

中華民國 103 年度

(自 103 年 1 月 1 日至 103 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

張馨予

會計室主任張馨予

機關長官

陳惠琪

臺北市政府勞動局局長陳惠琪

臺北市身心障礙者就業基金

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 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

臺北市身心障礙者就業基金

財務摘要

中華民國 103 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	255,637,972	259,112,528	-3,474,556	-1.34
基金用途	321,928,787	346,964,238	-25,035,451	-7.22
賸餘(短絀 -)	-66,290,815	-87,851,710	21,560,895	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,003,485,431	3,069,776,246	-66,290,815	-2.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-63,730,120	-87,988,792	24,258,672	--

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

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 103 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專戶」儲存，做為推展身心障礙者就業之用途。

(二) 103 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及委託職業訓練共計有 42 案，服務人數 684 人。
- 2、核發超額及非義務進用單位獎勵金，有效穩定身心障礙者就業，共計核發 474 家，共 1,421 人之獎勵金。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 34 位身心障礙者藉由此計畫之協助進入就業職場。
- 3、提供本市職業重建管理服務共 2,067 人，委託本市身心障礙福利團體辦理職業輔導評量、職務再設計及支持性就業服務，職業輔導評量全年提供 252 人次服務，職務再設計全年提供 185 人次服務，支持性就業服務全年提供 1,171 人之服務，有效滿足身心障礙者求職服務之需求及協助專業人員依評量結果提供適性就業服務。
- 4、運用 17 處公有場地，設立公設庇護工場 15 處及 2 處社會企業，統計 103 年底共提供 186 個身心障礙者庇護性就業工作機會，以及 80 個一般身障者就業機會，對身心障礙者就業安置服務成效良好。
- 5、提供本市聽語障市民就業相關之手語翻譯及聽打服務，全年提供手語翻譯 4,364 小時服務，受益人數達 854 人次，提供聽打 452.5 小時服務，受益人數為 87 人次。
- 6、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，103 年補助受益人數 131 人，共補助 410 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 132 人。
- 7、103 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 252 家；辦理視障按摩推廣活動共計 63 場次，受益按摩師共 349 人；於 8 月份辦理「寵愛爸爸、88Fun 鬆去」視障按摩宣導活動，行銷所評選之臺北市優良視障按摩院及輔導之按摩小站等，促進整體營收。

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 103 年度

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 255,637,972 元，較預算數 276,099,377 元，減少 20,461,405 元，計減 7.41%，主要原因為：

- 1、其他徵收收入決算數為 184,145,355 元，預算為 197,190,000 元，較預算減少 13,044,645 元，係因致力推動身心障礙者就業成績斐然，故 103 年度不足額總人數下降，差額補助費收入亦隨之減少。
- 2、利息收入決算數為 31,346,229 元，預算為 35,738,736 元，較預算減少 4,392,507 元，係因 103 年度定期存款利率普遍下降，使本基金減少利息收入。
- 3、雜項收入決算數為 5,450,630 元，預算數為 2,288,000 元，較預算數增加 3,162,630 元，係為手語教材銷售收入、身障大樓興建工程委託設計監造違約金及收回 102 年度促進身障者就業表揚宣導計畫餘款、應收債權憑證-溢領自力更生創業房租補助及欠繳違規按摩罰鍰、育成社會福利基金會購置之回收車轉賣款繳回、支持性違約金、差額補助費滯納金、市府惜物網拍賣、長安段 700 地號訴訟費及律師費等收入及註銷 102 年度應付費用。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 321,928,787 元，較預算數 388,816,760 元，減少 66,887,973 元，計減 17.20%，主要原因為：

- 1、基金管理及企業進用獎助計畫決算數為 96,578,127 元，預算為 93,270,450 元，較預算增加 3,307,677 元，係因以前年度差額補助費收入，如繳納單位發生溢繳情事或重新補正資料，則主動積極辦理退還及註銷事宜，故執行數高於預算數。
- 2、促進就業服務方案計畫決算數 69,436,190 元，預算數 110,726,895 元，較預算數減少 41,290,705 元，係因 103 年底護性就業服務計畫向中央就業基金多爭取到 1,290 萬元，故優先以中央補助款支應，以擷節基金支出；本(103)年度職訓委託案投標家數比預期少；另因法定應編列補助庇護工場或受託團體之職業災害補償差額本年度無庇護工場申請，致執行進度落後。
3. 建築及設備計畫決算數 55,897,898 元，預算數 75,035,894 元，較預算

總 說 明

中華民國 103 年度

數減少 19,137,996 元，主要係臺北市身心障礙者就業推廣大樓興建工程已全部執行完畢，103 年度預算為 74,220,044 元，執行數為 55,219,951 元，賸餘數 19,000,093 元係為固定資產轉列物品帳及工程節餘款等，預算執行率為 74.40%。

- (三) 本期短絀：本年度決算數 66,290,815 元，較預算數 112,717,383 元，減少 46,426,568 元，計減 41.19%，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 65,370,624 元。
(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 1,640,504 元。
(三) 期初現金及約當現金 3,103,252,123 元，本年度現金及約當現金淨減 63,730,120 元，期末現金及約當現金 3,039,522,003 元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額為 3,098,932,727 元：包括流動資產 3,098,682,727 元；其他資產 250,000 元。
(二) 決算日負債總額為 95,447,296 元：包括流動負債 92,283,608 元；其他負債 3,163,688 元。
(三) 決算日基金餘額為 3,003,485,431 元。

五、固定項目概況

決算日固定項目總額為 448,959,101 元：包括土地 247,595,000 元，土地改良物 488,866 元，房屋及建築 167,776,106 元，機械及設備 14,284,476 元，交通及運輸設備 2,264,296 元，什項設備 14,826,314 元，電腦軟體 1,724,043 元。

六、其他：無

本 頁 空 白

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 103 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	%
259,112,528	100.00	4	基金來源	276,099,377	100.00	255,637,972	100.00	-20,461,405	-7.41
180,296,195	69.58	41	徵收及依法分配收入	197,190,000	71.42	184,145,355	72.03	-13,044,645	-6.62
180,296,195	69.58	41Y	其他徵收收入	197,190,000	71.42	184,145,355	72.03	-13,044,645	-6.62
35,645,061	13.76	45	財產收入	35,738,736	12.94	31,348,287	12.26	-4,390,449	-12.28
-	-	452	租金收入	-	-	2,058	-	2,058	--
35,645,061	13.76	454	利息收入	35,738,736	12.94	31,346,229	12.26	-4,392,507	-12.29
38,104,400	14.71	46	政府撥入收入	40,882,641	14.81	34,693,700	13.57	-6,188,941	-15.14
38,104,400	14.71	46Y	政府其他撥入收入	40,882,641	14.81	34,693,700	13.57	-6,188,941	-15.14
5,066,872	1.96	4Y	其他收入	2,288,000	0.83	5,450,630	2.13	3,162,630	138.23
5,066,872	1.96	4YY	雜項收入	2,288,000	0.83	5,450,630	2.13	3,162,630	138.23
346,964,238	133.90	5	基金用途	388,816,760	140.82	321,928,787	125.93	-66,887,973	-17.20
104,652,201	40.39	51	基金管理及企業進用獎助計畫	93,270,450	33.78	96,578,127	37.78	3,307,677	3.55
16,161,059	6.24	52	多元促進就業計畫	32,021,409	11.60	29,045,214	11.36	-2,976,195	-9.29
54,609,272	21.08	53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	61,212,889	22.17	55,925,091	21.88	-5,287,798	-8.64
90,190,413	34.81	54	促進就業服務方案計畫	110,726,895	40.10	69,436,190	27.16	-41,290,705	-37.29
15,219,078	5.87	5L	- 般行政管理計畫	16,549,223	5.99	15,046,267	5.89	-1,502,956	-9.08
66,132,215	25.52	5M	建築及設備計畫	75,035,894	27.18	55,897,898	21.87	-19,137,996	-25.51
65,368,685	25.23		購置固定資產	75,035,894	27.18	55,897,898	21.87	-19,137,996	-25.51
763,530	0.29		其他	-	-	-	-	-	--
-87,851,710	-33.90	6	本期賸餘(短絀)	-112,717,383	-40.82	-66,290,815	-25.93	46,426,568	--
3,157,627,956	1,218.63	71	期初基金餘額	3,072,863,666	1,112.96	3,069,776,246	1,200.83	-3,087,420	-0.10
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
3,069,776,246	1,184.73	73	期末基金餘額	2,960,146,283	1,072.13	3,003,485,431	1,174.90	43,339,148	1.46

註：1.本年度可用預算數皆為法定預算。2.有關103年度基金來源實際數超過預算數部分：(1)租金收入2,058元，(2)雜項收入3,162,630元，於104年1月26日及103年6月26日奉 首長核准並函報勞動局備查併入決算數辦理。3.有關103年度基金用途實際數超過預算數部分：係基金管理及企業進用獎助計畫3,307,677元，於103年12月15日及104年1月15日奉 首長核准並函報勞動局備查併入決算數辦理。

臺北市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國 103 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 -)	-112,717,383	-66,290,815	46,426,568	--
812	調整非現金項目	-32,168,736	920,191	33,088,927	--
8123	流動資產淨減(淨增)	111,175,508	24,848,880	-86,326,628	-77.65
8124	流動負債淨增(淨減)	-143,344,244	-23,928,689	119,415,555	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-144,886,119	-65,370,624	79,515,495	--
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	293,164	-	-293,164	--
825	增加短期債務及其他負債	-	1,640,504	1,640,504	--
82D	減少短期債務及其他負債	-1,737,387	-	1,737,387	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-1,444,223	1,640,504	3,084,727	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-146,330,342	-63,730,120	82,600,222	--
84	期初現金及約當現金	3,106,476,625	3,103,252,123	-3,224,502	-0.10
85	期末現金及約當現金	2,960,146,283	3,039,522,003	79,375,720	2.68

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103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	3,098,932,727	100.00	3,187,511,727	100.00	-88,579,000	-2.78
1	資產	3,098,932,727	100.00	3,187,511,727	100.00	-88,579,000	-2.78
11	流動資產	3,098,682,727	99.99	3,187,261,727	99.99	-88,579,000	-2.78
111	現金	3,039,522,003	98.08	3,103,252,123	97.36	-63,730,120	-2.05
1112	銀行存款	3,039,522,003	98.08	3,103,178,496	97.35	-63,656,493	-2.05
1113	零用及週轉金	-	-	73,627	-	-73,627	--
113	應收款項	35,248,856	1.14	38,745,561	1.22	-3,496,705	-9.02
1133	應收帳款	28,923,214	0.93	30,982,473	0.97	-2,059,259	-6.65
1139	應收利息	887,229	0.03	947,845	0.03	-60,616	-6.40
113Y	其他應收款	5,438,413	0.18	6,815,243	0.21	-1,376,830	-20.20
115	預付款項	23,911,868	0.77	45,264,043	1.42	-21,352,175	-47.17
1154	預付費用	23,911,868	0.77	45,264,043	1.42	-21,352,175	-47.17
13	其他資產	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
131	什項資產	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1311	存出保證金	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
	負債及基金餘額合計	3,098,932,727	100.00	3,187,511,727	100.00	-88,579,000	-2.78
2	負債	95,447,296	3.08	117,735,481	3.69	-22,288,185	-18.93
21	流動負債	92,283,608	2.98	116,212,297	3.65	-23,928,689	-20.59
212	應付款項	92,283,608	2.98	116,212,297	3.65	-23,928,689	-20.59
2123	應付代收款	63,218,529	2.04	73,153,162	2.29	-9,934,633	-13.58
2125	應付費用	29,065,079	0.94	40,639,196	1.27	-11,574,117	-28.48
2129	應付工程款	-	-	2,419,939	0.08	-2,419,939	--
22	其他負債	3,163,688	0.10	1,523,184	0.05	1,640,504	107.70
221	什項負債	3,163,688	0.10	1,523,184	0.05	1,640,504	107.70
2211	存入保證金	3,163,688	0.10	1,523,184	0.05	1,640,504	107.70
3	基金餘額	3,003,485,431	96.92	3,069,776,246	96.31	-66,290,815	-2.16
31	基金餘額	3,003,485,431	96.92	3,069,776,246	96.31	-66,290,815	-2.16
311	基金餘額	3,003,485,431	96.92	3,069,776,246	96.31	-66,290,815	-2.16
3111	累積餘額	3,003,485,431	96.92	3,069,776,246	96.31	-66,290,815	-2.16

註：1.「本年度信託代理與保證資產(負債)19,605,239元」及「上年度信託代理與保證資產(負債)15,987,775元」(上年度之金額以決算審定數為準)。

2.應收債權憑證4,478,785元,未收債權憑證4,478,785元,債權憑證59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

臺北市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國 103 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	276,099,377	255,637,972	-20,461,405	-7.41	
基金來源	276,099,377	255,637,972	-20,461,405	-7.41	
徵收及依法分配收入	197,190,000	184,145,355	-13,044,645	-6.62	
其他徵收收入	197,190,000	184,145,355	-13,044,645	-6.62	
財產收入	35,738,736	31,348,287	-4,390,449	-12.28	
租金收入	-	2,058	2,058	--	係為10-12月長安段占 用戶無權占用使用補償 金收入。
利息收入	35,738,736	31,346,229	-4,392,507	-12.29	
政府撥入收入	40,882,641	34,693,700	-6,188,941	-15.14	
政府其他撥入收入	40,882,641	34,693,700	-6,188,941	-15.14	
其他收入	2,288,000	5,450,630	3,162,630	138.23	
雜項收入	2,288,000	5,450,630	3,162,630	138.23	係為手語教材銷售收入 、身障大樓興建工程委 託設計監造違約金及收 回102年度促進身障者 就業表揚宣導計畫餘款 、應收債權憑證-溢領 自力更生創業房租補助 及欠繳違規按摩罰鍰、 育成社會福利基金會購 置之回收車轉賣款繳回 、支持性違約金、差額 補助費滯納金、市府惜 物網拍賣、長安段 700地號訴訟費及律師 費等收入及註銷102年 度應付費用。

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 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	388,816,760	321,928,787	-66,887,973	-17.20	
基金用途	388,816,760	321,928,787	-66,887,973	-17.20	
基金管理及企業進用獎助計畫	93,270,450	96,578,127	3,307,677	3.55	係因以前年度差額補助費收入，如繳納單位發生溢繳情事或重新補正資料，則主動積極辦理退還及註銷事宜，故執行數高於預算數。
用人費用	2,945	1,428	-1,517	-51.51	
超時工作報酬	2,945	1,428	-1,517	-51.51	
加班費	1,665	1,428	-237	-14.23	
誤餐費	1,280	-	-1,280	--	
服務費用	48,911,505	47,049,843	-1,861,662	-3.81	
郵電費	301,800	324,390	22,590	7.49	
郵費	301,800	324,390	22,590	7.49	
旅運費	32,700	9,960	-22,740	-69.54	
國內旅費	3,100	-	-3,100	--	
貨物運費	4,900	-	-4,900	--	
其他旅運費	24,700	9,960	-14,740	-59.68	
印刷裝訂與廣告費	210,000	104,132	-105,868	-50.41	
印刷及裝訂費	190,000	69,632	-120,368	-63.35	
業務宣導費	20,000	34,500	14,500	72.50	
一般服務費	48,115,437	46,394,056	-1,721,381	-3.58	
佣金、匯費、經理費及手續費	67,200	19,830	-47,370	-70.49	
代理(辦)費	1,859,900	1,820,000	-39,900	-2.15	
外包費	10,000	23,188	13,188	131.88	
計時與計件人員酬金	46,178,337	44,531,038	-1,647,299	-3.57	
專業服務費	251,568	217,305	-34,263	-13.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	251,568	217,305	-34,263	-13.62	
材料及用品費	50,000	7,174	-42,826	-85.65	
用品消耗	50,000	7,174	-42,826	-85.65	
辦公(事務)用品	50,000	7,174	-42,826	-85.65	
租金、償債與利息	10,000	-	-10,000	--	
地租及水租	10,000	-	-10,000	--	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
場地租金	10,000	-	-10,000	--	
稅捐及規費(強制費)	-	5,000	5,000	--	
規費	-	5,000	5,000	--	
行政規費與強制費	-	5,000	5,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	44,196,000	43,883,510	-312,490	-0.71	
捐助、補助與獎助	44,196,000	43,883,510	-312,490	-0.71	
其他	44,196,000	43,883,510	-312,490	-0.71	
其他	100,000	5,631,172	5,531,172	5,531.17	
其他支出	100,000	5,631,172	5,531,172	5,531.17	
其他	100,000	5,631,172	5,531,172	5,531.17	
多元促進就業計畫	32,021,409	29,045,214	-2,976,195	-9.29	
用人費用	37,810	15,651	-22,159	-58.61	
超時工作報酬	37,810	15,651	-22,159	-58.61	
加班費	35,890	15,651	-20,239	-56.39	
誤餐費	1,920	-	-1,920	--	
服務費用	3,723,806	6,308,254	2,584,448	69.40	
郵電費	12,300	15,635	3,335	27.11	
郵費	12,000	15,635	3,635	30.29	
電話費	300	-	-300	--	
旅運費	37,800	41,011	3,211	8.49	
國內旅費	1,550	-	-1,550	--	
貨物運費	11,200	27,715	16,515	147.46	
其他旅運費	25,050	13,296	-11,754	-46.92	
印刷裝訂與廣告費	388,500	470,041	81,541	20.99	
印刷及裝訂費	288,500	206,166	-82,334	-28.54	
業務宣導費	100,000	263,875	163,875	163.88	
保險費	68,200	59,414	-8,786	-12.88	
責任保險費	15,000	-	-15,000	--	
其他保險費	53,200	59,414	6,214	11.68	
一般服務費	293,010	386,612	93,602	31.94	
佣金、匯費、經理費及 手續費	15,600	139,428	123,828	793.77	
代理(辦)費	122,250	137,171	14,921	12.21	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	155,160	110,013	-45,147	-29.10	
專業服務費	2,923,996	5,335,541	2,411,545	82.47	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	516,496	487,750	-28,746	-5.57	
電子計算機軟體服務費	-	3,700	3,700	--	
其他	2,407,500	4,844,091	2,436,591	101.21	
材料及用品費	38,000	25,102	-12,898	-33.94	
用品消耗	38,000	25,102	-12,898	-33.94	
辦公(事務)用品	18,000	13,102	-4,898	-27.21	
其他	20,000	12,000	-8,000	-40.00	
租金、償債與利息	23,000	10,800	-12,200	-53.04	
地租及水租	10,000	-	-10,000	--	
場地租金	10,000	-	-10,000	--	
交通及運輸設備租金	13,000	10,800	-2,200	-16.92	
車租	13,000	10,800	-2,200	-16.92	
稅捐及規費(強制費)	3,000	380	-2,620	-87.33	
規費	3,000	380	-2,620	-87.33	
行政規費與強制費	3,000	380	-2,620	-87.33	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	27,888,293	22,357,523	-5,530,770	-19.83	
捐助、補助與獎助	27,888,293	22,357,523	-5,530,770	-19.83	
其他	27,888,293	22,357,523	-5,530,770	-19.83	
其他	307,500	327,504	20,004	6.51	
其他支出	307,500	327,504	20,004	6.51	
其他	307,500	327,504	20,004	6.51	
身心障礙者職業重建管理暨就 業轉銜服務計畫	61,212,889	55,925,091	-5,287,798	-8.64	
服務費用	56,484,919	50,728,778	-5,756,141	-10.19	
郵電費	35,900	28,177	-7,723	-21.51	
郵費	35,900	28,177	-7,723	-21.51	
旅運費	177,300	45,803	-131,497	-74.17	
國內旅費	15,500	10,903	-4,597	-29.66	
貨物運費	15,000	5,945	-9,055	-60.37	
其他旅運費	146,800	28,955	-117,845	-80.28	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	277,200	214,835	-62,365	-22.50	
印刷及裝訂費	202,200	106,835	-95,365	-47.16	
業務宣導費	75,000	108,000	33,000	44.00	
修理保養及保固費	-	4,600	4,600	--	
機械及設備修護費	-	4,600	4,600	--	
保險費	-	6,000	6,000	--	
其他保險費	-	6,000	6,000	--	
一般服務費	53,210,042	48,699,584	-4,510,458	-8.48	
佣金、匯費、經理費及手續費	19,080	12,540	-6,540	-34.28	
代理(辦)費	52,845,002	48,354,529	-4,490,473	-8.50	
外包費	5,000	1,858	-3,142	-62.84	
計時與計件人員酬金	340,960	330,657	-10,303	-3.02	
專業服務費	2,784,477	1,729,779	-1,054,698	-37.88	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,284,477	1,205,236	-1,079,241	-47.24	
其他	500,000	524,543	24,543	4.91	
材料及用品費	20,000	20,072	72	0.36	
使用材料費	10,000	-	-10,000	--	
物料	10,000	-	-10,000	--	
用品消耗	10,000	20,072	10,072	100.72	
辦公(事務)用品	-	10,926	10,926	--	
其他	10,000	9,146	-854	-8.54	
租金、償債與利息	68,800	37,850	-30,950	-44.99	
地租及水租	68,800	37,850	-30,950	-44.99	
場地租金	68,800	37,850	-30,950	-44.99	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,400,000	4,931,619	531,619	12.08	
捐助、補助與獎助	4,400,000	4,931,619	531,619	12.08	
其他	4,400,000	4,931,619	531,619	12.08	因補助辦理職務再設計服務，個人申請案量較多致預算不足支應，於103年11月5日奉市長核准同意超支並由計畫項下調整支應。
其他	239,170	206,772	-32,398	-13.55	
其他支出	239,170	206,772	-32,398	-13.55	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
其他	239,170	206,772	-32,398	-13.55	係因庇護性就業服務計畫向中央就安基金多爭取到1,290萬元，故優先以中央補助款支應，以撙節基金支出；本(103)年度職訓委託案投標家數比預期少；另因法定應編列補助庇護工場或受託團體之職業災害補償差額本年度無庇護工場申請，致執行進度落後。
促進就業服務方案計畫	110,726,895	69,436,190	-41,290,705	-37.29	
服務費用	10,262,798	6,661,555	-3,601,243	-35.09	
水電費	123,580	-	-123,580	--	
氣體費	5,000	-	-5,000	--	
其他場所水電費	118,580	-	-118,580	--	
郵電費	14,420	680	-13,740	-95.28	
郵費	4,820	680	-4,140	-85.89	
電話費	9,600	-	-9,600	--	
旅運費	77,250	34,181	-43,069	-55.75	
國內旅費	1,550	-	-1,550	--	
貨物運費	28,000	3,710	-24,290	-86.75	
其他旅運費	47,700	30,471	-17,229	-36.12	
印刷裝訂與廣告費	315,700	960,499	644,799	204.24	
印刷及裝訂費	260,000	333,319	73,319	28.20	
業務宣導費	55,700	627,180	571,480	1,026.00	
修理保養及保固費	20,000	92,190	72,190	360.95	
其他建築修護費	20,000	84,420	64,420	322.10	
什項設備修護費	-	7,770	7,770	--	
保險費	18,000	7,800	-10,200	-56.67	
責任保險費	18,000	7,800	-10,200	-56.67	
一般服務費	8,951,900	5,009,336	-3,942,564	-44.04	
公證費	6,500	-	-6,500	--	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	5,800	2,800	93.33	
代理(辦)費	8,000,000	4,822,359	-3,177,641	-39.72	
外包費	604,000	-	-604,000	--	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	338,400	181,177	-157,223	-46.46	
專業服務費	741,948	556,869	-185,079	-24.95	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	741,948	556,869	-185,079	-24.95	
材料及用品費	1,000	589,814	588,814	--	
用品消耗	1,000	589,814	588,814	--	
辦公(事務)用品	1,000	1,100	100	10.00	
其他	-	588,714	588,714	--	
租金、償債與利息	56,000	75,060	19,060	34.04	
地租及水租	35,000	60	-34,940	-99.83	
場地租金	35,000	60	-34,940	-99.83	
房租	1,000	-	-1,000	--	
一般房屋租金	1,000	-	-1,000	--	
機器租金	-	75,000	75,000	--	
機械及設備租金	-	75,000	75,000	--	
交通及運輸設備租金	20,000	-	-20,000	--	
車租	20,000	-	-20,000	--	
稅捐及規費(強制費)	23,754	172,660	148,906	626.87	
土地稅	13,040	162,980	149,940	1,149.85	
一般土地地價稅	13,040	162,980	149,940	1,149.85	
房屋稅	9,714	9,426	-288	-2.96	
一般房屋稅	9,714	9,426	-288	-2.96	
規費	1,000	254	-746	-74.60	
行政規費與強制費	1,000	254	-746	-74.60	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	100,146,943	61,384,493	-38,762,450	-38.71	
捐助、補助與獎助	100,145,943	61,384,493	-38,761,450	-38.70	
其他	100,145,943	61,384,493	-38,761,450	-38.70	
分擔	1,000	-	-1,000	--	
分擔大樓管理費	1,000	-	-1,000	--	
其他	236,400	552,608	316,208	133.76	
其他支出	236,400	552,608	316,208	133.76	
其他	236,400	552,608	316,208	133.76	
- 般行政管理計畫	16,549,223	15,046,267	-1,502,956	-9.08	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
用人費用	67,880	-	-67,880	--	
超時工作報酬	67,880	-	-67,880	--	
加班費	66,600	-	-66,600	--	
誤餐費	1,280	-	-1,280	--	
服務費用	15,371,933	14,270,676	-1,101,257	-7.16	
水電費	1,107,792	1,201,969	94,177	8.50	
工作場所電費	1,058,400	1,139,749	81,349	7.69	
工作場所水費	49,392	62,220	12,828	25.97	
郵電費	584,000	523,106	-60,894	-10.43	
郵費	80,000	93,433	13,433	16.79	
電話費	504,000	429,673	-74,327	-14.75	
旅運費	18,120	2,538	-15,582	-85.99	
其他旅運費	18,120	2,538	-15,582	-85.99	
印刷裝訂與廣告費	535,000	494,955	-40,045	-7.49	
印刷及裝訂費	535,000	494,955	-40,045	-7.49	
修理保養及保固費	750,150	762,538	12,388	1.65	
一般房屋修護費	162,600	35,674	-126,926	-78.06	
機械及設備修護費	398,550	435,359	36,809	9.24	
交通及運輸設備修護費	90,000	161,020	71,020	78.91	
什項設備修護費	99,000	130,485	31,485	31.80	
一般服務費	10,903,671	9,927,230	-976,441	-8.96	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	9,900	9,900	--	
外包費	905,600	690,824	-214,776	-23.72	
計時與計件人員酬金	9,998,071	9,226,506	-771,565	-7.72	
專業服務費	1,473,200	1,358,340	-114,860	-7.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	2,000	2,000	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	-	-6,000	--	
電子計算機軟體服務費	1,467,200	1,356,340	-110,860	-7.56	
材料及用品費	1,035,660	735,016	-300,644	-29.03	
使用材料費	135,000	109,208	-25,792	-19.11	
設備零件	135,000	109,208	-25,792	-19.11	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 103 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	900,660	625,808	-274,852	-30.52	
辦公(事務)用品	777,060	504,109	-272,951	-35.13	
報章什誌	30,000	40,930	10,930	36.43	
農業與園藝用品及環境美化費	20,000	26,400	6,400	32.00	
醫療用品(非醫療院所使用)	1,600	500	-1,100	-68.75	
其他	72,000	53,869	-18,131	-25.18	
租金、償債與利息	36,750	24,240	-12,510	-34.04	
地租及水租	36,000	24,240	-11,760	-32.67	
場地租金	36,000	24,240	-11,760	-32.67	
什項設備租金	750	-	-750	--	
什項設備租金	750	-	-750	--	
其他	37,000	16,335	-20,665	-55.85	
其他支出	37,000	16,335	-20,665	-55.85	
其他	37,000	16,335	-20,665	-55.85	
建築及設備計畫	75,035,894	55,897,898	-19,137,996	-25.51	主要係臺北市身心障礙者就業推廣大樓興建工程，已全部執行完畢，103年度預算為74,220,044元，執行數為55,219,951元，賸餘數19,000,093元係為固定資產轉列物品帳及工程節餘款等，預算執行率為74.40%。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,035,894	55,897,898	-19,137,996	-25.51	
購置固定資產	75,035,894	55,897,898	-19,137,996	-25.51	
興建土地改良物	-	488,866	488,866	--	
擴充改良房屋建築及設備	74,220,044	41,444,007	-32,776,037	-44.16	工程管理費預算數為277,053元，決算數為300,374元。
購置機械及設備	686,850	6,709,444	6,022,594	876.84	
購置交通及運輸設備	-	991,266	991,266	--	
購置什項設備	129,000	6,264,315	6,135,315	4,756.06	

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 103 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	150,630,536	482,151,740	183,823,175	448,959,101
土地	4,415,000	247,595,000	4,415,000	247,595,000
土地改良物	-	488,866	-	488,866
房屋及建築	3,667,072	164,244,184	135,150	167,776,106
機械及設備	7,847,051	6,709,444	272,019	14,284,476
交通及運輸設備	1,328,235	991,266	55,205	2,264,296
什項設備	8,848,958	6,264,315	286,959	14,826,314
購建中固定資產	122,800,177	55,858,665	178,658,842	-
電腦軟體	1,724,043	-	-	1,724,043

臺北市身心障礙者就業基金

固定項目增減情形表附表

中華民國 103 年度

- 1.本基金自98年1月1日正式成立。
- 2.「截至本年度增加數」欄之金額不等於「購置固定資產明細表」之決算數55,897,898元，差異數為426,253,842元，係因(1)其中4,415,000元為依本府財政局103年1月6日北市財產字第10231904200號函，本處接管萬華區青年段一小段0074-0000號土地，原列「民眾活動用房屋基地」財產名稱變更為「辦公房屋基地」轉增轉減之帳務調整。(2)另243,180,000元為「臺北市中山區長安段二小段0700-0000地號」(身障大樓使用地)，為房、地管用合一，於103年5月13日簽奉市長核可，由公務用變更為事業用財產。(3)臺北市身心障礙者就業推廣大樓興建工程購建中固定資產轉列財產帳178,020,128元、物品帳588,714元及收回身障大樓獲公共工程卓越獎商品禮券50,000元。

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 103 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	75,035,894	-	75,035,894	-	-	-	55,897,898	-19,137,996	-
土地改良物	488,866	-	-	-	-	488,866	488,866	0	-
土地改良物	488,866	-	-	-	-	488,866	488,866	0	-
房屋及建築	60,444,100	-	74,220,044	-	-	-13,775,944	41,444,007	-19,000,093	-
房屋及建築	60,444,100	-	74,220,044	-	-	-13,775,944	164,244,184	103,800,084	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-122,800,177	-122,800,177	-
機械及設備	6,718,347	-	686,850	-	-	6,031,497	6,709,444	-8,903	-
機械及設備	6,718,347	-	686,850	-	-	6,031,497	6,709,444	-8,903	-
交通及運輸設備	991,266	-	-	-	-	991,266	991,266	0	-
交通及運輸設備	991,266	-	-	-	-	991,266	991,266	0	-
什項設備	6,393,315	-	129,000	-	-	6,264,315	6,264,315	-129,000	-
什項設備	6,393,315	-	129,000	-	-	6,264,315	6,264,315	-129,000	-

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	108,635	-	-	108,635	-	-	-	-	-	-
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	67,880	-	-	67,880	-	-	-	-	-	-
職員	67,880	-	-	67,880	-	-	-	-	-	-

礙者就業基金

彙計表

103 年度

單位：新臺幣元

合計	決			算			數		
	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
17,079	-	-	17,079	-	-	-	-	-	-
1,428	-	-	1,428	-	-	-	-	-	-
1,428	-	-	1,428	-	-	-	-	-	-
15,651	-	-	15,651	-	-	-	-	-	-
15,651	-	-	15,651	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 103 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			297,231,643		250,984,622			-46,247,021	-15.56	
基金管理及企業進用獎助計畫		-	93,270,450	-	96,578,127	-	--	3,307,677	3.55	係因以前年度差額補助費收入，如繳納單位發生溢繳情事或重新補正資料，則主動積極辦理退還及註銷事宜，故執行數高於預算數。
多元促進就業計畫		-	32,021,409	-	29,045,214	-	--	-2,976,195	-9.29	
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		-	61,212,889	-	55,925,091	-	--	-5,287,798	-8.64	
促進就業服務方案計畫		-	110,726,895	-	69,436,190	-	--	-41,290,705	-37.29	係因庇護性就業服務計畫向中央就安基金多爭取到1,290萬元，故優先以中央補助款支應，以撙節基金支出；本(103)年度職訓委託案投標家數比預期少；另因法定應編列補助庇護工場或受託團體之職業災害補償差額本年度無庇護工場申請，致執行進度落後。

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 103 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	388,816,760	321,928,787	-66,887,973	-17.20
用人費用	108,635	17,079	-91,556	-84.28
超時工作報酬	108,635	17,079	-91,556	-84.28
加班費	104,155	17,079	-87,076	-83.60
誤餐費	4,480	-	-4,480	--
服務費用	134,754,961	125,019,106	-9,735,855	-7.22
水電費	1,231,372	1,201,969	-29,403	-2.39
工作場所電費	1,058,400	1,139,749	81,349	7.69
工作場所水費	49,392	62,220	12,828	25.97
氣體費	5,000	-	-5,000	--
其他場所水電費	118,580	-	-118,580	--
郵電費	948,420	891,988	-56,432	-5.95
郵費	434,520	462,315	27,795	6.40
電話費	513,900	429,673	-84,227	-16.39
旅運費	343,170	133,493	-209,677	-61.10
國內旅費	21,700	10,903	-10,797	-49.76
貨物運費	59,100	37,370	-21,730	-36.77
其他旅運費	262,370	85,220	-177,150	-67.52
印刷裝訂與廣告費	1,726,400	2,244,462	518,062	30.01
印刷及裝訂費	1,475,700	1,210,907	-264,793	-17.94
業務宣導費	250,700	1,033,555	782,855	312.27
修理保養及保固費	770,150	859,328	89,178	11.58
一般房屋修護費	162,600	35,674	-126,926	-78.06
其他建築修護費	20,000	84,420	64,420	322.10
機械及設備修護費	398,550	439,959	41,409	10.39
交通及運輸設備修護費	90,000	161,020	71,020	78.91
什項設備修護費	99,000	138,255	39,255	39.65
保險費	86,200	73,214	-12,986	-15.06
責任保險費	33,000	7,800	-25,200	-76.36
其他保險費	53,200	65,414	12,214	22.96
一般服務費	121,474,060	110,416,818	-11,057,242	-9.10
公證費	6,500	-	-6,500	--

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
佣金、匯費、經理費及手續費	104,880	187,498	82,618	78.77
代理(辦)費	62,827,152	55,134,059	-7,693,093	-12.24
外包費	1,524,600	715,870	-808,730	-53.05
計時與計件人員酬金	57,010,928	54,379,391	-2,631,537	-4.62
專業服務費	8,175,189	9,197,834	1,022,645	12.51
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,794,489	2,469,160	-1,325,329	-34.93
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	-	-6,000	--
電子計算機軟體服務費	1,467,200	1,360,040	-107,160	-7.30
其他	2,907,500	5,368,634	2,461,134	84.65
材料及用品費	1,144,660	1,377,178	232,518	20.31
使用材料費	145,000	109,208	-35,792	-24.68
物料	10,000	-	-10,000	--
設備零件	135,000	109,208	-25,792	-19.11
用品消耗	999,660	1,267,970	268,310	26.84
辦公(事務)用品	846,060	536,411	-309,649	-36.60
報章什誌	30,000	40,930	10,930	36.43
農業與園藝用品及環境美化費	20,000	26,400	6,400	32.00
醫療用品(非醫療院所使用)	1,600	500	-1,100	-68.75
其他	102,000	663,729	561,729	550.71
租金、償債與利息	194,550	147,950	-46,600	-23.95
地租及水租	159,800	62,150	-97,650	-61.11
場地租金	159,800	62,150	-97,650	-61.11
房租	1,000	-	-1,000	--
一般房屋租金	1,000	-	-1,000	--
機器租金	-	75,000	75,000	--
機械及設備租金	-	75,000	75,000	--
交通及運輸設備租金	33,000	10,800	-22,200	-67.27
車租	33,000	10,800	-22,200	-67.27
什項設備租金	750	-	-750	--
什項設備租金	750	-	-750	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,035,894	55,897,898	-19,137,996	-25.51

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
購置固定資產	75,035,894	55,897,898	-19,137,996	-25.51
興建土地改良物	-	488,866	488,866	--
擴充改良房屋建築及設備	74,220,044	41,444,007	-32,776,037	-44.16
購置機械及設備	686,850	6,709,444	6,022,594	876.84
購置交通及運輸設備	-	991,266	991,266	--
購置什項設備	129,000	6,264,315	6,135,315	4,756.06
稅捐及規費(強制費)	26,754	178,040	151,286	565.47
土地稅	13,040	162,980	149,940	1,149.85
一般土地地價稅	13,040	162,980	149,940	1,149.85
房屋稅	9,714	9,426	-288	-2.96
一般房屋稅	9,714	9,426	-288	-2.96
規費	4,000	5,634	1,634	40.85
行政規費與強制費	4,000	5,634	1,634	40.85
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176,631,236	132,557,145	-44,074,091	-24.95
捐助、補助與獎助	176,630,236	132,557,145	-44,073,091	-24.95
其他	176,630,236	132,557,145	-44,073,091	-24.95
分擔	1,000	-	-1,000	--
分擔大樓管理費	1,000	-	-1,000	--
其他	920,070	6,734,391	5,814,321	631.94
其他支出	920,070	6,734,391	5,814,321	631.94
其他	920,070	6,734,391	5,814,321	631.94

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103年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
無		