

中華民國 110 年度

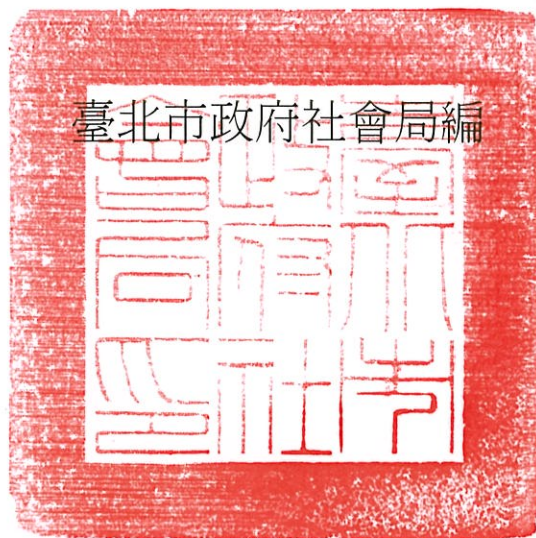
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

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)



臺北市公益彩券盈餘分配基金110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 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 8 頁
(二) 基金用途明細表	第 9 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 頁
(五) 長期負債明細表	第 14 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 15 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 16 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 19 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 20 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 21 至 22 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 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 24 至 25 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 28 至 29 頁
二、收入支出表	第 30 頁
三、現金流量表	第 31 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34 頁

財務摘要

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	1,710,091,171	1,333,615,227	376,475,944	28.23
基金用途	1,470,950,570	1,570,400,495	-99,449,925	-6.33
賸餘(短絀)	239,140,601	-236,785,268	475,925,869	--
餘絀情形：				
基金餘額	932,824,236	693,683,635	239,140,601	34.47
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增	165,084,979	.	.	--
現金及約當現金之淨減	.	134,620,958	.	--

【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。

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110年度

一、業務計畫實施績效

本基金主要用於社會福利及慈善公益計畫，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38萬5,748元、公益彩券盈餘分配收入16億6,944萬1,661元、服務收入224萬3,470元、利息收入205萬4,354元、雜項收入3,596萬5,938元，合計17億1,009萬1,171元，較預算數12億2,480萬1,000元，增加4億8,529萬171元，計增39.62%，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38萬5,748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4億6,166萬5,661元。
3. 服務收入，因機構繳回向服務對象收取之服務費（3家社區日間作業設施計155萬4,900元及3家社區居住家園計68萬8,570元），致收入增加224萬3,470元。
4. 利息收入，因110年實際辦理定存利率平均為0.32%，活存利率僅為0.05%，較原預期利率低，致利息收入減少94萬5,646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2,194萬938元。

(二) 本年度基金用途：決算數為社會福利及慈善公益計畫14億4,489萬1,660元、一般行政管理計畫2,596萬918元、建築及設備計畫9萬7,992元，合計14億7,095萬570元，較預算數15億3,953萬8,000元，減少6,858萬7,430元，計減4.46%，主要原因如下：

1. 社會福利及慈善公益計畫：

- (1). 主要因嚴重特殊傳染性肺炎（COVID-19）疫情影響，部分方案活動取消、福利服務場館休館、暫停收托、降載服務量等因素，致影響執行率。各計畫執行情形如下：
 - A. 「委託經營管理身障社區長照機構（日間照顧）」預算數966萬2,975元，決算數733萬9,324元，較預算數節減232萬3,651元，約減24.05%。
 - B. 「辦理自立生活少年追蹤輔導方案」預算數432萬4,196元，決算數331萬3,451元，較預算數節減101萬745元，約減23.37%。
 - C. 「身心障礙者社區式日間照顧服務暨日間活動據點量能擴充補助計畫」預算數1,417萬8,960元，決算數696萬9,253元，較預算數節減720萬9,707元，約減50.85%。
 - D. 「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2億3,806萬405元，較預算數節減3,503萬9,595元，約減12.83%。
 - E. 「補助民間團體及私立收出養媒合服務單位辦理收出養服務計畫」預算數300萬元，決算數204萬8,996元，較預算數節減95萬1,004元，約減31.70%。
 - F. 「補助兒童福利、社會福利相關團體或學校等辦理育兒友善園」預算數3,093萬1,876元，決算數1,994萬6,973元，較預算數節減1,098萬4,903元，約減35.51%。
 - G. 「補助公辦民營婦女中心、婦女館、安置機構及委託辦理新移民社區關懷據點設施設備維修更新及改善公共安全」預算數593萬7,000元，決算數404萬8,357元，較預算數節減188萬8,643元，約減31.81%。
- (2). 「補助社區公共托育家園充實設施設備更新及修繕費」預算數1,440萬元，決算數829萬4,894元，較預算數節減610萬5,106元，約減42.40%，主要因原規劃增加5處小家園，惟其中1處因提早於109年開辦未使用110年經費及2處因社宅點交期程延宕，故僅執行2處小家園預算，致執行不如預期。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

40901-4

總說明

中華民國110年度

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106萬7,736元；另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148萬2,198元；電話費、印刷裝訂費、材料及用品費等，則依實際需求購置與核銷，致結餘9萬7,878元；另因應嚴重特殊傳染性肺炎（COVID-19）疫情，衛生福利部取消社福績效考核，減辦相關宣導、會議活動，致其他支出項目結餘10萬7,500元。

3. 建築及設備計畫：

因本年度新汰換9台電腦，因實際採購之租賃金額低於預算金額，另配合廠商交貨期程，本年度僅租賃6個月，致執行不如預期，預算節餘2萬2,008元。

（三）本期賸餘：

本年度決算賸餘數2億3,914萬601元，較預算短絀數3億1,473萬7,000元，減少5億5,387萬7,601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1億6,508萬4,979元，主要係業務活動之淨現金流入1億7,155萬1,261元、投資活動之淨現金流入84萬9,194元及籌資活動之淨現金流出731萬5,476元所致。

四、資產負債情況

（一）決算日資產12億5,205萬3,968元，其中包含流動資產11億4,293萬8,928元、長期貸墊款及準備金57萬2,254元、固定資產4,699萬1,140元、其他資產6,155萬1,646元。主要增減原因為銀行存款本年度決算數較上年度增加1億6,508萬4,979元，係本年度基金來源決算數較上年度增加；本年度基金用途決算數較上年度減少所致。另暫付及待結轉帳項本年度決算數較上年度減少94萬7,243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2億7,262萬9,015元，其中包含流動負債2億4,559萬6,425元、長期負債28萬8,039元、其他負債2,674萬4,551元。主要增減原因為應付費用本年度決算數較上年度減少6,767萬7,267元，係因部分計畫已依限完成及疫情影響部分計畫停辦或減辦等因素，另存入保證金本年度決算數較上年度減少725萬771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9億7,942萬4,953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：

本年度之決算數超出預算數，業於110年12月30日簽奉核准併入110年度決算辦理。科目及金額為：「違規罰款收入」70萬元、「公益彩券盈餘分配收入」5億元、「服務收入」300萬元及「雜項收入」2,500萬元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

總說明

40901-5

中華民國110年度

(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110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。

本 頁 空 白

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 110 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	%
1,333,615,227	100.00	基金來源	1,224,801,000	100.00	1,710,091,171	100.00	485,290,171	39.62
1,308,550,647	98.12	徵收及依法分配收入	1,207,776,000	98.61	1,669,827,409	97.65	462,051,409	38.26
74,731	0.01	違規罰款收入	-	-	385,748	0.02	385,748	..
1,308,475,916	98.11	公益彩券盈餘分配收入	1,207,776,000	98.61	1,669,441,661	97.62	461,665,661	38.22
-	-	勞務收入	-	-	2,243,470	0.13	2,243,470	..
-	-	服務收入	-	-	2,243,470	0.13	2,243,470	..
3,541,630	0.27	財產收入	3,000,000	0.24	2,054,354	0.12	-945,646	-31.52
3,541,630	0.27	利息收入	3,000,000	0.24	2,054,354	0.12	-945,646	-31.52
21,522,950	1.61	其他收入	14,025,000	1.15	35,965,938	2.10	21,940,938	156.44
21,522,950	1.61	雜項收入	14,025,000	1.15	35,965,938	2.10	21,940,938	156.44
1,570,400,495	117.76	基金用途	1,539,538,000	125.70	1,470,950,570	86.02	-68,587,430	-4.46
1,544,530,540	115.82	社會福利及慈善公益計畫	1,510,680,000	123.34	1,444,891,660	84.49	-65,788,340	-4.35
25,716,457	1.93	一般行政管理計畫	28,738,000	2.35	25,960,918	1.52	-2,777,082	-9.66
153,498	0.01	建築及設備計畫	120,000	0.01	97,992	0.01	-22,008	-18.34
153,498	0.01	購建固定資產	120,000	0.01	97,992	0.01	-22,008	-18.34
-	-	其他	-	-	-	-	-	..
-236,785,268	-17.76	本期賸餘(短絀)	-314,737,000	-25.70	239,140,601	13.98	553,877,601	..
930,468,903	69.77	期初基金餘額	482,545,000	39.40	693,683,635	40.56	211,138,635	43.76
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	..
693,683,635	52.02	期末基金餘額	167,808,000	13.70	932,824,236	54.55	765,016,236	455.89

【附註】：本年度之決算數超出預算數，業於110年12月30日簽奉核准併入110年度決算辦理。科目及金額為：違規罰款收入700,000元、公益彩券盈餘分配收入500,000,000元、服務收入3,000,000元、雜項收入25,000,000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110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	1,224,801,000	1,710,091,171	485,290,171	39.62	
徵收及依法分配收入	1,207,776,000	1,669,827,409	462,051,409	38.26	
違規罰款收入	-	385,748	385,748	--	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	1,207,776,000	1,669,441,661	461,665,661	38.22	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	-	2,243,470	2,243,470	--	
服務收入	-	2,243,470	2,243,470	--	因機構繳回向服務對象收取之服務費，致收入增加。
財產收入	3,000,000	2,054,354	-945,646	-31.52	
利息收入	3,000,000	2,054,354	-945,646	-31.52	因110年實際辦理定存利率平均為0.32%，活存利率僅為0.05%，較原預期利率低，致利息收入減少。
其他收入	14,025,000	35,965,938	21,940,938	156.44	
雜項收入	14,025,000	35,965,938	21,940,938	156.44	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	1,224,801,000	1,710,091,171	485,290,171	39.62	

臺北市公益彩券盈餘分配基金
基金用途明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	1,539,538,000	1,470,950,570	-68,587,430	-4.46	
社會福利及慈善公益計畫	1,510,680,000	1,444,891,660	-65,788,340	-4.35	
服務費用	248,348,000	249,263,613	915,613	0.37	
一般服務費	248,348,000	249,263,613	915,613	0.37	
代理(辦)費	248,348,000	249,263,613	915,613	0.37	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,250,519,000	1,183,611,788	-66,907,212	-5.35	
捐助、補助與獎助	1,223,816,602	1,153,420,002	-70,396,600	-5.75	
補(協)助政府機關(構)	10,007,058	8,575,988	-1,431,070	-14.30	
其他捐助、補助與獎助	1,213,809,544	1,144,844,014	-68,965,530	-5.68	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	26,702,398	30,191,786	3,489,388	13.07	
獎勵費用	26,702,398	30,191,786	3,489,388	13.07	
其他	11,813,000	12,016,259	203,259	1.72	
其他支出	11,813,000	12,016,259	203,259	1.72	
其他	11,813,000	12,016,259	203,259	1.72	
一般行政管理計畫	28,738,000	25,960,918	-2,777,082	-9.66	
用人費用	16,860,000	15,792,264	-1,067,736	-6.33	
聘僱及兼職人員薪資	11,911,392	10,998,245	-913,147	-7.67	
聘用人員薪金	11,911,392	10,998,245	-913,147	-7.67	
超時工作報酬	254,560	465,966	211,406	83.05	
加班費	254,560	465,966	211,406	83.05	
獎金	1,488,924	1,407,787	-81,137	-5.45	
年終獎金	1,488,924	1,407,787	-81,137	-5.45	
退休及卹償金	714,732	675,739	-38,993	-5.46	
職員退休及離職金	714,732	675,739	-38,993	-5.46	
福利費	2,490,392	2,244,527	-245,865	-9.87	
分擔員工保險費	1,774,632	1,679,505	-95,127	-5.36	
員工通勤交通費	347,760	241,742	-106,018	-30.49	
其他福利費	368,000	323,280	-44,720	-12.15	
服務費用	11,526,000	9,992,246	-1,533,754	-13.31	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國110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	63,018	-2,982	-4.52	
郵費	60,000	60,000	0	0.00	
電話費	6,000	3,018	-2,982	-49.70	
旅運費	18,000	-	-18,000	--	
國內旅費	18,000	-	-18,000	--	
印刷裝訂與廣告費	56,900	30,096	-26,804	-47.11	
印刷及裝訂費	56,900	30,096	-26,804	-47.11	
修理保養及保固費	34,516	33,000	-1,516	-4.39	
機械及設備修護費	34,516	33,000	-1,516	-4.39	
一般服務費	11,337,584	9,858,406	-1,479,178	-13.05	
佣金、匯費、經理費及手續費	60,000	67,020	7,020	11.70	
計時與計件人員酬金	11,231,584	9,749,386	-1,482,198	-13.20	
體育活動費	46,000	42,000	-4,000	-8.70	
專業服務費	13,000	7,726	-5,274	-40.57	
講課鐘點、稿費、出席	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
審查及查詢費					
電腦軟體服務費	3,000	2,726	-274	-9.13	
材料及用品費	164,000	95,908	-68,092	-41.52	
使用材料費	13,800	-	-13,800	--	
設備零件	13,800	-	-13,800	--	
用品消耗	150,200	95,908	-54,292	-36.15	
辦公(事務)用品	33,120	27,000	-6,120	-18.48	
其他用品消耗	117,080	68,908	-48,172	-41.14	
其他	188,000	80,500	-107,500	-57.18	
其他支出	188,000	80,500	-107,500	-57.18	
其他	188,000	80,500	-107,500	-57.18	
建築及設備計畫	120,000	97,992	-22,008	-18.34	因本年度新汰換9台電腦，因實際採購之租賃金額低於預算金額，另配合廠商交貨期程，本年度僅租賃6個月，致執行不如預期。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	120,000	97,992	-22,008	-18.34	
購建固定資產	120,000	97,992	-22,008	-18.34	
購置機械及設備	120,000	97,992	-22,008	-18.34	
合計	1,539,538,000	1,470,950,570	-68,587,430	-4.46	

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 110 年度

1. 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11,231,584元，決算數9,749,386元。
2. 本基金依預算法第62條之1規定辦理政策宣導經費，其中社會福利宣導方案，預算數1,700,000元，決算數1,439,911元。銀髮貴人薪傳活動及長青人力資源運用委託及福利宣導方案，預算數4,894,332元，決算數3,899,738元。辦理鼓勵兒童少年參與、設計及宣導兒少福利措施、公共事務或節慶等措施計畫，預算數800,000元，決算數540,000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 110 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	56,270,017	-9,000,298	276,000	248,265	-	70,680	-456,164	46,991,140
土地	33,146,640	-	-	-	-	-	-	33,146,640
房屋及建築	22,363,669	-8,625,725	-	-	-	-	-402,552	13,335,392
機械及設備	401,228	-263,363	-	-	-	70,680	25,078	92,263
雜項設備	85,000	-84,150	-	-	-	-	-	850
租賃資產	273,480	-27,060	276,000	248,265	-	-	-78,690	415,995

- 【附註】：1. 「機械及設備」減少原因，係報廢個人電腦等設備計70,680元。
2. 「租賃資產」增加原因，係110年租賃桌上型電腦9台計248,265元，於本年度開始租賃時認列租賃資產。
3. 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。
4. 本表「機械及設備」期末帳面金額92,263元，不等於財產管理系統分類統計表508,258元，係因「租賃資產」415,995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 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	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	232,300	215,000	256,115		200,376	288,039
應付租賃款	232,300	215,000	256,115		200,376	288,039

【附註】：1. 「應付租賃款」主要增加原因，係110年租賃桌上型電腦9台計248,265元及本年度終了攤銷應付租賃款利息7,850元，共計256,115元。減少原因係本年度支付110年第1期租賃款43,992元、109年第2期租賃款54,000元及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，共計200,376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 110 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	.	120,000	.	.	.	120,000	97,992	-22,008	.
機械及設備	.	120,000	.	.	.	120,000	97,992	-22,008	.
機械及設備	.	120,000	.	.	.	120,000	.	-120,000	.
購建中固定資產	97,992	97,992	.
合計	.	120,000	.	.	.	120,000	97,992	-22,008	.

【附註】： 1.因本年度新汰換9台電腦，因實際採購之租賃金額低於預算金額，另配合廠商交貨期程，本年度僅租賃6個月，致執行不如預期。
2.「機械及設備」差異數，主要係租賃電腦執行數97,992元，以「購建中固定資產」科目表達所致。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

員工人數彙計表

中華民國110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名，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名。

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	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		
一般行政管理計畫		11,911,392	254,560	-	1,488,924	714,732	-	2,490,392	-	16,860,000		16,860,000
聘僱人員		11,911,392	254,560	-	1,488,924	714,732	-	2,490,392	-	16,860,000		16,860,000
合計		11,911,392	254,560	-	1,488,924	714,732	-	2,490,392	-	16,860,000		16,860,000

【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名，預算數11,231,584元，決算數9,749,386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名，預算數2,330,558元，決算數1,711,501元。

盈餘分配基金

彙計表

110 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
	10,998,245	465,966		1,407,787	675,739		2,244,527		15,792,264		15,792,264
	10,998,245	465,966		1,407,787	675,739		2,244,527		15,792,264		15,792,264
	10,998,245	465,966		1,407,787	675,739		2,244,527		15,792,264		15,792,264

2.本表獎金係約聘人員之年終獎金，依據中華民國109年12月24日行政院院授人給字第 1096300002號函訂定「一百零九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，預算數1,488,924元，決算數1,407,787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 110 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			1,510,680,000		1,444,891,660			-65,788,340	-4.35	
			1,510,680,000		1,444,891,660			-65,788,340	-4.35	

臺北市公益彩券盈餘分配基金

各項費用彙計表


中華民國 110 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	16,860,000	15,792,264	-1,067,736	-6.33
聘僱及兼職人員薪資	11,911,392	10,998,245	-913,147	-7.67
聘用人員薪金	11,911,392	10,998,245	-913,147	-7.67
超時工作報酬	254,560	465,966	211,406	83.05
加班費	254,560	465,966	211,406	83.05
獎金	1,488,924	1,407,787	-81,137	-5.45
年終獎金	1,488,924	1,407,787	-81,137	-5.45
退休及卹償金	714,732	675,739	-38,993	-5.46
職員退休及離職金	714,732	675,739	-38,993	-5.46
福利費	2,490,392	2,244,527	-245,865	-9.87
分擔員工保險費	1,774,632	1,679,505	-95,127	-5.36
員工通勤交通費	347,760	241,742	-106,018	-30.49
其他福利費	368,000	323,280	-44,720	-12.15
服務費用	259,874,000	259,255,859	-618,141	-0.24
郵電費	66,000	63,018	-2,982	-4.52
郵費	60,000	60,000	0	0.00
電話費	6,000	3,018	-2,982	-49.70
旅運費	18,000	-	-18,000	--
國內旅費	18,000	-	-18,000	--
印刷裝訂與廣告費	56,900	30,096	-26,804	-47.11
印刷及裝訂費	56,900	30,096	-26,804	-47.11
修理保養及保固費	34,516	33,000	-1,516	-4.39
機械及設備修護費	34,516	33,000	-1,516	-4.39
一般服務費	259,685,584	259,122,019	-563,565	-0.22
佣金、匯費、經理費及手續費	60,000	67,020	7,020	11.70
代理(辦)費	248,348,000	249,263,613	915,613	0.37
計時與計件人員酬金	11,231,584	9,749,386	-1,482,198	-13.20
體育活動費	46,000	42,000	-4,000	-8.70
專業服務費	13,000	7,726	-5,274	-40.57
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	5,000	-5,000	-50.00
電腦軟體服務費	3,000	2,726	-274	-9.13
材料及用品費	164,000	95,908	-68,092	-41.52

臺北市公益彩券盈餘分配基金
各項費用彙計表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
使用材料費	13,800	-	-13,800	--
設備零件	13,800	-	-13,800	--
用品消耗	150,200	95,908	-54,292	-36.15
辦公(事務)用品	33,120	27,000	-6,120	-18.48
其他用品消耗	117,080	68,908	-48,172	-41.14
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	120,000	97,992	-22,008	-18.34
購建固定資產	120,000	97,992	-22,008	-18.34
購置機械及設備	120,000	97,992	-22,008	-18.34
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,250,519,000	1,183,611,788	-66,907,212	-5.35
捐助、補助與獎助	1,223,816,602	1,153,420,002	-70,396,600	-5.75
補(協)助政府機關(構)	10,007,058	8,575,988	-1,431,070	-14.30
其他捐助、補助與獎助	1,213,809,544	1,144,844,014	-68,965,530	-5.68
補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	26,702,398	30,191,786	3,489,388	13.07
獎勵費用	26,702,398	30,191,786	3,489,388	13.07
其他	12,001,000	12,096,759	95,759	0.80
其他支出	12,001,000	12,096,759	95,759	0.80
其他	12,001,000	12,096,759	95,759	0.80
 合計	1,539,538,000	1,470,950,570	-68,587,430	-4.46

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110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：	21,596,402	18,572,116	-3,024,286	-14.00	
員工通勤交通費	347,760	241,742	-106,018	-30.49	
計時與計件人員酬金	11,231,584	9,749,386	-1,482,198	-13.20	
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)	10,007,058	8,575,988	-1,431,070	-14.30	

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110年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。	遵照辦理。
臺北市公益彩券盈餘分配基金	附帶決議： 未來各項補助計畫應考量各團體、機構等補助額度之衡平性及適當比例，並透過公告、召開說明會等方式廣邀各團體、機構，以提供優質服務，亦應與受委託團體、機構等建立妥善意見交流機制。	<p>一、遵照辦理。</p> <p>本案業於110年度本府社會局(以下簡稱社會局)第1次基金工作小組會議宣達請各單位配合辦理。</p> <p>二、截至110年12月底，共計邀請219家新團體參與各項補助計畫說明會，有出席說明會之新團體共172家；已核定1,755案補助計畫，排除公設民營機構及曾獲核定補助同福利類別之團體後，共計補助97家(含2家核定後撤案)新團體，本府社會局將持續鼓勵並輔導新團體提出各項申請計畫。</p> <p>三、本府社會局110年度補助民間團體辦理身心障礙社會參與、能力發展及各項重建活動案，已辦理2次說明會(109年11月30日及12月8日)，並有將說明會資訊公開於本府社會局網站。</p> <p>四、111年度補助民間團體辦理身心障礙社會參與、能力發展及各項重建活動案刻正規劃中，已於12月13日及24日分別辦理2場補助說明會暨補助系統教育訓練。</p>

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110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	<p>附帶決議： 在不違反勞動法規及現有人員勞動權益下，請社會局與人事處研議，調整按時計酬人員薪酬，提升其勞動待遇，並依精實管理精神研議業務整併，依人力實際需求遇缺不補。</p>	<p>一、本府社會局業於110年1月27日召開內部研商會議，並將依照貴會附帶決議，提升按時計酬管理員薪資條件，規劃由時薪制轉月薪制，以提昇該職缺之薪資穩定性。</p> <p>二、有關按時計酬管理員額精實調整一節，以不違反勞動法規及現有人員勞動權下，自111年起，共4科室需精實人力，如有按時計酬管理員人力出缺，即不再進行徵補，規劃原19名人力精實至15名為目標。</p> <p>三、本案業於110年4月15日簽奉市長核可於111年起本基金按時計酬管理員由時薪改制為月薪方式計薪，其職稱則依「臺北市政府各機關學校臨時人員職稱及報酬參考表」調整為「臨僱管理員」，另如遇精實人力科室員額出缺不再徵補後，留任之同仁因應工作調增則由250薪點調整為280薪點敘薪，以符本市議會附帶決議要求提升勞動條件及精實管理意旨。</p>
臺北市實施平均地權基金	<p>附帶決議： 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。</p>	<p>遵照辦理。</p>

本 頁 空 白

會計報表

本 頁 空 白

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	%
資產	1,252,053,968	100.00	1,088,086,697	100.00	163,967,271	15.07
流動資產	1,142,938,928	91.29	977,843,884	89.87	165,095,044	16.88
現金	1,142,825,809	91.28	977,740,830	89.86	165,084,979	16.88
銀行存款	1,142,825,809	91.28	977,740,830	89.86	165,084,979	16.88
應收款項	113,119	0.01	103,054	0.01	10,065	9.77
應收利息	56,965	0.00	103,054	0.01	-46,089	-44.72
其他應收款	56,154	0.00	-	-	56,154	--
長期貸墊款及準備金	572,254	0.05	572,254	0.05	-	0.00
準備金	572,254	0.05	572,254	0.05	-	0.00
退休及離職準備金	572,254	0.05	572,254	0.05	-	0.00
固定資產	46,991,140	3.75	47,269,719	4.34	-278,579	-0.59
土地	33,146,640	2.65	33,146,640	3.05	-	0.00
土地	33,146,640	2.65	33,146,640	3.05	-	0.00
房屋建築及設備	13,335,392	1.07	13,737,944	1.26	-402,552	-2.93
房屋建築及設備	22,363,669	1.79	22,363,669	2.06	-	0.00
累計折舊－房屋建築及設備	-9,028,277	-0.72	-8,625,725	-0.79	-402,552	--
機械及設備	92,263	0.01	137,865	0.01	-45,602	-33.08
機械及設備	330,548	0.03	401,228	0.04	-70,680	-17.62
累計折舊－機械及設備	-238,285	-0.02	-263,363	-0.02	25,078	--
雜項設備	850	0.00	850	0.00	-	0.00
雜項設備	85,000	0.01	85,000	0.01	-	0.00
累計折舊－雜項設備	-84,150	-0.01	-84,150	-0.01	-	--
租賃資產	415,995	0.03	246,420	0.02	169,575	68.82
租賃資產	521,745	0.04	273,480	0.03	248,265	90.78
累計折舊－租賃資產	-105,750	-0.01	-27,060	0.00	-78,690	--
其他資產	61,551,646	4.92	62,400,840	5.73	-849,194	-1.36
什項資產	61,551,646	4.92	62,400,840	5.73	-849,194	-1.36
存出保證金	405,277	0.03	307,228	0.03	98,049	31.91
暫付及待結轉帳項	61,146,369	4.88	62,093,612	5.71	-947,243	-1.53
合計	1,252,053,968	100.00	1,088,086,697	100.00	163,967,271	15.07

【附註】：1.「本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」及「上年度信託代理與保證資產(負債) 3,666,115元，係應付保管有價證券」。

2.本表科目1112銀行存款 1,142,825,809元，係活期存款742,825,809元及定期存款400,000,000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

110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	%
負債	272,629,015	21.77	347,365,643	31.92	-74,736,628	-21.52
流動負債	245,596,425	19.62	313,171,308	28.78	-67,574,883	-21.58
應付款項	245,494,041	19.61	313,171,308	28.78	-67,677,267	-21.61
應付費用	245,494,041	19.61	313,171,308	28.78	-67,677,267	-21.61
其他流動負債	102,384	0.01	-	-	102,384	--
其他流動負債	102,384	0.01	-	-	102,384	--
長期負債	288,039	0.02	232,300	0.02	55,739	23.99
應付租賃款	288,039	0.02	232,300	0.02	55,739	23.99
應付租賃款	288,039	0.02	232,300	0.02	55,739	23.99
其他負債	26,744,551	2.14	33,962,035	3.12	-7,217,484	-21.25
什項負債	26,744,551	2.14	33,962,035	3.12	-7,217,484	-21.25
存入保證金	26,139,010	2.09	33,389,781	3.07	-7,250,771	-21.72
應付退休及離職金	572,254	0.05	572,254	0.05	-	0.00
暫收及待結轉帳項	33,287	0.00	-	-	33,287	--
淨資產	979,424,953	78.23	740,721,054	68.08	238,703,899	32.23
淨資產	979,424,953	78.23	740,721,054	68.08	238,703,899	32.23
淨資產	979,424,953	78.23	740,721,054	68.08	238,703,899	32.23
累積餘額	979,424,953	78.23	740,721,054	68.08	238,703,899	32.23
合計	1,252,053,968	100.00	1,088,086,697	100.00	163,967,271	15.07

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。（上年度決算審定數依此基礎納入固定資產比較）

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收入支出表

中華民國110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	1,710,091,171	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	1,669,827,409	97.65	-	-	-	-
違規罰款收入	385,748	0.02	-	-	-	-
公益彩券盈餘分配收入	1,669,441,661	97.62	-	-	-	-
勞務收入	2,243,470	0.13	-	-	-	-
服務收入	2,243,470	0.13	-	-	-	-
財產收益	2,054,354	0.12	-	-	-	-
財產孳息收入	2,054,354	0.12	-	-	-	-
其他收入	35,965,938	2.10	-	-	-	-
雜項收入	35,965,938	2.10	-	-	-	-
支出	1,471,387,272	86.04	-	-	-	-
人事支出	15,792,264	0.92	-	-	-	-
人事支出	15,792,264	0.92	-	-	-	-
業務支出	289,543,553	16.93	-	-	-	-
業務支出	289,543,553	16.93	-	-	-	-
獎補助支出	1,153,420,002	67.45	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	8,575,988	0.50	-	-	-	-
其他獎補助	1,144,844,014	66.95	-	-	-	-
財產損失	708	0.00	-	-	-	-
財產交易損失	708	0.00	-	-	-	-
利息費用及手續費	7,850	0.00	-	-	-	-
其他利息	7,850	0.00	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	526,136	0.03	-	-	-	-
固定資產折舊	526,136	0.03	-	-	-	-
其他支出	12,096,759	0.71	-	-	-	-
其他支出	12,096,759	0.71	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	238,703,899	13.96	-	-	-	-
期初淨資產	740,721,054	43.31	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	979,424,953	57.27	-	-	-	-

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110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）	238,703,899
調整非現金項目	-67,152,638
折舊、折耗及攤銷	526,136
處理資產損失（利益）	708
其他	7,850
流動資產淨減（淨增）	-10,065
流動負債淨增（淨減）	-67,677,267
業務活動之淨現金流入（流出）	171,551,261
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	849,194
投資活動之淨現金流入（流出）	849,194
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-7,217,484
減少長期負債	-97,992
籌資活動之淨現金流入（流出）	-7,315,476
現金及約當現金之淨增（淨減）	165,084,979
期初現金及約當現金	977,740,830
期末現金及約當現金	1,142,825,809

註:1.本年度不影響現金流量之投資、籌資活動，係110年租賃桌上型電腦9台計248,265元及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110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	1,710,091,171	-	1,710,091,171	收入
徵收及依法分配收入	1,669,827,409	-	1,669,827,409	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,243,470	-	2,243,470	勞務收入
財產收入	2,054,354	-	2,054,354	財產收益
其他收入	35,965,938	-	35,965,938	其他收入
基金用途	1,470,950,570	436,702	1,471,387,272	支出
用人費用	15,792,264	-	15,792,264	人事支出
服務費用	259,255,859	30,287,694	289,543,553	業務支出
材料及用品費	95,908	-95,908	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	30,191,786	-30,191,786	-	
	1,153,420,002	-	1,153,420,002	獎補助支出
		708	708	財產損失
		7,850	7,850	利息費用及手續費
		526,136	526,136	折舊、折耗及攤銷
其他	12,096,759	-	12,096,759	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	97,992	-97,992		
本期賸餘(短絀)	239,140,601	-436,702	238,703,899	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	693,683,635	47,037,419	740,721,054	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	932,824,236	46,600,717	979,424,953	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110年度

- 1.預算項目決算數欄「服務費用」259,255,859元與會計收支欄「業務支出」289,543,553元間之調整數30,287,694元，係「材料及用品費」95,908元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」30,191,786元之調整數合計。
- 2.會計收支欄「財產損失」708元，係處分固定資產所發生之損失，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「利息費用及手續費」7,850元，係採融資租賃方式取得資產，於年度終了依權責發生基礎所攤銷之利息，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」526,136元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目，未編列預算，自不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 5.預算項目決算數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」97,992元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，業於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

主辦會計人員： 吳麗琴



機關長官： 周榆修



