

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

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 )

臺北市勞動力重建運用處編

# 臺北市身心障礙者就業基金108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 8 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 頁
二、現金流量表	第 10 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 24 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 25 至 26 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 27 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	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 28 頁
十、用人費用彙計表	第 30 至 31 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 32 頁
十三、各項費用彙計表	第 33 至 35 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 36 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 37 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	384,999,939	355,292,312	29,707,627	8.36
基金用途	328,612,055	334,032,485	-5,420,430	-1.62
賸餘(短絀)	56,387,884	21,259,827	35,128,057	165.23
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	3,023,773,905	2,967,386,021	56,387,884	1.90
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	58,206,254	41,516,991	16,689,263	40.20

【附註】： 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

總 說 明

中華民國 108 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 38 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) 108 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 41 案，服務人數 737 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，108 年度共計核發 4,749 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自大專院校畢業後投保勞工保險未曾連續達 1 年之身心障礙者之就業機會，共計 50 位身心障礙者藉由此計畫之協助進入就業職場。
- 3、自辦及委託本市身心障礙福利團體辦理職業重建個案管理服務以及委辦職業訓練服務，職業重建個案管理服務全年提供 1,709 人之服務；支持性就業服務提供 1,051 人之服務；職業訓練服務共計 10 案，服務人數 133 人，有效滿足身心障礙者求職服務及職業訓練之需求。
- 4、自辦及委託本市身心障礙福利團體辦理職業輔導評量全年提供 242 人次服務。
- 5、運用 20 處公有場地委託辦理 14 處庇護工場及 6 處社會企業，截至 108 年底委託辦理庇護工場 14 處，開放庇護性員工就業職缺 124 位；委託辦理社會企業專案服務及營運案 6 處，開放身心障礙員工就業職缺 189 位，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 1,362 案次服務，包含職務再設計服務 218 案、手語服務 945 案、聽打服務 108 案、小額職再 81 案、毋須支用經費之職務再設計 10 案。辦理宣導活動，包括發文市府進用身障員工人數最多之前 10 家公務機關，請其調查自身進用身障員工之需求，並依其需求逐年編訂預算、辦理工

臺北市身心障礙者就業基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

作職類分析焦點團體 2 場次；與本府勞動局合作，以健康概念吸引企業參與，於受理事業單位申請「赴事業單位辦理勞動教育訓練」課程之際，向事業單位及與會者宣導職務再設計；人工電子耳教育訓練課程暨成果發表會活動共 3 場次；108 年度「公務新人力，幸福心職場」等，共計辦理 18 場次。

- 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，補助受益人數 52 人，共補助 168 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 31 人。
- 8、在青年培力部分，辦理 1 場次身心障礙學生升學大專院校甄試微型校園博覽會，有 11 所大專院校參與，共計 197 人參加；辦理 1 場次臺北市高中職暨大專校院身心障礙學生就業資源說明會，共計 36 人參加；辦理 1 場次臺北市大專校院心智障礙者就業轉銜成長營，共計 13 人參加；辦理臺北市身心障礙青年職場培力計畫「就業講堂三部曲」~「職場穿搭術~第一印象很重要」、「企業參訪~拉近與職場的距離」、「我想交朋友~建立職場人際關係」等，參加人數分別為 7 人、19 人及 12 人(均含陪同者)；委託製作 12 集由身心障礙者擔任主持人的網路直播節目來討論身障議題，觸及人數共 7 萬 2,283 人次。
- 9、視障各項業務，108 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 225 家；辦理視障按摩推廣活動共計 54 場次，受益按摩師共 270 人，有 3,998 人次參與按摩服務；辦理「視障按摩有摩力 女孩最給力」行銷活動系列記者會 1 場，共 26 則新聞媒體曝光。聯合行銷活動 1 場，抽獎券共回收 7,325 張，抵用券發出 500 張實際核銷共 386 張。網路活動 3 場，參與人次共 30,190 人次。實體活動共辦理 12 場，參與人次約為 746 人次。宣導 107 年視障按摩宣導影片 4 支，影片瀏覽截至 12 月計總瀏覽人數約 26 萬人次。於 Google 關鍵字、Yahoo 關鍵字、臉書活動訊息露出、Instagram 廣告、Youtube 廣告共曝光 2,009,756 次。辦理「智慧型手機 APP 學習計畫」，協助視障者利用智慧型手機建立及提升其蒐集資訊能力，共計辦理 9 次課程，受訓學員 43 人次。

總 說 明

中華民國 108 年度

「按摩據點輔導營運管理及服務品質提升計畫」，補助 9 案，受益按摩師 53 人；品質服務課程辦理 4 梯次，共計 55 人次參與。

(三) 108 年度關鍵績效指標達成情形：

- 1、DP2.1 身障者推介就業成功率：年度目標值 54.20%，指標達成率 56.8%。
- 2、DP2.2 身障求職者穩定就業率：年度目標值 71.5%，108 年 12 月 31 日統計截至 108 年 10 月 1 日止，身障求職者穩定就業率達 68.7%，惟因 108 年 10 月 2 日至 12 月 31 日間推介就業成功者，其穩定就業期間為 109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日，須至 109 年 4 月方能完成統計，預估 108 年全年度身障者求職穩定就業率能達成目標值。

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 384,999,939 元，較預算數 318,214,000 元，增加 66,785,939 元，計增 20.99%，主要原因為：

- 1、其他徵收及依法分配收入決算數為 245,192,279 元，預算數為 194,040,000 元，較預算數增加 51,152,279 元，係因基本工資調整及差額補助費均依催繳程序按期程辦理，執行績效良好，故執行率超前，併決算事宜業於 108 年 11 月 4 日簽奉首長同意，108 年 11 月 6 日經主管機關核准在案。
- 2、權利金收入決算數為 2,600,002 元，預算數為 2,601,000 元，較預算數減少 998 元，執行率達 99.96%。
- 3、利息收入決算數為 23,750,724 元，預算數為 19,024,000 元，較預算數增加 4,726,724 元，係因爭取較高儲存利率致利息收入增加，併決算事宜業於 108 年 11 月 4 日簽奉首長同意，108 年 11 月 6 日經主管機關核准在案。
- 4、政府其他撥入收入決算數為 110,885,531 元，預算數為 97,986,000 元，較預算數增加 12,899,531 元，係因本基金撥交就安基金之獲分配數較往年金額提高及「身心障礙者庇護性就業服務計畫」勞動部增額補助 15,000,000 元，致收入超出預算數，併決算事宜業於 108 年 7 月 25 日簽奉首長同意，108 年 7

臺北市身心障礙者就業基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

月 31 日經主管機關核准在案。

- 5、雜項收入決算數為 2,571,403 元，預算數為 4,563,000 元，較預算數減少 1,991,597 元，係因收回以前年度溢領補助等經費較預估數少，致未達執行率。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 328,612,055 元，較預算數 355,997,000 元，減少 27,384,945 元，計減 7.69%，主要原因為：

- 1、基金管理及企業進用獎助計畫決算數為 82,708,374 元，預算數為 89,800,000 元，較預算數減少 7,091,626 元，係因核發義務、非義務獎勵金申請案量較預期低，致支出減少。
- 2、多元促進就業計畫決算數 26,670,360 元，預算數 26,991,000 元，較預算數減少 320,640 元，執行率達 98.81%。
- 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 74,063,008 元，預算數 86,209,000 元，較預算數減少 12,145,992 元，主要係因自力更生創業補助申請案量較預期低；另身心障礙者職業重建暨就業服務案委託單位因委託員額異動未聘足額或專業人員薪資未達補助標準，產生溢撥金額繳回；又身心障礙者職能增值培育(職業訓練)計畫委託案，部分班次編列訓練時數與勞務採購案實際委託訓練時數編配核有差異不如預期，致未達執行率。
- 4、促進就業服務方案計畫決算數 128,705,507 元，預算數 135,177,000 元，較預算數減少 6,471,493 元，係因身心障礙者就業促進服務方案補助款依實核銷，因有部分工作人員人事費、庇護性就業者勞健保費及行政費未使用退回；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，致支出減少。
- 5、一般行政管理計畫決算數 15,715,582 元，預算數 17,045,000 元，較預算數減少 1,329,418 元，係因節約能源及撙節支出覈實核銷賸餘，致支出減少。
- 6、建築及設備計畫決算數 749,224 元，預算數 775,000 元，較預



總 說 明

中華民國 108 年度

算數減少 25,776 元，執行率達 96.67%。

(三) 本期賸餘：本年度決算賸餘數 56,387,884 元，較預算短絀數 37,783,000 元，反短絀轉為賸餘，主要係基金來源決算數較預算數增加及基金用途決算數較預算數減少所致，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：淨現金流入 58,063,771 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 142,483 元。

(三) 期初現金及約當現金 3,011,836,025 元，本年度現金及約當現金淨增 58,206,254 元，期末現金及約當現金 3,070,042,279 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 3,129,784,944 元：包括流動資產 3,129,433,758 元；其他資產 351,186 元。

(二) 決算日負債總額 106,011,039 元：包括流動負債 101,206,304 元；其他負債 4,804,735 元。

(三) 決算日基金餘額為 3,023,773,905 元。

五、資本資產及長期負債概況

決算日資本資產總額為 402,312,345 元：包括土地 247,595,000 元，土地改良物 4,889 元，房屋及建築 150,004,084 元，機械及設備 3,618,140 元，交通及運輸設備 105,118 元，雜項設備 955,000 元，電腦軟體 30,114 元。

六、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：本年度併決算已於基金來源、用途及餘絀表附註說明；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。

(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內之支出事項（包括或

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 108 年度

有負債)及或有資產：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：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 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 108 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	%
355,292,312	100.00	4	<b>基金來源</b>	318,214,000	100.00	384,999,939	100.00	66,785,939	20.99
215,249,620	60.58	41	徵收及依法分配收入	194,040,000	60.98	245,192,279	63.69	51,152,279	26.36
215,249,620	60.58	41Y	其他徵收及依法分配收入	194,040,000	60.98	245,192,279	63.69	51,152,279	26.36
22,845,278	6.43	45	財產收入	21,625,000	6.80	26,350,726	6.84	4,725,726	21.85
1,950,002	0.55	453	權利金收入	2,601,000	0.82	2,600,002	0.68	-998	-0.04
20,895,276	5.88	454	利息收入	19,024,000	5.98	23,750,724	6.17	4,726,724	24.85
109,035,825	30.69	46	政府撥入收入	97,986,000	30.79	110,885,531	28.80	12,899,531	13.16
109,035,825	30.69	46Y	政府其他撥入收入	97,986,000	30.79	110,885,531	28.80	12,899,531	13.16
8,161,589	2.30	4Y	其他收入	4,563,000	1.43	2,571,403	0.67	-1,991,597	-43.65
8,161,589	2.30	4YY	雜項收入	4,563,000	1.43	2,571,403	0.67	-1,991,597	-43.65
334,032,485	94.02	5	<b>基金用途</b>	355,997,000	111.87	328,612,055	85.35	-27,384,945	-7.69
90,115,771	25.36	51	基金管理及企業進用獎助計畫	89,800,000	28.22	82,708,374	21.48	-7,091,626	-7.90
33,352,742	9.39	52	多元促進就業計畫	26,991,000	8.48	26,670,360	6.93	-320,640	-1.19
67,507,411	19.00	53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	86,209,000	27.09	74,063,008	19.24	-12,145,992	-14.09
127,233,712	35.81	54	促進就業服務方案計畫	135,177,000	42.48	128,705,507	33.43	-6,471,493	-4.79
14,883,704	4.19	5L	一般行政管理計畫	17,045,000	5.36	15,715,582	4.08	-1,329,418	-7.80
939,145	0.26	5M	建築及設備計畫	775,000	0.24	749,224	0.19	-25,776	-3.33
939,145	0.26		購建固定資產	775,000	0.24	749,224	0.19	-25,776	-3.33
21,259,827	5.98	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-37,783,000	-11.87	56,387,884	14.65	94,170,884	--
2,946,126,194	829.21	71	<b>期初基金餘額</b>	2,908,151,000	913.90	2,967,386,021	770.75	59,235,021	2.04
-	-	72	<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
2,967,386,021	835.20	73	<b>期末基金餘額</b>	2,870,368,000	902.02	3,023,773,905	785.40	153,405,905	5.34

【附註】：1.本年度可用預算數皆為法定預算。2.有關108年度基金來源實際數超過預算數部分：(1)其他徵收及依法分配收入51,152,279元，於108年11月4日奉首長核准並函報勞動局備查併入決算數辦理在案。(2)利息收入4,726,726元，於108年11月4日奉首長核准並函報勞動局備查併入決算數辦理在案。(3)政府其他撥入收入12,899,531元，於108年7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 108 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	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	-37,783,000	56,387,884	94,170,884	--
812	調整非現金項目	-20,107,000	1,675,887	21,782,887	--
8123	流動資產淨減(淨增)	60,905,000	-11,383,706	-72,288,706	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-81,012,000	13,059,593	94,071,593	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	-57,890,000	58,063,771	115,953,771	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
824	減少其他資產	310,000	-	-310,000	--
825	增加短期債務及其他負債	-	142,483	142,483	--
82D	減少短期債務及其他負債	-4,395,000	-	4,395,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-4,085,000	142,483	4,227,483	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	-61,975,000	58,206,254	120,181,254	--
84	期初現金及約當現金	2,932,343,000	3,011,836,025	79,493,025	2.71
85	期末現金及約當現金	2,870,368,000	3,070,042,279	199,674,279	6.96

【附註】：1.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。

2.本年度不影響現金流量之其他活動：催收款項計40,780元，係應收帳款22,000元及其他應收款18,780元轉列科目所致。

本 頁 空 白

臺北市身心障  
平  
中華民國

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	%
1	<b>資產</b>	<b>3,129,784,944</b>	<b>100.00</b>	<b>3,060,194,984</b>	<b>100.00</b>	<b>69,589,960</b>	<b>2.27</b>
11	流動資產	3,129,433,758	99.99	3,059,884,578	99.99	69,549,180	2.27
111	現金	3,070,042,279	98.09	3,011,836,025	98.42	58,206,254	1.93
1112	銀行存款	3,070,042,279	98.09	3,011,836,025	98.42	58,206,254	1.93
113	應收款項	46,523,137	1.49	36,909,216	1.21	9,613,921	26.05
1133	應收帳款	45,807,831	1.46	36,002,481	1.18	9,805,350	27.24
1139	應收利息	619,715	0.02	641,847	0.02	-22,132	-3.45
113Y	其他應收款	95,591	0.00	264,888	0.01	-169,297	-63.91
115	預付款項	12,868,342	0.41	11,139,337	0.36	1,729,005	15.52
1154	預付費用	12,868,342	0.41	11,139,337	0.36	1,729,005	15.52
13	其他資產	351,186	0.01	310,406	0.01	40,780	13.14
131	什項資產	351,186	0.01	310,406	0.01	40,780	13.14
1311	存出保證金	310,406	0.01	310,406	0.01	-	0.00
1313	催收款項	40,780	0.00	-	-	40,780	--
	<b>合計</b>	<b>3,129,784,944</b>	<b>100.00</b>	<b>3,060,194,984</b>	<b>100.00</b>	<b>69,589,960</b>	<b>2.27</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）計998,305元，係臺北市身心障礙者就業推廣大樓興建工程(案號：T10012)「5年期工程」保固保證金（台北富邦商業銀行(股)公司安和分公司連帶保證書）-登山營造股份有限公司（起迄日期103.11.17~109.1.3）及上年度信託代理與保證資產（負債）計998,305元，內容係如前所述。

## 礙者就業基金

## 衡表

108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	%
2	<b>負債</b>	<b>106,011,039</b>	<b>3.39</b>	<b>92,808,963</b>	<b>3.03</b>	<b>13,202,076</b>	<b>14.23</b>
21	流動負債	101,206,304	3.23	88,146,711	2.88	13,059,593	14.82
212	應付款項	101,206,304	3.23	88,146,711	2.88	13,059,593	14.82
2123	應付代收款	85,030,250	2.72	74,204,868	2.42	10,825,382	14.59
2125	應付費用	16,176,054	0.52	13,941,843	0.46	2,234,211	16.03
22	其他負債	4,804,735	0.15	4,662,252	0.15	142,483	3.06
221	什項負債	4,804,735	0.15	4,662,252	0.15	142,483	3.06
2211	存入保證金	4,104,428	0.13	3,662,252	0.12	442,176	12.07
2215	暫收及待結轉帳項	700,307	0.02	1,000,000	0.03	-299,693	-29.97
3	<b>基金餘額</b>	<b>3,023,773,905</b>	<b>96.61</b>	<b>2,967,386,021</b>	<b>96.97</b>	<b>56,387,884</b>	<b>1.90</b>
31	基金餘額	3,023,773,905	96.61	2,967,386,021	96.97	56,387,884	1.90
311	基金餘額	3,023,773,905	96.61	2,967,386,021	96.97	56,387,884	1.90
3111	累積餘額	3,023,773,905	96.61	2,967,386,021	96.97	56,387,884	1.90
		-	-	-	-	-	--
	<b>合計</b>	<b>3,129,784,944</b>	<b>100.00</b>	<b>3,060,194,984</b>	<b>100.00</b>	<b>69,589,960</b>	<b>2.27</b>

2.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。

3.備忘分錄所列應收債權憑證2,163,191元，債權憑證38張。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>318,214,000</b>	<b>384,999,939</b>	<b>66,785,939</b>	<b>20.99</b>	
徵收及依法分配收入	194,040,000	245,192,279	51,152,279	26.36	
其他徵收及依法分配收入	194,040,000	245,192,279	51,152,279	26.36	係因基本工資調整及差額補助費均依催繳程序按期程辦理，執行績效良好，故執行率超前，併決算事宜業於108年11月4日簽奉首長同意，108年11月6日經主管機關核准在案。
財產收入	21,625,000	26,350,726	4,725,726	21.85	
權利金收入	2,601,000	2,600,002	-998	-0.04	
利息收入	19,024,000	23,750,724	4,726,724	24.85	係因爭取較高儲存利率致利息收入增加，併決算事宜業於108年11月4日簽奉首長同意，108年11月6日經主管機關核准在案。
政府撥入收入	97,986,000	110,885,531	12,899,531	13.16	
政府其他撥入收入	97,986,000	110,885,531	12,899,531	13.16	係因本基金撥交就安基金之獲分配數較往年金額提高及「身心障礙者庇護性就業服務計畫」勞動部增額補助1,500萬，致收入超出預算數，併決算事宜業於108年7月25日簽奉首長同意，108年7月31日經主管機關核准在案。
其他收入	4,563,000	2,571,403	-1,991,597	-43.65	
雜項收入	4,563,000	2,571,403	-1,991,597	-43.65	係因收回以前年度溢領補助等經費較預估數少，致未達執行率。
<b>合計</b>	<b>318,214,000</b>	<b>384,999,939</b>	<b>66,785,939</b>	<b>20.99</b>	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>355,997,000</b>	<b>328,612,055</b>	<b>-27,384,945</b>	<b>-7.69</b>	
基金管理及企業進用獎助計畫	89,800,000	82,708,374	-7,091,626	-7.90	係因核發義務、非義務獎勵金申請案量較預期低，致支出減少。
用人費用	3,000	-	-3,000	--	
超時工作報酬	3,000	-	-3,000	--	
加班費	3,000	-	-3,000	--	
服務費用	49,887,000	48,899,901	-987,099	-1.98	
郵電費	329,428	394,971	65,543	19.90	
郵費	329,428	394,971	65,543	19.90	
旅運費	11,100	-	-11,100	--	
國內旅費	3,100	-	-3,100	--	
貨物運費	4,900	-	-4,900	--	
其他旅運費	3,100	-	-3,100	--	
印刷裝訂與廣告費	128,000	248,606	120,606	94.22	
印刷及裝訂費	108,000	161,185	53,185	49.25	
業務宣導費	20,000	87,421	67,421	337.10	
一般服務費	49,160,640	48,048,113	-1,112,527	-2.26	
佣金、匯費、經理費及手續費	31,200	14,260	-16,940	-54.29	
代理(辦)費	3,000,000	2,970,000	-30,000	-1.00	
外包費	43,600	14,595	-29,005	-66.53	
計時與計件人員酬金	46,085,840	45,049,258	-1,036,582	-2.25	
專業服務費	257,832	208,211	-49,621	-19.25	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	257,832	208,211	-49,621	-19.25	
材料及用品費	21,000	19,072	-1,928	-9.18	
用品消耗	21,000	19,072	-1,928	-9.18	
辦公(事務)用品	19,720	19,072	-648	-3.29	
其他用品消耗	1,280	-	-1,280	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,789,000	33,229,000	-6,560,000	-16.49	
捐助、補助與獎助	39,789,000	33,229,000	-6,560,000	-16.49	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他捐助、補助與獎助	39,789,000	33,229,000	-6,560,000	-16.49	
其他	100,000	560,401	460,401	460.40	
其他支出	100,000	560,401	460,401	460.40	
其他	100,000	560,401	460,401	460.40	
多元促進就業計畫	26,991,000	26,670,360	-320,640	-1.19	
用人費用	35,000	-	-35,000	--	
超時工作報酬	35,000	-	-35,000	--	
加班費	35,000	-	-35,000	--	
服務費用	17,953,000	16,823,114	-1,129,886	-6.29	
郵電費	75,832	91,599	15,767	20.79	
郵費	53,932	61,819	7,887	14.62	
電話費	21,900	27,200	5,300	24.20	
數據通信費	-	2,580	2,580	--	
旅運費	49,800	9,298	-40,502	-81.33	
國內旅費	7,750	3,753	-3,997	-51.57	
貨物運費	31,200	2,680	-28,520	-91.41	
其他旅運費	10,850	2,865	-7,985	-73.59	
印刷裝訂與廣告費	682,000	752,583	70,583	10.35	
印刷及裝訂費	332,000	392,632	60,632	18.26	
業務宣導費	350,000	359,951	9,951	2.84	
修理保養及保固費	60,000	8,700	-51,300	-85.50	
機械及設備修護費	60,000	8,700	-51,300	-85.50	
保險費	105,600	113,168	7,568	7.17	
責任保險費	-	9,580	9,580	--	
其他保險費	105,600	103,588	-2,012	-1.91	
一般服務費	11,510,181	10,852,721	-657,460	-5.71	
佣金、匯費、經理費及手續費	108,600	95,359	-13,241	-12.19	
代理(辦)費	9,536,000	9,007,810	-528,190	-5.54	
外包費	-	11,609	11,609	--	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 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	1,865,581	1,737,943	-127,638	-6.84	
專業服務費	5,469,587	4,995,045	-474,542	-8.68	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,021,648	670,472	-351,176	-34.37	
電腦軟體服務費	76,000	75,968	-32	-0.04	
其他專業服務費	4,371,939	4,248,605	-123,334	-2.82	
材料及用品費	47,000	49,665	2,665	5.67	
用品消耗	47,000	49,665	2,665	5.67	
辦公(事務)用品	25,080	49,665	24,585	98.03	
其他用品消耗	21,920	-	-21,920	--	
租金、償債、利息及相關手續費	72,000	59,360	-12,640	-17.56	
地租及水租	42,000	24,000	-18,000	-42.86	
場地租金	42,000	24,000	-18,000	-42.86	
機器租金	-	26,460	26,460	--	
機械及設備租金	-	26,460	26,460	--	
交通及運輸設備租金	30,000	8,900	-21,100	-70.33	
車租	30,000	8,900	-21,100	-70.33	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,463,000	9,545,355	1,082,355	12.79	
捐助、補助與獎助	8,463,000	9,545,355	1,082,355	12.79	
其他捐助、補助與獎助	8,463,000	9,545,355	1,082,355	12.79	
其他	421,000	192,866	-228,134	-54.19	
其他支出	421,000	192,866	-228,134	-54.19	
其他	421,000	192,866	-228,134	-54.19	
身心障礙者職業重建管理暨就 業轉銜服務計畫	86,209,000	74,063,008	-12,145,992	-14.09	主要係因自力更生創業 補助申請案量較預期低 ；另身心障礙者職業重 建暨就業服務案委託單 位因委託員額異動未聘 足額或專業人員薪資未 達補助標準，產生溢撥 金額繳回；又身心障礙 者職能加值培育(職業 訓練)計畫委託案，部 分班次編列訓練時數與 勞務採購案實際委託

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	71,871,000	65,814,778	-6,056,222	-8.43	訓練時數編配核有差異不如預期，致未達執行率。
郵電費	29,598	120,819	91,221	308.20	
郵費	29,598	48,616	19,018	64.25	
電話費	-	72,203	72,203	--	
旅運費	78,900	18,020	-60,880	-77.16	
國內旅費	9,300	876	-8,424	-90.58	
貨物運費	20,000	-	-20,000	--	
其他旅運費	49,600	17,144	-32,456	-65.44	
印刷裝訂與廣告費	216,680	236,508	19,828	9.15	
印刷及裝訂費	186,680	156,583	-30,097	-16.12	
業務宣導費	30,000	79,925	49,925	166.42	
保險費	13,260	3,520	-9,740	-73.45	
其他保險費	13,260	3,520	-9,740	-73.45	
一般服務費	69,111,833	63,604,209	-5,507,624	-7.97	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,680	10,180	-500	-4.68	
代理(辦)費	64,101,210	59,568,778	-4,532,432	-7.07	
外包費	95,000	-	-95,000	--	
計時與計件人員酬金	4,904,943	4,025,251	-879,692	-17.93	
專業服務費	2,420,729	1,831,702	-589,027	-24.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,420,729	1,831,702	-589,027	-24.33	
材料及用品費	20,000	48,818	28,818	144.09	
使用材料費	2,000	-	-2,000	--	
物料	2,000	-	-2,000	--	
用品消耗	18,000	48,818	30,818	171.21	
辦公(事務)用品	10,000	33,768	23,768	237.68	
其他用品消耗	8,000	15,050	7,050	88.13	
租金、償債、利息及相關手續費	86,000	84,100	-1,900	-2.21	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
地租及水租	79,000	80,100	1,100	1.39	
場地租金	79,000	80,100	1,100	1.39	
交通及運輸設備租金	7,000	4,000	-3,000	-42.86	
車租	7,000	4,000	-3,000	-42.86	
稅捐及規費(強制費)	2,000	300	-1,700	-85.00	
規費	2,000	300	-1,700	-85.00	
行政規費與強制費	2,000	300	-1,700	-85.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	13,889,000	8,002,758	-5,886,242	-42.38	
捐助、補助與獎助	13,480,000	7,636,758	-5,843,242	-43.35	
其他捐助、補助與獎助	13,480,000	7,636,758	-5,843,242	-43.35	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	409,000	366,000	-43,000	-10.51	
獎勵費用	409,000	366,000	-43,000	-10.51	
其他	341,000	112,254	-228,746	-67.08	
其他支出	341,000	112,254	-228,746	-67.08	
其他	341,000	112,254	-228,746	-67.08	
促進就業服務方案計畫	135,177,000	128,705,507	-6,471,493	-4.79	係因身心障礙者就業促進服務方案補助款依實核銷，因有部分工作人員人事費、庇護性就業者勞健保費及行政費未使用退回；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，致支出減少。
服務費用	31,457,000	30,824,361	-632,639	-2.01	
水電費	1,000	102,347	101,347	10,134.7	
其他場所水電費	1,000	102,347	101,347	10,134.7	
郵電費	10,191	24,516	14,325	140.57	
郵費	10,191	24,516	14,325	140.57	
旅運費	59,450	11,649	-47,801	-80.41	
國內旅費	3,100	3,560	460	14.84	
貨物運費	30,000	-	-30,000	--	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他旅運費	26,350	8,089	-18,261	-69.30	
印刷裝訂與廣告費	897,363	220,065	-677,298	-75.48	
印刷及裝訂費	397,363	106,810	-290,553	-73.12	
業務宣導費	500,000	113,255	-386,745	-77.35	
修理保養及保固費	10,000	49,315	39,315	393.15	
其他建築修護費	10,000	2,279	-7,721	-77.21	
機械及設備修護費	-	39,999	39,999	--	
雜項設備修護費	-	7,037	7,037	--	
保險費	21,000	6,760	-14,240	-67.81	
責任保險費	21,000	6,760	-14,240	-67.81	
一般服務費	29,884,956	29,734,251	-150,705	-0.50	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	4,910	1,910	63.67	
代理(辦)費	29,004,787	29,235,770	230,983	0.80	
外包費	-	129,785	129,785	--	
計時與計件人員酬金	877,169	363,786	-513,383	-58.53	
專業服務費	573,040	675,458	102,418	17.87	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	573,040	675,458	102,418	17.87	
材料及用品費	43,000	34,061	-8,939	-20.79	
用品消耗	43,000	34,061	-8,939	-20.79	
辦公(事務)用品	13,000	5,354	-7,646	-58.82	
其他用品消耗	30,000	28,707	-1,293	-4.31	
租金、償債、利息及相關手續費	393,000	267,464	-125,536	-31.94	
地租及水租	362,436	251,064	-111,372	-30.73	
場地租金	362,436	251,064	-111,372	-30.73	
交通及運輸設備租金	30,564	16,400	-14,164	-46.34	
車租	30,564	16,400	-14,164	-46.34	
稅捐及規費(強制費)	2,166,000	1,649,524	-516,476	-23.84	
土地稅	867,714	805,578	-62,136	-7.16	
一般土地地價稅	867,714	805,578	-62,136	-7.16	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
房屋稅	1,296,393	842,946	-453,447	-34.98	
一般房屋稅	1,296,393	842,946	-453,447	-34.98	
規費	1,893	1,000	-893	-47.17	
行政規費與強制費	1,893	1,000	-893	-47.17	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	100,738,000	95,785,991	-4,952,009	-4.92	
捐助、補助與獎助	100,702,000	95,567,075	-5,134,925	-5.10	
其他捐助、補助與獎助	100,702,000	95,567,075	-5,134,925	-5.10	
分擔	1,000	63,916	62,916	6,291.60	
分擔大樓管理費	1,000	63,916	62,916	6,291.60	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	35,000	155,000	120,000	342.86	
獎勵費用	35,000	155,000	120,000	342.86	
其他	380,000	144,106	-235,894	-62.08	
其他支出	380,000	144,106	-235,894	-62.08	
其他	380,000	144,106	-235,894	-62.08	
一般行政管理計畫	17,045,000	15,715,582	-1,329,418	-7.80	係因節約能源及擲節支出覈實核銷賸餘，致支出減少。
用人費用	66,000	-	-66,000	--	
超時工作報酬	66,000	-	-66,000	--	
加班費	66,000	-	-66,000	--	
服務費用	15,036,000	14,244,443	-791,557	-5.26	
水電費	1,372,000	664,628	-707,372	-51.56	
工作場所電費	1,300,000	632,290	-667,710	-51.36	
工作場所水費	72,000	32,338	-39,662	-55.09	
郵電費	449,924	223,293	-226,631	-50.37	
郵費	50,000	27,052	-22,948	-45.90	
電話費	399,924	196,241	-203,683	-50.93	
旅運費	1,000	-	-1,000	--	
貨物運費	1,000	-	-1,000	--	
印刷裝訂與廣告費	534,950	325,821	-209,129	-39.09	



## 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷及裝訂費	534,950	325,821	-209,129	-39.09	
修理保養及保固費	682,080	486,176	-195,904	-28.72	
機械及設備修護費	400,000	353,996	-46,004	-11.50	
交通及運輸設備修護費	90,000	42,000	-48,000	-53.33	
雜項設備修護費	192,080	90,180	-101,900	-53.05	
一般服務費	11,026,046	11,831,585	805,539	7.31	
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	3,445	-2,555	-42.58	
外包費	721,581	593,405	-128,176	-17.76	
計時與計件人員酬金	10,298,465	11,234,735	936,270	9.09	
專業服務費	970,000	712,940	-257,060	-26.50	
委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	-	-10,000	--	
電腦軟體服務費	960,000	712,940	-247,060	-25.74	
材料及用品費	780,000	323,326	-456,674	-58.55	
使用材料費	99,000	10,270	-88,730	-89.63	
設備零件	99,000	10,270	-88,730	-89.63	
用品消耗	681,000	313,056	-367,944	-54.03	
辦公(事務)用品	564,900	227,275	-337,625	-59.77	
報章雜誌	23,000	4,200	-18,800	-81.74	
農業與園藝用品及環境美化費	40,000	25,277	-14,723	-36.81	
醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	529	-471	-47.10	
其他用品消耗	52,100	55,775	3,675	7.05	
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	17,640	-360	-2.00	
機器租金	18,000	17,640	-360	-2.00	
機械及設備租金	18,000	17,640	-360	-2.00	
稅捐及規費(強制費)	-	1,469	1,469	--	
消費與行為稅	-	1,469	1,469	--	
營業稅	-	1,469	1,469	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,108,000	1,107,456	-544	-0.05	

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
分擔	1,108,000	1,107,456	-544	-0.05	
分擔大樓管理費	1,108,000	1,107,456	-544	-0.05	
其他	37,000	21,248	-15,752	-42.57	
其他支出	37,000	21,248	-15,752	-42.57	
其他	37,000	21,248	-15,752	-42.57	
建築及設備計畫	775,000	749,224	-25,776	-3.33	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	775,000	749,224	-25,776	-3.33	
購建固定資產	775,000	749,224	-25,776	-3.33	
購置機械及設備	654,000	612,164	-41,836	-6.40	
購置雜項設備	121,000	137,060	16,060	13.27	
<b>合計</b>	<b>355,997,000</b>	<b>328,612,055</b>	<b>-27,384,945</b>	<b>-7.69</b>	

註：身心障礙就業促進人員(執行長、督導、助理督導、推展員)進用73人及勞動部補助進用11人，為推動身心障礙者就業促進工作，基金用途各計畫項下計時與計件人員酬金(包含薪資、獎金、勞工退休金等)預算數64,031,998元，決算數62,410,973元。



# 臺北市身心障礙者就業基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產	-						-		
電腦軟體	39,414			9,300	11	、心理 測驗器 材/筆記 型電腦 1套、電 影攝影 機1架、 監視機 1架,購 置及受 贈無障 礙輪椅 (電動輪 椅)1張 。報廢 空氣過 濾機1臺 。 電腦軟 體攤銷 。	- 30,114		

【附註】：1.本基金自98年1月1日正式成立。  
 2.揭露經管珍貴動產、不動產之總額計0元。  
 3.雜項設備本年度增加金額不等於「固定資產建設改良擴充明細表」之決算數137,060元，差異數45,256元，係因無障礙輪椅(電動輪椅)金額72,000元，由本基金支應26,744元，另45,256元由使用人負擔並捐贈予本基金。

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	654,000	-	-	-19,000	635,000	612,164	-22,836	-
機械及設備	-	654,000	-	-	-19,000	635,000	612,164	-22,836	-
雜項設備	-	121,000	-	-	19,000	140,000	137,060	-2,940	-
雜項設備	-	121,000	-	-	19,000	140,000	137,060	-2,940	-
<b>合計</b>	-	775,000	-	-	-	775,000	749,224	-25,776	-

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
合計			-	

【附註】：以非用人費用進用情形：身心障礙就業促進人員(執行長、督導、助理督導、推展員)進用73人及勞動部補助進用11人。

本 頁 空 白

臺北市身心障  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
基金管理及企業 進用獎助計畫	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
職員	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
多元促進就業計 畫	-	-	35,000	-	-	-	-	-	-	35,000	-	35,000
職員	-	-	35,000	-	-	-	-	-	-	35,000	-	35,000
一般行政管理計 畫	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
職員	-	-	66,000	-	-	-	-	-	-	66,000	-	66,000
合計	-	-	104,000	-	-	-	-	-	-	104,000	-	104,000

【附註】：以非用人費用進用之支出情形：為推動身心障礙者就業促進工作，基金用途各計畫項下計時與計件人員酬金(包含薪資、獎金、勞工退休金等) 預算數64,031,998元，決算數62,410,973元。



## 礙者就業基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 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 108 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	%	
基金管理及企業進用獎助計畫		-	89,800,000	-	82,708,374	-	--	-7,091,626	-7.90	係因核發義務、非義務獎勵金申請案量較預期低，致支出減少。
多元促進就業計畫		-	26,991,000	-	26,670,360	-	--	-320,640	-1.19	
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		-	86,209,000	-	74,063,008	-	--	-12,145,992	-14.09	主要係因自力更生創業補助申請案量較預期低；另身心障礙者職業重建暨就業服務案委託單位因委託員額異動未聘足額或專業人員薪資未達補助標準，產生溢撥金額繳回；又身心障礙者職能加值培育(職業訓練)計畫委託案，部分班次編列訓練時數與勞務採購案實際委託訓練時數編配核有差異不如預期，致未達執行率。
促進就業服務方案計畫		-	135,177,000	-	128,705,507	-	--	-6,471,493	-4.79	係因身心障礙者就業促進服務方案補助款依實核銷，因有部分工作人員人事費、庇護性就業者勞健保費及行政費未使用退回；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，致支出減少。
合計		-	338,177,000	-	312,147,249	-	--	-26,029,751	-7.70	

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	104,000	-	-104,000	--
超時工作報酬	104,000	-	-104,000	--
加班費	104,000	-	-104,000	--
服務費用	186,204,000	176,606,597	-9,597,403	-5.15
水電費	1,373,000	766,975	-606,025	-44.14
工作場所電費	1,300,000	632,290	-667,710	-51.36
工作場所水費	72,000	32,338	-39,662	-55.09
其他場所水電費	1,000	102,347	101,347	--
郵電費	894,973	855,198	-39,775	-4.44
郵費	473,149	556,974	83,825	17.72
電話費	421,824	295,644	-126,180	-29.91
數據通信費	-	2,580	2,580	--
旅運費	200,250	38,967	-161,283	-80.54
國內旅費	23,250	8,189	-15,061	-64.78
貨物運費	87,100	2,680	-84,420	-96.92
其他旅運費	89,900	28,098	-61,802	-68.75
印刷裝訂與廣告費	2,458,993	1,783,583	-675,410	-27.47
印刷及裝訂費	1,558,993	1,143,031	-415,962	-26.68
業務宣導費	900,000	640,552	-259,448	-28.83
修理保養及保固費	752,080	544,191	-207,889	-27.64
其他建築修護費	10,000	2,279	-7,721	-77.21
機械及設備修護費	460,000	402,695	-57,305	-12.46
交通及運輸設備修護費	90,000	42,000	-48,000	-53.33
雜項設備修護費	192,080	97,217	-94,863	-49.39
保險費	139,860	123,448	-16,412	-11.73
責任保險費	21,000	16,340	-4,660	-22.19
其他保險費	118,860	107,108	-11,752	-9.89
一般服務費	170,693,656	164,070,879	-6,622,777	-3.88
佣金、匯費、經理費及手續費	159,480	128,154	-31,326	-19.64
代理(辦)費	105,641,997	100,782,358	-4,859,639	-4.60
外包費	860,181	749,394	-110,787	-12.88
計時與計件人員酬金	64,031,998	62,410,973	-1,621,025	-2.53

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
專業服務費	9,691,188	8,423,356	-1,267,832	-13.08
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,273,249	3,385,843	-887,406	-20.77
委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	-	-10,000	--
電腦軟體服務費	1,036,000	788,908	-247,092	-23.85
其他專業服務費	4,371,939	4,248,605	-123,334	-2.82
材料及用品費	911,000	474,942	-436,058	-47.87
使用材料費	101,000	10,270	-90,730	-89.83
物料	2,000	-	-2,000	--
設備零件	99,000	10,270	-88,730	-89.63
用品消耗	810,000	464,672	-345,328	-42.63
辦公(事務)用品	632,700	335,134	-297,566	-47.03
報章雜誌	23,000	4,200	-18,800	-81.74
農業與園藝用品及環境美化費	40,000	25,277	-14,723	-36.81
醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	529	-471	-47.10
其他用品消耗	113,300	99,532	-13,768	-12.15
租金、償債、利息及相關手續費	569,000	428,564	-140,436	-24.68
地租及水租	483,436	355,164	-128,272	-26.53
場地租金	483,436	355,164	-128,272	-26.53
機器租金	18,000	44,100	26,100	145.00
機械及設備租金	18,000	44,100	26,100	145.00
交通及運輸設備租金	67,564	29,300	-38,264	-56.63
車租	67,564	29,300	-38,264	-56.63
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	775,000	749,224	-25,776	-3.33
購建固定資產	775,000	749,224	-25,776	-3.33
購置機械及設備	654,000	612,164	-41,836	-6.40
購置雜項設備	121,000	137,060	16,060	13.27
稅捐及規費(強制費)	2,168,000	1,651,293	-516,707	-23.83
土地稅	867,714	805,578	-62,136	-7.16
一般土地地價稅	867,714	805,578	-62,136	-7.16
房屋稅	1,296,393	842,946	-453,447	-34.98
一般房屋稅	1,296,393	842,946	-453,447	-34.98
消費與行為稅	-	1,469	1,469	--

## 臺北市身心障礙者就業基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業稅	-	1,469	1,469	--
規費	3,893	1,300	-2,593	-66.61
行政規費與強制費	3,893	1,300	-2,593	-66.61
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,987,000	147,670,560	-16,316,440	-9.95
捐助、補助與獎助	162,434,000	145,978,188	-16,455,812	-10.13
其他捐助、補助與獎助	162,434,000	145,978,188	-16,455,812	-10.13
分擔	1,109,000	1,171,372	62,372	5.62
分擔大樓管理費	1,109,000	1,171,372	62,372	5.62
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	444,000	521,000	77,000	17.34
獎勵費用	444,000	521,000	77,000	17.34
其他	1,279,000	1,030,875	-248,125	-19.40
其他支出	1,279,000	1,030,875	-248,125	-19.40
其他	1,279,000	1,030,875	-248,125	-19.40
合計	355,997,000	328,612,055	-27,384,945	-7.69

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	900,000	640,552	-259,448	-28.83	
業務宣導費	900,000	640,552	-259,448	-28.83	
統計所需項目：	68,305,247	65,796,816	-2,508,431	-3.67	
計時與計件人員酬金	64,031,998	62,410,973	-1,621,025	-2.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,273,249	3,385,843	-887,406	-20.77	

# 臺北市身心障礙者就業基金

41002-37

## 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108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

本 頁 空 白



主辦會計人員： 江寶英



機關長官： 葉琇嫻

