

中華民國 111 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 111 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110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 111 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	56,448	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	3,193	利息收入。
政府撥入收入	67,806	<ol style="list-style-type: none"> 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 1,700 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 5,080 萬 6 千元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 110.1.7 中分署諮字第 1100000174 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 111 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	98,326 (含中央補助款 41,042 千元，依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 110.1.7 中分署 諮 字 第 1100000174 號函)	<p>主要辦理事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 30 萬元。 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 57 萬 3 千元。(本府配合款 17 萬 3 千元)。 5. 辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫共計 84 萬 1 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 183 萬 8 千元。(本府配合款 70 萬元)。 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. 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。

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 111 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		<p>15. 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 271 萬 5 千元。(本府配合款 155 萬 5 千元)。</p> <p>16. 勞動部補助辦理身心障礙者職業訓練計畫共計 1,146 萬元。(本府配合款 500 萬元)。</p> <p>17. 勞動部補助辦理身心障礙產品推廣行銷計畫共計 220 萬元。(本府配合款 120 萬元)。</p> <p>18. 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>19. 辦理身心障礙者創業諮詢輔導服務計畫共計 82 萬 4 千元。</p> <p>20. 勞動部補助辦理身心障礙者支持性就業服務計畫共計 1,652 萬元(本府配合款 600 萬元)。</p> <p>21. 辦理職場深耕服務計畫共計 71 萬 8 千元。</p> <p>22. 辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫共計 131 萬元。</p> <p>23. 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>24. 辦理身心障礙者營隊職場體驗計畫共計 88 萬 2 千元。</p> <p>25. 辦理視障按摩據點環境清潔計畫共計 30 萬元。</p> <p>26. 身心障礙者職業重建個案管理服務委託辦理計畫 246 萬 7 千元。</p> <p>27. 勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費共計 645 萬元。(本府配合款 193 萬 5 千元)。</p> <p>28. 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 2,075 萬 6 千元。(本府配合款 765 萬元)。</p> <p>29. 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。</p> <p>30. 臺中市身心障礙樂團輔導演出計畫及就業</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 111 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
		<p>促進等相關經費共計 80 萬 8 千元。</p> <p>31. 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)。</p> <p>32. 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)。</p> <p>33. 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 74 萬 7 千元。</p> <p>34. 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。</p> <p>35. 辦理身心障礙者參加公職考試補習學費補助共計 90 萬元。</p> <p>36. 辦理身心障礙者創業貸款利息補貼共計 11 萬 6 千元。</p> <p>37. 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。</p>
一般行政管理計畫	48,428 (含中央補助款 9,764 千元，依據勞動部勞動力發展署中彰投分署 110.1.7 中分署諮字第 1100000174 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。
一般建築及設備計畫	100	<p>1. 購置機械及設備 3 萬元。</p> <p>2. 購置雜項設備 7 萬元。</p>

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

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 111 年度

(一) 本年度基金來源 1 億 2,744 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 1,533 萬 3 千元，增加 1,211 萬 4 千元，約 10.50%，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 4,685 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 3,274 萬 6 千元，增加 1,410 萬 8 千元，約 10.63%，主要係因中央補助款辦理促進身心障礙者就業支出及上繳就業安定基金數額增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,940 萬 7 千元，較上年度預算數 1,741 萬 3 千元，增加 199 萬 4 千元，約 11.45%，將移用基金餘額 1,940 萬 7 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)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 98 條及第 43 條規定所收取之違規罰款收入與差額補助費收入。	預算數 4,441 萬 2 千元，決算數 5,623 萬 1 千元，執行率 126.61%。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 366 萬 6 千元，決算數 356 萬 5 千元，執行率 97.24%。
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 6,222 萬 1 千元，決算數 5,808 萬元，執行率 93.34%。
其他收入	主要係為義務機關(構)繳回溢領之身心障礙者超額進用獎勵金。	預算數 0 元，決算數 5 萬 8 千元。主要係宏全保全股份有限公司繳回溢領 108

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		年 1-6 月身心障礙者超額進用獎勵金 5 萬 7 千餘元。
促進身心障礙者就業支出	<p>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、視力協助員培訓暨服務管理、營隊職場體驗、視障就業多元行銷及視障按摩據點環境清潔等。</p> <p>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、視障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補助、汽機車考照費用、參加公職考試補習相關費用補助、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。</p>	預算數 8,931 萬 4 千元，決算數 7,580 萬元，執行率 84.87%。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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
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 4,260 萬元，決算數 3,986 萬 6 千元，執行率 93.58%。
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 99.00%。

二、上年度已過期間（110 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 98 條及第 43 條規定所收取之違規罰款收入與差額補助費收入。	分配預算數 2,415 萬 2 千元，實際數 2,835 萬 3 千元，執行率 117.39%。
財產收入	活期存款及定期存款利息。	分配預算數 126 萬元，實際數 93 萬 7 千元，執行率 74.37%。主要係因預估利息高於實際利息收入所致。
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 4,106 萬元，實際數 4,356 萬 2 千元，執行率 106.09%。
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	分配預算數 2,377 萬 6 千元，實際數 1,669 萬 5 千元，執行率 70.22%。主要係因部分計

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>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、視力協助員培訓暨服務管理、營隊職場體驗、視障按摩據點環境清潔等。</p> <p>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、視障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、汽機車考照費用、參加公職考試補習相關費用補助、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。</p>	<p>畫受 COVID-19 疫情升溫影響執行狀況，導致支出減少所致。</p>
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 3,235 萬 6 千元，實際數 3,020 萬 3 千元，執行率 93.35%。
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 3 萬元，實際數 0 元，係因預計購置身心障礙者職業重

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		建業務相關設備，刻正規劃中。

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111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(-)
117,935	基金來源	127,447	115,333	12,114
56,231	徵收及依法分配收入	56,448	48,327	8,121
58	違規罰款收入	-	60	-60
56,173	其他徵收及依法分配收入	56,448	48,267	8,181
3,565	財產收入	3,193	3,625	-432
3,565	利息收入	3,193	3,625	-432
58,080	政府撥入收入	67,806	63,381	4,425
58,080	政府其他撥入收入	67,806	63,381	4,425
58	其他收入	-	-	-
58	雜項收入	-	-	-
115,766	基金用途	146,854	132,746	14,108
75,800	促進身心障礙者就業支出	98,326	88,300	10,026
39,866	一般行政管理計畫	48,428	44,346	4,082
99	一般建築及設備計畫	100	100	-
2,170	本期賸餘(短絀)	-19,407	-17,413	-1,994
635,706	期初基金餘額	620,463	613,991	6,472
-	解繳公庫	-	-	-
637,876	期末基金餘額	601,056	596,578	4,478

註：1.前年度決算數為審定決算數。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111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）	-19,407	
短絀	-19,407	
調整非現金項目	-470	
流動資產淨減（淨增）	-470	
業務活動之淨現金流入（流出）	-19,877	
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）	-19,877	
期初現金及約當現金	615,375	
期末現金及約當現金	595,498	

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111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		-		56,448	
其他徵收及依法分配收入		-		56,448	
其他徵收收入	年	-		56,448	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, 24,000元 × 2,352人次=56,448,000元。
財產收入		-		3,193	
利息收入	年	-		3,193	定存613,000,000元 × 0.52%=3,187,600元, 活存約10,000,000元 × 0.05%=5,000元。二者合計3,192,600元, 配合預算表達至千元, 增列進位數400元。
政府撥入收入		-		67,806	
政府其他撥入收入	年	-		67,806	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17,000,000元。 2.勞動部補助辦理促進身心障礙者就業相關計畫經費50,805,160元。(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署110.1.7中分署諮字第1100000174號函) 3.二者合計67,805,160元, 配合預算表達至千元, 增列進位數840元。
總 計				127,447	

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111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
75,800	促進身心障礙者就業支出	98,326	88,300	(中央補助款41,042,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署110.1.7中分署諮字第110000174號函)
75,800	促進身心障礙者就業	98,326	88,300	
43,869	服務費用	59,594	53,928	
10,513	印刷裝訂與廣告費	14,888	14,813	
10,513	業務宣導費	14,888	14,813	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300,000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573,000元。(本府配合款173,000元) 5.辦理身心障礙者訓用合一職場見習計畫841,000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1,838,000元。(本府配合款700,000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。
33,356	一般服務費	44,706	39,115	
33,356	代理(辦)費	44,706	39,115	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2,715,000元。(本府配合款1,555,000元) 3.勞動部補助辦理身心障礙者職業訓練11,460,000元。(本府配合款5,000,000元) 4.勞動部補助辦理身心障礙產品推廣行銷計畫2,200,000元。(本府配合款

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111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
				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824,000元。 7.勞動部補助辦理身心障礙者支持性就業服務計畫16,520,000元。(本府配合款6,000,000元) 8.委託辦理職場深耕服務計畫718,000元。 9.辦理視覺功能障礙電話服務員進用計畫1,310,000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2,467,000元。
31,931	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,732	34,372	
23,408	捐助、補助與獎助	32,616	28,256	
652	補(協)助政府機關(構)	860	1,080	勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費860,000元。(本府配合款258,000元)
15,801	捐助國內團體	23,224	20,626	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20,756,000元。(本府配合款7,650,000元) 2.勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費860,000元。(本府配合款258,000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)
474	捐助私校	430	360	勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費430,000元。(本府配合款129,000元)
6,482	捐助個人	8,102	6,190	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747,000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。

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111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
8,523	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,116	6,116	4. 勞動部補助辦理身心障礙者職務再設計改善費4,300,000元。(本府配合款1,290,000元) 5. 身心障礙者參加公職考試補習學費補助計畫900,000元。
4	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	116	116	辦理身心障礙者創業貸款利息補貼116,000元。
8,519	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。
39,866	一般行政管理計畫	48,428	44,346	(中央補助款9,764,000元)(依據勞動部勞動力發展署中彰投分署110.1.7中分署諮字第1100000174號函)
39,866	一般行政管理	48,428	44,346	
5,483	用人費用	4,354	5,914	
3,871	聘僱及兼職人員薪資	2,933	4,059	
938	聘用人員薪金	-	1,126	
2,933	約僱職員薪金	2,933	2,933	約僱人員7人薪金。 (每月薪資34,916元 × 12月 × 7人 = 2,932,944元，配合預算表達至千元，增列進位數56元)
221	超時工作報酬	327	386	
221	加班費	327	386	1. 員工超時加班費及不休假加班費291,000元。 2. 勞動部補助員工超時加班費36,000元(本府配合款8,000元)。
507	獎金	367	508	
507	年終獎金	367	508	約僱人員年終獎金。(52,374元 × 7人 = 366,618元，配合預算表達至千元，增列進位數382元)
241	退休及卹償金	193	266	
241	職員退休及離職金	193	266	約僱人員勞退提撥。 (2,292 × 7人 × 12月 = 192,528元，配合預算表達至千元，增列進位數472元)
643	福利費	534	695	
499	分擔員工保險費	422	551	政府負擔約僱人員保險費。(勞健保費5,012元 × 12月 × 7人 = 421,008元，配合預算表達至千元，增列進位數

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111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
				992元)
144	其他福利費	112	144	約僱人員休假補助費。(16,000元×7人=112,000元)
19,131	服務費用	23,066	21,653	
29	水電費	63	63	
22	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。
8	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。
190	郵電費	275	275	
41	郵費	83	83	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)
149	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)
158	旅運費	420	420	
158	國內旅費	420	420	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230,000元。(本府配合款45,000元)
97	印刷裝訂與廣告費	163	163	
97	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。
16	修理保養及保固費	60	60	
16	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。
18,468	一般服務費	21,609	20,196	
18,450	計時與計件人員酬金	21,595	20,178	1.行政助理2人薪金。(每位薪資403,000元×2人=806,000元) 2.約用人員全額薪金計15人(555,558元×10人+424,019元×5人=7,675,675元)。 3.勞動部補助70%薪金計約用人員20人(572,423元×1人)+(595,694元×1人+567,811元×1人+529,003元×1人)+(768,378元×1人+765,984元×1人+740,568元×1人+630,271元×2

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111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
				人+710,563元×2人+665,713元×1人+697,062元×3人+679,311元×2人+643,444元×1+618,295元×1人+514,023元×1人)=13,112,812元(本府配合款3,933,850元) 4.三者合計21,594,487元，配合預算表達至千元，增列進位數513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13,113,000元。
18	體育活動費	14	18	員工文康活動費。(2,000元×7人=14,000元)
173	專業服務費	446	446	
173	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	446	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144,000元。
265	材料及用品費	412	412	
265	用品消耗	412	412	
174	辦公(事務)用品	261	261	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5,000元。(本府配合款1,000元)
59	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。
32	其他用品消耗	81	81	其他各項雜支。
67	租金、償債、利息及相關手續費	144	144	
67	機器租金	144	144	
67	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70,000元)
14,919	其他	20,452	16,223	
14,919	其他支出	20,452	16,223	

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111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
14,919	其他	20,452	16,223	
14,919	其他	20,452	16,223	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19,152,000元。(110年基本工資24,000元×2,660人次×30%=19,152,000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、滯納金及退還勞動部97年以前非視覺障礙者從事按摩罰鍰等1,300,000元。 3.兩者合計20,452,000元。
99	一般建築及設備計畫	100	100	
99	一般建築及設備	100	100	
99	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	100	
99	購建固定資產	100	100	
99	購置機械及設備	30	30	購置電腦及相關周邊等設備。
-	購置雜項設備	70	70	購置雜項設備等。
115,766	總計	146,854	132,746	

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111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	-	-	98,326	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		-	-	98,326	
一般行政管理計畫	千元	-	-	48,428	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		-	-	48,428	
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	-	-	146,854	

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111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	-	-	98,326	
一般行政管理計畫	千元	-	-	48,428	
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	-	-	88,300	
一般行政管理計畫	千元	-	-	44,346	
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	-	-	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	
108年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	74,433	
一般行政管理計畫	千元	-	-	37,444	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	27	
107年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	千元	-	-	71,141	
一般行政管理計畫	千元	-	-	36,860	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	52	

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	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理計畫	-	2,933	327	-	367	-	-
聘僱人員	-	2,933	327	-	367	-	-
合 計	-	2,933	327	-	367	-	-

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806千元，約用人員35人年需薪金計20,789千元(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7人，預算數 367,000元。

府勞工局
礙者就業基金

彙計表

111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				
193	-	-	422	-	-	112	-	4,354	-	4,354
193	-	-	422	-	-	112	-	4,354	-	4,354
193	-	-	422	-	-	112	-	4,354	-	4,354

部補助70%薪金20人), 總計21,595千元。

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
5,483	5,914	用人費用	4,354	-	4,354
3,871	4,059	聘僱及兼職人員薪資	2,933	-	2,933
938	1,126	聘用人員薪金	-	-	-
2,933	2,933	約僱職員薪金	2,933	-	2,933
221	386	超時工作報酬	327	-	327
221	386	加班費	327	-	327
507	508	獎金	367	-	367
507	508	年終獎金	367	-	367
241	266	退休及卹償金	193	-	193
241	266	職員退休及離職金	193	-	193
643	695	福利費	534	-	534
499	551	分擔員工保險費	422	-	422
144	144	其他福利費	112	-	112
63,000	75,581	服務費用	82,660	59,594	23,066
29	63	水電費	63	-	63
22	51	工作場所電費	51	-	51
8	12	工作場所水費	12	-	12
190	275	郵電費	275	-	275
41	83	郵費	83	-	83
149	192	電話費	192	-	192
158	420	旅運費	420	-	420
158	420	國內旅費	420	-	420
10,610	14,976	印刷裝訂與廣告費	15,051	14,888	163
97	163	印刷及裝訂費	163	-	163
10,513	14,813	業務宣導費	14,888	14,888	-
16	60	修理保養及保固費	60	-	60
16	60	機械及設備修護費	60	-	60
-	30	保險費	30	-	30
-	30	責任保險費	30	-	30
51,824	59,311	一般服務費	66,315	44,706	21,609
33,356	39,115	代理(辦)費	44,706	44,706	-

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
18,450	20,178	計時與計件人員酬金	21,595	-	21,595
18	18	體育活動費	14	-	14
173	446	專業服務費	446	-	446
173	446	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	446	-	446
265	412	材料及用品費	412	-	412
265	412	用品消耗	412	-	412
174	261	辦公(事務)用品	261	-	261
59	70	食品	70	-	70
32	81	其他用品消耗	81	-	81
67	144	租金、償債、利息及相關手續費	144	-	144
67	144	機器租金	144	-	144
67	144	機械及設備租金	144	-	144
99	100	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	-	-
99	100	購建固定資產	100	-	-
99	30	購置機械及設備	30	-	-
-	70	購置雜項設備	70	-	-
31,931	34,372	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,732	38,732	-
23,408	28,256	捐助、補助與獎助	32,616	32,616	-
652	1,080	補(協)助政府機關(構)	860	860	-
15,801	20,626	捐助國內團體	23,224	23,224	-
474	360	捐助私校	430	430	-
6,482	6,190	捐助個人	8,102	8,102	-
8,523	6,116	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,116	6,116	-
4	116	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	116	116	-
8,519	6,000	獎勵費用	6,000	6,000	-
14,919	16,223	其他	20,452	-	20,452
14,919	16,223	其他支出	20,452	-	20,452
14,919	16,223	其他	20,452	-	20,452
14,919	16,223	其他	20,452	-	20,452

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
115,766	132,746	合計	146,854	98,326	48,428

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
637,912	資產	601,056	620,463	-19,407
637,912	流動資產	601,056	620,463	-19,407
632,244	現金	595,498	615,375	-19,877
632,244	銀行存款	595,498	615,375	-19,877
8,744	銀行存款	1,998	6,875	-4,877
623,500	定期存款	593,500	608,500	-15,000
5,668	應收款項	5,558	5,088	470
5,375	應收帳款	5,280	4,794	486
293	應收利息	278	294	-16
637,912	資產總額	601,056	620,463	-19,407
36	負債	-	-	
36	其他負債	-	-	
36	什項負債	-	-	
36	存入保證金	-	-	
637,876	基金餘額	601,056	620,463	-19,407
637,876	基金餘額	601,056	620,463	-19,407
637,876	基金餘額	601,056	620,463	-19,407
637,876	累積餘額	601,056	620,463	-19,407
637,912	負債及基金餘額合計	601,056	620,463	-19,407

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111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				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			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	2,125	-1,912	30 ¹		-		-80	163	
交通及運輸設 備	25	-14	-		-		-3	8	
雜項設備	1,503	-1,388	70 ¹		-		-13	172	
購建中固定資 產	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	-	-	-		-		-	-	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
合 計	3,653	-3,314	100		-		-96	343	

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 110 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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
一、 二、	通案決議部分：無 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。

