

中華民國 113 年度

連江縣總預算

民政社會處主管

連江縣身心障礙者就業基金附屬單位預算

(非營業部分)

連江縣政府 編

連江縣身心障礙者就業基金

目 次

中 華 民 國 113 年 度

業務計畫及預算說明	1
主要表	
(一)基金來源、基金用途及餘絀預計表	3
(二)現金流量預計表	4
明細表	
(一)基金來源明細表	5
(二)基金用途明細表	6
附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	8
參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	9
(二)員工人數彙計表	10
(三)用人費用彙計表	11
(四)各項費用彙計表	13
(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	無
(六)補辦預算明細表	無
附錄	
(一)預計平衡表	15
(二)資本資產明細表	16
(三)長期負債明細表	無

業務計畫及預算說明

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

依據身心障礙者權益保障法第 43 條第 1 項規定訂定「連江縣政府身心障礙者就業基金收支保管及運用自治條例」，於 90 年 7 月 26 日公布實施；另於 104 年 7 月 7 日廢止該自治條例訂定「連江縣政府身心障礙者就業基金收支保管及運用辦法」；本辦法之主管機關為連江縣政府。

二、施政重點

加強協助身心障礙者自力更生，並透過創業補助，減輕其生活負擔，促進就業，藉以落實本府照顧身心障礙者之目標。

三、組織概況

本基金之主管機關為連江縣政府民政處，執行單位為連江縣政府民政處勞動行政科。

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：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	0	依身心障礙者權益保障法第 43 條及 98 條規定所收取之違規罰款收入
就業安定基金	2000	政府撥補及分配收入
利息收入	10	基金之孳息及運用收益
違規罰款收入	0	違反本法之罰鍰收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
身障就業計畫	559	協助身心障礙者自力更生，並透過創業補助，減輕其生活負擔，促進就業，落實本府照顧身心障礙者之目標。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,010 千元，較上年度預算數 2,010 千元，無增減。

(二)本年度基金用途 559 千元，較上年度預算數 579 千元，較上年度減少 20 千元整。

二、基金餘絀之預計

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1,451 千元，較上年度預算數 1,431 千元，較上年度增加 20 千元整。

三、公庫撥補情形

無

四、補辦預算事項

無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（111）年度計畫實施成果概述

基金來源 5,344 千元，基金用途-身障就業計畫 815 千元，推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫 1,646 千元，賸餘 2,883 千元。

二、上年度已過期間（112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

基金來源 2,010 元，基金用途 579 千元。截至 112 年 06 月 30 止執行情形：基金來源 1,111 千元，基金用途支出 1,072 千元，賸餘 39 千元。

伍、其他

無

預算主要表

連江縣政府
連江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113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 (-)
5,344	基金來源	2,010	2,010	-
4,012	徵收及依法分配收入	2,000	2,000	-
3,962	就業安定收入	2,000	2,000	-
51	違規罰款收入	-	-	-
15	財產收入	10	10	-
15	利息收入	10	10	-
1,317	政府撥入收入	-	-	-
1,317	公庫撥款收入	-	-	-
2,461	基金用途	559	579	-20
815	身障就業計畫	559	579	-20
1,646	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計 畫	-	-	-
-	推動身心障礙者職務 再設計服務計畫	-	-	-
2,883	本期賸餘(短絀)	1,451	1,431	20
8,948	期初基金餘額	13,262	10,457	2,805
-	解繳公庫	-	-	-
11,831	期末基金餘額	14,713	11,888	2,825

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

現金流量預計表

中華民國113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)	1,451	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入 (流出)	1,451	
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)	-	
現金及約當現金之淨增 (淨減)	1,451	
期初現金及約當現金	13,262	
期末現金及約當現金	14,713	

預算明細表

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國113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				2,000	
就業安定收入				2,000	依勞動部提撥就業安定基金分配款 預估數編列200萬元整 未足額進用身障人力，依實際情況 裁收入未足額進用身障人力，依實 際情況裁收入
違規罰款收入					
財產收入				10	
利息收入				10	依實際數額辦理利息收入
政府撥入收入					
公庫撥款收入					
總 計				2,010	

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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
815	身障就業計畫	559	579	
815	身障就業計畫	559	579	
194	服務費用	93	105	
7	旅運費	20	20	
7	國內旅費	20	20	凡員工國內開會、洽公、受訓及業務接洽等交通費、住宿費
48	印刷裝訂與廣告費	20	20	
29	印刷及裝訂費	-	-	
20	業務宣導費	20	20	身心障礙者就業相關法令宣導及促進身心障礙者就業相關業務廣告宣導
7	保險費	5	5	
7	責任保險費	5	5	活動保險費用
132	專業服務費	48	60	
132	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	60	(內)外聘學者專家出席費、講師鐘點費、稿費、審查費等
160	材料及用品費	95	50	
160	用品消耗	95	50	
100	辦公(事務)用品	80	50	辦公用之消耗品及非消耗品所需各項費用
60	其他用品消耗	15	-	辦理中餐丙級烹調證照輔導用品費用
-	租金、償債、利息及相關手續費	-	4	
-	地租及水租	-	4	
-	場地租金	-	4	身障就業課程、活動、宣導會等相關活動場地租金
317	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	270	270	
317	捐助、補助與獎助	270	270	
317	捐助國內團體	220	220	獎勵非義務機關(構)超額進用身心障礙者、身心障礙者自力更生補助、補助民間團體辦理身心障礙者就業相關活動
-	捐助個人	50	50	身心障礙者取得技術士證照獎勵金、連江縣身心障礙者久任職場津貼補助
144	其他	101	150	
144	其他支出	101	150	
144	其他	101	150	依身心障礙者促進就業相關業務辦理之身障就業服務、宣導、活動等相關費用及購置勞工法令相關書籍

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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
1,646	推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	-	-	
1,646	推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	-	-	
1,560	服務費用	-	-	
31	旅運費	-	-	
31	國內旅費	-	-	
5	保險費	-	-	
5	責任保險費	-	-	
1,454	一般服務費	-	-	
1,454	計時與計件人員酬金	-	-	
71	專業服務費	-	-	
71	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	
40	材料及用品費	-	-	
40	用品消耗	-	-	
40	辦公（事務）用品	-	-	
46	其他	-	-	
46	其他支出	-	-	
46	其他	-	-	
2,461	總 計	559	579	

預算附表

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113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
身障就業計畫	元	559,000.00	-	559	單位成本以工作計畫作為成本表達
身障就業計畫	元	559,000.00	-	559	
合 計	元	559,000	-	559	

預算參考表

連江縣政府

連江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113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					
身障就業計畫	元	-	559,000.00	559	
身障就業計畫推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	元	-	-	-	
推動身心障礙者職務再設計服務計畫	元	-	-	-	
上年度預算數					
身障就業計畫	元	-	579,000.00	579	
身障就業計畫推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	元	-	-	-	
推動身心障礙者職務再設計服務計畫	元	-	-	-	
前年度決算數					
身障就業計畫	元	-	815,313.00	815	
身障就業計畫推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	元	-	1,645,702.00	1,646	
推動身心障礙者職務再設計服務計畫	元	-	-	-	
110年度決算數					
身障就業計畫	元	-	589,300.00	589	
身障就業計畫推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	元	-	1,711,622.00	1,712	
推動身心障礙者職務再設計服務計畫	元	-	-	-	
109年度決算數					
身障就業計畫	元	-	501,412.00	501	
身障就業計畫推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	元	-	1,707,756.00	1,708	
推動身心障礙者職務再設計服務計畫	元	-	-	-	

政府

礙者就業基金

彙計表

113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				

連江縣政府

連江縣身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	身障就業計畫	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計畫
1,755	105	服務費用	93	93	
38	20	旅運費	20	20	
38	20	國內旅費	20	20	
48	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	
29	-	印刷及裝訂費	-	-	
20	20	業務宣導費	20	20	
12	5	保險費	5	5	
12	5	責任保險費	5	5	
1,454	-	一般服務費	-	-	
1,454	-	計時與計件人員酬金	-	-	
203	60	專業服務費	48	48	
203	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	
199	50	材料及用品費	95	95	
199	50	用品消耗	95	95	
140	50	辦公(事務)用品	80	80	
60	-	其他用品消耗	15	15	
-	4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
-	4	地租及水租	-	-	
-	4	場地租金	-	-	
317	270	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	270	270	
317	270	捐助、補助與獎助	270	270	
317	220	捐助國內團體	220	220	
-	50	捐助個人	50	50	
190	150	其他	101	101	
190	150	其他支出	101	101	
190	150	其他	101	101	

連江縣政府

連江縣身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	身障就業計畫	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計 畫
2,461	579	合計	559	559	-

附錄

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,831	資產	14,713	13,262	1,451
11,831	流動資產	14,713	13,262	1,451
11,831	現金	14,713	13,262	1,451
-	其他資產	-	-	
-	什項資產	-	-	
11,831	資產總額	14,713	13,262	1,451
-	負債	-	-	
-	其他負債	-	-	
-	什項負債	-	-	
11,831	基金餘額	14,713	13,262	1,451
11,831	基金餘額	14,713	13,262	1,451
11,831	基金餘額	14,713	13,262	1,451
11,831	負債及基金餘額合計	14,713	13,262	1,451

連江縣政府
連江縣身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國113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	58	-51					-11	-4	
交通及運輸設 備	29	-17					-4	8	
雜項設備	47	-37					-9	1	
購建中固定資 產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形 資產									
遞耗資產									
其他									
合 計	134	-105					-24	5	