

中華民國 103年度

303

(103年01月01日 至 103年12月31日)

臺中市地方總決算

臺中市政府勞工局主管

臺中市身心障礙者就業基金
附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府勞工局編

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
目 次
中華民國 103年度

甲、總說明.....	第303-01頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第303-05頁
二、現金流量決算表.....	第303-06頁
三、平衡表.....	第303-07頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第303-09頁
二、基金用途明細表.....	第303-10頁
三、固定項目增減情形表.....	第303-12頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第303-13頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第303-15頁
二、用人費用彙計表.....	第303-16頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 --- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第303-18頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	第 --- 頁
六、各項費用彙計表.....	第303-19頁
七、出國計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
九、市議會審議通過103年度臺中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303-21頁
十、市議會審議通過102年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計 表審核報告所提審議意見辦理情形報告表	第303-22頁

甲、總說明

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
總 說 明
中華民國 103 年度

壹、業務計畫實施績效

(一)為促進身心障礙者就業，辦理各項身心障礙者就業事項，補助進用身心障礙員工之單位，因進用身心障礙者購置改裝器材設備與其他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。

(二) 本年度辦理之業務計畫有：

業務計畫	實施內容	辦理情形
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。	已完成
財產收入	身心障礙者就業基金之利息收入。	已完成
政府撥入收入	依身心障礙者權益保障法第 43 條規定，差額補助費統籌分配款收入。	已完成
其他收入	差額補助費之滯納金及行政執行費等。	已完成
促進身心障礙者就業計畫	1. 辦理身心障礙者就業促進宣導、職涯探索、產品推廣、職務再設計研習活動、徵才活動、法令宣導、會議、視障藝文表演行銷、企業認養按摩院、專業人員教育訓練課程、訓用合一職場見習等計畫。 2. 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。 3. 委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力。 4. 委託辦理身障者職業訓練。 5. 辦理身障產品推廣活動及協助推	已完成

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
總 說 明
中華民國 103 年度

		廣居家就業之身障者產品。 6. 辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會。 7. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫。 8. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫。 9. 委託辦理職場深耕服務計畫。 10. 辦理電話服務中心進用身心障礙者推廣計畫。 11. 辦理視覺功能障礙個案評估暨個別化服務及訓練計畫。 12. 辦理身心障礙者職業重建服務委外窗口計畫。 13. 辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫。 14. 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。 15. 辦理身心障礙者汽機車考照相關費用之補助。 16. 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。 17. 補助身心障礙者職務再設計設備改善費。 18. 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。 19. 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。 20. 辦理設置視障按摩便利站補助及	
--	--	---	--

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
總 說 明
中華民國 103 年度

	視障按摩便利站經營輔導補助等計畫。 21.辦理身心障礙者創業貸款利息補貼計畫。 22.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。	
一般行政管理計畫	為辦理基金各項行政業務所需用人費及其它費用。	已完成
一般建築及設備計畫	購置機械及設備計畫。	已完成

貳、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源：預算數為 58,928,000 元，決算數為 62,627,292 元，決算數比預算數增加 3,699,292 元，約增加 6.28%。

1. 徵收及依法分配收入：預算數為 35,716,000 元，決算數為 40,011,977 元，決算數比預算數增加 4,295,977 元，約增加 12.03%，係依實際未按規定進用足額身心障礙者之單位所收取之差額補助費。
2. 財產收入：預算數為 4,212,000 元，決算數為 5,789,437 元，決算數比預算數增加 1,577,437 元，約增加 37.45%，主要為實收利息較預估數多所致。
3. 政府撥入收入：預算數為 19,000,000 元，決算數為 16,702,300 元，決算數比預算數減少 2,297,700 元，約減少 12.09%，係為中央實際核算應撥入金額。
4. 其他收入：預算數為 0 元，決算數為 123,578 元，決算數比預算數增加 123,578 元，係為差額補助費之滯納金及行政執行費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數為 79,325,000 元，決算數為 61,854,364 元，決算數比預算數減少 17,470,636 元，約減少 22.02%。

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
總 說 明
中華民國 103 年度

1. 促進身心障礙者就業計畫：預算數為 52,707,000 元，決算數為 39,011,427 元，決算數比預算數減少 13,695,573 元，約減少 25.98%。係因部份計畫之標餘款與補助及獎勵金申請案件較少所致。
2. 一般行政管理計畫：預算數為 26,408,000 元，決算數為 22,649,140 元，決算數比預算數減少 3,758,860 元，約減少 14.23%。
3. 一般建築及設備計畫：預算數為 210,000 元，決算數為 193,797 元，決算數比預算數減少 16,203 元，約減少 7.72%。

(三)餘絀部份：

本年度預算短絀數為 20,397,000 元，決算賸餘數為 772,928 元，決算數比預算數減少短絀 21,169,928 元，約減少 103.79%。

參、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨增 1,105,084 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流入 1,105,084 元，包括本年度賸餘 772,928 元，加計調整非現金項目，流動資產淨減 332,156 元。

肆、資產負債情況

(一)資產總額為 664,549,308 元，全數為流動資產。包括現金 660,344,888 元，約 99.37%，應收款項 4,204,420 元，約 0.63%。

(二)負債及基金餘額為 664,549,308 元，其中負債 0 元，基金餘額 664,549,308 元。

伍、固定項目概況

資產總計 4,536,437 元：包括房屋及建築 9,000 元、機械及設備 1,534,677 元、交通及運輸設備 50,336 元及什項設備 2,942,424 元。

陸、其他

無。

乙、決算主要表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	58,928,000	100.00	62,627,292	100.00	3,699,292	6.28	63,524,957	100.00
徵收及依法分配收入	35,716,000	60.61	40,011,977	63.89	4,295,977	12.03	39,616,584	62.36
違規罰款收入	35,716,000	60.61	40,011,977	63.89	4,295,977	12.03	39,616,584	62.36
財產收入	4,212,000	7.15	5,789,437	9.24	1,577,437	37.45	5,790,881	9.12
財產處分收入	-	-	5,500	0.01	5,500	-	-	-
利息收入	4,212,000	7.15	5,783,937	9.23	1,571,937	37.32	5,790,881	9.12
政府撥入收入	19,000,000	32.24	16,702,300	26.67	-2,297,700	-12.09	17,989,100	28.32
政府其他撥入收入	19,000,000	32.24	16,702,300	26.67	-2,297,700	-12.09	17,989,100	28.32
其他收入	-	-	123,578	0.20	123,578	-	128,392	0.20
雜項收入	-	-	123,578	0.20	123,578	-	128,392	0.20
基金用途	79,325,000	134.61	61,854,364	98.77	-17,470,636	-22.02	57,880,836	91.12
促進身心障礙者就業計畫	52,707,000	89.44	39,011,427	62.29	-13,695,573	-25.98	36,416,182	57.33
促進身心障礙者就業	52,707,000	89.44	39,011,427	62.29	-13,695,573	-25.98	36,416,182	57.33
其他	52,707,000	89.44	39,011,427	62.29	-13,695,573	-25.98	36,416,182	57.33
一般行政管理計畫	26,408,000	44.81	22,649,140	36.17	-3,758,860	-14.23	21,121,711	33.25
一般行政管理	26,408,000	44.81	22,649,140	36.17	-3,758,860	-14.23	21,121,711	33.25
其他	26,408,000	44.81	22,649,140	36.17	-3,758,860	-14.23	21,121,711	33.25
一般建築及設備計畫	210,000	0.36	193,797	0.31	-16,203	-7.72	342,943	0.54
一般建築及設備支出	210,000	0.36	193,797	0.31	-16,203	-7.72	342,943	0.54
購建固定資產	210,000	0.36	193,797	0.31	-16,203	-7.72	342,943	0.54
本期賸餘(短絀-)	-20,397,000	-34.61	772,928	1.23	21,169,928	-103.79	5,644,121	8.88
期初基金餘額	656,232,000	1,113.62	663,776,380	1,059.88	7,544,380	1.15	658,132,259	1,036.02
期末基金餘額	635,835,000	1,079.01	664,549,308	1,061.11	28,714,308	4.52	663,776,380	1,044.90

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金
現金流量決算表

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(一)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀－）	-20,397,000	772,928	21,169,928	-103.79
調整非現金項目	100,000	332,156	232,156	232.16
流動資產淨減（淨增－）	100,000	332,156	232,156	232.16
流動負債淨增（淨減－）	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-20,297,000	1,105,084	21,402,084	-105.44
其他活動之現金流量				
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-20,297,000	1,105,084	21,402,084	-105.44
期初現金及約當現金	652,555,000	659,239,804	6,684,804	1.02
期末現金及約當現金	632,258,000	660,344,888	28,086,888	4.44

臺中市政府勞工局
臺中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		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
流動資產	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
現金	660,344,888	99.37	659,239,804	99.32	1,105,084	0.17
銀行存款	660,344,888	99.37	659,239,804	99.32	1,105,084	0.17
銀行存款	15,844,888	2.39	14,739,804	2.22	1,105,084	7.50
定期存款	644,500,000	96.98	644,500,000	97.10	-	-
應收款項	4,204,420	0.63	4,536,576	0.68	-332,156	-7.32
應收帳款	3,669,867	0.55	4,002,076	0.60	-332,209	-8.30
應收利息	534,553	0.08	534,500	0.08	53	0.01
資產合計	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
基金餘額	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
基金餘額	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
基金餘額	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
累積餘額	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12
負債及基金餘額	664,549,308	100.00	663,776,380	100.00	772,928	0.12

丙、決算明細表

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 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	%	
基金來源	58,928,000	62,627,292	3,699,292	6.28	
徵收及依法分配收入	35,716,000	40,011,977	4,295,977	12.03	
違規罰款收入	35,716,000	40,011,977	4,295,977	12.03	
財產收入	4,212,000	5,789,437	1,577,437	37.45	
財產處分收入	-	5,500	5,500	-	係財產、物品報廢殘值收入。
利息收入	4,212,000	5,783,937	1,571,937	37.32	係因實收利息比預估數多所致。
政府撥入收入	19,000,000	16,702,300	-2,297,700	-12.09	
政府其他撥入收入	19,000,000	16,702,300	-2,297,700	-12.09	
其他收入	-	123,578	123,578	-	
雜項收入	-	123,578	123,578	-	係為差額補助費之滯納金及行政執行費等。

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 103年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
基金用途	79,325,000	61,854,364	-17,470,636	-22.02	
促進身心障礙者就業計畫	52,707,000	39,011,427	-13,695,573	-25.98	
促進身心障礙者就業	52,707,000	39,011,427	-13,695,573	-25.98	
服務費用	28,934,000	22,142,884	-6,791,116	-23.47	
印刷裝訂與廣告費	6,267,000	5,401,295	-865,705	-13.81	
業務宣導費	6,267,000	5,401,295	-865,705	-13.81	
一般服務費	22,667,000	16,741,589	-5,925,411	-26.14	
代理(辦)費	22,667,000	16,741,589	-5,925,411	-26.14	係部份計畫之標餘款。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,773,000	16,868,543	-6,904,457	-29.04	
捐助、補助與獎助	8,573,000	6,072,588	-2,500,412	-29.17	
捐助個人	1,250,000	761,050	-488,950	-39.12	主要為補捐助申請案件較少所致。
捐助私校及團體	7,323,000	5,311,538	-2,011,462	-27.47	主要為補捐助申請案件較少所致。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,200,000	10,795,955	-4,404,045	-28.97	
補助就業訓練津貼與貸(存)款利息	200,000	206,379	6,379	3.19	
獎勵費用	15,000,000	10,589,576	-4,410,424	-29.40	係因獎勵金申請案件較預估少所致。
一般行政管理計畫	26,408,000	22,649,140	-3,758,860	-14.23	
一般行政管理	26,408,000	22,649,140	-3,758,860	-14.23	
用人費用	8,380,000	7,137,838	-1,242,162	-14.82	
聘僱及兼職人員薪資	6,116,000	5,308,276	-807,724	-13.21	
聘用人員薪金	1,640,000	1,396,024	-243,976	-14.88	
約僱職員薪金	4,476,000	3,912,252	-563,748	-12.59	
超時工作報酬	148,000	22,899	-125,101	-84.53	
加班費	148,000	22,899	-125,101	-84.53	核實支付。
獎金	765,000	646,312	-118,688	-15.51	
年終獎金	765,000	646,312	-118,688	-15.51	
退休及卹償金	367,000	318,435	-48,565	-13.23	
職員退休及離職金	367,000	318,435	-48,565	-13.23	
福利費	984,000	841,916	-142,084	-14.44	
分擔員工保險費	760,000	677,915	-82,085	-10.80	
其他福利費	224,000	164,001	-59,999	-26.79	核實支付。
服務費用	4,599,000	3,423,523	-1,175,477	-25.56	
水電費	36,000	6,720	-29,280	-81.33	
工作場所電費	36,000	6,720	-29,280	-81.33	核實支付。
郵電費	172,000	77,067	-94,933	-55.19	

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 103年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
郵費	76,000	12,270	-63,730	-83.86	撙節支出。
電話費	96,000	64,797	-31,203	-32.50	撙節支出。
旅運費	267,000	168,119	-98,881	-37.03	
國內旅費	267,000	168,119	-98,881	-37.03	撙節支出。
印刷裝訂與廣告費	180,000	91,751	-88,249	-49.03	
印刷及裝訂費	180,000	91,751	-88,249	-49.03	撙節支出。
修理保養及保固費	60,000	10,400	-49,600	-82.67	
機械及設備修護費	60,000	10,400	-49,600	-82.67	撙節支出。
保險費	30,000	22,700	-7,300	-24.33	
責任保險費	30,000	22,700	-7,300	-24.33	撙節支出。
一般服務費	3,406,000	2,758,606	-647,394	-19.01	
計時與計件人員酬金	3,371,000	2,731,946	-639,054	-18.96	
體育活動費	35,000	26,660	-8,340	-23.83	核實支付。
專業服務費	448,000	288,160	-159,840	-35.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428,000	278,160	-149,840	-35.01	撙節支出。
電子計算機軟體服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	撙節支出。
材料及用品費	561,000	306,422	-254,578	-45.38	
用品消耗	561,000	306,422	-254,578	-45.38	
辦公(事務)用品	393,000	235,618	-157,382	-40.05	撙節支出。
食品	50,000	32,400	-17,600	-35.20	撙節支出。
其他	118,000	38,404	-79,596	-67.45	撙節支出。
租金、償債與利息	96,000	53,181	-42,819	-44.60	
機器租金	96,000	53,181	-42,819	-44.60	
機械及設備租金	96,000	53,181	-42,819	-44.60	核實支付。
其他	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17	
其他支出	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17	
其他	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17	
一般建築及設備計畫	210,000	193,797	-16,203	-7.72	
一般建築及設備支出	210,000	193,797	-16,203	-7.72	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	193,797	-16,203	-7.72	
購置固定資產	210,000	193,797	-16,203	-7.72	
購置機械及設備	210,000	193,797	-16,203	-7.72	

備註：臺中市身心障礙者就業基金僱用臨時人員2人，約用人員13人(基金全額負擔3人：原編列2人及1人係約僱人員離職改以約用人員遞補。另原編列10人基金負擔30%酬金：身心障礙者職業重建服務窗口計畫4人-103年度勞動部核定全額負擔、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人及視障者就業促進服務計畫4人)，預算數3,371,000元，決算數2,731,946元。

臺中市政府勞工局
臺中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	備註
資產	4,752,086	206,797	422,446	4,536,437	本年度增加數與決算 數差異原因：係因變 更財產名稱，金 額13,000元。
房屋及建築	9,000	-	-	9,000	
機械及設備	1,600,087	206,797	272,207	1,534,677	
交通及運輸設備	50,336	-	-	50,336	
什項設備	3,092,663	-	150,239	2,942,424	

丁、決算參考表

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 103 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減 (一)	備 註
專任人員	14	13	-1	
聘用	3	3	-	
約僱	11	10	-1	
總 計	14	13	-1	

備註：臺中市身心障礙者就業基金僱用臨時人員2人，約用人員13人(基金全額負擔3人：原編列2人及1人約僱人員離職改以約用人員遴補。另原編列10人基金負擔30%酬金：身心障礙者職業重建服務窗口計畫4人-103年度勞動部核定全額負擔、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人及視障者就業促進服務計畫4人)。

臺中市政
臺中市身心障
用人費用
中華民國

科 目	預 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
一般行政管理計畫	-	6,116,000	148,000	-	765,000	367,000	-	984,000	-	8,380,000	-	8,380,000
聘僱人員	-	6,116,000	148,000	-	765,000	367,000	-	984,000	-	8,380,000	-	8,380,000
合計	-	6,116,000	148,000	-	765,000	367,000	-	984,000	-	8,380,000	-	8,380,000

備註：1.臺中市身心障礙者就業基金僱用臨時人員2人預算數計680,000元，約用人員13人預算數計2,691,000元(含基金全額負擔3人-原編列2人及1人係約僱人員離職改以約用人員遴補；另6人基金負擔30%酬金及勞動部全額負擔4人-原編列由基金負擔30%)，預算數總計3,371,000元，決算數合計2,731,946元。

2.獎金係年終獎金，依據102年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列約聘人員3人及約僱人員11人計14人，預算數765,000元，決算數646,312元。

府勞工局
礙者就業基金
彙計表
103年度

單位：新臺幣元

科 目	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
一般行政管理計畫	-	5,308,276	22,899	-	646,312	318,435	-	841,916	-	7,137,838	-	7,137,838
聘僱人員	-	5,308,276	22,899	-	646,312	318,435	-	841,916	-	7,137,838	-	7,137,838
合計	-	5,308,276	22,899	-	646,312	318,435	-	841,916	-	7,137,838	-	7,137,838

臺中市政府勞工局
臺中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

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
基金來源	元	58,928,000.00	58,928,000	62,627,292.00	62,627,292	3,699,292.00	6.28	3,699,292	6.28	
徵收及依法分配收入	元	35,716,000.00	35,716,000	40,011,977.00	40,011,977	4,295,977.00	12.03	4,295,977	12.03	
違規罰款收入	元	35,716,000.00	35,716,000	40,011,977.00	40,011,977	4,295,977.00	12.03	4,295,977	12.03	
財產收入	元	4,212,000.00	4,212,000	5,789,437.00	5,789,437	1,577,437.00	37.45	1,577,437	37.45	
財產處分收入	元	-	-	5,500.00	5,500	5,500.00	-	5,500	-	係財產、物品報廢 殘值收入。
利息收入	元	4,212,000.00	4,212,000	5,783,937.00	5,783,937	1,571,937.00	37.32	1,571,937	37.32	係因實收利息比預 估數多所致。
政府撥入收入	元	19,000,000.00	19,000,000	16,702,300.00	16,702,300	-2,297,700.00	-12.09	-2,297,700	-12.09	
政府其他撥入收入	元	19,000,000.00	19,000,000	16,702,300.00	16,702,300	-2,297,700.00	-12.09	-2,297,700	-12.09	
其他收入	元	-	-	123,578.00	123,578	123,578.00	-	123,578	-	
雜項收入	元	-	-	123,578.00	123,578	123,578.00	-	123,578	-	係為差額補助費之 滯納金及行政執行 費等。
基金用途	元	79,325,000.00	79,325,000	61,854,364.00	61,854,364	-17,470,636.00	-22.02	-17,470,636	-22.02	
促進身心障礙者就業 計畫	元	52,707,000.00	52,707,000	39,011,427.00	39,011,427	-13,695,573.00	-25.98	-13,695,573	-25.98	
促進身心障礙者就 業	元	52,707,000.00	52,707,000	39,011,427.00	39,011,427	-13,695,573.00	-25.98	-13,695,573	-25.98	係因部份計畫之標 餘款與補助及獎 勵金申請案件較少 所致。
一般行政管理計畫	元	26,408,000.00	26,408,000	22,649,140.00	22,649,140	-3,758,860.00	-14.23	-3,758,860	-14.23	
一般行政管理	元	26,408,000.00	26,408,000	22,649,140.00	22,649,140	-3,758,860.00	-14.23	-3,758,860	-14.23	
一般建築及設備計畫	元	210,000.00	210,000	193,797.00	193,797	-16,203.00	-7.72	-16,203	-7.72	
一般建築及設備支 出	元	210,000.00	210,000	193,797.00	193,797	-16,203.00	-7.72	-16,203	-7.72	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	8,380,000	7,137,838	-1,242,162	-14.82
聘僱及兼職人員薪資	6,116,000	5,308,276	-807,724	-13.21
聘用人員薪金	1,640,000	1,396,024	-243,976	-14.88
約僱職員薪金	4,476,000	3,912,252	-563,748	-12.59
超時工作報酬	148,000	22,899	-125,101	-84.53
加班費	148,000	22,899	-125,101	-84.53
獎金	765,000	646,312	-118,688	-15.51
年終獎金	765,000	646,312	-118,688	-15.51
退休及卹償金	367,000	318,435	-48,565	-13.23
職員退休及離職金	367,000	318,435	-48,565	-13.23
福利費	984,000	841,916	-142,084	-14.44
分擔員工保險費	760,000	677,915	-82,085	-10.80
其他福利費	224,000	164,001	-59,999	-26.79
服務費用	33,533,000	25,566,407	-7,966,593	-23.76
水電費	36,000	6,720	-29,280	-81.33
工作場所電費	36,000	6,720	-29,280	-81.33
郵電費	172,000	77,067	-94,933	-55.19
郵費	76,000	12,270	-63,730	-83.86
電話費	96,000	64,797	-31,203	-32.50
旅運費	267,000	168,119	-98,881	-37.03
國內旅費	267,000	168,119	-98,881	-37.03
印刷裝訂與廣告費	6,447,000	5,493,046	-953,954	-14.80
印刷及裝訂費	180,000	91,751	-88,249	-49.03
業務宣導費	6,267,000	5,401,295	-865,705	-13.81
修理保養及保固費	60,000	10,400	-49,600	-82.67
機械及設備修護費	60,000	10,400	-49,600	-82.67
保險費	30,000	22,700	-7,300	-24.33
責任保險費	30,000	22,700	-7,300	-24.33
一般服務費	26,073,000	19,500,195	-6,572,805	-25.21
代理(辦)費	22,667,000	16,741,589	-5,925,411	-26.14
計時與計件人員酬金	3,371,000	2,731,946	-639,054	-18.96
體育活動費	35,000	26,660	-8,340	-23.83
專業服務費	448,000	288,160	-159,840	-35.68
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428,000	278,160	-149,840	-35.01

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
電子計算機軟體服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00
材料及用品費	561,000	306,422	-254,578	-45.38
用品消耗	561,000	306,422	-254,578	-45.38
辦公(事務)用品	393,000	235,618	-157,382	-40.05
食品	50,000	32,400	-17,600	-35.20
其他	118,000	38,404	-79,596	-67.45
租金、償債與利息	96,000	53,181	-42,819	-44.60
機器租金	96,000	53,181	-42,819	-44.60
機械及設備租金	96,000	53,181	-42,819	-44.60
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	210,000	193,797	-16,203	-7.72
購置固定資產	210,000	193,797	-16,203	-7.72
購置機械及設備	210,000	193,797	-16,203	-7.72
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,773,000	16,868,543	-6,904,457	-29.04
捐助、補助與獎助	8,573,000	6,072,588	-2,500,412	-29.17
捐助個人	1,250,000	761,050	-488,950	-39.12
捐助私校及團體	7,323,000	5,311,538	-2,011,462	-27.47
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與 救濟	15,200,000	10,795,955	-4,404,045	-28.97
補助就業訓練津貼與貸(存)款 利息	200,000	206,379	6,379	3.19
獎勵費用	15,000,000	10,589,576	-4,410,424	-29.40
其他	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17
其他支出	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17
其他	12,772,000	11,728,176	-1,043,824	-8.17
總 計	79,325,000	61,854,364	-17,470,636	-22.02

臺中市政府勞工局

臺中市身心障礙者就業基金

市議會審議通過103年度臺中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	
1	收入：照案通過。支出：照案通過。	遵照辦理。

臺中市政府勞工局

臺中市身心障礙者就業基金

市議會審議通過102年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提 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	
1	照案通過。	無

主辦會計人員：張明燕

基金主持人：黃荷婷