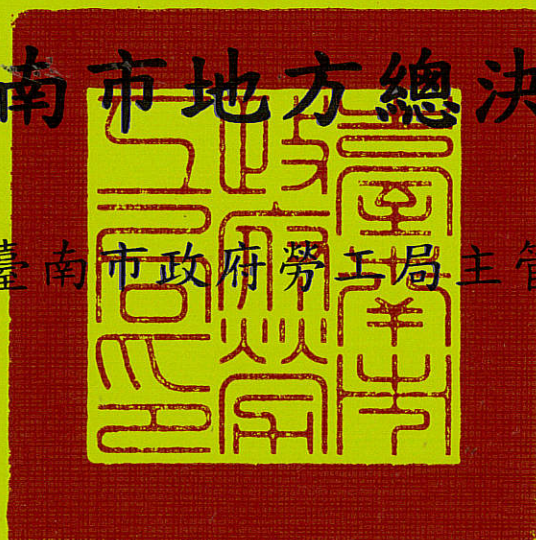


中華民國 107 年度
(107年01月01日至107年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府勞工局主管



臺南市身心障礙者就業基金
附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府勞工局編

臺南市身心障礙者就業基金 107 年度附屬單位決算
目 次

甲、總 說 明 第 1-3 頁

乙、主 要 表

1.基金來源、用途及餘絀表 第 5 頁

2.現金流量表 第 6 頁

3.平衡表 第 8-9 頁

丙、附 屬 表

1.基金來源明細表 第 11 頁

2.基金用途明細表 第 12-15 頁

3.資本資產及長期負債增減情形表 第 16 頁

4.員工人數彙計表 第 17 頁

5.用人費用彙計表 第 18-19 頁

6.主要業務計畫執行績效摘要表 第 20 頁

7.各項費用彙計表 第 21 頁

8.管制性項目及統計所需項目比較表 第 22 頁

總 說 明

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

本年度業務計畫係根據臺南市身心障礙者就業基金收支保管及運用辦法第五條—本基金之運用範圍規定辦理，其執行結果如下：

(一) 委託辦理身心障礙者職業訓練：

本年度委託機構、團體辦理職業訓練計有社團法人臺南市復健青年勵進會等 8 個單位，共辦理 12 班次訓練，受訓人數 210 人，已結訓 12 班次(含在職訓練 1 班次)，結訓人數 200 人(含在職訓練 15 人)，訓練經費 1,832 萬 3,502 元，其中 549 萬 7,051 元由本基金支應，其餘經費由勞動部勞動力發展署補助。

本年度計有皮革雕刻燒烙與彩繪技能訓練班等 12 班次，已如期受訓完成，並已輔導 77 人就業(部份班別尚在就業輔導期)，就業率 70%，辦理成效頗佳。

(二) 辦理身心障礙者支持性就業服務：

本府自辦及委託行政院衛生署嘉南療養院、財團法人喜憨兒社會福利基金會、財團法人天主教台南市私立蘆葦啟智中心、財團法人伊甸社會福利基金會等 4 單位辦理是項業務，計服務 1,488 人，推介就業人數 146 人，穩定就業 96 人，執行經費 662 萬 3,906 元，其中 198 萬 7,172 元由本基金支應，其餘經費由勞動部勞動力發展署補助。

(三) 補助身心障礙團體辦理庇護工場：

本年度補助社團法人台南市心智關懷協會附設展翼烘焙坊、創義印務設計庇護工場、財團法人台南市私立蓮心園社會福利慈善事業基金會附設啟智中心、吉茂專業庇護工場、喜憨兒台南庇護工場等 5 家辦理身心障礙者庇護性就業，計有 49 位身心障礙者庇護性就業，補助 733 萬 5,002 元，其中 220 萬 523 元由本基金支應，其餘經費由勞動部勞動力發展署補助。

(四) 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：

1. 依據「臺南市身心障礙者就業基金獎勵義務機構進用身心障礙者實施要點」規定辦理。
2. 為鼓勵義務機構能長期僱用身心障礙者，本獎勵要點訂定：進用之身心障礙者需任職滿 1 年始得提出申請核發獎勵金，本年度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，補助 1,634 人次金額 817 萬元，辦理績效良好。

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(五) 補助身心障礙者職務再設計：

1. 依據身心障礙者權益保障法第三十三條、第三十七條，以及身心障礙者職務再設計實施方式及補助準則第五條訂定。
2. 本年度補助群創光電股份有限公司等機構 89 件，補助 187 萬 1,046 元，其中 71 萬 8,324 元由本基金支應，其餘經費由勞動部勞動力發展署補助。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

本年度基金來源預算數 7,307 萬元，決算數 7,370 萬 524 元，執行率 100.86%，其中：

1. 違規罰款收入：預算數 1,764 萬 8,000 元，決算數 2,406 萬 8,015 元，執行率 136.38%，增收 642 萬 15 元，增收約 36.38%，係因義務機關進用身障者人數未達標準者須繳納之差額補助費較預計增加。
2. 利息收入：預算數 267 萬 2,000 元，決算數 271 萬 2,368 元，執行率 101.51%，增收 4 萬 368 元，增收約 1.51%，係因中央補助款納入預算集中支付致存款利率較預計增加。
3. 政府其他撥入收入：預算數 5,274 萬元，決算數 4,684 萬 8,512 元，執行率 88.83%，減少 589 萬 1,488 元，減少約 11.17%，係因 107 年勞動部補助本局辦理「身心障礙者職業重建個案管理服務計畫」等 7 支計畫補助款剩餘繳回中央所致。
4. 雜項收入：預算數 1 萬元，決算數 7 萬 1,629 元，執行率 716.29%，超收 6 萬 1,629 元，超收約 616.29%，係因係委外辦理身障職訓違約金收入所致。

(二) 基金用途

身心障礙者就業計畫：預算數 9,287 萬 7,000 元，決算數 8,189 萬 3,033 元，執行率 88.17%，減少 1,098 萬 3,967 元，約 11.83%，主要係：

1. 107 年勞動部補助本局辦理身心障礙者庇護性就業計畫有 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
2. 107 年勞動部補助本局辦理身心障礙者職業訓練計畫 107 年度第 3 期款另編列於 108 年度預算支付，致比預算數減少。

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

3.核發超額進用身心障礙者獎勵金，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，致比預算數減少。

(三) 餘絀情形

本年度基金來源及用途相抵後，決算數短絀819萬2,509元，較預算數短絀1,980萬7,000元，減少短絀1,161萬4,491元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出774萬6,121元，其中：

1. 本期短絀819萬2,509元
2. 調整非現金項目增加44萬6,388元。

(二) 其他活動之現金流量：本年度其他活動之淨現金流入8,694元，其中：

1. 減少長期應收款，現金流入35萬5,617元。
2. 增加其他資產，現金流出34萬6,923元。

(三) 以上各項活動之現金流入流出相抵後，現金及約當現金之淨減773萬7,427元。

四、資產負債情況

(一) 本年度決算數資產總額3億857萬2,947元，其中流動資產3億620萬9,660元，占資產總額99.23%、其他資產236萬3,287元，占資產總額0.77%。

(二) 本年度決算數負債總額1,025萬7,983元，占資產總額3.32%，係流動負債1,025萬7,983元，占資產總額3.32%。

(三) 本年度決算數基金餘額2億9,831萬4,964元，占資產總額96.68%，其中累積餘額3億650萬7,473元，占資產總額99.33%、本期短絀819萬2,509元，占資產總額-2.65%。

主 要 表

臺南市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	73,070,000.00	100.00	73,700,524.00	100.00	630,524.00	0.86	68,612,803.00	100.00
徵收及依法分配收入	17,648,000.00	24.15	24,068,015.00	32.66	6,420,015.00	36.38	21,246,093.00	30.97
違規罰款收入	17,648,000.00	24.15	24,068,015.00	32.66	6,420,015.00	36.38	21,246,093.00	30.97
財產收入	2,672,000.00	3.66	2,712,368.00	3.68	40,368.00	1.51	2,724,000.00	3.97
利息收入	2,672,000.00	3.66	2,712,368.00	3.68	40,368.00	1.51	2,724,000.00	3.97
政府撥入收入	52,740,000.00	72.18	46,848,512.00	63.57	-5,891,488.00	-11.17	44,593,836.00	64.99
政府其他撥入收入	52,740,000.00	72.18	46,848,512.00	63.57	-5,891,488.00	-11.17	44,593,836.00	64.99
其他收入	10,000.00	0.01	71,629.00	0.10	61,629.00	616.29	48,874.00	0.07
雜項收入	10,000.00	0.01	71,629.00	0.10	61,629.00	616.29	48,874.00	0.07
基金用途	92,877,000.00	127.11	81,893,033.00	111.12	-10,983,967.00	-11.83	77,683,220.00	113.22
身心障礙者就業計畫	92,877,000.00	127.11	81,893,033.00	111.12	-10,983,967.00	-11.83	77,683,220.00	113.22
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	25,400.00	0.04
其他	92,877,000.00	127.11	81,893,033.00	111.12	-10,983,967.00	-11.83	77,657,820.00	113.18
本期賸餘(短絀-)	-19,807,000.00	-27.11	-8,192,509.00	-11.12	11,614,491.00	-58.64	-9,070,417.00	-13.22
期初基金餘額	295,159,000.00	403.94	306,507,473.00	415.88	11,348,473.00	3.84	315,577,890.00	459.94
期末基金餘額	275,352,000.00	376.83	298,314,964.00	404.77	22,962,964.00	8.34	306,507,473.00	446.72

臺南市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-19,807,000.00	-8,192,509.00	11,614,491.00	-58.64
調整非現金項目	-1,341,000.00	446,388.00	1,787,388.00	-133.29
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增一)	-1,341,000.00	-753,129.00	587,871.00	-43.84
流動負債淨增(淨減一)	-	1,199,517.00	1,199,517.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,148,000.00	-7,746,121.00	13,401,879.00	-63.37
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,000.00	355,617.00	350,617.00	7,012.34
減少長期應收款	5,000.00	355,617.00	350,617.00	7,012.34
減少長期貸款	-	-	-	-
減少其他資產	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00
減少其他資產	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-346,923.00	-346,923.00	-
增加其他資產	-	-346,923.00	-346,923.00	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	15,000.00	8,694.00	-6,306.00	-42.04
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,133,000.00	-7,737,427.00	13,395,573.00	-63.39
期初現金及約當現金	50,945,000.00	68,175,677.00	17,230,677.00	33.82
期末現金及約當現金	29,812,000.00	60,438,250.00	30,626,250.00	102.73

平 衡 表
中華民國 107 年 12 月 31 日

~ 8 ~

平 衡 表

單位：新臺幣元

~9~

附 屬 表

臺南市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	17,648,000.00	24,068,015.00	6,420,015.00	36.38	主要係義務機構未足額進用身心障礙者人數增加，致違規罰款收入較預計增加。
違規罰款收入	17,648,000.00	24,068,015.00	6,420,015.00	36.38	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
財產收入	2,672,000.00	2,712,368.00	40,368.00	1.51	主要係因中央補助辦理職業訓練等計畫未執行經費繳回中央。
利息收入	2,672,000.00	2,712,368.00	40,368.00	1.51	
政府撥入收入	52,740,000.00	46,848,512.00	-5,891,488.00	-11.17	
政府其他撥入收入	52,740,000.00	46,848,512.00	-5,891,488.00	-11.17	
-	-	-	-	-	因委外辦理身障職訓違約金收入及義務機構逾期繳納差額補助費滯納金。
其他收入	10,000.00	71,629.00	61,629.00	616.29	
雜項收入	10,000.00	71,629.00	61,629.00	616.29	
-	-	-	-	-	
合 計	73,070,000.00	73,700,524.00	630,524.00	0.86	

臺南市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
身心障礙者就業計畫	92,877,000.00	81,893,033.00	-10,983,967.00	-11.83	
身心障礙者就業輔導	32,535,000.00	30,355,997.00	-2,179,003.00	-6.70	
用人費用	2,843,000.00	2,869,029.00	26,029.00	0.92	
聘僱及兼職人員薪資	2,088,000.00	2,148,828.00	60,828.00	2.91	
超時工作報酬	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00	擲節開支
獎金	261,000.00	257,063.00	-3,937.00	-1.51	
退休及卹償金	126,000.00	128,916.00	2,916.00	2.31	
福利費	358,000.00	334,222.00	-23,778.00	-6.64	
服務費用	11,310,000.00	11,037,594.00	-272,406.00	-2.41	
郵電費	133,000.00	63,094.00	-69,906.00	-52.56	依實際需求支付
旅運費	198,000.00	125,977.00	-72,023.00	-36.38	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	920,000.00	614,974.00	-305,026.00	-33.16	1.業務宣導費預算數800,000元，決算數489,470元
	-	-	-	-	2.因擲節開支致比預算數減少
修理保養及保固費	70,000.00	3,400.00	-66,600.00	-95.14	依實際需求支付
一般服務費	9,879,000.00	10,065,976.00	186,976.00	1.89	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員3人、臨時人員1人，預算數1,775,000元，決算數1,894,919元。因調薪致決算數比預算數增加。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
專業服務費	110,000.00	164,173.00	54,173.00	49.25	依實際需求支付
材料及用品費	95,000.00	95,475.00	475.00	0.50	
用品消耗	95,000.00	95,475.00	475.00	0.50	
租金、償債與利息	96,000.00	63,879.00	-32,121.00	-33.46	
機器租金	96,000.00	63,879.00	-32,121.00	-33.46	依實際需求支付
稅捐、規費(強制費)與繳庫	10,000.00	7,260.00	-2,740.00	-27.40	
規費	10,000.00	7,260.00	-2,740.00	-27.40	依實際需求支付
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,509,000.00	9,947,193.00	-2,561,807.00	-20.48	
捐助、補助與獎助	1,309,000.00	1,501,150.00	192,150.00	14.68	依實際需求補助
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,075,000.00	8,296,043.00	-2,778,957.00	-25.09	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。
競賽及交流活動費	125,000.00	150,000.00	25,000.00	20.00	因業務需要增加
其他	5,672,000.00	6,335,567.00	663,567.00	11.70	
其他支出	5,672,000.00	6,335,567.00	663,567.00	11.70	前一年度收取差額補助費百分之30解繳中央金額比預算數增加
	-	-	-	-	
職業重建個案管理服務計畫	8,922,000.00	8,606,199.00	-315,801.00	-3.54	
服務費用	8,781,000.00	8,418,944.00	-362,056.00	-4.12	

臺南市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
郵電費	97,000.00	61,050.00	-35,950.00	-37.06	依實際需求支付
旅運費	826,000.00	475,436.00	-350,564.00	-42.44	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	44,000.00	40,970.00	-3,030.00	-6.89	1.業務宣導費預算數2,000元，決算數8,500元
保險費	2,000.00	5,665.00	3,665.00	183.25	依實際需求支付
一般服務費	7,305,000.00	7,276,623.00	-28,377.00	-0.39	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員12人，預算數6,906,000元，決算數7,276,623元。因調薪致決算數比預算數增加
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
專業服務費	507,000.00	559,200.00	52,200.00	10.30	依實際需求支付
材料及用品費	75,000.00	60,595.00	-14,405.00	-19.21	
用品消耗	75,000.00	60,595.00	-14,405.00	-19.21	撙節開支
租金、償債與利息	66,000.00	126,660.00	60,660.00	91.91	
地租及水租	-	74,000.00	74,000.00	-	依實際需求支付
機器租金	66,000.00	52,660.00	-13,340.00	-20.21	依實際需求支付
職業訓練計畫	21,590,000.00	19,385,231.00	-2,204,769.00	-10.21	
服務費用	21,580,000.00	19,377,331.00	-2,202,669.00	-10.21	
旅運費	88,000.00	34,736.00	-53,264.00	-60.53	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	23,000.00	15,350.00	-7,650.00	-33.26	1.業務宣導費預算數2,000元，決算數1,500元
一般服務費	21,402,000.00	19,290,045.00	-2,111,955.00	-9.87	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員2人，預算數1,002,000元，決算數966,543元。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
專業服務費	67,000.00	37,200.00	-29,800.00	-44.48	依實際需求支付
材料及用品費	10,000.00	7,900.00	-2,100.00	-21.00	
用品消耗	10,000.00	7,900.00	-2,100.00	-21.00	撙節開支
支持性就業服務計畫	10,099,000.00	8,190,670.00	-1,908,330.00	-18.90	
服務費用	10,050,000.00	8,143,678.00	-1,906,322.00	-18.97	
旅運費	352,000.00	179,385.00	-172,615.00	-49.04	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	-	19,400.00	19,400.00	-	1.業務宣導費預算數0元，決算數8,000元
一般服務費	9,620,000.00	7,860,893.00	-1,759,107.00	-18.29	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員2人，預算數1,394,000元，決算數1,236,987元。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
專業服務費	78,000.00	84,000.00	6,000.00	7.69	
材料及用品費	21,000.00	21,992.00	992.00	4.72	
用品消耗	21,000.00	21,992.00	992.00	4.72	

臺南市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000.00	25,000.00	-3,000.00	-10.71	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000.00	25,000.00	-3,000.00	-10.71	依實際需求補助
庇護性就業服務計畫	11,431,000.00	7,905,755.00	-3,525,245.00	-30.84	
服務費用	825,000.00	480,345.00	-344,655.00	-41.78	
旅運費	56,000.00	36,005.00	-19,995.00	-35.71	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	431,000.00	301,220.00	-129,780.00	-30.11	1.業務宣導費預算數426,000元，決算數293,930元
	-	-	-	-	2.因擲節開支致比預算數減少
保險費	-	2,720.00	2,720.00	-	因業務需求增加
一般服務費	264,000.00	-	-264,000.00	-100.00	因委外辦理服務品質提升計畫改為自辦故未支付
	-	-	-	-	
專業服務費	74,000.00	140,400.00	66,400.00	89.73	因業務需求增加
材料及用品費	39,000.00	39,008.00	8.00	0.02	
用品消耗	39,000.00	39,008.00	8.00	0.02	
租金、償債與利息	-	14,400.00	14,400.00	-	
地租及水租	-	14,400.00	14,400.00	-	因業務需求增加
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,567,000.00	7,372,002.00	-3,194,998.00	-30.24	
捐助、補助與獎勵	10,520,000.00	7,335,002.00	-3,184,998.00	-30.28	依實際需求補助
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000.00	37,000.00	-10,000.00	-21.28	依實際需求補助
職業輔導評量計畫	2,701,000.00	2,512,242.00	-188,758.00	-6.99	
服務費用	2,654,000.00	2,470,315.00	-183,685.00	-6.92	
郵電費	1,000.00	-	-1,000.00	-100.00	擲節開支
旅運費	8,000.00	9,506.00	1,506.00	18.83	依實際需求支付
印刷裝訂與廣告費	-	5,100.00	5,100.00	-	1.業務宣導費預算數0元，決算數1,500元
一般服務費	2,639,000.00	2,433,709.00	-205,291.00	-7.78	因委外辦理服務品質提升計畫改為自辦故未支付
	-	-	-	-	
專業服務費	6,000.00	22,000.00	16,000.00	266.67	依實際需求支付
材料及用品費	31,000.00	28,927.00	-2,073.00	-6.69	
用品消耗	31,000.00	28,927.00	-2,073.00	-6.69	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000.00	13,000.00	-3,000.00	-18.75	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000.00	13,000.00	-3,000.00	-18.75	依實際需求補助
職務再設計服務實施計畫	1,830,000.00	1,814,808.00	-15,192.00	-0.83	
服務費用	218,000.00	168,062.00	-49,938.00	-22.91	
旅運費	21,000.00	30,062.00	9,062.00	43.15	依實際需求支付

臺南市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	32,000.00	-	-32,000.00	-100.00	1.業務宣導費預算數2,000元,決算數0元2.因未辦理宣導會,經費調整至補助身心障礙者職務再設計
	-	-	-	-	
專業服務費	165,000.00	138,000.00	-27,000.00	-16.36	依實際需求支付
材料及用品費	8,000.00	-	-8,000.00	-100.00	
用品消耗	8,000.00	-	-8,000.00	-100.00	撙節開支
租金、償債與利息	4,000.00	-	-4,000.00	-100.00	
地租及水租	4,000.00	-	-4,000.00	-100.00	因未辦理宣導會,經費調整至補助身心障礙者職務再設計
	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600,000.00	1,646,746.00	46,746.00	2.92	
捐助、補助與獎助	1,600,000.00	1,646,746.00	46,746.00	2.92	因業務需求增加
促進視覺功能障礙者就業計畫	3,769,000.00	3,122,131.00	-646,869.00	-17.16	
服務費用	3,244,000.00	2,762,915.00	-481,085.00	-14.83	
旅運費	261,000.00	198,318.00	-62,682.00	-24.02	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	3,000.00	-	-3,000.00	-100.00	撙節開支
一般服務費	2,866,000.00	2,479,797.00	-386,203.00	-13.48	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員5人,預算數2,614,000元,決算數2,317,832元。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
專業服務費	114,000.00	84,800.00	-29,200.00	-25.61	依實際需求支付
材料及用品費	12,000.00	880.00	-11,120.00	-92.67	
用品消耗	12,000.00	880.00	-11,120.00	-92.67	撙節開支
租金、償債與利息	13,000.00	-	-13,000.00	-100.00	
機器租金	13,000.00	-	-13,000.00	-100.00	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	500,000.00	358,336.00	-141,664.00	-28.33	
捐助、補助與獎助	500,000.00	358,336.00	-141,664.00	-28.33	依實際需求補助
合 計	92,877,000.00	81,893,033.00	-10,983,967.00	-11.83	

臺南市身心障礙者就業基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度 累計折舊 (耗)/長期 投資評價/ 未攤銷溢 (折)價	本年度變動					本年度 提列折舊 (耗)/長期 投資評價 變動數/ 攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	938,037.00				119,288.00			-765,387.00	53,362.00
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	760,277.00				94,483.00			-613,962.00	51,832.00
交通及運輸設備									
雜項設備	170,060.00				17,105.00			-151,425.00	1,530.00
購建中固定資產									
電腦軟體	7,700.00				7,700.00				
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									
固定項目淨額									

臺南市身心障礙者就業基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5	5	-	
聘用	1	1	-	
約僱	4	4	-	
管理會委員	13	13	-	
合 計	18	18	-	

備註：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員3人、臨時人員1人，另約用人員21人之薪資基金分擔百分之30、中央補助百分之70，預算數13,691,000元，決算數13,692,904元。

臺南市身心障
用人費用
中華民國

項 目	預算數					預算數						
	正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	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
身心障礙者就業 計畫		2,088,000	10,000		261,000	126,000		358,000		2,843,000		2,843,000
聘僱人員		2,088,000	10,000		261,000	126,000		358,000		2,843,000		2,843,000
管理會委員												
合 計	-	2,088,000	10,000	0	261,000	126,000	0	358,000	0	2,843,000	0	2,843,000

備註：1、服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-約用人員3人、臨時人員1人，另約用人員21人之薪資基金分擔百分之30、中央補助百分之70，預算數13,691,000元，決算數13,692,904元。以上人員辦理身心障礙者就業服務相關業務。

2、用人費用-獎金-年終獎金預算數261,000元，決算數257,063元，「依據107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理」，發放5人。

礙者就業基金

彙 計 表

107年12月31日

單位：新臺幣元

決算數					決算數						
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	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
	2,148,828			257,063	128,916		334,222		2,869,029		2,869,029
	2,148,828			257,063	128,916		334,222		2,869,029		2,869,029
0	2,148,828	0	0	257,063	128,916	0	334,222	0	2,869,029	0	2,869,029

臺南市身心障礙者就業基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
身心障礙者職業訓練	人	205	20,400,000	210	18,323,502.00	5	2.44	- 2,076,498.00	- 10.18	1. 因本年度規劃班別較預期增加, 致受訓人數比預計數增加。 2. 因107年度第3期款另編列於108年度預算支付, 致決算數比預算數減少。
補助設立庇護工廠相關費用	元	-	10,520,000	-	7,335,002.00	-	-	- 3,184,998.00	- 30.28	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。
超額進用身心障礙者獎勵金	人	2,160	10,800,000	1,634	8,170,000.00	-526	-24.35	- 2,630,000.00	- 24.35	1. 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。 2. 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。
身心障礙者支持性就業服務	人	120	8,120,000	146	6,623,906.00	26	21.67	- 1,496,094.00	- 18.42	1. 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。 2. 因委外單位外督交通費、就業服務員人事費及強化穩定就業輔導費用比預期減少所致。
身心障礙者職務再設計	件	60	1,600,000	89	1,871,046.00	29	48.33	271,046.00	16.94	1. 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。 2. 因件數增加致經費比預計數增加, 超支經費已於身心障礙者就業輔導調整容納支應。

臺南市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,843,000.00	2,869,029.00	26,029.00	0.92
聘僱及兼職人員薪資	2,088,000.00	2,148,828.00	60,828.00	2.91
超時工作報酬	10,000.00	-	-10,000.00	-100.00
獎金	261,000.00	257,063.00	-3,937.00	-1.51
退休及卹償金	126,000.00	128,916.00	2,916.00	2.31
福利費	358,000.00	334,222.00	-23,778.00	-6.64
服務費用	58,662,000.00	52,859,184.00	-5,802,816.00	-9.89
郵電費	231,000.00	124,144.00	-106,856.00	-46.26
旅運費	1,810,000.00	1,089,425.00	-720,575.00	-39.81
印刷裝訂與廣告費	1,453,000.00	997,014.00	-455,986.00	-31.38
修理保養及保固費	70,000.00	3,400.00	-66,600.00	-95.14
保險費	2,000.00	8,385.00	6,385.00	319.25
一般服務費	53,975,000.00	49,407,043.00	-4,567,957.00	-8.46
專業服務費	1,121,000.00	1,229,773.00	108,773.00	9.70
材料及用品費	291,000.00	254,777.00	-36,223.00	-12.45
用品消耗	291,000.00	254,777.00	-36,223.00	-12.45
租金、償債與利息	179,000.00	204,939.00	25,939.00	14.49
地租及水租	4,000.00	88,400.00	84,400.00	2,110.00
機器租金	175,000.00	116,539.00	-58,461.00	-33.41
稅捐、規費(強制費)與繳庫	10,000.00	7,260.00	-2,740.00	-27.40
規費	10,000.00	7,260.00	-2,740.00	-27.40
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,220,000.00	19,362,277.00	-5,857,723.00	-23.23
捐助、補助與獎助	13,929,000.00	10,841,234.00	-3,087,766.00	-22.17
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,166,000.00	8,371,043.00	-2,794,957.00	-25.03
競賽及交流活動費	125,000.00	150,000.00	25,000.00	20.00
其他	5,672,000.00	6,335,567.00	663,567.00	11.70
其他支出	5,672,000.00	6,335,567.00	663,567.00	11.70
合 計	92,877,000.00	81,893,033.00	-10,983,967.00	-11.83

臺南市身心障礙者就業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	1,232,000.00	802,900.00	-429,100.00	-34.83	
業務宣導費	1,232,000.00	802,900.00	-429,100.00	-34.83	撙節開支
統計所需項目	27,012,000.00	23,910,905.00	-3,101,095.00	-11.48	
計時與計件人員酬金	13,691,000.00	13,692,904.00	1,904.00	0.01	因調整薪資致決算數比預算數增加
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,111,000.00	1,219,773.00	108,773.00	9.79	因實際需求增加
捐助國內團體	11,826,000.00	8,157,786.00	-3,668,214.00	-31.02	因補助新設立庇護工場，有1家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比預算數減少
捐助私校	64,000.00	50,400.00	-13,600.00	-21.25	因私校申請身心障礙者職務再設計實際需求比預算數減少
補（協）協助政府機關（構）	320,000.00	790,042.00	470,042.00	146.89	因政府機關申請身心障礙者職務再設計實際需求比預算數增加
合 計	28,244,000.00	24,713,805.00	-3,530,195.00	-12.50	

主辦會計人員：林君勵



基金主持人：王鑫基

