

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府勞動局主管



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113年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 11 頁
(二) 基金用途明細表	第 12 至 20 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 21 至 22 頁
(五) 長期負債明細表	第 23 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 24 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 25 頁
(十) 用人費用彙計表	第 26 至 27 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 28 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 29 至 31 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 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 33 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 36 至 37 頁
二、收入支出表	第 38 頁
三、現金流量表	第 39 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42 頁

甲、財 務 摘 要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	395,619,096	399,391,663	-3,772,567	-0.94
基金用途	367,259,027	338,579,117	28,679,910	8.47
賸餘(短絀)	28,360,069	60,812,546	-32,452,477	-53.36
餘絀情形：				
基金餘額	3,232,330,367	3,203,970,298	28,360,069	0.89
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	25,582,153	64,117,218	-38,535,065	-60.10

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

總 說 明

中華民國 113 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) 113 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 88 案，服務人數 854 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 5,000 元，共計核發 4,805 人次之獎勵金。
- 3、「頭家寶障—訓用留實施計畫」，獎勵雇主進用身心障礙者，以穩定就業機會，共計獎勵 75 案。
- 4、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，全年提供 1,919 人之服務。
- 5、委辦職業訓練服務共計 6 案，服務人數 70 人，提供身心障礙者求職服務及職業訓練之需求。
- 6、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 118 人次服務，共提供 3,419.5 小時服務。
- 7、運用公有場地委託辦理庇護工場 16 處，提供 138 個庇護性就業工作機會；委託辦理社會企業專案服務及營運案 9 處，提供 227 個身心障礙者就業工作機會，對身心障礙者就業安置及轉銜的服務成效頗佳。
- 8、身心障礙者職務再設計服務實際受理 1,024 案次服務，包含職務再設計服務 302 案、手語服務 604 案及聽打服務 118 案。
- 9、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，共補助 44 案。

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

10、辦理視障按摩推廣活動共計 62 場次，受益按摩師共 312 人次，服務 4,131 人次；辦理「113 年度視障按摩據點行銷活動」，共計 37 家視障按摩據點參與；「按摩據點輔導營運管理及服務品質提升計畫」，共計補助 9 案，受益按摩師 48 人次；服務品質提升課程辦理 4 場次，共計 96 人次參與。

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 395,619,096 元，較預算數 385,917,000 元，增加 9,702,096 元，計增 2.51%，主要原因為：

- 1、其他徵收及依法分配收入決算數 225,707,119 元，預算數 243,936,000 元，較預算數減少 18,228,881 元，執行率達 92.53%，主要係因致力推動身心障礙者就業及落實身權法裁罰之成績斐然，故不足額人數下降，致收入減少。
- 2、權利金收入決算數 1,131,401 元，預算數 1,132,000 元，較預算數減少 599 元，執行率達 99.95%。
- 3、利息收入決算數 51,701,162 元，預算數 41,809,000 元，較預算數增加 9,892,162 元，執行率達 123.66%，主要係因市場定存利率調升，致執行率超前。併決算事宜業於 113 年 11 月 5 日簽奉首長同意，113 年 11 月 11 日經主管機關核准在案。
- 4、政府其他撥入收入決算數 115,484,856 元，預算數 96,890,000 元，較預算數增加 18,594,856 元，執行率達 119.19%，主要係因勞動部增加補助「補助地方政府辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫」等，致執行率超前。併決算事宜業於 113 年 8 月 22 日簽奉首長同意，113 年 8 月 29 日經主管機關核准在案。

總 說 明

中華民國 113 年度

5、雜項收入決算數 1,594,558 元，預算數 2,150,000 元，較預算數減少 555,442 元，執行率達 74.17%，主要係因收回以前年度補助案等經費較預估數少，致未達執行率。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 367,259,027 元，較預算數 374,212,000 元，減少 6,952,973 元，計減 1.86%，主要原因為：

- 1、基金管理及企業進用獎助計畫決算數 83,959,170 元，預算數 79,513,000 元，較預算數增加 4,446,170 元，執行率達 105.59%，主要係因定額進用退回以前年度溢收之差額補助費等，致支出增加。併決算事宜業於113年12月5日簽奉首長同意，113年12月10日經主管機關核准在案。
- 2、多元促進就業計畫決算數 37,874,663元，預算數 37,576,000 元，較預算數增加 298,663 元，執行率達 100.79%，主要係因職務再設計服務申請案件數超出預期，致支出超出預算數。併決算事宜業於 113年11月26日簽奉本府核准在案。
- 3、身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫決算數 76,536,678元，預算數 83,345,000 元，較預算數減少 6,808,322 元，執行率達 91.83%，主要係因辦理職業重建管理暨就業服務計畫委託案，承辦單位專業人員聘用不足及自力更生創業補助申請案較少，致支出減少。
- 4、促進就業服務方案計畫決算數 151,943,078 元，預算數 156,418,000 元，較預算數減少 4,474,922 元，執行率達 97.14%，主要係因身心障礙者就業促進服務方案補助款，因有部分人事費及庇護性就業者勞健保費未使用退回，致支出減少。

臺北市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

5、一般行政管理計畫決算數 16,398,026 元，預算數 16,806,000 元，較預算數減少 407,974 元，執行率達 97.57%。

6、建築及設備計畫決算數 547,412 元，預算數 554,000 元，較預算數減少 6,588 元，執行率達 98.81%。

(三) 本期賸餘：本年度決算賸餘數 28,360,069 元，較預算賸餘數 11,705,000 元，增加 16,655,069 元，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 24,601,409 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 98,600 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,079,344 元。

(四) 期初現金及約當現金 3,258,725,866 元，本年度現金及約當現金淨增 25,582,153 元，期末現金及約當現金 3,284,308,019 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 3,723,722,527 元：包括流動資產 3,337,481,749 元；固定資產 385,593,236 元（包括土地 247,595,000 元，土地改良物 4,889 元，房屋建築及設備 136,286,584 元，機械及設備 403,770 元，交通及運輸設備 17,679 元，雜項設備 284,329 元，租賃資產 1,000,985 元）；無形資產 17,710 元；其他資產 629,832 元，較上年度決算審定數 3,700,913,222 元，增加 22,809,305 元，主要係流動資產增加。

(二) 決算日負債總額為 106,711,136 元：包括流動負債 101,899,845 元；長期負債 543,447 元；其他負債 4,267,844 元，較上年度決算審定數 109,339,005 元，減少 2,627,869 元，主要係應付款項減少。

總 說 明

中華民國 113 年度

(三) 決算日淨資產為 3,617,011,391 元。

五、其他

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：本年度併決算已於基金來源、用途及餘絀表附表說明；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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 113 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
399,391,663	100.00	基金來源	385,917,000	100.00	395,619,096	100.00	9,702,096	2.51
241,076,142	60.36	徵收及依法分配收入	243,936,000	63.21	225,707,119	57.05	-18,228,881	-7.47
241,076,142	60.36	其他徵收及依法分配收入	243,936,000	63.21	225,707,119	57.05	-18,228,881	-7.47
47,452,488	11.88	財產收入	42,941,000	11.13	52,832,563	13.35	9,891,563	23.04
1,131,401	0.28	權利金收入	1,132,000	0.29	1,131,401	0.29	-599	-0.05
46,321,087	11.60	利息收入	41,809,000	10.83	51,701,162	13.07	9,892,162	23.66
108,252,880	27.10	政府撥入收入	96,890,000	25.11	115,484,856	29.19	18,594,856	19.19
108,252,880	27.10	政府其他撥入收入	96,890,000	25.11	115,484,856	29.19	18,594,856	19.19
2,610,153	0.65	其他收入	2,150,000	0.56	1,594,558	0.40	-555,442	-25.83
2,610,153	0.65	雜項收入	2,150,000	0.56	1,594,558	0.40	-555,442	-25.83
338,579,117	84.77	基金用途	374,212,000	96.97	367,259,027	92.83	-6,952,973	-1.86
73,237,108	18.34	基金管理及企業進用獎助計畫	79,513,000	20.60	83,959,170	21.22	4,446,170	5.59
31,933,567	8.00	多元促進就業計畫	37,576,000	9.74	37,874,663	9.57	298,663	0.79
67,072,054	16.79	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	83,345,000	21.60	76,536,678	19.35	-6,808,322	-8.17
150,405,444	37.66	促進就業服務方案計畫	156,418,000	40.53	151,943,078	38.41	-4,474,922	-2.86
15,446,832	3.87	一般行政管理計畫	16,806,000	4.35	16,398,026	4.14	-407,974	-2.43
484,112	0.12	建築及設備計畫	554,000	0.14	547,412	0.14	-6,588	-1.19
484,112	0.12	購建固定資產	554,000	0.14	547,412	0.14	-6,588	-1.19
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
60,812,546	15.23	本期賸餘(短絀)	11,705,000	3.03	28,360,069	7.17	16,655,069	142.29
3,143,157,752	786.99	期初基金餘額	3,141,839,000	814.12	3,203,970,298	809.86	62,131,298	1.98
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
3,203,970,298	802.21	期末基金餘額	3,153,544,000	817.16	3,232,330,367	817.03	78,786,367	2.50

臺北市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

1.本年度可用預算數皆為法定預算數。2.有關113年度基金來源實際數超過預算數部分：(1)利息收入9,892,162元，主要係因市場定存利率調升，致收入超出預算數。併決算事宜業於113年11月5日簽奉首長同意，113年11月11日經主管機關核准在案。(2)政府其他撥入收入18,594,856元，主要係因勞動部增加補助「補助地方政府辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫」等，致收入超出預算數。併決算事宜業於113年8月22日簽奉首長同意，113年8月29日經主管機關核准在案。3.有關113年度基金用途實際數超過預算數部分：(1)基金管理及企業進用獎助計畫4,446,170元，主要係因定額進用退回以前年度溢收之差額補助費等，致支出超出預算數。併決算事宜業於113年12月5日簽奉首長同意，113年12月10日經主管機關核准在案。(2)多元促進就業計畫298,663元，主要係因職務再設計服務申請案件數超出預期，致支出超出預算數。併決算事宜業於113年11月26日簽奉本府核准在案。

臺北市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	385,917,000	395,619,096	9,702,096	2.51	
徵收及依法分配收入	243,936,000	225,707,119	-18,228,881	-7.47	
其他徵收及依法分配收入	243,936,000	225,707,119	-18,228,881	-7.47	主要係因致力推動身心障礙者就業及落實身權法裁罰之成績斐然，故不足額人數下降，致收入減少。
財產收入	42,941,000	52,832,563	9,891,563	23.04	
權利金收入	1,132,000	1,131,401	-599	-0.05	
利息收入	41,809,000	51,701,162	9,892,162	23.66	主要係因市場定存利率調升，致執行率超前。併決算事宜業於113年11月5日簽奉首長同意，113年11月11日經主管機關核准在案。
政府撥入收入	96,890,000	115,484,856	18,594,856	19.19	
政府其他撥入收入	96,890,000	115,484,856	18,594,856	19.19	主要係因勞動部增加補助「補助地方政府辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫」等，致執行率超前。併決算事宜業於113年8月22日簽奉首長同意，113年8月29日經主管機關核准在案。
其他收入	2,150,000	1,594,558	-555,442	-25.83	
雜項收入	2,150,000	1,594,558	-555,442	-25.83	主要係因收回以前年度補助案等經費較預估數少，致未達執行率。
合計	385,917,000	395,619,096	9,702,096	2.51	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	374,212,000	367,259,027	-6,952,973	-1.86	主要係因定額進用退回以前年度溢收之差額補助費等，致支出增加。併決算事宜業於113年12月5日簽奉首長同意，113年12月10日經主管機關核准在案。
基金管理及企業進用獎助計畫	79,513,000	83,959,170	4,446,170	5.59	
用人費用	3,000	-	-3,000	--	
加(夜)班費	3,000	-	-3,000	--	
延長工時加班費	3,000	-	-3,000	--	
服務費用	55,271,000	56,544,327	1,273,327	2.30	
郵電費	356,289	307,666	-48,623	-13.65	
郵費	356,289	307,666	-48,623	-13.65	
旅運費	9,100	6,112	-2,988	-32.84	
國內旅費	3,100	6,112	3,012	97.16	
貨物運費	2,900	-	-2,900	--	
其他旅運費	3,100	-	-3,100	--	
印刷裝訂與廣告費	68,000	3,250	-64,750	-95.22	
印刷及裝訂費	48,000	1,900	-46,100	-96.04	
業務宣導費	20,000	1,350	-18,650	-93.25	
一般服務費	54,620,117	56,075,034	1,454,917	2.66	
佣金、匯費、經理費及手續費	19,800	14,010	-5,790	-29.24	
代理(辦)費	5,000,000	6,899,166	1,899,166	37.98	
外包費	170,000	151,699	-18,301	-10.77	
計時與計件人員酬金	49,250,317	48,825,321	-424,996	-0.86	
體育活動費	180,000	184,838	4,838	2.69	
專業服務費	217,494	152,265	-65,229	-29.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217,494	152,265	-65,229	-29.99	
材料及用品費	19,000	15,578	-3,422	-18.01	
用品消耗	19,000	15,578	-3,422	-18.01	
辦公(事務)用品	13,800	15,578	1,778	12.88	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他用品消耗	5,200	-	-5,200	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	24,120,000	24,025,000	-95,000	-0.39	
捐助、補助與獎助	24,120,000	24,025,000	-95,000	-0.39	
其他捐助、補助與獎助	24,120,000	24,025,000	-95,000	-0.39	
其他	100,000	3,374,265	3,274,265	3,274.27	
其他支出	100,000	3,374,265	3,274,265	3,274.27	
其他	100,000	3,374,265	3,274,265	3,274.27	
多元促進就業計畫	37,576,000	37,874,663	298,663	0.79	主要係因職務再設計服務申請案件數超出預期，致支出超出預算數。併決算事宜業於113年11月26日簽奉本府核准在案。
用人費用	3,000	-	-3,000	--	
加(夜)班費	3,000	-	-3,000	--	
延長工時加班費	3,000	-	-3,000	--	
服務費用	22,803,000	22,983,281	180,281	0.79	
郵電費	54,015	78,348	24,333	45.05	
郵費	39,015	63,048	24,033	61.60	
電話費	15,000	15,300	300	2.00	
旅運費	21,400	22,771	1,371	6.41	
國內旅費	6,200	600	-5,600	-90.32	
貨物運費	9,000	7,781	-1,219	-13.54	
其他旅運費	6,200	14,390	8,190	132.10	
印刷裝訂與廣告費	580,000	581,409	1,409	0.24	
印刷及裝訂費	100,000	101,643	1,643	1.64	
業務宣導費	480,000	479,766	-234	-0.05	
修理保養及保固費	25,000	5,780	-19,220	-76.88	
機械及設備修護費	25,000	5,780	-19,220	-76.88	
保險費	110,000	110,106	106	0.10	
其他保險費	110,000	110,106	106	0.10	
一般服務費	17,331,090	16,445,939	-885,151	-5.11	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	14,700	32,980	18,280	124.35	
代理(辦)費	17,165,230	16,224,745	-940,485	-5.48	
外包費	25,000	15,480	-9,520	-38.08	
計時與計件人員酬金	126,160	172,734	46,574	36.92	
專業服務費	4,681,495	5,738,928	1,057,433	22.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	559,563	620,363	60,800	10.87	
其他專業服務費	4,121,932	5,118,565	996,633	24.18	
材料及用品費	18,000	26,251	8,251	45.84	
用品消耗	18,000	26,251	8,251	45.84	
辦公(事務)用品	13,000	10,801	-2,199	-16.92	
其他用品消耗	5,000	15,450	10,450	209.00	
租金、償債、利息及相關手續費	151,000	-	-151,000	--	
地租及水租	100,000	-	-100,000	--	
場地租金	100,000	-	-100,000	--	
機器租金	35,000	-	-35,000	--	
機械及設備租金	35,000	-	-35,000	--	
交通及運輸設備租金	16,000	-	-16,000	--	
車租	16,000	-	-16,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,403,000	14,725,017	322,017	2.24	
捐助、補助與獎助	14,403,000	14,725,017	322,017	2.24	
其他捐助、補助與獎助	14,403,000	14,725,017	322,017	2.24	
其他	198,000	140,114	-57,886	-29.24	
其他支出	198,000	140,114	-57,886	-29.24	
其他	198,000	140,114	-57,886	-29.24	
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	83,345,000	76,536,678	-6,808,322	-8.17	主要係因辦理職業重建管理暨就業服務計畫委託案，承辦單位專業人員聘用不足及自力更生創業補助申請案較少，致支出減少。
服務費用	65,409,000	60,084,641	-5,324,359	-8.14	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	160,010	181,825	21,815	13.63	
郵費	80,010	76,328	-3,682	-4.60	
電話費	80,000	105,497	25,497	31.87	
旅運費	64,250	55,689	-8,561	-13.32	
國內旅費	4,650	2,685	-1,965	-42.26	
貨物運費	10,000	1,236	-8,764	-87.64	
其他旅運費	49,600	51,768	2,168	4.37	
印刷裝訂與廣告費	40,000	78,661	38,661	96.65	
印刷及裝訂費	10,000	48,697	38,697	386.97	
業務宣導費	30,000	29,964	-36	-0.12	
修理保養及保固費	-	40,435	40,435	--	
交通及運輸設備修護費	-	33,400	33,400	--	
雜項設備修護費	-	7,035	7,035	--	
保險費	13,260	19,814	6,554	49.43	
責任保險費	-	19,814	19,814	--	
其他保險費	13,260	-	-13,260	--	
一般服務費	63,516,141	57,274,753	-6,241,388	-9.83	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,680	18,110	7,430	69.57	
代理(辦)費	58,087,951	50,848,951	-7,239,000	-12.46	
外包費	3,962	-	-3,962	--	
計時與計件人員酬金	5,392,548	6,383,343	990,795	18.37	
體育活動費	21,000	24,349	3,349	15.95	
專業服務費	1,615,339	2,433,464	818,125	50.65	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,339	2,432,964	817,625	50.62	
委託考選訓練費	-	500	500	--	
材料及用品費	49,000	108,524	59,524	121.48	
使用材料費	2,000	-	-2,000	--	
物料	2,000	-	-2,000	--	
用品消耗	47,000	108,524	61,524	130.90	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
辦公(事務)用品	19,800	105,634	85,834	433.51	
其他用品消耗	27,200	2,890	-24,310	-89.38	
租金、償債、利息及相關手續費	86,000	419,580	333,580	387.88	
地租及水租	79,000	216,900	137,900	174.56	
場地租金	79,000	216,900	137,900	174.56	
機器租金	-	202,680	202,680	--	
機械及設備租金	-	202,680	202,680	--	
交通及運輸設備租金	7,000	-	-7,000	--	
車租	7,000	-	-7,000	--	
稅捐及規費(強制費)	1,000	-	-1,000	--	
規費	1,000	-	-1,000	--	
行政規費與強制費	1,000	-	-1,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	17,680,000	15,442,287	-2,237,713	-12.66	
捐助、補助與獎助	17,680,000	15,442,287	-2,237,713	-12.66	
其他捐助、補助與獎助	17,680,000	15,442,287	-2,237,713	-12.66	
其他	120,000	481,646	361,646	301.37	
其他支出	120,000	481,646	361,646	301.37	
其他	120,000	481,646	361,646	301.37	
促進就業服務方案計畫	156,418,000	151,943,078	-4,474,922	-2.86	主要係因身心障礙者就業促進服務方案補助款，因有部分人事費及庇護性就業者勞健保費未使用退回，致支出減少。
服務費用	46,639,000	49,549,080	2,910,080	6.24	
水電費	1,000	44,335	43,335	4,333.50	
其他場所水電費	1,000	44,335	43,335	4,333.50	
郵電費	6,583	48,446	41,863	635.93	
郵費	6,583	48,446	41,863	635.93	
旅運費	25,650	5,880	-19,770	-77.08	
國內旅費	3,100	-	-3,100	--	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
貨物運費	5,500	-	-5,500	--	
其他旅運費	17,050	5,880	-11,170	-65.51	
印刷裝訂與廣告費	30,000	24,050	-5,950	-19.83	
印刷及裝訂費	20,000	16,451	-3,549	-17.75	
業務宣導費	10,000	7,599	-2,401	-24.01	
修理保養及保固費	10,000	142,700	132,700	1,327.00	
其他建築修護費	10,000	142,700	132,700	1,327.00	
保險費	2,200	2,580	380	17.27	
責任保險費	2,200	-	-2,200	--	
其他保險費	-	2,580	2,580	--	
一般服務費	45,989,402	48,548,474	2,559,072	5.56	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	6,050	3,050	101.67	
代理(辦)費	45,848,522	48,356,022	2,507,500	5.47	
計時與計件人員酬金	137,880	186,402	48,522	35.19	
專業服務費	574,165	732,615	158,450	27.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,165	644,615	70,450	12.27	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	88,000	88,000	--	
材料及用品費	38,000	33,338	-4,662	-12.27	
用品消耗	38,000	33,338	-4,662	-12.27	
辦公(事務)用品	15,000	13,488	-1,512	-10.08	
其他用品消耗	23,000	19,850	-3,150	-13.70	
租金、償債、利息及相關手續費	404,000	400,655	-3,345	-0.83	
地租及水租	388,580	388,580	0	0.00	
場地租金	388,580	388,580	0	0.00	
交通及運輸設備租金	15,420	12,075	-3,345	-21.69	
車租	15,420	12,075	-3,345	-21.69	
稅捐及規費(強制費)	2,016,000	2,122,360	106,360	5.28	
土地稅	900,455	907,254	6,799	0.76	
一般土地地價稅	900,455	907,254	6,799	0.76	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
房屋稅	1,113,336	1,205,046	91,710	8.24	
一般房屋稅	1,113,336	1,205,046	91,710	8.24	
規費	2,209	10,060	7,851	355.41	
行政規費與強制費	2,209	10,060	7,851	355.41	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	107,221,000	99,438,667	-7,782,333	-7.26	
捐助、補助與獎助	107,016,008	99,156,924	-7,859,084	-7.34	
其他捐助、補助與獎助	107,016,008	99,156,924	-7,859,084	-7.34	
分擔	204,992	281,743	76,751	37.44	
分擔大樓管理費	204,992	281,743	76,751	37.44	
其他	100,000	398,978	298,978	298.98	
其他支出	100,000	398,978	298,978	298.98	
其他	100,000	398,978	298,978	298.98	
一般行政管理計畫	16,806,000	16,398,026	-407,974	-2.43	
用人費用	24,000	-	-24,000	--	
加(夜)班費	24,000	-	-24,000	--	
延長工時加班費	24,000	-	-24,000	--	
服務費用	15,003,000	14,911,590	-91,410	-0.61	
水電費	817,132	770,947	-46,185	-5.65	
工作場所電費	769,132	736,224	-32,908	-4.28	
工作場所水費	48,000	34,723	-13,277	-27.66	
郵電費	302,952	223,981	-78,971	-26.07	
郵費	50,952	50,952	0	0.00	
電話費	252,000	173,029	-78,971	-31.34	
旅運費	1,400	-	-1,400	--	
貨物運費	1,400	-	-1,400	--	
印刷裝訂與廣告費	381,818	330,930	-50,888	-13.33	
印刷及裝訂費	381,818	330,930	-50,888	-13.33	
修理保養及保固費	779,857	772,019	-7,838	-1.01	
一般房屋修護費	85,800	38,341	-47,459	-55.31	

臺北市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機械及設備修護費	451,977	387,480	-64,497	-14.27	
交通及運輸設備修護費	60,000	51,000	-9,000	-15.00	
雜項設備修護費	182,080	295,198	113,118	62.13	
一般服務費	11,730,355	11,869,470	139,115	1.19	
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	821	-5,179	-86.32	
外包費	756,162	779,492	23,330	3.09	
計時與計件人員酬金	10,929,193	11,049,646	120,453	1.10	
體育活動費	39,000	39,511	511	1.31	
專業服務費	989,486	944,243	-45,243	-4.57	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	-	12,077	12,077	--	
委託檢驗(定)試驗認證 費	5,000	8,366	3,366	67.32	
電腦軟體服務費	984,486	923,800	-60,686	-6.16	
材料及用品費	616,000	346,015	-269,985	-43.83	
使用材料費	30,000	13,500	-16,500	-55.00	
設備零件	30,000	13,500	-16,500	-55.00	
用品消耗	586,000	332,515	-253,485	-43.26	
辦公(事務)用品	475,000	253,876	-221,124	-46.55	
農業與園藝用品及環境 美化費	36,000	16,750	-19,250	-53.47	
醫療用品(非醫療院所 使用)	1,000	1,004	4	0.40	
其他用品消耗	74,000	60,885	-13,115	-17.72	
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)	-	164	164	--	
消費與行為稅	-	164	164	--	
營業稅	-	164	164	--	
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	
分擔	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
分擔大樓管理費	1,108,000	1,107,456	-544	-0.05	
其他	37,000	15,161	-21,839	-59.02	
其他支出	37,000	15,161	-21,839	-59.02	
其他	37,000	15,161	-21,839	-59.02	
建築及設備計畫	554,000	547,412	-6,588	-1.19	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	554,000	547,412	-6,588	-1.19	
購建固定資產	554,000	547,412	-6,588	-1.19	
購置機械及設備	70,000	66,600	-3,400	-4.86	
購置雜項設備	35,000	32,000	-3,000	-8.57	
租賃資產租金	449,000	448,812	-188	-0.04	
合計	374,212,000	367,259,027	-6,952,973	-1.86	

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7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65,836,098元，決算數66,617,446元。

臺北市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	438,942,490	-49,980,994	105,000	98,600	-	1,818,497	-1,630,653	385,610,946
土地	247,595,000	-	-	-	-	-	-	247,595,000
土地改良物	488,866	-483,977	-	-	-	-	-	4,889
房屋及建築	166,272,560	-27,242,476	-	-	-	-	-2,743,500	136,286,584
機械及設備	10,656,317	-10,188,390	70,000	66,600	-	803,497	672,740	403,770
交通及運輸設備	1,644,588	-1,622,229	-	-	-	-	-4,680	17,679
雜項設備	9,955,829	-9,590,115	35,000	32,000	-	1,015,000	901,615	284,329
租賃資產	2,311,620	-853,807	-	-	-	-	-456,828	1,000,985
電腦軟體	17,710	-	-	-	-	-	-	17,710

臺北市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

- 1.本基金自98年1月1日正式成立。
- 2.機械及設備：增加原因係影音編輯用個人電腦1臺、減少原因係報廢個人電腦34臺、復健訓練海棉墊/氣墊座1付。
- 3.雜項設備：增加原因係日常認知能力測驗工具1套、減少原因係報廢冷(暖)氣機1架、洗車機1臺。
- 4.租賃資產：已於取得資產時依現值入帳，與固定資產建設改良擴充明細表中租賃資產決算數44萬8,812元不同，係因後旨為支付廠商109年至112年電腦租賃款，兩者認列基礎不同以致產生差異。
- 5.電腦軟體：本年度無增減。
- 6.市有財產分類統計表之機械及設備折舊數、期末帳面金額，係含租賃資產之折舊數、期末帳面金額。
- 7.本年度可用預算數皆為法定預算數。

臺北市身心障礙者就業基金

長期負債明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面 金額	本年度增加數		本年度減少數		期末帳面 金額
			預算數	決算數	預算數	決算數	
長期負債		908,765	29,242	21,157	-	386,475	543,447
應付租賃款	中華電信股份有限公司企業客戶分公司、國眾電腦股份有限公司、大同股份有限公司	908,765	29,242	21,157	-	386,475	543,447

【附註】：長期負債增加原因係因本年度終了攤銷應付租賃款利息2萬1,157元，減少原因係因本年度終了將一年內到期之應付租賃款重分類為其他流動負債38萬6,475元。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	554,000	-	-	554,000	547,412	-6,588	-
機械及設備	-	70,000	-	-	70,000	66,600	-3,400	-
機械及設備	-	70,000	-	-	70,000	66,600	-3,400	-
雜項設備	-	35,000	-	-	35,000	32,000	-3,000	-
雜項設備	-	35,000	-	-	35,000	32,000	-3,000	-
租賃資產	-	449,000	-	-	449,000	448,812	-188	-
租賃資產	-	449,000	-	-	449,000	448,812	-188	-
合計	-	554,000	-	-	554,000	547,412	-6,588	-

【附註】：本年度可用預算數皆為法定預算，無提前於上年度先行辦理之數額。

臺北市身心障礙者就業基金

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
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7人。

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	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
基金管理及企業進用獎 助計畫	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
正式人員	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
多元促進就業計畫	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
正式人員	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000	-	3,000
一般行政管理計畫	-	-	24,000	-	-	-	-	-	-	24,000	-	24,000
正式人員	-	-	24,000	-	-	-	-	-	-	24,000	-	24,000
合計	-	-	30,000	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000

【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65,836,098元，決算數66,617,446元。

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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
基金管理及企業進用獎勵計畫		-	79,513,000	-	83,959,170	-	--	4,446,170	5.59	主要係因定額進用退回以前年度溢收之差額補助費等，併決算事宜業於113年12月5日簽奉首長同意，113年12月10日經主管機關核准在案。
多元促進就業計畫		-	37,576,000	-	37,874,663	-	--	298,663	0.79	主要係因職務再設計服務申請案件數超出預期，致支出超出預算數。併決算事宜業於113年11月26日簽奉本府核准在案。
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		-	83,345,000	-	76,536,678	-	--	-6,808,322	-8.17	主要係因辦理職業重建管理暨就業服務計畫委託案，承辦單位專業人員聘用不足及自力更生創業補助申請案較少，致支出減少。
促進就業服務方案計畫		-	156,418,000	-	151,943,078	-	--	-4,474,922	-2.86	主要係因身心障礙者就業促進服務方案補助款，因有部分人事費及庇護性就業者勞健保費未使用退回，致支出減少。
合計			356,852,000		350,313,589			-6,538,411	-1.83	

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	30,000	-	-30,000	--
加(夜)班費	30,000	-	-30,000	--
延長工時加班費	30,000	-	-30,000	--
服務費用	205,125,000	204,072,919	-1,052,081	-0.51
水電費	818,132	815,282	-2,850	-0.35
工作場所電費	769,132	736,224	-32,908	-4.28
工作場所水費	48,000	34,723	-13,277	-27.66
其他場所水電費	1,000	44,335	43,335	4,333.50
郵電費	879,849	840,266	-39,583	-4.50
郵費	532,849	546,440	13,591	2.55
電話費	347,000	293,826	-53,174	-15.32
旅運費	121,800	90,452	-31,348	-25.74
國內旅費	17,050	9,397	-7,653	-44.89
貨物運費	28,800	9,017	-19,783	-68.69
其他旅運費	75,950	72,038	-3,912	-5.15
印刷裝訂與廣告費	1,099,818	1,018,300	-81,518	-7.41
印刷及裝訂費	559,818	499,621	-60,197	-10.75
業務宣導費	540,000	518,679	-21,321	-3.95
修理保養及保固費	814,857	960,934	146,077	17.93
一般房屋修護費	85,800	38,341	-47,459	-55.31
其他建築修護費	10,000	142,700	132,700	1,327.00
機械及設備修護費	476,977	393,260	-83,717	-17.55
交通及運輸設備修護費	60,000	84,400	24,400	40.67
雜項設備修護費	182,080	302,233	120,153	65.99
保險費	125,460	132,500	7,040	5.61
責任保險費	2,200	19,814	17,614	800.64
其他保險費	123,260	112,686	-10,574	-8.58
一般服務費	193,187,105	190,213,670	-2,973,435	-1.54
佣金、匯費、經理費及手續費	54,180	71,971	17,791	32.84
代理(辦)費	126,101,703	122,328,884	-3,772,819	-2.99
外包費	955,124	946,671	-8,453	-0.89
計時與計件人員酬金	65,836,098	66,617,446	781,348	1.19

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
體育活動費	240,000	248,698	8,698	3.62
專業服務費	8,077,979	10,001,515	1,923,536	23.81
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,966,561	3,862,284	895,723	30.19
委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	96,366	91,366	1,827.32
委託考選訓練費	-	500	500	--
電腦軟體服務費	984,486	923,800	-60,686	-6.16
其他專業服務費	4,121,932	5,118,565	996,633	24.18
材料及用品費	740,000	529,706	-210,294	-28.42
使用材料費	32,000	13,500	-18,500	-57.81
物料	2,000	-	-2,000	--
設備零件	30,000	13,500	-16,500	-55.00
用品消耗	708,000	516,206	-191,794	-27.09
辦公(事務)用品	536,600	399,377	-137,223	-25.57
農業與園藝用品及環境美化費	36,000	16,750	-19,250	-53.47
醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	1,004	4	0.40
其他用品消耗	134,400	99,075	-35,325	-26.28
租金、償債、利息及相關手續費	659,000	837,875	178,875	27.14
地租及水租	567,580	605,480	37,900	6.68
場地租金	567,580	605,480	37,900	6.68
機器租金	53,000	220,320	167,320	315.70
機械及設備租金	53,000	220,320	167,320	315.70
交通及運輸設備租金	38,420	12,075	-26,345	-68.57
車租	38,420	12,075	-26,345	-68.57
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	554,000	547,412	-6,588	-1.19
購建固定資產	554,000	547,412	-6,588	-1.19
購置機械及設備	70,000	66,600	-3,400	-4.86
購置雜項設備	35,000	32,000	-3,000	-8.57
租賃資產租金	449,000	448,812	-188	-0.04
稅捐及規費(強制費)	2,017,000	2,122,524	105,524	5.23
土地稅	900,455	907,254	6,799	0.76
一般土地地價稅	900,455	907,254	6,799	0.76

臺北市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	1,113,336	1,205,046	91,710	8.24
一般房屋稅	1,113,336	1,205,046	91,710	8.24
消費與行為稅	-	164	164	--
營業稅	-	164	164	--
規費	3,209	10,060	6,851	213.49
行政規費與強制費	3,209	10,060	6,851	213.49
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,532,000	154,738,427	-9,793,573	-5.95
捐助、補助與獎助	163,219,008	153,349,228	-9,869,780	-6.05
其他捐助、補助與獎助	163,219,008	153,349,228	-9,869,780	-6.05
分擔	1,312,992	1,389,199	76,207	5.80
分擔大樓管理費	1,312,992	1,389,199	76,207	5.80
其他	555,000	4,410,164	3,855,164	694.62
其他支出	555,000	4,410,164	3,855,164	694.62
其他	555,000	4,410,164	3,855,164	694.62
合計	374,212,000	367,259,027	-6,952,973	-1.86

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113年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	540,000	518,679	-21,321	-3.95	
業務宣導費	540,000	518,679	-21,321	-3.95	
統計所需項目：	68,802,659	70,479,730	1,677,071	2.44	
計時與計件人員酬金	65,836,098	66,617,446	781,348	1.19	主要係因原代理(辦)費委外之4名就服員薪資，經修訂計畫(本項係勞動部補助身心障礙者支持性就業服務計畫)，改由計時與計件人員酬金項下支應，致支出超出預算數。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,966,561	3,862,284	895,723	30.19	主要係因新辦理身障就業準備小教室達92堂課，致支出超出預算數。

臺北市身心障礙者就業基金

41002-33

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國113年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	<p>(一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納人民意需求後，始得編列後續經費。</p> <p>(二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納人民意需求。</p>	遵照辦理。

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

臺北市身心障
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,723,722,527	100.00	3,700,913,222	100.00	22,809,305	0.62
流動資產	3,337,481,749	89.63	3,311,338,594	89.47	26,143,155	0.79
現金	3,284,308,019	88.20	3,258,725,866	88.05	25,582,153	0.79
銀行存款	3,284,308,019	88.20	3,258,725,866	88.05	25,582,153	0.79
應收款項	43,537,782	1.17	44,687,326	1.21	-1,149,544	-2.57
應收帳款	42,234,793	1.13	44,080,906	1.19	-1,846,113	-4.19
應收利息	1,302,989	0.03	173,178	0.00	1,129,811	652.40
其他應收款	-	-	433,242	0.01	-433,242	--
預付款項	9,635,948	0.26	7,925,402	0.21	1,710,546	21.58
預付費用	9,635,948	0.26	7,925,402	0.21	1,710,546	21.58
固定資產	385,593,236	10.36	388,943,786	10.51	-3,350,550	-0.86
土地	247,595,000	6.65	247,595,000	6.69	-	0.00
土地	247,595,000	6.65	247,595,000	6.69	-	0.00
土地改良物	4,889	0.00	4,889	0.00	-	0.00
土地改良物	488,866	0.01	488,866	0.01	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-483,977	-0.01	-483,977	-0.01	-	0.00
房屋建築及設備	136,286,584	3.66	139,030,084	3.76	-2,743,500	-1.97
房屋建築及設備	166,272,560	4.47	166,272,560	4.49	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-29,985,976	-0.81	-27,242,476	-0.74	-2,743,500	0.00
機械及設備	403,770	0.01	467,927	0.01	-64,157	-13.71
機械及設備	9,919,420	0.27	10,656,317	0.29	-736,897	-6.92
累計折舊 - 機械及設備	-9,515,650	-0.26	-10,188,390	-0.28	672,740	0.00
交通及運輸設備	17,679	0.00	22,359	0.00	-4,680	-20.93
交通及運輸設備	1,644,588	0.04	1,644,588	0.04	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,626,909	-0.04	-1,622,229	-0.04	-4,680	0.00
雜項設備	284,329	0.01	365,714	0.01	-81,385	-22.25
雜項設備	8,972,829	0.24	9,955,829	0.27	-983,000	-9.87
累計折舊 - 雜項設備	-8,688,500	-0.23	-9,590,115	-0.26	901,615	0.00
租賃資產	1,000,985	0.03	1,457,813	0.04	-456,828	-31.34
租賃資產	2,311,620	0.06	2,311,620	0.06	-	0.00
累計折舊 - 租賃資產	-1,310,635	-0.04	-853,807	-0.02	-456,828	0.00
無形資產	17,710	0.00	17,710	0.00	-	0.00
無形資產	17,710	0.00	17,710	0.00	-	0.00
電腦軟體	17,710	0.00	17,710	0.00	-	0.00
其他資產	629,832	0.02	613,132	0.02	16,700	2.72
什項資產	629,832	0.02	613,132	0.02	16,700	2.72
存出保證金	313,430	0.01	313,430	0.01	-	0.00
催收款項	316,402	0.01	299,702	0.01	16,700	5.57
合計	3,723,722,527	100.00	3,700,913,222	100.00	22,809,305	0.62

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）計0元及上年度信託代理與保證資產（負債）計0元。
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.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

礙者就業基金

衡表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	106,711,136	2.87	109,339,005	2.95	-2,627,869	-2.40
流動負債	101,899,845	2.74	105,241,740	2.84	-3,341,895	-3.18
應付款項	101,489,527	2.73	104,773,460	2.83	-3,283,933	-3.13
應付代收款	78,333,756	2.10	86,361,352	2.33	-8,027,596	-9.30
應付費用	23,155,771	0.62	18,412,108	0.50	4,743,663	25.76
預收款項	23,843	0.00	19,468	0.00	4,375	22.47
預收收入	23,843	0.00	19,468	0.00	4,375	22.47
其他流動負債	386,475	0.01	448,812	0.01	-62,337	-13.89
其他流動負債	386,475	0.01	448,812	0.01	-62,337	-13.89
長期負債	543,447	0.01	908,765	0.02	-365,318	-40.20
應付租賃款	543,447	0.01	908,765	0.02	-365,318	-40.20
應付租賃款	543,447	0.01	908,765	0.02	-365,318	-40.20
其他負債	4,267,844	0.11	3,188,500	0.09	1,079,344	33.85
什項負債	4,267,844	0.11	3,188,500	0.09	1,079,344	33.85
存入保證金	2,386,400	0.06	2,388,500	0.06	-2,100	-0.09
暫收及待結轉帳項	1,881,444	0.05	800,000	0.02	1,081,444	135.18
淨資產	3,617,011,391	97.13	3,591,574,217	97.05	25,437,174	0.71
淨資產	3,617,011,391	97.13	3,591,574,217	97.05	25,437,174	0.71
淨資產	3,617,011,391	97.13	3,591,574,217	97.05	25,437,174	0.71
累積餘額	3,617,011,391	97.13	3,591,574,217	97.05	25,437,174	0.71
合計	3,723,722,527	100.00	3,700,913,222	100.00	22,809,305	0.62

4.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。

5.備忘分錄所列應收債權憑證1,046,985元，債權憑證18張。

臺北市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	395,619,096	100.00	399,391,663	100.00	-3,772,567	-0.94
徵收及依法分配收入	225,707,119	57.05	241,076,142	60.36	-15,369,023	-6.38
其他徵收及依法分配收入	225,707,119	57.05	241,076,142	60.36	-15,369,023	-6.38
財產收益	52,832,563	13.35	47,452,488	11.88	5,380,075	11.34
財產孳息收入	52,832,563	13.35	47,452,488	11.88	5,380,075	11.34
政府撥入收入	115,484,856	29.19	108,252,880	27.10	7,231,976	6.68
政府其他撥入收入	115,484,856	29.19	108,252,880	27.10	7,231,976	6.68
其他收入	1,594,558	0.40	2,610,153	0.65	-1,015,595	-38.91
雜項收入	1,594,558	0.40	2,610,153	0.65	-1,015,595	-38.91
支出	370,181,922	93.57	341,810,052	85.58	28,371,870	8.30
人事支出	-	-	8,725	0.00	-8,725	--
人事支出	-	-	8,725	0.00	-8,725	--
業務支出	208,952,223	52.82	192,013,326	48.08	16,938,897	8.82
業務支出	208,952,223	52.82	192,013,326	48.08	16,938,897	8.82
獎補助支出	153,349,228	38.76	143,851,394	36.02	9,497,834	6.60
其他獎補助	153,349,228	38.76	143,851,394	36.02	9,497,834	6.60
財產損失	18,187	0.00	6,608	0.00	11,579	175.23
財產交易損失	18,187	0.00	6,608	0.00	11,579	175.23
利息費用及手續費	21,157	0.01	20,682	0.01	475	2.30
其他利息	21,157	0.01	20,682	0.01	475	2.30
折舊、折耗及攤銷	3,430,963	0.87	3,687,757	0.92	-256,794	-6.96
固定資產折舊	3,430,963	0.87	3,687,757	0.92	-256,794	-6.96
其他支出	4,410,164	1.11	2,221,560	0.56	2,188,604	98.52
其他支出	4,410,164	1.11	2,221,560	0.56	2,188,604	98.52
本期賸餘(短絀)	25,437,174	6.43	57,581,611	14.42	-32,144,437	-55.82
期初淨資產	3,591,574,217	907.84	3,533,992,606	884.84	57,581,611	1.63
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	3,617,011,391	914.27	3,591,574,217	899.26	25,437,174	0.71

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

臺北市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	25,437,174
調整非現金項目	-835,765
折舊、折耗及攤銷	3,430,963
處理資產損失（利益）	18,187
其他	114,457
流動資產淨減（淨增）	-671,002
流動負債淨增（淨減）	-3,728,370
業務活動之淨現金流入（流出）	24,601,409
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-98,600
投資活動之淨現金流入（流出）	-98,600
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,079,344
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,079,344
現金及約當現金之淨增（淨減）	25,582,153
期初現金及約當現金	3,258,725,866
期末現金及約當現金	3,284,308,019

註: 1. 催收款項計16,700元，係應收帳款110,000元轉列科目及註銷93,300元所致；租賃電腦本年度終了攤銷利息21,157元；其他流動負債計386,475元，係應付租賃款1年內到期轉列科目所致，不影響現金流量。

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

本 頁 空 白

戊、參考表

臺北市身心障礙者就業基金

決算與會計收支對照表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	395,619,096	-	395,619,096	收入
徵收及依法分配收入	225,707,119	-	225,707,119	徵收及依法分配收入
財產收入	52,832,563	-	52,832,563	財產收益
政府撥入收入	115,484,856	-	115,484,856	政府撥入收入
其他收入	1,594,558	-	1,594,558	其他收入
基金用途	367,259,027	2,922,895	370,181,922	支出
服務費用	204,072,919	4,879,304	208,952,223	業務支出
材料及用品費	529,706	-529,706	-	
租金、償債、利息及相關手續費	837,875	-837,875	-	
稅捐及規費(強制費)	2,122,524	-2,122,524	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,389,199	-1,389,199	-	
捐助、補助與獎助	153,349,228	-	153,349,228	獎補助支出
		18,187	18,187	財產損失
		21,157	21,157	利息費用及手續費
		3,430,963	3,430,963	折舊、折耗及攤銷
其他	4,410,164	-	4,410,164	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	547,412	-547,412	-	
本期賸餘(短絀)	28,360,069	-2,922,895	25,437,174	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,203,970,298	387,603,919	3,591,574,217	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	3,232,330,367	384,681,024	3,617,011,391	期末淨資產

臺北市身心障礙者就業基金 決算與會計收支對照表附表

中華民國113年度

- 1.預算項目「服務費用」2億407萬2,919元與會計科目「業務支出」2億895萬2,223元間之調整數487萬9,304元，係「材料及用品費」52萬9,706元、「租金、償債、利息及相關手續費」83萬7,875元、「稅捐及規費(強制費)」212萬2,524元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」138萬9,199元之調整數合計。
- 2.會計科目「財產損失」1萬8,187元，係報廢固定資產所發生之損失。
- 3.會計科目「利息費用及手續費」2萬1,157元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
- 4.會計科目「折舊、折耗及攤銷」343萬963元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 5.預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數54萬7,412元，其中9萬8,600元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達，其中44萬8,812元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，已沖減平衡表「其他流動負債」科目。

主辦會計人員： 林家燁 

機關長官： 陳昆鴻 