中 華 民 國 116 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 116 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..... 11

(二)現金流量預計表..... 12

三、預算明細表

(一)基金來源明細表..... 13

(二)基金用途明細表..... 14

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表..... 23

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表..... 25

(二)員工人數彙計表..... 26

(三)用人費用彙計表..... 27

(四)各項費用彙計表..... 30

六、附錄

(一)預計平衡表..... 37

(二)資本資產明細表..... 38

(三)市議會審議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 39

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 116 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.獎勵義務單位與非義務單位進用身心障礙者。

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	54,870	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。

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 116 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	7,927	1. 利息收入。
政府撥入收入	99,709	2. 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 1,800 萬元。 3. 辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫 8,170 萬 9 千元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 114.12.26 中分署諮字第 1140710193 號函)。

二、基金用途

單位：新臺幣千元

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	128,976 (中央補助款 67,931 千元)	主要辦理事項如下： 1. 辦理身心障礙者支持性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫 36 萬元。 2. 辦理視障按摩據點評鑑計畫 70 萬元。 3. 辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫 256 萬元。 4. 辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫 402 萬元。 5. 辦理視障按摩據點業務交流計畫 40 萬元。 6. 辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫 138 萬 4 千元。 7. 辦理身心障礙者職業重建服務人員專業提升與知能養成計畫 35 萬 3 千元。 8. 辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫 1,178 萬元。 9. 辦理身心障礙者職涯探索服務計畫 90 萬元。 10. 辦理身心障礙者庇護性就業服務專

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 116 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		業人員知能提昇及輔導訪視計畫 28 萬元。 11. 辦理推動職務再設計服務計畫 1,013 萬 5 千元。 12. 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 70 萬元。 13. 辦理身心障礙模範勞工及績優機關(構)表揚活動及金展獎等相關業務 10 萬元。 14. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫 90 萬 2 千元。 15. 辦理視障按摩推廣等相關計畫 190 萬元。 16. 辦理視障按摩師服務品質提昇計畫 40 萬 4 千元。 17. 辦理視障藝文表演推廣計畫 120 萬元。 18. 辦理身心障礙者夢想實驗室職場體驗計畫 24 萬 2 千元。 19. 辦理身心障礙者就業相關調查計畫 90 萬元。 20. 辦理身心障礙者強化工作能力計畫 60 萬元。 21. 辦理僱用身心障礙者績優廠商訪視交流及表揚大會 95 萬元。 22. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫 96 萬元。 23. 辦理身心障礙者支持性就業服務計畫 1,942 萬元。 24. 辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫 105 萬元。 25. 辦理視力協助員在職訓練暨服務管理計畫 376 萬 5 千元。 26. 辦理身心障礙者營隊職場體驗 140

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 116 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		萬 5 千元。 27. 辦理視障按摩據點環境清潔計畫 33 萬元。 28. 辦理身心障礙者職業重建個案管理服務委託辦理計畫 315 萬元。 29. 辦理身心障礙者就業服務推廣計畫 90 萬 5 千元。 30. 辦理身心障礙者就業準備計畫 274 萬 1 千元。 31. 辦理庇護性就業者就業力提升試辦計畫 684 萬 4 千元。 32. 辦理身心障礙人才養成暨相關服務計畫 120 萬元。 33. 辦理身心障礙者庇護性就業服務產品推廣行銷計畫 180 萬元。 34. 辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫 3,419 萬 8 千元。 35. 辦理身心障礙者職業訓練相關設備補助計畫 50 萬元。 36. 辦理視障樂團營運輔導補助暨展演合作計畫 80 萬 8 千元。 37. 辦理視障按摩據點營運輔導暨設備補助計畫 280 萬元。 38. 辦理身心障礙者創業協力補助計畫 72 萬 5 千元。 39. 辦理身心障礙者汽機車駕駛訓練考照補助計畫 5 萬 5 千元。 40. 辦理身心障礙者參加公職考試補習學費補助計畫 90 萬元。 41. 辦理身心障礙者創業貸款利息補貼 15 萬元。 42. 提供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 450 萬元。
一般行政管	56,230	為辦理基金各項行政業務所需用人費

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 116 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
理計畫	（中央補助款 13,778 千元）	用、國內旅費及其他費用。
一般建築及設備計畫	16,294	1. 購置機械及設備 3 萬元。 2. 購置雜項設備 7 萬元。 3. 辦理身心障礙者職業重建服務中心鑫港尾社會住宅設置計畫 1,619 萬 4 千元。

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 6,250 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 4,346 萬 3 千元，增加 1,904 萬 3 千元，約 13.27%，主要係政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 2 億 150 萬元，較上年度預算數 1 億 6,680 萬 2 千元，增加 3,469 萬 8 千元，約 20.80%，主要係辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫及辦理身心障礙者職業重建服務中心鑫港尾社會住宅設置計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3,899 萬 4 千元，較上年度短絀預算數 2,333 萬 9 千元， 增加短絀 1,565 萬 5 千元，約 67.08%，將移用以前基金餘額 3,899 萬 4 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）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 5,631 萬 4 千元，決算數 5,166 萬 5 千元，執行率 91.74%。

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 116 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	活期存款及定期存款利息。	預算數 580 萬 4 千元，決算數 798 萬 9 千元，執行率 137.64%，係部分利率調升，導致收入增加所致。
政府撥入收入	中央統籌分配身心障礙者差額補助費收入及補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫。	預算數 8,526 萬 6 千元，決算數 8,039 萬 9 千元，執行率 94.29%。
其他收入	雜項收入	預算數 0 元，決算數 61 元，係本市就業服務處繳回 113 年度已支出款項。
促進身心障礙者就業支出	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、強化精神障障礙者就業社區支持、視障按摩據點評鑑、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	預算數 1 億 1,774 萬 4 千元，決算數 1 億 43 萬元，執行率 85.29%。

業務計畫	實施概況	實施成果
	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、進用視覺障礙總機人員等計畫。 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、補助身心障礙音樂團體輔導演出及展演合作、視障按摩便利站設置與營運輔導暨職場改善補助、視障按摩業者經營輔導與職場改善補助、創業之營業場所租金及營運輔導補助、汽機車駕駛訓練考照費用補助、參加公職考試補習學費補助、創業貸款利息補貼、提供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 5,367 萬 2 千元，決算數 4,644 萬 8 千元，執行率 86.54%。
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 9 千元，執行率 99.85%。

二、上年度已過期間（115 年 1 月 1 日至 5 月 31 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。	預算數 5,432 萬 1 千元，分配數 2,159 萬 1 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 116 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		元，實際數 1,917 萬 5 千元，執行率 88.81%。
財產收入	活期存款及定期存款利息。	預算數 736 萬 6 千元，分配數 239 萬 8 千元，實際數 215 萬 4 千元，執行率 89.82%。
政府撥入收入	中央統籌分配身心障礙者差額補助費收入及補助辦理促進身心障礙者就業相關業務計畫。	預算數 8,177 萬 6 千元，分配數 4,834 萬 4 千元，實際數 3,799 萬 9 千元，執行率 78.60%，主要係已申請之勞動部差額補助費統籌分配款尚未撥入所致。
其他收入	雜項收入。	預算數 0 元，實際數 1 千元，係係收回 114 年度薪資支出。
促進身心障礙者就業支出	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、強化精神障障礙者就業社區支持、視障按摩據點評鑑、身障者	預算數 1 億 1,358 萬 5 千元，分配數 2,372 萬 8 千元，實際數 1,970 萬 9 千元，執行率 83.06%。

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 116 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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、進用視覺障礙總機人員等計畫。 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、身心障礙樂團輔導演出及展演合作、視障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、汽機車駕駛訓練考照費用、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 5,311 萬 7 千元，分配數 3,466 萬 8 千元，實際數 1,597 萬 6 千元，執行率 46.08%，主要係勞動部差額補助費統籌分配款尚未撥入，故未有上繳就業安定基金執行數。

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 116 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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，分配數 3 萬元，實際數 2 萬 1 千元，執行率 70.73%，刻正規劃採購業務所需設備。

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116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（－）
140,052	**基金來源**	**162,506**	**143,463**	**19,043**
51,665	徵收及依法分配收入	54,870	54,321	549
51,665	徵收收入	54,870	54,321	549
72	違規罰款收入	-	-	
51,592	其他徵收收入	54,870	54,321	549
7,989	財產收入	7,927	7,366	561
7,989	利息收入	7,927	7,366	561
80,399	政府撥入收入	99,709	81,776	17,933
80,399	政府其他撥入收入	99,709	81,776	17,933
0	其他收入	-	-	
0	雜項收入	-	-	
146,977	**基金用途**	**201,500**	**166,802**	**34,698**
100,430	促進身心障礙者就業支出	128,976	113,585	15,391
46,448	一般行政管理計畫	56,230	53,117	3,113
100	一般建築及設備計畫	16,294	100	16,194
-6,925	**本期賸餘(短絀)**	**-38,994**	**-23,339**	**-15,655**
656,277	**期初基金餘額**	**626,013**	**632,145**	**-6,132**
649,352	**期末基金餘額**	**587,019**	**608,806**	**-21,787**

註：1.前年度決算數尚未審定；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116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）	-38,994	
調整非現金項目	-10,591	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-49,585**	
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）	**-49,585**	
期初現金及約當現金	**621,280**	
期末現金及約當現金	**571,695**	

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116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		-		**54,870**	
徵收收入		-		54,870	
其他徵收收入	年	-		54,870	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，29,500元×1,860人次=54,870,000元。
財產收入		-		**7,927**	
利息收入	年	-		7,927	定存623,500,000元×1.26%=7,856,100元，活存約10,000,000元×0.705%=70,500元。二者合計7,926,600元，配合預算表達至千元，增列進位數400元，共計7,927,000元。
政府撥入收入		-		**99,709**	
政府其他撥入收入	年	-		99,709	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18,000,000元。 2.辦理促進身心障礙者就業相關計畫81,708,812元，配合預算表達至千元，增列進位數188元，共計81,709,000元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署114.12.26中分署諮字第1140710193號函)
總　　計				**162,506**	

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116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
100,430	**促進身心障礙者就業支出**	**128,976**	**113,585**	(中央補助款67,931,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署114.12.26中分署諮字第1140710193號函)
100,430	促進身心障礙者就業	128,976	113,585	
61,017	服務費用	68,774	65,063	
-	旅運費	458	-	
-	國內旅費	458	-	1.辦理身心障礙者支持性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫國內旅費43,000元。(中央補助款) 2.辦理視障按摩據點評鑑計畫國內旅費10,000元。 3.辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫國內旅費15,000元。(中央補助款) 4.辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫國內旅費10,000元。(中央補助款) 5.辦理視障按摩據點業務交流計畫國內旅費120,000元。 6.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫國內旅費88,000元。(本府配合款72,000元，中央補助款16,000元) 7.辦理身心障礙者職業重建服務人員專業提升與知能養成計畫國內旅費54,000元。 8.辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫國內旅費30,000元。(中央補助款) 9.辦理身心障礙者職涯探索服務計畫國內旅費23,000元。 10.辦理身心障礙者庇護性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫國內旅費37,000元。(中央補助款) 11.辦理推動職務再設計服務計畫國內旅費28,000元。(本府配合款8,000元，中央補助款20,000元)
13,976	印刷裝訂與廣告費	6,461	18,063	
13,976	業務宣導費	6,461	18,063	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700,000元。 2.辦理身心障礙模範勞工及績優機關(構)表揚活動及金展獎等相關業務100,000元。 3.辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫94,000元。(中央補助款) 4.辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫34,000元。(中央補助款)

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116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
				5.辦理身心障礙者職涯探索服務計畫877,000元。 6.辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫902,000元。 7.辦理視障按摩推廣等相關計畫700,000元。 8.辦理視障按摩師服務品質提昇計畫199,000元。(本府配合款182,000元，中央補助款17,000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60,000元。 11.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫598,000元。(本府配合款98,000元，中央補助款500,000元) 12.辦理身心障礙者夢想實驗室職場體驗計畫155,000元。 13.辦理身心障礙者支持性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視等計畫43,000元。(中央補助款) 14.辦理身心障礙者職業重建服務人員專業提升與知能養成計畫46,000元。 15.辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫40,000元。(中央補助款) 16.辦理視障按摩據點評鑑計畫500,000元。 17.辦理身心障礙者庇護性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫26,000元。(中央補助款) 18.辦理推動職務再設計服務計畫187,000元。(本府配合款56,000元,中央補助款131,000元)
47,041	一般服務費	59,781	47,000	
47,041	代理（辦）費	59,781	47,000	1.辦理身心障礙者就業相關調查計畫代理(辦)費900,000元。 2.辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫代理(辦)費3,930,000元。(本府配合款1,698,000元，中央補助款2,232,000元) 3.辦理身心障礙者強化工作能力計畫代理(辦)費600,000元。 4.辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫代理(辦)費11,578,000元。(本府配合款4,320,000元，中央補助款7,258,000元) 5.辦理僱用身心障礙者績優廠商訪視交流及表揚大會代理(辦)費950,000元。 6.辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫代理(辦)費960,000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116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.辦理身心障礙者支持性就業服務計畫代理(辦)費19,420,000元。(本府配合款5,960,000元，中央補助款13,460,000元) 8.辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫代理(辦)費1,050,000元。 9.辦理視力協助員在職訓練暨服務管理計畫代理(辦)費3,765,000元。 10.辦理身心障礙者營隊職場體驗代理(辦)費1,405,000元。 11.辦理視障按摩據點環境清潔計畫代理(辦)費330,000元。 12.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務委託辦理計畫代理(辦)費3,150,000元。 13.辦理身心障礙者就業服務推廣計畫代理(辦)費905,000元。 14.辦理身心障礙者就業準備計畫代理(辦)費2,741,000元。 15.辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫代理(辦)費2,460,000元。(中央補助款) 16.辦理視障按摩推廣等相關計畫代理(辦)費1,200,000元。 17.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫代理(辦)費266,000元。(中央補助款) 18.辦理庇護性就業者就業力提升試辦計畫代理(辦)費1,171,000元。(中央補助款) 19.辦理身心障礙人才養成暨相關服務計畫代理(辦)費1,200,000元。 20.辦理身心障礙者庇護性就業服務產品推廣行銷計畫代理(辦)費1,800,000元。(本府配合款1,000,000元，中央補助款800,000元)
-	專業服務費	2,074	-	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,074	-	1.辦理身心障礙者支持性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫出席費及鐘點費等224,000元。(中央補助款) 2.辦理視障按摩據點評鑑計畫出席費及鐘點費等190,000元。 3.辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫出席費及鐘點費等30,000元。(中央補助款) 4.辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫出席費及鐘點費等36,000元。(中央補助款) 5.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫出席費及鐘點費等340,000元。(本府配合款320,000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116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
				，中央補助款20,000元) 6.辦理身心障礙者職業重建服務人員專業提升與知能養成計畫出席費及鐘點費等214,000元。 7.辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫出席費及鐘點費等64,000元。(中央補助款) 8.辦理視障按摩師服務品質提昇計畫出席費及鐘點費等148,000元。(本府配合款44,000元，中央補助款104,000元) 9.辦理身心障礙者庇護性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫出席費及鐘點費等194,000元。(中央補助款) 10.辦理推動職務再設計服務計畫出席費及鐘點費等634,000元。(本府配合款190,000元，中央補助款444,000元)
-	材料及用品費	653	-	
-	用品消耗	653	-	
-	食品	653	-	1.辦理身心障礙者支持性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫誤餐費50,000元。(中央補助款) 2.辦理強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫誤餐費15,000元。(中央補助款) 3.辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫誤餐費10,000元。(中央補助款) 4.辦理視障按摩據點業務交流計畫誤餐費220,000元。 5.辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫誤餐費92,000元。(本府配合款73,000元，中央補助款19,000元) 6.辦理身心障礙者職業重建服務人員專業提升與知能養成計畫誤餐費39,000元。 7.辦理身心障礙者夢想實驗室職場體驗計畫食材及誤餐費等87,000元。 8.辦理推動辦理身心障礙者職業訓練計畫誤餐費14,000元。(中央補助款) 9.辦理視障按摩師服務品質提昇計畫誤餐費57,000元。(本府配合款17,000元，中央補助款40,000元) 10.辦理身心障礙者庇護性就業服務專業人員知能提昇及輔導訪視計畫誤餐費23,000元。(中央補助款) 11.辦理推動職務再設計服務計畫誤餐費46,000元。(本府配合款14,000元，中央補助款32,000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116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
39,412	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,549	48,522	
35,640	捐助、補助與獎助	54,899	42,372	
621	補（協）助政府機關（構）	840	630	補助政府機關(構)辦理推動職務再設計服務計畫840,000元。(本府配合款252,000元，中央補助款588,000元)
24,834	捐助國內團體	42,319	30,948	1.補助庇護工場辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫34,198,000元。(本府配合款10,370,000元，中央補助款23,828,000元) 2.補助僱用身心障礙者及辦理職業訓練之民間團體辦理推動職務再設計服務計畫840,000元。(本府配合款252,000元，中央補助款588,000元) 3.補助接受本局委託或補助辦理身心障礙者職業訓練之民間團體辦理身心障礙者職業訓練相關設備補助計畫500,000元。 4.補助本市視障音樂團體辦理視障樂團營運輔導補助暨展演合作計畫808,000元。 5.補助經營視障按摩據點之法人或團體辦理視障按摩據點營運輔導暨設備補助計畫300,000元。(本府配合款90,000元，中央補助款210,000元) 6.補助本市協助身心障礙庇護性就業者之庇護工場、民間團體或事業單位辦理庇護性就業者就業力提升試辦計畫5,673,000元。(中央補助款)
146	捐助私校	294	294	補助私立學校辦理推動職務再設計服務計畫294,000元。(本府配合款88,000元，中央補助款206,000元)
10,039	捐助個人	11,446	10,500	1.補助視覺功能障礙者辦理視障按摩據點營運輔導暨設備補助計畫2,500,000元。(本府配合款770,000元，中央補助款1,730,000元) 2.補助身心障礙者辦理創業協力補助計畫725,000元。 3.補助身心障礙者辦理汽機車駕駛訓練考照補助計畫55,000元。 4.補助身心障礙者及相關對象辦理推動職務再設計服務計畫7,266,000元。(本府配合款2,180,000元，中央補助款5,086,000元) 5.補助身心障礙者辦理參加公職考試補習學費補助計畫900,000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116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
3,772	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,650	6,150	
146	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	150	150	補助身心障礙者創業貸款利息補貼150,000元。
3,626	獎勵費用	4,500	6,000	提供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4,500,000元。
46,448	**一般行政管理計畫**	**56,230**	**53,117**	(中央補助款13,778,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署114.12.26中分署諮字第1140710913號函)
46,448	一般行政管理	56,230	53,117	
3,764	用人費用	4,261	4,242	
2,703	聘僱及兼職人員薪資	2,805	2,805	
2,703	約僱職員薪金	2,805	2,805	約僱人員6人薪金。(每月薪資38,948元×12月×6人＝2,804,256元，配合預算表達至千元，增列進位數744元)
95	加（夜）班費	391	382	
39	延長工時加班費	232	232	1.員工超時加班費191,000元。 2.員工超時加班費41,000元。(本府配合款10,000元，中央補助款31,000元)
56	未休假加班費	159	150	1.員工不休假加班費100,000元。 2.員工不休假加班費59,000元。(本府配合款3,000元，中央補助款56,000元)
340	獎金	351	351	
340	年終獎金	351	351	約僱人員年終獎金。(58,422元×6人＝350,532元，配合預算表達至千元，增列進位數468元)
163	退休及卹償金	182	182	
163	職員退休及離職金	182	182	約僱人員勞退提撥。 （約僱人員2,520元×12月×6人＝181,440元，配合預算表達至千元，增列進位數560元)
462	福利費	532	522	
383	分擔員工保險費	427	417	政府負擔約僱人員保險費。(勞健保費5,934元×12月×6人＝427,248元，配合預算表達，捨去248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116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
-	傷病醫藥費	9	9	約僱人員健檢費。(4,500元×2人＝9,000元)
80	其他福利費	96	96	約僱人員休假補助費。(16,000元×6人＝96,000元)
27,260	服務費用	32,735	30,966	
64	水電費	72	63	
56	工作場所電費	60	51	負擔職業重建中心電費，每月分攤5,000元，一年計60,000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。
151	郵電費	275	275	
22	郵費	83	83	1.身心障礙者就業相關業務計畫郵資65,000元。 2.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5,000元，中央補助款13,000元)
130	電話費	192	192	職重中心電話費用，每月分攤16,000元，一年計192,000元。(本府配合款62,000元，中央補助款130,000元)
230	旅運費	324	327	
230	國內旅費	324	327	1.洽辦促進身障者就業相關業務、事業單位訪查、按摩院所輔導、各項計畫督導等旅費190,000元。 2.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134,000元。(本府配合款11,000元，中央補助款123,000元)
41	印刷裝訂與廣告費	163	163	
41	印刷及裝訂費	163	163	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。
31	修理保養及保固費	60	60	
31	機械及設備修護費	60	60	辦公用各項機具保養及維護費。
-	保險費	30	30	
-	責任保險費	30	30	各項活動意外險。
26,555	一般服務費	31,447	29,619	
26,417	計時與計件人員酬金	31,247	29,469	1.行政助理2人薪金及健康檢查費。(每位薪資551,000元×2人＝1,102,000元) 2.約用人員18人薪金及健康檢查費。(628,479元×11人+558,248元×5人+717,211元×1人+830,852元×1人+3,500元×8人=11,280,572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116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
				3.中央補助70%薪金及健康檢查費約用人員24人。(薪金624,416元×1人+750,560元×1人+658,955元×1人+596,903元×1人+881,370元×1人+937,752元×2人+939,457元×5人+779,895元×1人+822,080元×1人+728,402元×1人+788,841元×1人+773,792元×3人+713,353元×3人+632,296元×1人+525,651元×1人+健康檢查費4,500元×9人=18,864,093元)(本府配合款5,648,428元，中央補助款13,215,665元) 4.以上合計31,246,665元，配合預算表達至千元，增列進位數335元，共計31,247,000元。 中央補助24人之各計畫人數及預算金額：身心障礙者職業訓練計畫1人、促進視覺功能障礙者就業計畫3人、身心障礙者職業重建個案管理服務計畫20人，預算金額18,864,093元。
138	體育活動費	200	150	1.約僱人員6人員工文康活動費24,000元。(4,000元×6人＝24,000元) 2.行政助理2人員工文康活動費8,000元。(4,000元×2人＝8,000元) 3.約用人員18人員工文康活動費72,000元。(4,000元×18人＝72,000元) 4.中央補助70%薪金約用人員24人員工文康活動費96,000元。(4,000元×24人＝96,000元)(本府配合款30,000元，中央補助款66,000元)
189	專業服務費	364	429	
189	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	364	429	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.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62,000元。(中央補助款)
287	材料及用品費	405	408	
287	用品消耗	405	408	
226	辦公（事務）用品	259	259	1.辦公用之消耗品及非消耗品等費用256,000元。 2.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，中央補助款2,000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116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
24	食品	65	68	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.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3,000元。(中央補助款)
38	其他用品消耗	81	81	其他各項雜支。
73	租金、償債、利息及相關手續費	144	144	
73	機器租金	144	144	
73	機械及設備租金	144	144	租賃影印機費用。(每月12,000元×12月=144,000元)(本府配合款68,000元，中央補助款76,000元)
15,063	其他	18,685	17,357	
15,063	其他支出	18,685	17,357	
15,063	其他	18,685	17,357	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18,585,000元。(115年基本工資29,500元×2,100人次×30%=18,585,000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100,000元。
100	**一般建築及設備計畫**	**16,294**	**100**	
100	一般建築及設備	16,294	100	
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	16,294	100	
100	購建固定資產	16,294	100	
-	購置土地	5,000	-	辦理身心障礙者職業重建服務中心鑫港尾社會住宅設置計畫。
-	擴充改良房屋建築及設備	11,194	-	辦理身心障礙者職業重建服務中心鑫港尾社會住宅設置計畫。
50	購置機械及設備	30	30	購置電腦及相關周邊等設備。
50	購置雜項設備	70	70	購置雜項設備等。
146,977	**總　　計**	**201,500**	**166,802**	

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116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	-	-	128,976	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。
一般行政管理計畫	千元	-	-	56,230	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。
一般建築及設備計畫	千元	-	-	16,294	辦理本基金業務所需之辦公室設備及身心障礙者職業重建服務中心設置計畫等，因不同品項設備及工程，故無法計算單位成本。
合計	千元	-	-	201,500	

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116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	-	-	128,976	
一般行政管理計畫	千元	-	-	56,230	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	16,294	
上年度預算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	113,585	
一般行政管理計畫	千元	-	-	53,117	
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	-	-	100,430	
一般行政管理計畫	千元	-	-	46,448	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	100	
113年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	92,093	
一般行政管理計畫	千元	-	-	48,157	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	986	
112年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	85,662	
一般行政管理計畫	千元	-	-	47,327	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	98	

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116年度　　**單位：人**

科　　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	**6**	**-**	**6**	
聘用	-	-	-	
約僱	6	-	6	
總　　計	**6**	**-**	**6**	

註：一般行政管理計畫：行政助理2人，約用人員42人(其中24人由中央補助計畫補助70%薪金：身心障礙者職業訓練計畫1人、促進視覺功能障礙者就業計畫3人、身心障礙者職業重建個案管理服務計畫20人)。

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	**-**	**2,805**	**391**	**-**	**351**	**-**	**-**
聘僱人員	-	2,805	391	-	351	-	-
合　計	**-**	**2,805**	**391**	**-**	**351**	**-**	**-**

註：1.一般行政管理計畫：行政助理2人年需薪金1,102千元，約用人員42人年需薪金30,145千元(含中央補助70%薪金24
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 351千元。

府勞工局

礙者就業基金

彙計表

116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				
182	**-**	**-**	**427**	**9**	**-**	**96**	**-**	**4,261**	**-**	**4,261**
182	-	-	427	9	-	96	-	4,261	-	4,261
182	**-**	**-**	**427**	**9**	**-**	**96**	**-**	**4,261**	**-**	**4,261**

人)，總計31,247千元。

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
3,764	**4,242**	**用人費用**	**4,261**	**-**	**4,261**
2,703	2,805	聘僱及兼職人員薪資	2,805	-	2,805
2,703	2,805	約僱職員薪金	2,805	-	2,805
95	382	加（夜）班費	391	-	391
39	232	延長工時加班費	232	-	232
56	150	未休假加班費	159	-	159
340	351	獎金	351	-	351
340	351	年終獎金	351	-	351
163	182	退休及卹償金	182	-	182
163	182	職員退休及離職金	182	-	182
462	522	福利費	532	-	532
383	417	分擔員工保險費	427	-	427
-	9	傷病醫藥費	9	-	9
80	96	其他福利費	96	-	96
88,277	**96,029**	**服務費用**	**101,509**	**68,774**	**32,735**
64	63	水電費	72	-	72
56	51	工作場所電費	60	-	60
7	12	工作場所水費	12	-	12
151	275	郵電費	275	-	275
22	83	郵費	83	-	83
130	192	電話費	192	-	192
230	327	旅運費	782	458	324
230	327	國內旅費	782	458	324
14,018	18,226	印刷裝訂與廣告費	6,624	6,461	163
41	163	印刷及裝訂費	163	-	163
13,976	18,063	業務宣導費	6,461	6,461	-
31	60	修理保養及保固費	60	-	60
31	60	機械及設備修護費	60	-	60

府勞工局

礙者就業基金

彙　計　表

116年度　　**單位：新臺幣千元**

度	預	算	數	
一般建築及設備計畫				

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
-	30	保險費	30	-	30
-	30	責任保險費	30	-	30
73,595	76,619	一般服務費	91,228	59,781	31,447
47,041	47,000	代理（辦）費	59,781	59,781	-
26,417	29,469	計時與計件人員酬金	31,247	-	31,247
138	150	體育活動費	200	-	200
189	429	專業服務費	2,438	2,074	364
189	429	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,438	2,074	364
287	**408**	**材料及用品費**	**1,058**	**653**	**405**
287	408	用品消耗	1,058	653	405
226	259	辦公（事務）用品	259	-	259
24	68	食品	718	653	65
38	81	其他用品消耗	81	-	81
73	**144**	**租金、償債、利息及相關手續費**	**144**	**-**	**144**
73	144	機器租金	144	-	144
73	144	機械及設備租金	144	-	144
100	**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**	**16,294**	**-**	**-**
100	100	購建固定資產	16,294	-	-
-	-	購置土地	5,000	-	-
-	-	擴充改良房屋建築及設備	11,194	-	-
50	30	購置機械及設備	30	-	-
50	70	購置雜項設備	70	-	-
39,412	**48,522**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**59,549**	**59,549**	**-**
35,640	42,372	捐助、補助與獎助	54,899	54,899	-
621	630	補（協）助政府機關（構）	840	840	-

府勞工局

礙者就業基金

彙　計　表

116年度　　**單位：新臺幣千元**

度	預	算	數	
一般建築及設備計畫				
-				
-				
-

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
24,834	30,948	捐助國內團體	42,319	42,319	-
146	294	捐助私校	294	294	-
10,039	10,500	捐助個人	11,446	11,446	-
3,772	6,150	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,650	4,650	-
146	150	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	150	150	-
3,626	6,000	獎勵費用	4,500	4,500	-
15,063	**17,357**	**其他**	**18,685**	**-**	**18,685**
15,063	17,357	其他支出	18,685	-	18,685
15,063	17,357	其他	18,685	-	18,685
146,977	**166,802**	**合 計**	**201,500**	**128,976**	**56,230**

府勞工局

礙者就業基金

彙　計　表

116年度　　**單位：新臺幣千元**

度	預	算	數	
一般建築及設備計畫				
-				
-				
-				
-				
-				
-				
-				
-				
-				
16,294	**-**	**-**	**-**	**-**

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116年12月31日　　單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減
649,352	**資產**	**587,019**	**626,013**	**-38,994**
649,352	流動資產	587,019	626,013	-38,994
645,503	現金	571,695	621,280	-49,585
3,849	應收款項	15,324	4,733	10,591
649,352	**資產總額**	**587,019**	**626,013**	**-38,994**
649,352	**基金餘額**	**587,019**	**626,013**	**-38,994**
649,352	基金餘額	587,019	626,013	-38,994
649,352	基金餘額	587,019	626,013	-38,994
649,352	**負債及基金餘額合計**	**587,019**	**626,013**	**-38,994**

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116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			
土地	-	-	5,000	1	-		增置	-	5,000
房屋及建築	-	-	11,194	1	-		增置	-	11,194
機械及設備	1,762	-1,607	30	1	-		增置	-102	83
交通及運輸設備	47	-46	-		-			-	1
雜項設備	1,940	-1,753	70	1	-		增置	-111	146
電腦軟體	483	-	-		158	11	無形資產攤銷	-	325
合　　計	**4,232**	**-3,406**	**16,294**		**158**			**-213**	**16,749**

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 115 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。	遵照辦理。
	2.支出部分：照案通過。	遵照辦理。