

中 華 民 國 107 年 度

(107年 1 月 1 日至 107年 12 月 31 日)

新 竹 縣 總 決 算

勞 工 處 主 管

新竹縣身心障礙者就業基金附屬單位決算

【非營業部分】

新竹縣政府編

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金107年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、主要表			
1. 基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
2. 現金流量表	第	6	頁
3. 平衡表	第	7	頁
丙、附屬表			
1. 基金來源明細表	第	9	頁
2. 基金用途明細表	第	10-12	頁
3. 資本資產及長期負債增減情形表	第	13	頁
4. 員工人數彙計表	第	14	頁
5. 用人費用彙計表	第	16-17	頁
6. 主要業務計畫執行績效摘要表	第	18-20	頁
7. 各項費用彙計表	第	21	頁
8. 管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

本基金係依據身心障礙者權益保障法之規定設立，主要係辦理促進身心障礙者就業等事項。

一、業務計畫實施績效：

(一) 本基金原編列單位預算特種基金，依據行政院勞工委員會 96 年 7 月 19 日勞職特字第 0960501731 號函規定，自 97 年度起改列為附屬單位預算。

(二) 基金來源：

本年度預算編列總數 30,678,000 元，執行總數 34,522,839 元，超收 3,844,839 元。(詳如基金來源明細表)。

(三) 基金用途：

本年度預算編列總數 40,117,000 元，執行總數 33,015,939 元，短支 7,101,061 元。(詳如基金用途明細表)。

(四) 身心障礙福利設施補助計畫實際數較預算分配數減少 3,561,805 元，約減少 17.25%，主要原因如下：

1. 身心障礙者庇護性就業服務計畫預算 9,276,000 元〔因立法院凍結預算，中央款補助金額降低，實際預算為 7,933,265 元；其中縣款 5,178,000 元，中央款 2,755,265 元〕，執行 6,731,063 元，執行率 84.85%，原規劃 200 萬為新設庇護工場或新購汰換設備用，設備新購汰換實際執行 42 萬 800 元。
2. 補助身心障礙者團體機構工會辦理促進就業活動預算金額 462,000 元，執行金額 280,400 元，執行率為 60.69%，因補助團體辦理 2 天 1 夜之促進就業活動金額為 20,000 元，1 天活動金額為 10,000 元，調整補助金額致執行率未達規定。
3. 職業重建服務專業人員訓練研習及觀摩預算為 200,000 元，執行金額 157,557 元，執行率為 78.78%，身心障礙者職業重建專業人員教育訓練活動係委託財團法人喜憨兒社會福利基金會新竹分事務所及財團法人私立天主教華光智能發展中心辦理，共計辦理 2 場次，本案係依各承辦單位依據當年度身障者職重專業人員之繼續教育需求而編列並提報之課程數予以補助，採實支實付制，秉持撙節開支原則處理。
4. 辦理身心障礙者職前準備及職業適應相關訓練及研習活動預算為 200,000 元正，執行金額 178,535 元，執行率為 89.27%，因本活動之工作人員數係依實際課程需求而調整，以撙節開支為辦理原則。
5. 補助超額進用身心障礙者義務機關(構)改善設施、設備器材預算金額 1,500,000 元，執行金額 965,631 元，執行率 64.38%，7 月份開始受理各單位申請，雖有廠商電話詢問補助事宜，但無申請補助；經過評審小組審核者，不適合改善部份予以刪除，造成執行率未達，108 年將再予申請單位多宣導。

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
總 說 明

中華民國 107 年度

6. 身障汽車改裝費用、職業汽車駕駛訓練費、公職考試補習費預算金額 500,000 元，執行金額 299,148 元，執行率 59.83%，因實際申請人數驟減，僅有 8 名，故執行率未達標準。
 7. 身心障礙者取得技術士證照補助共補助 20 人(乙級 1 人，丙級 1 人)預算 140,000 元，執行 115,000 元，執行率 82%，因技術士檢定第三梯次成績寄發為 12 月份後，考取民眾怕申請不及延至 108 年申請。
 8. 補助身心障礙者創業貸款利息貼補預算金額 150,000 元，執行金額 60,380 元，執行率 40.25%，本年度新增 1 個案，且該案利息貼補僅 3 個月。
 9. 視障按摩巡迴服務宣導活動預算 300,000 元，執行 224,038 元，執行率 74.68%，因刪減申請補助單位經費。
 10. 輔導設置視覺障礙者示範按摩中心補助預算 630,000 元，無單位申請補助。
 11. 未足額進用身障人員差額補助費預算為 3,000,000 元，執行金額 1,619,100 元，執行率 53.97%，因配合勞動部提撥公式，其中收取前一年度差額補助費減少，廠商已陸續進用身障者，故收入減少。
- (五) 一般行政管理計畫實際數較預算分配數減少 3,539,256 元，約減少 18.18%，主要原因如下：
1. 身心障礙職業訓練預算 2,138,500 元，執行 1,592,613 元，執行率 74.47%，本年度審查 3 班，一班委託辦理經費為 274,500 元，因招生不足未開班；一班申請勞動部身心障礙者職業在職班補助辦理經費為 277,000 元，業經 2 次招標流標故未執行。
 2. 委辦身心障礙者職業輔導評量實施計畫預算 669,260 元，執行 556,161 元，執行率 83.10%，原依 106 年職評個案規劃 107 年時數為 800 小時，因畢業學生職評數未如預期，實際執行時數為 669.5 小時。
 3. 委辦身心障礙者暨一般就業博覽會預算金額 830,000 元，執行金額 700,000 元，執行率 84.34%，原規劃參展廠商數為 70 家以上，但受 107 年景氣問題，參展廠商數未如預期。
 4. 身心障礙者職場心理健康協助方案預算金額為 40,000 元，執行金額 32,000 元，執行率為 80.00%，本案係依在職身障勞工當年度實際之心理協助需求為後續服務提供之依據，採在職身障勞工或進用之廠商依其個別實際需求向本府提出申請之方式辦理，故未來將透過本府年度各項相關身障業務研習會、聯繫會報、身障就業博覽會或觀摩活動等宣導，以有效促進身障朋友其職場之就業適應力，並提高其就業穩定率。
 5. 身心障礙者安家就業方案預算金額為 1,857,000 元整，執行金額 1,540,321 元，

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

執行率 82.95%；原編列 6 人，因進用身障者有些有狀況，未滿半年即離職，故影響執行數。

6. 推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫預算金額為 2,312,614 元，執行金額 1,779,854 元，執行率 76.96%，本計畫人員編制一名業促員 5 月離職，一名職管員於 5 月到職(1 至 4 月尚未補足)，預計 108 年補齊人力缺口。
7. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費預算為 780,000 元，執行金額為 508,880 元，執行率為 65.24%，主要原規劃年度職業重建服務業務之專業督導為 19 場次，考量身障者職重業務承辦人之專業協助需求性，故實際進行次數亦隨之因應而調整；又因勞動部調整支持性就業服務業務之專業督導次數，原為每月 4 次調整為每月至多 2 次，因而導致執行數不足，未來仍將以撙節開支為辦理原則。
8. 職業重建服務窗口計畫就業前準備服務與強化穩定就業諮商費預算 58,000 元，執行金額 40,000 元，執行率 68.97%。考量協助對象需求性，故實際進行次數亦隨之因應而調整，因而導致執行數不足。
9. 業務宣導費預算 1,630,000 元，執行金額 924,595 元，執行率 56.72%，主要配合節慶活動採購庇護工場商品宣傳。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 本年度基金來源：徵收及依法分配收入-違規罰款收入預算數 24,000,000 元，決算數 29,251,693 元，超收 5,251,693 元，約增加 21.88%。財產收入-利息收入預算數 700,000 元，決算數 1,249,381 元，超收 549,381 元，約增加 78.48%。政府其他撥入收入預算數 5,978,000 元，決算數 4,021,765 元，短收 1,956,235 元，約減少 32.72%。
- (二) 本年度基金用途：身心障礙福利設施補助計畫預算數 20,654,000 元，決算數 17,092,195 元，短支 3,561,805 元，約減少 17.25%；一般行政管理計畫預算數 19,463,000 元，決算數 15,923,744 元，短支 3,539,256 元，約減少 18.18%。
- (三) 本期賸餘：預算數短絀 9,439,000 元，決算數賸餘 1,506,900 元，增加 10,945,900 元，約增加 115.96%

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：本年度賸餘 1,506,900 元，流動資產淨增 1,241,014 元，流動負債淨減 809,239 元，業務活動之淨現金流出 543,353 元。
- (二) 其他活動之現金流量：無。
- (三) 本年度現金及約當現金淨減：543,353 元。

四、資產負債情況：

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(一) 銀行存款 620,583,887 元，應收帳款 5,394,396 元，應收利息 1,249,381 元，其他長期貸款 30,000 元，退休及離職準備金 4,827,999 元，資產總額 632,085,663 元。

(二) 應付費用 2,657,846 元，其他應付款 368,501 元，應付退休及離職金 4,827,999 元，負債總額 7,854,346 元，累積餘額 624,231,317 元，負債及基金餘額共 632,085,663 元。

五、資本資產及長期負債概況：

(一) 機械及設備：期初餘額 4,289,338 元，期末餘額 257,633 元。

(二) 交通及運輸設備：期初餘額 1,315,321 元，期末餘額 846,865 元。

(三) 雜項設備期初餘額 43,329 元，期末餘額 433 元。

(四) 電腦軟體期初餘額 146,436 元，期末餘額 15,710 元。

(五) 資本資產總額：期初餘額 5,794,424 元，期末餘額 1,120,641 元。

(六) 長期負債：無。

六、其他：無。

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107 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	30,678,000	100.00	34,522,839	100.00	3,844,839	12.53	29,319,600	100.00
徵收及依法分配收入	24,000,000	78.23	29,251,693	84.73	5,251,693	21.88	22,869,190	78.00
違規罰款收入	24,000,000	78.23	29,251,693	84.73	5,251,693	21.88	22,869,190	78.00
財產收入	700,000	2.28	1,249,381	3.62	549,381	78.48	1,257,117	4.29
財產處分收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	100	0.00
利息收入	700,000	2.28	1,249,381	3.62	549,381	78.48	1,257,017	4.29
政府撥入收入	5,978,000	19.49	4,021,765	11.65	-1,956,235	-32.72	5,192,950	17.71
政府其他撥入收入	5,978,000	19.49	4,021,765	11.65	-1,956,235	-32.72	5,192,950	17.71
其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	343	0.00
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	343	0.00
基金用途	40,117,000	130.77	33,015,939	95.64	-7,101,061	-17.70	34,966,225	119.26
身心障礙福利設施補助	20,654,000	67.33	17,092,195	49.51	-3,561,805	-17.25	18,232,493	62.19
計畫								
其他	20,654,000	67.33	17,092,195	49.51	-3,561,805	-17.25	18,232,493	62.19
一般行政管理計畫	19,463,000	63.44	15,923,744	46.13	-3,539,256	-18.18	16,733,732	57.07
購建固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00	523,443	1.79
其他	19,463,000	63.44	15,923,744	46.13	-3,539,256	-18.18	16,210,289	55.29
本期賸餘(短絀-)	-9,439,000	-30.77	1,506,900	4.36	10,945,900	-115.96	-5,646,625	-19.26
期初基金餘額	622,978,000	2,030.70	622,724,417	1,803.80	-253,583	-0.04	628,371,042	2,143.18
期末基金餘額	613,539,000	1,999.93	624,231,317	1,808.17	10,692,317	1.74	622,724,417	2,123.92

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
現金流量表

中華民國 107 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—)	-9,439,000	1,506,900	-7,932,100	-115.96
調整非現金項目	656,000	-2,050,253	-224,225	-34.18
流動資產淨減(淨增—)	649,000	-1,241,014	592,014	91.22
流動負債淨增(淨減—)	7,000	-809,239	-816,239	-11,660.56
業務活動之淨現金流入(流出—)	-8,783,000	-543,353	10,721,675	-122.07
其他活動之現金流量				
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,000	0	-10,000	-100.00
減少長期貸款	10,000	0	-10,000	-100.00
減少短期債務及其他負債	0	0	-16,802	0.00
減少其他負債	0	0	-16,802	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	10,000	0	-26,802	-268.02
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,773,000	-543,353	10,694,873	-121.91
期初現金及約當現金	618,238,000	621,127,240	2,889,240	0.47
期末現金及約當現金	609,465,000	620,583,887	13,584,113	2.23
不影響現金流量之其他活動	0	0	0	0.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-394,000	-367,165	26,835	-6.81
增加短期債務及其他負債	394,000	367,165	-26,835	-6.81

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
平 衡 表

中華民國 107 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		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	632,085,663	100.00	631,020,837	100.00	1,064,826	0.17	負債	7,854,346	1.24	8,296,420	1.31	-442,074	-5.33
流動資產	627,227,664	99.23	626,530,003	99.29	697,661	0.11	流動負債	3,026,347	0.48	3,835,586	0.61	-809,239	-21.10
現金	620,583,887	98.18	621,127,240	98.43	-543,353	-0.09	應付款項	3,026,347	0.48	3,835,586	0.61	-809,239	-21.10
銀行存款	620,583,887	98.18	621,127,240	98.43	-543,353	-0.09	應付費	2,657,846	0.42	2,692,882	0.43	-35,036	-1.30
應收款項	6,643,777	1.05	5,402,763	0.86	1,241,014	22.97	用						
應收帳款	5,394,396	0.85	4,145,746	0.66	1,248,650	30.12	其他應	368,501	0.06	1,142,704	0.18	-774,203	-67.75
應收利息	1,249,381	0.20	1,257,017	0.20	-7,636	-0.61	付款						
投資、長期應收款	4,857,999	0.77	4,490,834	0.71	367,165	8.18	其他負債	4,827,999	0.76	4,460,834	0.71	367,165	8.23
項、貸墊款及準備							什項負債	4,827,999	0.76	4,460,834	0.71	367,165	8.23
金							應付退	4,827,999	0.76	4,460,834	0.71	367,165	8.23
長期貸款	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00	休及離						
其他長期貸款	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00	職金						
準備金	4,827,999	0.76	4,460,834	0.71	367,165	8.23	基金餘額	624,231,317	98.76	622,724,417	98.69	1,506,900	0.24
退休及離職準	4,827,999	0.76	4,460,834	0.71	367,165	8.23	基金餘額	624,231,317	98.76	622,724,417	98.69	1,506,900	0.24
備金							基金餘額	624,231,317	98.76	622,724,417	98.69	1,506,900	0.24
							累積餘	624,231,317	98.76	622,724,417	98.69	1,506,900	0.24
							額						
合 計	632,085,663	100.00	631,020,837	100.00	1,064,826	0.17	合 計	632,085,663	100.00	631,020,837	100.00	1,064,826	0.17

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
基金來源明細表

中華民國107 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	30,678,000	34,522,839	3,844,839	12.53	本府依勞動部勞動力發展署第四代身心障礙者定額進用資訊管理系統每月所產生之未足額家數，依規開立繳款書。
徵收及依法分配收入	24,000,000	29,251,693	5,251,693	21.88	
違規罰款收入	24,000,000	29,251,693	5,251,693	21.88	
財產收入	700,000	1,249,381	549,381	78.48	基金納入縣庫集中支付設算利息。
利息收入	700,000	1,249,381	549,381	78.48	
政府撥入收入	5,978,000	4,021,765	-1,956,235	-32.72	身心障礙者庇護性就業服務計畫預算勞動部勞動力發展署桃竹苗分署補助部分409萬8,000元遭立法院凍結，該分署第2期先行補助78萬3,646元，為避免補助金額多於實際所需金額需辦理剩餘款繳回，因此修正申請補助總金額為275萬9,265元。
政府其他撥入收入	5,978,000	4,021,765	-1,956,235	-32.72	
合 計	30,678,000	34,522,839	3,844,839	12.53	

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國107 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	40,117,000	33,015,939	-7,101,061	-17.70	
身心障礙福利設施補助計畫	20,654,000	17,092,195	-3,561,805	-17.25	
身心障礙福利設施補助計畫	20,654,000	17,092,195	-3,561,805	-17.25	
稅捐及規費(強制費)	3,000,000	1,619,100	-1,380,900	-46.03	
規費	3,000,000	1,619,100	-1,380,900	-46.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,654,000	15,473,095	-2,180,905	-12.35	
捐助、補助與獎助	14,744,000	11,507,625	-3,236,375	-21.95	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,910,000	3,965,470	1,055,470	36.27	
一般行政管理計畫	19,463,000	15,923,744	-3,539,256	-18.18	
一般行政管理計畫	19,463,000	15,923,744	-3,539,256	-18.18	
用人費用	3,915,000	3,653,092	-261,908	-6.69	
聘僱及兼職人員薪資	2,839,000	2,615,688	-223,312	-7.87	
超時工作報酬	100,000	99,975	-25	-0.03	
獎金	357,000	345,861	-11,139	-3.12	
退休及卹償金	173,000	157,908	-15,092	-8.72	
福利費	446,000	433,660	-12,340	-2.77	
服務費用	14,901,000	11,849,181	-3,051,819	-20.48	
郵電費	21,000	28	-20,972	-99.87	
旅運費	337,000	230,261	-106,739	-31.67	
印刷裝訂與廣告費	1,738,000	1,008,835	-729,165	-41.95	業務宣導費:預算數1,630,000元,決算數924,595元。
修理保養及保固費	126,000	68,040	-57,960	-46.00	
保險費	6,000	5,390	-610	-10.17	

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國107 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	11,835,000	9,987,747	-1,847,253	-15.61	計時與計件人員酬金：促進就業手語翻譯員預算數4人及聽打服務員預算數1人150,000元，手語翻譯員決算數4人及聽打服務員決算數0人240,250元。職場心理健康協助計畫預算數2人40,000元，決算數3人32,000元。安家就業方案預算數6人1,857,000元，決算數5人1,540,321元。職業重建服務窗口計畫預算數4人2,314,000元，決算數3人1,779,854元。
專業服務費	838,000	548,880	-289,120	-34.50	
材料及用品費	557,000	334,601	-222,399	-39.93	
使用材料費	90,000	89,601	-399	-0.44	
用品消耗	467,000	245,000	-222,000	-47.54	
租金、償債與利息	54,000	51,600	-2,400	-4.44	
機器租金	54,000	51,600	-2,400	-4.44	
購建固定資產、無形資產及非理財	0	0	0	0.00	

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表

中華民國107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
及非理財目的之長期投資					
購置固定資產	0	0	0	0.00	
稅捐及規費(強制費)	36,000	35,270	-730	-2.03	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	13,000	12,810	-190	-1.46	
合 計	40,117,000	33,015,939	-7,101,061	-17.70	

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊（耗）/ 長期投資評價 /未攤銷溢（ 折）價	本年度變動					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		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	5,794,424	-4,280,137	40,000	(3)				-433,646	1,120,641
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	4,289,338	-3,709,160	20,000	(3)				-342,545	257,633
交通及運輸設備	1,315,321	-381,645						-86,811	846,865
雜項設備	43,329	-42,896							433
購建中固定資產									
電腦軟體	146,436	-146,436	20,000	(3)				-4,290	15,710
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

附註：尚無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	6	6	0	
聘用	5	5	0	
約僱	1	1	0	
合 計	6	6	0	

計時與計件人員酬金：促進就業手語翻譯員4人及聽打服務員0人。職場心理健康協助計畫3人。安家就業方案5人。職業重建服務窗口計畫3人。

新竹
新竹縣身心障
用人費用
 中華民國

科目	預 算 數												
	正員薪	式額資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
一般行政管理計畫	0	2,839,000	100,000		0	357,000	173,000	0	446,000	0	3,915,000	0	3,915,000
聘僱人員	0	2,839,000	100,000		0	357,000	173,000	0	446,000	0	3,915,000	0	3,915,000

1. 計時與計件人員酬金：安家就業方案預算1,857,000元，決算1,540,321元。職業重建服務窗口計畫預算2,314,000元，決算1,779,854元。2. 獎金：年終獎金依據行政院107年1月3日院授人給字第 1070029205號函訂定發布106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數6人357,000元，決算數6人345,861元。

縣政府
礙者就業基金
彙計表

107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	時僱員薪	人超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
0	2,615,688	99,975	0	345,861	157,908	0	433,660	0	3,653,092	0	3,653,092	
0	2,615,688	99,975	0	345,861	157,908	0	433,660	0	3,653,092	0	3,653,092	
0	2,615,688	99,975	0	345,861	157,908	0	433,660	0	3,653,092	0	3,653,092	

1. 計時與計件人員酬金：安家就業方案預算1,857,000元，決算1,540,321元。職業重建服務窗口計畫預算2,314,000元，決算1,779,854元。2. 獎金：年終獎金依據行政院107年1月3日院授人給字第 1070029205號函訂定發布106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數6人357,000元，決算數6人345,861元。

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
身心障礙福利設施補助計畫		-	20,654,000	-	17,092,195	-	0.00	-3,561,805	-17.25	1.身心障礙者庇護性就業服務計畫，原規劃200萬為新設庇護工場或新購汰換設備用，設備新購汰換實際執行42萬800元。2.補助身心障礙者團體機構工會辦理促進就業活動，因調整補助金額致執行率未達規定。3.職業重建服務專業人員訓練研習及觀摩，採實支實付制，秉持撙節開支原則。4.辦理身心障礙者職前準備及職業適應相關訓練及研習活動之工作人員數係依實際課程需求而調整，以撙節開支為辦理原則。5.補助超額進用身心障礙者義務機關(構)改善設施、設備器材，7月份開始受理各單位申請經過評審小組審核者，不適合改善部份予以刪除，造成執行率未達。6.身障汽車改裝費用、職業汽車駕駛訓練費、公職考試補習費，因實際申請人數驟減，僅有8名，故執行率未達標準。7.身心障礙者取得技術士證照補助共補助20人(乙

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
一般行政管理計畫		-	19,463,000	-	15,923,744	-	0.00	-3,539,256	-18.18	級1人，丙級1人)。8.補助身心障礙者創業貸款利息貼補，本年度新增1個案，且該案利息貼補僅3個月。9.視障按摩巡迴服務宣導活動，因刪減申請補助單位經費，執行率未達標準。10.輔導設置視覺障礙者示範按摩中心補助，無單位申請補助。11.未足額進用身障人員差額補助費因配合勞動部提撥公式，其中收取前一年度差額補助費減少，廠商已陸續進用身障者，故收入減少。 1.身心障礙職業訓練本年度審查3班，一班因招生不足未開班；一班申請勞動部身心障礙者職業在職班補助，業經2次招標流標故未執行。2.委辦身心障礙者職業輔導評量實施計畫，實際執行時數為669.5小時。3.委辦身心障礙者暨一般就業博覽會，受107年景氣問題，參展廠商數未如預期。4.身心障礙者職場心理健康協助方案，採在職身障勞工

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
										或進用之廠商依其個別實際需求向本府提出申請之方式辦理。5. 身心障礙者安家就業方案原編列6人，因進用身障者有些有狀況，未滿半年即離職。6. 推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫，一名業促員5月離職，一名職管員於5月到職。7. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費，主要原規劃年度職業重建服務業務之專業督導為19場次，考量身障者職業重建業務承辦人之專業協助需求性，故實際進行次數亦隨之因應而調整；勞動部調整支持性就業服務業務之專業督導次數，原為每月4次調整為每月至多2次。8. 職業重建服務窗口計畫就業前準備服務與強化穩定就業諮商費考量協助對象需求性，故實際進行次數亦隨之因應而調整。9. 業務宣導費，主要配合節慶活動採購庇護工場商品宣傳。

新竹縣政府
新竹縣身心障礙者就業基金
各項費用彙計表

中華民國107 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	3,915,000	3,653,092	-261,908	-6.69
聘僱及兼職人員薪資	2,839,000	2,615,688	-223,312	-7.87
超時工作報酬	100,000	99,975	-25	-0.03
獎金	357,000	345,861	-11,139	-3.12
退休及卹償金	173,000	157,908	-15,092	-8.72
福利費	446,000	433,660	-12,340	-2.77
服務費用	14,901,000	11,849,181	-3,051,819	-20.48
郵電費	21,000	28	-20,972	-99.87
旅運費	337,000	230,261	-106,739	-31.67
印刷裝訂與廣告費	1,738,000	1,008,835	-729,165	-41.95
修理保養及保固費	126,000	68,040	-57,960	-46.00
保險費	6,000	5,390	-610	-10.17
一般服務費	11,835,000	9,987,747	-1,847,253	-15.61
專業服務費	838,000	548,880	-289,120	-34.50
材料及用品費	557,000	334,601	-222,399	-39.93
使用材料費	90,000	89,601	-399	-0.44
用品消耗	467,000	245,000	-222,000	-47.54
租金、償債與利息	54,000	51,600	-2,400	-4.44
機器租金	54,000	51,600	-2,400	-4.44
稅捐及規費(強制費)	3,036,000	1,654,370	-1,381,630	-45.51
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	3,013,000	1,631,910	-1,381,090	-45.84
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,654,000	15,473,095	-2,180,905	-12.35
捐助、補助與獎助	14,744,000	11,507,625	-3,236,375	-21.95
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,910,000	3,965,470	1,055,470	36.27
合 計	40,117,000	33,015,939	-7,101,061	-17.70

新竹縣政府
新竹縣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 107 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	1,630,000	924,595	-705,405	-43.28	本府辦理本年度新竹縣公民營機構超額進用身心障礙者義務機關(構)設施設備獎助計畫，經委員會評審後補助本府稅捐稽徵局364,000元，已執行9,000元，另辦理保留款321,731元。
業務宣導費	1,630,000	924,595	-705,405	-43.28	
統計所需項目	20,745,000	14,295,629	-6,449,371	-31.09	
計時與計件人員酬金	4,361,000	3,592,425	-768,575	-17.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	780,000	508,880	-271,120	-34.76	
未足額進用身障人員差額補助費	3,000,000	1,619,100	-1,380,900	-46.03	
補(協)助政府機關(構)	300,000	330,731	30,731	10.24	
捐助國內團體	12,104,000	8,244,493	-3,859,507	-31.89	
捐助私校	200,000	0	-200,000	-100.00	

主辦會計人員：吳月萍



基金主持人：楊文科

