

雲林縣政府
雲林縣身心障礙者就業基金

目 次

中華民國 109 年度

甲、業務計畫及預算說明	9-1~9-4
乙、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	9-5
二、現金流量預計表	9-6
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表	9-7~9-8
二、基金用途明細表	9-9~9-20
丁、預算附表	
一、單位（或計畫）成本分析表	9-21
戊、預算參考表	
一、預計平衡表	9-22
二、5年來主要業務計畫分析表	9-23
三、員工人數彙計表	9-24
四、用人費用彙計表	9-25
五、各項費用彙計表	9-26~9-27
己、附錄	
一、資本資產明細表	9-28

甲、業務計畫及預算說明

雲林縣政府

雲林縣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

雲林縣身心障礙者就業基金（以下簡稱本基金）係 97 年度由雲林縣身心障礙者就業基金專戶變更設立而來，依據身心障礙者權益保障法（以下簡稱身權法）修正前第 36 條規定，本府原設立身心障礙者就業基金專戶，且依其規定不列入政府年度預算；但 96 年 7 月 11 日身權法修正後，其第 43 條規定應設身心障礙者就業基金，其收支、保管及運用辦法，由縣(市)勞工主管機關定之，爰依其規定變更設立本基金，並編列附屬單位預算。

一、設立宗旨：

為促進身心障礙者（以下簡稱身心障礙者）就業，辦理身心障礙者職業訓練、職業輔導評量、庇護性就業、支持性就業、職務再設計、視障者按摩巡迴宣導及獎勵企業進用身障員工等，各項促進身心障礙者就業之服務，而成立本基金。

二、施政重點：

依據身權法規定，辦理各項身心障礙者就業促進業務。

三、組織概況：

本基金之主管機關為雲林縣政府，執行單位為雲林縣政府勞工處，各項經費動支運用則由主計單位人員審核。

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，特別收入來源供特殊用途之特別收入基金，並編列雲林縣政府總預算之附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：預計收入 2,998 萬 2,000 元。

(一)徵收及依法分配收入：依身權法第 43 條規定，所收取之未足額進用身障員工應繳納差額補助費及其逾期繳納加徵之滯納金等違規罰款收入，預計 323 萬 4,000 元。

(二)財產收入：基金定期及活期銀行存款利息收入，預計 16 萬 5,000 元。

(三)政府撥入收入：

1、依身權法第 43 條規定，差額補助費年收入 30%需撥交中央勞工主管機關統籌分

配，統籌款分配收入，預計 458 萬 2,000 元。

2、勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助「109 年度推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫、庇護性就業服務、職業輔導評量服務實施計畫、職務再設計服務計畫、支持性就業服務計畫」預計 1,873 萬 3,000 元。

3、勞動部勞動力發展署補助「109 年度推動辦理身心障礙者職業訓練計畫、促進視覺功能障礙者就業計畫」預計 326 萬 8,000 元。

二、基金用途：預計經費 3,890 萬元。

(一)身心障礙者就業計畫：所需經費約 2,969 萬元，主要辦理事項如下：

- 1、辦理身心障礙者庇護性就業服務、設立庇護工場等相關費用、身心障礙者職業災害補償費用、辦理庇護工場相關宣導、專業人員培訓、財務查核或經營輔導等相關配套措施，計需 1,914 萬 7,000 元。
- 2、辦理身心障礙者考證計畫相關費用，計需 20 萬元。
- 3、辦理身心障礙者促進就業相關業務等，計需 5 萬元。
- 4、辦理身心障礙者職務再設計服務計畫等相關費用，計需 58 萬元。
- 5、辦理身心障礙者職業訓練相關費用，計需 376 萬 9,300 元。
- 6、辦理視障者按摩巡迴體驗活動計畫等相關費用，計需 48 萬 7,000 元。
- 7、辦理身心障礙者支持性就業服務相關費用，計需 222 萬 7,000 元。
- 8、辦理身心障礙者就業促進業務所需其他行政服務費用，計需 232 萬 9,700 元。
- 9、辦理身心障礙者創業租金及設備補助計畫，計需 25 萬元。
- 10、辦理視障按摩據點新設及經營輔導補助計畫等相關費用，計需 60 萬元。
- 11、身權法第 43 條規定，未足額進用身心障礙者差額補助費收入 30%撥交中央勞工主管機關，計需 5 萬元。

(二)一般行政管理計畫：為辦理基金各項業務所需用人費及其他費用計需 921 萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,998 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,337 萬 6,000 元，增加 660 萬 6,000 元，約 28.26%，主要係因配合中央補助地方政府辦理促進身心障礙者就業相關計畫改自 106 年度納入預算辦理，以致政府其他撥入收入大幅增加。

(二)本年度基金用途 3,890 萬元，較上年度預算數 3,103 萬 5,000 元，增加 786 萬 5,000 元，約 25.34%。計畫經費主要異動部分為：(1)增加辦理庇護性就業服務

計畫 578 萬 1,000 元。(2)增加辦理職業重建個案管理服務計畫 87 萬 9,000 元。(3)增加辦理身心障礙者支持性就業服務計畫 77 萬 9,000 元。(4)增加辦理視覺功能障礙者電話服務員進用計畫 49 萬 6,000 元。(5)增加辦理視障者就業媒體宣導實施計畫 19 萬 8,000 元。(6)增加按摩據點新設及經營輔導補助計畫 11 萬 5,000 元。(7)增加身心障礙者職業訓練計畫經費 10 萬 9,000 元。(8)增加辦理身心障礙者職務再設計服務計畫 5 萬元。(9)新增視障按摩師服務品質提昇課程計畫 4 萬 4,000 元。(10)減少辦理視障按摩協助員服務計畫 63 萬 8,000 元。(11)減少辦理視障就業服務員計畫 2 萬 2,000 元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 891 萬 8,000 元，較上年度預算數短絀 765 萬 9,000 元，減少短絀 125 萬 9,000 元，約 16.44%，將移用以前年度累積賸餘支應。

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
維護身心障礙者工作權益，保障其公平參與職場就業之機會	辦理身心障礙者職業重建服務工作	年度服務個案量	180 名
推辦職訓多元管道，推廣職能基準之產業運用	辦理身心障礙者失業者職業訓練	年度參訓人數	45 人

伍、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前年度決算結果：

107 年度違規罰款收入 355 萬 2,158 元、利息收入 16 萬 4,543 元、政府其他撥入收入 1,612 萬 9,591 元，合計收入 1,984 萬 6,292 元；身心障礙者就業計畫支出 1,809 萬 4,240 元，一般行政管理計畫支出 643 萬 4,725 元，合計支出 2,452 萬 8,965 元整。107 年度累計賸餘 1 億 2,488 萬 859 元整。至 107 年 12 月 31 日止資產總額 1 億 2,923 萬 5,711 元整。

二、上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

108 年度 1 月 1 日至 6 月 30 日身心障礙者就業基金預算執行情形：違規罰款收入 141 萬 4,100 元、利息收入 8 萬 89 元，政府其他撥入收入 1,486 萬 7,420 元，

合計收入 1,636 萬 1,609 元；身心障礙者就業計畫支出 88 萬 3,337 元，一般行政管理計畫支出 323 萬 9,586 元，合計支出 412 萬 2,923 元；賸餘 1,223 萬 8,686 元。

乙、預算主要表

雲林縣政府

雲林縣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 (-)
19,846	基金來源	29,982	23,376	6,606
3,552	徵收及依法分配收入	3,234	2,860	374
3,552	違規罰款收入	3,234	2,860	374
164	財產收入	165	162	3
164	利息收入	165	162	3
16,130	政府撥入收入	26,583	20,354	6,229
16,130	政府其他撥入收入	26,583	20,354	6,229
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
24,528	基金用途	38,900	31,035	7,865
18,094	身心障礙者就業計畫	29,690	23,825	5,865
6,434	一般行政管理計畫	9,210	7,210	2,000
-4,682	本期賸餘(短絀-)	-8,918	-7,659	-1,259
129,564	期初基金餘額	113,000	120,659	-7,659
124,881	期末基金餘額	104,082	113,000	-8,918

雲林縣政府
雲林縣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
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀-）	-8,918	
調整非現金項目	-136	
流動資產淨減（淨增-）	-50	
流動負債淨增（淨減-）	-86	
業務活動之淨現金流入（流出-）	-9,054	
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-）	0	
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-9,054	
期初現金及約當現金	116,684	
期末現金及約當現金	107,630	

丙、預算明細表

雲林縣政府
雲林縣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	
基金來源				29,982	
徵收及依法分配收入				3,234	
違規罰款收入				3,234	違反身權法令行政罰款收入。
未足額進用差額補助費	人	140	23.100	3,234	依身權法第43條規定,義務單位進用身障員工人數未達標準者,應繳納之差額補助費及其逾期繳納加徵之滯納金140人×23,100元=3,234,000元。
財產收入				165	
利息收入				165	銀行定期及活期存款利息。
存放款利息	年	1	165	165	(依據台灣銀行108年7月利率匯率/新台幣存(放)款牌告利率編列) (1)定存60,000,000×0.17%=102,000元。 (2)活存約78,640,000×0.08%=62,912元。 (3)配合預算表達至千元,增列進位數88元。
政府撥入收入				26,583	
政府其他撥入收入				26,583	
差額補助費統籌款分配收入	年	1	4,582	4,582	依身權法第43條規定,差額補助費年收入30%撥交勞動部統籌分配之收入。
	年	1	22,001	22,001	(1)勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助辦理「109年度推動身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 」(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助3,042,323元)。 (2)勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助辦理「109年度推動及補助地方政府身心障礙者 庇護性就業服務 」(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助12,287,114元)。 (3)勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助辦理「109年度推動身心障礙者 職業輔導評量服務實施計畫 」(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助729,712元)。

雲林縣政府
雲林縣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	
					(4)勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助辦理「109年度推動身心障礙者職務再設計服務計畫」(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助497,000元)。 (5)勞動部勞動力發展署雲嘉南分署補助辦理「109年度身心障礙者支持性就業服務計畫」(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助2,176,763元)。 (6)勞動部勞動力發展署補助辦理「109年度推動辦理身心障礙者職業訓練計畫」(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助1,432,060元)。 (7)勞動部勞動力發展署補助辦理「109年度地方政府辦理促進視覺功能障礙者就業計畫」(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助1,835,626元)。 (8)配合預算表達至千元，增列進位數402元。

雲林縣政府
雲林縣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
18,094	身心障礙者就業計畫	29,690	23,774	
18,094	促進身心障礙者就業	29,690	23,774	
6,571	服務費用	7,868	7,323	
341	印刷裝訂與廣告費	527	360	
12	印刷及裝訂費	33	36	(1)印製身心障礙者就業相關業務所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等費用，計需10,000元。
				(2)辦理身心障礙者庇護性就業服務所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,000元)。
				(3)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助1,000元)。
				(4)辦理身心障礙者職務再設計服務計畫所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助3,000元，本府配合款4,000元)。
				(5)辦理身心障礙者支持性就業服務計畫所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助3,500元，本府配合款1,500元)。
				(6)辦理身心障礙者職業訓練計畫所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助1,680元，本府配合款720元)。
				(7)辦理視障按摩師服務品質提昇課程所需講義、宣導單(冊)、各項資料、表單(冊)及其他印刷品等(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助2,100元，本府配合款900元)。
				(8)配合預算表達至千元，增列進位數600元。
213	廣(公)告費	349	151	(1)辦理視障者就業媒體宣導實施計畫所需廣告費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助138,600元，本府配合款59,400元)。

雲林縣政府
雲林縣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
116	業務宣導費	145	173	(2)辦理視障廣播宣導實施計畫所需廣播費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助105,700元，本府配合款45,300元)。 (1)辦理身心障礙者就業相關事項宣導、研討、講習、說明、講座、表揚、就業媒合等各項活動，所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出，計需20,000元。 (2)辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出業務(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助39,200元，本府配合款16,800元)。 (3)辦理身心障礙者庇護性就業服務所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助34,000元)。 (4)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出業務(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助，本府配合款14,906元)。 (5)辦理身心障礙者職務再設計服務計畫所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出業務(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助，本府配合款4,000元)。 (6)辦理身心障礙者職業訓練計畫所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出業務(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助7,000元，本府配合款3,000元)。 (7)辦理辦理視障按摩師服務品質提昇課程所需之印刷、宣導品、海報、示範用物品及其他等相關支出業務(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助4,200元，本府配合款1,800元)。 (8)配合預算表達至千元，增列進位數94元。
0	修理保養及保固費	9	15	
	什項設備修護費	9	15	(1)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫所需之相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,000元)。 (2)辦理身心障礙者職務再設計回收所需之輔具維修、保養費等相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助2,000元，本府配合款3,000元)。

雲林縣政府
雲林縣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	保險費	15	13	
8	其他保險費	15	14	(1)辦理身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 所需之保險費、或因業務費衍生其負擔健保補充保險費等費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助6,930元，本府配合款2,970元)。 (2)辦理身心障礙者 職業輔導評量服務實施計畫 所需之保險費、或因業務費衍生其負擔健保補充保險費等費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,500元)。 (3)辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 所需之保險費、或因業務費衍生其負擔健保補充保險費等費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助311元，本府配合款89元)。 (4)配合預算表達至千元，增列進位數200元。
5,519	一般服務費	5,908	5,867	
5,519	外包費	5,908	5,867	(1)辦理身心障礙者 職業訓練 相關費用1,824,800元。 (2)辦理身心障礙者 職業訓練 相關費用(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第108000356號函補助1,397,060元，本府配合款547,440元)。 (3)辦理身心障礙者 支持性就業服務 相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助1,486,692元，本府配合款651,771元)。 (4)配合預算表達至千元，增列進位數237元。
703	專業服務費	1,409	1,068	
3	專技人員酬金	6	4	(1)辦理身心障礙者 職業輔導評量服務實施計畫 個案之專家諮詢費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助5,200元)。 (2)配合預算表達至千元，增列進位數800元。
687	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,359	1,064	(1)辦理身心障礙者就業相關業務之委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費及委託撰稿、審稿、閱卷、翻譯等酬勞費用及各項相關，計需20,000元。 (2)辦理身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助458,360元，本府配合款196,440元)。

雲林縣政府
雲林縣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
				(3)辦理身心障礙者庇護性就業服務委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第108000802號函補助200,000元)。 (4)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助115,800元)。 (5)辦理身心障礙者職務再設計服務計畫委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助61,000元，本府配合款33,000元)。 (6)辦理身心障礙者支持性就業服務委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助72,008元，本府配合款107,432元)。 (7)辦理視障按摩師服務品質提昇課程委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助16,156元，本府配合款6,924元)。 (8)辦理視障按摩據點新設及經營輔導補助計畫委員出席、交通等各項服務費，以及聘請講師演講或授課之鐘點、交通費等酬勞費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助49,644元，本府配合款21,276元)。 (9)配合預算表達至千元，增列進位數960元。
13	其他	44	0	辦理身心障礙者支持性就業服務計畫一般性職場體驗之廠商指導費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助34,201元，本府配合款9,799元)。
54	材料及用品費	105	84	
54	用品消耗	105	84	
20	辦公(事務)用品	24	20	(1)辦理身心障礙者就業相關業務、活動、訓練所需文具、紙張、什項支出等費用，計需20,000元。 (2)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫所需相關業務、活動、訓練所需文具、紙張、什項支出等費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助3,750元)。 (3)配合預算表達至千元，增列進位數250元。

雲林縣政府
雲林縣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
0	其他	6	0	辦理身心障礙者 支持性就業服務 所需職務再設計相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,664元,本府配合款1,336元)。
34	食品	75	64	(1)辦理身心障礙者就業相關業務所需誤餐費,計需10,000元。 (2)辦理身心障礙者庇護性就業服務業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助12,000元)。 (3)辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助15,666元,本府配合款6,714元)。 (4)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,800元)。 (5)辦理身心障礙者職務再設計服務計畫業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助6,000元,本府配合款9,000元)。 (6)辦理身心障礙者支持性就業服務業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助622元,本府配合款4,578元)。 (7)辦理視障按摩師服務品質提昇課程業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助2,464元,本府配合款1,056元)。 (8)辦理視障按摩據點新設及經營輔導補助計畫業務所需誤餐費(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助1,008元,本府配合款432元)。 (9)配合預算表達至千元,增列進位數660元。
43	租金、償債與利息	80	92	
43	房租	80	92	
43	一般房屋租金	80	92	(1)辦理身心障礙者就業相關業務宣導、活動、訓練之場地費,計需20,000元。 (2)辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫活動、訓練之場地費等(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助37,800元,本府配合款16,200元)。 (3)辦理視障按摩師服務品質提昇課程活動、訓練之場地費等(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助4,200元,本府配合款1,800元)。

雲林縣政府
雲林縣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
23	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	50	
23	購置固定資產	50	50	
23	購置什項設備	50	50	辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫購置職評工具之相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助50,000元)。
11,403	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,469	16,107	
11,371	捐助、補助與獎助	21,403	16,051	
73	捐助個人	950	950	(1)辦理身心障礙者考證補助計畫費用，計需200,000元。 (2)辦理身心障礙者創業租金及設備補助計畫，計需250,000元。 (3)辦理視障按摩據點新設及經營輔導補助計畫相關費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助350,000元，本府配合款150,000元)。
11,298	捐助國內團體	20,453	15,101	(1)辦理身心障礙者庇護性就業服務、設立庇護工場設施設備開辦費等相關費用、補助庇護工場負擔庇護性就業者之勞健保費、身心障礙者職業災害補償費用、辦理庇護工場相關宣導、專業人員培訓、財務查核或經營輔導、評鑑及獎勵等相關配套措施，庇護性就業職場見習等相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助11,977,114元，本府配合款7,169,600元)。 (2)辦理身心障礙者職務再設計服務計畫相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助421,000元，本府配合款159,000元)。 (3)辦理身心障礙者支持性就業服務相關費用(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助68,743元，本府配合款19,697元)。 (4)辦理視障者按摩巡迴體驗活動計畫相關費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助340,812元，本府配合款146,063元)。 (5)辦理視障按摩據點新設及經營輔導補助計畫相關費用(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助70,000元，本府配合款30,000元)。 (6)辦理身心障礙者促進就業相關業務等，計需50,000元。 (7)配合預算表達至千元，增列進位數971元。

雲林縣政府
雲林縣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
32	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	66	56	
32	獎勵費用	66	56	(1)辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 服務評鑑獎金(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助40,000元)。 (2)辦理鼓勵進用身心障礙者績優表揚獎金，計需26,000元。
0	其他	118	118	
0	其他支出	118	118	
0	其他	118	118	(1)依身權法第43條規定，未足額進用身心障礙者差額補助費收入30%需撥交中央統籌分配，經應提撥數與可獲分配數相抵後，預估應撥交50,000元。 (2)辦理身心障礙者就業相關業務宣導、活動、訓練等場地佈置費，計需10,000元。 (3)辦理身心障礙者就業業務所需其他費用及中央補助款配合款比例不足時應繳回之差額等費用，計需50,000元。 (4)辦理身心障礙者 職務再設計服務計畫 雜費、場地佈置費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助4,000元，本府配合款1,000元)。 (5)辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 雜費、場地佈置費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函，本府配合款2,740元)。 (6)配合預算表達至千元，增列進位數260元。

雲林縣政府
雲林縣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
6,434	一般行政管理計畫	9,210	7,210	依據本縣身障者就業基金收支保管及運用辦法及本府108年8月15日府人力一字第1083107179A號函核定續聘員額4名。
6,434	一般行政管理	9,210	7,210	
2,584	用人費用	2,807	2,726	
1,939	聘僱及兼職人員薪資	2,060	2,012	
1,939	聘用人員薪金	2,060	2,012	(1)約聘376俸點1人：46,887×12月×1人=562,644元。
				(2)約聘344俸點1人：42,897×12月×1人=514,764元。
				(3)約聘328俸點2人：40,902×12月×2人=981,648元。
				(4)配合預算表達至千元，增列進位數944元。
0	超時工作報酬	20	20	
0	加班費	20	20	約聘4人辦理業務超時加班費106小時×195元=20,670元。
56	津貼	76	64	約聘4人休假補助費。
56	其他津貼	76	64	(1)約聘4人休假補助費16,000元×4人=64,000元。
				(2)約聘2人休慰勞假補助費6,000元×2人=12,000元。
233	獎金	258	252	約聘4人年終獎金。
233	年終獎金	258	252	(1)約聘376俸點1人：46,887×1.5月×1人=70,331元。
				(2)約聘344俸點1人：42,897×1.5月×1人=64,346元。
				(3)約聘328俸點2人：40,902×1.5月×2人=122,706元。
				(4)配合預算表達至千元，增列進位數617元。
116	退休及卹償金	127	125	約聘4人離職儲金基金負擔6%部分。
116	職員退休及離職金	127	125	(1)約聘376俸點1人：2,892×12月×1人=34,704元。
				(2)約聘344俸點1人：2,634×12月×1人=31,608元。
				(3)約聘328俸點2人：2,520×12月×2人=60,480元。
				(4)配合預算表達至千元，增列進位數208元。
240	福利費	266	253	約聘4人勞、健保費基金負擔部分。
240	分擔員工保險費	266	253	(1)約聘376俸點1人保費：5,907×12月×1人=70,884元。
				(2)約聘344俸點1人保費：5,553×12月×1人=66,636元。
				(3)約聘328俸點2人保費：5,313×12月×2人=127,512元。
				(4)配合預算表達至千元，增列進位數968元。

雲林縣政府
雲林縣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
3,641	服務費用	5,995	4,244	(1)郵資，計需10,000元。 (2)辦理身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 郵費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助3,000元)。 (3)辦理身心障礙者 職業訓練計畫 郵費(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助4,200元，本府配合款1,800元)。 (4)辦理補助進用視障就業輔導員計畫郵費(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助3,500元，本府配合款1,500元)。
41	郵電費	78	72	
14	郵費	24	26	
27	電話費	54	46	(1)電話通訊費，計需30,000元。 (2)辦理身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 電話費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助18,000元)。 (3)辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 電話費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助5,547元，本府配合款453元)。
152	旅運費	313	235	(1)約聘4人縣外5人×6天×1,000=30,000元。約聘4人縣內5人×12天×350=21,000元，計需51,000元。 (2)辦理身心障礙者 職業重建個案管理服務計畫 (勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助120,800元，本府配合款43,200元)。 (3)辦理身心障礙者 職業輔導評量服務實施計畫 (勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助37,000元)。 (4)辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 (勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助24,000元，本府配合款12,000元)。 (5)辦理身心障礙者 職業訓練計畫 (勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助3,360元，本府配合款1,440元)。 (6)辦理進用視障就業輔導員計畫(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助14,000元，本府配合款6,000元)。 (7)配合預算表達至千元，增列進位數200元。
152	國內旅費	313	235	

雲林縣政府
雲林縣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
13	印刷裝訂與廣告費	38	38	
13	印刷及裝訂費	38	38	身心障礙者就業業務各項資料表單(冊)、憑證、文件、預決算書、宣傳單及其他印刷品等之印刷、複製、裝訂費用，計需38,000元。
19	修理保養及保固費	20	20	
19	什項設備修護費	20	20	電腦、印表機、電話及辦公用品等各項機具保養及修護費用，計需20,000元。
3,394	一般服務費	5,521	3,854	
3,394	計時與計件人員酬金	5,521	3,854	(1)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用4名職管員及1名業促員，以辦理身心障礙者 職業重建服務窗口計畫 ，計畫總金額為3,218,498元(中央補助2,252,947元，本府配合款965,551元)。 (2)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任職評員，以辦理推動身心障礙者 職業輔導評量服務實施計畫 ，計畫總金額為817,287元(中央補助503,662元，本府配合款313,625元)。 (3)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任就業服務員，以辦理身心障礙者 支持性就業服務計畫 ，計畫總金額為538,379元(中央補助418,475元，本府配合款119,904元)。 (4)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用視障就業輔導員1名，以辦理促進 視障覺功能障礙者就業計畫 ，計畫總金額為548,297元(中央補助383,808元，本府配合款164,489元)。 (5)辦理 視障按摩師服務品質提昇課程 工作人員費(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助1,680元，本府配合款720元)。 (6)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用1名視覺功能障礙者，以辦理 電話服務員進用計畫 ，計畫總金額為395,747元(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助277,022元，本府配合款118,725元)。 (7)配合預算表達至千元，增列進位數392元。
22	專業服務費	25	25	
22	電子計算機軟體服務費	25	25	政事型基金會計系統套裝軟體-系統維護費用，計需25,000元。

雲林縣政府
雲林縣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
65	材料及用品費	184	156	
65	用品消耗	184	156	
65	辦公(事務)用品	184	156	(1)辦理身心障礙者就業業務所需文具、紙張、帳簿、什項支出等各項辦公用品，計需10,000元。 (2)辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫所需文具、紙張、帳簿、什項支出等各項辦公用品(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助43,000元，本府配合款36,000元)。 (3)辦理身心障礙者庇護性就業服務所需文具、紙張、帳簿、什項支出等各項辦公用品(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助60,000元)。 (4)辦理身心障礙者支持性就業服務計畫所需文具、紙張、帳簿、什項支出等各項辦公用品(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助6,000元，本府配合款280元)。 (5)辦理補助進用視障就業輔導員計畫所需文具、紙張、帳簿、什項支出等各項辦公用品(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助732元，本府配合款316元)。 (6)辦理身心障礙者職業訓練所需相關業務、活動、訓練所需文具、紙張、什項支出等費用(勞動部勞動力發展署108年3月13日發特字第1083000356號函補助18,760元，本府配合款8,040元)。 (7)配合預算表達至千元，增列進位數872元。
53	租金、償債與利息	94	54	
53	機器租金	94	54	
53	電腦硬、軟體租金及使用費	94	54	(1)辦理身心障礙者職業重建個案管理服務計畫電腦租賃費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助46,620元，本府配合款19,980元)。 (2)辦理身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫電腦租賃費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助，本府配合款13,320元)。

雲林縣政府
雲林縣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
				(3)辦理身心障礙者支持性就業服務計畫電腦租賃費(勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助12,000元,本府配合款1,320元)。
				(4)配合預算表達至千元,增列進位數760元。
91	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120	20	
62	購置固定資產	120	20	
62	購置什項資產	120	20	(1)購置辦理身心障礙者就業業務所需各項辦公設備等,計需20,000元。
				(2)辦理視覺功能障礙者電話服務員進用計畫購置所需各項辦公設備等(勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助70,000,本府配合款30,000元)。
29	購置無形資產	0	0	
29	購置電腦軟體	0	0	
0	稅捐、規費(強制費)與繳庫	10	10	
0	規費	10	10	
0	行政規費與強制費	10	10	身心障礙者就業業務所需相關規費、未繳納違反身權法令之行政罰款,移送強制執行所需規費及各項相關費用,計需10,000元。
24,528	總計	38,900	30,984	

丁、預算附表

雲 林 縣 政 府
雲林縣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（費）率	數量	預算數	說 明
身心障礙者就業計畫				29,690	
促進身心障礙者就業	人	49,483.33	600	29,690	辦理身心障礙者就業所需經費。
一般行政管理計畫				9,210	
一般行政管理	年	9,210.00	1	9,210	為辦理身心障礙者就業所需行管費用。
合 計				38,900	

本頁空白

戊、預算參考表

雲林縣政府
雲林縣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(一)
129,235	資 產	108,522	117,526	-9,004
129,235	流動資產	108,522	117,526	-9,004
128,540	現金	107,630	116,684	-9,054
128,540	銀行存款	107,630	116,684	-9,054
695	應收款項	892	842	50
695	應收帳款	727	762	-35
0	應收利息	165	80	85
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
0	短期貸墊款	0	0	0
0	短期墊款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
129,235	資產總額	108,522	117,526	-9,004
4,355	負 債	4,440	4,526	-86
4,355	流動負債	4,440	4,526	-86
4,355	應付款項	4,440	4,526	-86
4,355	應付費用	4,440	4,526	-86
124,881	基金餘額	104,082	113,000	-8,918
124,881	基金餘額	104,082	113,000	-8,918
124,881	基金餘額	104,082	113,000	-8,918
129,236	負債及基金餘額合計	108,522	117,526	-9,004

雲林縣政府

雲林縣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 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
(一)身心障礙者就業計畫	人	600	49,483.33	29,690	辦理身心障礙者就業所需經費。 為辦理身心障礙者就業所需行管費用。
(二)一般行政管理計畫	年	1	9,210.00	9,210	
上年度預算數					
(一)身心障礙者就業計畫	人	560	42,544.64	23,825	
(二)一般行政管理計畫	年	1	7,210.00	7,210	
前年度決算數					
(一)身心障礙者就業計畫	人	580	31,196.96	18,094	
(二)一般行政管理計畫	年	1	6,435.00	6,435	
(106)年度決算數					
(一)身心障礙者就業計畫	人	600	24,722.77	14,834	
(二)一般行政管理計畫	年	1	5,972.00	5,972	
(105)年度決算數					
(一)身心障礙者就業計畫	人	600	10,047.44	6,028	
(二)一般行政管理計畫	年	1	2,894.00	2,894	

雲林縣政府
雲林縣身心障礙者就業基金
員工人數彙計表
中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	4	0	4	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
聘用	4	0	4	依據本縣身障者就業基金收支 保管及運用辦法及本府108年8 月15日府人力一字第 1083107179A號函核定續聘員額 4名。
約僱	-	-	-	
兼任人員	0	0	0	
管理委員會委員	-	-	-	98年1月17日起配合雲林縣身障 者就業基金收支保管及運用辦 法修正，不再設置管理委員 會。
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	4	0	4	

備註

(1)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用視障就業輔導員1名，以辦理促進視覺功能障礙者就業計畫，計畫總金額為548,297元(中央補助383,808元，本府配合款164,489元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(2)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任職評員，以辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫，計畫總金額為817,287元(中央補助503,662元，本府配合款313,625元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(3)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用4名職管員及1名業促員，以辦理身心障礙者職業重建服務窗口計畫，計畫總金額為3,218,498元(中央補助2,252,947元，本府配合款965,551元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(4)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任就業服務員，以辦理身心障礙者支持性就業服務計畫，計畫總金額為538,379元(中央補助418,475元，本府配合款119,904元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(5)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用1名視覺功能障礙者，以辦理電話服務員進用計畫，計畫總金額為395,747元(中央補助277,022元，本府配合款118,725元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

雲林縣政府
雲林縣身心障礙者就業基金
用人費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員額薪資	僱用人員薪資	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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
身心障礙者就業計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
促進身心障礙者就業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	2,060	20	76	258	-	-	-	127	-	-	266	-	-	-	-	2,807	0	2,807
一般行政管理	-	2,060	20	76	258	-	-	-	127	-	-	266	-	-	-	-	2,807	0	2,807
約聘人員	-	2,060	20	76	258	-	-	-	127	-	-	266	-	-	-	-	2,807	0	2,807
合 計	0	2,060	20	76	258	0	0	0	127	0	0	266	0	0	0	0	2,807	0	2,807

備註：

(1)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用視障就業輔導員1名，以辦理促進視覺功能障礙者就業計畫，計畫總金額為548,297元(中央補助383,808元，本府配合款164,489元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(2)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任職評員，以辦理推動身心障礙者職業輔導評量服務實施計畫，計畫總金額為817,287元(中央補助503,662元，本府配合款313,625元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(3)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用4名職管員及1名業促員，以辦理身心障礙者職業重建服務窗口計畫，計畫總金額為3,218,498元(中央補助2,252,947元，本府配合款965,551元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(4)依據勞動部勞動力發展署雲嘉南分署108年1月24日南分署特字第1080001802號函補助本府進用1名專任就業服務員，以辦理身心障礙者支持性就業服務計畫，計畫總金額為538,379元(中央補助418,475元，本府配合款119,904元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

(5)依據勞動部勞動力發展署108年3月20日發特字第1083000373號函補助本府進用1名視覺功能障礙者，以辦理電話服務員進用計畫，計畫總金額為395,747元(中央補助277,022元，本府配合款118,725元)。(列入"計時與計件人員酬金"項下)。

雲林縣政府
雲林縣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	一般行政 管理計畫
2,584	2,726	用人費用	2,807	0	2,807
1,939	2,012	聘僱及兼職人員薪資	2,060	0	2,060
1,939	2,012	聘用人員薪金	2,060	0	2,060
0	20	超時工作報酬	20	0	20
0	20	加班費	20	0	20
56	64	津貼	76	0	76
56	64	其他津貼	76	0	76
233	252	獎金	258	0	258
233	252	年終獎金	258	0	258
116	125	退休及卹償金	127	0	127
116	125	職員退休及離職金	127	0	127
240	253	福利費	266	0	266
240	253	分擔員工保險費	266	0	266
10,213	11,618	服務費用	13,863	7,868	5,995
42	72	郵電費	78	0	78
14	26	郵費	24	0	24
28	46	電話費	54	0	54
152	235	旅運費	313	0	313
152	235	國內旅費	313	0	313
354	398	印刷裝訂與廣告費	565	527	38
25	74	印刷及裝訂費	71	33	38
213	151	廣(公)告費	349	349	0
116	173	業務宣導費	145	145	0
18	35	修理保養及保固費	29	9	20
18	35	什項設備修護費	29	9	20
9	14	保險費	15	15	0
9	14	其他保險費	15	15	0
8,913	9,721	一般服務費	11,429	5,908	5,521
5,519	5,867	外包費	5,908	5,908	0
3,394	3,854	計時與計件人員酬金	5,521	0	5,521

雲林縣政府
雲林縣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	一般行政 管理計畫
725	1,143	專業服務費	1,434	1,409	25
3	4	專技人員酬金	6	6	0
687	1,064	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,359	1,359	0
22	25	電子計算機軟體服務費	25	0	25
13	50	其他	44	44	0
119	240	材料及用品費	289	105	184
119	240	用品消耗	289	105	184
85	176	辦公(事務)用品	208	24	184
0	0	其他		6	0
34	64	食品	75	75	0
96	146	租金、償債與利息	174	80	94
43	92	房租	80	80	0
43	92	一般房屋租金	80	80	0
53	54	機器租金	94	0	94
53	54	電腦硬、軟體租金及使用費	94	0	94
114	70	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170	50	120
85	70	購置固定資產	170	50	120
85	70	購置什項設備	170	50	120
29	0	購置無形資產	0	0	0
29	0	購置電腦軟體	20	0	0
0	10	稅捐、規費(強制費)與繳庫	10	0	10
0	10	規費	10	0	10
0	10	行政規費與強制費	10	0	10
11,402	16,107	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,469	21,469	0
11,370	16,051	捐助、補助與獎助	21,403	21,403	0
72	950	捐助個人	950	950	0
11,298	15,101	捐助國內團體	20,453	20,453	0
32	56	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0
32	56	獎勵費用	66	66	0
0	118	其他	118	118	0
0	118	其他支出	118	118	0
0	118	其他	118	118	0
24,528	31,035	合 計	38,900	29,690	9,210

己、附

錄

雲林縣政府
雲林縣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/舉債數	以後年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度				變 動 主要增減 原因說明	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額		
			增	加 減		少					
				金額	類型					金額	類型
資產											
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	416	265						89	62		
雜項設備	91	15	120					6	190		
購建中國定資產											
電腦軟體	43								43		
權利											
遞耗資產											
其他											
負債											
長期債務											
總 計	550	280						95	295		

填表說明：1. 本年度變動包括資本資產成長與長期負債舉債數及其溢(折)價之變動數、其中舉債數與溢(折)價數金額應分別說明。

2. 本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)報廢(6)變賣(7)撥出(8)遺失(9)債務舉債 (10)無形資產攤銷(11)其他。

本頁空白