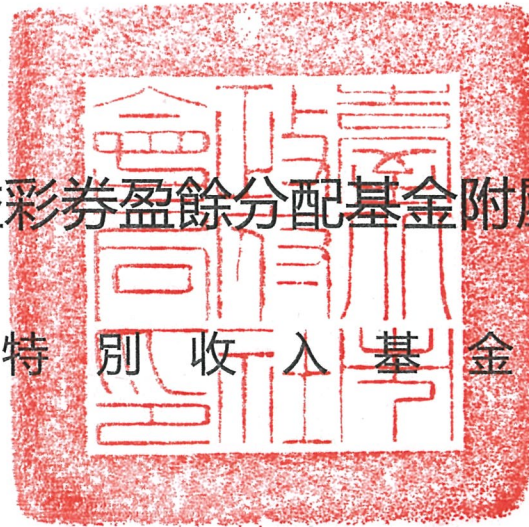
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

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114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 8 頁 |
| (三) 貸出款明細表 | 第 -- 頁 |
| (四) 資本資產明細表 | 第 9 頁 |
| (五) 長期負債明細表 | 第 10 頁 |
| (六) 固定資產建設改良擴充明細表 | 第 11 頁 |
| (七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表 | 第 -- 頁 |
| (八) 資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- 頁 |
| (九) 員工人數彙計表 | 第 12 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 -- 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 至 22 頁 |
| 丁、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 24 至 25 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 26 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 27 頁 |
| 戊、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 29 至 30 頁 |

財務摘要

要部各組

財務摘要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|---------------|---------------|---------------|----------------|--------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 1,200,322,570 | 2,152,269,058 | -951,946,488 | -44.23 |
| 基金用途 | 1,772,466,788 | 1,691,393,043 | 81,073,745 | 4.79 |
| 賸餘(短絀) | -572,144,218 | 460,876,015 | -1,033,020,233 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 919,494,161 | 1,491,638,379 | -572,144,218 | -38.36 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增 | - | 431,332,011 | - | -- |
| 現金及約當現金之淨減 | 587,346,224 | - | - | -- |

【附註】：①所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。

②現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

③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

即見錄

臺北市公益彩券盈餘分配基金

40901-3

總說明

中華民國114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10萬7,347元、公益彩券盈餘分配收入11億232萬258元、服務收入1,541萬5,193元、利息收入1,908萬3,892元、雜項收入6,339萬5,880元，合計12億32萬2,570元，較預算數8億8,708萬9,000元，增加3億1,323萬3,570元，計增35.31%，超收主要原因如下：

1. 違規罰款收入，主要係廠商（機構）違反契約之懲罰性、逾期違約金及未達履約人數計罰之罰款等，致收入增加10萬7,347元。
2. 公益彩券盈餘分配收入，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2億7,059萬5,258元。
3. 服務收入，主要係十時好神托家園托育費、身心障礙者社區居住家園及身心障礙者日間作業設施等工坊服務費收入繳庫，致實際收入增加457萬5,193元。
4. 利息收入，因114年度金融機構提供較優之定存利率，致收入增加1,355萬9,892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2,439萬5,880元。

(二) 本年度基金用途：決算數為社會福利及慈善公益計畫17億4,444萬943元、一般行政管理計畫2,794萬9,151元、建築及設備計畫7萬6,694元，合計17億7,246萬6,788元，較預算數18億2,609萬2,000元，減少5,362萬5,212元，計減2.94%，主要原因如下：

1. 社會福利及慈善公益計畫：

- (1) 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2億4,310萬元，決算數2億721萬3,559元，較預算數節減3,588萬6,441元，約減14.76%，主要係因案件核定及受補助單位執行情況不如預期，致影響執行率。
- (2) 補助本市老人服務中心、老人日間照顧中心辦理老人福利相關服務開辦費、設施設備充實更新及修繕費預算數7,230萬元，決算數3,508萬5,479元，較預算數節減3,721萬4,521元，約減51.47%，主要係因申請單位數不如預期，致影響執行率。
- (3) 辦理臺北市政府社會局弱勢近貧家戶緊急紓困計畫預算數1億1,488萬4,740元，決算數1億6,406萬8,543元，較預算數超支4,918萬3,803元，約增42.81%，主要係因安置案件需求增加所致。
- (4) 辦理身心障礙者輔具中心預算數5,628萬5,244元，決算數6,431萬3,172元，較預算數超支802萬7,928元，約增14.26%，主要係因輔具評估與維修需求增加所致。

2. 一般行政管理計畫：

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，因人員異動，致用人費用預算結餘40萬8,021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，因人員異動，致臨僱管理員酬金預算結餘137萬7,217元；郵費、電話費、旅運費、材料及用品等，則依實際需求購置與核銷，致結餘4萬1,909元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

總說明

中華民國114年度

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3,306元。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數5億7,214萬4,218元，較預算短絀數9億3,900萬3,000元，減少3億6,685萬8,782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減5億8,734萬6,224元，主要係業務活動之淨現金流出5億6,059萬5,527元、投資活動之淨現金流出2,427萬2,298元及籌資活動之淨現金流出247萬8,399元所致。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產13億2,528萬7,764元，其中包含流動資產11億9,271萬3,295元、長期貸墊款及準備金57萬2,254元、固定資產4,490萬2,912元、其他資產8,709萬9,303元。主要增減原因為銀行存款本年度決算數較上年度減少5億8,734萬6,224元，係本年度基金來源決算數不如上年度，本年度基金用途決算數較上年度增加所致。另暫付及待結轉帳項本年度決算數較上年度增加2,425萬3,920元，係部分年度方案計畫尚未完成核銷沖轉所致。

(二) 決算日負債3億6,091萬4,548元，其中包含流動負債3億5,092萬7,290元、其他負債998萬7,258元。主要增減原因為應付費用本年度決算數較上年度增加1,421萬1,034元，係因辦理老人社會參與方案(據點)、加值方案之申請、核定案件數不如預期，未及於年底完成核銷。另存入保證金本年度決算數較上年度減少240萬6,709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9億6,437萬3,216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114年12月26日簽奉核准併入114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」3億元、「利息收入」2,000萬元、「服務收入」600萬元及「雜項收入」6,000萬元。

(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114年度社會福利績效考核評比為滿分(100分)。

決算報表

未詳章太

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 上年度 決算數 | | 項目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | |
|---------------|--------|-------------|---------------|---------|---------------|--------|-------------|--------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 2,152,269,058 | 100.00 | 基金來源 | 887,089,000 | 100.00 | 1,200,322,570 | 100.00 | 313,233,570 | 35.31 |
| 2,090,008,739 | 97.11 | 徵收及依法分配收入 | 831,725,000 | 93.76 | 1,102,427,605 | 91.84 | 270,702,605 | 32.55 |
| 112,313 | 0.01 | 徵收收入 | - | - | 107,347 | 0.01 | 107,347 | -- |
| 2,089,896,426 | 97.10 | 依法分配收入 | 831,725,000 | 93.76 | 1,102,320,258 | 91.84 | 270,595,258 | 32.53 |
| 10,029,239 | 0.47 | 勞務收入 | 10,840,000 | 1.22 | 15,415,193 | 1.28 | 4,575,193 | 42.21 |
| 10,029,239 | 0.47 | 服務收入 | 10,840,000 | 1.22 | 15,415,193 | 1.28 | 4,575,193 | 42.21 |
| 19,436,876 | 0.90 | 財產收入 | 5,524,000 | 0.62 | 19,083,892 | 1.59 | 13,559,892 | 245.47 |
| 19,436,876 | 0.90 | 利息收入 | 5,524,000 | 0.62 | 19,083,892 | 1.59 | 13,559,892 | 245.47 |
| 32,794,204 | 1.52 | 其他收入 | 39,000,000 | 4.40 | 63,395,880 | 5.28 | 24,395,880 | 62.55 |
| 32,794,204 | 1.52 | 雜項收入 | 39,000,000 | 4.40 | 63,395,880 | 5.28 | 24,395,880 | 62.55 |
| 1,691,393,043 | 78.59 | 基金用途 | 1,826,092,000 | 205.85 | 1,772,466,788 | 147.67 | -53,625,212 | -2.94 |
| 1,664,642,914 | 77.34 | 社會福利及慈善公益計畫 | 1,796,182,000 | 202.48 | 1,744,440,943 | 145.33 | -51,741,057 | -2.88 |
| 26,647,745 | 1.24 | 一般行政管理計畫 | 29,830,000 | 3.36 | 27,949,151 | 2.33 | -1,880,849 | -6.31 |
| 102,384 | 0.00 | 建築及設備計畫 | 80,000 | 0.01 | 76,694 | 0.01 | -3,306 | -4.13 |
| 102,384 | 0.00 | 購建固定資產 | 80,000 | 0.01 | 76,694 | 0.01 | -3,306 | -4.13 |
| - | - | 其他 | - | - | - | - | - | -- |
| 460,876,015 | 21.41 | 本期賸餘(短絀) | -939,003,000 | -105.85 | -572,144,218 | -47.67 | 366,858,782 | -- |
| 1,030,762,364 | 47.89 | 期初基金餘額 | 1,214,079,000 | 136.86 | 1,491,638,379 | 124.27 | 277,559,379 | 22.86 |
| - | - | 解繳公庫 | - | - | - | - | - | -- |
| 1,491,638,379 | 69.31 | 期末基金餘額 | 275,076,000 | 31.01 | 919,494,161 | 76.60 | 644,418,161 | 234.27 |

【附註】：本基金之決算數超出預算數，業於114年12月26日簽奉核准併入114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300,000,000元、利息收入20,000,000元、服務收入6,000,000元、雜項收入60,000,000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 114 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 基金來源 | 887,089,000 | 1,200,322,570 | 313,233,570 | 35.31 | |
| 徵收及依法分配收入 | 831,725,000 | 1,102,427,605 | 270,702,605 | 32.55 | |
| 徵收收入 | - | 107,347 | 107,347 | -- | |
| 違規罰款收入 | - | 107,347 | 107,347 | -- | 違規罰款收入，主要係廠商（機構）違反契約之懲罰性、逾期違約金及未達履約人數計罰之罰款等，致收入增加。 |
| 依法分配收入 | 831,725,000 | 1,102,320,258 | 270,595,258 | 32.53 | |
| 公益彩券盈餘分配收入 | 831,725,000 | 1,102,320,258 | 270,595,258 | 32.53 | 公益彩券盈餘分配收入，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 | 10,840,000 | 15,415,193 | 4,575,193 | 42.21 | |
| 服務收入 | 10,840,000 | 15,415,193 | 4,575,193 | 42.21 | 服務收入，主要係十時好神托家園托育費、身心障礙者社區居住家園及身心障礙者日間作業設施等工坊服務費收入繳庫，致實際收入增加457萬5,193元。 |
| 財產收入 | 5,524,000 | 19,083,892 | 13,559,892 | 245.47 | |
| 利息收入 | 5,524,000 | 19,083,892 | 13,559,892 | 245.47 | 因114年度金融機構提供較優之定存利率，致收入增加。 |
| 其他收入 | 39,000,000 | 63,395,880 | 24,395,880 | 62.55 | |
| 雜項收入 | 39,000,000 | 63,395,880 | 24,395,880 | 62.55 | 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。 |
| 合計 | 887,089,000 | 1,200,322,570 | 313,233,570 | 35.31 | |

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 基金用途 | 1,826,092,000 | 1,772,466,788 | -53,625,212 | -2.94 | |
| 社會福利及慈善公益計畫 | 1,796,182,000 | 1,744,440,943 | -51,741,057 | -2.88 | |
| 服務費用 | 499,420,000 | 469,717,523 | -29,702,477 | -5.95 | |
| 一般服務費 | 499,420,000 | 469,717,523 | -29,702,477 | -5.95 | |
| 代理(辦)費 | 499,420,000 | 469,717,523 | -29,702,477 | -5.95 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費 | 1,284,212,000 | 1,261,663,567 | -22,548,433 | -1.76 | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,200,870,819 | 1,187,360,098 | -13,510,721 | -1.13 | |
| 補(協)助政府機關(構) | 24,534,858 | 24,049,537 | -485,321 | -1.98 | |
| 其他捐助、補助與獎助 | 1,176,335,961 | 1,163,310,561 | -13,025,400 | -1.11 | |
| 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 83,341,181 | 74,303,469 | -9,037,712 | -10.84 | |
| 獎勵費用 | 83,341,181 | 74,303,469 | -9,037,712 | -10.84 | |
| 其他 | 12,550,000 | 13,059,853 | 509,853 | 4.06 | |
| 其他支出 | 12,550,000 | 13,059,853 | 509,853 | 4.06 | |
| 其他 | 12,550,000 | 13,059,853 | 509,853 | 4.06 | |
| 一般行政管理計畫 | 29,830,000 | 27,949,151 | -1,880,849 | -6.31 | |
| 用人費用 | 18,402,000 | 17,993,979 | -408,021 | -2.22 | |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 12,895,200 | 12,703,440 | -191,760 | -1.49 | |
| 聘用人員薪金 | 12,895,200 | 12,703,440 | -191,760 | -1.49 | |
| 加(夜)班費 | 522,952 | 514,189 | -8,763 | -1.68 | |
| 延長工時加班費 | 254,560 | 245,797 | -8,763 | -3.44 | |
| 未休假加班費 | 268,392 | 268,392 | 0 | 0.00 | |
| 獎金 | 1,611,900 | 1,479,735 | -132,165 | -8.20 | |
| 年終獎金 | 1,611,900 | 1,479,735 | -132,165 | -8.20 | |
| 退休及卹償金 | 773,880 | 769,434 | -4,446 | -0.57 | |
| 職員退休及離職金 | 773,880 | 769,434 | -4,446 | -0.57 | |
| 福利費 | 2,598,068 | 2,527,181 | -70,887 | -2.73 | |
| 分擔員工保險費 | 1,907,652 | 1,897,888 | -9,764 | -0.51 | |
| 員工通勤交通費 | 257,616 | 234,897 | -22,719 | -8.82 | |
| 其他福利費 | 432,800 | 394,396 | -38,404 | -8.87 | |

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 服務費用 | 11,160,000 | 9,793,704 | -1,366,296 | -12.24 | |
| 郵電費 | 4,100 | 2,713 | -1,387 | -33.83 | |
| 郵費 | 500 | - | -500 | -- | |
| 電話費 | 3,600 | 2,713 | -887 | -24.64 | |
| 旅運費 | 18,000 | 3,510 | -14,490 | -80.50 | |
| 國內旅費 | 18,000 | 3,510 | -14,490 | -80.50 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 42,780 | 56,408 | 13,628 | 31.86 | |
| 印刷及裝訂費 | 42,780 | 56,408 | 13,628 | 31.86 | |
| 一般服務費 | 11,085,120 | 9,726,073 | -1,359,047 | -12.26 | |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 80,000 | 99,670 | 19,670 | 24.59 | |
| 計時與計件人員酬金 | 10,891,120 | 9,513,903 | -1,377,217 | -12.65 | |
| 體育活動費 | 114,000 | 112,500 | -1,500 | -1.32 | |
| 專業服務費 | 10,000 | 5,000 | -5,000 | -50.00 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10,000 | 5,000 | -5,000 | -50.00 | |
| 材料及用品費 | 88,000 | 61,968 | -26,032 | -29.58 | |
| 用品消耗 | 88,000 | 61,968 | -26,032 | -29.58 | |
| 辦公(事務)用品 | 33,120 | 32,198 | -922 | -2.78 | |
| 其他用品消耗 | 54,880 | 29,770 | -25,110 | -45.75 | |
| 其他 | 180,000 | 99,500 | -80,500 | -44.72 | |
| 其他支出 | 180,000 | 99,500 | -80,500 | -44.72 | |
| 其他 | 180,000 | 99,500 | -80,500 | -44.72 | |
| 建築及設備計畫 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 | |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 | |
| 購建固定資產 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 | |
| 租賃資產租金 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 | |
| 合計 | 1,826,092,000 | 1,772,466,788 | -53,625,212 | -2.94 | |

註：本基金以一般行政管理計畫編列進用臨時人員（按時計酬管理員）15名，預算數10,891,120元，決算數9,513,903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 114 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 | 56,178,353 | -10,787,760 | 273,480 | 273,480 | 273,480 | 297,511 | -463,650 | 44,902,912 |
| 土地 | 33,146,640 | - | - | - | - | - | - | 33,146,640 |
| 房屋及建築 | 22,363,669 | -10,235,933 | - | - | - | - | -402,552 | 11,725,184 |
| 機械及設備 | 146,299 | -136,297 | 273,480 | 273,480 | - | 24,031 | -255,498 | 3,953 |
| 租賃資產 | 521,745 | -415,530 | - | - | 273,480 | 273,480 | 194,400 | 27,135 |

【附註】： 1. 「機械及設備」減少原因，係報廢1台個人電腦等設備計24,031元。
 2. 本表「機械及設備」期末帳面金額3,953元，不等於財產管理系統分類統計表31,088元，係因「租賃資產」27,135元，併於「機械及設備」中表達。另「機械及設備」增加的原因為109年彩金承租之租賃資產尾款273,480元，辦理重分類分錄(將成本自租賃資產重分類至機械及設備)。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

長期負債明細表

中華民國 114 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 | | 23,207 | | 650 | 23,857 | 23,857 | |
| 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 | 23,207 | | 650 | 23,857 | 23,857 | |

【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650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23,857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 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 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 | 調整數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | 80,000 | | | 80,000 | 76,694 | -3,306 | |
| 租賃資產 | | 80,000 | | | 80,000 | 76,694 | -3,306 | |
| 租賃資產 | | 80,000 | | | 80,000 | 76,694 | -3,306 | |
| 合計 | | 80,000 | | | 80,000 | 76,694 | -3,306 | |

臺北市公益彩券盈餘分配基金

員工人數彙計表

中華民國114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15人，實際進用15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。

本 頁 空 白

臺北市公益彩券

用人費用

中華民國

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|----------|----------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| | 正式 員額 薪資 | 聘僱人 員薪資 | 加(夜) 班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 一般行政管理計畫 | | 12,895,200 | 522,952 | | 1,611,900 | 773,880 | | 2,598,068 | | 18,402,000 | | 18,402,000 |
| 聘僱人員 | | 12,895,200 | 522,952 | | 1,611,900 | 773,880 | | 2,598,068 | | 18,402,000 | | 18,402,000 |
| 合計 | | 12,895,200 | 522,952 | | 1,611,900 | 773,880 | | 2,598,068 | | 18,402,000 | | 18,402,000 |

【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15人，實際進用15人，預算數10,891,120元，決算數9,513,903元。以及社會福利及慈善公益計畫「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2,544,456元，決算數2,038,833元。

盈餘分配基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式 員額 薪資 | 聘僱人 員薪資 | 加(夜) 班費 | 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 |
| | 12,703,440 | 514,189 | | 1,479,735 | 769,434 | | 2,527,181 | | 17,993,979 | | 17,993,979 |
| | 12,703,440 | 514,189 | | 1,479,735 | 769,434 | | 2,527,181 | | 17,993,979 | | 17,993,979 |
| | 12,703,440 | 514,189 | | 1,479,735 | 769,434 | | 2,527,181 | | 17,993,979 | | 17,993,979 |

2.本表獎金係約聘人員之年終獎金，依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號函訂定「一百十四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1,611,900元，決算數1,479,735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 114 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 | | | 1,796,182,000 | | 1,744,440,943 | | | -51,741,057 | -2.88 | |
| 合計 | | | 1,796,182,000 | | 1,744,440,943 | | | -51,741,057 | -2.88 | |

臺北市公益彩券盈餘分配基金

各項費用彙計表

中華民國 114 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 | 18,402,000 | 17,993,979 | -408,021 | -2.22 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 12,895,200 | 12,703,440 | -191,760 | -1.49 |
| 聘用人員薪金 | 12,895,200 | 12,703,440 | -191,760 | -1.49 |
| 加(夜)班費 | 522,952 | 514,189 | -8,763 | -1.68 |
| 延長工時加班費 | 254,560 | 245,797 | -8,763 | -3.44 |
| 未休假加班費 | 268,392 | 268,392 | 0 | 0.00 |
| 獎金 | 1,611,900 | 1,479,735 | -132,165 | -8.20 |
| 年終獎金 | 1,611,900 | 1,479,735 | -132,165 | -8.20 |
| 退休及卹償金 | 773,880 | 769,434 | -4,446 | -0.57 |
| 職員退休及離職金 | 773,880 | 769,434 | -4,446 | -0.57 |
| 福利費 | 2,598,068 | 2,527,181 | -70,887 | -2.73 |
| 分擔員工保險費 | 1,907,652 | 1,897,888 | -9,764 | -0.51 |
| 員工通勤交通費 | 257,616 | 234,897 | -22,719 | -8.82 |
| 其他福利費 | 432,800 | 394,396 | -38,404 | -8.87 |
| 服務費用 | 510,580,000 | 479,511,227 | -31,068,773 | -6.08 |
| 郵電費 | 4,100 | 2,713 | -1,387 | -33.83 |
| 郵費 | 500 | - | -500 | -- |
| 電話費 | 3,600 | 2,713 | -887 | -24.64 |
| 旅運費 | 18,000 | 3,510 | -14,490 | -80.50 |
| 國內旅費 | 18,000 | 3,510 | -14,490 | -80.50 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 42,780 | 56,408 | 13,628 | 31.86 |
| 印刷及裝訂費 | 42,780 | 56,408 | 13,628 | 31.86 |
| 一般服務費 | 510,505,120 | 479,443,596 | -31,061,524 | -6.08 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 80,000 | 99,670 | 19,670 | 24.59 |
| 代理(辦)費 | 499,420,000 | 469,717,523 | -29,702,477 | -5.95 |
| 計時與計件人員酬金 | 10,891,120 | 9,513,903 | -1,377,217 | -12.65 |
| 體育活動費 | 114,000 | 112,500 | -1,500 | -1.32 |
| 專業服務費 | 10,000 | 5,000 | -5,000 | -50.00 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10,000 | 5,000 | -5,000 | -50.00 |
| 材料及用品費 | 88,000 | 61,968 | -26,032 | -29.58 |
| 用品消耗 | 88,000 | 61,968 | -26,032 | -29.58 |
| 辦公(事務)用品 | 33,120 | 32,198 | -922 | -2.78 |

臺北市公益彩券盈餘分配基金

各項費用彙計表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 其他用品消耗 | 54,880 | 29,770 | -25,110 | -45.75 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 |
| 購建固定資產 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 |
| 租賃資產租金 | 80,000 | 76,694 | -3,306 | -4.13 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,284,212,000 | 1,261,663,567 | -22,548,433 | -1.76 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,200,870,819 | 1,187,360,098 | -13,510,721 | -1.13 |
| 補(協)助政府機關(構) | 24,534,858 | 24,049,537 | -485,321 | -1.98 |
| 其他捐助、補助與獎助 | 1,176,335,961 | 1,163,310,561 | -13,025,400 | -1.11 |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 83,341,181 | 74,303,469 | -9,037,712 | -10.84 |
| 獎勵費用 | 83,341,181 | 74,303,469 | -9,037,712 | -10.84 |
| 其他 | 12,730,000 | 13,159,353 | 429,353 | 3.37 |
| 其他支出 | 12,730,000 | 13,159,353 | 429,353 | 3.37 |
| 其他 | 12,730,000 | 13,159,353 | 429,353 | 3.37 |
| 合計 | 1,826,092,000 | 1,772,466,788 | -53,625,212 | -2.94 |

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114年度

單位:新臺幣元

| 項目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|----------------------|------------|------------|------------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 統計所需項目: | 35,693,594 | 33,803,337 | -1,890,257 | -5.30 | |
| 員工通勤交通費 | 257,616 | 234,897 | -22,719 | -8.82 | |
| 計時與計件人員酬金 | 10,891,120 | 9,513,903 | -1,377,217 | -12.65 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費 | 10,000 | 5,000 | -5,000 | -50.00 | |
| 補(協)助政府機關(構) | 24,534,858 | 24,049,537 | -485,321 | -1.98 | |

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 114 年

| 審議意見 | | 辦理情形 |
|------|--|--|
| 項次 | 內容 | |
| 綜合決議 | 市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。 | 遵照辦理。 |
| 綜合決議 | 有關社會住宅低樓層社會局參建之公辦民營托嬰機構及老人日間照顧中心之收托順序，目前未提供社會住宅住戶優先順序及保障名額，請都市發展局與社會局研議評估調整收托順序。 | <p>本案已於 114 年 3 月 31 日與本府都市發展局召開「社會住宅住戶申請臺北市社會局參建之托嬰、托育或托老設施收托順序檢討會議」，會議中說明如下：</p> <p>一、本市日間照顧中心目前供長照等級第 2 級（含）以上，且須經長期照顧管理中心評估核定者使用，照顧對象包含 65 歲以上長者、領有身心障礙證明（手冊）者、55 歲以上原住民、年滿 50 歲以上失智症者。本市日間照顧中心布建策略為配合衛生福利部「一國中學區日照」，並強調以社區為基礎，在地老化，爰照管中心多以所在地區進行派案。</p> <p>二、本市 8 間參建社會住宅之老人日間照顧中心，計有 8 位為社會住宅住戶，已具一定執行效益，將持續請日照中心優先詢問社會住宅住戶收托意願，以維護社會住宅住戶使用日照權益。</p> <p>三、為維護社會住宅住戶登記公托權益，針對設有公辦民營托嬰機構之社會住宅住戶，住戶登記該社宅之公托時，</p> |

| | | |
|-------------|--|--|
| | | <p>得不受設籍滿6個月之限制，係因考量社會住宅開放入住期程係由社會住宅之經營管理者通知而非住戶可預先規劃決定；另為保障居民送托權益，公辦民營托嬰機構針對設籍於機構所在行政區之嬰幼兒為第四序位優先收托，佔總名額30%，然而公辦民營托嬰機構服務對象為全臺北市民，又本市民眾常有就學、就業、居住非同一里別或社區，故未開設在地里或社區之保障名額。</p> |
| <p>綜合決議</p> | <p>針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。</p> | <p>本府於113年8月14日召開精進會議，提升層級由府級督導幼兒性侵害案件，並於同年8月26日市長核定以下2機制：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、訂定「幼兒(0-6歲)家外性侵害案件跨局處緊急應變小組啟動機制」：各局處接獲通報後，首長立即電話向市長及督導副市長報告，成立府級跨局處緊急應變小組進行聯防，聯手保護幼兒權益。 二、建立三階段知會SOP：第一階段本市家庭暴力暨性侵害防治中心集篩派窗口接獲通報後，24小時內提供案件清冊予本府教育局、本府社會局卓處。第二階段本府社會局7日內附通報資料，密件函請本府教育局卓處。第三階段本市家庭暴力暨性侵害防治中心30日內於保護資訊系統發送「性侵害事件疑似行為人為學校服務人員通知教育主管機關知會單」予本府教育局卓處。 |
| <p>綜合決議</p> | <p>涉及教保人員對幼生性侵害案件，如經教育局掌握具體事證後，於二週內經認定委員會程序，予以最重解聘處分。</p> | <p>幼兒教育及照顧法、教保服務人員條例於112年3月1日施行，社政主管機關倘接獲教保人員對受其教導或照顧之幼兒為身心虐待、體罰、霸凌、性騷擾、不當管教，或其他對幼兒之身心暴力或不當對待行為之通報案件，宜由教育主管機關依規</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | 定辦理。(教育部 112 年 5 月 16 日臺教授國字第 1120059120 號函、衛生福利部 112 年 6 月 13 日衛部護字第 1121440470 號函、112 年 6 月 21 日衛部護字第 1121460588 號函參照) |
|--|--|--|

會計報表

美珠博會

本 頁 空 白

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比較增減 | |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | 1,325,287,764 | 100.00 | 1,886,110,334 | 100.00 | -560,822,570 | -29.73 |
| 流動資產 | 1,192,713,295 | 90.00 | 1,777,320,482 | 94.23 | -584,607,187 | -32.89 |
| 現金 | 1,187,502,779 | 89.60 | 1,774,849,003 | 94.10 | -587,346,224 | -33.09 |
| 銀行存款 | 1,187,502,779 | 89.60 | 1,774,849,003 | 94.10 | -587,346,224 | -33.09 |
| 應收款項 | 5,210,516 | 0.39 | 2,471,479 | 0.13 | 2,739,037 | 110.83 |
| 應收利息 | 304,873 | 0.02 | 438,249 | 0.02 | -133,376 | -30.43 |
| 其他應收款 | 4,905,643 | 0.37 | 2,033,230 | 0.11 | 2,872,413 | 141.27 |
| 長期貸墊款及準備金 | 572,254 | 0.04 | 572,254 | 0.03 | - | 0.00 |
| 準備金 | 572,254 | 0.04 | 572,254 | 0.03 | - | 0.00 |
| 退休及離職準備金 | 572,254 | 0.04 | 572,254 | 0.03 | - | 0.00 |
| 固定資產 | 44,902,912 | 3.39 | 45,390,593 | 2.41 | -487,681 | -1.07 |
| 土地 | 33,146,640 | 2.50 | 33,146,640 | 1.76 | - | 0.00 |
| 土地 | 33,146,640 | 2.50 | 33,146,640 | 1.76 | - | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 11,725,184 | 0.88 | 12,127,736 | 0.64 | -402,552 | -3.32 |
| 房屋建築及設備 | 22,363,669 | 1.69 | 22,363,669 | 1.19 | - | 0.00 |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -10,638,485 | -0.80 | -10,235,933 | -0.54 | -402,552 | 0.00 |
| 機械及設備 | 3,953 | 0.00 | 10,002 | 0.00 | -6,049 | -60.48 |
| 機械及設備 | 395,748 | 0.03 | 146,299 | 0.01 | 249,449 | 170.51 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -391,795 | -0.03 | -136,297 | -0.01 | -255,498 | 0.00 |
| 租賃資產 | 27,135 | 0.00 | 106,215 | 0.01 | -79,080 | -74.45 |
| 租賃資產 | 248,265 | 0.02 | 521,745 | 0.03 | -273,480 | -52.42 |
| 累計折舊 - 租賃資產 | -221,130 | -0.02 | -415,530 | -0.02 | 194,400 | 0.00 |
| 其他資產 | 87,099,303 | 6.57 | 62,827,005 | 3.33 | 24,272,298 | 38.63 |
| 什項資產 | 87,099,303 | 6.57 | 62,827,005 | 3.33 | 24,272,298 | 38.63 |
| 存出保證金 | 425,755 | 0.03 | 407,377 | 0.02 | 18,378 | 4.51 |
| 暫付及待結轉帳項 | 86,673,548 | 6.54 | 62,419,628 | 3.31 | 24,253,920 | 38.86 |
| 合計 | 1,325,287,764 | 100.00 | 1,886,110,334 | 100.00 | -560,822,570 | -29.73 |

【附註】： 1.「本年度信託代理與保證資產（負債）290,000元，係受託機構以質權設定定存單繳交履約保證金」及「上年度信託代理與保證資產（負債）255,866元，係受託機構以質權設定定存單繳交履約保證金」。
 2.本表科目1112銀行存款1,187,502,779元，係活期存款687,502,779元及定期存款500,000,000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

114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比較增減 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 負債 | 360,914,548 | 27.23 | 349,180,843 | 18.51 | 11,733,705 | 3.36 |
| 流動負債 | 350,927,290 | 26.48 | 336,768,673 | 17.86 | 14,158,617 | 4.20 |
| 應付款項 | 350,903,433 | 26.48 | 336,692,399 | 17.85 | 14,211,034 | 4.22 |
| 應付費用 | 350,903,433 | 26.48 | 336,692,399 | 17.85 | 14,211,034 | 4.22 |
| 其他流動負債 | 23,857 | 0.00 | 76,274 | 0.00 | -52,417 | -68.72 |
| 其他流動負債 | 23,857 | 0.00 | 76,274 | 0.00 | -52,417 | -68.72 |
| 長期負債 | - | - | 23,207 | 0.00 | -23,207 | - |
| 應付租賃款 | - | - | 23,207 | 0.00 | -23,207 | - |
| 應付租賃款 | - | - | 23,207 | 0.00 | -23,207 | - |
| 其他負債 | 9,987,258 | 0.75 | 12,388,963 | 0.66 | -2,401,705 | -19.39 |
| 什項負債 | 9,987,258 | 0.75 | 12,388,963 | 0.66 | -2,401,705 | -19.39 |
| 存入保證金 | 9,410,000 | 0.71 | 11,816,709 | 0.63 | -2,406,709 | -20.37 |
| 應付退休及離職金 | 572,254 | 0.04 | 572,254 | 0.03 | - | 0.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 5,004 | 0.00 | - | - | 5,004 | - |
| 淨資產 | 964,373,216 | 72.77 | 1,536,929,491 | 81.49 | -572,556,275 | -37.25 |
| 淨資產 | 964,373,216 | 72.77 | 1,536,929,491 | 81.49 | -572,556,275 | -37.25 |
| 淨資產 | 964,373,216 | 72.77 | 1,536,929,491 | 81.49 | -572,556,275 | -37.25 |
| 累積餘額 | 964,373,216 | 72.77 | 1,536,929,491 | 81.49 | -572,556,275 | -37.25 |
| 合計 | 1,325,287,764 | 100.00 | 1,886,110,334 | 100.00 | -560,822,570 | -29.73 |

4. 經營珍貴動產、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114年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比較增減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 1,200,322,570 | 100.00 | 2,152,269,058 | 100.00 | -951,946,488 | -44.23 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,102,427,605 | 91.84 | 2,090,008,739 | 97.11 | -987,581,134 | -47.25 |
| 違規罰款收入 | 107,347 | 0.01 | 112,313 | 0.01 | -4,966 | -4.42 |
| 公益彩券盈餘分配收入 | 1,102,320,258 | 91.84 | 2,089,896,426 | 97.10 | -987,576,168 | -47.25 |
| 勞務收入 | 15,415,193 | 1.28 | 10,029,239 | 0.47 | 5,385,954 | 53.70 |
| 服務收入 | 15,415,193 | 1.28 | 10,029,239 | 0.47 | 5,385,954 | 53.70 |
| 財產收益 | 19,083,892 | 1.59 | 19,436,876 | 0.90 | -352,984 | -1.82 |
| 財產孳息收入 | 19,083,892 | 1.59 | 19,436,876 | 0.90 | -352,984 | -1.82 |
| 其他收入 | 63,395,880 | 5.28 | 32,794,204 | 1.52 | 30,601,676 | 93.31 |
| 雜項收入 | 63,395,880 | 5.28 | 32,794,204 | 1.52 | 30,601,676 | 93.31 |
| 支出 | 1,772,878,845 | 147.70 | 1,691,820,091 | 78.61 | 81,058,754 | 4.79 |
| 人事支出 | 17,993,979 | 1.50 | 17,501,070 | 0.81 | 492,909 | 2.82 |
| 人事支出 | 17,993,979 | 1.50 | 17,501,070 | 0.81 | 492,909 | 2.82 |
| 業務支出 | 553,876,664 | 46.14 | 495,606,320 | 23.03 | 58,270,344 | 11.76 |
| 業務支出 | 553,876,664 | 46.14 | 495,606,320 | 23.03 | 58,270,344 | 11.76 |
| 獎補助支出 | 1,187,360,098 | 98.92 | 1,165,595,866 | 54.16 | 21,764,232 | 1.87 |
| 補(協)助政府機關(構) | 24,049,537 | 2.00 | 18,464,634 | 0.86 | 5,584,903 | 30.25 |
| 其他獎補助 | 1,163,310,561 | 96.92 | 1,147,131,232 | 53.30 | 16,179,329 | 1.41 |
| 財產損失 | 240 | 0.00 | 366 | 0.00 | -126 | -34.43 |
| 財產交易損失 | 240 | 0.00 | 366 | 0.00 | -126 | -34.43 |
| 利息費用及手續費 | 1,070 | 0.00 | 2,710 | 0.00 | -1,640 | -60.52 |
| 其他利息 | 1,070 | 0.00 | 2,710 | 0.00 | -1,640 | -60.52 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 487,441 | 0.04 | 526,356 | 0.02 | -38,915 | -7.39 |
| 固定資產折舊 | 487,441 | 0.04 | 526,356 | 0.02 | -38,915 | -7.39 |
| 其他支出 | 13,159,353 | 1.10 | 12,587,403 | 0.58 | 571,950 | 4.54 |
| 其他支出 | 13,159,353 | 1.10 | 12,587,403 | 0.58 | 571,950 | 4.54 |
| 本期賸餘(短絀) | -572,556,275 | -47.70 | 460,448,967 | 21.39 | -1,033,005,242 | -- |
| 期初淨資產 | 1,536,929,491 | 128.04 | 1,076,480,524 | 50.02 | 460,448,967 | 42.77 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | - | -- |
| 淨資產調整數 | - | - | - | - | - | -- |
| 期末淨資產 | 964,373,216 | 80.34 | 1,536,929,491 | 71.41 | -572,556,275 | -37.25 |

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114年度

單位：新臺幣元

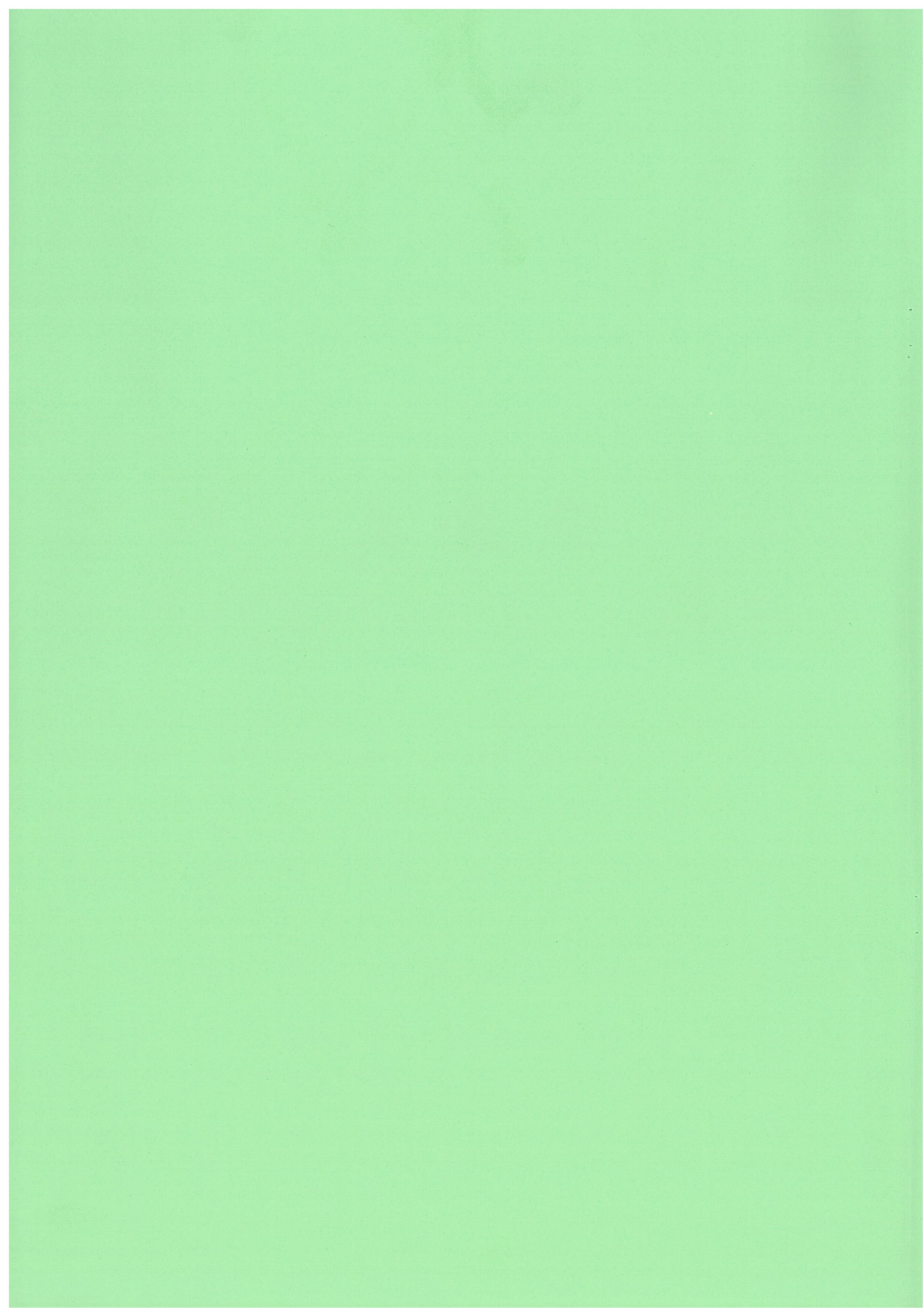
| 項 目 | 本年度決算數 |
|------------------------|----------------------|
| 業務活動之現金流量 | |
| 本期賸餘 (短絀) | -572,556,275 |
| 調整非現金項目 | 11,960,748 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 487,441 |
| 處理資產損失 (利益) | 240 |
| 其他 | 1,070 |
| 流動資產淨減 (淨增) | -2,739,037 |
| 流動負債淨增 (淨減) | 14,211,034 |
| 業務活動之淨現金流入 (流出) | -560,595,527 |
| 投資活動之現金流量 | |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -24,272,298 |
| 投資活動之淨現金流入 (流出) | -24,272,298 |
| 籌資活動之現金流量 | |
| 減少短期債務及其他負債 | -2,401,705 |
| 減少長期負債 | -76,694 |
| 籌資活動之淨現金流入 (流出) | -2,478,399 |
| 現金及約當現金之淨增 (淨減) | -587,346,224 |
| 期初現金及約當現金 | 1,774,849,003 |
| 期末現金及約當現金 | 1,187,502,779 |

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23,857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114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 | 1,200,322,570 | - | 1,200,322,570 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,102,427,605 | - | 1,102,427,605 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 15,415,193 | - | 15,415,193 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 19,083,892 | - | 19,083,892 | 財產收益 |
| 其他收入 | 63,395,880 | - | 63,395,880 | 其他收入 |
| 基金用途 | 1,772,466,788 | 412,057 | 1,772,878,845 | 支出 |
| 用人費用 | 17,993,979 | - | 17,993,979 | 人事支出 |
| 服務費用 | 479,511,227 | 74,365,437 | 553,876,664 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 61,968 | -61,968 | - | |
| 會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費 | 74,303,469 | -74,303,469 | - | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,187,360,098 | - | 1,187,360,098 | 獎補助支出 |
| | | 240 | 240 | 財產損失 |
| | | 1,070 | 1,070 | 利息費用及手續費 |
| | | 487,441 | 487,441 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 13,159,353 | - | 13,159,353 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出 | 76,694 | -76,694 | - | |
| 本期賸餘(短絀) | -572,144,218 | -412,057 | -572,556,275 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,491,638,379 | 45,291,112 | 1,536,929,491 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | - | - | - | 解繳公庫 |
| | | - | - | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 919,494,161 | 44,879,055 | 964,373,216 | 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114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及營舍與設施工程支出」執行數76,694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」479,511,227元與會計科目「業務支出」553,876,664元間之調整數74,365,437元，係「材料及用品費」61,968元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」74,303,469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」240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」1,070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」487,441元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 蕭玫玲



機關長官： 姚淑文

