

中 華 民 國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

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

臺中市身心障礙者就業基金109年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	5
二、現金流量表.....	6
三、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12
三、貸出款明細表.....	--
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15
五、長期負債變動表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	16
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	18
十、用人費用彙計表.....	20
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	24
十三、各項費用彙計表.....	26
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	29
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸計畫執行情形報告表.....	--

十七、市議會審議通過109年度臺中市總預算附屬單位預算案所提審 議意見辦理情形報告表.....	30
十八、市議會審議通過108年度臺中市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.....	31

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 109 年度

一、業務計畫實施績效

(一)為推動身心障礙者在地就業，以多元化及客製化方式辦理身心障礙者職業訓練、產品推廣、就業服務、創業輔導等就業促進事項，並與企業建立夥伴關係，補助企業因進用身心障礙員工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，並依據身心障礙者權益保障法第 43 條規定，成立身心障礙者就業基金，透過本基金之運用，以一案到底之服務模式，協助本市身心障礙者順利並穩定就業。

(二)本年度辦理之業務計畫有：

業務計畫	實施內容	辦理情形
促進身心障礙者就業支出	1. 辦理促進身心障礙者就業相關業務及身心障礙產品推廣等計畫。 2. 辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫。 3. 辦理身心障礙者職涯探索計畫。 4. 辦理身心障礙者職務再設計服務宣導計畫。 5. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫。 6. 辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫。 7. 辦理視障按摩師服務品質提昇計畫。 8. 辦理身心障礙者就業準備計畫。 9. 辦理視障藝文表演推廣計畫。 10. 辦理視障按摩據點業務交流計畫。 11. 辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫。 12. 辦理身心障礙者職業重建服務人員專業知能提昇及輔導訪視等計畫。 13. 辦理身心障礙人才養成暨相關服務計畫。 14. 辦理身心障礙者就業相關調查計畫及身心障礙者就業基金補助方案評鑑計畫。 15. 辦理身心障礙者職業輔導評量暨強化工作能力計畫。 16. 辦理身心障礙者職業訓練計畫。 17. 辦理身心障礙產品推廣行銷計畫。 18. 辦理僱用身心障礙者績優廠商訪視交流及表揚大會。 19. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫。 20. 辦理身心障礙者支持性就業服務計畫。 21. 辦理職場深耕服務計畫。 22. 辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫。	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 109 年度

	23.辦理視力協助員培訓暨服務管理計畫。 24.辦理身心障礙者營隊職場體驗計畫。 25.辦理視障就業多元行銷及視障按摩據點環境清潔計畫。 26.辦理身心障礙者職務再設計改善費。 27.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。 28.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。 29.臺中市視障樂團輔導演出計畫及就業促進等相關經費。 30.辦理視障按摩便利站設置與營運輔導暨職場改善計畫。 31.辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫。 32.辦理身心障礙者創業之營業場所租金補助。 33.辦理身心障礙者汽機車考照相關費用補助。 34.辦理身心障礙者參加公職考試補習學費補助。 35.辦理身心障礙者創業貸款利息補貼。 36.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用、國內旅費及其它費用。	已完成
一般建築及設備計畫	購置機械及設備與雜項設備。	已完成

(三)年度關鍵績效指標達成情形：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
提供身心障礙者在地化職業重建服務	年度服務人數	年度目標值為 700 人，實際達成 821 人，執行率 117.29%。
提供多元化職業訓練資源	年度參訓人數	年度目標值為 100 人，實際達成 130 人，執行率 130%。
支持性就業服務	推介成功人次	年度目標值為 228 人，實際達成 234 人，執行率 102.63%。
	就業成功人次	年度目標值為 114 人，實際達成 138 人，執行率 121.05%。

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 109 年度

職務再設計補助	補助人數	年度目標值為 160 人，實際達成 150 人，執行率 93.75%。
定額進用身心障礙者	定額進用身心障礙者比率	年度目標值為 162%，執行率 162.34%。

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 110,299,000 元，決算數 117,935,173 元，決算數比預算數增加 7,636,173 元，約增加 6.92%。

1. 徵收及依法分配收入：預算數 44,412,000 元，決算數 56,231,346 元，決算數比預算數增加 11,819,346 元，約增加 26.61%，係因基本工資調漲，差額補助費併隨調升所致。
2. 財產收入：預算數 3,666,000 元，決算數 3,565,394 元，決算數比預算數減少 100,606 元，約減少 2.74%。
3. 政府撥入收入：預算數 62,221,000 元，決算數 58,080,153 元，決算數比預算數減少 4,140,847 元，約減少 6.66%。
4. 其他收入：預算數 0 元，決算數 58,280 元，決算數比預算數增加 58,280 元，係補助伊甸社會福利基金會附設台中市潭子區身心障礙者庇護工場之報廢財產殘值收入 530 元(受補助單位財產)，以及宏全保全股份有限公司繳回溢領 108 年 1-6 月身心障礙者超額進用獎勵金 57,750 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數 132,014,000 元，決算數 115,765,621 元，決算數比預算數減少 16,248,379 元，約減少 12.31%。

1. 促進身心障礙者就業支出：預算數 89,314,000 元，決算數 75,800,191 元，決算數比預算數減少 13,513,809 元，約減少 15.13%。主要係因促進身心障礙者就業支出部分計畫之標餘款，導致支出減少所致。
2. 一般行政管理計畫：預算數 42,600,000 元，決算數 39,865,949 元，決算數比預算數減少 2,734,051 元，約減少 6.42%。
3. 一般建築及設備計畫：預算數 100,000 元，決算數 99,481 元，決算數比預算數減少 519 元，約減少 0.52%。

(三)餘絀部份：

本年度預算短絀數 21,715,000 元，決算賸餘數 2,169,552 元，決算數比預算數增加賸餘 23,884,552 元，約增加 109.99%。

三、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨增 1,403,064 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流入 1,612,764 元，包括本年度賸餘 2,169,552 元，加計調整非現金項目，流動資產淨增 556,788 元。

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 109 年度

其他活動之淨現金流出 209,700 元，為減少其他負債 209,700 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額 637,911,654 元，全數為流動資產。包括現金 632,243,651 元，約 99.11%，應收款項 5,668,003 元，約 0.89%。資產增加 1,959,852 元，主要係因現金增加 1,403,064 元，應收款項增加 556,788 元，因基本工資調漲，差額補助費併隨調升致應收帳款增加。
- (二) 負債及基金餘額 637,911,654 元，包括負債 36,000 元，約 0.01%，基金餘額 637,875,654 元，約 99.99%。負債減少 209,700 元，主要係因存入保證金減少 209,700 元；基金餘額增加 2,169,552 元，主要係因累積餘額增加 2,169,552 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

- (一) 取得成本：機械及設備 1,997,125 元、交通及運輸設備 24,700 元及雜項設備 1,437,161 元，資產總計 3,458,986 元。
- (二) 以前年度累計折舊：機械及設備-累計折舊 1,725,391 元、交通及運輸設備-累計折舊 7,645 元及雜項設備-累計折舊 1,356,695 元，總計 3,089,731 元。
- (三) 本年度成本變動：資產增加預算數 100,000 元，決算數 99,481 元，增加資產總計 99,481 元，包括機械及設備增加 99,481 元；減少資產總計 5,959 元，包括機械及設備減少 1,580 元及雜項設備減少 4,379 元。
- (四) 本年度累計折舊：機械及設備-累計折舊 106,306 元、交通及運輸設備-累計折舊 3,054 元及雜項設備-累計折舊 17,967 元，總計 127,327 元。
- (五) 期末帳面金額：機械及設備 263,329 元、交通及運輸設備 14,001 元及雜項設備 58,120 元，資產總計 335,450 元。

六、其他

無。

乙、主要表

臺中市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	110,299,000	100.00	117,935,173	100.00	7,636,173	6.92	105,850,110	100.00
徵收及依法分配收入	44,412,000	40.27	56,231,346	47.68	11,819,346	26.61	48,767,195	46.07
違規罰款收入	60,000	0.05	58,446	0.05	-1,554	2.59	1,255	0.00
其他徵收及依法分配收入	44,352,000	40.21	56,172,900	47.63	11,820,900	26.65	48,765,940	46.07
財產收入	3,666,000	3.32	3,565,394	3.02	-100,606	2.74	3,687,145	3.48
利息收入	3,666,000	3.32	3,565,394	3.02	-100,606	2.74	3,687,145	3.48
政府撥入收入	62,221,000	56.41	58,080,153	49.25	-4,140,847	6.66	53,330,814	50.38
政府其他撥入收入	62,221,000	56.41	58,080,153	49.25	-4,140,847	6.66	53,330,814	50.38
其他收入	-	-	58,280	0.05	58,280		64,956	0.06
雜項收入	-	-	58,280	0.05	58,280		64,956	0.06
基金用途	132,014,000	119.69	115,765,621	98.16	-16,248,379	12.31	111,904,457	105.72
促進身心障礙者就業支出	89,314,000	80.97	75,800,191	64.27	-13,513,809	15.13	74,433,127	70.32
其他	89,314,000	80.97	75,800,191	64.27	-13,513,809	15.13	74,433,127	70.32
一般行政管理計畫	42,600,000	38.62	39,865,949	33.80	-2,734,051	6.42	37,444,426	35.37
其他	42,600,000	38.62	39,865,949	33.80	-2,734,051	6.42	37,444,426	35.37
一般建築及設備計畫	100,000	0.09	99,481	0.08	-519	0.52	26,904	0.03
購建固定資產	100,000	0.09	99,481	0.08	-519	0.52	26,904	0.03
本期賸餘(短絀)	-21,715,000	-19.69	2,169,552	1.84	23,884,552	109.99	-6,054,347	-5.72
期初基金餘額	616,175,000	558.64	635,706,102	539.03	19,531,102	3.17	641,760,449	606.29
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	594,460,000	538.95	637,875,654	540.87	43,415,654	7.30	635,706,102	600.57

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺中市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-21,715,000	2,169,552	23,884,552	109.99
調整非現金項目	-925,000	-556,788	368,212	39.81
流動資產淨減（淨增）	-925,000	-556,788	368,212	39.81
業務活動之淨現金流入（流出）	-22,640,000	1,612,764	24,252,764	107.12
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債		-209,700	-209,700	
減少其他負債		-209,700	-209,700	
其他活動之淨現金流入（流出）		-209,700	-209,700	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-22,640,000	1,403,064	24,043,064	106.20
期初現金及約當現金	612,005,000	630,840,587	18,835,587	3.08
期末現金及約當現金	589,365,000	632,243,651	42,878,651	7.28

平 衡 表

礙者就業基金

表

109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	36,000	0.01	245,700	0.04	-209,700	85.35
其他負債	36,000	0.01	245,700	0.04	-209,700	85.35
什項負債	36,000	0.01	245,700	0.04	-209,700	85.35
存入保證金	36,000	0.01	245,700	0.04	-209,700	85.35
基金餘額	637,875,654	99.99	635,706,102	99.96	2,169,552	0.34
基金餘額	637,875,654	99.99	635,706,102	99.96	2,169,552	0.34
基金餘額	637,875,654	99.99	635,706,102	99.96	2,169,552	0.34
累積餘額	637,875,654	99.99	635,706,102	99.96	2,169,552	0.34
合 計	637,911,654	100.00	635,951,802	100.00	1,959,852	0.31

本頁空白

丙、附屬表

臺中市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國109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	110,299,000	117,935,173	7,636,173	6.92	
徵收及依法分配收入	44,412,000	56,231,346	11,819,346	26.61	
違規罰款收入	60,000	58,446	-1,554	2.59	
其他徵收及依法分配收入	44,352,000	56,172,900	11,820,900	26.65	係因基本工資調漲，差額補助費併隨調升所致。
財產收入	3,666,000	3,565,394	-100,606	2.74	
利息收入	3,666,000	3,565,394	-100,606	2.74	
政府撥入收入	62,221,000	58,080,153	-4,140,847	6.66	
政府其他撥入收入	62,221,000	58,080,153	-4,140,847	6.66	
其他收入		58,280	58,280		
雜項收入		58,280	58,280		係補助伊甸社會福利基金會附設台中市潭子區身心障礙者庇護工場之報廢財產殘值收入530元(受補助單位財產)及宏全保全股份有限公司繳回溢領108年1-6月身心障礙者超額進用獎勵金57,750元。

臺中市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	132,014,000	115,765,621	-16,248,379	12.31	主要係因促進身心障礙者就業支出部分計畫之標餘款，導致支出減少所致。
促進身心障礙者就業支出	89,314,000	75,800,191	-13,513,809	15.13	
服務費用	55,342,000	43,869,115	-11,472,885	20.73	
印刷裝訂與廣告費	15,244,000	10,513,098	-4,730,902	31.03	
業務宣導費	15,244,000	10,513,098	-4,730,902	31.03	
一般服務費	40,098,000	33,356,017	-6,741,983	16.81	
代理（辦）費	40,098,000	33,356,017	-6,741,983	16.81	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	33,972,000	31,931,076	-2,040,924	6.01	
捐助、補助與獎助	25,867,000	23,408,245	-2,458,755	9.51	
補（協）助政府機關（構）	1,500,000	651,520	-848,480	56.57	
捐助國內團體	18,798,000	15,801,118	-2,996,882	15.94	
捐助私校	150,000	473,565	323,565	215.71	
捐助個人	5,419,000	6,482,042	1,063,042	19.62	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,105,000	8,522,831	417,831	5.16	
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	105,000	3,931	-101,069	96.26	
獎勵費用	8,000,000	8,518,900	518,900	6.49	
一般行政管理計畫	42,600,000	39,865,949	-2,734,051	6.42	
用人費用	5,839,000	5,483,458	-355,542	6.09	
聘僱及兼職人員薪資	4,059,000	3,870,684	-188,316	4.64	
聘用人員薪金	1,126,000	937,740	-188,260	16.72	
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00	
超時工作報酬	322,000	221,489	-100,511	31.21	
加班費	322,000	221,489	-100,511	31.21	
獎金	508,000	507,280	-720	0.14	
年終獎金	508,000	507,280	-720	0.14	
退休及卹償金	266,000	240,792	-25,208	9.48	
職員退休及離職金	266,000	240,792	-25,208	9.48	
福利費	684,000	643,213	-40,787	5.96	
分擔員工保險費	540,000	499,213	-40,787	7.55	

臺中市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他福利費	144,000	144,000			
服務費用	21,692,000	19,130,811	-2,561,189	11.81	
水電費	63,000	29,401	-33,599	53.33	
工作場所電費	51,000	21,801	-29,199	57.25	
工作場所水費	12,000	7,600	-4,400	36.67	
郵電費	275,000	189,589	-85,411	31.06	
郵費	83,000	41,016	-41,984	50.58	
電話費	192,000	148,573	-43,427	22.62	
旅運費	395,000	157,593	-237,407	60.10	
國內旅費	395,000	157,593	-237,407	60.10	
印刷裝訂與廣告費	163,000	97,386	-65,614	40.25	
印刷及裝訂費	163,000	97,386	-65,614	40.25	
修理保養及保固費	60,000	15,748	-44,252	73.75	
機械及設備修護費	60,000	15,748	-44,252	73.75	
保險費	30,000		-30,000	100.00	
責任保險費	30,000		-30,000	100.00	
一般服務費	20,240,000	18,467,794	-1,772,206	8.76	
計時與計件人員酬金	20,222,000	18,449,794	-1,772,206	8.76	臺中市身心障礙者就業基金僱用行政助理2人，約用人員34人(含基金全額負擔14人:原編列13人及1人係約聘人員離職改以約用人員遞補，勞動部補助70%薪金20人：身心障礙者職業訓練計畫1人、視障者就業促進服務計畫3人及身心障礙者職業重建個案管理服務計畫16人)，預算數20,222,000元，決算數18,449,794元。
體育活動費	18,000	18,000			
專業服務費	466,000	173,300	-292,700	62.81	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	446,000	173,300	-272,700	61.14	
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	100.00	
材料及用品費	437,000	265,399	-171,601	39.27	
用品消耗	437,000	265,399	-171,601	39.27	
辦公（事務）用品	286,000	174,389	-111,611	39.02	

臺中市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
食品	70,000	59,160	-10,840	15.49	
其他用品消耗	81,000	31,850	-49,150	60.68	
租金、償債、利息及相關手續費	144,000	66,962	-77,038	53.50	
機器租金	144,000	66,962	-77,038	53.50	
機械及設備租金	144,000	66,962	-77,038	53.50	
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98	
其他支出	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98	
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98	
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98	
一般建築及設備計畫	100,000	99,481	-519	0.52	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,481	-519	0.52	
購建固定資產	100,000	99,481	-519	0.52	
購置機械及設備	30,000	99,481	69,481	231.60	
購置雜項設備	70,000		-70,000	100.00	

臺中市身心障礙者就業基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109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	3,458,986	-3,089,731	100,000	99,481		5,959	-127,327	335,450
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	1,997,125	-1,725,391	30,000	99,481		1,580	-106,306	263,329
交通及運輸設備	24,700	-7,645					-3,054	14,001
雜項設備	1,437,161	-1,356,695	70,000			4,379	-17,967	58,120
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								

說明：1.機械及設備減少1,580元-報廢記憶體1組1,580元
2.雜項設備減少4,379元-報廢櫥櫃1個4,379元
3.機械及設備增加99,481元-筆記型電腦1台24,281元及平板電腦4台75,200元

臺中市身心障
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
一般建築及設備計畫		100,000	
一般建築及設備		100,000	
機械及設備		30,000	
機械及設備		30,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		70,000	
雜項設備		70,000	
合 計		100,000	

礙者就業基金 改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

[illegible]

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
專任人員	9	8	-1	
聘用人員	2	1	-1	
約僱人員	7	7		
總 計	9	8	-1	

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34人(含基金全額負擔14人：原編列13人及1人係約聘人員離職改以約用人員遴補，另勞動部補助70%薪金20人：身心障礙者職業訓練計畫1人、視障者就業促進服務計畫3人及身心障礙者職業重建個案管理服務計畫16人)。

用人費用彙計表

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
一般行政管理計畫		4,059,000	322,000		508,000
聘僱人員		4,059,000	322,000		508,000
合 計		4,059,000	322,000		508,000

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792,000元，約用人員34人預算數計19,430,000元(含基金全
畫1人、視障者就業促進服務計畫3人及身心障礙者職業重建個案管理服務計畫16人)，預算數總計20,222,000元，
2.獎金係年終獎金，依據108年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列約聘人員2人及約僱人員7人計9人，

彙計表

單位：新臺幣元

額負擔14人：原編列13人及1人係約聘人員離職改以約用人員遴補，勞動部補助70%薪金20人：身心障礙者職業訓練計
決算數合計18,449,794元。

預算數508,000元，決算數507,280元。

臺中市身心障
用人費用
 中華民國

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
一般行政管理計畫		3,870,684	221,489		507,280
聘僱人員		3,870,684	221,489		507,280
合 計		3,870,684	221,489		507,280

彙計表

單位：新臺幣元

23

中華民國

24

礙者就業基金 執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-13,513,809.00	15.13	-13,513,809	15.13	係因促進身心障礙者就業支出部分計畫之標餘款，導致支出減少所致。
-2,734,051.00	6.42	-2,734,051	6.42	
-519.00	0.52	-519	0.52	

臺中市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
中華民國109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	5,839,000	5,483,458	-355,542	6.09
聘僱及兼職人員薪資	4,059,000	3,870,684	-188,316	4.64
聘用人員薪金	1,126,000	937,740	-188,260	16.72
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00
超時工作報酬	322,000	221,489	-100,511	31.21
加班費	322,000	221,489	-100,511	31.21
獎金	508,000	507,280	-720	0.14
年終獎金	508,000	507,280	-720	0.14
退休及卹償金	266,000	240,792	-25,208	9.48
職員退休及離職金	266,000	240,792	-25,208	9.48
福利費	684,000	643,213	-40,787	5.96
分擔員工保險費	540,000	499,213	-40,787	7.55
其他福利費	144,000	144,000		
服務費用	77,034,000	62,999,926	-14,034,074	18.22
水電費	63,000	29,401	-33,599	53.33
工作場所電費	51,000	21,801	-29,199	57.25
工作場所水費	12,000	7,600	-4,400	36.67
郵電費	275,000	189,589	-85,411	31.06
郵費	83,000	41,016	-41,984	50.58
電話費	192,000	148,573	-43,427	22.62
旅運費	395,000	157,593	-237,407	60.10
國內旅費	395,000	157,593	-237,407	60.10
印刷裝訂與廣告費	15,407,000	10,610,484	-4,796,516	31.13
印刷及裝訂費	163,000	97,386	-65,614	40.25
業務宣導費	15,244,000	10,513,098	-4,730,902	31.03
修理保養及保固費	60,000	15,748	-44,252	73.75
機械及設備修護費	60,000	15,748	-44,252	73.75
保險費	30,000		-30,000	100.00
責任保險費	30,000		-30,000	100.00
一般服務費	60,338,000	51,823,811	-8,514,189	14.11

臺中市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
代理（辦）費	40,098,000	33,356,017	-6,741,983	16.81
計時與計件人員酬金	20,222,000	18,449,794	-1,772,206	8.76
體育活動費	18,000	18,000		
專業服務費	466,000	173,300	-292,700	62.81
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	446,000	173,300	-272,700	61.14
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	100.00
材料及用品費	437,000	265,399	-171,601	39.27
用品消耗	437,000	265,399	-171,601	39.27
辦公（事務）用品	286,000	174,389	-111,611	39.02
食品	70,000	59,160	-10,840	15.49
其他用品消耗	81,000	31,850	-49,150	60.68
租金、償債、利息及相關手續費	144,000	66,962	-77,038	53.50
機器租金	144,000	66,962	-77,038	53.50
機械及設備租金	144,000	66,962	-77,038	53.50
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,481	-519	0.52
購建固定資產	100,000	99,481	-519	0.52
購置機械及設備	30,000	99,481	69,481	231.60
購置雜項設備	70,000		-70,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,972,000	31,931,076	-2,040,924	6.01
捐助、補助與獎助	25,867,000	23,408,245	-2,458,755	9.51
補（協）助政府機關（構）	1,500,000	651,520	-848,480	56.57
捐助國內團體	18,798,000	15,801,118	-2,996,882	15.94
捐助私校	150,000	473,565	323,565	215.71
捐助個人	5,419,000	6,482,042	1,063,042	19.62
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,105,000	8,522,831	417,831	5.16
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	105,000	3,931	-101,069	96.26
獎勵費用	8,000,000	8,518,900	518,900	6.49
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98
其他支出	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98

臺中市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98
其他	14,488,000	14,919,319	431,319	2.98
合 計	132,014,000	115,765,621	-16,248,379	12.31

臺中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109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					
業務宣導費	15,244,000	10,513,098	-4,730,902	31.03	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	20,222,000	18,449,794	-1,772,206	8.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	446,000	173,300	-272,700	61.14	
補（協）助政府機關（構）	1,500,000	651,520	-848,480	56.57	
捐助國內團體	18,798,000	15,801,118	-2,996,882	15.94	
捐助私校	150,000	473,565	323,565	215.71	

臺中市身心障礙者就業基金

**市議會審議通過 109 年度臺中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 109 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	支出部分：照案通過。	遵照辦理。

臺中市身心障礙者就業基金

市議會審議通過 108 年度臺中市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 109 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	均照委員會審查意見通過。	無。

主辦會計人員：張桂枝

基金主持人：羅群穆