

中華民國 102年度

# 臺中市地方總預算

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

# 臺中市身心障礙者就業基金

## 目 次

中華民國 102年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 303-01 頁
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 303-05 頁
二、現金流量預計表.....	第 303-06 頁
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 303-07 頁
二、基金用途明細表.....	第 303-08 頁
丁、附表	
一、單位(或計畫)成本分析表.....	第 303-12 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 303-13 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 303-14 頁
三、員工人數彙計表.....	第 303-15 頁
四、用人費用彙計表.....	第 303-16 頁
五、各項費用彙計表.....	第 303-18 頁
己、附錄	
一、固定項目明細表.....	第 303-20 頁

# 甲、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 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

為促進身心障礙者就業，辦理各項促進身心障礙者就業之事項，補助進用身心障礙員工之單位，因進用身心障礙者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，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，期望透過本基金之運用，促進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，供特殊用途之政事型特別收入基金，原臺中市政府於 98 年度起編製臺中市政府總預算之附屬單位預算，原臺中縣政府於 97 年度起編製臺中縣政府總預算之附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源

(一) 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，預計 4,137 萬 6 千元。

(二) 財產收入：

利息收入預計 356 萬 7 千元。

(三) 政府撥入收入：

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 1,900 萬元。

二、基金用途

(一) 促進身心障礙者就業計畫：

所需經費為 4,277 萬 9 千元，主要辦理事項如下：

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 102 年度

1. 辦理身心障礙者就業促進宣導、產品推廣、職務再設計研習活動、徵才活動、法令宣導、就業轉銜會議、視障藝文表演行銷、就服員觀摩、企業認養按摩院、專業人員教育訓練課程計畫等費用共計 580 萬 2 千元。
  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共計 175 萬元。
  3. 委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力計畫費用共計 189 萬元。
  4. 委託辦理身心障礙者職業訓練共計 450 萬元。
  5. 委託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共計 120 萬元。
  6. 委託辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會共計 95 萬元。
  7. 委託辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫共計 70 萬元。
  8. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫共計 700 萬元。
  9. 委託辦理職場深耕服務計畫共計 58 萬 8 千元。
  10. 辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善計畫共計 80 萬元。
  11. 辦理身心障礙者創業相關資源與實際財力(租金、生財工具)之協助等費用共計 35 萬元。
  12. 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 525 萬 3 千元。
  13. 補助身心障礙者職務再設計設備改善費共計 54 萬 6 千元。
  14. 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 40 萬元。
  15. 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共計 75 萬元。
  16. 辦理身心障礙者創業貸款利息補貼計畫共計 30 萬元。
  17. 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 1,000 萬元。
- (二) 一般行政管理計畫：  
為辦理基金各項行政業務所需用人費、出國考察及其它費用

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 102 年度

共計 2,533 萬 8 千元。

(三) 一般建築及設備計畫：

購置機械及設備、什項設備共計 59 萬 7 千元。

三、各計畫之營運量值與上年度增減之原因：

單位：新臺幣千元

項目	單位	本年度預算數		上年度預算數		增減原因
		數量	金額	數量	金額	
徵收及依法分配收入	千元		41,376		31,033	主要係業務量(應繳差額補助費人數)增加所致。
財產收入	千元		3,567		2,538	主要係利息(定存金額)增加所致。
政府撥入收入	千元		19,000		19,000	無增減。
促進身心障礙者就業計畫	千元		42,779		47,601	主要係補(捐)助費用減少所致。
一般行政管理計畫	千元		25,338		23,767	主要係用人費用及計時與計件人員酬金增加所致。
一般建築及設備計畫	千元		597		300	主要係增加機械及設備費用所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 6,394 萬 3 千元，較上年度預算數 5,257 萬 1 千元，增加 1,137 萬 2 千元，約 21.63%，主要係徵收及依法分配收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 6,871 萬 4 千元，較上年度預算數 7,166 萬 8 千元，減少 295 萬 4 千元，約 4.12%，主要係因部份計畫及獎勵企業僱用身障者之獎勵金依轄區內身障者就業需求核實編列所致。

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 102 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 477 萬 1 千元，較上年度預算數 1,909 萬 7 千元，減少 1,432 萬 6 千元，約 75.02%，將移用基金餘額 477 萬 1 千元支應。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(100)年度決算結果：

- (一) 基金來源：決算數 5,856 萬 2 千元，較可用預算數 5,274 萬 1 千元，增加 582 萬 1 千元，約 11.04%，主要係未依規定進用足額身障者之單位所收取之差額補助費收入增加所致。
- (二) 基金用途：決算數 4,831 萬 7 千元，較可用預算數 6,518 萬 4 千元，減少 1,686 萬 7 千元，約 25.88%，主要係部分計畫之標餘款或補捐助及獎勵申請案件較少所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘數 1,024 萬 5 千元，較預算數增加 2,268 萬 8 千元，約 182.33%，主要係基金來源增加及基金用途減少所致。

二、上(101)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 基金來源：全年度預算數 5,257 萬 1 千元，截至 101 年 6 月 30 日止，分配預算數 3,577 萬 8 千元，實際執行數 4,082 萬元，執行率 77.65%，主要係義務機關未足額進用身障員工數增加，故差額補助費收入增加所致。
- (二) 基金用途：全年度預算數 7,166 萬 8 千元，截至 101 年 6 月 30 日止，分配預算數 3,876 萬 7 千元，實際執行數 2,952 萬 6 千元，執行率 41.20%，主要係部分委託案尚在進行請款程序及部分補助申請案仍在審核中所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，全年度預算數短絀 1,909 萬 7 千元，截至 101 年 6 月 30 日止，實際賸餘 1,129 萬 4 千元。

## 乙、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 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
<b>基金來源</b>	<b>63,943</b>	<b>52,571</b>	<b>11,372</b>
徵收及依法分配收入	41,376	31,033	10,343
違規罰款收入	41,376	31,033	10,343
財產收入	3,567	2,538	1,029
利息收入	3,567	2,538	1,029
政府撥入收入	19,000	19,000	-
政府其他撥入收入	19,000	19,000	-
其他收入	-	-	-
<b>基金用途</b>	<b>68,714</b>	<b>71,668</b>	<b>-2,954</b>
促進身心障礙者就業計畫	42,779	47,601	-4,822
促進身心障礙者就業	42,779	47,601	-4,822
一般行政管理計畫	25,338	23,767	1,571
一般行政管理	25,338	23,767	1,571
一般建築及設備計畫	597	300	297
一般建築及設備支出	597	300	297
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-4,771</b>	<b>-19,097</b>	<b>14,326</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>639,165</b>	<b>637,645</b>	<b>1,520</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>634,394</b>	<b>618,548</b>	<b>15,846</b>

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 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀－）	-4,771	
調整非現金項目	42	
流動資產淨減（淨增－）	42	
流動負債淨增（淨減－）	-	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-4,729	
<b>其他活動之現金流量</b>		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-4,729	
期初現金及約當現金	637,948	
期末現金及約當現金	633,219	

## 丙、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 102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				41,376	
違規罰款收入				41,376	
未足額進用身障者差額補助費	人	2,200	18.78	41,316	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。 2,200人次×18,780元 =41,316,000元。
非視覺障礙者從事按摩業罰鍰	年	1	60	60	依身心障礙者權益保障 法第98條規定,非視覺障 礙者從事按摩業之罰鍰 收入。
財產收入				3,567	
利息收入				3,567	
銀行存款利息收入	年	1	3,567	3,567	定存644,500,000元×0.55% =3,544,750元。 活存 約13,000,000元×0.17% =22,100元。二者合 計3,566,850元，配合預 算表達至千元，增列進 位數150元。
政府撥入收入				19,000	
政府其他撥入收入				19,000	
差額補助費統籌分配收入	年	1	19,000	19,000	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%撥交勞委 會統籌分配之收入。
總 計				63,943	

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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
28,515	<b>促進身心障礙者就業計畫</b>	<b>42,779</b>	<b>47,601</b>	
28,515	促進身心障礙者就業	42,779	47,601	
16,767	服務費用	24,380	24,047	
4,749	印刷裝訂與廣告費	5,802	5,647	
4,749	業務宣導費	5,802	5,647	辦理身心障礙者就業促進宣導、產品推廣、職務再設計研習活動、徵才活動、法令宣導、就業轉銜會議、視障藝文表演行銷、就服員觀摩、企業認養按摩院、專業人員教育訓練課程計畫。
12,018	一般服務費	18,578	18,400	
12,018	代理(辦)費	18,578	18,400	
-		1,750	3,050	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。
-		1,890	1,400	委託辦理職業輔導評量暨強化工作能力。
-		4,500	4,500	委託辦理身障者職業訓練。
-		1,200	1,000	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。
-		950	950	辦理僱用身障者績優廠商訪視交流及表揚大會。
-		700	600	辦理身心障礙者創業諮詢輔導計畫。
-		7,000	6,500	委託辦理身心障礙者支持性就業服務計畫。
-		588	400	委託辦理職場深耕服務計畫。
11,748	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,399	23,554	
5,584	捐助、補助與獎助	8,099	9,254	
849	捐助個人	1,150	800	
-		800	800	辦理視障按摩業者經營輔導與職場改善等計畫。
-		350	-	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。
4,735	捐助私校及團體	6,949	8,454	
-		5,253	6,550	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。
-		546	504	補助身心障礙者職務再設計設備改善費。
-		400	400	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。
-		750	1,000	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。
6,164	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	10,300	14,300	
119	補助就業訓練津貼與貸(存)款利息	300	300	辦理身心障礙者創業貸款利息貼補計畫。

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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
6,045	獎勵費用	10,000	14,000	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。
<b>19,755</b>	<b>一般行政管理計畫</b>	<b>25,338</b>	<b>23,767</b>	
19,755	一般行政管理	25,338	23,767	
7,657	用人費用	8,603	8,513	
5,721	聘僱及兼職人員薪資	6,186	6,116	
1,317	聘用人員薪金	1,710	1,640	約聘人員3名薪金。(每月薪資51,346元×12月×1位=616,152元，配合預算表達至千元，增列進位數848元；45,533元×12月×2位=1,092,792元，配合預算表達至千元，增列進位數208元，二者合計1,710,000元)
4,404	約僱職員薪金	4,476	4,476	約僱人員11名薪金。(每位薪資33,908元×12月×11位=4,475,856元，配合預算表達至千元，增列進位數144元)
1	超時工作報酬	198	198	
1	加班費	148	148	業務同仁超時加班費。
-	誤餐費	50	50	各項業務考核、會議、審查會及活動誤餐費。
706	獎金	774	765	
706	年終獎金	774	765	約聘(僱)人員年終獎金。(約聘人員年終獎金77,019元×1位+68,300元×2位=213,619元，約僱人員年終獎金每位50,862元×11位=559,482元，二者合計773,101元，配合預算表達至千元，增列進位數899元)
343	退休及卹償金	372	367	
343	職員退休及離職金	372	367	約聘(僱)人員離職儲金。(約聘人員離職儲金36,972元×1位+32,784元×2位=102,540元，約僱人員24,420元×11人=268,620元，二者合計371,160元，配合預算表達至千元，增列進位數840元)
886	福利費	1,073	1,067	
651	分擔員工保險費	765	759	政府負擔約聘(僱)人員保險費。(約聘人員勞健保費5,866元×12月×1位+5,423元×12月×2位=200,544元，配合預算表達至千元，增列進位數456元；約僱人員勞健保費4,266元×12月×11人=563,112元，配合預算表達至千元，增列進位數888元，二者合計765,000元)
49	體育活動費	-	-	
-	員工通勤交通費	84	84	員工交通費。 (6,000元×14名=84,000元)
186	其他福利費	224	224	約聘(僱)人員休假補助費。 (16,000元×14人=224,000元)
1,372	服務費用	3,867	3,051	

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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	水電費	12	-	
-	工作場所電費	12	-	負擔職重中心電費，每月分攤1,000元，一年分攤12,000元。
-	郵電費	125	65	
-	郵費	65	65	郵資。
-	電話費	60	-	負擔職重中心電話費用，每月分攤5,000元，一年合計分攤60,000元。
157	旅運費	370	370	
157	國內旅費	220	220	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、各項計畫督導等旅費。
-	國外旅費	150	150	身心障礙者職業重建相關措施考察。
98	印刷裝訂與廣告費	180	251	
98	印刷及裝訂費	180	251	各項綜合性業務計畫、報表、許可證、宣導資料等印製與裝訂費用。
2	修理保養及保固費	60	62	
-	機械及設備修護費	60	60	辦公用各項機具保養及維護費。
2	交通及運輸設備修護費	-	2	公務機車保養維護費。
-	保險費	30	31	
-	交通及運輸設備保險費	-	1	公務機車保險費。
-	責任保險費	30	30	各項活動意外險。
1,011	一般服務費	2,644	1,826	
1,011	計時與計件人員酬金	2,590	1,772	
-		680	680	臨時人員二名酬金。(每位薪資340,000元×2名=680,000元)
-		1,886	1,068	約用人員2名全額薪金及5名30%薪金(70%酬金由中央補助)。(534,006元×2名+530,561元×30%×2人+593,421元×30%×2人+478,301元×30%×1人=1,885,892元，配合預算表達至千元，增列進位數108元)
-		24	24	員工交通費。(6,000元×4名=24,000元)
-	體育活動費	54	54	
-		14	14	員工自強活動。(1,000元×14人=14,000元)
-		40	40	員工文康休閒活動、藝文、康樂等活動。(2,840元×14人=39,670元，配合預算表達至千元，增列進位數240元)
104	專業服務費	446	446	
84	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	426	426	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。(2,000元×213次=426,000元)
20	電子計算機軟體服務費	20	20	身心障礙者就業基金會會計系統維護

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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				費用。
78	材料及用品費	377	402	
78	用品消耗	377	402	
72	辦公(事務)用品	242	242	辦公用之各項消耗品及非消耗品等。
6	其他	135	160	其他各項雜支。
-	租金、償債與利息	96	-	
-	機器租金	96	-	
-	機械及設備租金	96	-	租賃影印機費用。 (8,000元×12月=96,000元)
10,648	其他	12,395	11,801	
10,648	其他支出	12,395	11,801	
10,648	其他	12,395	11,801	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。(預估2,200人次×18,780元×30%=12,394,800元，配合預算表達至千元，增列進位數200元)
47	<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>597</b>	<b>300</b>	
47	一般建築及設備支出	597	300	
47	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	597	300	
47	購置固定資產	597	300	
-	購置機械及設備	437	217	購買電腦及相關週邊等設備。
47	購置什項設備	160	83	購置什項設備。
48,317	<b>總 計</b>	<b>68,714</b>	<b>71,668</b>	



## 丁、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 102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計畫	千元			42,779	
一般行政管理計畫	千元			25,338	
一般建築及設備計畫	千元			597	
合計				68,714	

## 戊、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  
預計平衡表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決 算 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
652,890	<b>資產</b>	<b>634,394</b>	<b>639,165</b>	<b>-4,771</b>
652,890	流動資產	634,394	639,165	-4,771
651,065	現金	633,219	637,948	-4,729
651,065	銀行存款	633,219	637,948	-4,729
26,565	銀行存款	3,219	7,948	-4,729
624,500	定期存款	630,000	630,000	-
1,825	應收款項	1,175	1,217	-42
1,503	應收帳款	725	817	-92
322	應收利息	450	400	50
-	預付款項	-	-	-
652,890	<b>資產總額</b>	<b>634,394</b>	<b>639,165</b>	<b>-4,771</b>
-	<b>負債</b>	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	其他負債	-	-	-
-	什項負債	-	-	-
652,890	<b>基金餘額</b>	<b>634,394</b>	<b>639,165</b>	<b>-4,771</b>
652,890	基金餘額	634,394	639,165	-4,771
652,890	基金餘額	634,394	639,165	-4,771
652,890	累積餘額	634,394	639,165	-4,771
652,890	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>634,394</b>	<b>639,165</b>	<b>-4,771</b>

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 102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
<b>本年度預算數</b>				<b>132,657</b>	
徵收及依法分配收入	千元			41,376	
財產收入	千元			3,567	
政府撥入收入	千元			19,000	
促進身心障礙者就業計畫	千元			42,779	
一般行政管理計畫	千元			25,338	
一般建築及設備計畫	千元			597	
<b>上(101)年度預算數</b>				<b>124,239</b>	
徵收及依法分配收入	千元			31,033	
財產收入	千元			2,538	
政府撥入收入	千元			19,000	
促進身心障礙者就業計畫	千元			47,601	
一般行政管理計畫	千元			23,767	
一般建築及設備計畫	千元			300	
<b>前(100)年度決算數</b>				<b>106,461</b>	
徵收及依法分配收入	千元			34,780	
財產收入	千元			3,728	
政府撥入收入	千元			19,636	
促進身心障礙者就業計畫	千元			28,515	
一般行政管理計畫	千元			19,755	
一般建築及設備計畫	千元			47	



臺中市政府勞工局  
臺中市身心障礙者就業基金  
用人費用彙計表  
中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

科 目	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	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
一般行政管理計畫	-	6,186	198	-	774	-	-	-	372	-
聘僱人員	-	6,186	198	-	774	-	-	-	372	-
合計	-	6,186	198	-	774	-	-	-	372	-

備註：臺中市身心障礙者就業基金僱用臨時人員2人年需酬金計680千元，約用人員7人年需酬金計1,886千元(含5人基金負擔30%酬金)，另臨時人員2人及約用人員2人之員工交通費計24千元，總計2,590千元。

臺中市政府勞工局  
臺中市身心障礙者就業基金  
用人費用彙計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	員工通勤 交通費	其他				
-	765	-	-	84	224	-	8,603	-	8,603
-	765	-	-	84	224	-	8,603	-	8,603
-	765	-	-	84	224	-	8,603	-	8,603



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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合計	促進身心 障礙者就 業	一般行政 管理	一般建築 及設備支 出		
7,657	8,513	<b>用人費用</b>	<b>8,603</b>	-	<b>8,603</b>	-		
5,721	6,116	聘僱及兼職人員薪資	6,186	-	6,186	-		
1,317	1,640	聘用人員薪金	1,710	-	1,710	-		
4,404	4,476	約僱職員薪金	4,476	-	4,476	-		
1	198	超時工作報酬	198	-	198	-		
1	148	加班費	148	-	148	-		
-	50	誤餐費	50	-	50	-		
706	765	獎金	774	-	774	-		
706	765	年終獎金	774	-	774	-		
343	367	退休及卹償金	372	-	372	-		
343	367	職員退休及離職金	372	-	372	-		
886	1,067	福利費	1,073	-	1,073	-		
651	759	分擔員工保險費	765	-	765	-		
49	-	體育活動費	-	-	-	-		
-	84	員工通勤交通費	84	-	84	-		
186	224	其他福利費	224	-	224	-		
18,139	27,098	<b>服務費用</b>	<b>28,247</b>	<b>24,380</b>	<b>3,867</b>	-		
-	-	水電費	12	-	12	-		
-	-	工作場所電費	12	-	12	-		
-	65	郵電費	125	-	125	-		
-	65	郵費	65	-	65	-		
-	-	電話費	60	-	60	-		
157	370	旅運費	370	-	370	-		
157	220	國內旅費	220	-	220	-		
-	150	國外旅費	150	-	150	-		
4,847	5,898	印刷裝訂與廣告費	5,982	5,802	180	-		
98	251	印刷及裝訂費	180	-	180	-		
4,749	5,647	業務宣導費	5,802	5,802	-	-		
2	62	修理保養及保固費	60	-	60	-		
-	60	機械及設備修護費	60	-	60	-		
2	2	交通及運輸設備修護費	-	-	-	-		
-	31	保險費	30	-	30	-		
-	1	交通及運輸設備保險費	-	-	-	-		

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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合計	促進身心 障礙者就 業	一般行政 管理	一般建築 及設備支 出		
	30	責任保險費	30	-	30	-		
13,029	20,226	一般服務費	21,222	18,578	2,644	-		
12,018	18,400	代理(辦)費	18,578	18,578	-	-		
1,011	1,772	計時與計件人員酬金	2,590	-	2,590	-		
	54	體育活動費	54	-	54	-		
104	446	專業服務費	446	-	446	-		
84	426	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	426	-	426	-		
20	20	電子計算機軟體服務費	20	-	20	-		
78	402	<b>材料及用品費</b>	<b>377</b>	-	<b>377</b>	-		
78	402	用品消耗	377	-	377	-		
72	242	辦公(事務)用品	242	-	242	-		
6	160	其他	135	-	135	-		
		<b>租金、償債與利息</b>	<b>96</b>	-	<b>96</b>	-		
		機器租金	96	-	96	-		
		機械及設備租金	96	-	96	-		
47	300	<b>購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資</b>	<b>597</b>	-	-	<b>597</b>		
47	300	購置固定資產	597	-	-	597		
	217	購置機械及設備	437	-	-	437		
47	83	購置什項設備	160	-	-	160		
11,748	23,554	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費</b>	<b>18,399</b>	<b>18,399</b>	-	-		
5,584	9,254	捐助、補助與獎助	8,099	8,099	-	-		
849	800	捐助個人	1,150	1,150	-	-		
4,735	8,454	捐助私校及團體	6,949	6,949	-	-		
6,164	14,300	補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	10,300	10,300	-	-		
119	300	補助就業訓練津貼與 貸(存)款利息	300	300	-	-		
6,045	14,000	獎勵費用	10,000	10,000	-	-		
10,648	11,801	<b>其他</b>	<b>12,395</b>	-	<b>12,395</b>	-		
10,648	11,801	其他支出	12,395	-	12,395	-		
10,648	11,801	其他	12,395	-	12,395	-		
48,317	71,668	<b>總 計</b>	<b>68,714</b>	<b>42,779</b>	<b>25,338</b>	<b>597</b>		

## 己、附錄

臺中市政府勞工局  
臺中市身心障礙者就業基金  
固定項目明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	4,834	597	-	5,431	
固定資產	4,834	597	-	5,431	
房屋及建築	9	-	-	9	
機械及設備	1,440	437	-	1,877	
交通及運輸設備	116	-	-	116	
什項設備	3,269	160	-	3,429	
<b>資產總額</b>	<b>4,834</b>	<b>597</b>	<b>-</b>	<b>5,431</b>	

主辦會計人員：張明燕

基金主持人：賴淑惠