

中華民國106年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

議會審定

高雄市政府勞工局主管

高雄市身心障礙者就業基金

附 屬 單 位 預 算

主辦會計人員 

機關長官 

高雄市政府勞工局 編

高雄市身心障礙者就業基金

目 錄

中華民國106年度

甲、業務計畫及預算概要	1~2
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	3
二、現金流量預計表	4
丙、明細表	
一、基金來源明細表	
(一)徵收及依法分配收入	5
(二)財產收入	6
(三)政府撥入收入	7
二、基金用途明細表	
(一)促進身心障礙者就業支出	8~13
丁、參考表	
一、預計平衡表	14~15
二、編制與預算員額彙計表	16
三、員工人數及薪資明細表	17
四、固定項目明細表	18
五、五年來主要業務項目分析表	19
六、各項費用彙計表	20~21
七、單位(計畫)成本分析表	22

高雄市身心障礙者就業基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

- (一)本基金設置的目的在於保障並促進身心障礙者就業權益，以建立有利於身心障礙者就業之環境，依法保障其合理工作權，並積極開發身心障礙者之工作潛能，增進社會產能。
- (二)依身心障礙者權益保障法第43條規定「為促進身心障礙者就業，直轄市勞工主管機關應設身心障礙者就業基金」並依97年4月修正發布該法施行細則第18條規定「身心障礙者就業基金屬預算法第4條所定之特種基金，編製附屬單位預算，專款專用」，爰自98年起本基金改納入本府預算編列辦理。

二、組織概況

本基金業務由勞工局職業重建科推動及辦理，另本基金聘任約聘僱人員13人，辦理基金相關業務。

三、基金歸類及屬性

依預算法第4條規定：「有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金」。基金之資金來源為義務機關(構)未足額進用身心障礙者之違規罰款，作為核發超額獎勵金、身心障礙者就業之用等特定用途之支出，故為特別收入基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、前年度決算結果:前年度基金來源預算數3,891萬5千元，前年度決算數4,260萬2千元，占預數109.47%。前年度基金用途預算數6,050萬9千元，前年度決算數5,326萬1千元，占預數88.02%。
- 二、上年度已過期間預算執行情形:上年度基金來源預算數編列4,138萬7千元，截至105年6月30止預算分配數2,568萬1千元，實際收入數1,039萬2千元，占預算分配數40.47%，占預數25.11%;上年度基金用途預算數編列5,793萬元，截至105年6月30日止分配數1,803萬元，實支出數1,350萬8千元，占預算分配數74.92%，占預數23.32%。

參、本年度業務計畫重點與預算配合情形暨預期績效

一、業務計畫重點：

- (一)辦理有關身心障礙者就業權益相關事項法令宣導會等。
- (二)補助或委託辦理身心障礙庇護計畫。
- (三)補助或委託辦理身心障礙支持性就業服務業務。
- (四)核發超額進用身心障礙者之私立機構獎勵金。
- (五)補助身心障礙者自力更生所需之部份房租及設備。
- (六)補助身心障礙自營作業者及受僱者職務再設計相關設備。
- (七)辦理視覺障礙就業權益相關業務。
- (八)辦理其他身心障礙者就業權益相關業務。

二、與預算配合暨預期績效：

- (一)配合身心障礙者權益保障法，辦理大型定額進用法令宣導會。
- (二)委託及補助身心障礙相關福利團體、民間團體及機關等辦理支持性就業服務、庇護性就業服務等計畫，提供本市具有就業意願之身心障礙者就業服務。

高雄市身心障礙者就業基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

(三)為鼓勵本市民間義務機關進用身心障礙者就業，超過進用標準並達獎勵規定者，核發超額獎勵金。

肆、概算分析

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源1億688萬4千元，較上年度預算數4,138萬7千元，增加6,549萬7千元，約158.26%。

1. 違規罰款收入1,776萬6千元，較上年度預算數1,776萬6千元，無增減。

2. 租金收入82萬1千元，較上年度預算數82萬1千元，無增減。

3. 利息收入560萬元，較上年度預算數680萬元，減少120萬元，約17.65%。

4. 政府其他撥入收入8,269萬7千元，較上年度預算數1,600萬元，增加6,669萬7千元，約416.86%。

(二)本年度基金用途1億2,915萬2千元，較上年度預算數5,793萬元，增加7,122萬2千元，約122.94%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀2,226萬8千元，較上年度預算數短絀1,654萬3千元，短絀增加572萬5千元，約34.61%，將移用累積賸餘2,226萬8千元支應。

高雄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106年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較 增減(-)
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
42,602	100.00	40-49	基金來源	106,884	100.00	41,387	100.00	65,497
19,534	45.85	410-411	徵收及依法分配 收入	17,766	16.62	17,766	42.93	-
19,534	45.85	4105	違規罰款收入	17,766	16.62	17,766	42.93	-
6,533	15.33	450	財產收入	6,421	6.01	7,621	18.41	-1,200
342	0.80	4502	租金收入	821	0.77	821	1.98	-
6,191	14.53	4504	利息收入	5,600	5.24	6,800	16.43	-1,200
16,230	38.10	460	政府撥入收入	82,697	77.37	16,000	38.66	66,697
16,230	38.10	4609	政府其他撥入 收入	82,697	77.37	16,000	38.66	66,697
305	0.72	490	其他收入	-	-	-	-	-
305	0.72	4909	雜項收入	-	-	-	-	-
53,261	125.02	50-59	基金用途	129,152	120.83	57,930	139.97	71,222
52,672	123.64	551	身心障礙者就業 權益	129,152	120.83	57,930	139.97	71,222
52,672	123.64	5511	促進身心障礙 者就業支出	129,152	120.83	57,930	139.97	71,222
589	1.38	580	購建資產計畫	-	-	-	-	-
589	1.38	5801	一般建築及設 備	-	-	-	-	-
-10,659	-25.02	60	本期賸餘(短絀-)	-22,268	-20.83	-16,543	-39.97	-5,725
577,466	1,355.49	71	期初基金餘額	550,264	514.82	555,872	1,343.11	-5,608
566,807	1,330.47	73	期末基金餘額	527,996	493.99	539,329	1,303.14	-11,333

高雄市身心障礙者就業基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
業務活動之現金流量	81		
本期賸餘(短絀-)	811	-22,268	
調整非現金項目	812	1,084	
流動資產淨減(淨增-)	8123	1,088	
流動負債淨增(淨減-)	8124	-4	
業務活動之淨現金流入(流出一)	813	-21,184	
其他活動之現金流量	82		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	822	525	
減少長期貸款	8222	5	
減少準備金	8224	520	
減少其他資產	824	2,252	
減少其他資產	8241	2,252	
減少短期債務及其他負債	82D	-761	
減少其他負債	82D2	-761	
其他活動之淨現金流入(流出一)	82Z	2,016	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	83	-19,168	
期初現金及約當現金	84	529,245	
期末現金及約當現金	85	510,077	

高雄市身心障礙者就業基金
基金來源明細表
徵收及依法分配收入

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	來源科目及業務項目		本 年 度 預 算 數				本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
19,534	17,766	4105	違規罰款收入	月	12	1,480,500	17,766	-	未足額進用身心障礙者罰款。
19,534	17,766		合 計				17,766	-	

高雄市身心障礙者就業基金
基金來源明細表
財產收入

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	來源科目及業務項目		本 年 度 預 算 數				本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
342	821	4502	租金收入	年	1	821,000	821	-	前金區建號906及907號2 間辦公廳舍租金收入。 本金500,000,000元×利 率1.12%=5,600,000元 。
6,191	6,800	4504	利息收入	年	1	5,600,000	5,600	-1,200	
6,533	7,621		合 計				6,421	-1,200	

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

政府撥入收入

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	來源科目及業務項目		本年度預算數				本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	名稱	單位	數量	單價(元)	金額		
16,230	16,000	4609	政府其他撥入收入	年	1	82,697,000	82,697	66,697	1. 勞動部統籌分配款計 16,000,000元 (依據勞動部勞動力發 展署訂定「身心障礙 者就業基金撥交就業 安定基金提撥及分配 辦法」分配)。 2. 勞動部補助款 66,696,768元(依據勞 動部勞動發特字第 1050508166號函辦理) 。
16,230	16,000		合 計				82,697	66,697	

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
7,200	7,456	55111	用人費用	7,439	-17	
5,374	5,476	551112	聘僱及兼職人員薪資	5,476	-	
2,119	2,221	5511121	聘用人員薪金	2,221	-	詳員工人數及薪資明細表。
3,255	3,255	5511122	約僱職員薪金	3,255	-	詳員工人數及薪資明細表。
5	60	551113	超時工作報酬	60	-	
5	60	5511131	加班費	60	-	辦理業務加班費。
629	685	551115	獎金	685	-	
629	685	5511153	年終獎金	685	-	約聘人員3名、約聘就業服務督導1名、約聘業務員1名、約僱人員8名，共計13名年終獎金。
322	329	551116	退休及卹償金	329	-	
322	329	5511161	職員退休及離職金	329	-	約聘人員3名、約聘就業服務督導1名、約聘業務員1名、約僱人員8名，共計13名6%公提離職儲金。
870	906	551118	福利費	889	-17	
694	698	5511181	分擔員工保險費	681	-17	約聘人員3名、約聘就業服務督導1名、約聘業務員1名、約僱人員8名，共計13名勞保費408,888元，健保費(含補充健保費)272,248元。
176	208	5511189	其他福利費	208	-	約聘人員3名、約聘就業服務督導1名、約聘業務員1名、約僱人員8名，共計13名休假補助費16,000元x13人=208,000元。
8,730	11,213	55112	服務費用	34,008	22,795	
17	-	551121	水電費	-	-	
17	-	551121Y	其他場所水電費	-	-	
72	77	551122	郵電費	147	70	
6	57	5511221	郵費	92	35	業務所需郵資。
66	20	5511222	電話費	55	35	業務所需電話費。
44	35	551123	旅運費	50	15	
44	35	5511231	國內旅費	50	15	辦理業務出差旅費。

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
304	348	551124	印刷裝訂與廣告費	448	100	
81	100	5511241	印刷及裝訂費	200	100	印製憑證、報表、預算及決算、法規、會議資料、研習講義、觀摩講義等。
29	40	5511244	廣(公)告費	40	-	刊登促進身心障礙就業廣告及公告等。
194	208	5511246	業務宣導費	208	-	辦理身心障礙業務、法令宣導及庇護商品示範、推廣、行銷等。
95	25	551125	修理保養及保固費	25	-	
85	25	5511255	機械及設備修護費	25	-	電腦等設備維護費。
10	-	5511256	交通及運輸設備修護費	-	-	
16	-	551126	保險費	15	15	
3	-	5511264	交通及運輸設備保險費	-	-	
13	-	5511269	其他保險費	15	15	辦理視障相關計畫保險費。
105	60	551127	一般服務費	2,762	2,702	
9	10	5511276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	-	銀行匯款手續費。
96	50	551127D	計時與計件人員酬金	2,752	2,702	1. 辦理視障者職業重建服務計畫專案人員薪資等相關費用625,796元。 2. 辦理視障電話服務員等計畫專案人員薪資等相關費用766,839元。 3. 辦理進用視障按摩業務員輔導員計畫專案人員薪資等相關費用1,359,621元。
8,077	10,668	551128	專業服務費	30,561	19,893	
521	600	5511284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600	-	1. 各項會議、研習、聯繫會報、法令宣導及辦理各項活動之講師鐘點費、委員出席費、手語翻譯費及其他相關經費等600,000元。
30	-	5511288	電子計算機軟體服務費	60	60	身心障礙者定額進用系統維護費。
7,526	10,068	551128K	委辦費	29,901	19,833	1. 委託身心障礙相關福利團體機關(構)辦理支持性就業服務計畫等相關費用

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
						22,825,000元。 2. 委託身心障礙相關福利團體或機關(構)辦理庇護性就業計畫、辦理商品展售、辦理捷運庇護商店等相關經費1,800,000元。 3. 委託民間團體、機關、學校、公司行號等機構辦理視障相關計畫3,348,944元。 4. 委託身心障礙相關福利團體或機關辦理職業輔導評量計畫1,866,666元。 5. 委託技術顧問機構或專家提供創業諮詢等服務60,000元。
64	196	55113	材料及用品費	281	85	
9	-	551131	使用材料費	-	-	
9	-	5511314	油脂	-	-	詳車輛費用計算表。
55	196	551132	用品消耗	281	85	
45	100	5511321	辦公(事務)用品	200	100	辦公所需用之文具紙張、碳粉、墨水匣等消耗品及非消耗品等。
-	16	5511322	報章雜誌	16	-	購置法規、參考書籍、報紙等。
10	80	551132K	物品	65	-15	業務用事務機具、按摩床、按摩椅等相關物品。
113	100	55114	租金、償債與利息	141	41	
84	60	551141	地租	101	41	
84	60	5511414	場地租金	101	41	辦理活動所需場地租金。
29	40	551143	機器租金	40	-	
29	40	5511432	機械及設備租金	40	-	影印機租賃費。
22	20	55116	稅捐及規費(強制費)	198	178	
-	-	551162	土地稅	14	14	
-	-	5511622	一般土地地價稅	14	14	前金區建號906及907號2間辦公廳舍地價稅。
-	-	551164	房屋稅	164	164	
-	-	5511641	一般房屋稅	164	164	前金區建號906及907號2間辦公廳舍房屋稅。

高雄市身心障礙者就業基金
基金用途明細表
促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(－)數	說 明
		編號	名 稱			
7	-	551165	消費與行為稅	-	-	
7	-	5511659	使用牌照稅	-	-	
15	20	551168	規費	20	-	
10	20	5511681	行政規費與強制費	20	-	繳納政府機關之各項規費與強制費。
5	-	5511683	汽車燃料使用費	-	-	
26,762	32,945	55117	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	80,438	47,493	
22,080	26,045	551172	捐助、補助與獎助	73,538	47,493	
13,295	15,045	5511721	補(協)助政府機關(構)	44,818	29,773	<ol style="list-style-type: none"> 1. 補助本局所屬單位辦理身心障礙者職業訓練、職業重建、就業服務、促進身障者就業活動及業務所需新進資、勞健保費、勞退休金及行政管理等費用；各就服站水電費及管理費等費用8,570,000元。 2. 補助本局所屬單位辦理支持性就業服務計畫等相關費用4,569,330元(含就服員薪資、勞退休金及勞健保費、行政管理費)。 3. 辦理身心障礙者社區化就業服務採個案委託服務計畫1,300,000元。 4. 補助本局所屬單位辦理職業輔導評量計畫1,500,000元。 5. 補助本局所屬單位辦理E化實務整合培訓計畫250,620元。 6. 補助本局所屬單位辦理自營作業及受僱者職務再設計所需費用2,000,000元。 7. 補助本局所屬單位辦理職業訓練相關經費13,769,389元。 7. 補助本局所屬單位辦理身心障礙者職業重建服務窗口計畫12,858,587元。
8,612	10,500	5511722	捐助國內團體	27,723	17,223	<ol style="list-style-type: none"> 1. 補助身心障礙相關福利團體或機關辦理身心障礙者庇護工場(商店)所需相關經費26,946,804元。

高雄市身心障礙者就業基金
基金用途明細表
促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
173	500	5511724	捐助個人	997	497	2. 補助身心障礙相關福利團體或機關辦理促進身心障礙者就業相關活動250,000元。 3. 補助立案身心障礙者就業服務機構及職業訓練機構所需相關費用50,000元。 4. 補助身心障礙相關團體或機關設置按摩小棧或按摩院所等200,000元。 5. 補助身心障礙相關福利團體辦理支持性穩定就業服務276,000元。
						補助視障者設置按摩小棧及按摩院所等996,500元。
27	-	551173	分擔	-	-	
27	-	5511738	分擔大樓管理費	-	-	
4,655	6,900	551174	補貼與獎勵	6,900	-	
4,230	5,500	5511742	獎勵費用	5,500	-	核發私立機構進用(含超額)身心障礙員工獎金(5,000元×1,100人次計算)。
425	1,400	5511749	補貼支出	1,400	-	1. 補助身心障礙者自力更生所需之營業場所房屋租金及設備800,000元。 2. 補助庇護工場身心障礙者職業災害補償費用600,000元。
4,051	-	55118	短絀與賠償給付	-	-	
4,051	-	551181	各項損失	-	-	
4,051	-	5511812	呆帳及保證損失	-	-	
5,730	6,000	55119	其他	6,647	647	
5,730	6,000	551192	其他費用	6,647	647	
5,730	6,000	5511929	其他	6,647	647	1. 提撥上年度差額補助費30%繳交勞動部勞動力發展署統籌分配6,000,000元。 2. 辦理視障按摩業服務品質提升計畫210,825元。 3. 辦理個別化服務計畫292,700元。 4. 召開會議及辦理促進

高雄市身心障礙者就業基金
基金用途明細表
促進身心障礙者就業支出

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(－)數	說 明
		編號	名 稱			
						身心障礙者就業相關 活動所需餐點等 143,000元。
52,672	57,930		合 計	129,152	71,222	

高雄市身心障礙者就業基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科目		本年度 預算數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名稱		法定 預算數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調整後 預算數	
571,876	1	資產	534,349	544,565	12,817	557,382	-23,033
551,296	11	流動資產	513,277	517,731	15,802	533,533	-20,256
547,141	111	現金	510,077	514,611	14,634	529,245	-19,168
547,141	1112	銀行存款	510,077	514,611	14,634	529,245	-19,168
4,070	113	應收款項	3,200	3,120	1,105	4,225	-1,025
3,701	1133	應收帳款	3,000	3,000	904	3,904	-904
369	1139	應收利息	200	120	201	321	-121
85	115	預付款項	-	-	63	63	-63
85	1154	預付費用	-	-	63	63	-63
5,216	12	長期應收款項、貸墊 款及準備金	6,524	5,822	1,227	7,049	-525
586	122	長期貸款	581	586	-	586	-5
586	122Y	其他長期貸款	581	586	-	586	-5
4,630	124	準備金	5,943	5,236	1,227	6,463	-520
4,630	1241	退休及離職準備金	5,943	5,236	1,227	6,463	-520
15,364	13	其他資產	14,548	21,012	-4,212	16,800	-2,252
15,364	131	雜項資產	14,548	21,012	-4,212	16,800	-2,252
15,364	1313	催收款項	14,548	21,012	-4,212	16,800	-2,252
571,876		合 計	534,349	544,565	12,817	557,382	-23,033

高雄市身心障礙者就業基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+/-)	調 整 後 預 算 數	
5,069	2	負債	6,353	5,236	1,882	7,118	-765
4	21	流動負債	-	-	4	4	-4
4	212	應付款項	-	-	4	4	-4
4	2123	應付代收款	-	-	4	4	-4
5,065	22	其他負債	6,353	5,236	1,878	7,114	-761
5,065	221	雜項負債	6,353	5,236	1,878	7,114	-761
435	2211	存入保證金	410	-	435	435	-25
4,630	2213	應付退休及離職金	5,943	5,236	1,443	6,679	-736
566,807	3	基金餘額	527,996	539,329	10,935	550,264	-22,268
566,807	31	基金餘額	527,996	539,329	10,935	550,264	-22,268
566,807	311	基金餘額	527,996	539,329	10,935	550,264	-22,268
566,807	3111	累積餘額	527,996	539,329	10,935	550,264	-22,268
571,876		合 計	534,349	544,565	12,817	557,382	-23,033

高雄市身心障礙者就業基金

編制與預算員額彙計表

中華民國106年度

單位：人

部 門	職 稱	職 等	編 制 額	預 算 員 額			增 減 原 因
				上 年 度 額	本 年 度 額	本 年 度 額 與 上 年 度 額 比 較 (-)	
行政管理 部門	合 計		13	13	13		
	聘僱職員小計		13	13	13		
	約聘就業服務督導 員	328薪點	1	1	1		
	約聘業務員	280薪點	1	1	1		
	約聘人員	344薪點	1	1	1		
	約聘人員	296薪點	1	1	1		
	約聘人員	280薪點	1	1	1		
	約僱人員	280薪點	8	8	8		
總計	聘僱職員		13	13	13		

高雄市身心障礙者就業基金

員工人數及薪資明細表

中華民國106年度

單位：新台幣元

部 門	職 稱	人 數	薪 俸	主管職務 加 給	專業加給	每月薪資 合 計	全年薪資	備 註
行政管理 部門	合 計	13	456,305	-	-	456,305	5,475,660	
	聘僱職員小計	13	456,305	-	-	456,305	5,475,660	
	約聘就業服務督導員	1	39,721	-	-	39,721	476,652	
	約聘業務員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
	約聘人員	1	41,658	-	-	41,658	499,896	
	約聘人員	1	35,846	-	-	35,846	430,152	
	約聘人員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
	約僱人員	8	271,264	-	-	271,264	3,255,168	
總計	聘僱職員	13	456,305	-	-	456,305	5,475,660	

高雄市身心障礙者就業基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目 及 編 號		期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
編號	名 稱					
915	資產	26,412			26,412	
9151	土地	13,365			13,365	
9153	房屋及建築	11,546			11,546	
9154	機械及設備	306			306	
9155	交通及運輸設備	670			670	
9156	雜項設備	25			25	
9158	電腦軟體	500			500	

高雄市身心障礙者就業基金

五年來主要業務項目分析表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

業 務 項 目		單 位	業 務 量	平均成本或 利(費)率	業 務 值
編號	名 稱 及 年 度				
	106年度預算數				129,152
935110	促進身心障礙者就業	案	1,287	100,351.20	129,152
	105年度預算數				57,930
935110	促進身心障礙者就業	案	1,284	45,116.82	57,930
	104年度決算數				52,672
935110	促進身心障礙者就業	案	1,293	40,736.27	52,672
	103年度決算數				49,253
935110	促進身心障礙者就業	案	1,046	47,087.00	49,253
	102年度決算數				47,069
935110	促進身心障礙者就業	案	1,068	44,072.10	47,069

高雄市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

用途別科目		計畫科目名稱		
編號	名稱	促進身心障礙者就業支出	一般建築及設備	合計
1	用人費用	7,439		7,439
12	聘僱及兼職人員薪資	5,476		5,476
121	聘用人員薪金	2,221		2,221
122	約僱職員薪金	3,255		3,255
13	超時工作報酬	60		60
131	加班費	60		60
15	獎金	685		685
153	年終獎金	685		685
16	退休及卹償金	329		329
161	職員退休及離職金	329		329
18	福利費	889		889
181	分擔員工保險費	681		681
189	其他福利費	208		208
2	服務費用	34,008		34,008
22	郵電費	147		147
221	郵費	92		92
222	電話費	55		55
23	旅運費	50		50
231	國內旅費	50		50
24	印刷裝訂與廣告費	448		448
241	印刷及裝訂費	200		200
244	廣(公)告費	40		40
246	業務宣導費	208		208
25	修理保養及保固費	25		25
255	機械及設備修護費	25		25
26	保險費	15		15
269	其他保險費	15		15
27	一般服務費	2,762		2,762
276	佣金、匯費、經理費及手續費	10		10
27D	計時與計件人員酬金	2,752		2,752
28	專業服務費	30,561		30,561
284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600		600
288	電子計算機軟體服務費	60		60
28K	委辦費	29,901		29,901
3	材料及用品費	281		281

高雄市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

用途別科目		計畫科目名稱		
編號	名稱	促進身心障礙者就業支出	一般建築及設備	合計
32	用品消耗	281		281
321	辦公(事務)用品	200		200
322	報章雜誌	16		16
32K	物品	65		65
4	租金、償債與利息	141		141
41	地租	101		101
414	場地租金	101		101
43	機器租金	40		40
432	機械及設備租金	40		40
6	稅捐及規費(強制費)	198		198
62	土地稅	14		14
622	一般土地地價稅	14		14
64	房屋稅	164		164
641	一般房屋稅	164		164
68	規費	20		20
681	行政規費與強制費	20		20
7	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	80,438		80,438
72	捐助、補助與獎助	73,538		73,538
721	補(協)助政府機關(構)	44,818		44,818
722	捐助國內團體	27,723		27,723
724	捐助個人	997		997
74	補貼與獎勵	6,900		6,900
742	獎勵費用	5,500		5,500
749	補貼支出	1,400		1,400
9	其他	6,647		6,647
92	其他費用	6,647		6,647
929	其他	6,647		6,647
	合 計	129,152	-	129,152

高雄市身心障礙者就業基金

單位(計畫)成本分析表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

計畫別	單位	單位(計畫)成本(元)	數量	預算數	說明
促進身心障礙者就業支出				129,152	
	案	691,750.00	40	27,670	辦理支持性就業服務及相關計畫。
	案	2,395,583.33	12	28,747	辦理庇護性就業計畫。
	案	33,333.33	60	2,000	辦理職務再設計計畫。
	案	841,750.00	4	3,367	辦理職業輔導評量計畫。
	班	251,000.00	1	251	辦理E化實務整合培訓計畫。
	案	50,000.00	1	50	補助立案就業服務機構及職業訓練機構計畫。
	案	25,000.00	10	250	補助辦理促進就業服務相關活動計畫。
	人次	5,000.00	1,100	5,500	核發超額進用身心障礙者獎勵金。
	案	50,000.00	16	800	補助身心障礙者自力更生房租及設備。
	案	119,700.00	10	1,197	補助視覺障礙者經營按摩業設備改善計畫。
	案	150,000.00	4	600	庇護工場身心障礙者職業災害補償費。
	案	60,000.00	1	60	辦理創業諮詢服務計畫。
	案	558,166.67	6	3,349	辦理促進視障者就業相關計畫。
	案	1,428,333.33	6	8,570	辦理職業重建相關計畫及相關活動計畫。
	案	6,000,000.00	1	6,000	差額補助費30%撥交勞動部勞動力發展署統籌分配。
	班	1,147,416.66	12	13,769	辦理身心障礙者職業訓練相關經費。
	案	1,300,000.00	1	1,300	辦理身心障礙者社區化就業服務採個案委託服務計畫。
	案	12,859,000.00	1	12,859	辦理身心障礙者職業重建服務窗口計畫。
	年	12,813,000.00	1	12,813	無法量化之人事費及行政業務費等。
合計				129,152	