

中華民國 104年度

臺中市地方總預算

臺中市政府勞工局主管

臺中市身心障礙者就業基金
附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市政府勞工局編

臺中市身心障礙者就業基金

目 次

中華民國 104年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 303-01 頁
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 303-05 頁
二、現金流量預計表.....	第 303-06 頁
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 303-07 頁
二、基金用途明細表.....	第 303-08 頁
丁、附表	
一、單位(或計畫)成本分析表.....	第 303-12 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 303-13 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 303-14 頁
三、員工人數彙計表.....	第 303-15 頁
四、用人費用彙計表.....	第 303-16 頁
五、各項費用彙計表.....	第 303-18 頁
己、附錄	
一、固定項目明細表.....	第 303-20 頁

甲、業務計畫及預算說明

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

為促進身心障礙者就業，辦理各項促進身心障礙者就業之事項，補助進用身心障礙員工之單位，因進用身心障礙者必要購置改裝修繕之器材設備與其它為協助進用措施必要之費用，核發超額進用身心障礙者之私立機構獎勵金等，依據身心障礙者權益保障法第 43 條規定，特成立身心障礙者就業基金，期望透過本基金之運用，促進本市身心障礙者順利並穩定就業。

二、施政重點

1. 辦理身心障礙者就業促進相關宣導計畫。
2. 委託民間單位辦理身心障礙者就業促進服務方案計畫。
3. 獎勵義務機關與非義務機關進用身心障礙者。

三、組織概況

本基金之主管機關為臺中市政府勞工局，執行單位為臺中市政府勞工局福利促進科。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之政事型特別收入基金。

貳、業務計畫：

一、基金來源

(一) 徵收及依法分配收入：

依身心障礙者權益保障法第 43 條及第 98 條規定所收取之違規罰款收入，預計 3,546 萬 5 千元。

(二) 財產收入：

利息收入預計 414 萬 7 千元。

(三) 政府撥入收入：

依身心障礙者權益保障法第 43 條規定，預計差額補助費統籌分配收入 1,900 萬元。

二、基金用途

(一) 促進身心障礙者就業計畫：

所需經費為 5,407 萬 7 千元，主要辦理事項如下：

1. 辦理促進身心障礙者就業、職務再設計服務宣導與身障產品推廣等計畫共計 250 萬 6 千元。
2. 辦理身心障礙者職涯探索計畫共計 105 萬元。
3. 辦理身心障礙者徵才活動計畫共計 20 萬元。

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

4. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫共計 77 萬 1 千元。
5. 辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫共計 100 萬元。
6. 辦理視障按摩師及職業重建服務人員專業知能提昇等計畫共計 19 萬 3 千元。
7. 辦理視覺功能障礙個案評估暨個別化服務及訓練計畫共計 6 萬 8 千元。
8. 辦理視障藝文表演推廣計畫共計 90 萬元。
9. 委託辦理身心障礙者就業相關調查研究及身心障礙者就業基金補助效益評鑑計畫共計 167 萬元。
10. 委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力計畫共計 160 萬 2 千元。
11. 委託辦理身心障礙者職業訓練計畫共計 581 萬元。
12. 委託辦理身障產品推廣活動及協助推廣居家就業之身障者產品共計 128 萬 4 千元。
13. 委託辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會共計 95 萬元。
14. 委託辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫共計 78 萬 8 千元。
15. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫共計 700 萬元。
16. 委託辦理職場深耕服務計畫共計 43 萬 8 千元。
17. 委託辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫共計 106 萬 5 千元。
18. 委託辦理身心障礙者職業重建服務委外窗口計畫共計 283 萬 3 千元。
19. 辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善計畫共計 80 萬元。
20. 辦理身心障礙者創業相關資源與實際財力(租金、生財工具)之協助等費用共計 35 萬元。
21. 辦理身心障礙者汽機車考照相關費用之補助共計 10 萬元。
22. 辦理身心障礙者職務再設計簡易改善(工具、材料)補助費共計 2 萬元。
23. 補助機構或團體辦理庇護工場改善措施與職業災害補償等經費共計 523 萬 7 千元。
24. 補助身心障礙者職務再設計設備改善費共計 65 萬 8 千元。

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

25. 補助機構或團體設立職訓機構或就服機構、職訓輔助器具等就業促進活動、參展經費共計 40 萬元。
26. 補助視障者設立樂團暨補助設施設備、就業促進等相關經費共計 75 萬元。
27. 辦理設置視障按摩便利站補助及視障按摩便利站經營輔導補助等計畫共計 19 萬 4 千元。
28. 辦理身心障礙者創業貸款利息補貼計畫共計 44 萬元。
29. 補助義務單位超額進用獎勵金與非義務單位僱用獎助津貼及初期就業協助等經費共計 1,500 萬元。

(二) 一般行政管理計畫：

為辦理基金各項行政業務所需用人費用、國內旅費及其它費用共計 2,429 萬 9 千元。

(三) 一般建築及設備計畫：

購置什項設備共計 15 萬 4 千元。

三、各計畫之營運量值與上年度增減之原因：

單位：新臺幣千元

項目	單位	本年度預算數		上年度預算數		增減原因
		數量	金額	數量	金額	
徵收及依法分配收入	千元		35,465		35,716	主要係業務量(應繳差額補助費人數)減少所致。
財產收入	千元		4,147		4,212	主要係利息收入減少(定存減少)所致。
政府撥入收入	千元		19,000		19,000	無增減。
促進身心障礙者就業計畫	千元		54,077		52,707	主要係服務費用及補(捐)助費用增加所致。
一般行政管理計畫	千元		24,299		26,408	主要係用人費用及其他支出減少所致。
一般建築及設備計畫	千元		154		210	主要係減少購置機械及設備等費用

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 5,861 萬 2 千元，較上年度預算數 5,892 萬 8 千元，減少 31 萬 6 千元，約 0.54%，主要係徵收及依法分配收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 7,853 萬元，較上年度預算數 7,932 萬 5 千

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

元，減少 79 萬 5 千元，約 1.00%，主要係因用人費用及上繳就業安定基金數額減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,991 萬 8 千元，較上年度預算數 2,039 萬 7 千元，減少 47 萬 9 千元，約 2.35%，將移用基金餘額 1,991 萬 8 千元支應。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 103 年 5 月 31 日止執行情形)：

一、前年度決算結果：

(一) 基金來源：決算數 6,352 萬 5 千元，較可用預算數 6,394 萬 3 千元，減少 41 萬 8 千元，約 0.65%，主要係未依規定進用足額身障者之單位所收取之差額補助費收入減少所致。

(二) 基金用途：決算數 5,788 萬 1 千元，較可用預算數 6,871 萬 4 千元，減少 1,083 萬 3 千元，約 15.77%，主要係部分計畫之標餘款及補捐助申請案件較少所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘數 564 萬 4 千元，較預算短絀數 477 萬 1 千元，減少短絀 1,041 萬 5 千元，約 218.30%，主要係基金用途減少所致。

二、上年度截至 5 月 31 日止預算執行情形：

(一) 基金來源：全年度預算數 5,892 萬 8 千元，截至 103 年 5 月 31 日止，分配預算數 3,563 萬 5 千元，實際執行數 1,575 萬 3 千元，執行率 26.73%，主要係義務機關未足額進用身障員工數減少，差額補助費收入減少，另勞動部統籌分配款尚未撥入所致。

(二) 基金用途：全年度預算數 7,932 萬 5 千元，截至 103 年 5 月 31 日止，分配預算數 3,926 萬 1 千元，實際執行數 1,615 萬 8 千元，執行率 20.37%，主要係部分委託案尚在進行請款程序及部分補助申請案仍在審核中，另勞動部統籌分配款尚未撥入，故未有上繳就業安定基金執行數所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，全年度預算數短絀 2,039 萬 7 千元，截至 103 年 5 月 31 日止，實際短絀 40 萬 5 千元。

乙、主要表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
63,525	基金來源	58,612	58,928	-316
39,617	徵收及依法分配收入	35,465	35,716	-251
39,617	違規罰款收入	35,465	35,716	-251
5,791	財產收入	4,147	4,212	-65
5,791	利息收入	4,147	4,212	-65
17,989	政府撥入收入	19,000	19,000	-
17,989	政府其他撥入收入	19,000	19,000	-
128	其他收入	-	-	-
128	雜項收入	-	-	-
57,881	基金用途	78,530	79,325	-795
36,416	促進身心障礙者就業計畫	54,077	52,707	1,370
36,416	促進身心障礙者就業	54,077	52,707	1,370
21,122	一般行政管理計畫	24,299	26,408	-2,109
21,122	一般行政管理	24,299	26,408	-2,109
343	一般建築及設備計畫	154	210	-56
343	一般建築及設備支出	154	210	-56
5,644	本期賸餘(短絀-)	-19,918	-20,397	479
658,132	期初基金餘額	643,379	656,232	-12,853
663,776	期末基金餘額	623,461	635,835	-12,374

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	-19,918	
調整非現金項目	1,058	
流動資產淨減（淨增－）	1,058	
流動負債淨增（淨減－）	-	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-18,860	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-18,860	
期初現金及約當現金	638,943	
期末現金及約當現金	620,083	

丙、預算明細表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金來源明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入				35,465	
違規罰款收入				35,465	
未足額進用身障者差額補助費	人	1,837	19.273	35,405	依身心障礙者權益保障 法第43條規定,進用身障 員工人數未達標準者應 繳納差額補助費。 19,273元×1,837人次 =35,404,501元。配合預 算表達至千元，增列進 位數499元。
非視覺障礙者從事按摩業罰鍰	年	1	60	60	依身心障礙者權益保障 法第98條規定,非視覺障 礙者從事按摩業之罰鍰 收入。
財產收入				4,147	
利息收入				4,147	
銀行存款利息收入	年	1	4,147	4,147	定存634,500,000元×0.65% =4,124,250元。活存 約13,000,000元×0.17%=22 ,100元。二者合 計4,146,350元，配合預 算表達至千元，增列進 位數650元。
政府撥入收入				19,000	
政府其他撥入收入				19,000	
差額補助費統籌分配收入	年	1	19000	19,000	依身心障礙者權益保障 法第43條規定,差額補助 費年收入30%撥交勞動 部統籌分配之收入。
總 計				58,612	

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
36,416	促進身心障礙者就業計畫	54,077	52,707	
36,416	促進身心障礙者就業	54,077	52,707	
21,132	服務費用	30,128	28,934	
5,300	印刷裝訂與廣告費	6,688	6,267	
5,300	業務宣導費	6,688	6,267	
-		2,506		- 辦理促進身心障礙者就業、職務再設計服務宣導與身障產品推廣等計畫。
-		1,050		- 辦理身心障礙者職涯探索計畫。
-		200		- 辦理身心障礙者徵才活動計畫。
-		771		- 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫。
-		1,000		- 辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫。
-		193		- 辦理視障按摩師及職業重建服務人員專業知能提昇等計畫。
-		68		- 辦理視覺功能障礙個案評估暨個別化服務及訓練計畫。
-		900		- 辦理視障藝文表演推廣計畫。
15,832	一般服務費	23,440	22,667	
15,832	代理(辦)費	23,440	22,667	
-		1,670	1,750	委託辦理身心障礙者就業相關調查研究及身心障礙者就業基金補助效益評鑑計畫。
-		1,602	1,822	委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力。
-		5,810	5,283	委託辦理身心障礙者職業訓練。
-		1,284	857	辦理身障產品推廣活動及協助推廣居家就業之身障者產品。
-		950	950	辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會。
-		788	700	辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫。
-		7,000	7,000	委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫。
-		438	494	委託辦理職場深耕服務計畫。
-		1,065	1,188	辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫。
-		-	178	
-		2,833	2,445	辦理身心障礙者職業重建服務委外窗口計畫。
15,284	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,949	23,773	
5,321	捐助、補助與獎助	8,509	8,573	
316	捐助個人	1,270	1,250	
-		800	800	辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫。
-		350	350	辦理身障者創業相關資源與實際財力（租金、生財工具）之協助。
-		100	100	辦理身心障礙者汽機車考照相關費

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-		20	-	用之補助。
5,005	捐助私校及團體	7,239	7,323	辦理身障者職務再設計簡易改善(工具、材料)補助費。
-		5,237	5,344	補助機構或團體辦理庇護工場改善措施與職業災害補償等經費。
-		658	546	補助身心障礙者職務再設計設備改善費。
-		400	400	補助機構或團體設立職訓機構或就服機構、職訓補助器具等就業促進活動、參展經費。
-		750	750	補助視障者設立樂團暨補助設施設備、就業促進等相關經費。
-		194	283	辦理設置視障按摩便利站補助及視障按摩便利站經營輔導補助等計畫。
9,963	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,440	15,200	
78	補助就業訓練津貼與貸(存)款利息	440	200	辦理身心障礙者創業貸款利息補貼計畫。
9,885	獎勵費用	15,000	15,000	補助義務單位超額進用獎勵金與非義務單位僱用獎助津貼及初期就業協助等經費。
21,122	一般行政管理計畫	24,299	26,408	
21,122	一般行政管理	24,299	26,408	
7,775	用人費用	7,830	8,380	
5,726	聘僱及兼職人員薪資	5,709	6,116	
1,374	聘用人員薪金	1,640	1,640	約聘人員3名薪金。(每月薪資45,533元×12月×3位=1,639,188元，配合預算表達至千元，增列進位數812元)
4,352	約僱職員薪金	4,069	4,476	約僱人員10名薪金。(每月薪資33,908元×12月×10位=4,068,960元，配合預算表達至千元，增列進位數40元)
11	超時工作報酬	148	148	
-	加班費	148	148	業務同仁超時加班費。
11	誤餐費	-	-	
718	獎金	714	765	
718	年終獎金	714	765	約聘(僱)人員年終獎金。(約聘人員年終獎68,300元×3位=204,900元，約僱人員年終獎金50,862元×10位=508,620元，二者合計713,520元，配合預算表達至千元，增列進位數480元)
343	退休及卹償金	343	367	
343	職員退休及離職金	343	367	約聘(僱)人員離職儲金。(約聘人員離職儲金32,784元×3人=98,352元，約僱人員24,420元×10人=244,200元，二者合計342,552元，配合預算表達至千元，增列進位數448元)

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
977	福利費	916	984	政府負擔約聘(僱)人員保險費。(約聘人員勞健保費5,423元×12月×3位=195,228元；約僱人員勞健保費4,266元×12月×10人=511,920元，二者合計707,148元，配合預算表達至千元，增列進位數852元)
716	分擔員工保險費	708	760	
52	員工通勤交通費	-	-	
209	其他福利費	208	224	約聘(僱)人員休假補助費。(16,000元×13人=208,000元)
2,880	服務費用	4,515	4,599	負擔職重中心及職評服務據點電費，每月分攤3,000元，一年分攤36,000元。
-	水電費	36	36	
-	工作場所電費	36	36	
86	郵電費	172	172	郵資。(含中央計畫本府配合款11,000元)
26	郵費	76	76	
60	電話費	96	96	
292	旅運費	267	267	負擔職重中心及職評服務據點電話費用，每月分攤8,000元，一年合計分攤96,000元。
176	國內旅費	267	267	
116	國外旅費	-	-	
44	印刷裝訂與廣告費	180	180	洽辦促進身障者就業相關業務、事業單位查訪、按摩院所輔導、各項計畫督導等旅費。(含中央計畫本府配合款67,000元)
44	印刷及裝訂費	180	180	
2	修理保養及保固費	60	60	
2	機械及設備修護費	60	60	各項綜合性業務計畫、報表、許可證、宣導資料等印製與裝訂費。(含中央計畫本府配合款24,000元)
4	保險費	30	30	
4	責任保險費	30	30	
2,305	一般服務費	3,322	3,406	辦公用各項機具保養及維護費。
2,259	計時與計件人員酬金	3,296	3,371	
-		770	680	
-		2,526	2,691	行政助理二名酬金。(每位薪資385,000元×2名=770,000元)
				約用人員3名全額薪金及6名30%薪金(70%酬金由中央補助)，(534,006元×3人+487,514元×30%×1人+505,109元×30%×2人+513,209元×30%×2人+553,283元×30%×1人=2,525,248元，配合預算表達至千元，增列進位數752元)
				基金負擔30%之各計畫預計人數及預算金額：身心障礙者職業訓練計畫1人、視障者職業重建服務計畫1人、視障者就業促進服務計畫4人，共計6人，預算金

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				額924,000元。
46	體育活動費	26	35	
-		13	14	員工自強活動。
-		13	21	(1,000元×13人=13,000元)
147	專業服務費	448	448	員工文康休閒活動、藝文、康樂等活動。(1,000元×13人=13,000元)
137	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428	428	辦理各項審查會、評鑑、委員會議與宣導座談會出席者之講課鐘點、稿費、查詢費及出席審查等酬勞費用。(含中央計畫本府配合款45,000元)
10	電子計算機軟體服務費	20	20	身心障礙者就業基金會計系統維護費用。
186	材料及用品費	561	561	
186	用品消耗	561	561	
183	辦公(事務)用品	393	393	辦公用之消耗品及非消耗品等。
-	食品	50	50	(含中央計畫本府配合款11,000元)
3	其他	118	118	各項業務考核、會議、審查會及活動所需之便當及茶點等餐費。(含中央計畫本府配合款10,000元)
85	租金、償債與利息	96	96	其他各項雜支。(含中央計畫本府配合款26,000元)
85	機器租金	96	96	
85	機械及設備租金	96	96	租賃影印機費用。
10,196	其他	11,297	12,772	(8,000元×12月=96,000元)
10,196	其他支出	11,297	12,772	
10,196	其他	11,297	12,772	
-		11,097	12,572	依身心障礙者權益保障法第43條規定提撥前一年度差額補助費收入金額之30%上繳就業安定基金預估金額。(103年1-6月基本工資19,047元，19,047元×930人次×30%=5,314,113元；自103年7月1日起基本工資19,273元，19,273元×1,000人次×30%=5,781,900元，兩者合計11,096,013元，配合預算表達至千元，增列進位數987元)
-		200	200	註銷以前年度應收差額補助費、退還以前年度溢繳差額補助費及滯納金等。
343	一般建築及設備計畫	154	210	
343	一般建築及設備支出	154	210	
343	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	154	210	
343	購置固定資產	154	210	
247	購置機械及設備	-	210	
96	購置什項設備	154	-	購置什項設備等。
57,881	總 計	78,530	79,325	

丁、附表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
促進身心障礙者就業計畫	千元			54,077	
一般行政管理計畫	千元			24,299	
一般建築及設備計畫	千元			154	
合計				78,530	

戊、預算參考表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
預計平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 決 算 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減
663,776	資產	623,461	643,379	-19,918
663,776	流動資產	623,461	643,379	-19,918
659,240	現金	620,083	638,943	-18,860
659,240	銀行存款	620,083	638,943	-18,860
14,740	銀行存款	4,583	8,943	-4,360
644,500	定期存款	615,500	630,000	-14,500
4,536	應收款項	3,378	4,436	-1,058
4,002	應收帳款	2,853	3,907	-1,054
534	應收利息	525	529	-4
663,776	資產總額	623,461	643,379	-19,918
663,776	基金餘額	623,461	643,379	-19,918
663,776	基金餘額	623,461	643,379	-19,918
663,776	基金餘額	623,461	643,379	-19,918
663,776	累積餘額	623,461	643,379	-19,918
663,776	負債及基金餘額合計	623,461	643,379	-19,918

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元) 或平均 利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數				137,142	
徵收及依法分配收入	千元			35,465	
財產收入	千元			4,147	
政府撥入收入	千元			19,000	
促進身心障礙者就業計畫	千元			54,077	
一般行政管理計畫	千元			24,299	
一般建築及設備計畫	千元			154	
上年度預算數				138,253	
徵收及依法分配收入	千元			35,716	
財產收入	千元			4,212	
政府撥入收入	千元			19,000	
促進身心障礙者就業計畫	千元			52,707	
一般行政管理計畫	千元			26,408	
一般建築及設備計畫	千元			210	
前年度決算數				121,278	
徵收及依法分配收入	千元			39,617	
財產收入	千元			5,791	
政府撥入收入	千元			17,989	
促進身心障礙者就業計畫	千元			36,416	
一般行政管理計畫	千元			21,122	
一般建築及設備計畫	千元			343	
(101)年度決算數				129,906	
徵收及依法分配收入	千元			42,404	
財產收入	千元			5,655	
政府撥入收入	千元			19,446	
促進身心障礙者就業計畫	千元			40,558	
一般行政管理計畫	千元			21,627	
一般建築及設備計畫	千元			216	
(100)年度決算數				106,461	
徵收及依法分配收入	千元			34,780	
財產收入	千元			3,728	
政府撥入收入	千元			19,636	
促進身心障礙者就業計畫	千元			28,515	
一般行政管理計畫	千元			19,755	
一般建築及設備計畫	千元			47	

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	14	-1	13	
聘用	3	-	3	
約僱	11	-1	10	
總 計	14	-1	13	

備註：臺中市身心障礙者就業基金僱用行政助理2人，約用人員9人(含基金負擔30%酬金計6人：身心障礙者職業訓練計畫1人、視障者職業重建服務計畫1人、視障者就業促進服務計畫4人)。

單位：新臺幣千元

備註：臺中市身心障礙者就業基金僱用行政助理2人年需酬金計770千元，約用人員9人年需酬金計2,526千元(含6人基金負擔30%酬金)，總計3,296千元。

中華民國 104 年度

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
-	708	-	-	208	-	7,830	-	7,830
-	708	-	-	208	-	7,830	-	7,830
-	708	-	-	208	-	7,830	-	7,830

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合計	促進身心 障礙者就 業	一般行政 管理	一般建築 及設備支 出		
7,775	8,380	用人費用	7,830	-	7,830	-		
5,726	6,116	聘僱及兼職人員薪資	5,709	-	5,709	-		
1,374	1,640	聘用人員薪金	1,640	-	1,640	-		
4,352	4,476	約僱職員薪金	4,069	-	4,069	-		
11	148	超時工作報酬	148	-	148	-		
-	148	加班費	148	-	148	-		
11	-	誤餐費	-	-	-	-		
718	765	獎金	714	-	714	-		
718	765	年終獎金	714	-	714	-		
343	367	退休及卹償金	343	-	343	-		
343	367	職員退休及離職金	343	-	343	-		
977	984	福利費	916	-	916	-		
716	760	分擔員工保險費	708	-	708	-		
52	-	員工通勤交通費	-	-	-	-		
209	224	其他福利費	208	-	208	-		
24,012	33,533	服務費用	34,643	30,128	4,515	-		
-	36	水電費	36	-	36	-		
-	36	工作場所電費	36	-	36	-		
86	172	郵電費	172	-	172	-		
26	76	郵費	76	-	76	-		
60	96	電話費	96	-	96	-		
292	267	旅運費	267	-	267	-		
176	267	國內旅費	267	-	267	-		
116	-	國外旅費	-	-	-	-		
5,344	6,447	印刷裝訂與廣告費	6,868	6,688	180	-		
44	180	印刷及裝訂費	180	-	180	-		
5,300	6,267	業務宣導費	6,688	6,688	-	-		
2	60	修理保養及保固費	60	-	60	-		
2	60	機械及設備修護費	60	-	60	-		
4	30	保險費	30	-	30	-		
4	30	責任保險費	30	-	30	-		
18,137	26,073	一般服務費	26,762	23,440	3,322	-		
15,832	22,667	代理(辦)費	23,440	23,440	-	-		
2,259	3,371	計時與計件人員酬金	3,296	-	3,296	-		
46	35	體育活動費	26	-	26	-		
147	448	專業服務費	448	-	448	-		
137	428	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428	-	428	-		
10	20	電子計算機軟體服務費	20	-	20	-		
186	561	材料及用品費	561	-	561	-		
186	561	用品消耗	561	-	561	-		
183	393	辦公(事務)用品	393	-	393	-		
-	50	食品	50	-	50	-		
3	118	其他	118	-	118	-		
85	96	租金、償債與利息	96	-	96	-		
85	96	機器租金	96	-	96	-		

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	促進身心 障礙者就 業	一般行政 管理	一般建築 及設備支 出	
85	96	機械及設備租金	96	-	96	-	
343	210	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	154	-	-	154	
343	210	購置固定資產	154	-	-	154	
247	210	購置機械及設備	-	-	-	-	
96	-	購置什項設備	154	-	-	154	
15,284	23,773	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,949	23,949	-	-	
5,321	8,573	捐助、補助與獎助	8,509	8,509	-	-	
316	1,250	捐助個人	1,270	1,270	-	-	
5,005	7,323	捐助私校及團體	7,239	7,239	-	-	
9,963	15,200	補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	15,440	15,440	-	-	
78	200	補助就業訓練津貼與 貸(存)款利息	440	440	-	-	
9,885	15,000	獎勵費用	15,000	15,000	-	-	
10,196	12,772	其他	11,297	-	11,297	-	
10,196	12,772	其他支出	11,297	-	11,297	-	
10,196	12,772	其他	11,297	-	11,297	-	
57,881	79,325	總 計	78,530	54,077	24,299	154	

己、附錄

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
固定項目明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

主辦會計人員：張明燕

基金主持人：賴淑惠