

中華民國 101 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 101 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 101 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

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服務，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。

願 景：創造無障礙職場，使身心障礙者能穩定就業，達到自我實現的理想。

二、施政重點：

- 1.辦理身心障礙者職業重建服務。
- 2.辦理身心障礙者支持性就業服務。
- 3.辦理身心障礙者職務再設計。
- 4.辦理身心障礙者庇護就業服務。
- 5.辦理身心障礙者居家就業服務。
- 6.辦理身心障礙者職業訓練。
- 7.辦理進用身心障礙者義務機構超額進用獎勵金。
- 8.辦理身心障礙者職業輔導評量。
- 9.辦理身心障礙者創業貸款。
- 10.辦理輔導身心障礙者參加公職考試補習及汽車駕駛考照補助計畫。
- 11.降低開放明眼人從事按摩業之衝擊，加強辦理按摩宣導活動，並結合各項資源辦理按摩品質提升活動，使視障按摩院經營績效提升。
- 12.增加視障者工作技能，如學習盲用電腦或推動視障者擔任電話服務員工作，使視障者工作多元化。

三、組織概況：

(一) 依據身心障礙者權益保障法第四十三條規定，訂定臺南市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。

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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：3,544 萬 4 千元。

1、違規罰款收入 2,145 萬 6 千元。

2、利息收入 397 萬 8 千元。

3、政府其他撥入收入 1,000 萬元。

4、雜項收入 1 萬元。

二、基金用途：身心障礙者就業計畫 5,924 萬 9 千元。

1、委託辦理本市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 500 萬元。

預計辦理 16 班次訓練，受訓人數 300 人，輔導 120 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 220 萬元，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 2,280 萬元，預計核發超額進用身心障礙者人數為 4,560 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 150 萬元，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 45 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 3,544 萬 4 千元。

(二) 本年度基金用途 5,924 萬 9 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 2,380 萬 5 千元。

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 100 年 6 月 30 日止執行情形）：

上年度預算截至 100 年 6 月 30 日止執行情形：

100 年度 1 月 1 日至 6 月 30 日預算執行情形：違規罰款收入 760 萬 9,000 元，利息收入 32 萬 6,525 元，政府其他撥入收入 1,409 萬 4,700 元，雜項收入 91 萬 4,929 元，身心障礙者就業計畫 1,983 萬 1,845 元，賸餘 311 萬 3,309 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 101 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	35,444	36,391	-947
徵收及依法分配收入	21,456	21,027	429
違規罰款收入	21,456	21,027	429
財產收入	3,978	2,724	1,254
利息收入	3,978	2,724	1,254
政府撥入收入	10,000	12,640	-2,640
政府其他撥入收入	10,000	12,640	-2,640
其他收入	10	-	10
雜項收入	10	-	10
基金用途	59,249	66,855	-7,606
身心障礙者就業計畫	59,249	66,855	-7,606
身心障礙者就業輔導	59,249	66,855	-7,606
本期賸餘(短絀-)	-23,805	-30,464	6,659
期初基金餘額	342,106	372,570	-30,464
期末基金餘額	318,301	342,106	-23,805

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
現金流量預計表

中華民國 101 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(短絀一)	-23,805	
調整非現金項目	154	
流動資產淨減(淨增一)	154	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-23,651	
其他活動之現金流量		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	553	
減少長期應收款	553	
減少其他資產	343	
減少其他資產	343	
其他活動之淨現金流入(流出一)	896	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-22,755	
期初現金及約當現金	90,802	
期末現金及約當現金	68,047	

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 101 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		-	-	21,456	
違規罰款收入		-	-	21,456	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 100人*12個月*17,880元=21,456,000元
財產收入		-	-	3,978	
利息收入		-	-	3,978	定期存款及活期存款利息 定存1年期260,332,464*1.37%=3,566,555元 定存半年期30,000,000*1.15%=345,000元 活存20,000,000*0.33%=66,000元
政府撥入收入		-	-	10,000	
政府其他撥入收入		-	-	10,000	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
其他收入		-	-	10	
雜項收入		-	-	10	身心障礙差額補助費滯納金
總 計				35,444	

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101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	59,249	66,855	
	身心障礙者就業輔導	59,249	66,855	
	用人費用	2,919	2,836	
	正式員額薪資	80	80	
	管理委員會委員報酬	80	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	2,088	2,027	
	聘用人員薪金	547	531	約聘1人 約聘六等七階376點4 5,534元*12個月*1人 =546,408元
	約僱職員薪金	1,541	1,496	約僱2人五等280點33 ,908元*12個月*2人= 813,792元 約僱2人四等250點30 ,275元*12個月*2人= 726,600元
	超時工作報酬	51	51	
	加班費	51	51	
	獎金	261	254	
	年終獎金	261	254	約聘1人六等376點45 ,534元*1.5個月*1人 =68,301元 約僱2人五等280點33 ,908元*1.5個月*2人 =101,724元 約僱2人四等250點30 ,275元*1.5個月*2人 =90,825元
	退休及卹償金	126	122	
	職員退休及離職金	126	122	約聘1人六等376點45 ,534元*0.06*12個月 *1人=32,784元 約僱2人五等280點33 ,908元*0.06*12個月 *2人=48,828元 約僱2人四等250點30 ,275元*0.06*12個月

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101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
-	福利費	313	302	*2人=43,596元
-	分擔員工保險費	233	222	約聘1人六等376點4,985元*12個月*1人=59,820元 約僱2人五等280點3,872元*12個月*2人=92,928元 約僱2人四等250點3,371元*12個月*2人=80,904元
-	其他福利費	80	80	約聘1人約僱4人休假補助費16,000元*5人=80,000元
-	服務費用	17,787	19,642	
-	水電費	77	77	
-	工作場所電費	77	77	辦理職業輔導評量中心所需電費
-	郵電費	228	158	
-	郵費	158	158	強制執行及寄發差額補助費繳款書等郵資
-	電話費	70	-	電話及數據通信等費用
-	旅運費	250	250	
-	國內旅費	250	250	開會,洽公,受訓及業務接洽等旅費 市外5人*8天*2,500元=100,000元 市內5人*75天*400元=150,000元
-	印刷裝訂與廣告費	2,100	2,100	
-	印刷及裝訂費	200	200	預,決算書及各項表冊,文件等印製
-	業務宣導費	1,900	1,900	身心障礙者權益保障法法令宣導及促進身心障礙者就業相關業務宣導
-	修理保養及保固費	132	141	
-	交通及運輸設備修護費	2	11	機車1台保養費

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101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
-	什項設備修護費	130	130	電腦及辦公事務機器設備等修繕維護
-	保險費	1	11	
-	交通及運輸設備保險費	1	11	機車1台保險費
-	一般服務費	13,749	15,825	
-	代理(辦)費	12,000	14,122	委託本市依法設立之機構、團體或學校辦理職訓、就業服務及身障團體電子資訊平台計畫等所需各項費用
-	計時與計件人員酬金	1,749	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530,000元 約用1人四等250薪點472,000元 約用1人三等220薪點417,000元
-	專業服務費	1,250	1,080	
-	專技人員酬金	1,000	480	身心障礙者支持性就業人員2人薪資,身障職訓業務促進人員2人薪資,身心障礙者職重個管員2人自籌30%
-	法律事務費	50	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	200	550	專業學者出席、督導考核、講課鐘點費等
-	材料及用品費	159	159	
-	使用材料費	6	59	
-	燃料	6	59	公務機車用油料
-	用品消耗	153	100	
-	辦公(事務)用品	103	50	各項辦公事務用品及報章雜誌、環境美化等費用

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101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
-	食品	50	50	身障業務相關會議用餐
-	租金、償債與利息	96	96	
-	機器租金	96	96	
-	機械及設備租金	96	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	169	205	
-	購置固定資產	169	205	
-	購置機械及設備	169	205	購置電腦,傳真機及其他設備等
-	稅捐、規費(強制費)與繳庫	62	80	
-	消費與行為稅	2	13	
-	使用牌照稅	2	13	機車牌照稅
-	規費	60	67	
-	行政規費與強制費	60	60	應繳納各項規費及強制費等
-	汽車燃料使用費	-	7	
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,977	33,697	
-	捐助、補助與獎助	7,077	7,077	
-	捐助個人	3,000	3,700	補助身障職訓交通費、公職考試及駕照考試學費費
-	捐助私校及團體	4,077	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

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101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
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,700	26,520	
-	補貼就業訓練津貼與貸(存款)利息	900	900	補貼身障創業貸款利息
-	獎勵費用	22,800	25,620	核發超額獎勵金5,000元*380人*12個月=2,800,000元
-	競賽及交流活動費	200	100	
-	交流活動費	200	100	辦理身心障礙者職業訓練及就業成果展
-	其他	7,080	10,140	
-	其他支出	7,080	10,140	
-	其他	7,080	10,140	依據身心障礙者權益保障法第43條規定100年1月至100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110人*17,880元*12個月*30%=7,080,480元
-	總 計	59,249	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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目	101年12月31日 預 計 數	100年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	318,301	342,106	-23,805
-	流動資產	312,747	335,656	-22,909
-	現金	68,047	90,802	-22,755
-	銀行存款	68,047	90,802	-22,755
-	應收款項	3,200	244,854	-241,654
-	應收帳款	3,200	3,354	-154
-	其他應收款	-	241,500	-241,500
-	短期貸墊款	241,500	-	241,500
-	短期貸款	241,500	-	241,500
-	投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	2,654	3,207	-553
-	長期應收款項	2,654	3,207	-553
-	長期應收款	2,654	3,207	-553
-	其他資產	2,900	3,243	-343
-	什項資產	2,900	3,243	-343
-	催收帳款	2,900	3,243	-343
-	資產總額	318,301	342,106	-23,805
-	基金餘額	318,301	342,106	-23,805
-	基金餘額	318,301	342,106	-23,805
-	基金餘額	318,301	342,106	-23,805
-	累積餘額	342,106	372,570	-30,464
-	本期短絀	23,805	30,464	-6,659
-	負債及基金餘額合計	318,301	342,106	-23,805

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 101 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	預算數	說明
本年度預算數					
身心障礙者職業訓練	元	-	-	5,000	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	1,500	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	4,560	5,000.00	22,800	
身心障礙者支持性就業服務	元	-	-	2,200	
身心障礙者職務再設計	件	50	9,000.00	450	
上年度預算數					
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	
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	

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 101 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1

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	2,088	51	-	261	-	-	-
聘僱人員	-	2,088	51	-	261	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
管理委員會委員	80	-	-	-	-	-	-	-
合 計	80	2,088	51	-	261	-	-	-

府勞工局
礙者就業基金
彙計表

01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	兼任人員費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病藥費	醫療費	提撥福利金	體育活動費				
126	-	-	233	-	-	-	80	-	2,919	-	2,919
126	-	-	233	-	-	-	80	-	2,839	-	2,839
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	80	-	80
126	-	-	233	-	-	-	80	-	2,919	-	2,919

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 101 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					
2,836	用人費用	2,919	2,919	-	-	-	-	-
80	正式員額薪資	80	80	-	-	-	-	-
2,027	聘僱及兼職人員薪資	2,088	2,088	-	-	-	-	-
51	超時工作報酬	51	51	-	-	-	-	-
254	獎金	261	261	-	-	-	-	-
122	退休及卹償金	126	126	-	-	-	-	-
302	福利費	313	313	-	-	-	-	-
19,642	服務費用	17,787	17,787	-	-	-	-	-
77	水電費	77	77	-	-	-	-	-
158	郵電費	228	228	-	-	-	-	-
250	旅運費	250	250	-	-	-	-	-
2,100	印刷裝訂與廣告費	2,100	2,100	-	-	-	-	-
141	修理保養及保固費	132	132	-	-	-	-	-
11	保險費	1	1	-	-	-	-	-
15,825	一般服務費	13,749	13,749	-	-	-	-	-
1,080	專業服務費	1,250	1,250	-	-	-	-	-
159	材料及用品費	159	159	-	-	-	-	-
59	使用材料費	6	6	-	-	-	-	-
100	用品消耗	153	153	-	-	-	-	-
96	租金、償債與利息	96	96	-	-	-	-	-
96	機器租金	96	96	-	-	-	-	-
205	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	169	169	-	-	-	-	-
205	購置固定資產	169	169	-	-	-	-	-
80	稅捐、規費(強制費)與繳庫	62	62	-	-	-	-	-
13	消費與行為稅	2	2	-	-	-	-	-
67	規費	60	60	-	-	-	-	-
33,697	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,977	30,977	-	-	-	-	-
7,077	捐助、補助與獎助	7,077	7,077	-	-	-	-	-
-	分擔	-	-	-	-	-	-	-
26,520	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,700	23,700	-	-	-	-	-
100	競賽及交流活動費	200	200	-	-	-	-	-
10,140	其他	7,080	7,080	-	-	-	-	-
10,140	其他支出	7,080	7,080	-	-	-	-	-
66,855	總 計	59,249	59,249	-	-	-	-	-

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
固定項目明細表

中華民國 101 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	630	169	-	799	購電腦、傳真機及其他設備等
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	1,291	169	-	1,460	

主辦會計人員：許瓊華

基金主持人：王鑫基