

中華民國 110 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)

臺南市政府勞工局
臺南市身心障礙者就業基金
目 次
中 華 民 國 110 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	33
2. 資本資產明細表	34

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 110 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：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	27,989	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	480	銀行存款利息
政府撥入收入	64,720	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 110 年度

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
身心障礙者就業計畫	103,776	1.辦理身心障礙者就業輔導計畫 3,060 萬 2 千元。 2.辦理職業重建個案管理服務計畫 1,055 萬 4 千元。 3.辦理職業訓練計畫 2,556 萬 1 千元。 4.辦理支持性就業服務計畫 1,068 萬 6 千元。 5.辦理庇護性就業服務計畫 1,564 萬 9 千元。 6.辦理職業輔導評量計畫 358 萬 5 千元。 7.辦理職務再設計服務實施計畫 198 萬元。 8.辦理促進視覺功能障礙者就業計畫 515 萬 9 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 9,320 萬 9 千元，較上年度預算數 8,477 萬 4 千元，增加 843 萬 5 千元，約 9.95%，主要係中央補助計畫收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 10,377 萬 6 千元，較上年度預算數 9,346 萬 5 千元，增加 1,031 萬 1 千元，約 11.03%，主要係辦理身心障礙者就業及補助庇護工場等相關經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,056 萬 7 千元，較上年度預算數 869 萬 1 千元，增加 187 萬 6 千元，約 21.59%，將移用以前基金餘額 1,056 萬 7 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)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.補助超額進用身心障礙者獎勵金 449 萬 5 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。	1. 實際獎勵 899 人，達成率 41.62%。 2. 因 107 年 7 月起修正核發獎勵金標準，由超額第 4 人起補助且最高補助 3 人，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 1,617 萬 4 千元：辦理培養身心障礙者具備就業技能、就業適應能	108 年度委託辦理「按摩丙級證照班」等 12 班次養成訓練，及「足底經絡班」1 班次在職訓練班次，實際結訓人數 198 人，達

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 110 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	力；結訓後輔導結訓學員進入一般性及支持性就業或創業。	成率 99%。
	3.委託辦理身心障礙者支持性就業服務約 663 萬 9 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 2 週(10 個工作天)之密集輔導。	108 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 138 人，達成率 115%。
	4.補助辦理身心障礙者庇護性就業服務約 683 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。	108 年度補助預算 975 萬元，實際執行率約 70.12%，係因 108 年度原預計新設 1 家庇護工場，因其自行評估後尚未提出設立；另配合中央補助計畫相對減少補助庇護工場經費。□
	5.補助身心障礙職務再設計服務約 167 萬 7 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 67 件，達成率 95.71%。

二、上年度已過期間(109 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.補助超額進用身心障礙者獎勵金 660 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。	109 年度預計獎勵 1,320 人，截至 6 月 30 日止獎勵 371 人，達成 28.11%。
	2.委託辦理各類身心障礙者職業訓練專班 2,088 萬 1 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。	109 年度預計結訓人數 210 人，截至 6 月 30 日止身心障礙者職業訓練開課中，尚未結訓。

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 110 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	3.委託辦理身心障礙者支持性就業服務 815 萬元：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 2 週(10 個工作天)之密集輔導。	109 年度預計推介 120 人，截至 6 月 30 日止推介 63 人就業，達成 52.50%。
	4.補助辦理身心障礙者庇護性就業服務約 894 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。	109 年度預計補助 894 萬 8,000 元，截至 6 月 30 日止補助 236 萬 5,923 元，達成 26.44%。
	5.補助身心障礙職務再設計服務約 160 萬元：為協助身心障礙者排除工作，改善無障礙工作環境。	109 年度預計補助 70 件，截至 6 月 30 日止補助 23 件，達成 32.86%。

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110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 (-)
76,403	基金來源	93,209	84,774	8,435
26,390	徵收及依法分配收入	27,989	27,720	269
26,390	違規罰款收入	27,989	27,720	269
1,224	財產收入	480	567	-87
1,224	利息收入	480	567	-87
48,442	政府撥入收入	64,720	56,467	8,253
48,442	政府其他撥入收入	64,720	56,467	8,253
347	其他收入	20	20	
347	雜項收入	20	20	
79,186	基金用途	103,776	93,465	10,311
79,186	身心障礙者就業計畫	103,776	93,465	10,311
-2,783	本期賸餘(短絀)	-10,567	-8,691	-1,876
298,315	期初基金餘額	286,841	280,493	6,348
	解繳公庫			
295,532	期末基金餘額	276,274	271,802	4,472

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110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）	-10,567	
調整非現金項目	-200	
流動資產淨減（淨增）	-200	
業務活動之淨現金流入（流出）	-10,767	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	50	
減少其他資產	50	
其他活動之淨現金流入（流出）	50	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-10,717	
期初現金及約當現金	292,491	
期末現金及約當現金	281,774	

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110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		-		27,989	
違規罰款收入		-		27,989	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98人*12個月*23,800元
財產收入		-		480	
利息收入		-		480	定期存款及活期存款利息(以定存241,500,000元*0.18%及活存30,000,000元*0.15%估列)
政府撥入收入		-		64,720	
政府其他撥入收入		-		64,720	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13,500,000元。 2.110年度推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫(補助款7,387,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月26日南分署特字第1080031050號函辦理)。 3.110年度推動辦理身心障礙者職業訓練計畫(補助款17,893,000元，依據勞動部勞動力發展署109年3月4日發特字第1093000409號函辦理)。 4.110年度身心障礙者支持性就業服務計畫(補助款7,480,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月20日南分署特字第1082100652號函辦理)。 5.110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10,954,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月24日南分署特字第1080030568號函辦理)。 6.110年度推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫(補助款2,509,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署109年1月7日南分署特字第1090000238號函辦理)。 7.110年度推動身心障礙者職務再設計服務實施計畫(補助款

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110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	1,386,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月24日南分署特字第1080030569號函辦理)。 8.110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3,611,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署109年2月15日南分署特字第1090003459函辦理)。 身心障礙差額補助費滯納金
雜項收入		-		20	
總計				93,209	

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110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
79,186	身心障礙者就業計畫	103,776	93,465	
27,960	身心障礙者就業輔導	30,602	31,369	
2,897	用人費用	2,771	2,945	
2,149	聘僱及兼職人員薪資	2,006	2,150	
563	聘用人員薪金	419	563	約聘六等一階1人419,000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	
269	獎金	264	269	
269	年終獎金	264	269	1.約聘六等1人66,000元(含109年度退休之約聘人員年終獎金) 2.約僱五等2人105,000元 3.約僱四等2人93,000元
131	退休及卹償金	121	129	
131	職員退休及離職金	121	129	1.約聘六等1人25,000元 2.約僱五等2人51,000元 3.約僱四等2人45,000元
348	福利費	370	387	
276	分擔員工保險費	290	307	1.約聘六等1人61,000元 2.約僱五等2人122,000元 3.約僱四等2人107,000元
72	其他福利費	80	80	約聘僱人員5人休假補助費80,000元
11,233	服務費用	11,576	11,431	
81	郵電費	133	133	
75	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
111	旅運費	198	198	
99	國內旅費	174	174	接洽公務、出席各類會議差旅費
4	貨物運費			
8	其他旅運費	24	24	外聘評選委員交通費
1,397	印刷裝訂與廣告費	1,420	920	
98	印刷及裝訂費	120	120	預、決算書及各項表冊文件等印製
1,299	業務宣導費	1,300	800	1.身心障礙者就業服務暨品質提升宣導計畫500,000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110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
				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800,000元
4	修理保養及保固費	70	70	
2	機械及設備修護費			
2	雜項設備修護費	70	70	辦公事務機器設備等修繕維護
6	保險費			
6	其他保險費			
9,401	一般服務費	9,555	10,010	
7,474	代理(辦)費	7,600	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.與惡視力共舞-視障按摩宣導會800,000元
1,923	計時與計件人員酬金	1,951	1,906	1.技術單工1人378,000元 2.約用五等1人559,000元 3.約用四等1人497,000元 4.約用三等1人437,000元 5.約用及臨時人員特別休假未休工資暨加班費80,000元
4	體育活動費	4	4	4.約聘僱人員5人自強活動費
233	專業服務費	200	100	
233	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	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、身心障礙者就業手語翻譯費等經費
218	材料及用品費	95	95	
218	用品消耗	95	95	
34	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
184	食品	20	20	業務相關會議餐點費
264	租金、償債、利息及相關手續費	221	96	
14	地租及水租			
14	場地租金			
85	機器租金	96	96	
85	機械及設備租金	96	96	影印機租金
39	交通及運輸設備租金			

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110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
39	車租			
126	雜項設備租金	125		
126	雜項設備租金	125		身心障礙者職訓練成果展
78	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26		
78	購建固定資產	26		
78	購置機械及設備	26		汰換個人電腦(含螢幕)1組
	稅捐及規費(強制費)	10	10	
	規費	10	10	
	行政規費與強制費	10	10	各項規費及強制費等
6,095	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,335	8,060	
1,364	捐助、補助與獎助	1,060	1,060	
89	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
1,275	捐助個人	970	970	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
4,631	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,275	6,875	
56	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	200		補貼身障創業貸款利息
	補貼收容人膳宿費、保險及資遣費		200	
4,575	獎勵費用	6,075	6,675	1.核發超額獎勵金5,000元*100人*12個月=6,000,000元 2.身心障礙者職場楷模獎勵金5,000元*15人=75,000元
100	競賽及交流活動費		125	
100	交流活動費		125	
7,175	其他	8,568	8,732	
7,175	其他支出	8,568	8,732	
7,175	其他	8,568	8,732	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100人*23,800元*12個月*30%約8,568,000元
9,043	職業重建個案管理服務計畫	10,554	10,314	職業重建個案管理服務計畫總經費10,554,000元(補助款7,387,000元、市款3,167,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月26日

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110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
				南分署特字第1080031050號函辦理)
8,827	服務費用	10,292	9,972	
57	郵電費	101	125	
	郵費	5	5	郵資
57	電話費	96	120	公務用電話費
478	旅運費	709	854	
411	國內旅費	560	636	職管員、專業督導及業促員等交通費
67	其他旅運費	149	218	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
21	印刷裝訂與廣告費	77	98	
16	印刷及裝訂費	62	86	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
5	業務宣導費	15	12	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
10	保險費	13	13	
10	其他保險費	13	13	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
7,580	一般服務費	8,423	8,074	
7,580	計時與計件人員酬金	8,423	8,074	一、職業重建個案管理服務計畫約用人員12人薪資8,222,766元： 1.職重約用1人敘薪42,033元，全年(含勞健保等)672,446元。 2.職重約用2人敘薪41,028元，全年(含勞健保等)1,308,660元。 3.職重約用1人敘薪46,023元，全年(含勞健保等)734,087元。 4.職重約用1人敘薪44,021元，全年(含勞健保等)703,832元。 5.職重約用1人敘薪45,019元，全年(含勞健保等)717,305元。 6.職重約用2人敘薪42,026元，全年(含勞健保等)1,344,702元。 7.職重約用1人敘薪45,026元，全年(含勞健保等)717,399元。 8.職重約用1人敘薪44,028元，全年(含勞健保等)703,926元。 9.職重約用1人敘薪34,043元，全年(含勞健保等)546,389元。 10.職重約用1人敘薪48,741元，全年(含勞健保等)774,020元。 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費200,234元
681	專業服務費	969	808	

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110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
681	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	969	808	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
51	材料及用品費	114	179	
51	用品消耗	114	179	
2	辦公(事務)用品	13	52	辦理計畫業務所需之各類文具、紙張及碳粉等經費
49	食品	101	127	各項會議、活動及輔導暨訓練研習等所需餐費
165	租金、償債、利息及相關手續費	148	163	
112	地租及水租	69	84	
112	場地租金	69	84	就業轉銜會議及就業前成長團體等所需場地租金
53	機器租金	79	79	
53	電腦租金及使用費	79	79	租用電腦相關設備等所需經費
17,285	職業訓練計畫	25,561	22,351	職業訓練計畫總經費25,561,000元(補助款17,893,000元、市款7,668,000元，依據勞動部勞動力發展署109年3月4日發特字第1093000409號函辦理)
17,278	服務費用	25,401	22,188	
45	旅運費	100	100	
40	國內旅費	60	60	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
5	其他旅運費	40	40	評選會委員及訓練研習講座等交通費
21	印刷裝訂與廣告費	38	38	
19	印刷及裝訂費	30	30	訓練研習及招生簡章等相關資料印製費用
2	業務宣導費	8	8	研習會場地佈置等相關費用
17,150	一般服務費	25,163	21,950	
16,174	代理(辦)費	24,093	20,881	1.委託辦理身心障礙者職業訓練所需經費等22,630,000元 2.委託辦理身心障礙者職業訓練109年度訓後輔導費1,463,000元
976	計時與計件人員酬金	1,070	1,069	一、職業訓練計畫約用2人薪資1,062,456元： 1.約用1人敘薪32,546元，全年(含勞健保等)526,179元 2.約用1人敘薪33,294元，全年(含勞健保等)536,277元 二、約用2人特別休假未休工資暨加班費7,544元等

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110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
62	專業服務費	100	100	
62	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	評選委員、專家學者出席費及訓練研習講座鐘點費等經費
7	材料及用品費	160	163	
7	用品消耗	160	163	
1	辦公(事務)用品	140	143	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	20	職訓輔導員研習及績優單位表揚活動等餐費
8,334	支持性就業服務計畫	10,686	10,083	支持性就業服務計畫總經費10,686,000元(補助款7,480,000元、市款3,206,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月20日南分署特字第1082100652號函辦理)
8,260	服務費用	10,606	10,003	
192	旅運費	293	340	
114	國內旅費	212	240	接洽公務、出席各類會議等出差旅費
78	其他旅運費	81	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
25	印刷裝訂與廣告費	19	23	
20	印刷及裝訂費	15	15	各項會議、評鑑及訪視等資料印刷經費
5	業務宣導費	4	8	辦理支持性就業服務評鑑與訪視用獎牌等
7,902	一般服務費	10,184	9,523	
6,639	代理(辦)費	8,733	8,150	委託辦理身心障礙者支持性就業服務案等相關經費
1,263	計時與計件人員酬金	1,451	1,373	一、支持性就業服務計畫約用2人薪資1,417,950元： 約用2人敘薪44,402元，全年(含勞健保等)708,975*2人=1,417,950元。 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費33,050元。
141	專業服務費	110	117	
141	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110	117	外聘督導、評選委員暨支持評鑑與訪視委員等出席費
44	材料及用品費	48	48	
44	用品消耗	48	48	
19	辦公(事務)用品	26	28	小額職務再設計經費及購置各類文具、紙張及碳粉等費用
25	食品	22	20	外聘督導及各項評鑑與訪視所需餐費等
30	會費、捐助、補助、分	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110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
	攤、照護、救濟與交流活動費			
30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32	32	
30	獎勵費用	32	32	辦理支持性就業服務評鑑獎金
7,454	庇護性就業服務計畫	15,649	9,797	庇護性就業服務計畫總經費15,649,000元(補助款10,954,000元、市款,4,695,000元,依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月24日南分署特字第1080030568號函辦理)
491	服務費用	1,004	591	
40	旅運費	113	92	
40	其他旅運費	113	92	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
67	印刷裝訂與廣告費	605	258	
19	印刷及裝訂費	43	23	辦理各項評鑑、會議及經營行銷課程等相關資料印刷經費
48	業務宣導費	562	235	庇護工場評鑑、經營行銷課程、記者會、參訪及業務宣導等費用
2	保險費	6	5	
2	其他保險費	6	5	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
225	一般服務費			
225	代理(辦)費			
157	專業服務費	280	236	
157	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280	236	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、公部門優採講習、參訪觀摩講座等鐘點費
44	材料及用品費	160	134	
44	用品消耗	160	134	
8	辦公(事務)用品	18	11	辦理庇護業務所需之獎牌、各類文具、紙張及碳粉等經費
36	食品	142	123	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、公部門優採講習、餐費
20	租金、償債、利息及相關手續費	157	34	
20	地租及水租	46	21	
20	場地租金	46	21	辦理庇護就業經營行銷課程及參訪觀摩等場地費

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110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
	機器租金	70		
	機械及設備租金	70		辦理庇護就業記者會桌椅音響租用
	交通及運輸設備租金	41	13	
	車租	41	13	參訪觀摩車租
6,899	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,328	9,038	
6,847	捐助、補助與獎助	14,268	8,983	
6,847	捐助國內團體	14,268	8,983	1.補助庇護工場14,228,000元 2.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30,000元 3.庇護工場補助見習者轉銜至庇護工場之獎助10,000元
52	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	55	
52	獎勵費用	60	55	1.庇護工場評鑑獎勵金45,000元 2.庇護職人評選表揚獎勵金15,000元
2,745	職業輔導評量計畫	3,585	3,486	職業輔導評量服務實施計畫總經費3,585,000元(補助款2,509,000元、市款1,076,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署109年1月7日南分署特字第1090000238號函辦理)
2,696	服務費用	3,536	3,425	
7	旅運費	20	30	
7	其他旅運費	20	30	訪視、評鑑及評選會委員等交通費
8	印刷裝訂與廣告費	14	14	
6	印刷及裝訂費	12	12	辦理職評訪視及評鑑等資料印刷費用
2	業務宣導費	2	2	2辦理職評業務訪視及評鑑場地佈置費等
2,655	一般服務費	3,465	3,344	
2,655	代理(辦)費	3,465	3,344	委託辦理身心障礙者職業輔導評量計畫等相關費用
26	專業服務費	37	37	
26	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37	37	訪視、評鑑及評選會委員等出席費
33	材料及用品費	25	45	
33	用品消耗	25	45	
29	辦公(事務)用品	17	37	辦理業務所需之各類文具、紙張及碳粉等費用
4	食品	8	8	8辦理職評訪視、評鑑及評選等會議餐費

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110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
16	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	16	
16	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	16	
16	獎勵費用	24	16	職評優良單位評鑑獎金
1,880	職務再設計服務實施計畫	1,980	1,830	職務再設計服務實施計畫總經費1,980,000元(補助款1,386,000元、市款594,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年12月24日南分署特字第1080030569號函辦理)
191	服務費用	230	218	
22	旅運費	30	31	
22	其他旅運費	30	31	訪視委員交通費等費用
32	印刷裝訂與廣告費	50	32	
30	印刷及裝訂費		30	研習宣導會等資料印刷費
2	業務宣導費	50	2	職務再設計平面媒體業務宣導等費用
137	專業服務費	150	155	
137	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	155	訪視委員出席費等費用
8	材料及用品費		8	
8	用品消耗		8	
8	食品		8	研習宣導會餐點等
4	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	研習宣導會場地費
1,677	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,750	1,600	
1,677	捐助、補助與獎助	1,750	1,600	
561	補(協)助政府機關(構)	600	790	補助政府機構輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
369	捐助國內團體	400	600	補助團體輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
109	捐助私校	100	60	補助私校輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
638	捐助個人	650	150	補助個人輔具、工作環境及流程改善費等相關經費
4,485	促進視覺功能障礙者就業計畫	5,159	4,235	促進視覺功能障礙者就業計畫總經費5,159,000元(補助款3,611,000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110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
3,265	服務費用	4,148	3,467	市款1,548,000元，依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署109年2月15日南分署特字第1090003459號函辦理)
194	旅運費	272	260	
148	國內旅費	193	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
46	其他旅運費	79	72	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
98	印刷裝訂與廣告費	948		
	印刷及裝訂費	255		視障按摩據點行銷計畫資料印製等
98	業務宣導費	693		視障按摩據點行銷計畫廣告短片製作及媒體宣導等
	保險費	5		
	其他保險費	5		辦理視障按摩據點行銷記者會公共意外責任險
2,820	一般服務費	2,760	3,057	
275	代理(辦)費		390	委託辦理視障就業服務與職能提升計畫等相關費用
2,545	計時與計件人員酬金	2,760	2,667	一、促進視覺功能障礙者就業計畫約用5人，薪資2,750,765元 1.視障電服員約用2人敘薪27,320元，全年(含勞健保等)434,856元，2人計869,712元 2.視障按摩輔導員約用1人敘薪35,570元，全年(含勞健保等)567,003元 3.視障支持就服員約用1人敘薪35,292元，全年(含勞健保等)563,250元 4.視障職管員約用1人敘薪47,021元，全年(含勞健保等)750,800元 二、約用人員特別休假未休工資暨加班費9,235元
153	專業服務費	163	150	
153	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	163	150	視障電話服務員進用計畫等各計畫訓練講座鐘點費、委員出席費及專業督導出席費等
	材料及用品費	13	5	
	用品消耗	13	5	
	辦公(事務)用品	9	2	辦理視障小額職設及按摩業務所需相關辦公用品等

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110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	4	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	48	13	
	機器租金	48	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
	機械及設備租金	35		辦理視障按摩據點行銷記者會租借音響設備等
1,205	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	950	750	
1,205	捐助、補助與獎助	950	750	
100	捐助國內團體			
1,105	捐助個人	950	750	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
15	其他			
15	其他支出			
15	其他			
79,186	總 計	103,776	93,465	

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110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				103,776	
身心障礙者就業輔導				30,602	
職業重建個案管理服務計畫				10,554	
職業訓練計畫				25,561	
支持性就業服務計畫				10,686	
庇護性就業服務計畫				15,649	
職業輔導評量計畫				3,585	
職務再設計服務實施計畫				1,980	
促進視覺功能障礙者就業計畫				5,159	
合 計				103,776	

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110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	235	102,523.40	24,093	
補助庇護工場相關費用	元			14,268	含轉銜費用等
超額進用身心障礙者獎勵金	人	1,200	5,000.00	6,000	
身心障礙者支持性就業服務	人	120	72,775.00	8,733	
身心障礙者職務再設計	件	65	26,923.08	1,750	
上年度預算數					
身心障礙者職業訓練	人	210	99,433.33	20,881	
補助設立庇護工場相關費用	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	
前年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	198	81,687.05	16,174	
補助設立庇護工場相關費用	元			6,837	
超額進用身心障礙者獎勵金	人	899	5,000.00	4,495	
身心障礙者支持性就業服務	人	138	48,110.86	6,639	
身心障礙者職務再設計	件	67	25,036.12	1,677	
107年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	210	87,254.77	18,324	
補助設立庇護工場相關費用	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	
106年度決算數					
身心障礙者職業訓練	人	197	78,272.22	15,420	
補助設立庇護工場相關費用	元			6,116	

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110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	1,666	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	

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		2,006	10		264		
聘僱人員		2,006	10		264		
合 計		2,006	10		264		

註：1.身心障礙者就業輔導-計時與計件人員酬金1,951,000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1,070,000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1,451,000元(約用2,760,000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265千元。

府勞工局
礙者就業基金

彙計表

110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				
121			290			80	2,771		2,771	
121			290			80	2,771		2,771	
121			290			80	2,771		2,771	

計畫-計時與計件人員酬金8,423,000元(約用人員12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

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
2,897	2,945	用人費用	2,771	2,771
2,149	2,150	聘僱及兼職人員薪資	2,006	2,006
	10	超時工作報酬	10	10
269	269	獎金	264	264
131	129	退休及卹償金	121	121
348	387	福利費	370	370
52,241	61,295	服務費用	66,793	66,793
138	258	郵電費	234	234
1,089	1,905	旅運費	1,735	1,735
1,669	1,383	印刷裝訂與廣告費	3,171	3,171
4	70	修理保養及保固費	70	70
18	18	保險費	24	24
47,733	55,958	一般服務費	59,550	59,550
1,590	1,703	專業服務費	2,009	2,009
405	677	材料及用品費	615	615
405	677	用品消耗	615	615
453	310	租金、償債、利息及相關手續費	574	574
150	109	地租及水租	115	115
138	188	機器租金	293	293
39	13	交通及運輸設備租金	41	41
126		雜項設備租金	125	125
78		購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	26	26
78		購建固定資產	26	26
	10	稅捐及規費(強制費)	10	10
	10	規費	10	10
15,922	19,496	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	24,419	24,419
11,093	12,393	捐助、補助與獎助	18,028	18,028
4,729	6,978	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	6,391	6,391
100	125	競賽及交流活動費		
7,190	8,732	其他	8,568	8,568

各項費用

中華民國

前 年 決 算 數	上 年 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	身 心 障 礙 者 就 業 計 畫	
7,190	8,732	其他支出	8,568	8,568	
79,186	93,465	合 計	103,776	103,776	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
309,624	資產	284,274	294,841	-10,567
307,228	流動資產	281,974	292,491	-10,517
304,919	現金	281,774	292,491	-10,717
2,309	應收款項	200		200
	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			
2,396	其他資產	2,300	2,350	-50
2,396	什項資產	2,300	2,350	-50
309,624	資產總額	284,274	294,841	-10,567
14,092	負債	8,000	8,000	
14,092	流動負債	8,000	8,000	
14,092	應付款項	8,000	8,000	
295,532	基金餘額	276,274	286,841	-10,567
295,532	基金餘額	276,274	286,841	-10,567
295,532	基金餘額	276,274	286,841	-10,567
309,624	負債及基金餘額合計	284,274	294,841	-10,567

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110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	-640	26	汰換個 人電腦 (含螢幕)1組				-68	15
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	-791	26					-68	199