

中華民國 104年度

303

(104年01月01日 至 104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 104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104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103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 104 年度

一、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
促進身心障礙者就業計畫	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。 2. 辦理身心障礙者職涯探索計畫。 3. 辦理身心障礙者徵才活動計畫。 4. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫。 5. 辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫。 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。 7. 辦理視覺功能障礙個案評估暨個別化服務及訓練計畫。 8. 辦理視障藝文表演推廣計畫。 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	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 104 年度

	助效益評鑑計畫。 10. 委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力。 11. 委託辦理身心障礙者職業訓練。 12. 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。 13. 辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會。 14. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫。 15. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫。 16. 委託辦理職場深耕服務計畫。 17. 委託辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫。 18. 辦理身心障礙者職業重建服務委外窗口計畫。 19. 辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫。 20. 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。 21. 辦理身心障礙者汽機車考照相關費用之補助。 22. 辦理身障者職務再設計簡易改善(工具、材料)補助費。 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。 24. 補助身心障礙者職務再設計設備改善費。	
--	---	--

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 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。 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。 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。 28.辦理身心障礙者創業貸款利息補貼計畫。 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。	
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、什項設備計畫。	已完成

二、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 58,612,000 元，決算數為 59,352,096 元，決算數比預算數增加 740,096 元，約增加 1.26%。

1. 徵收及依法分配收入：預算數為 35,465,000 元，決算數為 36,922,401 元，決算數比預算數增加 1,457,401 元，約增加 4.11%。
2. 財產收入：預算數為 4,147,000 元，決算數為 5,766,159 元，決算數比預算數增加 1,619,159 元，約增加 39.04%，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 16,460,700 元，決算數比預算數減少 2,539,300 元，約減少 13.36%。
4. 其他收入：預算數為 0 元，決算數為 202,836 元，決算數比預算數增加 202,836 元，係為差額補助費之滯納金、行政執行費及收回以前年度支出及補列 99 年度應收差

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 104 年度

額補助費 103,680 元(依 104.8.25 審中市二字第 1040053034 號函辦理)等。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數為 78,530,000 元，決算數為 64,786,929 元，決算數比預算數減少 13,743,071 元，約減少 17.50%。

1. 促進身心障礙者就業計畫：預算數為 54,077,000 元，決算數為 39,216,301 元，決算數比預算數減少 14,860,699 元，約減少 27.48%。係因部份計畫之標餘款及補捐助與獎勵金申請案件較預估少所致。
2. 一般行政管理計畫：預算數為 24,299,000 元，決算數為 25,453,728 元，決算數比預算數增加 1,154,728 元，約增加 4.75%。
3. 一般建築及設備計畫：預算數為 154,000 元，決算數為 116,900 元，決算數比預算數減少 37,100 元，約減少 24.09%，係因撙節支出。

(三)餘絀部份：

本年度預算短絀數為 19,918,000 元，決算短絀數為 5,434,833 元，決算數比預算數減少短絀 14,483,167 元，約減少 72.71%。

三、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨減 5,247,261 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流出 5,247,261 元，包括本年度短絀 5,434,833 元，加計調整非現金項目，流動資產淨減 187,572 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 659,114,475 元，全數為流動資產。包括現金 655,097,627 元，約 99.39%，應收款項 4,016,848 元，約 0.61%。

(二)負債及基金餘額為 659,114,475 元，其中負債 0 元，基金餘額 659,114,475 元。

五、固定項目概況

資產總計 3,912,453 元：包括機械及設備 1,590,143 元、交通及運輸設備 50,336 元及什項設備 2,271,974 元。

六、其他：本年度併決算事項

一般行政管理計畫-其他：因上繳就業安定基金預算不足，104 年 12 月 23 日中市勞會字第 1040074711 號函核定超支併決算 1,262,000 元。

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 104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	58,612,000	100.00	59,352,096	100.00	740,096	1.26	62,627,292	100.00
徵收及依法分配收入	35,465,000	60.51	36,922,401	62.21	1,457,401	4.11	40,011,977	63.89
違規罰款收入	35,465,000	60.51	36,922,401	62.21	1,457,401	4.11	40,011,977	63.89
財產收入	4,147,000	7.07	5,766,159	9.72	1,619,159	39.04	5,789,437	9.24
財產處分收入	-	-	777	0.01	777	-	5,500	0.01
利息收入	4,147,000	7.07	5,765,382	9.71	1,618,382	39.03	5,783,937	9.23
政府撥入收入	19,000,000	32.42	16,460,700	27.73	-2,539,300	-13.36	16,702,300	26.67
政府其他撥入收入	19,000,000	32.42	16,460,700	27.73	-2,539,300	-13.36	16,702,300	26.67
其他收入	-	-	202,836	0.34	202,836	-	123,578	0.20
雜項收入	-	-	202,836	0.34	202,836	-	123,578	0.20
基金用途	78,530,000	133.98	64,786,929	109.16	-13,743,071	-17.50	61,854,364	98.77
促進身心障礙者就業計畫	54,077,000	92.26	39,216,301	66.07	-14,860,699	-27.48	39,011,427	62.29
促進身心障礙者就業	54,077,000	92.26	39,216,301	66.07	-14,860,699	-27.48	39,011,427	62.29
其他	54,077,000	92.26	39,216,301	66.07	-14,860,699	-27.48	39,011,427	62.29
一般行政管理計畫	24,299,000	41.46	25,453,728	42.89	1,154,728	4.75	22,649,140	36.17
一般行政管理	24,299,000	41.46	25,453,728	42.89	1,154,728	4.75	22,649,140	36.17
其他	24,299,000	41.46	25,453,728	42.89	1,154,728	4.75	22,649,140	36.17
一般建築及設備計畫	154,000	0.26	116,900	0.20	-37,100	-24.09	193,797	0.31
一般建築及設備支出	154,000	0.26	116,900	0.20	-37,100	-24.09	193,797	0.31
購建固定資產	154,000	0.26	116,900	0.20	-37,100	-24.09	193,797	0.31
本期賸餘(短絀-)	-19,918,000	-33.98	-5,434,833	-9.16	14,483,167	-72.71	772,928	1.23
期初基金餘額	643,379,000	1,097.69	664,549,308	1,119.67	21,170,308	3.29	663,776,380	1,059.88
期末基金餘額	623,461,000	1,063.71	659,114,475	1,110.51	35,653,475	5.72	664,549,308	1,061.11

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 104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－）	-19,918,000	-5,434,833	14,483,167	-72.71
調整非現金項目	1,058,000	187,572	-870,428	-82.27
流動資產淨減（淨增－）	1,058,000	187,572	-870,428	-82.27
業務活動之淨現金流入（流出－）	-18,860,000	-5,247,261	13,612,739	-72.18
其他活動之現金流量				
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-18,860,000	-5,247,261	13,612,739	-72.18
期初現金及約當現金	638,943,000	660,344,888	21,401,888	3.35
期末現金及約當現金	620,083,000	655,097,627	35,014,627	5.65

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 104 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	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
流動資產	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
現金	655,097,627	99.39	660,344,888	99.37	-5,247,261	-0.79
銀行存款	655,097,627	99.39	660,344,888	99.37	-5,247,261	-0.79
銀行存款	10,597,627	1.61	15,844,888	2.39	-5,247,261	-33.12
定期存款	644,500,000	97.78	644,500,000	96.98	-	-
應收款項	4,016,848	0.61	4,204,420	0.63	-187,572	-4.46
應收帳款	3,494,460	0.53	3,669,867	0.55	-175,407	-4.78
應收利息	522,388	0.08	534,553	0.08	-12,165	-2.28
資產合計	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
基金餘額	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
基金餘額	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
基金餘額	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
累積餘額	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82
負債及基金餘額	659,114,475	100.00	664,549,308	100.00	-5,434,833	-0.82

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 104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	58,612,000	59,352,096	740,096	1.26	
徵收及依法分配收入	35,465,000	36,922,401	1,457,401	4.11	
違規罰款收入	35,465,000	36,922,401	1,457,401	4.11	
財產收入	4,147,000	5,766,159	1,619,159	39.04	
財產處分收入	-	777	777	-	係財產、物品報廢殘值收入。
利息收入	4,147,000	5,765,382	1,618,382	39.03	係因實收利息比預估數多所致。
政府撥入收入	19,000,000	16,460,700	-2,539,300	-13.36	
政府其他撥入收入	19,000,000	16,460,700	-2,539,300	-13.36	
其他收入	-	202,836	202,836	-	
雜項收入	-	202,836	202,836	-	係為差額補助費之滯納金、行政執行費、收回以前年度支出及補列99年度應收差額補助費103,680元(依104.8.25審中市二字第1040053034號函辦理)。

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：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		
			金 額	%	
基金用途	78,530,000	64,786,929	-13,743,071	-17.50	
促進身心障礙者就業計畫	54,077,000	39,216,301	-14,860,699	-27.48	係因部份計畫之標 餘款及補捐助與獎 勵金申請案件較預 估少所致。
促進身心障礙者就業	54,077,000	39,216,301	-14,860,699	-27.48	
服務費用	30,128,000	24,104,265	-6,023,735	-19.99	
印刷裝訂與廣告費	6,688,000	5,937,149	-750,851	-11.23	
業務宣導費	6,688,000	5,937,149	-750,851	-11.23	
一般服務費	23,440,000	18,167,116	-5,272,884	-22.50	
代理(辦)費	23,440,000	18,167,116	-5,272,884	-22.50	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,949,000	15,112,036	-8,836,964	-36.90	
捐助、補助與獎助	8,509,000	6,173,562	-2,335,438	-27.45	
捐助個人	1,270,000	779,725	-490,275	-38.60	
捐助私校及團體	7,239,000	5,393,837	-1,845,163	-25.49	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	15,440,000	8,938,474	-6,501,526	-42.11	
補助就業訓練津貼與 貸(存)款利息	440,000	285,346	-154,654	-35.15	
獎勵費用	15,000,000	8,653,128	-6,346,872	-42.31	
一般行政管理計畫	24,299,000	25,453,728	1,154,728	4.75	
一般行政管理	24,299,000	25,453,728	1,154,728	4.75	
用人費用	7,830,000	6,484,438	-1,345,562	-17.18	
聘僱及兼職人員薪資	5,709,000	4,748,943	-960,057	-16.82	
聘用人員薪金	1,640,000	1,358,143	-281,857	-17.19	
約僱職員薪金	4,069,000	3,390,800	-678,200	-16.67	
超時工作報酬	148,000	20,487	-127,513	-86.16	
加班費	148,000	20,487	-127,513	-86.16	
獎金	714,000	666,170	-47,830	-6.70	
年終獎金	714,000	666,170	-47,830	-6.70	
退休及卹償金	343,000	285,522	-57,478	-16.76	
職員退休及離職金	343,000	285,522	-57,478	-16.76	
福利費	916,000	763,316	-152,684	-16.67	
分擔員工保險費	708,000	589,543	-118,457	-16.73	
其他福利費	208,000	173,773	-34,227	-16.46	
服務費用	4,515,000	4,239,589	-275,411	-6.10	
水電費	36,000	10,080	-25,920	-72.00	
工作場所電費	36,000	10,080	-25,920	-72.00	
郵電費	172,000	70,590	-101,410	-58.96	

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：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		
			金 額	%	
郵費	76,000	15,590	-60,410	-79.49	
電話費	96,000	55,000	-41,000	-42.71	
旅運費	267,000	136,121	-130,879	-49.02	
國內旅費	267,000	136,121	-130,879	-49.02	
印刷裝訂與廣告費	180,000	83,069	-96,931	-53.85	
印刷及裝訂費	180,000	83,069	-96,931	-53.85	
修理保養及保固費	60,000	47,450	-12,550	-20.92	
機械及設備修護費	60,000	47,450	-12,550	-20.92	
保險費	30,000	10,146	-19,854	-66.18	
責任保險費	30,000	10,146	-19,854	-66.18	
一般服務費	3,322,000	3,635,693	313,693	9.44	
計時與計件人員酬金	3,296,000	3,612,293	316,293	9.60	
體育活動費	26,000	23,400	-2,600	-10.00	
專業服務費	448,000	246,440	-201,560	-44.99	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	428,000	236,440	-191,560	-44.76	
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	266,593	-294,407	-52.48	
用品消耗	561,000	266,593	-294,407	-52.48	
辦公(事務)用品	393,000	192,841	-200,159	-50.93	
食品	50,000	47,345	-2,655	-5.31	
其他	118,000	26,407	-91,593	-77.62	
租金、償債與利息	96,000	-	-96,000	-100.00	
機器租金	96,000	-	-96,000	-100.00	
機械及設備租金	96,000	-	-96,000	-100.00	
其他	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03	
其他支出	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03	
其他	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03	
一般建築及設備計畫	154,000	116,900	-37,100	-24.09	係撙節支出。
一般建築及設備支出	154,000	116,900	-37,100	-24.09	
購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	154,000	116,900	-37,100	-24.09	
購置固定資產	154,000	116,900	-37,100	-24.09	
購置機械及設備	36,000	36,000	-	-	
購置什項設備	118,000	80,900	-37,100	-31.44	

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11人(基金全額負擔5人：原編列3人，新增2人係約僱人員離職改以約用人員遞補。另基金負擔30%酬金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人及視障者就業促進服務計畫4人)，預算數3,296,000元，決算數3,612,293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 104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	說明
資產	4,536,437	306,918	930,902	3,912,453	1.截至本月增加數與實際數差異原因：係因變更財產名稱，金額190,018元。 2.簽准於一般建築及設備計畫預算總額內調整容納36,000元。
房屋及建築	9,000	-	9,000	-	
機械及設備	1,534,677	226,018	170,552	1,590,143	
交通及運輸設備	50,336	-	-	50,336	
什項設備	2,942,424	80,900	751,350	2,271,974	

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 104年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減 (一)	備 註
專任人員	13	10	-3	
聘用	3	2	-1	
約僱	10	8	-2	
總 計	13	10	-3	

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11人(基金全額負擔5人：原編列3人，新增2人約僱人員離職改以約用人員遞補。另基金負擔30%酬金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	-	5,709,000	148,000	-	714,000	343,000	-	916,000	-	7,830,000	-	7,830,000
聘僱人員	-	5,709,000	148,000	-	714,000	343,000	-	916,000	-	7,830,000	-	7,830,000
合計	-	5,709,000	148,000	-	714,000	343,000	-	916,000	-	7,830,000	-	7,830,000

備註：1.臺中市身心障礙者就業基金僱用行政助理2人預算數計770,000元，約用人員11人預算數計2,526,000元(含基金全額負擔5人-原編列3人，新增2人係約僱人員離職改以約用人員遴補；另基金負擔30%酬金6人)，預算數總計3,296,000元，決算數合計3,612,293元。

2.獎金係年終獎金，依據103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10人計13人，預算數714,000元，決算數666,170元。

104年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 104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	%	
徵收及依法分配收入	元	35,465,000.00	35,465,000	36,922,401.00	36,922,401	1,457,401.00	4.11	1,457,401	4.11	係因實收利息比預估數多所致。
財產收入	元	4,147,000.00	4,147,000	5,766,159.00	5,766,159	1,619,159.00	39.04	1,619,159	39.04	
政府撥入收入	元	19,000,000.00	19,000,000	16,460,700.00	16,460,700	-2,539,300.00	-13.36	-2,539,300	-13.36	
促進身心障礙者就業計畫	元	54,077,000.00	54,077,000	39,216,301.00	39,216,301	-14,860,699.00	-27.48	-14,860,699	-27.48	係因部份計畫之標餘款及補捐助與獎勵金申請案件較預估少所致。
一般行政管理計畫	元	24,299,000.00	24,299,000	25,453,728.00	25,453,728	1,154,728.00	4.75	1,154,728	4.75	
一般建築及設備計畫	元	154,000.00	154,000	116,900.00	116,900	-37,100.00	-24.09	-37,100	-24.09	
										係撙節支出。

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：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	7,830,000	6,484,438	-1,345,562	-17.18
聘僱及兼職人員薪資	5,709,000	4,748,943	-960,057	-16.82
聘用人員薪金	1,640,000	1,358,143	-281,857	-17.19
約僱職員薪金	4,069,000	3,390,800	-678,200	-16.67
超時工作報酬	148,000	20,487	-127,513	-86.16
加班費	148,000	20,487	-127,513	-86.16
獎金	714,000	666,170	-47,830	-6.70
年終獎金	714,000	666,170	-47,830	-6.70
退休及卹償金	343,000	285,522	-57,478	-16.76
職員退休及離職金	343,000	285,522	-57,478	-16.76
福利費	916,000	763,316	-152,684	-16.67
分擔員工保險費	708,000	589,543	-118,457	-16.73
其他福利費	208,000	173,773	-34,227	-16.46
服務費用	34,643,000	28,343,854	-6,299,146	-18.18
水電費	36,000	10,080	-25,920	-72.00
工作場所電費	36,000	10,080	-25,920	-72.00
郵電費	172,000	70,590	-101,410	-58.96
郵費	76,000	15,590	-60,410	-79.49
電話費	96,000	55,000	-41,000	-42.71
旅運費	267,000	136,121	-130,879	-49.02
國內旅費	267,000	136,121	-130,879	-49.02
印刷裝訂與廣告費	6,868,000	6,020,218	-847,782	-12.34
印刷及裝訂費	180,000	83,069	-96,931	-53.85
業務宣導費	6,688,000	5,937,149	-750,851	-11.23
修理保養及保固費	60,000	47,450	-12,550	-20.92
機械及設備修護費	60,000	47,450	-12,550	-20.92
保險費	30,000	10,146	-19,854	-66.18
責任保險費	30,000	10,146	-19,854	-66.18
一般服務費	26,762,000	21,802,809	-4,959,191	-18.53
代理(辦)費	23,440,000	18,167,116	-5,272,884	-22.50
計時與計件人員酬金	3,296,000	3,612,293	316,293	9.60
體育活動費	26,000	23,400	-2,600	-10.00
專業服務費	448,000	246,440	-201,560	-44.99
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428,000	236,440	-191,560	-44.76

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	266,593	-294,407	-52.48
用品消耗	561,000	266,593	-294,407	-52.48
辦公(事務)用品	393,000	192,841	-200,159	-50.93
食品	50,000	47,345	-2,655	-5.31
其他	118,000	26,407	-91,593	-77.62
租金、償債與利息	96,000	-	-96,000	-100.00
機器租金	96,000	-	-96,000	-100.00
機械及設備租金	96,000	-	-96,000	-100.00
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	154,000	116,900	-37,100	-24.09
購置固定資產	154,000	116,900	-37,100	-24.09
購置機械及設備	36,000	36,000	-	-
購置什項設備	118,000	80,900	-37,100	-31.44
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	23,949,000	15,112,036	-8,836,964	-36.90
捐助、補助與獎助	8,509,000	6,173,562	-2,335,438	-27.45
捐助個人	1,270,000	779,725	-490,275	-38.60
捐助私校及團體	7,239,000	5,393,837	-1,845,163	-25.49
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與 救濟	15,440,000	8,938,474	-6,501,526	-42.11
補助就業訓練津貼與貸(存)款 利息	440,000	285,346	-154,654	-35.15
獎勵費用	15,000,000	8,653,128	-6,346,872	-42.31
其他	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03
其他支出	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03
其他	11,297,000	14,463,108	3,166,108	28.03
總 計	78,530,000	64,786,929	-13,743,071	-17.50

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104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 104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103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 104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：江建和

基金主持人：黃荷婷