中華民國113年度

(113年1月1日至113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113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		頁
丁、會計報表					
一、平衡表	第	22	至	23	頁
二、收入支出表	第		24		頁
三、現金流量表	第		25		頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表	第	27	至	28	頁

財務摘要

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	2,152,269,058	1,448,959,576	703,309,482	48.54
基金用途	1,691,393,043	1,590,150,502	101,242,541	6.37
賸餘(短絀)	460,876,015	-141,190,926	602,066,941	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,491,638,379	1,030,762,364	460,876,015	44.71
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	-	120,788,140	-	--

【附註】：1.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。
2.以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本　頁　空　白

總說明

臺北市公益彩券盈餘分配基金

40901-3

總說明

中華民國113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11萬2,313元、公益彩券盈餘分配收入20億8,989萬6,426元、服務收入1,002萬9,239元、利息收入1,943萬6,876元、雜項收入3,279萬4,204元，合計21億5,226萬9,058元 ，較預算數12億8,579萬1,000元，增加8億6,647萬8,058元，計增67.39%，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11萬2,313元。

2.公益彩券盈餘分配收入，因公益彩券發行機構中國信託商業銀行結算第4屆逾期未兌領獎金及發行損失責任準備餘額後撥入2億8,901萬7,862元及不定期舉辦促銷、加碼活動及推出新產品等銷售計畫影響，致收入增加8億4,774萬6,426元。

3.服務收入，主要係十時好神托家園托育費及身心障礙者日間作業設施服務費收入繳庫，致實際收入增加281萬3,239元。

4.利息收入，因113年度金融機構提供較優之定存利率，致收入增加1,201萬1,876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379萬4,204元。

（二）本年度基金用途：決算數為社會福利及慈善公益計畫16億6,464萬2,914元、一般行政管理計畫2,664萬7,745元、建築及設備計畫10萬2,384元，合計16億9,139萬3,043元，較預算數17億7,668萬3,000元，減少8,528萬9,957元，計減4.80%，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2億7,310萬元，決算數2億506萬6,039元，較預算數節減6,803萬3,961元，約減24.91%，主要係因受補助單位執行情況不如預期，致影響執行率。

(2)非營利私法人承租臺北市社會住宅試辦計畫預算數839萬5,170元，決算數407萬6,324元，較預算數節減431萬8,846元，約減51.44%，主要係因為配合社宅竣工、點交及招租期程而延後入住開辦，致影響執行進度與預算執行率。

(3)獎勵托嬰中心及親子館改善專業人員勞動條件預算數5,425萬元，決算數4,478萬2,557元，較預算數節減946萬7,443元，約減17.45%，主要係因原編列獎勵準公共托嬰中心架設雲端監視器設備補助經費，惟中央後續亦已規劃相同補助項目，致影響本案執行率。

(4)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9,857萬2,000元，決算數1億4,532萬6,409元，較預算數超支4,675萬4,409元，約增47.43%，主要係因下半年度新增安置案件需求增加所致。

(5)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8,998萬541元，決算數5,260萬2,089元，較預算數節減3,737萬8,452元，約減41.54%，因民間團體申辦不如預期，且部分核定補助案件因工程延宕，影響核銷時程，致影響執行率。

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17萬5,930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173萬2,237元；郵費、電話費、印刷裝訂費、機械設備維護費、材料及用品費等，則依實際需求購置與核銷，致結餘21萬3,088元。

臺北市公益彩券盈餘分配基金

總說明

中華民國113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616元。

（三）本期賸餘：

本年度決算賸餘數4億6,087萬6,015元，較預算短絀數4億9,089萬2,000元，反絀為餘，計相差9億5,176萬8,015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4億3,133萬2,011元，主要係業務活動之淨現金流入4億2,965萬3,220元、投資活動之淨現金流入869萬2,549元及籌資活動之淨現金流出701萬3,758元所致。

四、資產負債情況

（一）決算日資產18億8,611萬334元，其中包含流動資產17億7,732萬482元、長期貸墊款及準備金57萬2,254元、固定資產4,539萬593元、其他資產6,282萬7,005元。主要增減原因為銀行存款本年度決算數較上年度增加4億3,133萬2,011元，係本年度基金來源決算數高於基金用途決算數，致產生本期賸餘所致。另暫付及待結轉帳項本年度決算數較上年度減少869萬3,391元，係部分年度方案計畫已完成核銷沖轉所致。

（二）決算日負債3億4,918萬843元，其中包含流動負債3億3,676萬8,673元、長期負債2萬3,207元、其他負債1,238萬8,963元。主要增減原因為應付費用本年度決算數較上年度減少3,164萬289元，係因年度計畫已依限完成。另存入保證金本年度決算數較上年度減少691萬1,374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15億3,692萬9,491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113年12月30日簽奉核准併入113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」10億元、「利息收入」2,000萬元、「服務收入」300萬元及「雜項收入」3,000萬元。

（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113年度社會福利績效考核評比為滿分(100分)。

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113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	%
1,448,959,576	**100.00**	**基金來源**	**1,285,791,000**	**100.00**	**2,152,269,058**	**100.00**	**866,478,058**	**67.39**
1,365,461,437	94.24	徵收及依法分配收入	1,242,150,000	96.61	2,090,008,739	97.11	847,858,739	68.26
143,417	0.01	違規罰款收入	-	-	112,313	0.01	112,313	--
1,365,318,020	94.23	公益彩券盈餘分配收入	1,242,150,000	96.61	2,089,896,426	97.10	847,746,426	68.25
5,357,807	0.37	勞務收入	7,216,000	0.56	10,029,239	0.47	2,813,239	38.99
5,357,807	0.37	服務收入	7,216,000	0.56	10,029,239	0.47	2,813,239	38.99
13,319,522	0.92	財產收入	7,425,000	0.58	19,436,876	0.90	12,011,876	161.78
13,319,522	0.92	利息收入	7,425,000	0.58	19,436,876	0.90	12,011,876	161.78
64,820,810	4.47	其他收入	29,000,000	2.26	32,794,204	1.52	3,794,204	13.08
64,820,810	4.47	雜項收入	29,000,000	2.26	32,794,204	1.52	3,794,204	13.08
1,590,150,502	**109.74**	**基金用途**	**1,776,683,000**	**138.18**	**1,691,393,043**	**78.59**	**-85,289,957**	**-4.80**
1,563,953,152	107.94	社會福利及慈善公益計畫	1,747,811,000	135.93	1,664,642,914	77.34	-83,168,086	-4.76
26,094,966	1.80	一般行政管理計畫	28,769,000	2.24	26,647,745	1.24	-2,121,255	-7.37
102,384	0.01	建築及設備計畫	103,000	0.01	102,384	0.00	-616	-0.60
102,384	0.01	購建固定資產	103,000	0.01	102,384	0.00	-616	-0.60
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-141,190,926	**-9.74**	**本期賸餘(短絀)**	**-490,892,000**	**-38.18**	**460,876,015**	**21.41**	**951,768,015**	--
1,171,953,290	80.88	期初基金餘額	712,190,000	55.39	1,030,762,364	47.89	318,572,364	44.73
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,030,762,364	71.14	期末基金餘額	221,298,000	17.21	1,491,638,379	69.31	1,270,340,379	574.04

【附註】：本年度之決算數超出預算數，業於113年12月30日簽奉核准併入113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1,000,000,000元、利息收入20,000,000元、服務收入3,000,000元、雜項收入30,000,000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113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	**1,285,791,000**	**2,152,269,058**	**866,478,058**	**67.39**	
徵收及依法分配收入	1,242,150,000	2,090,008,739	847,858,739	68.26	
違規罰款收入	-	112,313	112,313	--	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。
公益彩券盈餘分配收入	1,242,150,000	2,089,896,426	847,746,426	68.25	因公益彩券發行機構中國信託商業銀行結算第4屆逾期未兌領獎金及發行損失責任準備餘額後撥入2億8,901萬7,862元及不定期舉辦促銷、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	7,216,000	10,029,239	2,813,239	38.99	
服務收入	7,216,000	10,029,239	2,813,239	38.99	主要係十時好神托家園托育費及身心障礙者日間作業設施服務費收入繳庫，致實際收入增加。
財產收入	7,425,000	19,436,876	12,011,876	161.78	
利息收入	7,425,000	19,436,876	12,011,876	161.78	因113年度金融機構提供較優之定存利率，致收入增加。
其他收入	29,000,000	32,794,204	3,794,204	13.08	
雜項收入	29,000,000	32,794,204	3,794,204	13.08	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	**1,285,791,000**	**2,152,269,058**	**866,478,058**	**67.39**	

臺北市公益彩券盈餘分配基金
基金用途明細表

中華民國113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	**1,776,683,000**	**1,691,393,043**	**-85,289,957**	**-4.80**	
社會福利及慈善公益計畫	1,747,811,000	1,664,642,914	-83,168,086	-4.76	
服務費用	465,669,000	437,437,537	-28,231,463	-6.06	
一般服務費	465,669,000	437,437,537	-28,231,463	-6.06	
代理(辦)費	465,669,000	437,437,537	-28,231,463	-6.06	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,270,385,000	1,214,698,359	-55,686,641	-4.38	
捐助、補助與獎助	1,211,669,000	1,165,595,866	-46,073,134	-3.80	
補(協)助政府機關(構)	9,137,378	18,464,634	9,327,256	102.08	
其他捐助、補助與獎助	1,202,531,622	1,147,131,232	-55,400,390	-4.61	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,716,000	49,102,493	-9,613,507	-16.37	
獎勵費用	58,716,000	49,102,493	-9,613,507	-16.37	
其他	11,757,000	12,507,018	750,018	6.38	
其他支出	11,757,000	12,507,018	750,018	6.38	
其他	11,757,000	12,507,018	750,018	6.38	
一般行政管理計畫	28,769,000	26,647,745	-2,121,255	-7.37	
用人費用	17,677,000	17,501,070	-175,930	-1.00	
聘僱及兼職人員薪資	12,388,992	12,356,733	-32,259	-0.26	
聘用人員薪金	12,388,992	12,356,733	-32,259	-0.26	
加（夜）班費	488,648	514,810	26,162	5.35	
延長工時加班費	254,560	227,530	-27,030	-10.62	
未休假加班費	234,088	287,280	53,192	22.72	
獎金	1,548,624	1,462,650	-85,974	-5.55	
年終獎金	1,548,624	1,462,650	-85,974	-5.55	
退休及卹償金	743,340	765,385	22,045	2.97	
職員退休及離職金	743,340	765,385	22,045	2.97	
福利費	2,507,396	2,401,492	-105,904	-4.22	
分擔員工保險費	1,801,668	1,761,510	-40,158	-2.23	
員工通勤交通費	273,528	230,832	-42,696	-15.61	
其他福利費	432,200	409,150	-23,050	-5.33	

40901-8

臺北市公益彩券盈餘分配基金
基金用途明細表

中華民國113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	10,822,000	9,003,674	-1,818,326	-16.80	
郵電費	63,600	2,421	-61,179	-96.19	
郵費	60,000	-	-60,000	--	
電話費	3,600	2,421	-1,179	-32.75	
旅運費	28,800	-	-28,800	--	
國內旅費	28,800	-	-28,800	--	
印刷裝訂與廣告費	46,436	38,006	-8,430	-18.15	
印刷及裝訂費	46,436	38,006	-8,430	-18.15	
一般服務費	10,673,164	8,953,247	-1,719,917	-16.11	
佣金、匯費、經理費及手續費	70,000	85,320	15,320	21.89	
計時與計件人員酬金	10,486,164	8,753,927	-1,732,237	-16.52	
體育活動費	117,000	114,000	-3,000	-2.56	
專業服務費	10,000	10,000	0	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	10,000	0	0.00	
材料及用品費	88,000	62,616	-25,384	-28.85	
用品消耗	88,000	62,616	-25,384	-28.85	
辦公(事務)用品	33,120	33,120	0	0.00	
其他用品消耗	54,880	29,496	-25,384	-46.25	
其他	182,000	80,385	-101,615	-55.83	
其他支出	182,000	80,385	-101,615	-55.83	
其他	182,000	80,385	-101,615	-55.83	
建築及設備計畫	103,000	102,384	-616	-0.60	
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	103,000	102,384	-616	-0.60	
購建固定資產	103,000	102,384	-616	-0.60	
租賃資產租金	103,000	102,384	-616	-0.60	
合計	1,776,683,000	1,691,393,043	-85,289,957	-4.80	

註: 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15名，預算數10,486,164元，決算數8,753,927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113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	56,214,881	-10,297,566	-	-	-	36,528	-490,194	45,390,593
土地	33,146,640	-	-	-	-	-	-	33,146,640
房屋及建築	22,363,669	-9,833,381	-	-	-	-	-402,552	12,127,736
機械及設備	182,827	-151,915	-	-	-	36,528	15,618	10,002
租賃資產	521,745	-312,270	-	-	-	-	-103,260	106,215

【附註】：1.「機械及設備」減少原因，係報廢2台個人電腦等設備計36,528元。

2.本表「機械及設備」期末帳面金額10,002元，不等於財產管理系統分類統計表116,217元，係因「租賃資產」106,215元，併於「機械及設備」中表達。

40901-10

臺北市公益彩券盈餘分配基金

長期負債明細表

中華民國113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		96,771	-	2,710	76,274	76,274	23,207
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	96,771	-	2,710	76,274	76,274	23,207

【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2,710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76,274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113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	奉准先行辦理後以後年度補辦預算數	調整數	合　　計			
建築及設備計畫	-	103,000	-	-	103,000	102,384	-616	-
租賃資產	-	103,000	-	-	103,000	102,384	-616	-
租賃資產	-	103,000	-	-	103,000	102,384	-616	-
合計	-	103,000	-	-	103,000	102,384	-616	-

臺北市公益彩券盈餘分配基金
員工人數彙計表

中華民國113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16人，實際進用15人，以及社會福利慈善公益計畫「補(捐)助政府機關(構)」編列進用臨時人員4人、實際進用3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											
	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
一般行政管理計畫	-	12,388,992	488,648	-	1,548,624	743,340	-	2,507,396	-	17,677,000	-	17,677,000
聘僱人員	-	12,388,992	488,648	-	1,548,624	743,340	-	2,507,396	-	17,677,000	-	17,677,000
合計	-	12,388,992	488,648	-	1,548,624	743,340	-	2,507,396	-	17,677,000	-	17,677,000

【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16人，實際進用15人，預算數10,486,164元、決算數8,753,927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3人，預算數2,460,878元，決算數2,202,266元。

盈餘分配基金

彙計表

113 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
-	12,356,733	514,810	-	1,462,650	765,385	-	2,401,492	-	17,501,070	-	17,501,070
-	12,356,733	514,810	-	1,462,650	765,385	-	2,401,492	-	17,501,070	-	17,501,070
-	12,356,733	514,810	-	1,462,650	765,385	-	2,401,492	-	17,501,070	-	17,501,070

2.本表獎金係約聘人員之年終獎金，依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定「一百十三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1,548,624元，決算數1,462,650元。

40901-16

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113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		-	1,747,811,000	-	1,664,642,914	-	--	-83,168,086	-4.76	
合　　計			1,747,811,000		1,664,642,914			-83,168,086	-4.76	

臺北市公益彩券盈餘分配基金
各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	17,677,000	17,501,070	-175,930	-1.00
聘僱及兼職人員薪資	12,388,992	12,356,733	-32,259	-0.26
聘用人員薪金	12,388,992	12,356,733	-32,259	-0.26
加（夜）班費	488,648	514,810	26,162	5.35
延長工時加班費	254,560	227,530	-27,030	-10.62
未休假加班費	234,088	287,280	53,192	22.72
獎金	1,548,624	1,462,650	-85,974	-5.55
年終獎金	1,548,624	1,462,650	-85,974	-5.55
退休及卹償金	743,340	765,385	22,045	2.97
職員退休及離職金	743,340	765,385	22,045	2.97
福利費	2,507,396	2,401,492	-105,904	-4.22
分擔員工保險費	1,801,668	1,761,510	-40,158	-2.23
員工通勤交通費	273,528	230,832	-42,696	-15.61
其他福利費	432,200	409,150	-23,050	-5.33
服務費用	476,491,000	446,441,211	-30,049,789	-6.31
郵電費	63,600	2,421	-61,179	-96.19
郵費	60,000	-	-60,000	--
電話費	3,600	2,421	-1,179	-32.75
旅運費	28,800	-	-28,800	--
國內旅費	28,800	-	-28,800	--
印刷裝訂與廣告費	46,436	38,006	-8,430	-18.15
印刷及裝訂費	46,436	38,006	-8,430	-18.15
一般服務費	476,342,164	446,390,784	-29,951,380	-6.29
佣金、匯費、經理費及手續費	70,000	85,320	15,320	21.89
代理(辦)費	465,669,000	437,437,537	-28,231,463	-6.06
計時與計件人員酬金	10,486,164	8,753,927	-1,732,237	-16.52
體育活動費	117,000	114,000	-3,000	-2.56
專業服務費	10,000	10,000	0	0.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	10,000	0	0.00
材料及用品費	88,000	62,616	-25,384	-28.85
用品消耗	88,000	62,616	-25,384	-28.85
辦公(事務)用品	33,120	33,120	0	0.00

臺北市公益彩券盈餘分配基金
各項費用彙計表

中華民國113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	29,496	-25,384	-46.25
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	103,000	102,384	-616	-0.60
購建固定資產	103,000	102,384	-616	-0.60
租賃資產租金	103,000	102,384	-616	-0.60
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,270,385,000	1,214,698,359	-55,686,641	-4.38
捐助、補助與獎助	1,211,669,000	1,165,595,866	-46,073,134	-3.80
補(協)助政府機關(構)	9,137,378	18,464,634	9,327,256	102.08
其他捐助、補助與獎助	1,202,531,622	1,147,131,232	-55,400,390	-4.61
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,716,000	49,102,493	-9,613,507	-16.37
獎勵費用	58,716,000	49,102,493	-9,613,507	-16.37
其他	11,939,000	12,587,403	648,403	5.43
其他支出	11,939,000	12,587,403	648,403	5.43
其他	11,939,000	12,587,403	648,403	5.43
合計	1,776,683,000	1,691,393,043	-85,289,957	-4.80

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113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：	19,907,070	27,459,393	7,552,323	37.94	
員工通勤交通費	273,528	230,832	-42,696	-15.61	
計時與計件人員酬金	10,486,164	8,753,927	-1,732,237	-16.52	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	10,000	-	0.00	
補(協)助政府機關(構)	9,137,378	18,464,634	9,327,256	102.08	主要係調整支應新增補助家庭暴力暨性侵害防治中心辦理「性侵害（含成人性影像）被害人追蹤服務方案」7,765,958元及「(老人保護案件)被害人及其家庭處遇服務方案」1,819,910元，致超出預算數。

40901-20

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 113 年

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	(一) 鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。 (二) 未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。	遵照辦理。
綜合決議	為因應永建市場大樓拆除卻沒有預先進行改建規劃設計，將造成公共服務設施無法接軌、閒置空窗期過長問題。請市府於 113 年度以另籌財源方式儘速辦理永建國小舊址及永建市場用地先期規劃，並編列 114 年後續規劃設計、工程預算，整體規劃應優先考慮當地民意需求，除保留延續原有合署單位（超市、區民活動中心、圖書館分館、藥局等）；並納入住宿型長照以因應高齡化需求；建請體育局參建文山第二運動中心或運動聚點、教育局參建幼兒園、社會局參建公托；地下開挖足額停車空間等。另拓寬基地後方試院路 4 巷以解決交通問題。若在滿足當地公共設施、社福等服務、交通需求後，仍有餘裕空間，再評估興建少量社宅可行性。主動積極協助前排相鄰住宅推動辦理公辦都更。	文山區目前已設置 13 家公辦民營托嬰機構、收托 256 名嬰幼兒，公托收托數為全市最高、公托候補人數為全市第 2 低，公共托育資源相對充沛。然考量本基地附近未來規劃捷運，交通條件佳，本棟建物如經規劃後，有位於 2 樓以下、430 平方公尺之完整、方正空間，評估可設置托嬰中心，本府社會局業於 113 年 3 月 25 日函請都發局將托嬰中心需求納入規劃，另依本府 113 年 8 月 29 日函未來預計將由市場處主政，將托嬰中心納入興建規劃，市場處於 113 年 12 月 6 日召開初步空間規劃研商會議，已將托嬰中心設置需求提供市場處。

會計報表

本　頁　空　白

臺北市公益彩券

平

中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,886,110,334**	**100.00**	**1,464,312,704**	**100.00**	**421,797,630**	**28.81**
流動資產	1,777,320,482	94.23	1,346,303,581	91.94	431,016,901	32.01
現金	1,774,849,003	94.10	1,343,516,992	91.75	431,332,011	32.10
銀行存款	1,774,849,003	94.10	1,343,516,992	91.75	431,332,011	32.10
應收款項	2,471,479	0.13	2,786,589	0.19	-315,110	-11.31
應收利息	438,249	0.02	272,972	0.02	165,277	60.55
其他應收款	2,033,230	0.11	2,513,617	0.17	-480,387	-19.11
長期貸墊款及準備金	572,254	0.03	572,254	0.04	-	0.00
準備金	572,254	0.03	572,254	0.04	-	0.00
退休及離職準備金	572,254	0.03	572,254	0.04	-	0.00
固定資產	45,390,593	2.41	45,917,315	3.14	-526,722	-1.15
土地	33,146,640	1.76	33,146,640	2.26	-	0.00
土地	33,146,640	1.76	33,146,640	2.26	-	0.00
房屋建築及設備	12,127,736	0.64	12,530,288	0.86	-402,552	-3.21
房屋建築及設備	22,363,669	1.19	22,363,669	1.53	-	0.00
累計折舊－房屋建築及設備	-10,235,933	-0.54	-9,833,381	-0.67	-402,552	0.00
機械及設備	10,002	0.00	30,912	0.00	-20,910	-67.64
機械及設備	146,299	0.01	182,827	0.01	-36,528	-19.98
累計折舊－機械及設備	-136,297	-0.01	-151,915	-0.01	15,618	0.00
租賃資產	106,215	0.01	209,475	0.01	-103,260	-49.29
租賃資產	521,745	0.03	521,745	0.04	-	0.00
累計折舊－租賃資產	-415,530	-0.02	-312,270	-0.02	-103,260	0.00
其他資產	62,827,005	3.33	71,519,554	4.88	-8,692,549	-12.15
什項資產	62,827,005	3.33	71,519,554	4.88	-8,692,549	-12.15
存出保證金	407,377	0.02	406,535	0.03	842	0.21
暫付及待結轉帳項	62,419,628	3.31	71,113,019	4.86	-8,693,391	-12.22
合計	1,886,110,334	100.00	1,464,312,704	100.00	421,797,630	28.81

【附註】：1.「本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」及「上年度信託代理與保證資產，負債，865,866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1,774,849,003元，係活期存款824,849,003元及定期存款950,000,000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

113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	**349,180,843**	**18.51**	**387,832,180**	**26.49**	**-38,651,337**	**-9.97**
流動負債	336,768,673	17.86	368,435,072	25.16	-31,666,399	-8.59
應付款項	336,692,399	17.85	368,332,688	25.15	-31,640,289	-8.59
應付費用	336,692,399	17.85	368,332,688	25.15	-31,640,289	-8.59
其他流動負債	76,274	0.00	102,384	0.01	-26,110	-25.50
其他流動負債	76,274	0.00	102,384	0.01	-26,110	-25.50
長期負債	23,207	0.00	96,771	0.01	-73,564	-76.02
應付租賃款	23,207	0.00	96,771	0.01	-73,564	-76.02
應付租賃款	23,207	0.00	96,771	0.01	-73,564	-76.02
其他負債	12,388,963	0.66	19,300,337	1.32	-6,911,374	-35.81
什項負債	12,388,963	0.66	19,300,337	1.32	-6,911,374	-35.81
存入保證金	11,816,709	0.63	18,728,083	1.28	-6,911,374	-36.90
應付退休及離職金	572,254	0.03	572,254	0.04	-	0.00
淨資產	**1,536,929,491**	**81.49**	**1,076,480,524**	**73.51**	**460,448,967**	**42.77**
淨資產	1,536,929,491	81.49	1,076,480,524	73.51	460,448,967	42.77
淨資產	1,536,929,491	81.49	1,076,480,524	73.51	460,448,967	42.77
累積餘額	1,536,929,491	81.49	1,076,480,524	73.51	460,448,967	42.77
合計	1,886,110,334	100.00	1,464,312,704	100.00	421,797,630	28.81

4.經管珍貴動產、不動產0元。

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

臺北市公益彩券盈餘分配基金

收 入 支 出 表

中華民國113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	2,152,269,058	100.00	1,448,959,576	100.00	703,309,482	48.54
徵收及依法分配收入	2,090,008,739	97.11	1,365,461,437	94.24	724,547,302	53.06
違規罰款收入	112,313	0.01	143,417	0.01	-31,104	-21.69
公益彩券盈餘分配收入	2,089,896,426	97.10	1,365,318,020	94.23	724,578,406	53.07
勞務收入	10,029,239	0.47	5,357,807	0.37	4,671,432	87.19
服務收入	10,029,239	0.47	5,357,807	0.37	4,671,432	87.19
財產收益	19,436,876	0.90	13,319,522	0.92	6,117,354	45.93
財產孳息收入	19,436,876	0.90	13,319,522	0.92	6,117,354	45.93
其他收入	32,794,204	1.52	64,820,810	4.47	-32,026,606	-49.41
雜項收入	32,794,204	1.52	64,820,810	4.47	-32,026,606	-49.41
支出	1,691,820,091	78.61	1,590,584,417	109.77	101,235,674	6.36
人事支出	17,501,070	0.81	16,622,944	1.15	878,126	5.28
人事支出	17,501,070	0.81	16,622,944	1.15	878,126	5.28
業務支出	495,606,320	23.03	366,063,510	25.26	129,542,810	35.39
業務支出	495,606,320	23.03	366,063,510	25.26	129,542,810	35.39
獎補助支出	1,165,595,866	54.16	1,196,135,675	82.55	-30,539,809	-2.55
補（協）助政府機關（構）	18,464,634	0.86	8,869,319	0.61	9,595,315	108.19
其他獎補捐助	1,147,131,232	53.30	1,187,266,356	81.94	-40,135,124	-3.38
財產損失	366	0.00	594	0.00	-228	-38.38
財產交易損失	366	0.00	594	0.00	-228	-38.38
利息費用及手續費	2,710	0.00	5,425	0.00	-2,715	-50.05
其他利息	2,710	0.00	5,425	0.00	-2,715	-50.05
折舊、折耗及攤銷	526,356	0.02	530,280	0.04	-3,924	-0.74
固定資產折舊	526,356	0.02	530,280	0.04	-3,924	-0.74
其他支出	12,587,403	0.58	11,225,989	0.77	1,361,414	12.13
其他支出	12,587,403	0.58	11,225,989	0.77	1,361,414	12.13
本期賸餘（短絀）	460,448,967	21.39	-141,624,841	-9.77	602,073,808	--
期初淨資產	1,076,480,524	50.02	1,218,105,365	84.07	-141,624,841	-11.63
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	1,536,929,491	71.41	1,076,480,524	74.29	460,448,967	42.77

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113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）	460,448,967
調整非現金項目	-30,795,747
折舊、折耗及攤銷	526,356
處理資產損失（利益）	366
其他	2,710
流動資產淨減（淨增）	315,110
流動負債淨增（淨減）	-31,640,289
業務活動之淨現金流入（流出）	**429,653,220**
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	8,692,549
投資活動之淨現金流入（流出）	**8,692,549**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-6,911,374
減少長期負債	-102,384
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-7,013,758**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**431,332,011**
期初現金及約當現金	**1,343,516,992**
期末現金及約當現金	**1,774,849,003**

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76,274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113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	2,152,269,058	-	2,152,269,058	收入
徵收及依法分配收入	2,090,008,739	-	2,090,008,739	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,029,239	-	10,029,239	勞務收入
財產收入	19,436,876	-	19,436,876	財產收益
其他收入	32,794,204	-	32,794,204	其他收入
基金用途	1,691,393,043	427,048	1,691,820,091	支出
用人費用	17,501,070	-	17,501,070	人事支出
服務費用	446,441,211	49,165,109	495,606,320	業務支出
材料及用品費	62,616	-62,616	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,102,493	-49,102,493	-	
捐助、補助與獎助	1,165,595,866	-	1,165,595,866	獎補助支出
		366	366	財產損失
		2,710	2,710	利息費用及手續費
		526,356	526,356	折舊、折耗及攤銷
其他	12,587,403	-	12,587,403	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	102,384	-102,384		
本期賸餘(短絀)	460,876,015	-427,048	460,448,967	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,030,762,364	45,718,160	1,076,480,524	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	1,491,638,379	45,291,112	1,536,929,491	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113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102,384元，係支付採融資租賃方式取得資產之各項租賃款，另已沖減平衡表「其他流動負債」科目。
2.預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」446,441,211元與會計科目「業務支出」495,606,320元間之調整數49,165,109元，係「材料及用品費」62,616元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」49,102,493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」366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」2,710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」526,356元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員：　吳麗琴

機　關　長　官：　姚淑文