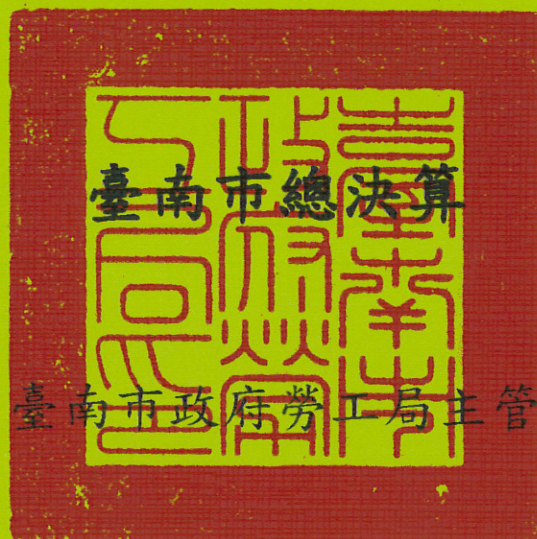


中華民國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)



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109年度附屬單位決算

目 次

甲、總 說 明.....	1
乙、主 要 表	
1. 基金來源、用途及餘絀表.....	5
2. 現金流量表.....	6
3. 平衡表.....	8
丙、附 屬 表	
1. 基金來源明細表.....	11
2. 基金用途明細表.....	12
3. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	17
4. 員工人數彙計表.....	18
5. 用人費用彙計表.....	20
6. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
7. 各項費用彙計表.....	24
8. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	25

總 說 明

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本基金業務計畫辦理身心障礙者就業計畫，其執行結果如下：

（一）委託辦理身心障礙者職業訓練：

1. 109 年度身心障礙者職業訓練專班，辦理「織品印花與飾品設計創作班」等 11 班次養成訓練，及「按摩乙級證照班」1 班次在職訓練，共提供 208 人參訓機會，截至 109 年 12 月底尚在輔導就業中。年度結訓目標值 210 人，實際 190 人，達成率 90.47%。
2. 辦理「臺南市 109 年度績優職訓單位表揚活動」，以獎勵 109 年度績優職業訓練辦訓單位，計表揚社團法人台南市復健青年勵進會等 6 個單位。

（二）辦理身心障礙者支持性就業服務：

本年度委託財團法人伊甸社會福利基金會、財團法人喜憨兒社會福利基金會、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 4 單位辦理是項業務，推介就業成功 154 人。

（三）補助身心障礙團體辦理庇護工廠：

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。年度目標值補助 894 萬 8,000 元，實際補助 811 萬 1,670 元，約 90.65%，主要係因原預計新設 1 家庇護工廠，尚在輔導設立中，故未補助所致。

（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：

本年度為鼓勵義務機構能長期僱用身心障礙者，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，年度目標值補助 1,320 人，實際補助 762 人次，約 57.73%，主要係因符合超額獎勵標準暨申請超額進用身心障礙者獎勵金減少所致。

（五）補助身心障礙者職務再設計：

本年度為協助身心障礙者排除工作障礙，改善無障礙工作環境，補助民德國民中學等機構與個人計 208 萬 7,729 元，年度目標值 70 件，

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

實際補助核銷 86 件，約 122.86%，係因依個案實際申請需求所致。

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 8,477 萬 4,000 元，決算數 8,123 萬 7,056 元，執行率 95.83%，其中：

1. 違規罰款收入：預算數 2,772 萬元，決算數 2,652 萬 4,561 元，執行率 95.69%，減少 119 萬 5,439 元，約 4.31%，係因義務機關未足額進用身心障礙者之情形較預期少所致。
2. 利息收入：預算數 56 萬 7,000 元，決算數 59 萬 5,362 元，執行率 105%，增加 2 萬 8,362 元，約 5%，係因存款增加所致。
3. 政府其他撥入收入：預算數 5,646 萬 7,000 元，決算數 5,410 萬 3,235 元，執行率 95.81%，減少 236 萬 3,765 元，約 4.19%，係因勞動部補助各項計畫，依實際執行進度撥款所致。
4. 雜項收入：預算數 2 萬元，決算數 1 萬 3,898 元，執行率 69.49%，減少 6,102 元，約 30.51%，係因係因義務機構依期繳納身心障礙者差額補助費，致滯納金較預期少所致。

(二)基金用途：

身心障礙者就業計畫：預算數 9,346 萬 5,000 元，決算數 8,497 萬 8,200 元，執行率 90.92%，減少 848 萬 6,800 元，約 9.08 %，主要係因：

1. 申請超額進用身心障礙者獎勵金減少 279 萬元所致；
2. 職業重建個案管理服務計畫及促進視覺功能障礙者就業計畫等，因人員各有 1 名申請育嬰留停及其旅運費依實核銷等減少所致。
3. 委託辦理身心障礙者職業訓練部分計畫，因疫情延後開課，跨年度執行，故第 2 期款配合中央計畫改為 110 年度預算執行，減少委託訓練經費所致；
4. 庇護性就業服務計畫因 1 家庇護工場尚未設立申請補助，減少相關費用所致。

(三)餘絀情形：

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

本年度基金來源及用途相抵後，決算數短絀 374 萬 1,144 元，較預算數短絀 869 萬 1,000 元，減少短絀 494 萬 9,856 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：

本期短絀 374 萬 1,144 元及調整非現金項目：包含流動資產淨減 16 萬 5,430 元及流動負債淨減 97 萬 9,480 元等，業務活動之淨現金流出 455 萬 5,194 元。

(二)其他活動之現金流量：

減少其他資產 3 萬 8,934 元等，其他活動之淨現金流入 3 萬 8,934 元。

(三)現金及約當現金之淨減 451 萬 6,260 元。

四、資產負債情況

(一)本年度資產總額 3 億 490 萬 3,695 元，較上年度決算數 3 億 962 萬 4,319 元，計減少 472 萬 624 元，約 1.52%，主要係銀行存款減少 451 萬 6,260 元。其內容分別為流動資產 3 億 254 萬 6,709 元，佔 99.23%、其他資產 235 萬 6,986 元，佔 0.77%。

(二)負債總額 1,311 萬 2,708 元，較上年度決算數 1,409 萬 2,188 元，計減少 97 萬 9,480 元，約 6.95%，係因應付費用減少。其內容均為流動負債，佔負債及基金餘額總額 4.3%。

(三)基金餘額 2 億 9,179 萬 987 元，較上年度決算數 2 億 9,553 萬 2,131 元，計減少 374 萬 1,144 元，約 1.27%，係因累積餘額減少。其內容均為累積餘額，佔負債及基金餘額總額 95.7%。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)固定資產：取得成本 85 萬 386 元，本年度增加機械及設備 1 萬 550 元，本年度累計折舊 79 萬 1,886 元，期末餘額 6 萬 9,050 元。

(二)長期投資、遞耗資產、無形資產及長期負債：無

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理促進身心障礙者就業相關業務宣導及補助輔具、工作環境、流程改

臺南市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

善案件等 160 萬元，業經臺南市政府 109 年 9 月 8 日府勞會字第 1091099083 號函核定同意辦理超支預算併決算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

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109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	84,774,000	100.00	81,237,056	100.00	-3,536,944	4.17	76,403,310	100.00
徵收及依法分配收入	27,720,000	32.70	26,524,561	32.65	-1,195,439	4.31	26,389,622	34.54
違規罰款收入	27,720,000	32.70	26,524,561	32.65	-1,195,439	4.31	26,389,622	34.54
財產收入	567,000	0.67	595,362	0.73	28,362	5.00	1,224,087	1.60
利息收入	567,000	0.67	595,362	0.73	28,362	5.00	1,224,087	1.60
政府撥入收入	56,467,000	66.61	54,103,235	66.60	-2,363,765	4.19	48,441,955	63.40
政府其他撥入收入	56,467,000	66.61	54,103,235	66.60	-2,363,765	4.19	48,441,955	63.40
其他收入	20,000	0.02	13,898	0.02	-6,102	30.51	347,646	0.46
雜項收入	20,000	0.02	13,898	0.02	-6,102	30.51	347,646	0.46
基金用途	93,465,000	110.25	84,978,200	104.61	-8,486,800	9.08	79,186,143	103.64
身心障礙者就業計畫	93,465,000	110.25	84,978,200	104.61	-8,486,800	9.08	79,186,143	103.64
購建固定資產		-		-			77,637	0.10
其他	93,465,000	110.25	84,978,200	104.61	-8,486,800	9.08	79,108,506	103.54
本期賸餘(短絀)	-8,691,000	-10.25	-3,741,144	-4.61	4,949,856	56.95	-2,782,833	-3.64
期初基金餘額	280,493,000	330.87	295,532,131	363.79	15,039,131	5.36	298,314,964	390.45
解繳公庫		-		-				-
期末基金餘額	271,802,000	320.62	291,790,987	359.18	19,988,987	7.35	295,532,131	386.81

臺南市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國109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）	-8,691,000	-3,741,144	4,949,856	56.95
調整非現金項目		-814,050	-814,050	
流動資產淨減（淨增）		165,430	165,430	
流動負債淨增（淨減）		-979,480	-979,480	
業務活動之淨現金流入（流出）	-8,691,000	-4,555,194	4,135,806	47.59
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	241,500,000		-241,500,000	100.00
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	190,000		-190,000	100.00
減少其他資產	50,000	38,934	-11,066	22.13
其他活動之淨現金流入（流出）	241,740,000	38,934	-241,701,066	99.98
現金及約當現金之淨增（淨減）	233,049,000	-4,516,260	-237,565,260	101.94
期初現金及約當現金	36,403,000	304,919,341	268,516,341	737.62
期末現金及約當現金	269,452,000	300,403,081	30,951,081	11.49

礙者就業基金

表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	13,112,708	4.30	14,092,188	4.55	-979,480	6.95
流動負債	13,112,708	4.30	14,092,188	4.55	-979,480	6.95
應付款項	13,112,708	4.30	14,092,188	4.55	-979,480	6.95
應付費用	13,112,708	4.30	14,092,188	4.55	-979,480	6.95
基金餘額	291,790,987	95.70	295,532,131	95.45	-3,741,144	1.27
基金餘額	291,790,987	95.70	295,532,131	95.45	-3,741,144	1.27
基金餘額	291,790,987	95.70	295,532,131	95.45	-3,741,144	1.27
累積餘額	291,790,987	95.70	295,532,131	95.45	-3,741,144	1.27
合 計	304,903,695	100.00	309,624,319	100.00	-4,720,624	1.52

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	84,774,000	81,237,056	-3,536,944	4.17	
徵收及依法分配收入	27,720,000	26,524,561	-1,195,439	4.31	
違規罰款收入	27,720,000	26,524,561	-1,195,439	4.31	
財產收入	567,000	595,362	28,362	5.00	
利息收入	567,000	595,362	28,362	5.00	
政府撥入收入	56,467,000	54,103,235	-2,363,765	4.19	
政府其他撥入收入	56,467,000	54,103,235	-2,363,765	4.19	
其他收入	20,000	13,898	-6,102	30.51	
雜項收入	20,000	13,898	-6,102	30.51	係因義務機構多依期繳納身心障礙者差額補助費，致滯納金較預期少所致。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	93,465,000	84,978,200	-8,486,800	9.08	
身心障礙者就業計畫	93,465,000	84,978,200	-8,486,800	9.08	
身心障礙者就業輔導	31,369,000	27,908,391	-3,460,609	11.03	主要係申請超額進用身心障礙者獎勵金減少2,790,000元所致。
用人費用	2,945,000	2,777,770	-167,230	5.68	
聘僱及兼職人員薪資	2,150,000	2,008,167	-141,833	6.60	
超時工作報酬	10,000		-10,000	100.00	
獎金	269,000	268,605	-395	0.15	
退休及卹償金	129,000	121,929	-7,071	5.48	
福利費	387,000	379,069	-7,931	2.05	
服務費用	11,431,000	10,942,874	-488,126	4.27	
郵電費	133,000	61,135	-71,865	54.03	
旅運費	198,000	83,520	-114,480	57.82	
印刷裝訂與廣告費	920,000	1,003,315	83,315	9.06	
修理保養及保固費	70,000		-70,000	100.00	
一般服務費	10,010,000	9,563,404	-446,596	4.46	
專業服務費	100,000	231,500	131,500	131.50	業務宣導費預算金額800,000元，決算金額954,800元。因促進身心障礙者就業相關業務宣導增加600,000元超支併決算業經臺南市政府109年9月8日府勞會字第1091099083號函核定在案。
材料及用品費	95,000	57,058	-37,942	39.94	
用品消耗	95,000	57,058	-37,942	39.94	
租金、償債、利息及相關手續費	96,000	233,460	137,460	143.19	
機器租金	96,000	83,460	-12,540	13.06	
雜項設備租金		150,000	150,000		
稅捐及規費（強制費）	10,000	810	-9,190	91.90	
規費	10,000	810	-9,190	91.90	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,060,000	5,323,758	-2,736,242	33.95	
計時與計件人員酬金-約用人員3人及臨時人員1人，預算金額1,906,000元、決算金額1,980,902元，主要係因應繳納補充保費致決算較預算增加。					

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	1,060,000	1,400,344	340,344	32.11	補助身心障礙者職業訓練交通費因案件增加400,000元超支併決算，業經臺南市政府109年9月8日府勞會字第1091099083號函核定在案。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,875,000	3,923,414	-2,951,586	42.93	
競賽及交流活動費	125,000		-125,000	100.00	
其他	8,732,000	8,572,661	-159,339	1.82	
其他支出	8,732,000	8,572,661	-159,339	1.82	
職業重建個案管理服務計畫	10,314,000	9,261,493	-1,052,507	10.20	主要係因1名職管員申請育嬰留停及旅運費依實際需求支用減少所致。
服務費用	9,972,000	9,066,578	-905,422	9.08	
郵電費	125,000	38,182	-86,818	69.45	
旅運費	854,000	406,131	-447,869	52.44	
印刷裝訂與廣告費	98,000	25,772	-72,228	73.70	
保險費	13,000	6,532	-6,468	49.75	業務宣導費預算金額12,000元，決算金額6,500元。
一般服務費	8,074,000	7,748,361	-325,639	4.03	
專業服務費	808,000	841,600	33,600	4.16	
材料及用品費	179,000	90,645	-88,355	49.36	
用品消耗	179,000	90,645	-88,355	49.36	
租金、償債、利息及相關手續費	163,000	104,270	-58,730	36.03	計時與計件人員酬金-約用人員12人，預算金額8,074,000元、決算金額7,748,361元。
地租及水租	84,000	53,000	-31,000	36.90	
機器租金	79,000	51,270	-27,730	35.10	
職業訓練計畫	22,351,000	20,560,129	-1,790,871	8.01	
服務費用	22,188,000	20,511,777	-1,676,223	7.55	
旅運費	100,000	52,318	-47,682	47.68	業務宣導費預算金額8,000元，決算金額0元。
印刷裝訂與廣告費	38,000	2,500	-35,500	93.42	
一般服務費	21,950,000	20,411,959	-1,538,041	7.01	
專業服務費	100,000	45,000	-55,000	55.00	
材料及用品費	163,000	48,352	-114,648	70.34	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	163,000	48,352	-114,648	70.34	
支持性就業服務計畫	10,083,000	9,388,768	-694,232	6.89	
服務費用	10,003,000	9,297,711	-705,289	7.05	
旅運費	340,000	184,040	-155,960	45.87	
印刷裝訂與廣告費	23,000	19,000	-4,000	17.39	業務宣導費預算金額8,000元，決算金額4,000元。
一般服務費	9,523,000	8,983,171	-539,829	5.67	計時與計件人員酬金-約用人員2人，預算金額1,373,000元、決算金額1,293,307元。
專業服務費	117,000	111,500	-5,500	4.70	
材料及用品費	48,000	91,057	43,057	89.70	
用品消耗	48,000	91,057	43,057	89.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000		-32,000	100.00	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000		-32,000	100.00	
庇護性就業服務計畫	9,797,000	8,684,113	-1,112,887	11.36	主要係一家庇護工場尚未設立申請補助費用所致。
服務費用	591,000	340,313	-250,687	42.42	
旅運費	92,000	21,637	-70,363	76.48	
印刷裝訂與廣告費	258,000	168,394	-89,606	34.73	業務宣導費預算金額235,000元，決算金額140,490元。
保險費	5,000	1,782	-3,218	64.36	
專業服務費	236,000	148,500	-87,500	37.08	
材料及用品費	134,000	92,030	-41,970	31.32	
用品消耗	134,000	92,030	-41,970	31.32	
租金、償債、利息及相關手續費	34,000	66,100	32,100	94.41	
地租及水租	21,000	23,000	2,000	9.52	
交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	100.00	
雜項設備租金		43,100	43,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,038,000	8,185,670	-852,330	9.43	
捐助、補助與獎助	8,983,000	8,141,670	-841,330	9.37	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	44,000	-11,000	20.00	
職業輔導評量計畫	3,486,000	3,324,579	-161,421	4.63	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	3,425,000	3,280,046	-144,954	4.23	業務宣導費預算金額2,000元，決算金額2,000元。
旅運費	30,000	1,378	-28,622	95.41	
印刷裝訂與廣告費	14,000	13,700	-300	2.14	
一般服務費	3,344,000	3,229,968	-114,032	3.41	
專業服務費	37,000	35,000	-2,000	5.41	
材料及用品費	45,000	31,533	-13,467	29.93	
用品消耗	45,000	31,533	-13,467	29.93	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	13,000	-3,000	18.75	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	13,000	-3,000	18.75	
職務再設計服務實施計畫	1,830,000	2,259,375	429,375	23.46	主要係申請補助輔具、工作環境、流程改善等費用案件增加所致。
服務費用	218,000	171,646	-46,354	21.26	
旅運費	31,000	21,646	-9,354	30.17	
印刷裝訂與廣告費	32,000		-32,000	100.00	
專業服務費	155,000	150,000	-5,000	3.23	
材料及用品費	8,000		-8,000	100.00	
用品消耗	8,000		-8,000	100.00	
租金、償債、利息及相關手續費	4,000		-4,000	100.00	
地租及水租	4,000		-4,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600,000	2,087,729	487,729	30.48	
捐助、補助與獎助	1,600,000	2,087,729	487,729	30.48	補助輔具、工作環境、流程改善等因申請案件增加600,000元超支併決算，業經臺南市政府109年9月8日府勞會字第1091099083號函核定在案。
促進視覺功能障礙者就業計畫	4,235,000	3,591,352	-643,648	15.20	
服務費用	3,467,000	2,798,561	-668,439	19.28	
旅運費	260,000	141,568	-118,432	45.55	
印刷裝訂與廣告費		6,376	6,376		
保險費		2,868	2,868		
					業務宣導費預算金額0元，決算金額4,360元。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般服務費	3,057,000	2,363,749	-693,251	22.68	計時與計件人員酬金-約用人員5人，預算金額2,667,000元、決算金額2,363,749元。
專業服務費	150,000	284,000	134,000	89.33	
材料及用品費	5,000	10,907	5,907	118.14	
用品消耗	5,000	10,907	5,907	118.14	
租金、償債、利息及相關手續費	13,000	32,100	19,100	146.92	
地租及水租		32,100	32,100		
機器租金	13,000		-13,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	750,000	749,784	-216	0.03	
捐助、補助與獎助	750,000	749,784	-216	0.03	

臺南市身心障礙者就業基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	850,386	-753,709		10,550			-38,177	69,050
機械及設備	697,431	-602,284		10,550			-38,177	67,520
雜項設備	152,955	-151,425						1,530

說明：本年度成本變動增加數：係委託辦理職業輔導計畫廠商購置評量工具電子握力氣(TTM-YD)10,550元依規定登帳。

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

[illegible]

註：服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下，計有約用人員預算24人、決算24人，臨時人員預算1人、決算1人。

臺南市身心障
用人費用
 中華民國

科 目	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
身心障礙者就業計畫		2,150,000	10,000		269,000	129,000		387,000		2,945,000	
聘僱人員		2,150,000	10,000		269,000	129,000		387,000		2,945,000	
合 計		2,150,000	10,000		269,000	129,000		387,000		2,945,000	

註：1.服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下約用人員24人及臨時人員1人，預算金額15,089,000元、決算金額
 2.用人費用-獎金-年終獎金項下，列有約聘僱人員5人年終工作獎金，預算數269,000元、決算數268,605元，係依據

109年度

單位：新台幣元

109年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項辦理。

臺南市身心障
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
身心障礙者職業訓練	人	210.00	20,881,000	190.00	19,446,999
補助設立庇護工廠相關費用	元		8,948,000		8,111,670
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,320.00	6,600,000	762.00	3,810,000
身心障礙者支持性就業服務	人	120.00	8,150,000	154.00	7,689,814
身心障礙者職務再設計	件	70.00	1,600,000	86.00	2,087,729

礙者就業基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-20.00	9.52	-1,434,001	6.87	因符合超額獎勵金標準暨申請超額進用障礙者獎勵金案件較預期少，致補助獎勵費用與數量皆減少。 因求職者就職意願高，且就服員積極推介，致服務人數比預期增加。 因積極宣導，申請補助輔具、工作環境、流程改善等案件較預期增加，致補助費用與數量皆增加。
		-836,330	9.35	
-558.00	42.27	-2,790,000	42.27	
34.00	28.33	-460,186	5.65	
16.00	22.86	487,729	30.48	

臺南市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國109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	2,945,000	2,777,770	-167,230	5.68
聘僱及兼職人員薪資	2,150,000	2,008,167	-141,833	6.60
超時工作報酬	10,000		-10,000	100.00
獎金	269,000	268,605	-395	0.15
退休及卹償金	129,000	121,929	-7,071	5.48
福利費	387,000	379,069	-7,931	2.05
服務費用	61,295,000	56,409,506	-4,885,494	7.97
郵電費	258,000	99,317	-158,683	61.51
旅運費	1,905,000	912,238	-992,762	52.11
印刷裝訂與廣告費	1,383,000	1,239,057	-143,943	10.41
修理保養及保固費	70,000		-70,000	100.00
保險費	18,000	11,182	-6,818	37.88
一般服務費	55,958,000	52,300,612	-3,657,388	6.54
專業服務費	1,703,000	1,847,100	144,100	8.46
材料及用品費	677,000	421,582	-255,418	37.73
用品消耗	677,000	421,582	-255,418	37.73
租金、償債、利息及相關手續費	310,000	435,930	125,930	40.62
地租及水租	109,000	108,100	-900	0.83
機器租金	188,000	134,730	-53,270	28.34
交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	100.00
雜項設備租金		193,100	193,100	
稅捐及規費（強制費）	10,000	810	-9,190	91.90
規費	10,000	810	-9,190	91.90
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,496,000	16,359,941	-3,136,059	16.09
捐助、補助與獎助	12,393,000	12,379,527	-13,473	0.11
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,978,000	3,980,414	-2,997,586	42.96
競賽及交流活動費	125,000		-125,000	100.00
其他	8,732,000	8,572,661	-159,339	1.82
其他支出	8,732,000	8,572,661	-159,339	1.82
合 計	93,465,000	84,978,200	-8,486,800	9.08

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109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					
業務宣導費	1,067,000	1,112,150	45,150	4.23	係因為促進身心障礙者就業，辦理晴天創意築夢坊、身心障礙者人力銀行等促進就業宣導暨自辦視障就業服務與職能提升活動等，增加刊登相關業務廣告所致。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	15,089,000	14,351,279	-737,721	4.89	係因增加辦理職重管理員訓練計畫暨自辦視障就業服務與職能提升活動之專家學者出席等，依實核銷增加費用所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,703,000	1,847,100	144,100	8.46	
補（協）助政府機關（構）	790,000	779,945	-10,055	1.27	
捐助國內團體	9,673,000	8,577,328	-1,095,672	11.33	
捐助私校	60,000	64,759	4,759	7.93	
					因實際申請補助輔具、工作環境、流程改善者較預期多所致。

主辦會計人員：李香瑩



基金主持人：王鑫基

