

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府社會局主管

臺北市社會福利發展基金附屬單位決算



臺北市社會福利發展基金108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、主要表	
一、收支餘絀表	第 5 頁
二、餘絀撥補表	第 6 頁
三、現金流量表	第 7 頁
四、平衡表	第 8 至 9 頁
丁、附屬表	
一、租金及權利收入明細表	第 11 頁
二、其他業務外收入明細表	第 12 頁
三、銷貨成本明細表	第 -- 頁
四、行銷及業務費用明細表	第 13 至 15 頁
五、其他業務外費用明細表	第 16 頁
六、資產折舊明細表	第 18 至 19 頁
七、資產變賣明細表	第 -- 頁
八、資產報廢明細表	第 -- 頁
九、貸出款明細表	第 -- 頁
十、公庫撥補款明細表	第 20 頁
十一、固定資產建設改良擴充明細表	第 21 頁
十二、資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 22 至 25 頁
十三、長期債務增減明細表	第 -- 頁
十四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 27 頁
十五、基金數額增減明細表	第 28 頁
十六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
十七、無形資產明細表	第 -- 頁
十八、成本彙總表	第 -- 頁
十九、員工人數彙計表	第 29 頁
二十、用人費用彙計表	第 30 至 31 頁
二十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
二十二、各項費用彙計表	第 32 至 33 頁
二十三、管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 頁
二十四、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 35 頁

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：				
業務總收入	43,951,766	42,575,219	1,376,547	3.23
業務總支出	41,912,830	45,411,895	-3,499,065	-7.71
賸餘(短絀)	2,038,936	-2,836,676	4,875,612	--
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	2,038,936	-	2,038,936	--
未分配賸餘餘額	93,043,839	93,043,839	-	-
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-252,174,000	-77,961,477	-174,212,523	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增	-	-	-	--
現金及約當現金之淨減	10,601,139	86,467,437	-75,866,298	-87.74
財務狀況：				
營運資金餘額②	44,585,769	57,360,324	-12,774,555	-22.27
不動產、廠房及設備餘額	374,235,688	31,164,605	343,071,083	1,100.84
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	428,079,270	178,079,270	250,000,000	140.39

【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營運資金餘額=流動資產-流動負債。

本頁空白

臺北市社會福利發展基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

為有效管理運用社會福利設施及其用地開發後之權利金及租金等收入，促進本市社會福利發展，於97年2月制定公布本市社會福利發展基金收支保管及運用自治條例。

業務計畫主要為廣慈博愛園區開發案及相關社福開發案之弱勢市民安置補助及其他基金運用之行政作業相關費用，藉由本基金運作，以期能提升社福設施經營管理效益、增進市府空間的有效運用及開發市有土地，充裕財源。

本年度已補助公設民營老人安養護機構房屋建築修繕及設施設備更新，並積極辦理福德平宅現住戶拆遷收容安置及在外租屋事宜。

二、收支餘絀情形

(一) 業務總收入：

本年度預算數4,245萬9,000元，決算數4,395萬1,766元，較預算數增加149萬2,766元，增加3.52%。主要係至善、兆如及文山老人養護中心、中山老人住宅暨服務中心、大龍老人住宅繳回107年度回饋金。

(二) 業務總支出：

本年度預算數6,326萬2,000元，決算數4,191萬2,830元，較預算數減少2,134萬9,170元，減少33.75%。主要係補助新設立公辦民營老人福利住宿式東明長照機構開辦費及設施設備費，因大樓主體工程完工時程延後至8月底完成點交作業，室內裝修工程於點交後6個月施工完成，至執行數較預算數減少2,131萬4,800元。

(三) 本期賸餘

本年度決算賸餘數203萬8,936元，較預算短絀數2,080萬3,000元，反短絀轉為賸餘，詳細原因如前所述。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘203萬8,936元，連同前期未分配賸餘9,304萬3,839元，共賸餘9,508萬2,775元，除解繳市庫203萬8,936元外，尚有賸餘9,304萬3,839元，留待以後年度運用。

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨減1,060萬1,139元，主要係業務活動之淨現金流入218萬1,285元及投資活動之淨現金流出2億6,178萬7,440元與籌資活動之淨現金流入2億4,900萬5,016元所致。

五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為27億8,097萬431元，其中包含流動資產4,769萬4,821元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金23萬4,392元，固定資產3億7,423萬5,688元，其他資產23億5,880萬5,530元。

(二) 決算日負債總額為23億5,289萬1,161元，其中包含流動負債310萬9,052元，其他負債23億4,978萬2,109元。

(三) 決算日淨值總額為4億2,807萬9,270元，其中基金為3億3,503萬5,431元，累積賸餘為9,304萬3,839元。

臺北市社會福利發展基金

總說明

中華民國 108年度

六、其他：

(一)本年度併決算事項及補辦以後年度預算事項之說明：

1、108年12月31日北市社綜字第1083209802號函暨109年3月12日北市社綜字第1093049033號核准併決算項目：(1)違規罰款收入19萬8,537元。(2)雜項收入325萬9,833元。(3)雜項費用2萬9,763元。

2、本年度無補辦以後年度預算事項。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(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：無

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

主要表

臺北市社會福利發展基金

收支餘細表

中華民國108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	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
41,448,345	100.00	41	業務收入	41,717,000	100.00	40,957,513	100.00	-759,487	-1.82
41,448,345	100.00	4104	租金及權利金收入	41,717,000	100.00	40,957,513	100.00	-759,487	-1.82
11,964,444	28.87	410402	土地租金收入	12,115,000	29.04	11,732,076	28.64	-382,924	-3.16
22,030,461	53.15	410406	其他建築物租金收入	22,131,000	53.05	21,792,011	53.21	-338,989	-1.53
1,825,764	4.40	410407	權利金收入	1,826,000	4.38	1,825,764	4.46	-236	-0.01
5,627,676	13.58	410498	其他租金收入	5,645,000	13.53	5,607,662	13.69	-37,338	-0.66
45,333,367	109.37	51	業務成本與費用	63,203,000	151.50	41,834,252	102.14	-21,368,748	-33.81
45,333,367	109.37	5140	行銷及業務費用	63,203,000	151.50	41,834,252	102.14	-21,368,748	-33.81
45,333,367	109.37	514002	業務費用	63,203,000	151.50	41,834,252	102.14	-21,368,748	-33.81
-3,885,022	-9.37	61	業務賸餘（短絀）	-21,486,000	-51.50	-876,739	-2.14	20,609,261	-
1,126,874	2.72	42	業務外收入	742,000	1.78	2,994,253	7.31	2,252,253	303.54
1,126,874	2.72	4202	其他業務外收入	742,000	1.78	2,994,253	7.31	2,252,253	303.54
44,280	0.11	420207	違規罰款收入	-	-	198,537	0.48	198,537	-
1,082,594	2.61	420298	雜項收入	742,000	1.78	2,795,716	6.83	2,053,716	276.78
78,528	0.19	52	業務外費用	59,000	0.14	78,578	0.19	19,578	33.18
78,528	0.19	5202	其他業務外費用	59,000	0.14	78,578	0.19	19,578	33.18
78,528	0.19	520298	雜項費用	59,000	0.14	78,578	0.19	19,578	33.18
1,048,346	2.53	62	業務外賸餘（短絀）	683,000	1.64	2,915,675	7.12	2,232,675	326.89
-2,836,676	-6.84	63	本期賸餘（短絀）	-20,803,000	-49.87	2,038,936	4.98	22,841,936	-

【附註】：一、108年12月31日北市社綜字第1083209802號函暨109年3月12日北市社綜字第1093049033號核准併決算項目

：(1)違規罰款收入19萬8,537元。(2)雜項收入325萬9,833元。(3)雜項費用2萬9,763元。

二、本期其他綜合餘絀本年度決算數及預算數為0及上年度決算審定數為0。

臺北市社會福利發展基金

餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
95,880,515	100.00	81	賸餘之部	106,099,500	100.00	95,082,775	100.00	-11,016,725	-10.38
-	-	8101	本期賸餘	-	-	2,038,936	2.14	2,038,936	--
95,880,515	100.00	8102	前期末分配賸餘	106,099,500	100.00	93,043,839	97.86	-13,055,661	-12.31
2,836,676	2.96	82	分配之部	20,803,000	19.61	2,038,936	2.14	-18,764,064	-90.20
2,836,676	2.96	8201	填補累積短絀	20,803,000	19.61	-	-	-20,803,000	--
-	-	8204	解繳公庫淨額	-	-	2,038,936	2.14	2,038,936	--
93,043,839	97.04	83	未分配賸餘	85,296,500	80.39	93,043,839	97.86	7,747,339	9.08
2,836,676	100.00	84	短絀之部	20,803,000	100.00	-	-	-20,803,000	--
2,836,676	100.00	8401	本期短絀	20,803,000	100.00	-	-	-20,803,000	--
2,836,676	100.00	85	填補之部	20,803,000	100.00	-	-	-20,803,000	--
2,836,676	100.00	8501	撥用賸餘	20,803,000	100.00	-	-	-20,803,000	--
-	-	86	待填補之短絀	-	-	-	-	-	--

【附註】：本年度本期賸餘超過預算部份203萬8,936元，依法辦理繳庫。

臺北市社會福利發展基金

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
90	業務活動之現金流量				
9001	本期賸餘(短絀)	-20,803,000	2,038,936	22,841,936	--
9003	未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-20,803,000	2,038,936	22,841,936	--
9004	調整項目	84,715	142,349	57,634	68.03
900403	折舊、減損及折耗	8,083	7,869	-214	-2.65
900404	攤銷	76,632	-	-76,632	--
900412	流動負債淨增(淨減)	-	134,480	134,480	--
9005	未計利息股利之現金流入(流出)	-20,718,285	2,181,285	22,899,570	--
91	業務活動之淨現金流入(流出)	-20,718,285	2,181,285	22,899,570	--
92	投資活動之現金流量				
9212	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-252,174,000	-252,174,000	0	0.00
9215	增加無形資產及其他資產	-3,219,000	-9,613,440	-6,394,440	--
93	投資活動之淨現金流入(流出)	-255,393,000	-261,787,440	-6,394,440	--
94	籌資活動之現金流量				
9403	增加基金、公積及填補短絀	250,000,000	250,000,000	0	0.00
9405	減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-994,984	-994,984	--
95	籌資活動之淨現金流入(流出)	250,000,000	249,005,016	-994,984	-0.40
97	現金及約當現金之淨增(淨減)	-26,111,285	-10,601,139	15,510,146	--
98	期初現金及約當現金	64,489,414	58,295,960	-6,193,454	-9.60
99	期末現金及約當現金	38,378,129	47,694,821	9,316,692	24.28

【附註】：1.退休及離職準備金與應付退休及離職金增加10,808元。
2.應付繳庫數增加2,038,936元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	2,780,970,431	100.00	2,529,781,191	100.00	251,189,240	9.93
11	流動資產	47,694,821	1.72	58,295,960	2.30	-10,601,139	-18.19
1101	現金	47,694,821	1.72	58,295,960	2.30	-10,601,139	-18.19
110102	銀行存款	47,694,821	1.72	58,295,960	2.30	-10,601,139	-18.19
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	234,392	0.01	223,584	0.01	10,808	4.83
1207	準備金	234,392	0.01	223,584	0.01	10,808	4.83
120701	退休及離職準備金	234,392	0.01	223,584	0.01	10,808	4.83
13	不動產、廠房及設備	374,235,688	13.46	31,164,605	1.23	343,071,083	1,100.84
1304	機械及設備	4,488	0.00	12,357	0.00	-7,869	-63.68
130401	機械及設備	34,500	0.00	34,500	0.00	-	0.00
130403	累計折舊—機械及設備	-30,012	0.00	-22,143	0.00	-7,869	--
1309	購建中固定資產	374,231,200	13.46	31,152,248	1.23	343,078,952	1,101.30
130902	未完工程	374,231,200	13.46	31,152,248	1.23	343,078,952	1,101.30
18	其他資產	2,358,805,530	84.82	2,440,097,042	96.45	-81,291,512	-3.33
1801	遞延資產	3,596,757	0.13	285,891	0.01	3,310,866	1,158.09
180101	遞延費用	3,596,757	0.13	285,891	0.01	3,310,866	1,158.09
1807	什項資產	2,355,208,773	84.69	2,439,811,151	96.44	-84,602,378	-3.47
180705	暫付及待結轉帳項	10,636,504	0.38	95,238,882	3.76	-84,602,378	-88.83
180706	代管資產	2,344,572,269	84.31	2,344,572,269	92.68	-	0.00
	合計	2,780,970,431	100.00	2,529,781,191	100.00	251,189,240	9.93

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產(負債)：文山及兆如老人養護中心、至善老人安養護中心、三五、延吉大樓地下室停車場履約保證金共 70,978,000 元，上年度信託代理與保證資產(負債)共 66,838,000 元。

2.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分數之數。

利發展基金 衡表

108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	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	負債	2,352,891,161	84.61	2,351,701,921	92.96	1,189,240	0.05
21	流動負債	3,109,052	0.11	935,636	0.04	2,173,416	232.29
2102	應付款項	2,204,296	0.08	53,173	0.00	2,151,123	4,045.52
210205	應付費用	165,360	0.01	53,173	0.00	112,187	210.98
210210	應付繳庫數	2,038,936	0.07	-	-	2,038,936	--
2103	預收款項	904,756	0.03	882,463	0.03	22,293	2.53
210398	其他預收款	904,756	0.03	882,463	0.03	22,293	2.53
28	其他負債	2,349,782,109	84.50	2,350,766,285	92.92	-984,176	-0.04
2807	什項負債	2,349,782,109	84.50	2,350,766,285	92.92	-984,176	-0.04
280701	存入保證金	4,975,448	0.18	5,970,432	0.24	-994,984	-16.67
280703	應付退休及離職金	234,392	0.01	223,584	0.01	10,808	4.83
280706	應付代管資產	2,344,572,269	84.31	2,344,572,269	92.68	-	0.00
3	淨值	428,079,270	15.39	178,079,270	7.04	250,000,000	140.39
31	基金	335,035,431	12.05	85,035,431	3.36	250,000,000	294.00
3101	基金	335,035,431	12.05	85,035,431	3.36	250,000,000	294.00
310101	基金	335,035,431	12.05	85,035,431	3.36	250,000,000	294.00
33	累積餘絀	93,043,839	3.35	93,043,839	3.68	-	0.00
3301	累積賸餘	93,043,839	3.35	93,043,839	3.68	-	0.00
330101	累積賸餘	93,043,839	3.35	93,043,839	3.68	-	0.00
	合計	2,780,970,431	100.00	2,529,781,191	100.00	251,189,240	9.93

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)計0元及或有資產0元。

4.本年度經管珍貴動產、不動產0元。

5.遞延費用上年度決算審定數285,891元，配合導入企業會計準則，科目重分類至其他資產之遞延資產項下。

本頁空白

附屬表

臺北市社會福利發展基金 租金及權利金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
4104	租金及權利金收入	41,717,000	40,957,513	-759,487	-1.82	
410402	土地租金收入	12,115,000	11,732,076	-382,924	-3.16	
410406	其他建築物租金收入	22,131,000	21,792,011	-338,989	-1.53	
410407	權利金收入	1,826,000	1,825,764	-236	-0.01	
410498	其他租金收入	5,645,000	5,607,662	-37,338	-0.66	
	合 計	41,717,000	40,957,513	-759,487	-1.82	

臺北市社會福利發展基金

其他業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
4202	其他業務外收入	742,000	2,994,253	2,252,253	303.54	
420207	違規罰款收入	-	198,537	198,537	-	主要係廣慈博愛園區北區及南區新建工程之統包廠商因違反契約規定遭扣罰繳納違約金15萬4,257元暨台電無權使用本市兆如老人安養護中心內用設置輸電設備繳納無權占用違約金4萬4,280元。
420298	雜項收入	742,000	2,795,716	2,053,716	276.78	主要係至善老人養護中心、兆如老人養護中心、文山老人養護中心、中山老人住宅暨服務中心、大龍老人住宅繳回107年度回饋金。
	合 計	742,000	2,994,253	2,252,253	303.54	

臺北市社會福利發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5140	行銷及業務費用	63,203,000	41,834,252	-21,368,748	-33.81	主要係補助新設立公辦民營老人福利住宿式東明長照機構開辦費及設施設備費編列，因大樓主體工程完工時程延後至8月底完成點交作業，室內裝修工程於點交後6個月施工完成，明年完工後驗收核銷付款暨福德平宅拆遷戶補助人數逐漸減少，故實際數較預算數少2,136萬8,748元。
514002	業務費用	63,203,000	41,834,252	-21,368,748	-33.81	
5140021	用人費用	1,682,000	1,285,488	-396,512	-23.57	
51400212	聘僱及兼職人員薪資	1,173,168	870,966	-302,202	-25.76	
5140021201	聘用人員薪金	1,173,168	870,966	-302,202	-25.76	
51400213	超時工作報酬	88,170	66,380	-21,790	-24.71	
5140021301	加班費	88,170	66,380	-21,790	-24.71	
51400215	獎金	146,646	134,676	-11,970	-8.16	
5140021503	年終獎金	146,646	134,676	-11,970	-8.16	
51400216	退休及卹償金	70,392	52,743	-17,649	-25.07	
5140021601	職員退休及離職金	70,392	52,743	-17,649	-25.07	
51400218	福利費	203,624	160,723	-42,901	-21.07	
5140021801	分擔員工保險費	141,384	112,763	-28,621	-20.24	
5140021805	員工通勤交通費	30,240	15,960	-14,280	-47.22	
5140021898	其他福利費	32,000	32,000	0	0.00	
5140022	服務費用	269,000	989,022	720,022	267.67	
51400222	郵電費	4,200	-	-4,200	--	
5140022202	電話費	4,200	-	-4,200	--	
51400223	旅運費	2,160	483	-1,677	-77.64	
5140022301	國內旅費	2,160	483	-1,677	-77.64	
51400224	印刷裝訂與廣告費	35,000	11,649	-23,351	-66.72	
5140022401	印刷及裝訂費	35,000	11,649	-23,351	-66.72	

臺北市社會福利發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51400225	修理保養及保固費	45,901	234,852	188,951	411.65	
5140022502	一般房屋修護費	45,901	234,852	188,951	411.65	
51400227	一般服務費	4,000	3,938	-62	-1.55	
5140022714	體育活動費	4,000	3,938	-62	-1.55	
51400228	專業服務費	177,739	738,100	560,361	315.27	
5140022803	法律事務費	150,000	726,600	576,600	384.40	
5140022805	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	27,739	11,500	-16,239	-58.54	
5140023	材料及用品費	33,000	4,800	-28,200	-85.45	
51400232	用品消耗	33,000	4,800	-28,200	-85.45	
5140023201	辦公(事務)用品	2,880	-	-2,880	--	
5140023298	其他	30,120	4,800	-25,320	-84.06	
5140025	折舊、折耗及攤銷	85,000	7,869	-77,131	-90.74	
51400251	不動產、廠房及設備 折舊	8,083	7,869	-214	-2.65	
5140025131	機械及設備折舊	8,083	7,869	-214	-2.65	
51400259	攤銷	76,917	-	-76,917	--	
5140025998	其他攤銷費用	76,917	-	-76,917	--	
5140026	稅捐與規費(強制費)	12,569,000	12,331,343	-237,657	-1.89	
51400262	土地稅	6,069,812	6,006,226	-63,586	-1.05	
5140026202	一般土地地價稅	6,069,812	6,006,226	-63,586	-1.05	
51400264	房屋稅	4,477,271	4,372,104	-105,167	-2.35	
5140026401	一般房屋稅	4,477,271	4,372,104	-105,167	-2.35	
51400265	消費與行為稅	2,021,917	1,953,013	-68,904	-3.41	
5140026504	營業稅	2,021,917	1,953,013	-68,904	-3.41	
5140027	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	48,565,000	27,215,730	-21,349,270	-43.96	
51400272	捐助、補助與獎助	43,434,800	23,261,490	-20,173,310	-46.45	
5140027298	其他	43,434,800	23,261,490	-20,173,310	-46.45	
51400273	分擔	450,000	435,840	-14,160	-3.15	
5140027302	分擔大樓管理費	450,000	435,840	-14,160	-3.15	

臺北市社會福利發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51400274	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	4,680,200	3,518,400	-1,161,800	-24.82	
5140027405	補償改建戶、眷村 (營舍)住戶遷移費	4,680,200	3,518,400	-1,161,800	-24.82	
	合 計	63,203,000	41,834,252	-21,368,748	-33.81	

臺北市社會福利發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5202	其他業務外費用	59,000	78,578	19,578	33.18	
520298	雜項費用	59,000	78,578	19,578	33.18	主要係至善段四小段707-1地號土地，108年度土地租金因公告地價提高，故執行數大於預算數19,578元。
5202984	租金與利息	59,000	78,578	19,578	33.18	
52029841	地租及水租	59,000	78,578	19,578	33.18	
5202984101	一般土地租金	59,000	78,578	19,578	33.18	
	合 計	59,000	78,578	19,578	33.18	

本頁空白

臺北市社會福
資產折舊
中華民國

項目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	-	34,500	-
減:以前年度已提折舊數	-	-	22,143	-
上年度期末帳面價值	-	-	12,357	-
加:本年度新增資產價值	-	-	-	-
減:本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減:調整數	-	-	-	-
減:本年度提列折舊數	-	-	7,869	-
本年度期末帳面價值	-	-	4,488	-
本年度提列折舊數	-	-	7,869	-
業務費用	-	-	7,869	-
合 計	-	-	7,869	-

【附註】： 代管資產2,344,572,269元(包含土地1,694,656,859元、房屋649,915,410元)。經市長核准同意代管資產不提列折舊費用。

臺北市社會福利發展基金

公庫撥補款明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	250,000,000.00	250,000,000.00	-	
合 計	250,000,000.00	250,000,000.00	-	

臺北市社會福利發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

編號	項 目 名 稱	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 固 定 資 產	調 整 數	合 計			
	專案計畫小計	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781
	繼續性計畫	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781
	興建社福設施計畫	14,721,447	102,369,000	-	-	-	117,090,447	115,468,817	-1,621,630	1,621,630
	廣慈博愛園區北區新 建工程	14,721,447	102,369,000	-	-	-	117,090,447	115,468,817	-1,621,630	1,621,630
1303	房屋及建築	14,721,447	102,369,000	-	-	-	117,090,447	115,468,817	-1,621,630	1,621,630
130301	房屋及建築	14,721,447	102,369,000	-	-	-	117,090,447	-	-117,090,447	-
130902	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	115,468,817	115,468,817	1,621,630
	興建社福設施計畫	79,149,286	149,805,000	-	-	-	228,954,286	227,610,135	-1,344,151	1,344,151
	廣慈博愛園區南區新 建工程	79,149,286	149,805,000	-	-	-	228,954,286	227,610,135	-1,344,151	1,344,151
1303	房屋及建築	79,149,286	149,805,000	-	-	-	228,954,286	227,610,135	-1,344,151	1,344,151
130301	房屋及建築	79,149,286	149,805,000	-	-	-	228,954,286	-	-228,954,286	-
130902	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	227,610,135	227,610,135	1,344,151
	合計	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781
	不動產、廠房及設備小計	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781
1303	房屋及建築	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781
130301	房屋及建築	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	-	-346,044,733	-
130902	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	343,078,952	343,078,952	2,965,781
	合計	93,870,733	252,174,000	-	-	-	346,044,733	343,078,952	-2,965,781	2,965,781

註：1. 工程管理費係依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點提列標準，按施工費0.51%提列，廣慈博愛園區北區新建工程本年度預算數40萬6,000元，決算數0元；廣慈博愛園區南區新建工程本年度預算數890萬元，決算數0元。

2. 廣慈博愛園區北區新建工程本年度保留數162萬1,630元；廣慈博愛園區南區新建工程本年度保留數134萬4,151元。

臺北市社會福
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	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 固定資產
	專案計畫小計	346,044,733			93,870,733	252,174,000	-	-
	繼續性計畫	346,044,733			93,870,733	252,174,000	-	-
	興建社福設施計畫	117,090,447			14,721,447	102,369,000	-	-
	廣慈博愛園區北區 新建工程	117,090,447	強化社福功能	10801-10812	14,721,447	102,369,000	-	-
	興建社福設施計畫	228,954,286			79,149,286	149,805,000	-	-
	廣慈博愛園區南區 新建工程	228,954,286	強化社福功能	10401-11012	79,149,286	149,805,000	-	-
	合 計	346,044,733			93,870,733	252,174,000	-	-

【附註】：1.廣慈博愛園區北區新建工程：工程管理費係依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點提列標準，按施工費0.51%提列，本年度預算數40萬6,000元，決算數0元。
2.廣慈博愛園區南區新建工程：工程管理費係依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點提列標準，按施工費0.51%提列，本年度預算數89萬元，決算數0元。

利發展基金 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫(%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	346,044,733	100.00	377,196,981	109.00	343,078,952	99.14	374,231,200	99.21	本局已積極配合主 政機關都發局之規 劃期程，共同監督 專案管理團隊及施 工設計廠商之規劃 期程及施工進度， 如廠商施工期間遇 不可掌握之變動， 將亥竭力協助排除 困難，以避免工程 期程延後之情事發 生。
-	346,044,733	100.00	377,196,981	109.00	343,078,952	99.14	374,231,200	99.21	
-	117,090,447	100.00	140,094,734	119.65	115,468,817	98.62	138,473,104	98.84	
-	117,090,447	100.00	140,094,734	119.65	115,468,817	98.62	138,473,104	98.84	
-	228,954,286	100.00	237,102,247	103.56	227,610,135	99.41	235,758,096	99.43	
-	228,954,286	100.00	237,102,247	103.56	227,610,135	99.41	235,758,096	99.43	
-	346,044,733	100.00	377,196,981	109.00	343,078,952	99.14	374,231,200	99.21	

臺北市社會福
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本年度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	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 固定資產
	遞延資產 興豐大樓外牆整修工程(分 攤款)	4,545,502	強化社福功能	10701-10812	1,326,502	3,219,000	-	-
	合 計	4,545,502			1,326,502	3,219,000	-	-

【附註】：興豐大樓外牆整修工程：工程管理費係依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點提列標準，按施工費3.24%提列，本年度預算數92,089元。

利發展基金

與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全 部計 畫(%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	4,545,502	100.00	4,545,502	100.00	3,310,866	72.84	3,364,364	74.02	本案係配合本府文化局、警察局交通大隊及文山區公所編列興豐(合署)大樓外牆整修工程相關經費(主辦機關為文化局)，全案分2年度(107至108年)施作。本案委託規劃設計監造案於107年7月12日決標，施工期程為108年6月13日開工，原定開工當日起210個日曆天竣工，因部分施工內容需搭配興豐大樓管委會其餘工項施作，故經契約變更議定為109年1月底竣工。
-	4,545,502	100.00	4,545,502	100.00	3,310,866	72.84	3,364,364	74.02	

臺北市社會福利發展基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國108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	%	
社會福利設施設備 建置、維護暨弱勢 民眾服務、推展及 研發計畫		-	407,415,472	-	383,442,883	-	--	-23,972,589	-5.88	108年法定 預算數3億1 ,354萬4,73 9元，以前 年度保留數 9,387萬733 元，合計4 億741萬5,4 72元。
(一)社福用地設 施設備之興建 、購置、租用 及修建暨弱勢 民眾服務計畫		-	56,512,800	-	36,107,431	-	--	-20,405,369	-36.11	新設立公辦 民營老人福 利住宿式東 明長照機構 開辦費及設 施設備費預 算共編列2, 131萬4,800 元。因大樓 主體工程完 工時程延後 至108年8月 底完成點交 作業，室內 裝修工程預 計於點交後 6個月內施 工完成，明 年完工後驗 收核銷付款 ，故實際數 較預算數少 2,040萬5,3 69元。
(二)廣慈博愛園 區新建工程案 暨專業服務費		-	346,222,472	-	343,817,052	-	--	-2,405,420	-0.69	廣慈博愛園 區新建工程 暨專業服務 費：1.專業 服務費本年 度預算編列 金額為17萬 7,739元， 實際執行金 額為73萬8, 100元(調整 支應)。2. 已辦理部分 工程暫付款 轉正作業， 暫列未完工 程科目，俟 工程全部完 工後再轉列 房屋及建築 科目，本年 度可用預算 數3億4,604 萬4,733元 ，其中包含

臺北市社會福利發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國108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	%	
(三)補助開發廣慈園區原有居民安置費用			4,680,200		3,518,400			-1,161,800	-24.82	以前年度保留數9,387萬733元及本年度法定預算數2億5,217萬4,000元，截至108年12月31日止執行數為3億4,307萬8,952元，其包含以前年度保留數已執行9,387萬733元及本年度法定預算已執行2億4,920萬8,219元，工程部分尚餘296萬5,781元保留轉入下年度執行。補助原有居民租屋安置補助，因補助人數逐漸減少，故較預算數少116萬1,800元。
合 計			407,415,472		383,442,883			-23,972,589	-5.88	

臺北市社會福利發展基金

基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
期初基金數額	85,035,000	85,035,431	431	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	250,000,000	250,000,000	-	公庫增撥數係以現金的方式增撥。
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	335,035,000	335,035,431	431	

臺北市社會福利發展基金

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務總支出部分	2	2	-	
行銷或業務部分	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	
小計	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	
合計	2	2	-	

臺北市社會福
用人費用
中華民國

項 目		預 算 數											
編號	名稱	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 費用	總計
	業務總支出部分	-	1,173,168	88,170	-	146,646	70,392	-	203,624	-	1,682,000	-	1,682,000
514002	業務費用	-	1,173,168	88,170	-	146,646	70,392	-	203,624	-	1,682,000	-	1,682,000
	職員	-	1,173,168	88,170	-	146,646	70,392	-	203,624	-	1,682,000	-	1,682,000
	合計	-	1,173,168	88,170	-	146,646	70,392	-	203,624	-	1,682,000	-	1,682,000

【附註】：本表獎金係聘用人員年終獎金，依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函頒之一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項第1條規定核發，108年度預算編列2人，計146,646元，執行結果，決算2人，計134,676元。

利發展基金

彙計表

108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 費用	總計
-	870,966	66,380	-	134,676	52,743	-	160,723	-	1,285,488	-	1,285,488
-	870,966	66,380	-	134,676	52,743	-	160,723	-	1,285,488	-	1,285,488
-	870,966	66,380	-	134,676	52,743	-	160,723	-	1,285,488	-	1,285,488
-	870,966	66,380	-	134,676	52,743	-	160,723	-	1,285,488	-	1,285,488

臺北市社會福利發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,682,000	1,285,488	-396,512	-23.57
聘僱及兼職人員薪資	1,173,168	870,966	-302,202	-25.76
聘用人員薪金	1,173,168	870,966	-302,202	-25.76
超時工作報酬	88,170	66,380	-21,790	-24.71
加班費	88,170	66,380	-21,790	-24.71
獎金	146,646	134,676	-11,970	-8.16
年終獎金	146,646	134,676	-11,970	-8.16
退休及卹償金	70,392	52,743	-17,649	-25.07
職員退休及離職金	70,392	52,743	-17,649	-25.07
福利費	203,624	160,723	-42,901	-21.07
分擔員工保險費	141,384	112,763	-28,621	-20.24
員工通勤交通費	30,240	15,960	-14,280	-47.22
其他福利費	32,000	32,000	0	0.00
服務費用	269,000	989,022	720,022	267.67
郵電費	4,200	-	-4,200	--
電話費	4,200	-	-4,200	--
旅運費	2,160	483	-1,677	-77.64
國內旅費	2,160	483	-1,677	-77.64
印刷裝訂與廣告費	35,000	11,649	-23,351	-66.72
印刷及裝訂費	35,000	11,649	-23,351	-66.72
修理保養及保固費	45,901	234,852	188,951	411.65
一般房屋修護費	45,901	234,852	188,951	411.65
一般服務費	4,000	3,938	-62	-1.55
體育活動費	4,000	3,938	-62	-1.55
專業服務費	177,739	738,100	560,361	315.27
法律事務費	150,000	726,600	576,600	384.40
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,739	11,500	-16,239	-58.54
材料及用品費	33,000	4,800	-28,200	-85.45
用品消耗	33,000	4,800	-28,200	-85.45

臺北市社會福利發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
辦公(事務)用品	2,880	-	-2,880	--
其他	30,120	4,800	-25,320	-84.06
租金與利息	59,000	78,578	19,578	33.18
地租及水租	59,000	78,578	19,578	33.18
一般土地租金	59,000	78,578	19,578	33.18
折舊、折耗及攤銷	85,000	7,869	-77,131	-90.74
不動產、廠房及設備折舊	8,083	7,869	-214	-2.65
機械及設備折舊	8,083	7,869	-214	-2.65
攤銷	76,917	-	-76,917	--
其他攤銷費用	76,917	-	-76,917	--
稅捐與規費(強制費)	12,569,000	12,331,343	-237,657	-1.89
土地稅	6,069,812	6,006,226	-63,586	-1.05
一般土地地價稅	6,069,812	6,006,226	-63,586	-1.05
房屋稅	4,477,271	4,372,104	-105,167	-2.35
一般房屋稅	4,477,271	4,372,104	-105,167	-2.35
消費與行為稅	2,021,917	1,953,013	-68,904	-3.41
營業稅	2,021,917	1,953,013	-68,904	-3.41
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,565,000	27,215,730	-21,349,270	-43.96
捐助、補助與獎助	43,434,800	23,261,490	-20,173,310	-46.45
其他	43,434,800	23,261,490	-20,173,310	-46.45
分擔	450,000	435,840	-14,160	-3.15
分擔大樓管理費	450,000	435,840	-14,160	-3.15
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,680,200	3,518,400	-1,161,800	-24.82
補償改建戶、眷村(營舍)住戶遷移費	4,680,200	3,518,400	-1,161,800	-24.82
合計	63,262,000	41,912,830	-21,349,170	-33.75

臺北市社會福利發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108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：	116,979	106,038	-10,941	-9.35	
員工通勤交通費	30,240	15,960	-14,280	-47.22	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	27,739	11,500	-16,239	-58.54	
一般土地租金	59,000	78,578	19,578	33.18	

臺北市社會福利發展基金

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108年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

主辦會計人員：

會計室主任 林惠姿

機關長官：

臺北市政府
社會局局長 蔡炳坤

臺北市社會福利發展基金
補充詳細資料
中華民國108年

日期	分錄	金額	說明
108年7月24日	暫付及待結轉帳項	252,174,000	依都發局來函撥付本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程共2億5,217萬4,000元。
	銀行存款	252,174,000	
108年1月19日	暫付及待結轉帳項	164,089	依文化局來函撥付本局參建興豐大樓外牆整修工程共321萬9,000元。
	銀行存款	164,089	
108年3月13日	暫付及待結轉帳項	36,000	
	銀行存款	36,000	
108年5月16日	暫付及待結轉帳項	3,018,911	
	銀行存款	3,018,911	
108年6月13日	未完工程－房屋及建築	3,169,191	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-規劃設計監造費之支出憑證做核銷轉正316萬9,191元。
	暫付及待結轉帳項	3,169,191	
108年6月13日	未完工程－房屋及建築	90,203,465	依都發局來函檢送本年本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-施工費之支出憑證做核銷轉正9,020萬3,465元。
	暫付及待結轉帳項	90,203,465	
108年8月28日	未完工程－房屋及建築	8,456,246	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-規劃設計監造費之支出憑證做核銷轉正845萬6,246元。
	暫付及待結轉帳項	8,456,246	
108年8月28日	未完工程－房屋及建築	89,342,679	依都發局來函檢送本年本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-施工費之支出憑證做核銷轉正8,934萬2,679元。
	暫付及待結轉帳項	89,342,679	
108年10月31日	未完工程－房屋及建築	4,483,516	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-監造技術服務費之支出憑證做核銷轉正448萬3,516元。
	暫付及待結轉帳項	4,483,516	
108年10月31日	未完工程－房屋及建築	74,772,573	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-施工費之支出憑證做核銷轉正7,477萬2,573元。
	暫付及待結轉帳項	74,772,573	
108年12月31日	未完工程－房屋及建築	1,255,796	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-監造技術服務費之支出憑證做核銷轉正125萬5,796元。
	暫付及待結轉帳項	1,255,796	
108年12月31日	未完工程－房屋及建築	71,395,486	依都發局來函檢送本局參建廣慈博愛園區整體開發統包工程-施工費之支出憑證做核銷轉正7,139萬5,486元。
	暫付及待結轉帳項	71,395,486	
108年11月15日	遞延費用	120,879	依文化局來函檢送本局參建興豐大樓外牆整修工程-設計監造費之支出憑證做核銷轉正12萬0,879元。
	暫付及待結轉帳項	120,879	

臺北市社會福利發展基金
補充詳細資料
中華民國108年

108年11月15日	遞延費用 暫付及待結轉帳項	1,831,793 1,831,793	依文化局來函檢送本局參建興豐大樓外牆整修工程-施工之支出憑證做核銷轉正183萬1,793元。																																
108年12月31日	遞延費用 暫付及待結轉帳項	85,575 85,575	依文化局來函檢送本局參建興豐大樓外牆整修工程-設計監造費之支出憑證做核銷轉正8萬5,575元。																																
108年12月31日	遞延費用 暫付及待結轉帳項	1,272,619 1,272,619	依文化局來函檢送本局參建興豐大樓外牆整修工程-施工之支出憑證做核銷轉正127萬2,619元。																																
108年12月17日	暫付及待結轉帳項 銀行存款	6,394,440 6,394,440	依台北市私立愛愛院申請預撥「臺北市政府社會局附設臺北市東明住宿式(長照機構)開辦費共639萬4,440元。																																
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td colspan="4">暫付及待結轉帳項</td> </tr> <tr> <td>期初金額</td> <td></td> <td style="text-align: right;">95,238,882</td> <td></td> </tr> <tr> <td>加：未完工程(廣慈)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">252,174,000</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 遞延費用(興豐)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">3,219,000</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 東明住宿式開辦費</td> <td></td> <td style="text-align: right;">6,394,440</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減：未完工程(廣慈)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">(343,078,952)</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 遞延費用(興豐)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">(3,310,866)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末金額</td> <td></td> <td style="text-align: right;"><u>10,636,504</u></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				暫付及待結轉帳項				期初金額		95,238,882		加：未完工程(廣慈)		252,174,000		遞延費用(興豐)		3,219,000		東明住宿式開辦費		6,394,440		減：未完工程(廣慈)		(343,078,952)		遞延費用(興豐)		(3,310,866)		期末金額		<u>10,636,504</u>	
暫付及待結轉帳項																																			
期初金額		95,238,882																																	
加：未完工程(廣慈)		252,174,000																																	
遞延費用(興豐)		3,219,000																																	
東明住宿式開辦費		6,394,440																																	
減：未完工程(廣慈)		(343,078,952)																																	
遞延費用(興豐)		(3,310,866)																																	
期末金額		<u>10,636,504</u>																																	