

中華民國 100 年度

臺南市地方總預算

臺南市政府勞工局主管

臺南市身心障礙者就業基金
附屬單位預算
(非營業部分)

臺南市政府勞工局編

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
目 錄

中華民國 100 年度

一、業務計畫及預算說明	第 1 頁
二、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 3 頁
(二) 現金流量預計表	第 4 頁
三、明細表	
(一) 基金來源明細表	第 5 頁
(二) 基金用途明細表	第 6 頁
四、參考表	
(一) 預計平衡表	第 11 頁
(二) 五年來主要業務計畫分析表	第 12 頁
(三) 員工人數彙計表	第 13 頁
(四) 用人費用彙計表	第 14 頁
(五) 各項費用彙計表	第 16 頁
五、附錄	
固定項目明細表	第 17 頁

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 100 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

為輔導身心障礙者就業，辦理身心障礙者職業重建業務，獎勵企業進用身心障礙員工，並補助身心障礙福利機構及團體辦理身心障礙者職業訓練，以協助身心障礙者就業及創業。

二、組織概況：

(一) 依據身心障礙者權益保障法第四十三條規定，訂定臺南縣身心障礙者就業基金收支保管及運用委員會。

(二) 本委員會設置委員委員 13 人。

(三) 委員之任務：

- 1、本基金之年度經費運用計畫及計畫執行報告之審議。
- 2、本基金之保管及動支事項。
- 3、本基金之預算、決算及會計報告。
- 4、其他有關本基金之收支、保管及運用事項。

三、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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：3,639 萬 1 千元。

- 1、違規罰款收入 2,102 萬 7 千元。
- 2、利息收入 272 萬 4 千元。
- 3、政府其他撥入收入 1,264 萬元。

二、基金用途：身心障礙者就業計畫 6,685 萬 5 千元。

1、委託辦理本縣身心障礙團體及福利機構辦理身心障礙者職業訓練。

本年度編列預算新台幣 1,045 萬元。

預計辦理 19 班次訓練，受訓人數 370 人，輔導 115 人就業。

2、委託辦理身心障礙者支持性就業服務。

本年度編列預算新台幣 304 萬 2 千元，預計輔導 72 人就業。

3、補助進用身心障礙者義務機構超額進用身心障礙者部分獎勵金。

本年度編列預算新台幣 2,562 萬元，預計核發超額進用身心障礙者人數為 5,124 人。

4、補助團體機構辦理身心障礙者庇護工廠。

本年度編列預算新台幣 177 萬 2 千元，預計 3 個團體辦理。

5、本縣身心障礙者職務再設計。

本年度編列預算新台幣 120 萬元，預計辦理 50 件。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 3,639 萬 1 千元。

(二) 本年度基金用途 6,685 萬 5 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3,046 萬 4 千元。

臺南市政府勞工局
臺南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 100 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(-)
基金來源	36,391	-	36,391
徵收及依法分配收入	21,027	-	21,027
違規罰款收入	21,027	-	21,027
財產收入	2,724	-	2,724
利息收入	2,724	-	2,724
政府撥入收入	12,640	-	12,640
政府其他撥入收入	12,640	-	12,640
基金用途	66,855	-	66,855
身心障礙者就業計畫	66,855	-	66,855
身心障礙者就業輔導	66,855	-	66,855
本期賸餘(短絀-)	-30,464	-	-30,464
期初基金餘額	372,570	-	372,570
期末基金餘額	342,106	-	342,106

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金來源明細表

中華民國 100 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		-	-	21,027	
違規罰款收入		-	-	21,027	依據身心障礙者權益保障法條規定義務機關構進用身心障礙者人數未達標準者須繳納差額補助費 98人*12個月*17,880元=21,026,880元
財產收入		-	-	2,724	
利息收入		-	-	2,724	定期存款及活期存款利息 定存289,932,464*0.905%=2,623,889元 活存40,000,000*0.25%=100,000元
政府撥入收入		-	-	12,640	
政府其他撥入收入		-	-	12,640	依據身心障礙者權益保障法第43條規定：前一年之身心障礙差額補助費百分之30，撥交中央之統籌分配
總 計				36,391	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 1 0 0 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
-	身心障礙者就業計畫	66,855	-	
-	身心障礙者就業輔導	66,855	-	
-	用人費用	2,836	-	
-	正式員額薪資	80	-	
-	管理委員會委員報酬	80	-	身心障礙收支保管及運用委員會外聘委員出席費
-	聘僱及兼職人員薪資	2,027	-	
-	聘用人員薪金	531	-	約聘1人 約聘六等七階376點44,218元*12個月*1人=530,616元
-	約僱職員薪金	1,496	-	約僱2人五等280點32,928元*12個月*2人=790,272元 約僱2人四等250點29,400元*12個月*2人=705,600元
-	超時工作報酬	51	-	
-	加班費	51	-	
-	獎金	254	-	
-	年終獎金	254	-	約聘1人六等376點44,218元*1.5個月*1人=66,327元 約僱2人五等280點32,928元*1.5個月*2人=98,784元 約僱2人四等250點29,400元*1.5個月*2人=88,200元
-	退休及卹償金	122	-	
-	職員退休及離職金	122	-	約聘1人六等376點44,218元*0.06*12個月*1人=31,836元 約僱2人五等280點32,928元*0.06*12個月*2人=47,416元 約僱2人四等250點29,400元*0.06*12個月*2人=42,336元
-	福利費	302	-	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 1 0 0 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
-	分擔員工保險費	222	-	約聘1人六等376點4,829元*12個月*1人=57,948元
-	其他福利費	80	-	約僱2人五等280點3,587元*12個月*2人=86,088元
-	服務費用	19,642	-	約僱2人四等250點3,265元*12個月*2人=78,360元
-	水電費	77	-	約聘1人約僱4人休假補助費16,000元*5人=80,000元
-	工作場所電費	77	-	辦理職業輔導評量中心所需電費
-	郵電費	158	-	郵資、電話及數據通信等費用
-	郵費	158	-	開會、洽公、受訓及業務接洽等旅費
-	旅運費	250	-	縣外5人*16天*2,500元=200,000元
-	國內旅費	250	-	縣內5人*90天*400元=180,000元
-	印刷裝訂與廣告費	2,100	-	預、決算書及各項表冊、文件等印製
-	印刷及裝訂費	200	-	身心障礙者權益保障法令宣導及促進身心障礙者就業相關業務宣導
-	業務宣導費	1,900	-	
-	修理保養及保固費	141	-	廂型車1台及機車1台保養費
-	交通及運輸設備修護費	11	-	電腦及辦公事務機器設備等修繕維護
-	什項設備修護費	130	-	廂型車1台及機車1台保險費
-	保險費	11	-	委託本市依法設立之機構、團體或學校辦理職
-	交通及運輸設備保險費	11	-	
-	一般服務費	15,825	-	
-	代理(辦)費	14,122	-	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 1 0 0 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
				訓暨就業服務所需各項費用
-	計時與計件人員酬金	1,703	-	技術單工1人薪資及勞健保費及勞退金330,000元 約用1人五等280薪點512,000元 約用1人四等250薪點458,000元 約用1人三等220薪點403,000元
-	專業服務費	1,080	-	
-	專技人員酬金	480	-	身心障礙者支持性就業人員2人薪資及身障職訓業務促進人員1人薪資自籌30%
-	法律事務費	50	-	法律訴訟相關費用、行政執行或強制執行相關執行費用
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550	-	專業學者出席、督導考核、講課鐘點費等
-	材料及用品費	159	-	
-	使用材料費	59	-	
-	燃料	59	-	公務車用油料
-	用品消耗	100	-	
-	辦公(事務)用品	50	-	各項辦公事務用品及報章雜誌、環境美化等費用
-	食品	50	-	身障業務相關會議用餐
-	租金、償債與利息	96	-	
-	機器租金	96	-	
-	機械及設備租金	96	-	影印機租金8,000元/月
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	205	-	
-	購置固定資產	205	-	
-	購置機械及設備	205	-	購置電腦及印表機
-	稅捐、規費(強制費)與繳庫	80	-	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 1 0 0 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
-	消費與行為稅	13	-	-
-	使用牌照稅	13	-	- 公務車(廂型車及機車) 牌照稅
-	規費	67	-	-
-	行政規費與強制費	60	-	- 應繳納各項規費及強制費等
-	汽車燃料使用費	7	-	- 公務車燃料稅
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,697	-	-
-	捐助、補助與獎助	7,077	-	-
-	捐助個人	3,700	-	- 補助身障職訓交通費、公職考試及駕照考試學費
-	捐助私校及團體	3,377	-	- 1.補助本市庇護工場辦理庇護性就業服務房租暨設備等費用 2.補助身心障礙者職務再設計等相關服務費用 3.補助辦理職訓單位相關設備費用 4.補助視障按摩業場地租金、開辦費、行銷設計等費用
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	26,520	-	-
-	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	900	-	- 補貼身障創業貸款利息
-	獎勵費用	25,620	-	- 核發超額獎勵金5,000元*427人*12個月=25,620,000元
-	競賽及交流活動費	100	-	-
-	交流活動費	100	-	- 辦理身心障礙者職業訓練成果展
-	其他	10,140	-	-
-	其他支出	10,140	-	-
-	其他	10,140	-	- 依據身心障礙者權益保障法第43條規定99年1

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國 1 0 0 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
				月至99年12月收取之身心障礙者差額補助費百分之30撥交中央勞工主管機關統籌分配每月163人*17,280元*12個月*30%=10,139,904元
-	總 計	66,855	-	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
預計平衡表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	342,106	-	342,106
-	流動資產	335,656	-	335,656
-	現金	90,802	-	90,802
-	銀行存款	90,802	-	90,802
-	應收款項	244,854	-	244,854
-	應收帳款	3,354	-	3,354
-	其他應收款	241,500	-	241,500
-	投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	3,207	-	3,207
-	長期應收款項	3,207	-	3,207
-	長期應收款	3,207	-	3,207
-	其他資產	3,243	-	3,243
-	什項資產	3,243	-	3,243
-	催收款項	3,243	-	3,243
-	資產總額	342,106	-	342,106
-	基金餘額	342,106	-	342,106
-	基金餘額	342,106	-	342,106
-	基金餘額	342,106	-	342,106
-	累積餘額	372,570	-	372,570
-	本期短絀	30,464	-	30,464
-	負債及基金餘額合計	342,106	-	342,106

臺南市政府勞工局
臺南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 100 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					
身心障礙者支持性就業服務	元	-	-	3,042	
身心障礙者職務再設計	件	50	24,000.00	1,200	
身心障礙者職業訓練	元	-	-	10,450	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	1,772	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	5,124	5,000.00	25,620	

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
員工人數彙計表

中華民國 100 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	-	5	5	
聘用	-	1	1	
約僱	-	4	4	
兼任人員	-	13	13	
管理會委員	-	13	13	
合 計	-	18	18	

臺南市政
臺南市身心障
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	績效獎金	其 他
身心障礙者就業計畫	80	2,027	51	-	254	-	-	-
聘僱人員	-	2,027	51	-	254	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
管理委員會委員	80	-	-	-	-	-	-	-
合 計	80	2,027	51	-	254	-	-	-

府勞工局
礙者就業基金
彙計表

100年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		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				
122	-	-	222	-	-	80	-	2,836	-	2,836
122	-	-	222	-	-	80	-	2,756	-	2,756
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	80	-	80
122	-	-	222	-	-	80	-	2,836	-	2,836

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
		合 計	身心障礙者 就業計畫					
-	用人費用	2,836	2,836	-	-	-	-	-
-	正式員額薪資	80	80	-	-	-	-	-
-	聘僱及兼職人員薪資	2,027	2,027	-	-	-	-	-
-	超時工作報酬	51	51	-	-	-	-	-
-	獎金	254	254	-	-	-	-	-
-	退休及卹償金	122	122	-	-	-	-	-
-	福利費	302	302	-	-	-	-	-
-	服務費用	19,642	19,642	-	-	-	-	-
-	水電費	77	77	-	-	-	-	-
-	郵電費	158	158	-	-	-	-	-
-	旅運費	250	250	-	-	-	-	-
-	印刷裝訂與廣告費	2,100	2,100	-	-	-	-	-
-	修理保養及保固費	141	141	-	-	-	-	-
-	保險費	11	11	-	-	-	-	-
-	一般服務費	15,825	15,825	-	-	-	-	-
-	專業服務費	1,080	1,080	-	-	-	-	-
-	材料及用品費	159	159	-	-	-	-	-
-	使用材料費	59	59	-	-	-	-	-
-	用品消耗	100	100	-	-	-	-	-
-	租金、償債與利息	96	96	-	-	-	-	-
-	機器租金	96	96	-	-	-	-	-
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	205	205	-	-	-	-	-
-	購置固定資產	205	205	-	-	-	-	-
-	稅捐、規費(強制費)與繳庫	80	80	-	-	-	-	-
-	消費與行為稅	13	13	-	-	-	-	-
-	規費	67	67	-	-	-	-	-
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,697	33,697	-	-	-	-	-
-	捐助、補助與獎助	7,077	7,077	-	-	-	-	-
-	分擔	-	-	-	-	-	-	-
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	26,520	26,520	-	-	-	-	-
-	競賽及交流活動費	100	100	-	-	-	-	-
-	其他	10,140	10,140	-	-	-	-	-
-	其他支出	10,140	10,140	-	-	-	-	-
-	總 計	66,855	66,855	-	-	-	-	-

臺南市政府勞工局
南市身心障礙者就業
固定項目明細表

中華民國 100 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					
機械及設備	425	205	-	630	購電腦及印表機
交通及運輸設備	10	-	-	10	
什項設備	391	-	-	391	
電腦軟體	260	-	-	260	
資產總額	1,086	205	-	1,291	

主辦會計人員：許瓊華

基金主持人：王鑫基