中華民國 115年 2月 23日
桃社會字第1150017527號

中 華 民 國 114 年 度

（ 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 ）

桃園市總決算

桃園市政府社會局主管

桃園市公益彩券盈餘分配基金附屬單位決算

（非營業部分）

桃園市政府社會局　編

檔　　號:
保存年限:

審計部桃園市審計處 函

地址：330043桃園市桃園區長沙街30號
承辦人：高懿柏
電話：(03)364-5799分機132
傳真：(03)364-6428
電子信箱：atlantis@mail.audit.gov.tw

受文者：桃園市政府社會局

發文日期：中華民國115年7月31日
發文字號：審桃市三字第1150005252號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文 (115P000778_1150005252_115D2000652-01.docx)

主旨：貴局主管桃園市公益彩券盈餘分配基金114年度附屬單位決算業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：桃園市政府社會局
副本：桃園市政府主計處(含附件) 電子公文交換章 2026/07/31 12:41:18

審計官兼處長 張志乾

會計室　115/07/31 13:24
131150070709　有附件

審計部審核年度決算審定書

中華民國 114 年 7 月 31 日 （114）審桃市三字第 1150005252 號

單位：新臺幣元

機關名稱	桃園市公益彩券盈餘分配基金	基金名稱	桃園市公益彩券盈餘分配基金
會計年度	中華民國 114 年度	決算類別	附屬單位決算

項　　目	預　算　數	決　算　數	修　正　數	決 算 審 定 數
來源、用途及餘絀				
基金來源	733,238,000	1,014,355,945	—	1,014,355,945
基金用途	1,286,304,000	1,323,394,353	—	1,323,394,353
本期賸餘（短絀）	- 553,066,000	- 309,038,408	—	- 309,038,408
期初基金餘額	564,908,000	1,471,905,987	—	1,471,905,987
期末基金餘額	11,842,000	1,162,867,579	—	1,162,867,579

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

桃園市公益彩券盈餘分配基金114年度附屬單位決算

目　　次

一、總說明. 1

二、主要表

基金來源、用途及餘絀表. 5

三、附屬表

（一）基金來源明細表. 7

（二）基金用途明細表. 8

（三）資本資產明細表. 14

（四）員工人數彙計表. 16

（五）用人費用彙計表. 18

（六）主要業務計畫執行績效摘要表. 22

（七）各項費用彙計表. 24

（八）管制性項目及統計所需項目比較表. 25

四、會計報表

（一）平衡表. 28

（二）收入支出表. 30

（三）現金流量表. 31

五、參考表

決算與會計收支對照表. 33

總 說 明

桃園市公益彩券盈餘分配基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

社政業務計畫：辦理社會救助工作，包括弱勢民眾關懷、相關救助、突發災害急難等；辦理人民團體工作，包括公益慈善、社福團體、各項社會福利宣導等活動；辦理老人福利工作，包括各項老人相關福利措施；辦理身心障礙福利工作，包括各項身心障礙相關福利措施；辦理社工工作，包括家庭服務中心各項社工業務及相關福利措施；辦理原住民福利工作，包括各項原住民相關福利措施；辦理兒童及少年福利工作，包括各項兒童及少年相關福利措施；辦理醫療保健工作，包括兒童、少年、婦女、身心障礙者、老人、弱勢族群及高危險群等相關醫療保健福利；辦理家庭暴力暨性侵害防治工作，包括家庭暴力、性侵害、性騷擾防治、兒少保護、兒少性剝削防制、各項服務方案及補助等相關家庭暴力暨性侵害防治福利；辦理綜合企劃工作，包括社會福利刊物編印、媒體行銷宣傳相關業務及綜合企劃各項社會福利相關措施；辦理婦幼發展工作，包括婦女及嬰幼兒各項相關福利措施。各補助案件依實際申請核實撥付、各業務經費依實際需要撙節支用。本年度支出 13 億 1,308 萬 7,517 元，執行率 102.98%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源

1. 違規罰款收入：本年度決算數 68 萬 3,502 元，較預算數 0 元，增加 68 萬 3,502 元，主要係依契約規定計罰之違約金。
2. 公益彩券盈餘分配收入：本年度決算數 10 億 285 萬 1,329 元，較預算數 7 億 2,548 萬 3,000 元，增加 2 億 7,736 萬 8,329 元，約增加 38.23%，主要係公益彩券盈餘實際獲配數超過預算數所致。
3. 利息收入：本年度決算數 938 萬 2,195 元，較預算數 775 萬 5,000 元，增加 162 萬 7,195 元，約增加 20.98%，主要係公

益彩券盈餘分配基金專戶核實計算。

4.雜項收入：本年度決算數143萬8,919元，較預算數0元，增加143萬8,919元，主要係收回以前年度補助經費所致。

（二）基金用途

1.一般行政管理計畫：

本年度決算數1,030萬6,836元，較預算數1,123萬1,000元，減少92萬4,164元，約減少8.23%，主要係因用人費用依實際進用人員核實支付。

2.社政業務計畫：

本年度決算數13億1,308萬7,517元,較預算數12億7,507萬3,000元，增加3,801萬4,517元，約增加2.98%，主要係因依執行業務所需核實支用。

（三）餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀3億903萬8,408元，較預算短絀5億5,306萬6,000元，減少2億4,402萬7,592元，其原因詳上述來源及用途之說明。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出：3億422萬8,619元。

(二)現金及約當現金淨減：3億422萬8,619元。

四、資產負債情況

(一)資產總額計13億433萬5,354元，包括：

1.流動資產12億9,301萬425元,較上年度決算數16億1,453萬3,184元，減少3億2,152萬2,759元，主要係公益彩券盈餘分配收入減少所致，占資產總額99.13%。

2.固定資產1,093萬831元,較上年度決算數1,196萬650元，減少102萬9,819元，主要係交通及運輸設備報廢及提列折舊所致，占資產總額0.84%。

3.無形資產32萬8,098元，較上年度決算數32萬8,098元，減少0元，占資產總額0.03%。

4.其他資產 6 萬 6,000 元，較上年度決算數 6 萬 6,000 元，減少 0 元，占資產總額 0.01%。

(二)負債總額計 1 億 3,020 萬 8,846 元，包括：

1.流動負債 1 億 3,013 萬 8,846 元，較上年度決算數 1 億 4,262 萬 3,197 元，減少 1,248 萬 4,351 元，主因係復康巴士業務、兒少及家庭社區支持服務、輔具中心服務量能計畫業務、兒童及少年家庭暨親屬寄養服務等委外服務已完成驗收惟未及辦理付款作業，占負債及淨資產 9.98%。

2.其他負債 7 萬元，較上年度決算數 7 萬元，增加 0 元，占負債及淨資產 0.01%。

(三)淨資產 11 億 7,412 萬 6,508 元，較上年度決算數 14 億 8,419 萬 4,735 元，減少 3 億 1,006 萬 8,227 元，占負債及淨資產 90.02%。

(四)增減原因：銀行存款較上期減少。

五、其他

（一）納入公庫集中支付說明：本府基於財務管理需要，依公庫法第 8 條規定，本基金配合以集中支付方式處理，靈活資金調度，減輕債務利息負擔，有助於提升政府整體財務效益，本基金本年底現金為 12 億 8,262 萬 2,461 元。

（二）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：為辦理弱勢民眾安置服務及身心障礙者復康巴士營運服務，辦理併入決算。(本府 114 年 9 月 22 日府主基字第 1140275442 號函核定 849 萬 7,000 元及 114 年 11 月 27 日府主基字第 1140344542 號函核定 6,154 萬 2,000 元)

（三）預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

（四）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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等)：無。

（五）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。

主 要 表

桃園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

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
基金來源	**733,238,000**	**100.00**	**1,014,355,945**	**100.00**	**281,117,945**	**38.34**	**1,899,922,022**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**725,483,000**	**98.94**	**1,003,534,831**	**98.93**	**278,051,831**	**38.33**	**1,802,939,001**	**94.90**
徵收收入			683,502	0.07	683,502	--	486,093	0.03
違規罰款收入			683,502	0.07	683,502	--	486,093	0.03
依法分配收入	725,483,000	98.94	1,002,851,329	98.87	277,368,329	38.23	1,802,452,908	94.87
公益彩券盈餘分配收入	725,483,000	98.94	1,002,851,329	98.87	277,368,329	38.23	1,802,452,908	94.87
財產收入	**7,755,000**	**1.06**	**9,382,195**	**0.92**	**1,627,195**	**20.98**	**9,575,811**	**0.50**
利息收入	7,755,000	1.06	9,382,195	0.92	1,627,195	20.98	9,575,811	0.50
其他收入			**1,438,919**	**0.14**	**1,438,919**	--	**87,407,210**	**4.60**
雜項收入			1,438,919	0.14	1,438,919	--	87,407,210	4.60
基金用途	**1,286,304,000**	**175.43**	**1,323,394,353**	**130.47**	**37,090,353**	**2.88**	**1,732,749,619**	**91.20**
一般行政管理計畫	**11,231,000**	**1.53**	**10,306,836**	**1.02**	**-924,164**	**-8.23**	**9,758,827**	**0.51**
其他	11,231,000	1.53	10,306,836	1.02	-924,164	-8.23	9,758,827	0.51
社政業務	**1,275,073,000**	**173.90**	**1,313,087,517**	**129.45**	**38,014,517**	**2.98**	**1,722,990,792**	**90.69**
其他	1,275,073,000	173.90	1,313,087,517	129.45	38,014,517	2.98	1,722,990,792	90.69
本期賸餘（短絀）	**-553,066,000**	**-75.43**	**-309,038,408**	**-30.47**	**244,027,592**	**-44.12**	**167,172,403**	**8.80**
期初基金餘額	**564,908,000**	**77.04**	**1,471,905,987**	**145.11**	**906,997,987**	**160.56**	**1,304,733,584**	**68.67**
解繳公庫								
期末基金餘額	**11,842,000**	**1.62**	**1,162,867,579**	**114.64**	**1,151,025,579**	**9,719.86**	**1,471,905,987**	**77.47**

本 頁 空 白

附 屬 表

桃園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	**733,238,000**	**1,014,355,945**	**281,117,945**	**38.34**	
徵收及依法分配收入	**725,483,000**	**1,003,534,831**	**278,051,831**	**38.33**	
徵收收入		683,502	683,502	--	
違規罰款收入		683,502	683,502	--	主要係執行各項契約之違約金。
依法分配收入	725,483,000	1,002,851,329	277,368,329	38.23	
公益彩券盈餘分配收入	725,483,000	1,002,851,329	277,368,329	38.23	主要係實際獲配數超過預算數所致。
財產收入	**7,755,000**	**9,382,195**	**1,627,195**	**20.98**	
利息收入	7,755,000	9,382,195	1,627,195	20.98	主要係實際獲配利息收入核實計算。
其他收入		**1,438,919**	**1,438,919**	**--**	
雜項收入		1,438,919	1,438,919	--	主要係收回以前年度補助經費所致。

桃園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	**1,286,304,000**	**1,323,394,353**	**37,090,353**	**2.88**	
一般行政管理計畫	**11,231,000**	**10,306,836**	**-924,164**	**-8.23**	
一般行政管理工作	**11,231,000**	**10,306,836**	**-924,164**	**-8.23**	
用人費用	9,343,000	8,606,881	-736,119	-7.88	
聘僱及兼職人員薪資	7,968,000	7,562,388	-405,612	-5.09	
聘用人員薪金	4,824,000	4,365,910	-458,090	-9.50	
約僱職員薪金	3,144,000	3,196,478	52,478	1.67	
加（夜）班費	378,000	309,759	-68,241	-18.05	
延長工時加班費	90,000	80,023	-9,977	-11.09	
未休假加班費	288,000	229,736	-58,264	-20.23	
獎金	997,000	734,734	-262,266	-26.31	
年終獎金	997,000	734,734	-262,266	-26.31	
服務費用	1,405,000	1,227,294	-177,706	-12.65	
郵電費	78,000	81,000	3,000	3.85	
郵費	30,000		-30,000	-100.00	
電話費	48,000	81,000	33,000	68.75	
旅運費	120,000	16,776	-103,224	-86.02	
國內旅費	120,000	16,776	-103,224	-86.02	
印刷裝訂與廣告費	70,000	52,159	-17,841	-25.49	
印刷及裝訂費	70,000	52,159	-17,841	-25.49	
修理保養及保固費	19,000	2,400	-16,600	-87.37	
雜項設備修護費	19,000	2,400	-16,600	-87.37	
一般服務費	1,058,000	1,046,459	-11,541	-1.09	
計時與計件人員酬金	1,030,000	1,028,570	-1,430	-0.14	進用臨時僱工2人，預算數103萬元，決算數102萬8,570元。
體育活動費	28,000	17,889	-10,111	-36.11	
專業服務費	60,000	28,500	-31,500	-52.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	28,500	-31,500	-52.50	
材料及用品費	403,000	440,146	37,146	9.22	
用品消耗	403,000	440,146	37,146	9.22	
辦公（事務）用品	393,000	440,146	47,146	12.00	

桃園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	%	
報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
其他	80,000	32,515	-47,485	-59.36	
其他支出	80,000	32,515	-47,485	-59.36	
其他	80,000	32,515	-47,485	-59.36	
社政業務	**1,275,073,000**	**1,313,087,517**	**38,014,517**	**2.98**	
社會救助工作	**97,831,000**	**87,962,680**	**-9,868,320**	**-10.09**	
服務費用	37,546,000	35,259,017	-2,286,983	-6.09	
印刷裝訂與廣告費	600,000	593,507	-6,493	-1.08	
業務宣導費	600,000	593,507	-6,493	-1.08	
一般服務費	36,317,000	34,229,510	-2,087,490	-5.75	
代理（辦）費	36,317,000	34,229,510	-2,087,490	-5.75	
專業服務費	629,000	436,000	-193,000	-30.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	629,000	436,000	-193,000	-30.68	
租金、償債、利息及相關手續費	1,378,000	868,049	-509,951	-37.01	
地租及水租	1,378,000	868,049	-509,951	-37.01	
場地租金	1,378,000	868,049	-509,951	-37.01	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,907,000	51,835,614	-7,071,386	-12.00	
捐助、補助與獎助	58,907,000	51,835,614	-7,071,386	-12.00	
補（協）助政府機關（構）	20,713,000	19,007,246	-1,705,754	-8.24	
捐助國內團體	500,000	300,000	-200,000	-40.00	
捐助個人	37,694,000	32,528,368	-5,165,632	-13.70	
人民團體工作	**24,947,000**	**32,360,426**	**7,413,426**	**29.72**	
服務費用	16,097,000	15,139,414	-957,586	-5.95	
一般服務費	16,000,000	14,989,414	-1,010,586	-6.32	
代理（辦）費	16,000,000	14,989,414	-1,010,586	-6.32	
專業服務費	97,000	150,000	53,000	54.64	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,000	150,000	53,000	54.64	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,850,000	17,221,012	8,371,012	94.59	
捐助、補助與獎助	8,850,000	17,221,012	8,371,012	94.59	

桃園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	%	
捐助國內團體	8,850,000	17,221,012	8,371,012	94.59	
老人福利工作	**127,472,000**	**129,194,311**	**1,722,311**	**1.35**	
服務費用	47,605,000	46,982,394	-622,606	-1.31	
印刷裝訂與廣告費	200,000	100,600	-99,400	-49.70	
業務宣導費	200,000	100,600	-99,400	-49.70	
一般服務費	42,525,000	42,463,974	-61,026	-0.14	
代理（辦）費	41,928,000	41,895,104	-32,896	-0.08	
義（志）工服務費	597,000	568,870	-28,130	-4.71	
專業服務費	4,880,000	4,417,820	-462,180	-9.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	880,000	417,820	-462,180	-52.52	
電腦軟體服務費	4,000,000	4,000,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,867,000	82,211,917	2,344,917	2.94	
捐助、補助與獎助	79,757,000	82,211,917	2,454,917	3.08	
補（協）助政府機關（構）	15,900,000	22,684,290	6,784,290	42.67	
捐助國內團體	60,417,000	56,748,716	-3,668,284	-6.07	
捐助個人	3,440,000	2,778,911	-661,089	-19.22	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	110,000		-110,000	-100.00	
獎勵費用	110,000		-110,000	-100.00	
身心障礙福利工作	**342,766,000**	**403,398,950**	**60,632,950**	**17.69**	
服務費用	231,867,000	291,054,751	59,187,751	25.53	
印刷裝訂與廣告費	90,000	90,000			
業務宣導費	90,000	90,000			
一般服務費	231,091,000	290,055,571	58,964,571	25.52	
代理（辦）費	230,553,000	289,673,781	59,120,781	25.64	
外包費	355,000	219,500	-135,500	-38.17	
義（志）工服務費	183,000	162,290	-20,710	-11.32	
專業服務費	686,000	909,180	223,180	32.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	686,000	909,180	223,180	32.53	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,899,000	112,344,199	1,445,199	1.30	

桃園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	%	
捐助、補助與獎助	110,899,000	112,344,199	1,445,199	1.30	
補（協）助政府機關（構）	220,000	220,000			
捐助國內團體	58,725,000	60,141,368	1,416,368	2.41	
捐助個人	51,954,000	51,953,431	-569	-	
其他捐助、補助與獎助		29,400	29,400	--	
社工工作	**48,229,000**	**64,899,470**	**16,670,470**	**34.57**	
用人費用	20,000		-20,000	-100.00	
福利費	20,000		-20,000	-100.00	
傷病醫藥費	20,000		-20,000	-100.00	
服務費用	29,441,000	24,882,265	-4,558,735	-15.48	
印刷裝訂與廣告費	100,000		-100,000	-100.00	
業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00	
一般服務費	26,695,000	22,971,287	-3,723,713	-13.95	
代理（辦）費	23,995,000	20,624,739	-3,370,261	-14.05	
義（志）工服務費	2,700,000	2,346,548	-353,452	-13.09	
專業服務費	2,646,000	1,910,978	-735,022	-27.78	
法律事務費	1,000,000	944,000	-56,000	-5.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,146,000	660,000	-486,000	-42.41	
其他專業服務費	500,000	306,978	-193,022	-38.60	
材料及用品費	120,000	112,705	-7,295	-6.08	
用品消耗	120,000	112,705	-7,295	-6.08	
其他用品消耗	120,000	112,705	-7,295	-6.08	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,648,000	39,904,500	21,256,500	113.99	
捐助、補助與獎助	18,648,000	39,904,500	21,256,500	113.99	
補（協）助政府機關（構）	1,140,000	511,229	-628,771	-55.16	
捐助國內團體	5,080,000	2,592,081	-2,487,919	-48.97	
捐助個人	12,428,000	36,801,190	24,373,190	196.12	
原住民福利工作	**8,597,000**	**8,105,233**	**-491,767**	**-5.72**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,597,000	8,105,233	-491,767	-5.72	

桃園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	%	
捐助、補助與獎助	8,597,000	8,105,233	-491,767	-5.72	
補（協）助政府機關（構）	8,597,000	8,105,233	-491,767	-5.72	
兒童及少年福利工作	**144,491,000**	**117,100,577**	**-27,390,423**	**-18.96**	
服務費用	39,345,000	43,504,843	4,159,843	10.57	
印刷裝訂與廣告費	1,500,000	1,499,960	-40	-	
業務宣導費	1,500,000	1,499,960	-40	-	
一般服務費	36,587,000	40,494,883	3,907,883	10.68	
代理（辦）費	36,587,000	40,494,883	3,907,883	10.68	
專業服務費	1,258,000	1,510,000	252,000	20.03	
專技人員酬金	312,000	370,000	58,000	18.59	
法律事務費	896,000	1,090,000	194,000	21.65	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	50,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,146,000	73,595,734	-31,550,266	-30.01	
捐助、補助與獎助	105,146,000	73,595,734	-31,550,266	-30.01	
補（協）助政府機關（構）	3,192,000	3,121,804	-70,196	-2.20	
捐助國內團體	29,902,000	27,836,613	-2,065,387	-6.91	
捐助個人	72,052,000	39,927,317	-32,124,683	-44.59	
其他捐助、補助與獎助		2,710,000	2,710,000	--	
醫療保健工作	**2,085,000**	**2,027,050**	**-57,950**	**-2.78**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,085,000	2,027,050	-57,950	-2.78	
捐助、補助與獎助	2,085,000	2,027,050	-57,950	-2.78	
補（協）助政府機關（構）	2,085,000	2,027,050	-57,950	-2.78	
家庭暴力暨性侵害防治工作	**160,086,000**	**159,900,633**	**-185,367**	**-0.12**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,086,000	159,900,633	-185,367	-0.12	
捐助、補助與獎助	160,086,000	159,900,633	-185,367	-0.12	
補（協）助政府機關（構）	160,086,000	159,900,633	-185,367	-0.12	
綜合企劃工作	**5,593,000**	**5,403,497**	**-189,503**	**-3.39**	
服務費用	5,593,000	5,403,497	-189,503	-3.39	

桃園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	%	
印刷裝訂與廣告費	370,000	301,591	-68,409	-18.49	
業務宣導費	370,000	301,591	-68,409	-18.49	
一般服務費	5,223,000	5,101,906	-121,094	-2.32	
代理（辦）費	5,223,000	5,101,906	-121,094	-2.32	
婦幼發展工作	**312,976,000**	**302,734,690**	**-10,241,310**	**-3.27**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	312,976,000	302,734,690	-10,241,310	-3.27	
捐助、補助與獎助	312,976,000	302,734,690	-10,241,310	-3.27	
補（協）助政府機關（構）	312,976,000	302,734,690	-10,241,310	-3.27	

桃園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	**46,333,933**	**-34,045,185**				**15,504,136**	**14,474,317**	**11,258,929**
房屋及建築	21,867,378	-10,738,625					-354,506	10,774,247
機械及設備	5,941,121	-5,855,524				1,133,276	1,085,291	37,612
交通及運輸設備	14,387,415	-13,685,174				13,903,130	13,283,339	82,450
雜項設備	3,809,921	-3,765,862				467,730	460,193	36,522
電腦軟體	328,098							328,098

資本資產明細表說明

中華民國114年度

1.機械及設備減少係報廢個人電腦、數位照相機、冷氣機、彩色觀測台、咸度分解容器及撥出工作臺、冷氣機、個人電腦、攝影機至他機關所致。
2.交通及運輸設備減少係報廢小客車、擴大機及撥出服務台全套設備、電話系統至他機關所致。
3.雜項設備減少係報廢音響、投影機、屏風、健身器、沙發椅、碎紙機、展示牌及撥出投影機、櫥櫃、碎紙機、照相機、電視機、沙發椅至他機關所致。

桃園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	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**12**	**10**	**-2**	
聘用	7	6	-1	
約僱	5	4	-1	
總　　計	**12**	**10**	**-2**	

註：本基金於用人費用科目外進用臨時僱工2人，係協助辦理基金各項業務。

本 頁 空 白

桃園市公益彩券

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
一般行政管理計畫		7,968,000	378,000		997,000
正式人員					
聘僱人員		7,968,000	378,000		997,000
社政業務					
正式人員					
聘僱人員					
合　　計		**7,968,000**	**378,000**		**997,000**

盈餘分配基金

彙　計　表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
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**
				9,343,000		9,343,000
				9,343,000		9,343,000
		20,000		20,000		20,000
		20,000		20,000		20,000
		20,000		**9,363,000**		**9,363,000**

桃園市公益彩券

用　人　費　用

中華民國

項　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
一般行政管理計畫		7,562,388	309,759		734,734
正式人員					
聘僱人員		7,562,388	309,759		734,734
社政業務					
正式人員					
聘僱人員					
合　　計		**7,562,388**	**309,759**		**734,734**

註：1.本基金於服務費用科目進用臨時僱工2人，預算數103萬元，決算數102萬8,570元。

2.獎金係依據行政院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

盈餘分配基金

彙　計　表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
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**
				8,606,881		8,606,881
				8,606,881		8,606,881
				8,606,881		**8,606,881**

事項」編列年終工作獎金。編列人數12人，預算數99萬7,000元，決算數73萬4,734元。

桃園市公益彩券

主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
社政業務	年		1,275,073,000		1,313,087,517

盈餘分配基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		38,014,517	2.98	

桃園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	**9,363,000**	**8,606,881**	**-756,119**	**-8.08**
聘僱及兼職人員薪資	7,968,000	7,562,388	-405,612	-5.09
加（夜）班費	378,000	309,759	-68,241	-18.05
獎金	997,000	734,734	-262,266	-26.31
福利費	20,000		-20,000	-100.00
服務費用	**408,899,000**	**463,453,475**	**54,554,475**	**13.34**
郵電費	78,000	81,000	3,000	3.85
旅運費	120,000	16,776	-103,224	-86.02
印刷裝訂與廣告費	2,930,000	2,637,817	-292,183	-9.97
修理保養及保固費	19,000	2,400	-16,600	-87.37
一般服務費	395,496,000	451,353,004	55,857,004	14.12
專業服務費	10,256,000	9,362,478	-893,522	-8.71
材料及用品費	**523,000**	**552,851**	**29,851**	**5.71**
用品消耗	523,000	552,851	29,851	5.71
租金、償債、利息及相關手續費	**1,378,000**	**868,049**	**-509,951**	**-37.01**
地租及水租	1,378,000	868,049	-509,951	-37.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**866,061,000**	**849,880,582**	**-16,180,418**	**-1.87**
捐助、補助與獎助	865,951,000	849,880,582	-16,070,418	-1.86
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	110,000		-110,000	-100.00
其他	**80,000**	**32,515**	**-47,485**	**-59.36**
其他支出	80,000	32,515	-47,485	-59.36
合　　計	**1,286,304,000**	**1,323,394,353**	**37,090,353**	**2.88**

桃園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	%	
管制性項目					
業務宣導費	2,860,000	2,585,658	-274,342	-9.59	
統計所需項目					
義（志）工服務費	3,480,000	3,077,708	-402,292	-11.56	
計時與計件人員酬金	1,030,000	1,028,570	-1,430	-0.14	
專技人員酬金	312,000	370,000	58,000	18.59	因委託會計師辦理機構及團體財務查核費用較預算數多，以調整容納支應。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,548,000	2,651,500	-896,500	-25.27	
補（協）助政府機關（構）	524,909,000	518,312,175	-6,596,825	-1.26	
捐助國內團體	163,474,000	164,839,790	1,365,790	0.84	1.補助社區發展協會辦理福利社區化方案及旗艦領航計畫推動成效顯著，案件量增加，故核定補助經費超出原編預算數，爰辦理調整容納核實支應。 2.為促進身心障礙者社會參與及自立生活，擴增社區日間作業設施服務據點數，故核定補助經費超出原編預算數，爰辦理調整容納核實支應。

本 頁 空 白

會 計 報 表

本 頁 空 白

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**1,304,335,354**	**100.00**	**1,626,887,932**	**100.00**	**-322,552,578**	**-19.83**
流動資產	**1,293,010,425**	**99.13**	**1,614,533,184**	**99.24**	**-321,522,759**	**-19.91**
現金	**1,282,622,461**	**98.34**	**1,586,851,080**	**97.54**	**-304,228,619**	**-19.17**
銀行存款	1,282,622,461	98.34	1,586,851,080	97.54	-304,228,619	-19.17
應收款項	**4,991,865**	**0.38**	**7,072,805**	**0.43**	**-2,080,940**	**-29.42**
應收帳款	4,991,865	0.38	7,072,805	0.43	-2,080,940	-29.42
預付款項	**5,396,099**	**0.41**	**20,609,299**	**1.27**	**-15,213,200**	**-73.82**
預付費用	5,396,099	0.41	20,609,299	1.27	-15,213,200	-73.82
固定資產	**10,930,831**	**0.84**	**11,960,650**	**0.74**	**-1,029,819**	**-8.61**
房屋建築及設備	**10,774,247**	**0.83**	**11,128,753**	**0.68**	**-354,506**	**-3.19**
房屋建築及設備	21,867,378	1.68	21,867,378	1.34		
累計折舊－房屋建築及設備	-11,093,131	-0.85	-10,738,625	-0.66	-354,506	3.30
機械及設備	**37,612**	**-**	**85,597**	**0.01**	**-47,985**	**-56.06**
機械及設備	4,807,845	0.37	5,941,121	0.37	-1,133,276	-19.08
累計折舊－機械及設備	-4,770,233	-0.37	-5,855,524	-0.36	1,085,291	-18.53
交通及運輸設備	**82,450**	**0.01**	**702,241**	**0.04**	**-619,791**	**-88.26**
交通及運輸設備	484,285	0.04	14,387,415	0.88	-13,903,130	-96.63
累計折舊－交通及運輸設備	-401,835	-0.03	-13,685,174	-0.84	13,283,339	-97.06
雜項設備	**36,522**	**-**	**44,059**	**-**	**-7,537**	**-17.11**
雜項設備	3,342,191	0.26	3,809,921	0.23	-467,730	-12.28
累計折舊－雜項設備	-3,305,669	-0.25	-3,765,862	-0.23	460,193	-12.22
無形資產	**328,098**	**0.03**	**328,098**	**0.02**		
無形資產	**328,098**	**0.03**	**328,098**	**0.02**		
電腦軟體	328,098	0.03	328,098	0.02		
其他資產	**66,000**	**0.01**	**66,000**	**-**		
什項資產	**66,000**	**0.01**	**66,000**	**-**		
存出保證金	66,000	0.01	66,000	-		
合　計	**1,304,335,354**	**100.00**	**1,626,887,932**	**100.00**	**-322,552,578**	**-19.83**

註：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。

盈餘分配基金

表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債	**130,208,846**	**9.98**	**142,693,197**	**8.77**	**-12,484,351**	**-8.75**
流動負債	**130,138,846**	**9.98**	**142,623,197**	**8.77**	**-12,484,351**	**-8.75**
應付款項	**130,138,846**	**9.98**	**142,623,197**	**8.77**	**-12,484,351**	**-8.75**
應付費用	130,138,846	9.98	142,623,197	8.77	-12,484,351	-8.75
其他負債	**70,000**	**0.01**	**70,000**	**-**		
什項負債	**70,000**	**0.01**	**70,000**	**-**		
存入保證金	70,000	0.01	70,000	-		
淨資產	**1,174,126,508**	**90.02**	**1,484,194,735**	**91.23**	**-310,068,227**	**-20.89**
淨資產	**1,174,126,508**	**90.02**	**1,484,194,735**	**91.23**	**-310,068,227**	**-20.89**
淨資產	**1,174,126,508**	**90.02**	**1,484,194,735**	**91.23**	**-310,068,227**	**-20.89**
累積餘額	1,174,126,508	90.02	1,484,194,735	91.23	-310,068,227	-20.89
合　計	**1,304,335,354**	**100.00**	**1,626,887,932**	**100.00**	**-322,552,578**	**-19.83**

桃園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		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
收入	**1,014,355,945**	**100.00**	**1,899,922,022**	**100.00**	**-885,566,077**	**-46.61**
徵收及依法分配收入	1,003,534,831	98.93	1,802,939,001	94.90	-799,404,170	-44.34
違規罰款收入	683,502	0.07	486,093	0.03	197,409	40.61
公益彩券盈餘分配收入	1,002,851,329	98.87	1,802,452,908	94.87	-799,601,579	-44.36
財產收益	9,382,195	0.92	9,575,811	0.50	-193,616	-2.02
財產孳息收入	9,382,195	0.92	9,575,811	0.50	-193,616	-2.02
其他收入	1,438,919	0.14	87,407,210	4.60	-85,968,291	-98.35
雜項收入	1,438,919	0.14	87,407,210	4.60	-85,968,291	-98.35
支出	**1,324,424,172**	**130.57**	**1,734,612,065**	**91.30**	**-410,187,893**	**-23.65**
人事支出	8,606,881	0.85	8,138,647	0.43	468,234	5.75
人事支出	8,606,881	0.85	8,138,647	0.43	468,234	5.75
業務支出	464,874,375	45.83	932,211,173	49.07	-467,336,798	-50.13
業務支出	464,874,375	45.83	932,211,173	49.07	-467,336,798	-50.13
獎補助支出	849,880,582	83.79	792,359,061	41.70	57,521,521	7.26
補（協）助政府機關（構）	518,312,175	51.10	245,372,425	12.91	272,939,750	111.23
捐助國內團體	164,839,790	16.25	225,849,416	11.89	-61,009,626	-27.01
其他獎補捐助	166,728,617	16.44	321,137,220	16.90	-154,408,603	-48.08
財產損失	155,037	0.02	13,025	-	142,012	1,090.30
財產交易損失	155,037	0.02	13,025	-	142,012	1,090.30
折舊、折耗及攤銷	874,782	0.09	1,849,421	0.10	-974,639	-52.70
固定資產折舊	874,782	0.09	1,849,421	0.10	-974,639	-52.70
其他支出	32,515	-	40,738	-	-8,223	-20.19
其他支出	32,515	-	40,738	-	-8,223	-20.19
本期賸餘（短絀）	**-310,068,227**	**-30.57**	**165,309,957**	**8.70**	**-475,378,184**	**--**
期初淨資產	**1,484,194,735**	**146.32**	**1,318,884,778**	**69.42**	**165,309,957**	**12.53**
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	**1,174,126,508**	**115.75**	**1,484,194,735**	**78.12**	**-310,068,227**	**-20.89**

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。

桃園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　金　額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-310,068,227
調整非現金項目	5,839,608
業務活動之淨現金流入（流出）	**-304,228,619**
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-304,228,619**
期初現金及約當現金	**1,586,851,080**
期末現金及約當現金	**1,282,622,461**

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。

本 頁 空 白

參 考 表

桃園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 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	1,014,355,945		1,014,355,945	收入
徵收及依法分配收入	1,003,534,831		1,003,534,831	徵收及依法分配收入
財產收入	9,382,195		9,382,195	財產收益
其他收入	1,438,919		1,438,919	其他收入
基金用途	1,323,394,353	1,029,819	1,324,424,172	支出
用人費用	8,606,881		8,606,881	人事支出
服務費用	463,453,475	1,420,900	464,874,375	業務支出
材料及用品費	552,851	-552,851		
租金、償債、利息及相關手續費	868,049	-868,049		
捐助、補助與獎助	849,880,582		849,880,582	獎補助支出
資產短絀		155,037	155,037	財產損失
		874,782	874,782	折舊、折耗及攤銷
其他	32,515		32,515	其他支出
本期賸餘（短絀）	-309,038,408	-1,029,819	-310,068,227	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,471,905,987	12,288,748	1,484,194,735	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	1,162,867,579	11,258,929	1,174,126,508	期末淨資產

桃園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.調整數1,029,819元，係報廢財產損失150,127元、撥出財產交易損失4,910元及提列折舊費用874,782元。
2.預算科目之「服務費用」463,453,475元、「材料及用品費」552,851元、「租金、償債、利息及相關手續費」868,049元，係對應會計科目之「業務支出」464,874,375元。
3.調整數12,288,748元，係配合會計法刪除第29條後，於平衡表增列固定資產11,960,650元、無形資產328,098元所致。

主辦會計人員：鍾佳蓉

基金主持人：陳寶民