

中華民國 110 年度

連江縣總預算

民政處主管

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

連江縣政府

連江縣身心障礙者就業基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	2
(二)現金流量預計表	3
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	4
(二)基金用途明細表	5
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	8
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	9
(二)員工人數彙計表	無
(三)用人費用彙計表	無
(四)各項費用彙計表	10
(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
六、附錄	
(一)預計平衡表	14
(二)資本資產明細表	15
(三)長期負債明細表	無
(四)縣議會審議地方政府總預算案附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	無



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110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：

一、基金來源：

- (一)徵收及依法分配收入：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。
- (二)本基金之孳息及運用收益。
- (三)政府撥補及分配收入。
- (四)違反本法之罰鍰收入。
- (五)其他收入。

二、基金用途：辦理身障就業計畫，所需經費約60千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)本年度基金來源60千元，較上年度預算3,596千元，減少3,536千元，主要係中央核定計畫未核定。
- (二)本年度基金用途60千元，較上年度預算3,596千元，減少3,536千元，主要係中央核定計畫未核定。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前年度計畫實施成果概述

前年度決算結果：基金來源1,955千元，身障就業計畫1,306千元，賸餘649千元。

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

上年度預算數：基金來源3,596千元，基金用途3,596千元。

截至109年06月30止執行情形：基金來源3,986千元，基金用途支出901千元。

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(一)
1,955	基金來源	60	3,596	-3,536
1,902	徵收及依法分配收入	-	1,579	-1,579
1,579	就業安定收入	-	1,579	-1,579
323	違規罰款收入	-	-	-
3	財產收入	10	10	-
3	利息收入	10	10	-
50	政府撥入收入	50	2,007	-1,957
50	公庫撥款收入	50	2,007	-1,957
1,306	基金用途	60	3,596	-3,536
1,306	身障就業計畫	60	1,650	-1,590
-	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計 畫	-	1,946	-1,946
649	本期賸餘(短絀)	-	-	-
3,281	期初基金餘額	3,931	3,280	651
-	解繳公庫	-	-	-
3,930	期末基金餘額	3,931	3,280	651

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）	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-	
期初現金及約當現金	3,931	
期末現金及約當現金	3,931	

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	
財產收入		-	-	10	
利息收入		-	-	10	利息收入，依實際數額辦理
政府撥入收入		-	-	50	
公庫撥款收入		-	-	50	衛生福利局補助收入5萬元整
總 計				60	

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
1,306	身障就業計畫	60	1,650	
1,306	身障就業計畫	60	1,650	
870	服務費用	-	76	
7	旅運費	-	24	
7	國內旅費	-	24	
60	印刷裝訂與廣告費	-	20	
60	業務宣導費	-	20	
-	修理保養及保固費	-	8	
-	交通及運輸設備修護費	-	8	
13	保險費	-	8	
-	交通及運輸設備保險費	-	3	
13	責任保險費	-	5	
598	一般服務費	-	-	
598	外包費	-	-	
192	專業服務費	-	16	
192	請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	16	
84	材料及用品費	-	60	
-	使用材料費	-	40	
-	油脂	-	40	
84	用品消耗	-	20	
20	辦公(事務)用品	-	20	
64	其他用品消耗	-	-	
-	租金、償債、利息及相關手續費	-	4	
-	地租及水租	-	4	
-	場地租金	-	4	
134	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	1,100	
134	購建固定資產	-	1,100	
-	購置交通及運輸設備	-	1,100	
134	購置雜項設備	-	-	

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
-	稅捐及規費(強制費)	-	9	
-	規費	-	9	
-	行政規費與強制費	-	4	
-	汽車燃料使用費	-	5	
167	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	348	
167	捐助、補助與獎助	-	348	
149	捐助國內團體	-	300	
18	捐助個人	-	48	
50	其他	60	53	
50	其他支出	60	53	
50	其他	60	53	依本府各項促進身障者就業(活動)計畫，辦理身障就業、研習、宣導等相關活動費用及購置勞工法令相關書籍。
-	推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	-	1,946	
-	推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	-	1,946	
-	服務費用	-	1,754	
-	旅運費	-	141	
-	國內旅費	-	141	
-	印刷裝訂與廣告費	-	60	
-	廣告費	-	40	
-	業務宣導費	-	20	
-	保險費	-	4	
-	責任保險費	-	4	
-	一般服務費	-	1,393	
-	計時與計件人員酬金	-	1,393	
-	專業服務費	-	156	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	156	
-	材料及用品費	-	40	
-	用品消耗	-	40	

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
-	辦公(事務)用品	-	40	
-	其他	-	152	
-	其他支出	-	152	
-	其他	-	152	
1,306	總 計	60	3,596	

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
身障就業計畫	年	60,000.00	1	60	單位成本以工作計畫作為成本表達
合計		60,000.00	1	60	

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					
身障就業計畫	年	1	-	60	
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	年	1	-	-	
上年度預算數					
身障就業計畫	年	1	-	1,650	
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	年	1	-	1,946	
前年度決算數					
身障就業計畫	年	1	-	1,306	
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	年	1	-	-	
107年度決算數					
身障就業計畫	年	1	-	70	
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	年	1	-	-	
106年度決算數					
身障就業計畫	年	1	-	57	
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	年	1	-	-	

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	身障就業計畫	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計 畫
870	1,830	服務費用	-	-	-
7	165	旅運費	-	-	-
7	165	國內旅費	-	-	-
60	80	印刷裝訂與廣告費	-	-	-
-	40	廣告費	-	-	-
60	40	業務宣導費	-	-	-
-	8	修理保養及保固費	-	-	-
-	8	交通及運輸設備修護費	-	-	-
13	12	保險費	-	-	-
-	3	交通及運輸設備保險費	-	-	-
13	9	責任保險費	-	-	-
598	1,393	一般服務費	-	-	-
598	-	外包費	-	-	-
-	1,393	計時與計件人員酬金	-	-	-
192	172	專業服務費	-	-	-
192	172	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	-	-	-
84	100	材料及用品費	-	-	-
-	40	使用材料費	-	-	-
-	40	油脂	-	-	-
84	60	用品消耗	-	-	-
20	60	辦公(事務)用品	-	-	-
64	-	其他用品消耗	-	-	-
-	4	租金、償債、利息及相關手續 費	-	-	-
-	4	地租及水租	-	-	-
-	4	場地租金	-	-	-
134	1,100	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	-	-	-
134	1,100	購建固定資產	-	-	-
-	1,100	購置交通及運輸設備	-	-	-
134	-	購置雜項設備	-	-	-
-	9	稅捐及規費(強制費)	-	-	-

政府

礙者就業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	

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	身障就業計畫	推動身心障礙者職業 重建個案管理服務計 畫
-	9	規費	-	-	-
-	4	行政規費與強制費	-	-	-
-	5	汽車燃料使用費	-	-	-
167	348	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	-	-	-
167	348	捐助、補助與獎助	-	-	-
149	300	捐助國內團體	-	-	-
18	48	捐助個人	-	-	-
50	205	其他	60	60	-
50	205	其他支出	60	60	-
50	205	其他	60	60	-
1,306	3,596	合計	60	60	-

政府

礙者就業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	

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
3,931	資產	3,931	3,931	-
3,931	流動資產	3,931	3,931	-
3,931	現金	3,931	3,931	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
3,931	資產總額	3,931	3,931	-
3,931	基金餘額	3,931	3,931	-
3,931	基金餘額	3,931	3,931	-
3,931	基金餘額	3,931	3,931	-
3,931	負債及基金餘額合計	3,931	3,931	-

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	57,990	-17,226	-	-	-	-	-	40,764	
交通及運輸設 備	28,999	-5,382	-	-	-	-	-	23,617	
雜項設備	47,168	-10,189	-	-	-	-	-	36,979	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	134,157	-32,797	-	-	-	-	-	101,360	