

中華民國 109 年度

## 臺南市總預算案

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





# 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 109 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

- (一) 辦理身心障礙者職業重建服務。
- (二) 辦理身心障礙者支持性就業服務。
- (三) 辦理身心障礙者職務再設計。
- (四) 辦理身心障礙者庇護就業服務。
- (五) 辦理身心障礙者居家就業服務。
- (六) 辦理身心障礙者職業訓練。
- (七) 辦理進用身心障礙者義務機構超額進用獎勵金。
- (八) 辦理身心障礙者職業輔導評量。
- (九) 辦理身心障礙者創業貸款。
- (十) 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。
- (十一) 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。
- (十二) 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：預計收入合計 8,477 萬 4 千元。

- (一) 徵收及依法分配收入 2,772 萬元。
- (二) 財產收入 56 萬 7 千元。

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 109 年度

(三) 政府撥入收入 5,646 萬 7 千元。

(四) 其他收入 2 萬元。

二、基金用途：預計身心障礙者就業計畫支出合計 9,358 萬 3 千元。

其中主要業務計畫，臚列如下：

(一) 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 815 萬元，預計輔導 120 人就業。

(二) 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 660 萬元，預計核發超額進用身心障礙者人數為 1,320 人。

(三) 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 894 萬 8 千元，預計 7 個團體辦理。

(四) 本市身心障礙者職務再設計。

本年度編列預算新台幣 160 萬元，預計辦理 70 件。

(五) 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 2,088 萬 1 千元，預計辦理 12 班次訓練，受訓人數 210 人，輔導 100 人就業。

**參、預算概要：**

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 8,477 萬 4 千元，較上年度預算數 7,549 萬 2 千元，增加 928 萬 2 千元，約 12.30%，主要係基本工資調整及未足額人數增加，致違規罰款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,358 萬 3 千元，較上年度預算數 9,331 萬 4 千元，26 萬 9 千元，約 0.29%，主要係中央補助辦理身心障礙者就業相關經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 880 萬 9 千元，較上年度預算數 1,782 萬 2 千元，減少 901 萬 3 千元，約 50.57%，將移用以前基金餘額 880 萬 9 千元支應。

**肆、年度關鍵績效指標：**

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
提升身心障礙者就業及創業	1. 委託辦理身心障礙者職業訓練	身心障礙者經職業訓練後結訓人數	210 人
	2. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務	進入職場協助身心障礙者就業	120 人
	3. 補助辦理身心障礙者庇護性就業服務	補助金額	894 萬 8 千元
	4. 補助身心障礙者職務再設計服務	補助件數	70 件
	5. 獎勵企業進用身心障礙者獎勵金	獎勵企業超額進用身心障礙者人數	1,320 人

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 109 年度

**伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：**

一、前(107) 年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

107 年度基金來源決算數 7,370 萬 1 千元，較預算數 7,307 萬元，增加 63 萬 1 千元，約 0.86%。

107 年度基金用途決算數 8,189 萬 3 千元，較預算數 9,287 萬 7 千元，減少 1,098 萬 4 千元，約 11.83%。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
1. 委託辦理身心障礙者職業訓練	身心障礙者經職業訓練後結訓人數	205 人	實際結訓人數 210 人，達成率 102.44%，因規劃班別教預期增加，致受訓人數比預期增加。
2. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務	推介身心障礙者進入職場協助就業	120 人	實際推介 146 人，達成率 121.67%，因求職者有強烈的求職意願，就服員積極推介，致服務人數比預期增加。
3. 補助辦理身心障礙者庇護性就業服務	補助金額	1,052 萬	實際補助 733 萬 5 千元，達成率 69.72%，107 年度原預計新設 2 家庇護工場，因原有 1 單位申請新設立庇護工場，評估後提出終止設立，另 1 單位尚未尋得適合場地致補助庇護工場經費實際支出數比預計數減少。
4. 補助身心障礙職務再設計服務	補助件數	60 件	實際補助 89 件，達成率 148.33%，因 107 年度新增「身心障礙者促進就業手語翻譯服務計畫」，致職務再設計需求人數比預計增加。
5. 獎勵企業進用身心障礙者獎勵金	獎勵企業超額進用身心障礙者人數	2,160 人	1. 實際獎勵 1,634 人，達成率 75.65%。 2. 因 104 年 1 月起修正核發獎勵金標準，超額第 3 人起補助且最高補助 4 人；又超額進用人數中，因有部分人員任職未滿 1 年，資格不符未能補助，致比預期減少。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 108 年 5 月 31 日止執行情形：

基金來源實際收入 2,880 萬 5 千元，較分配預算數 2,559 萬 6 千元，增加 320 萬 9 千元，約 12.54%。

基金用途實際支出 1,914 萬元，較分配預算數 1,932 萬 3 千元，減少 18 萬 3 千元，約 0.95%。

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 109 年度

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
1. 委託辦理身心障礙者職業訓練	身心障礙者經職業訓練後結訓人數	至 108 年 4 月 30 日止身心障礙者職業訓練開課中，無結訓人數。
2. 委託辦理身心障礙者支持性就業服務	推介身心障礙者進入職場協助就業	至 108 年 4 月 30 日止推介 51 人就業，年度需推介 120 人，達成 42.50%。
3. 補助辦理身心障礙者庇護性就業服務	補助金額	至 108 年 4 月 30 日補助 1 萬元，年度補助 975 萬，達成 0.1%。
4. 補助身心障礙職務再設計服務	補助件數	至 108 年 4 月 30 日止補助 5 件，年度預計補助 70 件，達成 7.14%。
5. 獎勵企業進用身心障礙者獎勵金	獎勵企業超額進用身心障礙者人數	至 108 年 4 月 30 日止獎勵 466 人，年度預計獎勵 2,160 人，達成 21.57%。

# 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109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( - )
<b>73,701</b>	<b>基金來源</b>	<b>84,774</b>	<b>75,492</b>	<b>9,282</b>
24,068	徵收及依法分配收入	27,720	19,800	7,920
24,068	違規罰款收入	27,720	19,800	7,920
2,712	財產收入	567	2,664	-2,097
2,712	利息收入	567	2,664	-2,097
46,849	政府撥入收入	56,467	53,008	3,459
46,849	政府其他撥入收入	56,467	53,008	3,459
72	其他收入	20	20	-
72	雜項收入	20	20	-
<b>81,893</b>	<b>基金用途</b>	<b>93,583</b>	<b>93,314</b>	<b>269</b>
81,893	身心障礙者就業計畫	93,583	93,314	269
30,356	身心障礙者就業輔導	31,487	33,301	-1,814
8,606	職業重建個案管理服务計畫	10,314	9,937	377
19,385	職業訓練計畫	22,351	20,906	1,445
8,191	支持性就業服務計畫	10,083	9,828	255
7,906	庇護性就業服務計畫	9,797	10,569	-772
2,512	職業輔導評量計畫	3,486	2,907	579
1,815	職務再設計服務實施計畫	1,830	1,830	-
3,122	促進視覺功能障礙者就業計畫	4,235	4,036	199
<b>-8,192</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-8,809</b>	<b>-17,822</b>	<b>9,013</b>
<b>306,507</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>280,493</b>	<b>286,701</b>	<b>-6,208</b>
-	解繳公庫	-	-	-
<b>298,315</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>271,684</b>	<b>268,879</b>	<b>2,805</b>

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109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）	-8,809	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-8,809</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少短期投資及短期貸墊款	241,500	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	190	
減少其他資產	50	
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>241,740</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>232,931</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>36,403</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>269,334</b>	

# 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109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	
<b>徵收及依法分配收入</b>		-	-	27,720	
違規罰款收入		-	-	27,720	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100人*12個月*23,100元
<b>財產收入</b>		-	-	567	
利息收入		-	-	567	定期存款及活期存款利息(定存241,500,000元*0.225%、活存30,000,000*0.08%)
<b>政府撥入收入</b>		-	-	56,467	
政府其他撥入收入		-	-	56,467	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13,000,000元。 2.108年度推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫(補助款7,219,800,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理) 3.108年度推動辦理身心障礙者職業訓練計畫(補助款15,645,700元,依據勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函辦理) 4.108年度身心障礙者支持性就業服務計畫(補助款7,058,100元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理) 5.108年度推動及補助地方政府身心障礙者庇護性就業服務(補助款6,857,700元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理) 6.108年度推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫(補助款2,440,200元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署107年12月21日南分署特字第1070028550號函辦理) 7.108年度推動身心障礙者職務再設計服務實施計畫(補助款1,281,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年3月23日南分署特字第1082100099號函辦理) 8.108年度補助地方政府辦理促進視覺功能障礙者就業計畫(補助款2,964,500元,依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373函辦理)

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109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	身心障礙差額補助費滯納金
雜項收入		-	-	20	
<b>總 計</b>				<b>84,774</b>	

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109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
81,893	<b>身心障礙者就業計畫</b>	<b>93,583</b>	<b>93,314</b>	
30,356	身心障礙者就業輔導	31,487	33,301	
2,869	用人費用	2,945	2,945	
2,149	聘僱及兼職人員薪資	2,150	2,150	
563	聘用人員薪金	563	563	約聘六等七階1人563,000元
1,586	約僱職員薪金	1,587	1,587	1.約僱五等2人838,000元 2.約僱四等2人749,000元
-	超時工作報酬	10	10	
-	加班費	10	10	
257	獎金	269	269	
257	年終獎金	269	269	1.約聘六等1人70,000元 2.約僱五等2人105,000元 3.約僱四等2人94,000元
129	退休及卹償金	129	129	
129	職員退休及離職金	129	129	1.約聘六等1人34,000元 2.約僱五等2人50,000元 3.約僱四等2人45,000元
334	福利費	387	387	
267	分擔員工保險費	307	307	1.約聘六等1人78,000元 2.約僱五等2人122,000元 3.約僱四等2人107,000元
67	其他福利費	80	80	約聘僱人員5人休假補助費80,000元
11,038	服務費用	11,431	11,363	
63	郵電費	133	133	
57	郵費	63	63	寄發差額補助費繳款書等郵資
6	電話費	70	70	電話及數據通信等費用
126	旅運費	198	198	
119	國內旅費	174	174	接洽公務、出席各類會議差旅費
7	其他旅運費	24	24	外聘評選委員交通費
615	印刷裝訂與廣告費	920	920	
126	印刷及裝訂費	120	120	預、決算書及各項表冊文件等印製
489	業務宣導費	800	800	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等
4	修理保養及保固費	70	70	
4	雜項設備修護費	70	70	辦公事務機器設備等修繕維護

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109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
10,066	一般服務費	10,010	9,942	
8,161	代理(辦)費	8,100	8,100	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.身障者就業服務暨品質提升宣導計畫500,000元 4.與惡視力共舞-視障按摩宣導會800,000元
1,895	計時與計件人員酬金	1,906	1,838	1.技術單工1人366,000元 2.約用五等1人557,000元 3.約用四等1人496,000元 4.約用三等1人436,000元 5.約用及臨時人員特別休假未休工資暨加班費51,000元
10	體育活動費	4	4	約聘僱人員5人自強活動費
164	專業服務費	100	100	
154	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	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等經費
10	電腦軟體服務費	-	-	
95	材料及用品費	95	95	
95	用品消耗	95	95	
33	辦公(事務)用品	75	75	各項辦公事務用品、報章雜誌、環境美化等經費
62	食品	20	20	身障業務相關會議餐點費
64	租金、償債、利息及相關手續費	96	96	
64	機器租金	96	96	
64	機械及設備租金	96	96	影印機租金
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	78	
-	購建固定資產	-	78	
-	購置機械及設備	-	78	
7	稅捐及規費(強制費)	10	10	
7	規費	10	10	
7	行政規費與強制費	10	10	各項規費及強制費等
9,947	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,178	12,378	

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109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
1,501	捐助、補助與獎助	1,178	1,178	
165	捐助國內團體	90	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
1,336	捐助個人	1,088	1,088	補助身障職訓交通費暨公職考試及駕照考試學費等費用
8,296	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,875	11,075	
51	補貼收容人膳宿費、保險及資遣費	200	200	補貼身障創業貸款利息
8,245	獎勵費用	6,675	10,875	1.核發超額獎勵金5,000元*110人*12個月=6,600,000元 2.身心障礙者職場楷模獎勵金5,000元*15人=75,000元
150	競賽及交流活動費	125	125	
150	交流活動費	125	125	身障者職訓練成果展
6,336	其他	8,732	6,336	
6,336	其他支出	8,732	6,336	
6,336	其他	8,732	6,336	依據身心障礙者權益保障法第43條規定108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105人*23,100元*12個月*30%約8,732,000元
8,606	職業重建個案管理服務計畫	10,314	9,937	職業重建個案管理服務計畫總經費10,314,000元(補助款7,219,800元、市款3,094,200元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理)
8,419	服務費用	9,972	9,666	
61	郵電費	125	185	
-	郵費	5	5	郵資
61	電話費	120	180	公務用電話費
475	旅運費	854	818	
423	國內旅費	636	672	職管員、專業督導及業促員等交通費
52	其他旅運費	218	146	專業督導交通費、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
41	印刷裝訂與廣告費	98	74	
32	印刷及裝訂費	86	64	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
9	業務宣導費	12	10	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

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109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	保險費	13	10	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
5	其他保險費	13	10	
7,277	一般服務費	8,074	8,001	
7,277	計時與計件人員酬金	8,074	8,001	
				一、職業重建個案管理服務計畫約用人員12人薪資7,972,214元： 1.約用1人敘薪40,950元，全年(含勞健保等)651,513元 2.約用1人敘薪39,290元，全年(含勞健保等)624,639元 3.約用1人敘薪44,660元，全年(含勞健保等)710,526元 4.約用1人敘薪42,330元，全年(含勞健保等)674,607元 5.約用1人敘薪43,670元，全年(含勞健保等)692,697元 6.約用1人敘薪40,320元，全年(含勞健保等)643,008元 7.約用1人敘薪43,990元，全年(含勞健保等)701,481元 8.約用1人敘薪39,290元，全年(含勞健保等)624,639元 9.約用1人敘薪43,320元，全年(含勞健保等)692,436元 10.約用1人敘薪40,990元，全年(含勞健保等)652,053元 11.約用1人敘薪33,130元，全年(含勞健保等)532,527元 12.約用1人敘薪48,741元，全年(含勞健保等)772,088元 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費101,786元等
560	專業服務費	808	578	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
560	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	808	578	
61	材料及用品費	179	111	辦理計畫業務所需之各類文具、紙張及碳粉等經費
61	用品消耗	179	111	
8	辦公(事務)用品	52	23	各項會議、活動及輔導暨訓練研習等所需餐費
53	食品	127	88	
126	租金、償債、利息及相關手續費	163	160	就業轉銜會議及就業前成長團體等所需場地租金
74	地租及水租	84	80	
74	場地租金	84	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109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
52	機器租金	79	80	
52	電腦租金及使用費	79	80	租用電腦相關設備等所需經費
19,385	職業訓練計畫	22,351	20,906	職業訓練計畫總經費22,351,000元(補助款15,645,700元、市款6,705,300元，依據勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函辦理)
19,377	服務費用	22,188	20,897	
35	旅運費	100	68	
31	國內旅費	60	48	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
4	其他旅運費	40	20	評選會委員及訓練研習講座等交通費
15	印刷裝訂與廣告費	38	23	
14	印刷及裝訂費	30	21	訓練研習及招生簡章等相關資料印製費用
1	業務宣導費	8	2	研習會場地佈置等相關費用
19,290	一般服務費	21,950	20,769	
18,324	代理(辦)費	20,881	19,701	1.委託辦理身心障礙者職業訓練所需經費等19,306,000元 2.委託辦理身心障礙者職業訓練108年度訓後輔導費1,575,000元
966	計時與計件人員酬金	1,069	1,068	一、職業訓練計畫約用2人薪資1,056,010元： 1.約用1人敘薪32,565元，全年(含勞健保等)524,900元 2.約用1人敘薪33,025元，全年(含勞健保等)531,110元 二、約用2人特別休假未休工資暨加班費12,990元等
37	專業服務費	100	37	
37	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	37	評選委員、專家學者出席費及訓練研習講座鐘點費等經費
8	材料及用品費	163	9	
8	用品消耗	163	9	
2	辦公(事務)用品	143	2	辦理業務所需之績優獎牌、各類文具、紙張及碳粉等經費
6	食品	20	7	職訓輔導員研習及績優單位表揚活動等餐費
8,191	支持性就業服務計畫	10,083	9,828	支持性就業服務計畫總經費10,083,000元(補助款7,058,100元、市款3,024,900元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理)

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109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
8,144	服務費用	10,003	9,751	
179	旅運費	340	410	
118	國內旅費	240	310	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
61	其他旅運費	100	100	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
20	印刷裝訂與廣告費	23	20	
12	印刷及裝訂費	15	12	各項會議、評鑑及訪視等資料印刷經費
8	業務宣導費	8	8	辦理支持性就業服務評鑑與訪視用獎牌等
7,861	一般服務費	9,523	9,231	
6,624	代理(辦)費	8,150	7,860	委託辦理身心障礙者支持性就業服務案等相關經費
1,237	計時與計件人員酬金	1,373	1,371	一、支持性就業服務計畫約用2人薪資1,322,150元： 1.約用1人敘薪42,990元，全年(含勞健保等)683,517元 2.約用1人敘薪39,990元，全年(含勞健保等)638,633元 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費50,850元。
84	專業服務費	117	90	
84	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117	90	外聘督導、評選委員暨支持評鑑與訪視委員等出席費
22	材料及用品費	48	45	
22	用品消耗	48	45	
11	辦公(事務)用品	28	25	小額職務再設計經費及購置各類文具、紙張及碳粉等費用
11	食品	20	20	外聘督導及各項評鑑與訪視所需餐費等
25	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	32	
25	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	
25	獎勵費用	32	32	辦理支持性就業服務評鑑獎金
7,906	庇護性就業服務計畫	9,797	10,569	庇護性就業服務計畫總經費9,797,000元(補助款6,857,900元、市款2,939,100元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理)
480	服務費用	591	651	

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109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
-	郵電費	-	6	
-	郵費	-	6	
36	旅運費	92	127	
36	其他旅運費	92	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
301	印刷裝訂與廣告費	258	67	
7	印刷及裝訂費	23	25	辦理各項評鑑、會議及經營行銷課程等相關資料印刷經費
294	業務宣導費	235	42	庇護工廠評鑑、經營行銷課程、記者會及業務宣導等費用
3	保險費	5	4	
3	其他保險費	5	4	辦理庇護就業經營行銷課程保險及庇護工場參訪觀摩保險等經費
-	一般服務費	-	225	
-	代理(辦)費	-	225	
140	專業服務費	236	222	
140	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	236	222	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、參訪觀摩講座等鐘點費
39	材料及用品費	134	53	
39	用品消耗	134	53	
9	辦公(事務)用品	11	13	辦理庇護業務所需之獎牌、各類文具、紙張及碳粉等經費
30	食品	123	40	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、參訪觀摩等餐費
15	租金、償債、利息及相關手續費	34	20	
15	地租及水租	21	20	
15	場地租金	21	20	辦理庇護工場經營行銷課程及參訪觀摩等場地費
-	交通及運輸設備租金	13	-	
-	車租	13	-	參訪觀摩車租
7,372	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,038	9,845	
7,335	捐助、補助與獎助	8,983	9,790	
7,335	捐助國內團體	8,983	9,790	1.補助庇護工場8,948,000元 2.庇護工場補助庇護性就業者及見

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109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
				習者轉銜支持性或一般性就業之獎助措施30,000元 3.庇護工場補助見習者轉銜至庇護工場之獎助5,000元
37	補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟	55	55	
37	獎勵費用	55	55	1.庇護工場評鑑獎勵金40,000元 2.庇護天使評選表揚獎勵金15,000元
2,512	職業輔導評量計畫	3,486	2,907	職業輔導評量服務實施計畫總經費3,486,000元(補助款2,440,200元、市款1,045,800元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署107年12月21日南分署特字第1070028550號函辦理)
2,470	服務費用	3,425	2,847	
-	郵電費	-	3	
-	郵費	-	3	
10	旅運費	30	19	
10	其他旅運費	30	19	訪視、評鑑及評選會委員等交通費
5	印刷裝訂與廣告費	14	13	
4	印刷及裝訂費	12	7	辦理職評訪視及評鑑等資料印刷費用
1	業務宣導費	2	6	辦理職評業務訪視及評鑑場地佈置費等
2,433	一般服務費	3,344	2,790	
2,433	代理(辦)費	3,344	2,790	委託辦理身心障礙者職業輔導評量計畫等相關費用
22	專業服務費	37	22	
22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	22	訪視、評鑑及評選會委員等出席費
29	材料及用品費	45	44	
29	用品消耗	45	44	
26	辦公(事務)用品	37	36	辦理業務所需之各類文具、紙張及碳粉等費用
3	食品	8	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、照顧、救濟與交流活動費	16	16	
13	補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟	16	16	
13	獎勵費用	16	16	職評優良單位評鑑獎金

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109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
1,815	職務再設計服務實施計畫	1,830	1,830	職務再設計服務實施計畫總經費1,830,000元(補助款1,281,000元、市款549,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年2月23日南分署特字第1082100099號函辦理)
168	服務費用	218	218	
30	旅運費	31	21	
30	其他旅運費	31	21	訪視委員及研習宣導會講座等交通費
-	印刷裝訂與廣告費	32	32	
-	印刷及裝訂費	30	30	研習宣導會等資料印刷費
-	業務宣導費	2	2	研習宣導會場地佈置費
138	專業服務費	155	165	
138	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155	165	訪視委員出席費及研習宣導會講座鐘點費等經費
-	材料及用品費	8	8	
-	用品消耗	8	8	
-	食品	8	8	研習宣導會餐點等
-	租金、償債、利息及相關手續費	4	4	
-	地租及水租	4	4	
-	場地租金	4	4	研習宣導會場地費
1,647	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600	1,600	
1,647	捐助、補助與獎助	1,600	1,600	
790	補(協)助政府機關(構)	790	320	補助政府機構輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
658	捐助國內團體	600	1,146	補助團體輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
50	捐助私校	60	54	補助私校輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
149	捐助個人	150	80	補助個人輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
3,122	促進視覺功能障礙者就業計畫	4,235	4,036	促進視覺功能障礙者就業計畫總經費4,235,000元(補助款2,964,500元、市款1,270,500元，依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函辦理)
2,763	服務費用	3,467	3,432	
198	旅運費	260	261	

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109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
147	國內旅費	188	188	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
51	其他旅運費	72	73	辦理視覺功能障礙者職業重建服務計畫專業督導交通費暨按摩據點經營輔導及補助計畫委員交通費等
2,480	一般服務費	3,057	3,057	
162	代理(辦)費	390	399	委託辦理視障就業服務與職能提升計畫等相關費用
2,318	計時與計件人員酬金	2,667	2,658	1.視障電服員約用2人敘薪25,900元，全年(含勞健保等)414,522元，2人計829,044元 2.視障按摩輔導員約用1人敘薪34,950元，全年(含勞健保等)557,097元 3.視障支持就服員約用1人敘薪34,095元，全年(含勞健保等)545,555元 4.視障職管員約用1人敘薪45,330元，全年(含勞健保等)719,571元 5.約用人員特別休假未休工資暨加班費15,733元
85	專業服務費	150	114	
85	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	114	1.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
1	材料及用品費	5	5	
1	用品消耗	5	5	
-	辦公(事務)用品	2	2	辦理視障按摩業務所需相關辦公用品等
1	食品	3	3	辦理按摩據點經營輔導及補助計畫委員餐點費
-	租金、償債、利息及相關手續費	13	13	
-	機器租金	13	13	
-	電腦租金及使用費	13	13	視障按摩輔導員計畫所需相關電腦設備租賃費
358	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	750	586	
358	捐助、補助與獎助	750	586	
358	捐助個人	750	586	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
<b>81,893</b>	<b>總計</b>	<b>93,583</b>	<b>93,314</b>	

# 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109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		-	-	93,583	
身心障礙者就業輔導		-	-	31,487	
職業重建個案管理服務計畫		-	-	10,314	
職業訓練計畫		-	-	22,351	
支持性就業服務計畫		-	-	10,083	
庇護性就業服務計畫		-	-	9,797	
職業輔導評量計畫		-	-	3,486	
職務再設計服務實施計畫		-	-	1,830	
促進視覺功能障礙者就業計畫		-	-	4,235	
合 計				93,583	



# 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

**預計平衡表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
<b>308,573</b>	<b>資產</b>	<b>271,684</b>	<b>280,493</b>	<b>-8,809</b>
306,210	流動資產	269,334	277,903	-8,569
60,438	現金	269,334	36,403	232,931
60,438	銀行存款	269,334	36,403	232,931
4,272	應收款項	-	-	-
4,272	應收帳款	-	-	-
241,500	短期貸墊款	-	241,500	-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	-	190	-190
-	長期應收款項	-	190	-190
-	長期應收款	-	190	-190
2,363	其他資產	2,350	2,400	-50
2,363	什項資產	2,350	2,400	-50
2,363	催收款項	2,350	2,400	-50
<b>308,573</b>	<b>資產總額</b>	<b>271,684</b>	<b>280,493</b>	<b>-8,809</b>
<b>10,258</b>	<b>負債</b>	-	-	-
10,258	流動負債	-	-	-
10,258	應付款項	-	-	-
10,258	應付費用	-	-	-
<b>298,315</b>	<b>基金餘額</b>	<b>271,684</b>	<b>280,493</b>	<b>-8,809</b>
298,315	基金餘額	271,684	280,493	-8,809
298,315	基金餘額	271,684	280,493	-8,809
306,507	累積餘額	280,493	298,315	-17,822
-8,192	本期短絀	-8,809	-17,822	9,013
<b>308,573</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>271,684</b>	<b>280,493</b>	<b>-8,809</b>

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109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>					
身心障礙者職業訓練	人	210	99,433.33	20,881	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	8,948	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,320	5,000.00	6,600	
身心障礙者支持性就業服務	人	120	67,916.67	8,150	
身心障礙者職務再設計	件	70	22,857.14	1,600	
<b>上年度預算數</b>					
身心障礙者職業訓練	人	200	98,505.00	19,701	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	9,750	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	2,160	5,000.00	10,800	
身心障礙者支持性就業服務	人	120	65,500.00	7,860	
身心障礙者職務再設計	件	70	22,857.14	1,600	
<b>前年度決算數</b>					
身心障礙者職業訓練	人	210	87,254.77	18,324	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	7,335	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,634	5,000.00	8,170	
身心障礙者支持性就業服務	人	146	45,369.22	6,624	
身心障礙者職務再設計	件	89	21,022.99	1,871	
<b>106年度決算數</b>					
身心障礙者職業訓練	人	197	78,272.22	15,420	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	6,116	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,666	5,000.00	8,330	
身心障礙者支持性就業服務	人	139	45,387.28	6,309	
身心障礙者職務再設計	件	82	18,702.57	1,534	
<b>105年度決算數</b>					
身心障礙者職業訓練	人	201	19,620.35	3,944	
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	-	1,481	

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109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
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,842	5,000.00	9,210	
身心障礙者支持性就業服務	人	122	13,318.11	1,625	
身心障礙者職務再設計	件	65	7,209.66	469	







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
身心障礙者就業計畫	-	2,150	10	-	269	-	-
聘僱人員	-	2,150	10	-	269	-	-
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	2,150	10	-	269	-	-

註：1.身心障礙者就業計畫-計時與計件人員酬金1,906,000元(技術單工1人、約用人員3人)；2.職業重建個案管理服  
計時與計件人員酬金1,069,000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1,373,000元(約  
2,667,000元(約用人員5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269千元。

## 彙計表

109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				
129	-	-	307	-	-	80	-	2,945	-	2,945
129	-	-	307	-	-	80	-	2,945	-	2,945
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
129	-	-	307	-	-	80	-	2,945	-	2,945

務計畫-計時與計件人員酬金8,074,000元(約用人員12人)；3.職業訓練計畫-  
用人員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

## 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	身心障礙者就業 計畫
<b>2,869</b>	<b>2,945</b>	<b>用人費用</b>	<b>2,945</b>	<b>2,945</b>
2,149	2,150	聘僱及兼職人員薪資	2,150	2,150
-	10	超時工作報酬	10	10
257	269	獎金	269	269
129	129	退休及卹償金	129	129
334	387	福利費	387	387
<b>52,859</b>	<b>58,825</b>	<b>服務費用</b>	<b>61,295</b>	<b>61,295</b>
124	327	郵電費	258	258
1,089	1,922	旅運費	1,905	1,905
997	1,149	印刷裝訂與廣告費	1,383	1,383
4	70	修理保養及保固費	70	70
8	14	保險費	18	18
49,407	54,015	一般服務費	55,958	55,958
1,230	1,328	專業服務費	1,703	1,703
<b>255</b>	<b>370</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>677</b>	<b>677</b>
255	370	用品消耗	677	677
<b>205</b>	<b>293</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>310</b>	<b>310</b>
89	104	地租及水租	109	109
116	189	機器租金	188	188
-	-	交通及運輸設備租金	13	13
-	<b>78</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資</b>	-	-
-	78	購建固定資產	-	-
<b>7</b>	<b>10</b>	<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
7	10	規費	10	10
<b>19,362</b>	<b>24,457</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>19,614</b>	<b>19,614</b>
10,841	13,154	捐助、補助與獎助	12,511	12,511
8,371	11,178	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	6,978	6,978
150	125	競賽及交流活動費	125	125
<b>6,336</b>	<b>6,336</b>	<b>其他</b>	<b>8,732</b>	<b>8,732</b>
6,336	6,336	其他支出	8,732	8,732



## 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	身心障礙者就業 計畫	
81,893	93,314	合 計	93,583	93,583	-





# 附 錄



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109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				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			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	697	-607					-38		
交通及運輸設 備									
雜項設備	153	-151					2		
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	850	-758					-38		



主辦會計人員：李香瑩

基金主持人：王鑫基