

中華民國 113 年度

臺中市總預算

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

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金

目 次

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	10
(二)、現金流量預計表.....	11
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	12
(二)、基金用途明細表.....	13
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表.....	19
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	20
(二)、員工人數彙計表.....	21
(三)、用人費用彙計表.....	23
(四)、各項費用彙計表.....	25
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	31
(二)、資本資產明細表.....	32
(三)、市議會審議112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表.....	33

一、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 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

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，期望透過本基金之運用，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、施政重點

1. 辦理身心障礙者就業促進相關執行、輔導及宣導計畫。
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，供特殊用途之特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	67,611	依身心障礙者權益保障法第 43 條規定所收取之差額補助費收入。
財產收入	2,998	利息收入。
政府撥入收入	79,179	1. 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 2,000 萬元。 2. 勞動部補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫經費 5,917 萬 9 千元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 111.12.27 中分署諮字第 1112509239 號函)。

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 113 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
促進身心障礙者就業支出	108,453 (含中央補助款 48,911 千元，依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 111.12.27 中分署諮字第 1112509239 號函)	主要辦理事項如下： 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共計 325 萬 2 千元。 2. 勞動部補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫共計 90 萬 4 千元。 3. 辦理身心障礙者職涯探索計畫共計 80 萬元。 4. 勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計服務宣導費用共計 58 萬 8 千元。(本府配合款 17 萬 7 千元)。 5. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫共計 90 萬 2 千元。 6. 辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫共計 150 萬元。 7. 勞動部補助辦理視障按摩師服務品質提昇計畫共計 41 萬 4 千元。(本府配合款 25 萬 1 千元)。 8. 辦理身心障礙者就業準備計畫共計 160 萬元。 9. 辦理視障藝文表演推廣計畫共計 120 萬元。 10. 辦理視障按摩據點業務交流計畫共計 40 萬元。 11. 勞動部補助辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫共計 148 萬元。(本府配合款 59 萬 5 千元)。 12. 勞動部補助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共計 97 萬元。(本府配合款 25 萬元)。 13. 辦理身心障礙人才養成暨相關服務計畫共計 120 萬元。 14. 勞動部補助辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫共計 140 萬元。 15. 辦理視障按摩據點評鑑計畫共計 70 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 113 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		<p>16. 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共計 166 萬元。</p> <p>17. 勞動部補助辦理身心障礙者職業輔導評量暨強化工作能力計畫共計 353 萬 1 千元。(本府配合款 191 萬 6 千元)。</p> <p>18. 勞動部補助辦理身心障礙者職業訓練計畫共計 1,205 萬 6 千元。(本府配合款 515 萬 8 千元)。</p> <p>19. 勞動部補助辦理身心障礙產品推廣行銷計畫共計 200 萬元。(本府配合款 120 萬元)。</p> <p>20. 辦理僱用身心障礙者績優廠商訪視交流及表揚大會共計 95 萬元。</p> <p>21. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫共計 96 萬元。</p> <p>22. 勞動部補助辦理身心障礙者支持性就業服務計畫共計 1,740 萬元(本府配合款 650 萬元)。</p> <p>23. 辦理職場深耕服務計畫共計 75 萬 3 千元。</p> <p>24. 辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫共計 95 萬元。</p> <p>25. 辦理視力協助員在職訓練暨服務管理計畫共計 270 萬元。</p> <p>26. 辦理身心障礙者營隊職場體驗計畫共計 88 萬 2 千元。</p> <p>27. 辦理視障按摩據點環境清潔計畫共計 30 萬元。</p> <p>28. 身心障礙者職業重建個案管理服務委託辦理計畫 280 萬元。</p> <p>29. 勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費共計 765 萬 1 千元。(本府配合款 229 萬 6 千元)。</p> <p>30. 勞動部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 2,486 萬 2 千元。(本府配合款 756 萬 2 千元)。</p>

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 113 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		31. 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 50 萬元。 32. 臺中市身心障礙樂團輔導演出計畫及就業促進等相關經費共計 80 萬 8 千元。 33. 勞動部補助辦理視障按摩便利站設置與營運輔導暨職場改善計畫共計 30 萬元。(本府配合款 9 萬元)。 34. 勞動部補助辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫共計 210 萬元。(本府配合款 75 萬元)。 35. 辦理身心障礙者創業之營業場所租金及營運輔導補助共計 72 萬 5 千元。 36. 辦理身心障礙者汽機車考照及體格檢查相關費用補助共計 5 萬 5 千元。 37. 辦理身心障礙者參加公職考試補習學費補助共計 90 萬元。 38. 辦理身心障礙者創業貸款利息補貼共計 30 萬元。 39. 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 600 萬元。
一般行政管理計畫	52,452 (含中央補助款 10,268 千元，依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 111.12.27 中分署諮字第 1112509239 號函)	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。

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 113 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
一般建築及設備計畫	100	1. 購置機械及設備 3 萬元。 2. 購置雜項設備 7 萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 1 億 4,978 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 3,989 萬 8 千元，增加 989 萬元，約 7.07%，主要係因差額補助費收入及中央補助款增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,100 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 4,907 萬 4 千元，增加 1,193 萬 1 千元，約 8.00%，主要係因中央補助款辦理促進身心障礙者就業支出增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,121 萬 7 千元，較上年度預算數 917 萬 6 千元，增加 204 萬 1 千元，約 22.24%，將移用基金餘額 1,121 萬 7 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (111) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
徵收及依法分配收入	依身心障礙者權益保障法第 43 條規定所收取之差額補助費收入。	預算數 5,644 萬 8 千元，決算數 6,441 萬 2 千元，執行率 114.11%。係因基本工資調漲，差額補助費併隨調升所致。
財產收入	活期存款及定期存款利息。	預算數 319 萬 3 千元，決算數 301 萬 5 千元，執行率 94.43%。
政府撥入收入	勞動部統籌分配收入及補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫經費。	預算數 6,780 萬 6 千元，決算數 6,493 萬 7 千元，執行率

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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		95.77%。
其他收入	雜項收入	預算數 0 元，決算數 1 千元，係為衛生福利部草屯療養院繳回「110 年度身心障礙者職業訓練-零件組裝作業員班」溢繳保險費用。
促進身心障礙者就業支出	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理促進身障者就業相關業務及產品推廣、職涯探索、職務再設計服務宣導、訓用合一職場見習、推廣企業幸福認養及視障按摩宣導、視障按摩師服務品質提昇、就業準備、視障藝文表演推廣、視障按摩據點業務交流、職業重建個案管理服務、職業重建服務人員專業知能提昇及輔導訪視、人才養成暨相關服務、身障者就業相關調查計畫及身障者就業基金補助方案評鑑、職業輔導評量暨強化工作能力、職業訓練、產品推廣行銷、僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會、創業諮詢輔導服務、支持性就業服務、職場深耕服務、視覺功能障礙電話服務員進用、視力協助員在職訓練暨服務管理、營隊職場體驗、視障按摩據點環境清潔、職業重建個案管理服務委託辦理計畫等。 2. 補助職務再設計改善費、補助機構或團體辦理庇護工場改善措施與職業災害補償、補助機構或團體設立職訓機構或就服機構及職訓輔助器具等就業促進活動與參展、身心障礙樂團輔導演出及就業促進、視障按摩便利站設置與營運輔導暨職 	預算數 9,832 萬 6 千元，決算數 8,147 萬 3 千元，執行率 82.86%。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。

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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	場改善、視障按摩業者經營輔導與職場改善、創業之營業場所租金及營運輔導補助、汽機車考照及體格檢查相關費用、參加公職考試補習學費補助、創業貸款利息補貼、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。	
一般行政管理計畫	辦理基金各項行政業務所需用人費及其他費用。	預算數 4,842 萬 8 千元，決算數 4,714 萬 6 千元，執行率 97.35%。
一般建築及設備計畫	購置機械及設備、雜項設備。	預算數 10 萬元，決算數 9 萬 6 千元，執行率 96.00%。

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
徵收及依法分配收入	依身心障礙者權益保障法第 43 條規定所收取之差額補助費收入。	分配預算數 3,333 萬元，實際數 2,763 萬 4 千元，執行率 82.91%。主要係因未足額進用身障人數較少，差額補助費收入減少所致。
財產收入	財產處分收入、活期存款及定期存款利息。	分配預算數 90 萬元，實際數 168 萬 2 千元，執行率 186.89%。係因部分利率調升，導致

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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		收入增加所致。
政府撥入收入	勞動部統籌分配收入及補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫經費。	分配預算數 4,047 萬 6 千元，實際數 5,316 萬 6 千元，執行率 131.35%。係為勞動部補助款及統籌分配款實收執行數。
促進身心障礙者就業支出	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理促進身障者就業相關業務及產品推廣、職涯探索、職務再設計服務宣導、訓用合一職場見習、推廣企業幸福認養及視障按摩宣導、視障按摩師服務品質提昇、就業準備、視障藝文表演推廣、視障按摩據點業務交流、職業重建個案管理服務、職業重建服務人員專業知能提昇及輔導訪視、人才養成暨相關服務、身障者就業相關調查計畫及身障者就業基金補助方案評鑑、職業輔導評量暨強化工作能力、職業訓練、產品推廣行銷、僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會、創業諮詢輔導服務、支持性就業服務、職場深耕服務、視覺功能障礙電話服務員進用、視力協助員在職訓練暨服務管理、營隊職場體驗、視障按摩據點環境清潔、職業重建個案管理服務委託辦理計畫等。 2. 補助職務再設計改善費、補助機構或團體辦理庇護工場改善措施與職業災害補償、補助機構或團體設立職訓機構或就服機構及職訓輔助器具等就業促進活動與參展、身心障礙樂團輔導演出及就業促進、視障 	分配預算數 2,730 萬 3 千元，實際數 1,750 萬 5 千元，執行率 64.11%。主要係因辦理身心障礙者就業相關業務及身障產品推廣等計畫規劃辦理中，導致實際支用撥款時程較預算分配預估時程晚。

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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	按摩便利站設置與營運輔導暨職場改善、視障按摩業者經營輔導與職場改善、創業之營業場所租金及營運輔導補助、汽機車考照及體格檢查相關費用補助、參加公職考試補習學費補助、創業貸款利息補貼、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。	
一般行政管理計畫	辦理基金各項行政業務所需用人費及其他費用。	分配預算數 3,639 萬 5 千元，實際數 3,294 萬 8 千元，執行率 90.53%。
一般建築及設備計畫	購置機械及設備、雜項設備。	分配預算數 10 萬元，實際數 9 萬 8 千元，執行率 98.00%。

伍、其他
無。

二、預算主要表

臺中市政府勞工局
臺中市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113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(-)
132,365	基金來源	149,788	139,898	9,890
64,412	徵收及依法分配收入	67,611	66,660	951
53	違規罰款收入	-	-	
64,359	其他徵收及依法分配收入	67,611	66,660	951
3,015	財產收入	2,998	2,749	249
3	財產處分收入	-	-	
3,012	利息收入	2,998	2,749	249
64,937	政府撥入收入	79,179	70,489	8,690
64,937	政府其他撥入收入	79,179	70,489	8,690
1	其他收入	-	-	
1	雜項收入	-	-	
128,714	基金用途	161,005	149,074	11,931
81,473	促進身心障礙者就業支出	108,453	99,994	8,459
47,146	一般行政管理計畫	52,452	48,980	3,472
96	一般建築及設備計畫	100	100	-
3,651	本期賸餘(短絀)	-11,217	-9,176	-2,041
652,590	期初基金餘額	647,065	633,183	13,882
-	解繳公庫	-	-	
656,241	期末基金餘額	635,848	624,007	11,841

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。以下各表同。
2.前年度決算數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113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）	-11,217	
短絀	-11,217	
調整非現金項目	-786	
流動資產淨減（淨增）	-786	
業務活動之淨現金流入（流出）	-12,003	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-12,003	
期初現金及約當現金	641,739	
期末現金及約當現金	629,736	

三、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113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		-		67,611	
其他徵收及依法分配收入		-		67,611	
其他徵收收入	年	-		67,611	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, 26,400元×2,561人次=67,610,400元, 配合預算表達至千元, 增列進位數600元。
財產收入		-		2,998	
利息收入	年	-		2,998	定存623,500,000元×0.48%=2,992,800元, 活存約10,000,000元×0.05%=5,000元。二者合計2,997,800元, 配合預算表達至千元, 增列進位數200元。
政府撥入收入		-		79,179	
政府其他撥入收入	年	-		79,179	1.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20,000,000元。 2.勞動部補助辦理促進身心障礙者就業相關計畫經費59,178,685元, 配合預算表達至千元, 增列進位數315元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署111.12.27中分署諮字第1112509239號函) 3.兩者合計79,178,685元, 配合預算表達至千元, 增列進位數315元。
總 計				149,788	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
81,473	促進身心障礙者就業支出	108,453	99,994	(中央補助款48,911,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署111.12.27中分署諮字第1112509239號函)
81,473	促進身心障礙者就業	108,453	99,994	
46,746	服務費用	64,252	60,138	
9,809	印刷裝訂與廣告費	17,310	14,601	
9,809	業務宣導費	17,310	14,601	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3,252,000元。 2.勞動部補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫904,000元。 3.辦理身心障礙者職涯探索計畫800,000元。 4.勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計服務宣導費用588,000元。(本府配合款177,000元) 5.辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫902,000元。 6.辦理推廣企業幸福認養及視障按摩宣導等計畫1,500,000元。 7.勞動部補助辦理視障按摩師服務品質提昇計畫414,000元。(本府配合款251,000元) 8.辦理身心障礙者就業準備計畫1,600,000元。 9.辦理視障藝文表演推廣計畫1,200,000元。 10.辦理視障按摩據點業務交流計畫400,000元。 11.勞動部補助辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫1,480,000元。(本府配合款595,000元) 12.勞動部補助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970,000元。(本府配合款250,000元) 13.辦理身心障礙人才養成暨相關服務計畫1,200,000元。 14.勞動部補助辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫1,400,000元。 15.辦理視障按摩據點評鑑計畫700,000元。
36,937	一般服務費	46,942	45,537	
36,937	代理(辦)費	46,942	45,537	1.委託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1,660,000元。 2.勞動部補助辦理身心障礙者職業輔導評量暨強化工作能力3,531,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				。(本府配合款1,916,000元) 3.勞動部補助辦理身心障礙者職業訓練12,056,000元。(本府配合款5,158,000元) 4.勞動部補助辦理身心障礙產品推廣行銷計畫2,000,000元。(本府配合款1,200,000元) 5.辦理僱用身心障礙者績優廠商訪視交流及表揚大會950,000元。 6.辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫960,000元。 7.勞動部補助辦理身心障礙者支持性就業服務計畫17,400,000元。(本府配合款6,500,000元) 8.委託辦理職場深耕服務計畫753,000元。 9.辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫950,000元。 10.辦理視力協助員在職訓練暨服務管理計畫2,700,000元。 11.辦理身心障礙者營隊職場體驗882,000元。 12.辦理視障按摩據點環境清潔計畫300,000元。 13.身心障礙者職業重建個案管理服務委託辦理計畫2,800,000元。
34,726	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,201	39,856	
28,697	捐助、補助與獎助	37,901	33,740	
1,356	補(協)助政府機關(構)	900	946	勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費900,000元。(本府配合款270,000元)
19,400	捐助國內團體	27,145	24,063	1.勞動部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24,862,000元。(本府配合款7,562,000元) 2.勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費675,000元。(本府配合款203,000元) 3.補助機構或團體設立職訓機構或就業服務機構、職訓輔助器具等就業促進活動、參展經費500,000元。 4.臺中市身心障礙樂團輔導演出計畫及就業促進等相關經費808,000元。 5.勞動部補助辦理視障按摩便利站設置與營運輔導暨職場改善計畫300,000元。(本府配合款90,000元)
341	捐助私校	450	430	勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費450,000元。(本府配合款135,000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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
7,600	捐助個人	9,406	8,301	1.勞動部補助辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫2,100,000元。(本府配合款750,000元) 2.辦理身心障礙者創業之營業場所租金及營運輔導補助725,000元。 3.辦理身心障礙者汽機車考照及體格檢查相關費用補助計畫55,000元。 4.勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費5,626,000元。(本府配合款1,688,000元) 5.身心障礙者參加公職考試補習學費補助計畫900,000元。
6,029	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,300	6,116	
30	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	300	116	辦理身心障礙者創業貸款利息補貼300,000元。
5,999	獎勵費用	6,000	6,000	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6,000,000元。
47,146	一般行政管理計畫	52,452	48,980	(中央補助款10,268,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署111.12.27中分署諮字第1112509239號函)
47,146	一般行政管理	52,452	48,980	
4,345	用人費用	3,929	4,531	
3,051	聘僱及兼職人員薪資	2,615	3,051	
3,051	約僱職員薪金	2,615	3,051	約僱人員6人薪金。 (每月薪資36,316元×12月×6人=2,614,752元，配合預算表達至千元，增列進位數248元)
136	加(夜)班費	329	329	
44	延長工時加班費	229	229	1.員工超時加班費191,000元。 2.勞動部補助員工超時加班費38,000元(本府配合款9,000元)。
92	未休假加班費	100	100	員工不休假加班費100,000元。
431	獎金	327	382	
431	年終獎金	327	382	約僱人員年終獎金。 (54,474元×6人=326,844元，配合預算表達至千元，增列進位數156元)
191	退休及卹償金	174	203	
191	職員退休及離職金	174	203	約僱人員勞退提撥。 (約僱人員2,406元×6人×12月=173,232元，配合預算表達至千元，增列進位數768元)
536	福利費	484	566	

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
424	分擔員工保險費	388	454	政府負擔約僱人員保險費。(勞健保費5,385元×12月×6人=387,720元,配合預算表達至千元,增列進位數280元)
112	其他福利費	96	112	約僱人員休假補助費。(16,000元×6人=96,000元)
21,952	服務費用	26,751	23,594	
44	水電費	63	63	
38	工作場所電費	51	51	負擔職業重建中心電費,每月分攤4,250元,一年計51,000元。
7	工作場所水費	12	12	負擔職業重建中心水費,每月分攤1,000元,一年計12,000元。
189	郵電費	275	276	
37	郵費	83	84	1.辦理身心障礙者就業相關業務計畫郵資65,000元。 2.勞動部補助辦理身心障礙者就業相關業務計畫郵資18,000元。(本府配合款6,000元)
152	電話費	192	192	勞動部補助職業重建中心電話費用,每月分攤16,000元,一年計192,000元。(本府配合款62,000元)
219	旅運費	360	361	
219	國內旅費	360	361	1.洽辦促進身障者就業相關業務、事業單位查訪、按摩院所輔導及各項計畫督導等旅費190,000元。 2.勞動部補助洽辦促進身障者就業相關業務、事業單位查訪、按摩院所輔導及各項計畫督導等旅費170,000元。(本府配合款45,000元)
30	印刷裝訂與廣告費	163	163	
30	印刷及裝訂費	163	163	辦理各項綜合性業務計畫、報表、許可證及宣導資料等印製與裝訂費。
91	修理保養及保固費	60	60	
91	機械及設備修護費	60	60	辦公用各項機具保養及維護費。
2	保險費	30	30	
2	責任保險費	30	30	各項活動意外險。
21,172	一般服務費	25,356	22,195	
21,118	計時與計件人員酬金	25,218	22,107	1.行政助理2人薪金及健康檢查費。(每位薪資454,000元×2人=908,000元) 2.約用人員全額薪金及健康檢查費計18人(580,539元×11人+516,464元×5人+678,882元×1人+773,118元×1人+3,500元×8人=10,448,249元) 3.勞動部補助70%薪金及健康檢查費

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				約用人員計20人(613,716元×1人)+(656,592元×1人+569,095元×1人+553,184元×1人)+(818,723元×1人+787,512元×1人+804,689元×1人+692,503元×1人+773,468元×2人+678,468元×1人+756,302元×2人+742,257元×2人+711,009元×1人+627,511元×2人+613,467元×1人+562,872元×1人)=13,860,906元(本府配合款4,158,273元) 4.三者合計25,217,155元，配合預算表達至千元，增列進位數845元。 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、視障者就業促進服務計畫3人、身心障礙者職業重建個案管理服務計畫16人，共計20人，預算金額13,861,000元。
54	體育活動費	138	88	1.約僱人員6人員工文康活動費。(3,000元×6人=18,000元) 2.行政助理2人員工文康活動費。(3,000元×2人=6,000元) 3.約用人員全額薪金計18人員工文康活動費(3,000元×18人=54,000元) 4.勞動部補助70%薪金約用人員計20人員工文康活動費(3,000元×20人=60,000元，本府配合款18,000元)
204	專業服務費	444	446	
204	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	444	446	1.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302,000元。 2.勞動部補助辦理各項審查會、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142,000元。
144	材料及用品費	410	411	
144	用品消耗	410	411	
102	辦公(事務)用品	259	260	1.辦公用之消耗品及非消耗品等費用256,000元。 2.勞動部補助辦公用之消耗品及非消耗品等費用3,000元。(本府配合款1,000元)
32	食品	70	70	1.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62,000元。 2.勞動部補助辦理各項業務考核、會議、審查會及活動所需之便當及茶點等餐費8,000元。
10	其他用品消耗	81	81	其他各項雜支。

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
78	租金、償債、利息及相關手續費	144	144	
78	機器租金	144	144	
78	機械及設備租金	144	144	勞動部補助租賃影印機費用(12,000元×12月=144,000元)。(本府配合款69,000元)
20,627	其他	21,218	20,300	
20,627	其他支出	21,218	20,300	
20,627	其他	21,218	20,300	
20,627	其他	21,218	20,300	1.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21,068,000元。(112年基本工資26,400元×2,660人次×30%=21,067,200元，配合預算表達至千元，增列進位數800元) 2.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150,000元。 3.兩者合計21,218,000元。
96	一般建築及設備計畫	100	100	
96	一般建築及設備	100	100	
96	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	100	100	
96	購建固定資產	100	100	
43	購置機械及設備	30	30	購置電腦及相關周邊等設備。
52	購置雜項設備	70	70	購置雜項設備等。
128,714	總計	161,005	149,074	

四、預算附表

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113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支出	千元	-	-	108,453	因涉及多項工作計畫，各項工作計畫需求不同，辦理方式不同，故無法以具體之單位成本計算。
促進身心障礙者就業		-	-	108,453	
一般行政管理計畫	千元	-	-	52,452	辦理本基金業務所需之行政費用，含用人費用、服務費用、材料及用品費及租金、償債與利息等，無法獨立計算單位成本。
一般行政管理		-	-	52,452	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	100	辦理本基金業務所需之辦公室設備，因不同品項設備，故無法計算單位成本。
一般建築及設備		-	-	100	
合 計	千元	-	-	161,005	

五、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
5年來主要業務計畫分析表

中華民國113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					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	108,453	
一般行政管理計畫	千元	-	-	52,452	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	100	
上年度預算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	99,994	
一般行政管理計畫	千元	-	-	48,980	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	100	
前年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	81,473	
一般行政管理計畫	千元	-	-	47,146	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	96	
110年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	70,761	
一般行政管理計畫	千元	-	-	42,791	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	92	
109年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	75,800	
一般行政管理計畫	千元	-	-	39,866	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	99	

用人費用彙計表

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理計畫	-	2,615	329	-	327	-	-
聘僱人員	-	2,615	329	-	327	-	-
合 計	-	2,615	329	-	327	-	-

註：1.臺中市身心障礙者就業基金僱用行政助理2人年需薪金計908千元，約用人員38人年需薪金計24,310千元(含勞動
2.獎金係年終獎金，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列約僱人員6人，預算數 327,000元。

府勞工局
礙者就業基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
174	-	-	388	-	-	96	-	3,929	-	3,929
174	-	-	388	-	-	96	-	3,929	-	3,929
174	-	-	388	-	-	96	-	3,929	-	3,929

部補助70%薪金20人), 總計25,218千元。

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	促進身心障礙者 就業支出	一般行政管理計畫
4,345	4,531	用人費用	3,929	-	3,929
3,051	3,051	聘僱及兼職人員薪資	2,615	-	2,615
3,051	3,051	約僱職員薪金	2,615	-	2,615
136	329	加(夜)班費	329	-	329
44	229	延長工時加班費	229	-	229
92	100	未休假加班費	100	-	100
431	382	獎金	327	-	327
431	382	年終獎金	327	-	327
191	203	退休及卹償金	174	-	174
191	203	職員退休及離職金	174	-	174
536	566	福利費	484	-	484
424	454	分擔員工保險費	388	-	388
112	112	其他福利費	96	-	96
68,699	83,732	服務費用	91,003	64,252	26,751
44	63	水電費	63	-	63
38	51	工作場所電費	51	-	51
7	12	工作場所水費	12	-	12
189	276	郵電費	275	-	275
37	84	郵費	83	-	83
152	192	電話費	192	-	192
219	361	旅運費	360	-	360
219	361	國內旅費	360	-	360
9,839	14,764	印刷裝訂與廣告費	17,473	17,310	163
30	163	印刷及裝訂費	163	-	163
9,809	14,601	業務宣導費	17,310	17,310	-
91	60	修理保養及保固費	60	-	60
91	60	機械及設備修護費	60	-	60
2	30	保險費	30	-	30

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	促進身心障礙者 就業支出	一般行政管理計畫
2	30	責任保險費	30	-	30
58,109	67,732	一般服務費	72,298	46,942	25,356
36,937	45,537	代理(辦)費	46,942	46,942	-
21,118	22,107	計時與計件人員酬金	25,218	-	25,218
54	88	體育活動費	138	-	138
204	446	專業服務費	444	-	444
204	446	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	444	-	444
144	411	材料及用品費	410	-	410
144	411	用品消耗	410	-	410
102	260	辦公(事務)用品	259	-	259
32	70	食品	70	-	70
10	81	其他用品消耗	81	-	81
78	144	租金、償債、利息及相關手續費	144	-	144
78	144	機器租金	144	-	144
78	144	機械及設備租金	144	-	144
96	100	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	100	-	-
96	100	購建固定資產	100	-	-
43	30	購置機械及設備	30	-	-
52	70	購置雜項設備	70	-	-
34,726	39,856	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,201	44,201	-
28,697	33,740	捐助、補助與獎助	37,901	37,901	-
1,356	946	補(協)助政府機關(構)	900	900	-
19,400	24,063	捐助國內團體	27,145	27,145	-
341	430	捐助私校	450	450	-
7,600	8,301	捐助個人	9,406	9,406	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	促進身心障礙者 就業支出	一般行政管理計畫
6,029	6,116	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,300	6,300	-
30	116	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	300	300	-
5,999	6,000	獎勵費用	6,000	6,000	-
20,627	20,300	其他	21,218	-	21,218
20,627	20,300	其他支出	21,218	-	21,218
20,627	20,300	其他	21,218	-	21,218
20,627	20,300	其他	21,218	-	21,218
128,714	149,074	合計	161,005	108,453	52,452

六、附錄

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
656,241	資產	635,848	647,065	-11,217
656,241	流動資產	635,848	647,065	-11,217
651,371	現金	629,736	641,739	-12,003
4,870	應收款項	6,112	5,326	786
-	預付款項	-	-	
656,241	資產總額	635,848	647,065	-11,217
-	負債	-	-	
-	流動負債	-	-	
-	應付款項	-	-	
-	其他負債	-	-	
-	什項負債	-	-	
656,241	基金餘額	635,848	647,065	-11,217
656,241	基金餘額	635,848	647,065	-11,217
656,241	基金餘額	635,848	647,065	-11,217
656,241	負債及基金餘額合計	635,848	647,065	-11,217

臺中市政府勞工局
臺中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：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
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	1,507	-1,404	30	1	-	-	-94	39	
交通及運輸設 備	25	-20	-	-	-	-	-3	2	
雜項設備	1,683	-1,498	70	1	-	-	-64	191	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	3,215	-2,922	100	-	-	-	-161	232	

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 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、	通案決議部分：無	
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部分：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。