

中華民國 114 年度



臺南市身心障礙者就業基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市身心障礙者就業基金

目 次

中 華 民 國 114 年 度

甲、業務計畫及預算說明	1
乙、預算主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表	5
2. 現金流量預計表	6
丙、預算明細表	
1. 基金來源明細表	7
2. 基金用途明細表	9
丁、預算附表	
單位（或計畫）成本分析表	21
戊、預算參考表	
1. 5年來主要業務計畫分析表	23
2. 員工人數彙計表	25
3. 用人費用彙計表	26
4. 各項費用彙計表	28
己、附錄	
1. 預計平衡表	31
2. 資本資產明細表	32

業務計畫及預算說明

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 114 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

- (一) 辦理身心障礙者職業重建服務。
- (二) 辦理身心障礙者職業訓練。
- (三) 辦理定額進用業務。
- (四) 辦理身心障礙者庇護就業服務。
- (五) 辦理身心障礙者職務再設計。
- (六) 辦理身心障礙者支持性就業服務。
- (七) 辦理身心障礙者視障者就業服務。
- (八) 辦理身心障礙者職業輔導評量。

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 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

單位：新台幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	26,371	未足額進用身心障礙者依規定應繳納之差額補助費
財產收入	2,228	銀行存款利息
政府撥入收入	76,551	1.前一年身心障礙差額補助年收入 30% 2.勞動部補助計畫之補助款
其他收入	20	身心障礙差額補助費滯納金

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 114 年度

二、基金用途

單位：新台幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
身心障礙者就業計畫	118,983	1.辦理身心障礙者就業輔導計畫 3,131 萬 9 千元。 2.辦理職業重建個案管理服務計畫 1,439 萬 6 千元。 3.辦理職業訓練計畫 2,677 萬 5 千元。 4.辦理支持性就業服務計畫 1,161 萬元。 5.辦理庇護性就業服務計畫 2,098 萬 4 千元。 6.辦理職業輔導評量計畫 347 萬 3 千元。 7.辦理職務再設計服務實施計畫 305 萬元。 8.辦理促進視覺功能障礙者就業計畫 737 萬 6 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 517 萬元，較上年度預算數 1 億 199 萬 1 千元，增加 317 萬 9 千元，約 3.12%，主要係中央補助計畫收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,898 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 1,632 萬 3 千元，增加 266 萬元，約 2.29%，主要係辦理職業重建個案管理服務計畫及庇護性就業服務計畫等經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,381 萬 3 千元，較上年度預算數 1,433 萬 2 千元，減少 51 萬 9 千元，約 3.62%，將移用以前基金餘額 1,381 萬 3 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(112) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
身心障礙者就業計畫	1.補助超額及新進用身心障礙者獎勵金 54 萬元：鼓勵市轄機關學校及事業單位進用身心障礙者，以促進身心障礙者就業。	1.進用身心障礙者超額及新進用身心障礙者獎助金，年度目標值補助 58 家次及 768 人次，實際補助 18 家次及 36 人次，達成率分別為 31.03%及 4.69%。 2.因 111 年 1 月起修正核發獎勵金標準，每月皆超額 5 人以上，採定額補助，每次發給 2 萬元獎勵金，並以 4 次為原則，新進用獎勵需任職滿 18 個

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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		月後始得請領，致補助比預期減少。
	2.委託辦理各類身心障礙者職業訓練專班約 2,612 萬 2 千元：辦理培養身心障礙者具備就業技能、就業適應能力；結訓後輔導結訓學員進入一般性及支持性就業或創業。	112 年度委託辦理「環境清潔維護班」等 14 班次，預計結訓人數 240 人，實際結訓人數 216 人，達成率 90%。
	3.委託辦理身心障礙者支持性就業服務約 801 萬 3 千元：辦理開發就業機會、陪同面試職場適應等全方位支持；並依身心障礙者需求提供至少 50 小時之密集輔導。	112 年委託財團法人伊甸社會福利基金、財團法人喜憨兒基金會、財團法人天主教臺南市私立蘆葦啟智中心、衛生福利部嘉南療養院等，及本局 2 名就服員辦理，共推介成功 129 人，達成率 97.73%。
	4.補助辦理身心障礙者庇護性就業服務約 1,372 萬 8 千元：補助庇護工場提供有意願，卻無能力進入競爭職場之身心障礙者，庇護性就業場所及職缺。	112 年度補助預算 1,402 萬 7 千元，實際執行率約 97.87%。
	5.補助身心障礙職務再設計服務約 293 萬 4 千元：為協助身心障礙者排除工作，改善無障礙工作環境。	實際補助 100 件，達成率 142.86%。

二、上年度已過期間(113 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
身心障礙者就業計畫	1.補助超額進用及新進用身心障礙者獎勵金 561 萬 6 千元：鼓勵市轄機關學校及事業單位進用身心障礙者，以促進身心障礙者就業。	113 年度預計獎勵 52 家次及 658 人次，截至 113 年 6 月 30 日止分別獎勵 5 家次，達成 9.62% 及 18 人次，達成 2.74%。

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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	2.委託辦理各類身心障礙者職業訓練專班約 2,712 萬 2 千元：辦理培養身心障礙者具備就業技能、就業適應能力；結訓後輔導結訓學員進入一般性及支持性就業或創業。	113 年度預計結訓人數 225 人，截至 113 年 6 月 30 日止，身心障礙者職業訓練開課中，尚未結訓。
	3.委託辦理身心障礙者支持性就業服務約 937 萬 1 千元：辦理開發就業機會、陪同面試、職場適應等全方位支持；並依身心障礙者需求提供至少 50 小時之職場輔導。	113 年度預計推介 132 人，截至 113 年 6 月 30 日止推介 59 人就業，達成 44.7%。
	4.補助辦理身心障礙者庇護性就業服務約 1,863 萬 7 千元：補助庇護工場提供有意願，卻無能力進入競爭職場之身心障礙者，庇護性就業場所及職缺。	113 年度預計補助 1,863 萬 7 千元，截至 113 年 6 月 30 日補助 575 萬 3,465 元，達成 30.87%。
	5.補助身心障礙職務再設計服務約 258 萬元：為協助身心障礙者排除工作，改善無障礙工作環境。	113 年度預計補助 75 件，截至 113 年 6 月 30 日止核定補助 68 件，核銷 25 件，達成 33.33%。

伍、其他：

納入市庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2 億 7,079 萬元，其中 2,731 萬 3 千元，配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

預算主要表

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114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(-)
96,887	基金來源	105,170	101,991	3,179
25,743	徵收及依法分配收入	26,371	25,344	1,027
25,743	徵收收入	26,371	25,344	1,027
25,743	違規罰款收入	26,371	25,344	1,027
1,833	財產收入	2,228	1,889	339
1,833	利息收入	2,228	1,889	339
69,246	政府撥入收入	76,551	74,738	1,813
69,246	政府其他撥入收入	76,551	74,738	1,813
64	其他收入	20	20	-
64	雜項收入	20	20	-
98,837	基金用途	118,983	116,323	2,660
98,837	身心障礙者就業計畫	118,983	116,323	2,660
-1,950	本期賸餘(短絀)	-13,813	-14,332	519
292,713	期初基金餘額	276,431	284,192	-7,761
-	解繳公庫	-	-	-
290,763	期末基金餘額	262,618	269,860	-7,242

註：百分比及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114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）	-13,813	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-13,813	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,813	
期初現金及約當現金	284,603	
期末現金及約當現金	270,790	

預算明細表

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114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		-		26,371	
徵收收入		-		26,371	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收入80人*12個月*27,470元
違規罰款收入		-		26,371	
財產收入		-		2,228	
利息收入		-		2,228	定期存款及活期存款利息(以定存241,500,000元*0.835%及活存30,000,000*0.705%估列)
政府撥入收入		-		76,551	
政府其他撥入收入		-		76,551	1.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年收入30%,撥交勞動部統籌分配之收入約14,000,000元。 2.114年度推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫(補助款10,077,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月27日南分署特字第1120025149號函辦理)。 3.114年度推動辦理身心障礙者職業訓練計畫(補助款18,742,000元,依據勞動部勞動力發展署113年3月15日發特字第1133000670號函辦理)。 4.114年度身心障礙者支持性就業服務計畫(補助款8,127,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月20日南分署特字第1120024764號函辦理)。 5.114年度辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫(補助款14,688,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月27日南分署特字第112213049號函辦理)。 6.114年度推動身心障礙者職業輔導評量服務計畫(補助款2,431,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月26日南分署特字第1120025124號函辦理)。 7.114年度推動職務再設計服務實施計畫(補助款2,135,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月20日南分署特字第1120024765號函辦理)。 8.114年度辦理促進視覺功能障礙者就業計畫(補助款5,175,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分

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114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	
其他收入		-		20	署113年1月26日南分署特字第1130001529函辦理)。 9.114年度強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫(補助款1,176,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)。
雜項收入		-		20	身心障礙差額補助費滯納金
總 計				105,170	

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114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
98,837	身心障礙者就業計畫	118,983	116,323	
24,649	身心障礙者就業輔導	31,319	31,258	
2,246	用人費用	3,124	2,955	
1,655	聘僱及兼職人員薪資	2,255	2,126	
436	聘用人員薪金	505	461	約聘六等3階1人505,000元
1,220	約僱職員薪金	1,750	1,665	1.約僱五等1級1人454,000元 2.約僱五等3級1人486,000元 3.約僱四等1級2人810,000元
-	加(夜)班費	10	10	
-	延長工時加班費	10	10	業務加班費
180	獎金	277	260	
180	年終獎金	277	260	1.約聘六等1人60,000元 2.約僱五等2人116,000元 3.約僱四等2人101,000元
102	退休及卹償金	139	132	
102	職員退休及離職金	139	132	1.約聘六等1人31,000元 2.約僱五等2人58,000元 3.約僱四等2人50,000元
309	福利費	443	427	
230	分擔員工保險費	320	304	1.約聘六等1人72,000元 2.約僱五等2人133,000元 3.約僱四等2人115,000元
-	傷病醫藥費	7	7	約聘僱人員健康檢查費用
79	其他福利費	116	116	約聘僱人員5人休假補助費116,000元(含10日以外)
11,087	服務費用	13,161	13,089	
55	郵電費	133	133	
39	郵費	63	63	寄發差額補助費繳款書等郵資
16	電話費	70	70	電話及數據通信等費用
73	旅運費	215	213	
66	國內旅費	174	174	接洽公務、出席各類會議差旅費

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114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	其他旅運費	41	39	1.身心障礙者就業基金收支保管及運用管理委員會委員、外聘評選委員、專業學者督導、手語翻譯暨聽打服務員等交通費34,000元 2.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫訪視委員交通費7,000元(補助款7,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
1,056	印刷裝訂與廣告費	1,422	1,422	
38	印刷及裝訂費	122	122	1.預、決算書及各項表冊文件等印製120,000元 2.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫訪視資料印製費2,000元(補助款2,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
1,018	業務宣導費	1,300	1,300	1.身心障礙者就業服務暨品質提升宣導計畫600,000元 2.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等700,000元
2	修理保養及保固費	70	70	
2	雜項設備修護費	70	70	辦公事務機器設備等修繕維護
1	保險費	-	-	
1	其他保險費	-	-	
9,673	一般服務費	11,016	10,938	
1	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	職訓交通補助費、國考及駕照學費、職務再設計等補助項目電匯手續費
7,680	代理(辦)費	8,841	8,853	1.身心障礙者人力銀行資料庫建置計畫4,800,000元 2.晴天創意築夢坊平台推廣暨行銷開發計畫2,000,000元 3.與惡視力共舞-視障按摩宣導會900,000元 4.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫1,141,000元(補助款1,141,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
1,986	計時與計件人員酬金	2,161	2,071	1.技術單工1人436,000元 2.約用五等1人601,000元 3.約用四等1人539,000元 4.約用三等1人473,000元 5.約用及臨時人員特別休假未休工資暨加班費112,000元

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114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	體育活動費	9	9	本計畫員工9人自強活動費
227	專業服務費	305	313	
227	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	305	313	1.身心障礙者就業基金收支保管及運用管理委員會委員、外聘評選委員及專業學者督導考核等出席費暨講座鐘點費、身心障礙者就業手語翻譯暨聽打服務費等經費300,000元 2.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫訪視委員出席費5,000元(補助款5,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
80	材料及用品費	95	95	
80	用品消耗	95	95	
47	辦公(事務)用品	74	74	1.各項辦公事務用品、報章雜誌、環境美化及電腦螢幕等經費54,000元 2.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫辦公事務用品等20,000元(補助款20,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
34	食品	21	21	1.業務相關會議餐點費20,000元 2.強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫會議餐點費1,000元(補助款1,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年3月29日南分署特字第1132100298號函辦理)
240	租金、償債、利息及相關手續費	246	246	
2	地租及水租	-	-	
2	場地租金	-	-	
78	機器租金	96	96	
78	機械及設備租金	96	96	影印機租金
9	交通及運輸設備租金	-	-	
9	車租	-	-	
150	雜項設備租金	150	150	
150	雜項設備租金	150	150	身心障礙者職訓練成果展
69	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	25	76	
69	購建固定資產	25	76	
69	購置機械及設備	25	76	汰換個人電腦(不含螢幕)1台

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114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	稅捐及規費（強制費）	10	10	
1	規費	10	10	
1	行政規費與強制費	10	10	各項規費及強制費等
2,070	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,758	5,758	
1,450	捐助、補助與獎助	1,483	1,150	
90	捐助國內團體	100	90	補助民間團體辦理身心障礙者職場楷模表揚活動等經費
1,360	捐助個人	1,383	1,060	補助身心障礙者職訓交通費暨公職考試及駕照考試學費等費用
620	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,275	4,608	
-	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	200	200	補貼身障創業貸款利息
620	獎勵費用	4,075	4,408	1.核發超額進用及新進用獎勵金4,000,000元(超額每期20,000元、新進用1人30,000元) 2.身心障礙者職場楷模獎勵金75,000元
8,856	其他	8,900	9,029	
8,856	其他支出	8,900	9,029	
8,856	其他	8,900	9,029	依據身心障礙者權益保障法第43條規定前一年度收取之差額補助費百分之30撥交中央勞工主管機關統籌分配每月90人*27,470元*12個月*30%約8,900,000元
10,843	職業重建個案管理服務計畫	14,396	11,796	職業重建個案管理服務計畫總經費14,396,000元(補助款10,077,000元、市款4,319,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月27日南分署特字第1120025149號函辦理)
10,568	服務費用	13,961	11,405	
43	郵電費	77	77	
-	郵費	5	5	郵資
43	電話費	72	72	公務用電話費
471	旅運費	943	839	
355	國內旅費	720	604	職管員、專業督導及業促員等交通費
116	其他旅運費	223	235	兼任督導交通費、各項會議專家學者交通費暨各項諮商及訓練研習講座交通費等經費

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114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
35	印刷裝訂與廣告費	70	71	
34	印刷及裝訂費	58	56	職業重建個案管理服務各項會議及研討等相關資料印刷經費
2	業務宣導費	12	15	辦理個案研討、就業轉銜及就業成長團體等各項活動場地佈置相關經費
4	保險費	14	14	
4	其他保險費	14	14	辦理個別化服務、訓練個案等個案平安保險及就業前成長團體平安保險等相關費用
8,869	一般服務費	11,626	9,253	
8,858	計時與計件人員酬金	11,611	9,241	一、職業重建個案管理服務計畫約用人員15人薪資11,227,340元： 1.職重約用1人敘薪54,090元，全年(含勞健保等)858,815元。 2.職重約用1人敘薪54,090元，全年(含勞健保等)857,197元。 3.職重約用1人敘薪53,011元，全年(含勞健保等)842,415元。 4.職重約用1人敘薪51,932元，全年(含勞健保等)823,720元。 5.職重約用4人敘薪49,774元，全年(含勞健保等)3,165,196元。 6.職重約用1人敘薪48,694元，全年(含勞健保等)776,721元。 7.職重約用1人敘薪47,616元，全年(含勞健保等)758,998元。 8.職重約用1人敘薪46,536元，全年(含勞健保等)744,418元。 9.職重約用2人敘薪38,983元，全年(含勞健保等)1,257,554元。 10.職重約用1人敘薪40,061元，全年(含勞健保等)641,851元。 11.職重約用1人敘薪31,159元，全年(含勞健保等)500,455元。 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費383,660元
12	體育活動費	15	12	本計畫員工15人自強活動費
1,145	專業服務費	1,231	1,151	
1,145	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,231	1,151	各項活動會議專家學者出席費、兼任督導費、諮商輔導費暨訓練研習課程講座鐘點費等經費
68	材料及用品費	155	123	
68	用品消耗	155	123	
6	辦公(事務)用品	51	7	辦理計畫業務所需之各類文具、紙張及碳粉等經費
62	食品	104	116	各項會議、活動及輔導暨訓練研習等所需餐費

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114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
207	租金、償債、利息及相關手續費	280	268	
49	地租及水租	64	102	
49	場地租金	64	102	就業轉銜會議及就業前成長團體等所需場地租金
158	機器租金	216	166	
158	電腦租金及使用費	216	166	租用電腦相關設備等所需經費
27,447	職業訓練計畫	26,775	28,590	職業訓練計畫總經費26,775,000元(補助款18,742,000元、市款8,033,000元，依據勞動部勞動力發展署113年3月15日發特字第1133000670號函辦理)
27,375	服務費用	26,670	28,485	
61	旅運費	95	80	
55	國內旅費	65	50	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
6	其他旅運費	30	30	評選會委員及訓練研習講座等交通費
22	印刷裝訂與廣告費	80	76	
14	印刷及裝訂費	60	63	訓練研習及招生簡章等相關資料印製費用
8	業務宣導費	20	13	研習會場地佈置等相關費用
27,236	一般服務費	26,420	28,254	
26,122	代理(辦)費	25,196	27,122	1.委託辦理身心障礙者職業訓練所需經費等22,371,000元 2.委託辦理身心障礙者職業訓練113年度訓後輔導費及就業輔導獎勵費2,825,000元
1,112	計時與計件人員酬金	1,222	1,130	一、職業訓練計畫約用2人薪資1,187,628元： 1.約用1人敘薪34,425元，全年(含勞健保等)549,280元 2.約用1人敘薪40,095元，全年(含勞健保等)638,348元 二、約用2人特別休假未休工資暨加班費34,372元等
3	體育活動費	2	2	本計畫員工2人自強活動費
57	專業服務費	75	75	
57	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	評選委員、專家學者出席費及訓練研習講座鐘點費等經費
72	材料及用品費	105	105	
72	用品消耗	105	105	
58	辦公(事務)用品	75	78	辦理業務所需之績優獎牌、各類文具、紙張及碳粉等經費

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114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	食品	30	27	職訓輔導員研習及績優單位表揚活動等餐費
9,587	支持性就業服務計畫	11,610	11,167	支持性就業服務計畫總經費11,610,000元(補助款8,127,000元、市款3,483,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月20日南分署特字第1120024764號函辦理)
9,457	服務費用	11,440	10,995	
169	旅運費	207	199	
87	國內旅費	96	96	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
82	其他旅運費	111	103	外聘督導、評選會委員暨各項評鑑及訪視委員交通費等經費
26	印刷裝訂與廣告費	45	34	
23	印刷及裝訂費	34	30	各項會議、評鑑及訪視等資料印刷經費
3	業務宣導費	11	4	辦理研習課程場地佈置等相關費用
9,117	一般服務費	11,058	10,632	
8,013	代理(辦)費	9,749	9,371	委託辦理身心障礙者支持性就業服務案等相關經費
1,102	計時與計件人員酬金	1,307	1,259	1.約用2人敘薪39,015及39,960元，全年(含勞健保等)2人1,264,510元。 2.約用人員2人特別休假未休工資及加班費42,490元。
3	體育活動費	2	2	本計畫員工2人自強活動費
145	專業服務費	130	130	
145	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	外聘督導、評選委員暨支持評鑑與訪視委員等出席費
77	材料及用品費	110	113	
77	用品消耗	110	113	
58	辦公(事務)用品	75	78	小額職務再設計經費、評鑑獎裨、購置各類文具、紙張及碳粉等費用
19	食品	35	35	外聘督導及各項評鑑與訪視所需餐費等
26	租金、償債、利息及相關手續費	28	27	
26	機器租金	28	27	
26	電腦租金及使用費	28	27	租用電腦相關設備等所需經費
26	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	32	
26	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	

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114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
26	獎勵費用	32	32	辦理支持性就業服務評鑑獎金
-	其他	-	-	
-	其他支出	-	-	
-	其他	-	-	
14,824	庇護性就業服務計畫	20,984	20,545	庇護性就業服務計畫總經費20,984,000元(補助款14,688,000元、市款6,296,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月27日南分署特字第1122103049號函辦理)
683	服務費用	798	1,047	
44	郵電費	50	50	
44	郵費	50	50	庇護工場型錄及資料郵寄費用
31	旅運費	113	127	
31	其他旅運費	113	127	辦理庇護相關評選(評鑑)、輔導、審查會及聯繫會議等委員交通費暨經營行銷課程講座交通費等經費
420	印刷裝訂與廣告費	349	573	
91	印刷及裝訂費	52	46	辦理各項評鑑、會議及經營行銷課程等相關資料印刷經費
329	業務宣導費	297	527	庇護工場評鑑、經營行銷課程、記者會、庇護工場宣導列車活動、庇護工場成果發表活動及業務宣導等費用
9	保險費	17	14	
9	其他保險費	17	14	辦理庇護就業經營行銷課程保險、庇護工場宣導列車活動及產品成果發表活動保險等經費
-	一般服務費	11	11	
-	計時與計件人員酬金	11	11	辦理庇護就業記者會及庇護工場成果發表活動主持人及團體表演費用
180	專業服務費	258	272	
180	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	258	272	辦理庇護相關評選(評鑑)、輔導、審查會及聯繫會議等委員出席費暨經營行銷課程及公部門優採講習等鐘點費
211	材料及用品費	281	304	
211	用品消耗	281	304	
99	辦公(事務)用品	145	169	辦理庇護業務所需之獎牌(含競賽活

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114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
				動)、各類文具、紙張及碳粉等經費
112	食品	136	135	辦理庇護相關評選(評鑑)、輔導、審查會及聯繫會議暨經營行銷課程、公部門優採講習、記者會及庇護工場成果發表活動等餐費
149	租金、償債、利息及相關手續費	234	214	
35	地租及水租	54	36	
35	場地租金	54	36	辦理庇護就業經營行銷課程場地費
43	機器租金	108	138	
43	機械及設備租金	108	138	辦理庇護就業記者會及庇護工場成果發表活動桌椅音響租用
44	交通及運輸設備租金	72	40	
44	車租	72	40	宣導列車活動車租
28	雜項設備租金	-	-	
28	雜項設備租金	-	-	
13,781	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,671	18,980	
13,728	捐助、補助與獎助	19,284	18,637	
13,728	捐助國內團體	19,284	18,637	補助庇護工場19,284,000元
53	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	387	343	
53	獎勵費用	387	343	1.庇護工場評鑑獎勵金83,000元 2.庇護職人評選表揚獎勵金15,000元 3.績優就服員及營運人員獎勵金9,000元 3.庇護工場補助庇護性就業者及見習者轉銜支持性或一般性就業之獎助措施50,000元 4.庇護工場補助見習者轉銜至庇護工場之獎助20,000元 5.庇護工場提升庇護性員工薪資獎勵210,000元
3,026	職業輔導評量計畫	3,473	3,297	職業輔導評量服務實施計畫總經費3,473,000元(補助款2,431,000元、市款1,042,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月26日南分署特字第1120025124號)
2,985	服務費用	3,412	3,243	

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114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
11	旅運費	20	20	
11	其他旅運費	20	20	訪視、評鑑及評選會委員等交通費
11	印刷裝訂與廣告費	18	18	
9	印刷及裝訂費	16	16	辦理職評訪視及評鑑等資料印刷費用
2	業務宣導費	2	2	辦理職評業務訪視及評鑑場地佈置費等
2,939	一般服務費	3,346	3,177	
2,939	代理(辦)費	3,346	3,177	委託辦理身心障礙者職業輔導評量計畫等相關費用
25	專業服務費	28	28	
25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28	28	訪視、評鑑及評選會委員等出席費
28	材料及用品費	45	38	
28	用品消耗	45	38	
23	辦公(事務)用品	35	30	辦理業務所需之各類文具、紙張及碳粉等費用
5	食品	10	8	辦理職評訪視、評鑑及評選等會議餐費
13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16	16	
13	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16	16	
13	獎勵費用	16	16	職評優良單位評鑑獎金
3,207	職務再設計服務實施計畫	3,050	2,836	職務再設計服務實施計畫總經費3,050,000元(補助款2,135,000元、市款915,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署112年12月20日南分署特字第1120024765號函辦理)
273	服務費用	270	256	
28	旅運費	35	31	
28	其他旅運費	35	31	訪視輔導委員交通費等費用
60	印刷裝訂與廣告費	60	60	
60	業務宣導費	60	60	職務再設計媒體業務宣導等費用
185	專業服務費	175	165	
185	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	175	165	訪視輔導委員出席費等費用
2,934	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	2,780	2,580	

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114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
	動費			
2,934	捐助、補助與獎助	2,780	2,580	
591	補(協)助政府機關(構)	650	600	補助政府機構輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
640	捐助國內團體	850	780	補助團體輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
76	捐助私校	100	100	補助私校輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
1,628	捐助個人	1,180	1,100	補助個人輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
5,254	促進視覺功能障礙者就業計畫	7,376	6,834	促進視覺功能障礙者就業計畫總經費7,376,000元(補助款5,175,000元、市款2,201,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署113年1月26日南分署特字第1130001529號函辦理)
3,671	服務費用	5,583	5,437	
159	旅運費	271	275	
121	國內旅費	208	210	辦理進用視障按摩輔導員計畫及視覺功能障礙者職業重建服務計畫等差旅費
37	其他旅運費	63	65	辦理視覺功能障礙者職業重建服務計畫專業督導交通費、按摩據點經營輔導及補助計畫、中型按摩院設立計畫、視障電話服務員教育訓練等委員及講師交通費
3,296	一般服務費	5,121	4,932	
375	代理(辦)費	1,532	1,432	辦理按摩師服務品質提升計畫及辦理視障按摩據點行銷計畫
2,918	計時與計件人員酬金	3,583	3,494	1.視障電服員約用2人敘薪29,700元，全年(含勞健保等)909,000元 2.視障按摩輔導員約用2人敘薪40,905元、36,180元，全年(含勞健保等)1,175,000元 3.視障支持就服員約用1人敘薪37,125元、視障職管員約用1人敘薪54,135元，2人全年(含勞健保等)1,449,000元 4.約用人員特別休假未休工資暨加班費50,000元
3	體育活動費	6	6	本計畫員工6人自強活動費
217	專業服務費	191	230	
217	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	191	230	視障電話服務員進用計畫訓練講座鐘點費、按摩據點經營輔導及補助計畫

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114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
				委員出席費及視覺功能障礙者職業重建服務計畫專業督導出席費等
7	材料及用品費	48	45	
7	用品消耗	48	45	
2	辦公(事務)用品	40	37	辦理視障職重個案服務(含小額職設、雜費)及按摩業務所需相關辦公用品費等
5	食品	8	8	辦理中型按摩院設立計畫、按摩據點經營輔導及補助計畫委員餐點費，視障電話服務員教育訓練餐點費
-	租金、償債、利息及相關手續費	92	42	
-	機器租金	92	42	
-	電腦租金及使用費	92	42	視障職重計畫(含視障職管員、視障就服員)及視障按摩輔導員計畫所需相關電腦設備租賃費
1,575	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,653	1,310	
1,575	捐助、補助與獎助	1,653	1,310	
1,157	捐助國內團體	353	360	辦理中型按摩院設立計畫等相關經費
418	捐助個人	1,300	950	辦理按摩據點經營輔導及補助計畫補助設施設備等相關經費
98,837	總 計	118,983	116,323	

預算附表

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114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
身心障礙者就業計畫		-	-	119,368	
身心障礙者就業輔導		-	-	31,704	
職業重建個案管理服務計畫		-	-	14,396	
職業訓練計畫		-	-	26,775	
支持性就業服務計畫		-	-	11,610	
庇護性就業服務計畫		-	-	20,984	
職業輔導評量計畫		-	-	3,473	
職務再設計服務實施計畫		-	-	3,050	
促進視覺功能障礙者就業計畫		-	-	7,376	
合 計		-	-	119,368	

預算參考表

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114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					
身心障礙者職業訓練	人	240	104,983.33	25,196	
補助庇護工場相關費用	元	-	-	19,284	
超額進用身心障礙者獎勵金	家次	50	20,000.00	1,000	
身心障礙者支持性就業服務	人	132	73,856.06	9,749	
身心障礙者職務再設計	件	80	34,750.00	2,780	
新進用身心障礙者獎勵金	人次	100	30,000.00	3,000	
上年度預算數					
身心障礙者職業訓練	人	209	129,770.33	27,122	
補助庇護工場相關費用	元	-	-	18,637	
超額進用身心障礙者獎勵金	家次	52	20,000.00	1,040	
身心障礙者支持性就業服務	人	132	70,992.42	9,371	
身心障礙者職務再設計	件	75	34,400.00	2,580	
新進用身心障礙者獎勵金	人次	658	5,000.00	3,290	
前年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	216	120,933.38	26,122	
補助庇護工場相關費用	元	-	-	13,728	
超額進用身心障礙者獎勵金	家次	18	20,000.00	360	
身心障礙者支持性就業服務	人	129	62,118.07	8,013	
身心障礙者職務再設計	件	100	29,343.26	2,934	
新進用身心障礙者獎勵金	人次	36	5,000.00	180	
111年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	158	135,521.15	21,412	
補助庇護工場相關費用	元	-	-	12,790	
超額進用身心障礙者獎勵金	家次	1,109	378.72	420	
身心障礙者支持性就業服務	人	138	54,594.84	7,534	
身心障礙者職務再設計	件	85	29,418.27	2,501	
新進用身心障礙者獎勵金	人次	-	-	-	

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114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
110年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	151	112,865.47	17,043	
補助庇護工場相關費用	元	-	-	11,593	
超額進用身心障礙者獎勵金	家次	723	5,000.00	3,615	
身心障礙者支持性就業服務	人	125	61,633.88	7,704	
身心障礙者職務再設計	件	83	27,111.71	2,250	
新進用身心障礙者獎勵金	人次	-	-	-	

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
身心障礙者就業計畫	-	2,255	10	-	277	-	-
聘僱人員	-	2,255	10	-	277	-	-
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	2,255	10	-	277	-	-

註：1.身心障礙者就業輔導-計時與計件人員酬金2,179,000元(技術單工1人、約用人員3人)；2.職業重建個案管理服務計時與計件人員酬金1,222,000元(約用人員2人)；4.支持性就業服務計畫-計時與計件人員酬金1,307,000元(約用3,583,000元(約用人員6人)。6.年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列5人277千元。

府勞工局
礙者就業基金

彙計表

114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				
139	-	-	320	7	-	116	-	3,124	-	3,124
139	-	-	320	7	-	116	-	3,124	-	3,124
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
139	-	-	320	7	-	116	-	3,124	-	3,124

計畫-計時與計件人員酬金11,611,000元(約用人員15人)；3.職業訓練計畫-人員2人)；5.促進視覺功能障礙者就業計畫-計時與計件人員酬金

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114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	身心障礙者就業 計畫
2,246	2,955	用人費用	3,124	3,124
1,655	2,126	聘僱及兼職人員薪資	2,255	2,255
436	461	聘用人員薪金	505	505
1,220	1,665	約僱職員薪金	1,750	1,750
-	10	加(夜)班費	10	10
-	10	延長工時加班費	10	10
180	260	獎金	277	277
180	260	年終獎金	277	277
102	132	退休及卹償金	139	139
102	132	職員退休及離職金	139	139
309	427	福利費	443	443
230	304	分擔員工保險費	320	320
-	7	傷病醫藥費	7	7
79	116	其他福利費	116	116
66,099	73,957	服務費用	75,295	75,295
141	260	郵電費	260	260
83	118	郵費	118	118
59	142	電話費	142	142
1,002	1,784	旅運費	1,899	1,899
684	1,134	國內旅費	1,263	1,263
319	650	其他旅運費	636	636
1,630	2,254	印刷裝訂與廣告費	2,044	2,044
209	333	印刷及裝訂費	342	342
1,421	1,921	業務宣導費	1,702	1,702
2	70	修理保養及保固費	70	70
2	70	雜項設備修護費	70	70
14	28	保險費	31	31
14	28	其他保險費	31	31

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114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	身心障礙者就業 計畫
61,130	67,197	一般服務費	68,598	68,598
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5
45,128	49,955	代理(辦)費	48,664	48,664
15,976	17,206	計時與計件人員酬金	19,895	19,895
25	31	體育活動費	34	34
2,180	2,364	專業服務費	2,393	2,393
2,180	2,364	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,393	2,393
543	823	材料及用品費	839	839
543	823	用品消耗	839	839
293	473	辦公(事務)用品	495	495
250	350	食品	344	344
623	797	租金、償債、利息及相關手續費	880	880
86	138	地租及水租	118	118
86	138	場地租金	118	118
306	469	機器租金	540	540
185	235	電腦租金及使用費	336	336
121	234	機械及設備租金	204	204
53	40	交通及運輸設備租金	72	72
53	40	車租	72	72
178	150	雜項設備租金	150	150
178	150	雜項設備租金	150	150
69	76	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	25	25
69	76	購建固定資產	25	25
69	76	購置機械及設備	25	25
1	10	稅捐及規費(強制費)	10	10
1	10	規費	10	10

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114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	身心障礙者就業 計畫	
1	10	行政規費與強制費	10	10	
20,399	28,676	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	29,910	29,910	
19,687	23,677	捐助、補助與獎助	25,200	25,200	
591	600	補（協）助政府機關（構 ）	650	650	
15,615	19,867	捐助國內團體	20,587	20,587	
76	100	捐助私校	100	100	
3,406	3,110	捐助個人	3,863	3,863	
712	4,999	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	4,710	4,710	
-	200	補貼就業訓練津貼與貸 （存）款利息	200	200	
712	4,799	獎勵費用	4,510	4,510	
8,856	9,029	其他	8,900	8,900	
8,856	9,029	其他支出	8,900	8,900	
8,856	9,029	其他	8,900	8,900	
98,837	116,323	合計	118,983	118,983	-

附錄

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
310,405	資產	275,618	289,431	-13,813
308,141	流動資產	273,290	287,103	-13,813
306,398	現金	270,790	284,603	-13,813
1,743	應收款項	2,500	2,500	-
-	預付款項	-	-	-
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	-	-	-
-	長期應收款項	-	-	-
2,264	其他資產	2,328	2,328	-
2,264	什項資產	2,328	2,328	-
310,405	資產總額	275,618	289,431	-13,813
19,642	負債	13,000	13,000	-
19,642	流動負債	13,000	13,000	-
19,642	應付款項	13,000	13,000	-
-	其他負債	-	-	-
-	什項負債	-	-	-
290,763	基金餘額	262,618	276,431	-13,813
290,763	基金餘額	262,618	276,431	-13,813
290,763	基金餘額	262,618	276,431	-13,813
310,405	負債及基金餘額合計	275,618	289,431	-13,813

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114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	758	-612	25	(1)	-	汰換個人電腦 主機1台	46	217	
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	46	-37	-	-	-	-	2	11	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	804	-649	25	-	-	-	48	228	

