

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止)

臺北市政府勞動局主管

臺北市身心障礙者就業基金

附 屬 單 位 決 算

(特 別 收 入 基 金)

主辦會計人員 詹惠淑

會計室主任詹惠淑

機關長官 陳惠琪

臺北市政府
勞動局
陳惠琪
局長

臺北市身心障礙者就業基金

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
二、現金流量表	第 8 頁
三、平衡表	第 9 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 頁
戊、決算參考表	
一、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 頁
三、各項費用彙計表	第 27 至 29 頁
四、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 30 頁

甲、財務摘要

臺北市身心障礙者就業基金

財務摘要

中華民國 105 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	238,791,555	263,271,387	-24,479,832	-9.30
基金用途	269,578,496	266,018,974	3,559,522	1.34
賸餘(短絀 -)	-30,786,941	-2,747,587	-28,039,354	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,969,950,903	3,000,737,844	-30,786,941	-1.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-41,953,026	-5,528,533	-36,424,493	--

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

乙、總說明

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 依法成立身心障礙者就業基金，推動身心障礙者就業促進工作，依身心障礙者權益保障法第 43 條規定，對本市不足額進用身心障礙者之義務機關(構)收繳差額補助費，設立「臺北市身心障礙者就業基金」儲存，做為推展身心障礙者就業之用途。

(二) 105 年工作計畫執行績效如下：

- 1、補助臺北市身心障礙福利機構團體、醫院之就業促進方案共計有 40 案，服務人數 693 人。
- 2、為有效穩定身心障礙者就業，核發超額及非義務進用單位獎勵金，每人每月獎勵 7,000 元，105 年度共計核發 6,666 人次之獎勵金。同時並推出「頭家寶障—訓用留計畫」，以拓展需支持性就業及 40 歲以上中高齡身心障礙者之就業機會，共計 51 位身心障礙者藉由此計畫之協助進入就業職場。
- 3、委託本市身心障礙福利團體辦理職業重建個案管理服務及職業訓練服務，職業重建個案管理服務全年提供 1,970 人之服務；支持性就業服務提供 1,113 人之服務；職業訓練服務共計 6 案，服務人數 78 人，有效滿足身心障礙者求職服務及職業訓練之需求。
- 4、委託本市身心障礙福利團體辦理職業輔導評量全年提供 219 人次服務。
- 5、運用公有場地設立公設庇護工場，截至 105 年底共計 12 處庇護工場營運，提供 109 個以上身心障礙者庇護性就業工作機會，對身心障礙者就業安置及轉銜的服務成效頗佳。
- 6、身心障礙者職務再設計服務年度實際受理 1,272 案次服務，包含職務再設計服務 169 案、手語服務 878 案、聽打服務 121 案、小額職再 15 案、毋須支用經費之職務再設計 89 案，另製作宣導影片 1 支，並辦理發表記者會及其他宣導活動。
- 7、補助身心障礙者創業所需之營業場所租金及設施設備費，以減輕創業負擔，105 年補助受益人數 125 人，共補助 430 案次。另辦理創業諮詢課程、經營實務課程等創業輔導措施，以強化身心障礙者創業知能及提高創業成功率，受益人數 94 人。
- 8、105 年度針對醫療機構、政府機關等五大場所不得提供明眼人按摩進行稽查 201 家；辦理視障按摩推廣活動共計 58 場次，受益按摩師共 293 人；辦理 105 年度視障按摩行銷活動「M A S S A G E - 視障按摩大師」，行銷本

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

市輔導之按摩據點以促進整體營收。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 238,791,555 元，較預算數 259,846,044 元，減少 21,054,489 元，計減 8.10%，主要原因為：

- 1、其他徵收收入決算數為 180,812,592 元，預算為 184,873,920 元，較預算減少 4,061,328 元，為原預期決算數大於預算數，故先行辦理併決算，業於 105 年 12 月 16 日經勞動局同意備查，另致力推動身心障礙者就業成績斐然，故 105 年度不足額總人數下降，差額補助費收入亦隨之減少，故執行率不如預期。
- 2、租金收入決算數為 11,347 元，預算數為 8,235 元，較預算數增加 3,112 元，係為本市中山區長安二小段占用戶租金隨公告地價調漲故租金收入增加，併決算事宜業於 105 年 10 月 25 日簽奉首長同意，105 年 10 月 31 日主管機關核准。
- 3、權利金收入決算數為 650,001 元，預算為 650,001 元，預算增減 0 元，係為身障就業大樓社會企業委託案、建和社會企業專案服務及委託經營管理案權利金收入。
- 4、利息收入決算數為 19,399,574 元，預算為 34,638,764 元，較預算減少 15,239,190 元，係為 105 年度定期存款積存數額降低，又 104 年度平均利息約 0.96%，105 年度平均利息降至約 0.591%，因編列預算無法預估銀行放款利息，致利息收入執行落後。
- 5、政府其他撥入收入決算數為 33,094,800 元，預算數為 34,591,604 元，較預算數減少 1,496,804 元，係為中央勞動部就各縣市政府上繳之身心障礙者就業基金，重新分配後核定之；105 年度因各縣市上繳之總金額較前一年度減少，故實際可供分配金額減少，致影響本市獲分配金額較原預期略低。
- 6、雜項收入決算數為 4,823,241 元，預算數為 5,083,520 元，較預算數減少 260,279 元，係為 700 地號無權占用訴訟及律師費、手語翻譯培訓教材銷售收入、自力更生創業補助個案溢領款繳還、註銷 104 年度應付費用及有關臺北市身心障礙者職業重建暨就業服務案及職務再設計服務案等違規收入部分，業經本處鈞長 105 年 12 月 28 日簽准同意併決算辦理，

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

並經本府勞動局 106 年 1 月 5 日函復同意核備在案。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 269,578,496 元，較預算數 303,371,609 元，減少 33,793,113 元，計減 11.14%，主要原因為：

- 1、基金管理及企業進用獎助計畫決算數為 95,584,116 元，預算為 99,922,810 元，較預算減少 4,338,694 元，係因係為核發義務、非義務單位進用獎勵金申請案因預期效益跟執行情形略為不符，故執行率未達預期。
- 2、多元促進就業計畫決算數為 31,900,278 元，預算為 35,412,456 元，較預算減少 3,512,178 元，係因職務再設計、手語翻譯暨聽打服務費用優先由勞動部就業安定基金支應，故執行率較低。
- 3、身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫決算數為 44,862,213 元，預算數 46,553,225 元，較預算減少 1,691,012 元，係因本年度有向中央申請支持性就業服務案及職業輔導評量服務案，先由中央補助款支應，故執行率未達預期。
- 4、促進就業服務方案計畫決算數 70,890,968 元，預算數 89,036,500 元，較預算數減少 18,145,532 元，係因就業促進方案補助之其他類核定案件比預期少及庇護案爭取較多中央經費補助，減省身障基金支出，故執行率較低。
- 5、一般行政管理計畫決算數 15,699,832 元，預算數 17,626,921 元，較預算數減少 1,927,089 元，係因節約能源及樽節支出覈實核銷，故執行率較低。
- 6、建築及設備計畫決算數 10,641,089 元，預算數 14,819,697 元，較預算數減少 4,178,608 元，係因雜項設備預算中有 12 萬元之職評工具之預算，為減省基金支出，陸續與廠商協議，故減省 2 萬餘元只需 9 萬 4,590 元，另萬華車站辦公大樓裝修工程係本工程進駐萬華車站東棟大樓公益樓層裝修統包工程，本處已撥付委託經費共計 12,698,430 元，依新工處來函表示為配合現況及使用單位需求確認會勘結論，辦理變更設計相關作業，因本案新工處尚未進行正式驗收作業，無法支付剩餘款項，另於 105 年 12 月底前來函移回憑證共計 9,799,977 元，尚餘 2,898,453 元，再依 105 年 12 月 20 日北市工新築字第 10572445300 號函配合主辦機關新工處辦

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

理預算保留，故執行率較低。

- (三) 本期短絀：本年度決算數 30,786,941 元，較預算數 43,525,565 元，增加 12,738,624 元，計增 29.27%，主要係基金來源決算數及基金用途決算數均較預算數減少所致，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 41,043,059 元。
(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 909,967 元。
(三) 期初現金及約當現金 3,033,993,470 元，本年度現金及約當現金淨減 41,953,026 元，期末現金及約當現金 2,992,040,444 元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額為 3,047,897,637 元：包括流動資產 3,046,344,855 元；其他資產 1,552,782 元。
(二) 決算日負債總額為 77,946,734 元：包括流動負債 74,106,716 元；其他負債 3,840,018 元。
(三) 決算日基金餘額為 2,969,950,903 元。

五、固定項目概況

決算日固定項目總額為 454,484,790 元：包括土地 247,595,000 元，土地改良物 488,866 元，房屋及建築 166,272,560 元，機械及設備 14,613,900 元，交通及運輸設備 2,235,296 元，什項設備 11,580,251 元，購建中固定資產 9,927,874 元，電腦軟體 1,771,043 元。

六、其他：無

丙、決算主要表

臺北市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 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	%
263,271,387	100.00	4	基金來源	259,846,044	100.00	238,791,555	100.00	-21,054,489	-8.10
194,542,220	73.89	41	徵收及依法分配收入	184,873,920	71.15	180,812,592	75.72	-4,061,328	-2.20
194,542,220	73.89	41Y	其他徵收收入	184,873,920	71.15	180,812,592	75.72	-4,061,328	-2.20
29,065,644	11.04	45	財產收入	35,297,000	13.58	20,060,922	8.40	-15,236,078	-43.17
8,235	0.00	452	租金收入	8,235	0.00	11,347	0.00	3,112	37.79
1	0.00	453	權利金收入	650,001	0.25	650,001	0.27	0	0.00
29,057,408	11.04	454	利息收入	34,638,764	13.33	19,399,574	8.12	-15,239,190	-43.99
33,444,600	12.70	46	政府撥入收入	34,591,604	13.31	33,094,800	13.86	-1,496,804	-4.33
33,444,600	12.70	46Y	政府其他撥入收入	34,591,604	13.31	33,094,800	13.86	-1,496,804	-4.33
6,218,923	2.36	4Y	其他收入	5,083,520	1.96	4,823,241	2.02	-260,279	-5.12
6,218,923	2.36	4YY	雜項收入	5,083,520	1.96	4,823,241	2.02	-260,279	-5.12
266,018,974	101.04	5	基金用途	303,371,609	116.75	269,578,496	112.89	-33,793,113	-11.14
98,152,276	37.28	51	基金管理及企業進用獎助計畫	99,922,810	38.45	95,584,116	40.03	-4,338,694	-4.34
31,431,059	11.94	52	多元促進就業計畫	35,412,456	13.63	31,900,278	13.36	-3,512,178	-9.92
45,078,739	17.12	53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	46,553,225	17.92	44,862,213	18.79	-1,691,012	-3.63
75,873,172	28.82	54	促進就業服務方案計畫	89,036,500	34.27	70,890,968	29.69	-18,145,532	-20.38
14,797,768	5.62	5L	一般行政管理計畫	17,626,921	6.78	15,699,832	6.57	-1,927,089	-10.93
685,960	0.26	5M	建築及設備計畫	14,819,697	5.70	10,641,089	4.46	-4,178,608	-28.20
685,960	0.26		購置固定資產	14,769,697	5.68	10,594,089	4.44	-4,175,608	-28.27
-	-		其他	50,000	0.02	47,000	0.02	-3,000	-6.00
-2,747,587	-1.04	6	本期賸餘(短絀)	-43,525,565	-16.75	-30,786,941	-12.89	12,738,624	--
3,003,485,431	1,140.83	71	期初基金餘額	2,984,611,294	1,148.61	3,000,737,844	1,256.63	16,126,550	0.54
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
3,000,737,844	1,139.79	73	期末基金餘額	2,941,085,729	1,131.86	2,969,950,903	1,243.74	28,865,174	0.98

註：1.本年度可用預算數皆為法定預算。2.有關105年度基金來源實際數超過預算數部分：租金收入3,112元，於105年10月25日奉首長核准並函報勞動局備查併入決算數辦理在案。

臺北市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國 105 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 -)	-43,525,565	-30,786,941	12,738,624	--
812	調整非現金項目	-33,122,884	-10,256,118	22,866,766	--
8123	流動資產淨減(淨增)	59,160,724	-7,656,579	-66,817,303	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-92,283,608	-2,599,539	89,684,069	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-76,648,449	-41,043,059	35,605,390	--
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	250,000	-	-250,000	--
82C	增加其他資產	-	-574,697	-574,697	--
82D	減少短期債務及其他負債	-3,163,688	-335,270	2,828,418	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-2,913,688	-909,967	2,003,721	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-79,562,137	-41,953,026	37,609,111	--
84	期初現金及約當現金	3,020,647,866	3,033,993,470	13,345,604	0.44
85	期末現金及約當現金	2,941,085,729	2,992,040,444	50,954,715	1.73

註：說明：本表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。

臺北市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國105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	3,047,897,637	100.00	3,081,619,387	100.00	-33,721,750	-1.09
1	資產	3,047,897,637	100.00	3,081,619,387	100.00	-33,721,750	-1.09
11	流動資產	3,046,344,855	99.95	3,080,641,302	99.97	-34,296,447	-1.11
111	現金	2,992,040,444	98.17	3,033,993,470	98.45	-41,953,026	-1.38
1112	銀行存款	2,992,040,444	98.17	3,033,993,470	98.45	-41,953,026	-1.38
113	應收款項	40,662,500	1.33	35,724,033	1.16	4,938,467	13.82
1133	應收帳款	33,532,475	1.10	31,579,681	1.02	1,952,794	6.18
1139	應收利息	559,016	0.02	627,409	0.02	-68,393	-10.90
113Y	其他應收款	6,571,009	0.22	3,516,943	0.11	3,054,066	86.84
115	預付款項	13,641,911	0.45	10,923,799	0.35	2,718,112	24.88
1154	預付費用	13,641,911	0.45	10,923,799	0.35	2,718,112	24.88
13	其他資產	1,552,782	0.05	978,085	0.03	574,697	58.76
131	什項資產	1,552,782	0.05	978,085	0.03	574,697	58.76
1311	存出保證金	350,000	0.01	250,000	0.01	100,000	40.00
1313	催收款項	1,202,782	0.04	728,085	0.02	474,697	65.20
	負債及基金餘額合計	3,047,897,637	100.00	3,081,619,387	100.00	-33,721,750	-1.09
2	負債	77,946,734	2.56	80,881,543	2.62	-2,934,809	-3.63
21	流動負債	74,106,716	2.43	76,706,255	2.49	-2,599,539	-3.39
212	應付款項	74,106,716	2.43	76,706,254	2.49	-2,599,538	-3.39
2123	應付代收款	57,966,723	1.90	58,628,717	1.90	-661,994	-1.13
2125	應付費用	16,139,993	0.53	18,077,537	0.59	-1,937,544	-10.72
213	預收款項	-	-	1	0.00	-1	--
2133	預收收入	-	-	1	0.00	-1	--
22	其他負債	3,840,018	0.13	4,175,288	0.14	-335,270	-8.03
221	什項負債	3,840,018	0.13	4,175,288	0.14	-335,270	-8.03
2211	存入保證金	3,840,018	0.13	4,175,288	0.14	-335,270	-8.03
3	基金餘額	2,969,950,903	97.44	3,000,737,844	97.38	-30,786,941	-1.03
31	基金餘額	2,969,950,903	97.44	3,000,737,844	97.38	-30,786,941	-1.03
311	基金餘額	2,969,950,903	97.44	3,000,737,844	97.38	-30,786,941	-1.03
3111	累積餘額	2,969,950,903	97.44	3,000,737,844	97.38	-30,786,941	-1.03

註：1.「本年度信託代理與保證資產(負債)3,004,455」及「上年度信託代理與保證資產(負債)3,315,464元」(上年度之金額以決算審定數為準)。

2.應收債權憑證3,619,071元，債權憑證53張。

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)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國 105 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	259,846,044	238,791,555	-21,054,489	-8.10	
基金來源	259,846,044	238,791,555	-21,054,489	-8.10	
徵收及依法分配收入	184,873,920	180,812,592	-4,061,328	-2.20	
其他徵收收入	184,873,920	180,812,592	-4,061,328	-2.20	
財產收入	35,297,000	20,060,922	-15,236,078	-43.17	
租金收入	8,235	11,347	3,112	37.79	係為本市中山區長安二小段占用戶租金隨公告地價調漲故租金收入增加，併決算事宜業於105年10月25日簽奉首長同意，105年10月31日主管機關核准。
權利金收入	650,001	650,001	0	0.00	
利息收入	34,638,764	19,399,574	-15,239,190	-43.99	係為105年度定期存款積存數額降低，又104年度平均利息約0.96%，105年度平均利息降至約0.591%，因編列預算無法預估銀行放款利息，致利息收入執行落後。
政府撥入收入	34,591,604	33,094,800	-1,496,804	-4.33	
政府其他撥入收入	34,591,604	33,094,800	-1,496,804	-4.33	
其他收入	5,083,520	4,823,241	-260,279	-5.12	
雜項收入	5,083,520	4,823,241	-260,279	-5.12	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 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	303,371,609	269,578,496	-33,793,113	-11.14	
基金用途	303,371,609	269,578,496	-33,793,113	-11.14	
基金管理及企業進用獎助計畫	99,922,810	95,584,116	-4,338,694	-4.34	
用人費用	2,945	-	-2,945	--	
超時工作報酬	2,945	-	-2,945	--	
加班費	1,665	-	-1,665	--	
誤餐費	1,280	-	-1,280	--	
服務費用	49,079,865	45,717,283	-3,362,582	-6.85	
郵電費	293,640	393,299	99,659	33.94	
郵費	293,640	393,299	99,659	33.94	
旅運費	32,700	11,846	-20,854	-63.77	
國內旅費	3,100	2,400	-700	-22.58	
貨物運費	4,900	-	-4,900	--	
其他旅運費	24,700	9,446	-15,254	-61.76	
印刷裝訂與廣告費	210,000	44,606	-165,394	-78.76	
印刷及裝訂費	190,000	44,606	-145,394	-76.52	
業務宣導費	20,000	-	-20,000	--	
一般服務費	48,302,125	45,130,165	-3,171,960	-6.57	
佣金、匯費、經理費及手續費	31,200	17,700	-13,500	-43.27	
代理(辦)費	1,859,900	1,797,913	-61,987	-3.33	
外包費	20,000	62,210	42,210	211.05	
計時與計件人員酬金	46,391,025	43,252,342	-3,138,683	-6.77	
專業服務費	241,400	137,367	-104,033	-43.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,400	137,367	-104,033	-43.10	
材料及用品費	20,000	6,716	-13,284	-66.42	
用品消耗	20,000	6,716	-13,284	-66.42	
辦公(事務)用品	20,000	6,716	-13,284	-66.42	
租金、償債與利息	-	2,000	2,000	--	
地租及水租	-	2,000	2,000	--	
場地租金	-	2,000	2,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	50,720,000	48,171,000	-2,549,000	-5.03	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	50,720,000	48,171,000	-2,549,000	-5.03	
其他	50,720,000	48,171,000	-2,549,000	-5.03	
其他	100,000	1,687,117	1,587,117	1,587.12	
其他支出	100,000	1,687,117	1,587,117	1,587.12	
其他	100,000	1,687,117	1,587,117	1,587.12	
多元促進就業計畫	35,412,456	31,900,278	-3,512,178	-9.92	
用人費用	37,810	-	-37,810	--	
超時工作報酬	37,810	-	-37,810	--	
加班費	35,890	-	-35,890	--	
誤餐費	1,920	-	-1,920	--	
服務費用	13,181,146	11,014,807	-2,166,339	-16.44	
郵電費	12,800	17,358	4,558	35.61	
郵費	12,500	17,358	4,858	38.86	
電話費	300	-	-300	--	
旅運費	75,960	20,612	-55,348	-72.86	
國內旅費	7,750	3,548	-4,202	-54.22	
貨物運費	31,200	1,235	-29,965	-96.04	
其他旅運費	37,010	15,829	-21,181	-57.23	
印刷裝訂與廣告費	512,500	618,303	105,803	20.64	
印刷及裝訂費	312,500	188,155	-124,345	-39.79	
業務宣導費	200,000	430,148	230,148	115.07	
修理保養及保固費	50,000	22,500	-27,500	-55.00	
機械及設備修護費	50,000	22,500	-27,500	-55.00	
保險費	93,600	109,399	15,799	16.88	
責任保險費	-	21,179	21,179	--	
其他保險費	93,600	88,220	-5,380	-5.75	
一般服務費	8,523,110	7,688,124	-834,986	-9.80	
佣金、匯費、經理費及手續費	168,600	108,688	-59,912	-35.53	
代理(辦)費	8,155,250	7,543,000	-612,250	-7.51	
計時與計件人員酬金	199,260	36,436	-162,824	-81.71	
專業服務費	3,913,176	2,538,511	-1,374,665	-35.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	640,976	534,757	-106,219	-16.57	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
電子計算機軟體服務費	-	75,000	75,000	--	
其他	3,272,200	1,928,754	-1,343,446	-41.06	
材料及用品費	41,000	24,372	-16,628	-40.56	
用品消耗	41,000	24,372	-16,628	-40.56	
辦公(事務)用品	21,000	16,542	-4,458	-21.23	
其他	20,000	7,830	-12,170	-60.85	
租金、償債與利息	23,000	112,783	89,783	390.36	
地租及水租	10,000	6,383	-3,617	-36.17	
場地租金	10,000	6,383	-3,617	-36.17	
機器租金	-	98,000	98,000	--	
機械及設備租金	-	98,000	98,000	--	
交通及運輸設備租金	13,000	8,400	-4,600	-35.38	
車租	13,000	8,400	-4,600	-35.38	
稅捐及規費(強制費)	2,000	1,939	-61	-3.05	
規費	2,000	1,939	-61	-3.05	
行政規費與強制費	2,000	1,939	-61	-3.05	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	21,800,000	20,409,469	-1,390,531	-6.38	
捐助、補助與獎助	21,800,000	20,409,469	-1,390,531	-6.38	
其他	21,800,000	20,409,469	-1,390,531	-6.38	
其他	327,500	336,908	9,408	2.87	
其他支出	327,500	336,908	9,408	2.87	
其他	327,500	336,908	9,408	2.87	
身心障礙者職業重建管理暨就 業轉銜服務計畫	46,553,225	44,862,213	-1,691,012	-3.63	
服務費用	46,262,125	44,573,832	-1,688,293	-3.65	
郵電費	29,900	16,881	-13,019	-43.54	
郵費	29,900	16,881	-13,019	-43.54	
旅運費	138,900	33,971	-104,929	-75.54	
國內旅費	9,300	7,630	-1,670	-17.96	
貨物運費	20,000	-	-20,000	--	
其他旅運費	109,600	26,341	-83,259	-75.97	
印刷裝訂與廣告費	229,600	147,986	-81,614	-35.55	
印刷及裝訂費	199,600	118,110	-81,490	-40.83	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務宣導費	30,000	29,876	-124	-0.41	
保險費	-	912	912	--	
其他保險費	-	912	912	--	
一般服務費	44,694,728	43,547,764	-1,146,964	-2.57	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,680	4,920	-5,760	-53.93	
代理(辦)費	44,316,328	43,347,035	-969,293	-2.19	
外包費	9,000	-	-9,000	--	
計時與計件人員酬金	358,720	195,809	-162,911	-45.41	
專業服務費	1,168,997	826,318	-342,679	-29.31	
講課鐘點、稿費、出席	1,168,997	826,318	-342,679	-29.31	
審查及查詢費					
材料及用品費	10,500	10,540	40	0.38	
使用材料費	2,500	4,535	2,035	81.40	
物料	2,500	4,535	2,035	81.40	
用品消耗	8,000	6,005	-1,995	-24.94	
其他	8,000	6,005	-1,995	-24.94	
租金、償債與利息	68,800	55,218	-13,582	-19.74	
地租及水租	68,800	55,218	-13,582	-19.74	
場地租金	68,800	55,218	-13,582	-19.74	
其他	211,800	222,623	10,823	5.11	
其他支出	211,800	222,623	10,823	5.11	
其他	211,800	222,623	10,823	5.11	
促進就業服務方案計畫	89,036,500	70,890,968	-18,145,532	-20.38	係因就業促進方案補助之其他類核定案件比預期少及庇護案爭取較多中央經費補助，減省身障基金支出，故執行率較低。
服務費用	16,645,900	17,085,619	439,719	2.64	
水電費	1,000	-	-1,000	--	
其他場所水電費	1,000	-	-1,000	--	
郵電費	4,500	230	-4,270	-94.89	
郵費	4,500	230	-4,270	-94.89	
旅運費	63,300	35,538	-27,762	-43.86	
國內旅費	3,100	800	-2,300	-74.19	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
貨物運費	30,000	8,530	-21,470	-71.57	
其他旅運費	30,200	26,208	-3,992	-13.22	
印刷裝訂與廣告費	950,000	939,929	-10,071	-1.06	
印刷及裝訂費	450,000	299,304	-150,696	-33.49	
業務宣導費	500,000	640,625	140,625	28.13	
修理保養及保固費	10,000	103,425	93,425	934.25	
其他建築修護費	10,000	12,600	2,600	26.00	
什項設備修護費	-	90,825	90,825	--	
保險費	21,000	10,000	-11,000	-52.38	
責任保險費	21,000	10,000	-11,000	-52.38	
一般服務費	15,196,900	15,520,370	323,470	2.13	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	5,000	2,000	66.67	
代理(辦)費	15,000,000	15,395,157	395,157	2.63	
計時與計件人員酬金	193,900	120,213	-73,687	-38.00	
專業服務費	399,200	476,127	76,927	19.27	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	399,200	476,127	76,927	19.27	
材料及用品費	1,000	4,045	3,045	304.50	
用品消耗	1,000	4,045	3,045	304.50	
辦公(事務)用品	1,000	4,045	3,045	304.50	
租金、償債與利息	30,000	131,464	101,464	338.21	
地租及水租	-	16,464	16,464	--	
場地租金	-	16,464	16,464	--	
機器租金	-	115,000	115,000	--	
機械及設備租金	-	115,000	115,000	--	
交通及運輸設備租金	30,000	-	-30,000	--	
車租	30,000	-	-30,000	--	
稅捐及規費(強制費)	1,521,000	3,056,505	1,535,505	100.95	
土地稅	610,000	842,440	232,440	38.10	
一般土地地價稅	610,000	842,440	232,440	38.10	
房屋稅	910,000	2,214,001	1,304,001	143.30	
一般房屋稅	910,000	2,214,001	1,304,001	143.30	
規費	1,000	64	-936	-93.60	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
行政規費與強制費	1,000	64	-936	-93.60	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	70,321,000	50,218,807	-20,102,193	-28.59	
捐助、補助與獎助	70,320,000	50,218,807	-20,101,193	-28.59	
其他	70,320,000	50,218,807	-20,101,193	-28.59	
分擔	1,000	-	-1,000	--	
分擔大樓管理費	1,000	-	-1,000	--	
其他	517,600	394,528	-123,072	-23.78	
其他支出	517,600	394,528	-123,072	-23.78	
其他	517,600	394,528	-123,072	-23.78	
一般行政管理計畫	17,626,921	15,699,832	-1,927,089	-10.93	係因節約能源及撙節支出覈實核銷，故執行率較低。
用人費用	68,200	-	-68,200	--	
超時工作報酬	68,200	-	-68,200	--	
加班費	66,600	-	-66,600	--	
誤餐費	1,600	-	-1,600	--	
服務費用	16,779,461	14,446,977	-2,332,484	-13.90	
水電費	1,272,000	952,787	-319,213	-25.10	
工作場所電費	1,200,000	892,382	-307,618	-25.63	
工作場所水費	72,000	60,405	-11,595	-16.10	
郵電費	555,000	268,518	-286,482	-51.62	
郵費	30,000	18,752	-11,248	-37.49	
電話費	525,000	249,766	-275,234	-52.43	
旅運費	662,950	567,878	-95,072	-14.34	
貨物運費	644,830	567,375	-77,455	-12.01	
其他旅運費	18,120	503	-17,617	-97.22	
印刷裝訂與廣告費	535,000	228,816	-306,184	-57.23	
印刷及裝訂費	535,000	228,816	-306,184	-57.23	
修理保養及保固費	809,150	607,443	-201,707	-24.93	
一般房屋修護費	159,150	37,424	-121,726	-76.49	
機械及設備修護費	410,000	402,941	-7,059	-1.72	
交通及運輸設備修護費	90,000	45,200	-44,800	-49.78	
什項設備修護費	150,000	121,878	-28,122	-18.75	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
一般服務費	11,217,161	10,312,454	-904,707	-8.07	
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	14,135	8,135	135.58	
外包費	840,600	678,857	-161,743	-19.24	
計時與計件人員酬金	10,370,561	9,619,462	-751,099	-7.24	
專業服務費	1,728,200	1,509,081	-219,119	-12.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,281	81	1.13	
委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	-	-11,000	--	
電子計算機軟體服務費	1,710,000	1,501,800	-208,200	-12.18	
材料及用品費	684,620	368,069	-316,551	-46.24	
使用材料費	99,000	33,993	-65,007	-65.66	
設備零件	99,000	33,993	-65,007	-65.66	
用品消耗	585,620	334,076	-251,544	-42.95	
辦公(事務)用品	475,120	249,374	-225,746	-47.51	
報章什誌	23,000	22,600	-400	-1.74	
農業與園藝用品及環境美化費	30,000	19,800	-10,200	-34.00	
醫療用品(非醫療院所使用)	1,500	-	-1,500	--	
其他	56,000	42,302	-13,698	-24.46	
租金、償債與利息	57,640	34,255	-23,385	-40.57	
地租及水租	40,000	16,615	-23,385	-58.46	
場地租金	40,000	16,615	-23,385	-58.46	
機器租金	17,640	17,640	0	0.00	
機械及設備租金	17,640	17,640	0	0.00	
其他	37,000	850,531	813,531	2,198.73	
其他支出	37,000	850,531	813,531	2,198.73	
其他	37,000	850,531	813,531	2,198.73	
建築及設備計畫	14,819,697	10,641,089	-4,178,608	-28.20	係因雜項設備預算中有12萬元之職評工具之預算，為減省基金支出，陸續與廠商協議，故減省2萬餘元只需9萬4,590元，另萬華車站辦公大樓裝修工程係本工程進駐萬華車站東棟大樓公益樓層裝修統包工程，本處已撥付委託經費共計12,698,430元。

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 105 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	14,819,697	10,641,089	-4,178,608	-28.20	工處來函表示為配合現況及使用單位需求確認會勘結論，辦理變更設計相關作業，因本案新工處尚未進行正式驗收作業，無法支付剩餘款項，另於105年12月底前來函移回憑證共計9,799,977元，尚餘2,898,453元，再依105年12月20日北市工新築字第10572445300號函配合主辦機關新工處辦理預算保留，故執行率較低
購置固定資產	14,769,697	10,594,089	-4,175,608	-28.27	
擴充改良房屋建築及設備	14,025,697	9,909,763	-4,115,934	-29.35	
購置機械及設備	564,000	532,236	-31,764	-5.63	
購置什項設備	180,000	152,090	-27,910	-15.51	
購置無形資產	50,000	47,000	-3,000	-6.00	
購置電腦軟體	50,000	47,000	-3,000	-6.00	

臺北市身心障礙者就業基金

固定項目增減情形表

中華民國 105 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	447,475,073	10,641,089	3,631,372	454,484,790
土地	247,595,000	-	-	247,595,000
土地改良物	488,866	-	-	488,866
房屋及建築	167,776,106	-	1,503,546	166,272,560
機械及設備	14,684,234	532,236	602,570	14,613,900
交通及運輸設備	2,235,296	-	-	2,235,296
什項設備	12,953,417	152,090	1,525,256	11,580,251
購建中固定資產	18,111	9,909,763	-	9,927,874
電腦軟體	1,724,043	47,000	-	1,771,043

臺北市身心障礙者就業基金

購置固定資產明細表

中華民國 105 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	14,769,697	-	14,769,697	-	-	-	10,594,089	-4,175,608	3,208,421
房屋及建築	14,025,697	-	14,025,697	-	-	-	9,909,763	-4,115,934	3,208,421
房屋及建築	14,025,697	-	14,025,697	-	-	-	-	-14,025,697	3,208,421
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	9,909,763	9,909,763	-
機械及設備	564,000	-	564,000	-	-	-	532,236	-31,764	-
機械及設備	564,000	-	564,000	-	-	-	532,236	-31,764	-
什項設備	180,000	-	180,000	-	-	-	152,090	-27,910	-
什項設備	180,000	-	180,000	-	-	-	152,090	-27,910	-

本 頁 空 白

戊、決算參考表

本 頁 空 白

臺北市身心障
 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	108,955	-	-	108,955	-	-	-	-	-	-
基金管理及企業進用獎助計畫	2,945	-	-	2,945	-	-	-	-	-	-
職員	2,945	-	-	2,945	-	-	-	-	-	-
多元促進就業計畫	37,810	-	-	37,810	-	-	-	-	-	-
職員	37,810	-	-	37,810	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	68,200	-	-	68,200	-	-	-	-	-	-
職員	68,200	-	-	68,200	-	-	-	-	-	-

臺北市身心障礙者就業基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			270,924,991		243,237,575			-27,687,416	-10.22	
基金管理及企業進用獎助計畫		-	99,922,810	-	95,584,116	-	--	-4,338,694	-4.34	
多元促進就業計畫		-	35,412,456	-	31,900,278	-	--	-3,512,178	-9.92	
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		-	46,553,225	-	44,862,213	-	--	-1,691,012	-3.63	
促進就業服務方案計畫		-	89,036,500	-	70,890,968	-	--	-18,145,532	-20.38	

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 105 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	303,371,609	269,578,496	-33,793,113	-11.14
用人費用	108,955	-	-108,955	--
超時工作報酬	108,955	-	-108,955	--
加班費	104,155	-	-104,155	--
誤餐費	4,800	-	-4,800	--
服務費用	141,948,497	132,838,518	-9,109,979	-6.42
水電費	1,273,000	952,787	-320,213	-25.15
工作場所電費	1,200,000	892,382	-307,618	-25.63
工作場所水費	72,000	60,405	-11,595	-16.10
其他場所水電費	1,000	-	-1,000	--
郵電費	895,840	696,286	-199,554	-22.28
郵費	370,540	446,520	75,980	20.51
電話費	525,300	249,766	-275,534	-52.45
旅運費	973,810	669,845	-303,965	-31.21
國內旅費	23,250	14,378	-8,872	-38.16
貨物運費	730,930	577,140	-153,790	-21.04
其他旅運費	219,630	78,327	-141,303	-64.34
印刷裝訂與廣告費	2,437,100	1,979,640	-457,460	-18.77
印刷及裝訂費	1,687,100	878,991	-808,109	-47.90
業務宣導費	750,000	1,100,649	350,649	46.75
修理保養及保固費	869,150	733,368	-135,782	-15.62
一般房屋修護費	159,150	37,424	-121,726	-76.49
其他建築修護費	10,000	12,600	2,600	26.00
機械及設備修護費	460,000	425,441	-34,559	-7.51
交通及運輸設備修護費	90,000	45,200	-44,800	-49.78
什項設備修護費	150,000	212,703	62,703	41.80
保險費	114,600	120,311	5,711	4.98
責任保險費	21,000	31,179	10,179	48.47
其他保險費	93,600	89,132	-4,468	-4.77
一般服務費	127,934,024	122,198,877	-5,735,147	-4.48
佣金、匯費、經理費及手續費	219,480	150,443	-69,037	-31.45
代理(辦)費	69,331,478	68,083,105	-1,248,373	-1.80

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
外包費	869,600	741,067	-128,533	-14.78
計時與計件人員酬金	57,513,466	53,224,262	-4,289,204	-7.46
專業服務費	7,450,973	5,487,404	-1,963,569	-26.35
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,457,773	1,981,850	-475,923	-19.36
委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	-	-11,000	--
電子計算機軟體服務費	1,710,000	1,576,800	-133,200	-7.79
其他	3,272,200	1,928,754	-1,343,446	-41.06
材料及用品費	757,120	413,742	-343,378	-45.35
使用材料費	101,500	38,528	-62,972	-62.04
物料	2,500	4,535	2,035	81.40
設備零件	99,000	33,993	-65,007	-65.66
用品消耗	655,620	375,214	-280,406	-42.77
辦公(事務)用品	517,120	276,677	-240,443	-46.50
報章什誌	23,000	22,600	-400	-1.74
農業與園藝用品及環境美化費	30,000	19,800	-10,200	-34.00
醫療用品(非醫療院所使用)	1,500	-	-1,500	--
其他	84,000	56,137	-27,863	-33.17
租金、償債與利息	179,440	335,720	156,280	87.09
地租及水租	118,800	96,680	-22,120	-18.62
場地租金	118,800	96,680	-22,120	-18.62
機器租金	17,640	230,640	213,000	1,207.48
機械及設備租金	17,640	230,640	213,000	1,207.48
交通及運輸設備租金	43,000	8,400	-34,600	-80.47
車租	43,000	8,400	-34,600	-80.47
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,819,697	10,641,089	-4,178,608	-28.20
購置固定資產	14,769,697	10,594,089	-4,175,608	-28.27
擴充改良房屋建築及設備	14,025,697	9,909,763	-4,115,934	-29.35
購置機械及設備	564,000	532,236	-31,764	-5.63
購置什項設備	180,000	152,090	-27,910	-15.51
購置無形資產	50,000	47,000	-3,000	-6.00
購置電腦軟體	50,000	47,000	-3,000	-6.00
稅捐及規費(強制費)	1,523,000	3,058,444	1,535,444	100.82

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
土地稅	610,000	842,440	232,440	38.10
一般土地地價稅	610,000	842,440	232,440	38.10
房屋稅	910,000	2,214,001	1,304,001	143.30
一般房屋稅	910,000	2,214,001	1,304,001	143.30
規費	3,000	2,003	-997	-33.23
行政規費與強制費	3,000	2,003	-997	-33.23
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,841,000	118,799,276	-24,041,724	-16.83
捐助、補助與獎助	142,840,000	118,799,276	-24,040,724	-16.83
其他	142,840,000	118,799,276	-24,040,724	-16.83
分擔	1,000	-	-1,000	--
分擔大樓管理費	1,000	-	-1,000	--
其他	1,193,900	3,491,707	2,297,807	192.46
其他支出	1,193,900	3,491,707	2,297,807	192.46
其他	1,193,900	3,491,707	2,297,807	192.46

臺北市身心障礙者就業基金

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105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	附屬單位預算之執行，如須以補辦預算或併決算方式辦理者，除財源由中央補助、因應緊急災害事項外，不得辦理跨年度預算。	遵照辦理。
二、	市府推動公營住宅方案應依公民參與及I-Voting精神，以基地為圓心，週邊直徑一公里內之居民，舉辦2次以上公聽會，並獲得多數居民同意後，始得進行設計規劃。	臺北市身心障礙者就業基金無是類相關事項。