

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止)

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)

主辦會計人員 黃睦凱 機關長官 許立民

會計室主任 黃睦凱

臺北市政府社會局 許立民

臺北市公益彩券盈餘分配基金

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、現金流量表	第 6 頁
三、平衡表	第 7 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 9 頁
二、基金用途明細表	第 10 至 12 頁
三、固定項目增減情形表	第 13 頁
四、購置固定資產明細表	第 14 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 15 頁
二、用人費用彙計表	第 16 至 17 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 21 頁

臺北市公益彩券盈餘分配基金

財務摘要

中華民國 106 年度

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	1,575,476,267	2,181,539,156	-606,062,889	-27.78
基金用途	2,863,659,003	2,544,419,449	319,239,554	12.55
賸餘(短絀 -)	-1,288,182,736	-362,880,293	-925,302,443	--
餘絀情形：				
基金餘額	786,911,240	2,075,093,976	-1,288,182,736	-62.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-1,239,616,068	-260,387,392	-979,228,676	--

註：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。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 106 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

(基金相關來源及用途明細詳如：<https://www->

[ws.gov.taipei/Download.ashx?u=LzAwMS9VcGxvYWQvMzU4L3J1bGZpbGUv](https://www-ws.gov.taipei/Download.ashx?u=LzAwMS9VcGxvYWQvMzU4L3J1bGZpbGUv)

[MTY0OTUvNTE3OS84NjI1Y2MyMy0yOWU2LTQxZTQtOGIzYy1hMWU1M2U3Y2NmYTMucGRm&n=MTA25bm056ysNOWtoy5wZGY%3d](https://www-ws.gov.taipei/Download.ashx?u=LzAwMS9VcGxvYWQvMzU4L3J1bGZpbGUvMTY0OTUvNTE3OS84NjI1Y2MyMy0yOWU2LTQxZTQtOGIzYy1hMWU1M2U3Y2NmYTMucGRm&n=MTA25bm056ysNOWtoy5wZGY%3d))

- (一) 本年度基金來源：決算數為違規罰款收入58萬3,645元、彩券盈餘分配收入15億4,563萬4,026元、利息收入1,525萬9,191元、雜項收入1,399萬9,405元，合計15億7,547萬6,267元，較預算數11億4,042萬8,810元，增加4億3,504萬7,457元，計增38.15%，超收主要原因如下：

1. 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4億2,353萬5,216元。
2. 雜項收入，係上年度應付費用受託機構未全數核銷，故註銷數轉列雜項收入。

- (二) 本年度基金用途：決算數為社會福利及慈善公益計畫28億3,287萬6,810元、一般行政管理計畫3,074萬5,665元、建築及設備計畫3萬6,528元，合計28億6,365萬9,003元，較預算數28億7,602萬5,953元，減少1,236萬6,950元，計減0.43%，主要原因如下：

1. 社會福利慈善公益計畫：

- (1) 復華長青樂活中心地質改良及整建工程係106年度新增項目金額為5,301萬862元，由本基金社會福利及慈善公益計畫項下調整支應。
- (2) 辦理身心障礙者社區居住家園方案預算數1,033萬4,436元，決算數689萬2,053元，較預算數節減344萬2,383元，約減33.31%，主要係因金南家園決標及開辦期程較晚，致影響執行。
- (3) 辦理居家服務專業服務交通費、居家服務人力留任補助實驗計畫等預算數5,832萬元，決算數1,350萬4,343元，較預算數節減4,481萬5,657元，約減76.84%，主要係因獲衛福部補助照顧服務員轉場津貼，故執行率較低。
- (4) 委託辦理老人福利專業人員在職訓練方案、居家服務研訓方案及社區整合照顧服務方案預算數3,651萬2,732元，決算數1,964萬433元，較預算數節減1,687萬2,299元，約減46.21%，主要係因單位核銷不如預期，以致影響執行率。

2. 一般行政管理計畫：因按時計酬管理員每月工時及加班費按實際業務需要核實支付，致按時計酬管理員酬金預算結餘167萬464元；另聘用人員誤餐費、電話費、機械設備修護費、軟體服務費、電腦設備零件、辦公室用品及其他耗材等，則依實際需求購置與核銷，致結餘12萬2,813元。另因本基金1筆郵局7億元之定存，前預估105年度應收利息時超列，故將超列費用轉列106年度行管費用其他支出項下，以致超支684萬8,457元。

3. 建築及設備計畫：依實際需求購置電腦設備與核銷，致結餘4,472元。

總說明

中華民國 106 年度

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數12億8,818萬2,736元，較預算短絀數17億3,559萬7,143元，減少4億4,741萬4,407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 12億3,961萬6,068元，主要係業務活動之淨現金流出11億2,420萬5,664元及其他活動之淨現金流出1億1,541萬404元所致。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產 11億5,729萬9,110元，其中包含流動資產 10億365萬5,261元，投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 614萬6,469元，其他資產 1億4,749萬7,380元。

(二) 決算日負債 3億7,038萬7,870元，其中包含流動負債 3億1,866萬8,445元，其他負債 5,171萬9,425元。

(三) 決算日基金餘額 7億8,691萬1,240元，係為累積餘額。

五、固定項目概況

固定項目資產期末餘額 5,611萬112元。

六、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

- 業於106年12月29日以北市社綜字第10649372800號函報本府，並副知審計部臺北市審計處、本府主計處及財政局，辦理106年度本基金超收併決算項目及金額，包括：「違規罰款收入」150萬元、「彩券盈餘分配收入」4億5,000萬元及「雜項收入」1,500萬元。
- 後因106年度本基金用途「一般行政管理計畫」決算數為3,074萬5,665元，較原預算數2,747萬5,277元超出327萬388元，業於107年2月2日以北市社綜字第10730247500號函報本府，並副知審計部臺北市審計處、本府主計處及財政局，補簽報106年度「一般行政管理計畫」金額327萬388元，併入106年度決算辦理。

(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(含或有負債，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(含發生時間、對象及原因)：無

(四) 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106年度社會福利績效考核評比等第為特優。

(五) 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)：

106年度公民提案參與式預算項目預算編列於本基金為共有兩項，分別為「補助民間團體辦理兒童及少年服務計畫」預算編列90萬元及「社區照顧關懷據點方案實施計畫」預算編列200萬元。前者實際執行數為13萬2,200元，後者實際執行數為42萬9,200元。

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 106 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	%
2,181,539,156	100.00	4	基金來源	1,140,428,810	100.00	1,575,476,267	100.00	435,047,457	38.15
2,133,523,277	97.80	41	徵收及依法分配收入	1,122,098,810	98.39	1,546,217,671	98.14	424,118,861	37.80
878,081	0.04	415	違規罰款收入	-	-	583,645	0.04	583,645	--
2,132,645,196	97.76	41T	彩券盈餘分配收入	1,122,098,810	98.39	1,545,634,026	98.11	423,535,216	37.74
36,088,067	1.65	45	財產收入	17,880,000	1.57	15,259,191	0.97	-2,620,809	-14.66
36,088,067	1.65	454	利息收入	17,880,000	1.57	15,259,191	0.97	-2,620,809	-14.66
11,927,812	0.55	4Y	其他收入	450,000	0.04	13,999,405	0.89	13,549,405	3,010.98
11,927,812	0.55	4YY	雜項收入	450,000	0.04	13,999,405	0.89	13,549,405	3,010.98
2,544,419,449	116.63	5	基金用途	2,876,025,953	252.19	2,863,659,003	181.76	-12,366,950	-0.43
2,519,663,371	115.50	51	社會福利及慈善公益計畫	2,848,509,676	249.78	2,832,876,810	179.81	-15,632,866	-0.55
24,756,078	1.13	5L	一般行政管理計畫	27,475,277	2.41	30,745,665	1.95	3,270,388	11.90
-	-	5M	建築及設備計畫	41,000	0.00	36,528	0.00	-4,472	-10.91
-	-		購置固定資產	41,000	0.00	36,528	0.00	-4,472	-10.91
-362,880,293	-16.63	6	本期賸餘(短絀)	-1,735,597,143	-152.19	-1,288,182,736	-81.76	447,414,407	--
2,437,974,269	111.75	71	期初基金餘額	2,083,136,263	182.66	2,075,093,976	131.71	-8,042,287	-0.39
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
2,075,093,976	95.12	73	期末基金餘額	347,539,120	30.47	786,911,240	49.95	439,372,120	126.42

註：本基金之決算數超出預算數部分，業於106年12月29日以北市社綜字第10649372800號函報本府，科目為違規罰款收入1,500,000元、彩券盈餘分配收入450,000,000元、雜項收入15,000,000元、一般行政管理計畫3,270,388元，於107年2月1日簽奉核准併入決算辦理，並以107年2月2日北市社綜字第10730247500號函請審計部臺北市審計處、本府主計處及財政局備查。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

現金流量表

中華民國 106 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	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	-1,735,597,143	-1,288,182,736	447,414,407	--
812	調整非現金項目	-	163,977,072	163,977,072	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	9,827,957	9,827,957	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	154,149,115	154,149,115	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-1,735,597,143	-1,124,205,664	611,391,479	--
82	其他活動之現金流量				
825	增加短期債務及其他負債	-	3,317,359	3,317,359	--
82C	增加其他資產	-	-118,727,763	-118,727,763	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	-115,410,404	-115,410,404	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-1,735,597,143	-1,239,616,068	495,981,075	--
84	期初現金及約當現金	2,083,136,263	2,227,606,100	144,469,837	6.94
85	期末現金及約當現金	347,539,120	987,990,032	640,450,912	184.28

註：1. 「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」增加 1,013,953元。

2. 106年11月10日經北市財產字第10633685900號函同意報廢100年購置之1組個人電腦16,520元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

平 衡 表

中華民國106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	%
	資產合計	1,157,299,110	100.00	2,287,001,419	100.00	-1,129,702,309	-49.40
1	資產	1,157,299,110	100.00	2,287,001,419	100.00	-1,129,702,309	-49.40
11	流動資產	1,003,655,261	86.72	2,253,099,286	98.52	-1,249,444,025	-55.45
111	現金	987,990,032	85.37	2,227,606,100	97.40	-1,239,616,068	-55.65
1112	銀行存款	987,990,032	85.37	2,227,606,100	97.40	-1,239,616,068	-55.65
113	應收款項	15,665,229	1.35	25,493,186	1.11	-9,827,957	-38.55
1139	應收利息	15,665,229	1.35	25,493,186	1.11	-9,827,957	-38.55
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,146,469	0.53	5,132,516	0.22	1,013,953	19.76
124	準備金	6,146,469	0.53	5,132,516	0.22	1,013,953	19.76
1241	退休及離職準備金	6,146,469	0.53	5,132,516	0.22	1,013,953	19.76
13	其他資產	147,497,380	12.74	28,769,617	1.26	118,727,763	412.68
131	什項資產	147,497,380	12.74	28,769,617	1.26	118,727,763	412.68
1311	存出保證金	267,062	0.02	218,000	0.01	49,062	22.51
1315	暫付及待結轉帳項	147,230,318	12.72	28,551,617	1.25	118,678,701	415.66
	負債及基金餘額合計	1,157,299,110	100.00	2,287,001,419	100.00	-1,129,702,309	-49.40
2	負債	370,387,870	32.00	211,907,443	9.27	158,480,427	74.79
21	流動負債	318,668,445	27.54	164,519,330	7.19	154,149,115	93.70
212	應付款項	318,668,445	27.54	164,519,330	7.19	154,149,115	93.70
2125	應付費用	318,668,445	27.54	164,519,330	7.19	154,149,115	93.70
22	其他負債	51,719,425	4.47	47,388,113	2.07	4,331,312	9.14
221	什項負債	51,719,425	4.47	47,388,113	2.07	4,331,312	9.14
2211	存入保證金	45,572,956	3.94	42,255,576	1.85	3,317,380	7.85
2213	應付退休及離職金	6,146,469	0.53	5,132,516	0.22	1,013,953	19.76
2215	暫收及待結轉帳項	-	-	21	0.00	-21	--
3	基金餘額	786,911,240	68.00	2,075,093,976	90.73	-1,288,182,736	-62.08
31	基金餘額	786,911,240	68.00	2,075,093,976	90.73	-1,288,182,736	-62.08
311	基金餘額	786,911,240	68.00	2,075,093,976	90.73	-1,288,182,736	-62.08
3111	累積餘額	786,911,240	68.00	2,075,093,976	90.73	-1,288,182,736	-62.08

註：1.「本年度信託代理與保證資產(負債)4,170,000元」及「上年度信託代理與保證資產(負債)3,000,000元」。

2.「或有資產0元」及「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」。

3.本表科目1112銀行存款 987,990,032元，係包含活期存款287,990,032元及定期存款 700,000,000元。

本 頁 空 白

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金來源明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	1,140,428,810	1,575,476,267	435,047,457	38.15	
基金來源	1,140,428,810	1,575,476,267	435,047,457	38.15	本年度決算數與預算數，比較增減百分比超過20%者，說明如下：
徵收及依法分配收入	1,122,098,810	1,546,217,671	424,118,861	37.80	
違規罰款收入	-	583,645	583,645	--	本項係各項工程及方案，未依契約規定履約，產生之逾期違約金等。
彩券盈餘分配收入	1,122,098,810	1,545,634,026	423,535,216	37.74	本項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。
財產收入	17,880,000	15,259,191	-2,620,809	-14.66	
利息收入	17,880,000	15,259,191	-2,620,809	-14.66	
其他收入	450,000	13,999,405	13,549,405	3,010.98	
雜項收入	450,000	13,999,405	13,549,405	3,010.98	本項係上年度應付費用受託機構未全數核銷，故註銷數轉列雜項收入。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
合計	2,876,025,953	2,863,659,003	-12,366,950	-0.43	
基金用途	2,876,025,953	2,863,659,003	-12,366,950	-0.43	本年度決算數與預算數比較增減，說明如下：
社會福利及慈善公益計畫	2,848,509,676	2,832,876,810	-15,632,866	-0.55	因部分計畫申請與送件核銷不如預期、本市獲中央補助款、開辦期程延後、福利據點數不如預期等因素，致影響預算執行。
服務費用	764,346,807	692,838,482	-71,508,325	-9.36	
一般服務費	764,346,807	692,838,482	-71,508,325	-9.36	
代理(辦)費	764,346,807	692,838,482	-71,508,325	-9.36	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,065,705,869	2,121,761,806	56,055,937	2.71	
捐助、補助與獎助	2,038,492,169	2,098,257,409	59,765,240	2.93	
補(協)助政府機關(構)	97,910,093	149,112,076	51,201,983	52.29	
其他	1,940,582,076	1,949,145,333	8,563,257	0.44	
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	27,213,700	23,504,397	-3,709,303	-13.63	
獎勵費用	27,213,700	23,504,397	-3,709,303	-13.63	
其他	18,457,000	18,276,522	-180,478	-0.98	
其他支出	18,457,000	18,276,522	-180,478	-0.98	
其他	18,457,000	18,276,522	-180,478	-0.98	
一般行政管理計畫	27,475,277	30,745,665	3,270,388	11.90	因按時計酬管理員每月工時及加班費按實際業務需要核實支付，致按時計酬管理員酬金預算節餘1,670,464元；另聘用人員誤餐費、電話費、機械設備修護費、軟體服務費、電腦設備零件、辦公室用品及其他耗材等，則依實際需求購置與核銷，致結餘122,813元。 另因本基金1筆郵局7億元之定存，前預估105年度應收利息時超列，故將超列費用轉列106年度行管費用/其他/其他支出/其他項下，以致超支6,848,457元
用人費用	15,904,717	14,170,300	-1,734,417	-10.91	
聘僱及兼職人員薪資	11,567,364	10,173,638	-1,393,726	-12.05	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
聘用人員薪金	11,567,364	10,173,638	-1,393,726	-12.05	
超時工作報酬	100,320	88,176	-12,144	-12.11	
加班費	88,800	88,176	-624	-0.70	
誤餐費	11,520	-	-11,520	--	
獎金	1,445,921	1,360,550	-85,371	-5.90	
年終獎金	1,445,921	1,360,550	-85,371	-5.90	
退休及卹償金	693,912	615,990	-77,922	-11.23	
職員退休及離職金	693,912	615,990	-77,922	-11.23	
福利費	2,097,200	1,931,946	-165,254	-7.88	
分擔員工保險費	1,381,440	1,406,972	25,532	1.85	
員工通勤交通費	347,760	234,216	-113,544	-32.65	
其他福利費	368,000	290,758	-77,242	-20.99	
服務費用	11,202,734	9,425,529	-1,777,205	-15.86	
郵電費	76,800	63,244	-13,556	-17.65	
郵費	60,000	60,000	0	0.00	
電話費	16,800	3,244	-13,556	-80.69	
旅運費	21,600	1,467	-20,133	-93.21	
其他旅運費	21,600	1,467	-20,133	-93.21	
印刷裝訂與廣告費	230,000	136,918	-93,082	-40.47	
印刷及裝訂費	230,000	136,918	-93,082	-40.47	
修理保養及保固費	28,290	-	-28,290	--	
機械及設備修護費	28,290	-	-28,290	--	
一般服務費	10,839,044	9,215,900	-1,623,144	-14.97	
佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	84,170	54,170	180.57	
計時與計件人員酬金	10,763,044	9,092,580	-1,670,464	-15.52	
體育活動費	46,000	39,150	-6,850	-14.89	
專業服務費	7,000	8,000	1,000	14.29	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	8,000	4,000	100.00	
電子計算機軟體服務費	3,000	-	-3,000	--	
材料及用品費	165,426	98,979	-66,447	-40.17	
使用材料費	37,106	16,085	-21,021	-56.65	
設備零件	37,106	16,085	-21,021	-56.65	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
用品消耗	128,320	82,894	-45,426	-35.40	
辦公(事務)用品	33,120	30,894	-2,226	-6.72	
其他	95,200	52,000	-43,200	-45.38	
其他	202,400	7,050,857	6,848,457	3,383.63	
其他支出	202,400	7,050,857	6,848,457	3,383.63	
其他	202,400	7,050,857	6,848,457	3,383.63	
建築及設備計畫	41,000	36,528	-4,472	-10.91	依實際需求購置電腦設備並核銷，致結餘4,472元。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,000	36,528	-4,472	-10.91	
購置固定資產	41,000	36,528	-4,472	-10.91	
購置機械及設備	41,000	36,528	-4,472	-10.91	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

固定項目增減情形表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資產	56,090,104	36,528	16,520	56,110,112
土地	33,146,640	-	-	33,146,640
房屋及建築	22,363,669	-	-	22,363,669
機械及設備	465,545	36,528	16,520	485,553
交通及運輸設備	29,250	-	-	29,250
什項設備	85,000	-	-	85,000

註：經管珍貴動產、不動產 0 元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

購置固定資產明細表

中華民國 106 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
	合 計	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 置 固 定 資 產	調 整 數			
合計	41,000	-	41,000	-	-	-	36,528	-4,472	-
機械及設備	41,000	-	41,000	-	-	-	36,528	-4,472	-
機械及設備	41,000	-	41,000	-	-	-	36,528	-4,472	-

臺北市公益彩券盈餘分配基金

員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
合計	23	22	-1	
小計	23	22	-1	
臨時職員	23	22	-1	
一般行政管理計畫	23	22	-1	
臨時職員	23	22	-1	因聘用人員異動頻繁，甄補無法及時銜接。

臺北市公益彩券
用人費用
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 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	15,904,717	-	11,567,364	100,320	-	1,445,921	693,912	-	2,097,200	-
一般行政管理計畫	15,904,717	-	11,567,364	100,320	-	1,445,921	693,912	-	2,097,200	-
職員	15,904,717	-	11,567,364	100,320	-	1,445,921	693,912	-	2,097,200	-

註: 本表獎金係聘用人員年終獎金, 依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函頒之一百零五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, 106年度預算編列23人, 計1,445,921元, 執行結果, 決算25人(含育嬰留停聘請職代之人員3人), 計1,360,550元。

盈餘分配基金

彙計表

106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 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
14,170,300	-	10,173,638	88,176	-	1,360,550	615,990	-	1,931,946	-
14,170,300	-	10,173,638	88,176	-	1,360,550	615,990	-	1,931,946	-
14,170,300	-	10,173,638	88,176	-	1,360,550	615,990	-	1,931,946	-

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 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	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	%	
合計			2,848,509,676		2,832,876,810			-15,632,866	-0.55	
社會福利及慈善公益計畫		-	2,848,509,676	-	2,832,876,810	-	--	-15,632,866	-0.55	1.因部分計畫申請與送件核銷不如預期、本市獲中央補助款、開辦期程延後、福利據點數不如預期等因素，致影響預算執行。 2.本計畫工作量無法獨立計算，故無法選定工作單位衡量工作成本。

臺北市公益彩券盈餘分配基金
各項費用彙計表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	2,876,025,953	2,863,659,003	-12,366,950	-0.43
用人費用	15,904,717	14,170,300	-1,734,417	-10.91
聘僱及兼職人員薪資	11,567,364	10,173,638	-1,393,726	-12.05
聘用人員薪金	11,567,364	10,173,638	-1,393,726	-12.05
超時工作報酬	100,320	88,176	-12,144	-12.11
加班費	88,800	88,176	-624	-0.70
誤餐費	11,520	-	-11,520	--
獎金	1,445,921	1,360,550	-85,371	-5.90
年終獎金	1,445,921	1,360,550	-85,371	-5.90
退休及卹償金	693,912	615,990	-77,922	-11.23
職員退休及離職金	693,912	615,990	-77,922	-11.23
福利費	2,097,200	1,931,946	-165,254	-7.88
分擔員工保險費	1,381,440	1,406,972	25,532	1.85
員工通勤交通費	347,760	234,216	-113,544	-32.65
其他福利費	368,000	290,758	-77,242	-20.99
服務費用	775,549,541	702,264,011	-73,285,530	-9.45
郵電費	76,800	63,244	-13,556	-17.65
郵費	60,000	60,000	0	0.00
電話費	16,800	3,244	-13,556	-80.69
旅運費	21,600	1,467	-20,133	-93.21
其他旅運費	21,600	1,467	-20,133	-93.21
印刷裝訂與廣告費	230,000	136,918	-93,082	-40.47
印刷及裝訂費	230,000	136,918	-93,082	-40.47
修理保養及保固費	28,290	-	-28,290	--
機械及設備修護費	28,290	-	-28,290	--
一般服務費	775,185,851	702,054,382	-73,131,469	-9.43
佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	84,170	54,170	180.57
代理(辦)費	764,346,807	692,838,482	-71,508,325	-9.36
計時與計件人員酬金	10,763,044	9,092,580	-1,670,464	-15.52
體育活動費	46,000	39,150	-6,850	-14.89
專業服務費	7,000	8,000	1,000	14.29
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	8,000	4,000	100.00

臺北市公益彩券盈餘分配基金

各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
電子計算機軟體服務費	3,000	-	-3,000	--
材料及用品費	165,426	98,979	-66,447	-40.17
使用材料費	37,106	16,085	-21,021	-56.65
設備零件	37,106	16,085	-21,021	-56.65
用品消耗	128,320	82,894	-45,426	-35.40
辦公(事務)用品	33,120	30,894	-2,226	-6.72
其他	95,200	52,000	-43,200	-45.38
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,000	36,528	-4,472	-10.91
購置固定資產	41,000	36,528	-4,472	-10.91
購置機械及設備	41,000	36,528	-4,472	-10.91
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,065,705,869	2,121,761,806	56,055,937	2.71
捐助、補助與獎助	2,038,492,169	2,098,257,409	59,765,240	2.93
補(協)助政府機關(構)	97,910,093	149,112,076	51,201,983	52.29
其他	1,940,582,076	1,949,145,333	8,563,257	0.44
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	27,213,700	23,504,397	-3,709,303	-13.63
獎勵費用	27,213,700	23,504,397	-3,709,303	-13.63
其他	18,659,400	25,327,379	6,667,979	35.74
其他支出	18,659,400	25,327,379	6,667,979	35.74
其他	18,659,400	25,327,379	6,667,979	35.74

市議會審議臺北市地方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106年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
附帶決議：	<p>請社會局研議「老人健保補助」重新核訂補助資格，將排富條件依「所得稅率20%」（依104年度課稅級距，年收入117萬元~235萬元）的請補門檻，修正為依「年所得淨額」為標準，並取消延後至70歲的補助年齡限制，回復到65歲，讓「近貧族」的家庭老人能獲得實質照顧。</p>	<p>本市老人健保補助經評估按財政部訂定之課稅級距較能準確衡量本市長者經濟狀況，以達資源配置效率；且依本市65歲以上長者104年度所得稅率級距分布資料，共計88%長者綜合所得稅稅率於12%以下，顯示以所得稅率20%以上作為排富基準，實讓本市大多數老人可獲得本項補助。為衡酌老人福利長遠發展，故補助對象維持65歲至69歲中低收入戶或中低收入戶老人生活津貼長者、年滿70歲老人、年滿55歲原住民，及104年12月31日(含)前年滿65歲，並符合所得稅率未達20%等各項補助條件者。本案研議結果已簽奉市長核可，業於106年8月10日以府社老字第10641077700號函送臺北市議會說明。</p>