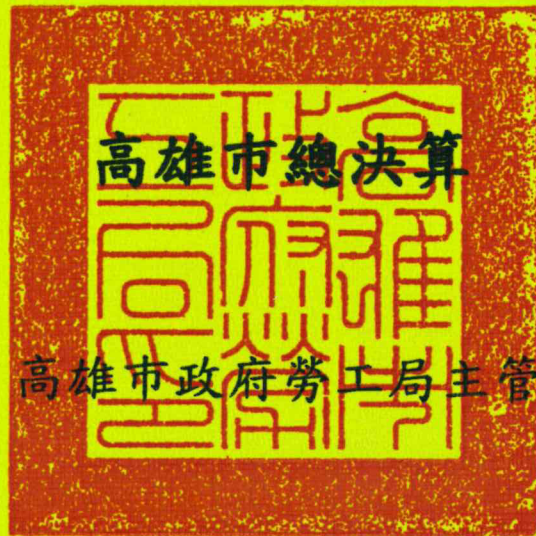


中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日 至 107 年 12 月 31 日)



高雄市身心障礙者就業基金附屬單位決算
(非營業部分)

高雄市政府勞工局 編

高雄市身心障礙者就業基金 目次

中華民國107年度

甲、總說明	1~6
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	7
二、現金流量表	8
三、平衡表	9~10
丙、附屬表	
一、基金來源明細表	11
二、基金用途明細表	12~13
三、貸出款明細表	14~15
四、資本資產及長期負債增減情形表	16
五、用人費用彙計表	17~20
六、員工人數彙計表	21
七、主要業務計畫執行績效摘要表	22~23
八、各項費用彙計表	24~25
九、管制性項目及統計所需項目比較表	26

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

本基金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，99 年 12 月 25 日縣市合併後，承接原高雄市身心障礙者就業基金及原高雄縣身心障礙者就業基金賡續執行。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率(%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
促進身心障礙者就業 支出	125,323,000	111,609,389	89		
(一)支持性就業服務 計畫	26,447,000	23,394,411	88	已完成。 原編列 33 人就業服務員， 決標 31 人就服員，另已委 辦各單位其執行結果，人 事費、加班費等繳回，致 減少支出。	無。
(二)庇護性就業服務 計畫	26,003,000	20,715,948	80	已完成。 原編列新設立 1 家庇護工 場經費，惟本年度無新庇 護工場設立；又枝枝文創 庇護商店於 107 年 9 月 30 日關場歇業，致減少支 出。	無。
(三)職業訓練計畫	14,643,000	12,910,817	88	已完成。 勞動部勞動力發展署核定 補助金額減少、個別職能 計畫採購案未標出及學員 退訓等，致減少支出。	無。
(四)職業重建個案管 理計畫	13,763,000	13,321,435	97	已完成。	無。

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率(%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
(五)職業重建相關計畫	8,370,000	7,818,890	93	已完成。	無。
(六)促進視覺功能障礙者就業計畫	7,543,227	6,615,008	88	已完成。 原編列委託辦理視障多元就業計畫因視障者對就業需求參與度不高而未辦理。	無。
(七)其他	28,553,773	26,832,880	94	已完成。	無。

二、基金來源、用途餘絀情形

(一)基金來源

來 源 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配 收入	20,168,000	22,541,189	2,373,189	12	1. 因勞工基本薪資調高，致罰鍰標準相對提高。 2. 未足額進用身障者罰鍰案件較預期多。
(一)違規罰款收入	20,168,000	22,541,189	2,373,189	12	
二、財產收入	4,825,000	4,910,437	85,437	2	
(一)租金收入	821,000	820,900	-100	-	
(二)利息收入	4,004,000	4,089,537	85,537	2	

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

來 源 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
三、政府撥入收入	80,149,000	73,121,933	-7,027,067	9	
(一)政府其他撥入收入	80,149,000	73,121,933	-7,027,067	9	
四、其他收入	-	181,393	181,393	-	收未足額進用罰鍰滯納金、房租違約金及其他零星項收入等。
(一)雜項收入	-	181,393	181,393	-	

(二)基金用途

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
身心障礙者就業權益	125,323,000	111,609,389	-13,713,611	11	1. 支持性就業服務計畫：原編列 33 人就業服務員，決標 31 人就服員，另已委辦各單位其執行結果，人事費、加班費等繳回，致減少支出。 2. 庇護性就業服務計畫：原編列新設立 1 家庇護工場經費，惟本年度無新庇護工場設立；又枝枝文創庇護商店於 107 年 9 月 30 日關場歇業，致減少支出。
(一)促進身心障礙者就業支出	125,323,000	111,609,389	-13,713,611	11	

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

用 途 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
					3. 職業訓練計畫：勞動部勞動力發展署核定補助金額減少、個別職能計畫採購案未標出及學員退訓等，致減少支出。 4. 職業重建個案管理計畫：因 2 名職管員申請育嬰留職停薪，致減少支出。 5. 職業重建相關計畫：編列 16 人，實際進用 15 人，致減少支出。 6. 促進視覺功能障礙者就業計畫：原編列委託辦理視障多元就業計畫因視障者對就業需求參與度不高而未辦理。 7. 職災補償：本年度未發生職災案件，致未動支。

(三)餘絀情形

本年度決算本期短絀 10,854,437 元，較預算數短絀 20,181,000 元，減少短絀 9,326,563 元，主要係：

1. 勞動部補助之各項計畫僅補助 70%，本基金仍需編列自籌配合款 30%，因勞動部補助減少及剩餘款繳回共計 7,216,767 元(70%)，本基金編列之自籌配合款(30%)相對無需支出 3,092,900 元。
2. 補助庇護工場行政人員費、庇護工場學員勞健保費及勞退金，職業重建相關計畫，核發超額獎勵金，職災補償費等業務支出減少 4,677,369

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 10,972,094 元。

(二)其他活動之淨現金流入 533,861 元。

(三)期初現金及約當現金 537,273,309 元。

(四)期末現金及約當現金 526,835,076 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 基 金 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	531,129,502	98	流動負債	37,180	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	566,554	-	其他負債	2,576,148	-
其他資產	8,849,893	2	基金餘額	537,932,621	100
合 計	540,545,949	100	合 計	540,545,949	100

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項 目	期 末 餘 額
土地	3,291,110
房屋及建築	7,099,972
機械及設備	40,214
交通及運輸設備	6,700
電腦軟體	203,000
合 計	10,640,996

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：無

(二)本年度奉准先行辦理補辦以後年度預算事項之說明：無

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)：
無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(六)其他：地方政府辦理身心障礙者就業促進業務評鑑優等。

**高雄市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	105,142,000.00	100.00	100,754,952.00	100.00	-4,387,048.00	4.17	98,371,535.00	100.00
徵收及依法分配收入	20,168,000.00	19.18	22,541,189.00	22.37	2,373,189.00	11.77	19,689,437.00	20.02
違規罰款收入	20,168,000.00	19.18	22,541,189.00	22.37	2,373,189.00	11.77	19,689,437.00	20.02
財產收入	4,825,000.00	4.59	4,910,437.00	4.87	85,437.00	1.77	6,472,270.00	6.58
租金收入	821,000.00	0.78	820,900.00	0.81	-100.00	0.01	820,900.00	0.83
利息收入	4,004,000.00	3.81	4,089,537.00	4.06	85,537.00	2.14	5,651,370.00	5.74
政府撥入收入	80,149,000.00	76.23	73,121,933.00	72.57	-7,027,067.00	8.77	72,025,565.00	73.22
政府其他撥入收入	80,149,000.00	76.23	73,121,933.00	72.57	-7,027,067.00	8.77	72,025,565.00	73.22
其他收入			181,393.00	0.18	181,393.00		184,263.00	0.19
雜項收入			181,393.00	0.18	181,393.00		184,263.00	0.19
基金用途	125,323,000.00	119.19	111,609,389.00	110.77	-13,713,611.00	10.94	108,984,114.00	110.79
促進身心障礙者就業支出	125,323,000.00	119.19	111,609,389.00	110.77	-13,713,611.00	10.94	108,984,114.00	110.79
其他	125,323,000.00	119.19	111,609,389.00	110.77	-13,713,611.00	10.94	108,984,114.00	110.79
本期賸餘(短絀)	-20,181,000.00	-19.19	-10,854,437.00	-10.77	9,326,563.00	46.21	-10,612,579.00	-10.79
期初基金餘額	537,132,000.00	510.86	548,787,058.00	544.68	11,655,058.00	2.17	559,399,637.00	568.66
解繳公庫								
期末基金餘額	516,951,000.00	491.67	537,932,621.00	533.90	20,981,621.00	4.06	548,787,058.00	557.87

高雄市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)	-20,181,000.00	-10,854,437.00	9,326,563.00	46.21
調整非現金項目	-926,000.00	-117,657.00	808,343.00	87.29
提存呆帳		621,332.00	621,332.00	
流動資產淨減(淨增—)	-790,000.00	-741,912.00	48,088.00	6.09
流動負債淨增(淨減—)	-136,000.00	2,923.00	138,923.00	102.15
業務活動之淨現金流入(流出)	-21,107,000.00	-10,972,094.00	10,134,906.00	48.02
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		6,082,047.00	6,082,047.00	
減少長期貸款		14,010.00	14,010.00	
減少準備金		6,068,037.00	6,068,037.00	
減少其他資產		407,250.00	407,250.00	
減少其他資產		407,250.00	407,250.00	
增加短期債務及其他負債	3,358,000.00		-3,358,000.00	100.00
增加其他負債	3,358,000.00		-3,358,000.00	100.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,957,000.00		1,957,000.00	100.00
增加長期貸款	-5,000.00		5,000.00	100.00
增加準備金	-1,952,000.00		1,952,000.00	100.00
增加其他資產	-852,000.00		852,000.00	100.00
增加其他資產	-852,000.00		852,000.00	100.00
減少短期債務及其他負債		-5,955,436.00	-5,955,436.00	
減少其他負債		-5,955,436.00	-5,955,436.00	
其他活動之淨現金流入(流出)	549,000.00	533,861.00	-15,139.00	2.76
現金及約當現金之淨增(淨減)	-20,558,000.00	-10,438,233.00	10,119,767.00	49.23
期初現金及約當現金	525,037,000.00	537,273,309.00	12,236,309.00	2.33
期末現金及約當現金	504,479,000.00	526,835,076.00	22,356,076.00	4.43

註：不影響現金流量事項：提存呆帳621,332元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	540,545,949.00	100.00	557,352,899.00	100.00	-16,806,950.00	3.02
流動資產	531,129,502.00	98.26	540,825,823.00	97.03	-9,696,321.00	1.79
現金	526,835,076.00	97.46	537,273,309.00	96.40	-10,438,233.00	1.94
銀行存款	526,835,076.00	97.46	537,273,309.00	96.40	-10,438,233.00	1.94
應收款項	4,294,426.00	0.79	3,498,863.00	0.63	795,563.00	22.74
應收帳款	4,114,000.00	0.76	3,318,443.00	0.60	795,557.00	23.97
應收利息	180,426.00	0.03	180,420.00	0.03	6.00	
預付款項	-	-	53,651.00	0.01	-53,651.00	100.00
預付費用	-	-	53,651.00	0.01	-53,651.00	100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	566,554.00	0.10	6,648,601.00	1.19	-6,082,047.00	91.48
長期貸款	566,554.00	0.10	580,564.00	0.10	-14,010.00	2.41
其他長期貸款	566,554.00	0.10	580,564.00	0.10	-14,010.00	2.41
準備金	-	-	6,068,037.00	1.09	-6,068,037.00	100.00
退休及離職準備金	-	-	6,068,037.00	1.09	-6,068,037.00	100.00
其他資產	8,849,893.00	1.64	9,878,475.00	1.77	-1,028,582.00	10.41
什項資產	8,849,893.00	1.64	9,878,475.00	1.77	-1,028,582.00	10.41
催收款項	8,849,893.00	1.64	9,878,475.00	1.77	-1,028,582.00	10.41
合 計	540,545,949.00	100.00	557,352,899.00	100.00	-16,806,950.00	3.02

註：(1)本年度信託代理與保證資產(負債)101,851元。

(2)上年度信託代理與保證資產(負債)-元。

(3)係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金101,851元。

礙者就業基金

表

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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,613,328.00	0.48	8,565,841.00	1.54	-5,952,513.00	69.49
流動負債	37,180.00	0.01	34,257.00	0.01	2,923.00	8.53
應付款項	37,180.00	0.01	34,257.00	0.01	2,923.00	8.53
應付代收款	22,180.00	0.00	4,257.00	0.00	17,923.00	421.02
應付費用	15,000.00	0.00	30,000.00	0.01	-15,000.00	50.00
其他負債	2,576,148.00	0.48	8,531,584.00	1.53	-5,955,436.00	69.80
什項負債	2,576,148.00	0.48	8,531,584.00	1.53	-5,955,436.00	69.80
存入保證金	2,576,148.00	0.48	2,463,547.00	0.44	112,601.00	4.57
應付退休及離職金	-	-	6,068,037.00	1.09	-6,068,037.00	100.00
基金餘額	537,932,621.00	99.52	548,787,058.00	98.46	-10,854,437.00	1.98
基金餘額	537,932,621.00	99.52	548,787,058.00	98.46	-10,854,437.00	1.98
基金餘額	537,932,621.00	99.52	548,787,058.00	98.46	-10,854,437.00	1.98
累積餘額	537,932,621.00	99.52	548,787,058.00	98.46	-10,854,437.00	1.98
合 計	540,545,949.00	100.00	557,352,899.00	100.00	-16,806,950.00	3.02

高雄市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	105,142,000.00	100,754,952.00	-4,387,048.00	4.17	
徵收及依法分配收入	20,168,000.00	22,541,189.00	2,373,189.00	11.77	
違規罰款收入	20,168,000.00	22,541,189.00	2,373,189.00	11.77	1.因勞工基本薪資調高，致罰鍰標準相對提高。 2.未足額進用身障者差額補助費罰鍰案件較預期多。
財產收入	4,825,000.00	4,910,437.00	85,437.00	1.77	
租金收入	821,000.00	820,900.00	-100.00	0.01	
利息收入	4,004,000.00	4,089,537.00	85,537.00	2.14	
政府撥入收入	80,149,000.00	73,121,933.00	-7,027,067.00	8.77	
政府其他撥入收入	80,149,000.00	73,121,933.00	-7,027,067.00	8.77	1.因申請勞動部勞動力發展署補助金額較預算編列減少3,460,592元，又申請計畫執行結果，需繳回剩餘款3,756,175元。 2.勞動部統籌分配款16,116,700元，較預算編列增加116,700元。 3.行政院因應107年度本市臨時人員待遇調整補助經費73,000元(視障計畫人員)。
其他收入		181,393.00	181,393.00		
雜項收入		181,393.00	181,393.00		收未足額進用罰鍰滯納金、房租違約金及其他零星項收入等。

高雄市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	125,323,000.00	111,609,389.00	-13,713,611.00	10.94	
促進身心障礙者就業支出	125,323,000.00	111,609,389.00	-13,713,611.00	10.94	
用人費用	7,461,000.00	7,349,962.00	-111,038.00	1.49	
聘僱及兼職人員薪資	5,476,000.00	5,406,089.00	-69,911.00	1.28	
超時工作報酬	60,000.00	3,043.00	-56,957.00	94.93	係撙節開支。
獎金	685,000.00	684,455.00	-545.00	0.08	
退休及卹償金	329,000.00	334,467.00	5,467.00	1.66	
福利費	911,000.00	921,908.00	10,908.00	1.20	
服務費用	31,574,000.00	27,376,424.00	-4,197,576.00	13.29	
郵電費	147,000.00	54,743.00	-92,257.00	62.76	係撙節開支。
旅運費	130,000.00	94,304.00	-35,696.00	27.46	係撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	448,000.00	80,925.00	-367,075.00	81.94	1.係因印刷費撙節開支。 2.辦理各項活動時利用局網發佈消息，致廣（公）告費未開支。 3.以業務宣導費辦理國際身障日活動-94eye按摩之宣導布條及海報預算數79,600元，決算數46,800元，另結合各委辦計畫案執行業務宣導，而減少開支。
修理保養及保固費	25,000.00	4,550.00	-20,450.00	81.80	本年度機械及設備維修費未動支，另依據107年1月3日10730113100號簽案，支用交通及運輸設備修護費。
保險費	25,000.00	10,757.00	-14,243.00	56.97	依據107年1月3日10730113100號簽案，支用交通及運輸設備保險費，另其他保險費依各項活動覈實開支。
一般服務費	2,302,000.00	2,234,461.00	-67,539.00	2.93	
專業服務費	28,497,000.00	24,896,684.00	-3,600,316.00	12.63	1.委託辦理支持性就業服務計畫原編列33人就業服務員，決標31人就服員，另已委辦各單位其執行結果，人事費、加班費等減少開支繳回。 2.原編列委託辦理視障多元就業計畫因視障者對就業需求參與度不高而未辦理。
材料及用品費	281,000.00	63,708.00	-217,292.00	77.33	
使用材料費		8,264.00	8,264.00		依據107年1月3日10730113100號簽案，支用油脂。
用品消耗	281,000.00	55,444.00	-225,556.00	80.27	係撙節開支。
租金、償債與利息	141,000.00	97,733.00	-43,267.00	30.69	
地租及水租	101,000.00	37,100.00	-63,900.00	63.27	係撙節開支。
機器租金	40,000.00	49,083.00	9,083.00	22.71	係支職業輔導評量計畫影印機租金。

高雄市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	%	
交通及運輸設備租金		11,550.00	11,550.00		辦理庇護性評鑑計畫租車費用。
稅捐及規費(強制費)	250,000.00	238,999.00	-11,001.00	4.40	
土地稅	14,000.00	12,999.00	-1,001.00	7.15	
房屋稅	216,000.00	213,330.00	-2,670.00	1.24	
消費與行為稅		7,120.00	7,120.00		依據107年1月3日10730113100號簽案，支用牌照稅。
規費	20,000.00	5,550.00	-14,450.00	72.25	係減少法院聲債權憑證之執行費等，另依據107年1月3日10730113100號簽案，支用汽車燃料使用費。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	79,282,000.00	69,812,428.00	-9,469,572.00	11.94	
捐助、補助與獎助	74,282,000.00	65,017,428.00	-9,264,572.00	12.47	1 庇護性就業服務計畫之預算原編列新設立1家庇護工場經費，惟本年度無新庇護工場設立；又枝枝文創庇護商店於107年9月30日關場歇業，致經費減少支出。 2 職業訓練計畫係因勞動部勞動力發展署核定補助金額減少、個別職能計畫採購案未標出及學員退訓等，致經費減少支出。 3 職業重建個案管理係因2名職管員申請育嬰留職停薪致經費減少支出。 4 職業重建相關計畫編列16人，實際進用15人，致經費減少支出。 5 職業補償係依「庇護工場身心障礙者職業災害補償費用補助辦法」編列，於庇護工場職業災害發生時補償，本年度未發生職災案件致未動支。
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	5,000,000.00	4,795,000.00	-205,000.00	4.10	
短絀、賠償給付及支應退場 支出		621,332.00	621,332.00		
各項短絀		621,332.00	621,332.00		依據審計處108年1月16日審高市二字第1080050039號函，註銷未足額進用身障者罰鍰2案共計38,094元及註銷視障罰鍰34案共計583,238元。
其他	6,334,000.00	6,048,803.00	-285,197.00	4.50	
其他支出	6,334,000.00	6,048,803.00	-285,197.00	4.50	

註：1.促進身心障礙者就業支出：按日計酬人力預算4人，預算數2,182,696元；決算4人，決算數2,206,801元。

2.促進身心障礙者就業支出：按時計酬人力預算81人次，預算數81,000元；決算72人次，決算數27,340元。

3.廣告費、業務宣導費詳「管制性項目及統計所需項目比較表」。

礙者就業基金
明細表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
	14,010.00	566,554.00	
	14,010.00	234,990.00	黃日雲繳回創業貸款
		331,564.00	
	14,010.00	566,554.00	
	14,010.00	566,554.00	

高雄市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 提列折舊 (耗)/長期 投資評價 變動數/ 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	16,294,062.00	-3,904,393.00			297,000.00		-1,451,673.00	10,640,996.00	
非理財目的之長期 投資									
土地	3,291,110.00							3,291,110.00	
土地改良物									
房屋及建築	11,546,214.00	-3,134,880.00					-1,311,362.00	7,099,972.00	
機械及設備	286,738.00	-160,422.00					-86,102.00	40,214.00	
交通及運輸設備	670,000.00	-609,091.00					-54,209.00	6,700.00	
雜項設備									
購建中固定資產									
電腦軟體	500,000.00				297,000.00	(11)無形 資產攤銷	累計至12月底 電腦軟體攤銷	203,000.00	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									
固定項目淨額									

高雄市身心障
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
促進身心障礙者就業支出		5,476,000.00	60,000.00		685,000.00
聘僱人員		5,476,000.00	60,000.00		685,000.00
合 計		5,476,000.00	60,000.00		685,000.00

高雄市身心障
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
促進身心障礙者就業支出		5,406,089.00	3,043.00		684,455.00
聘僱人員		5,406,089.00	3,043.00		684,455.00
合 計		5,406,089.00	3,043.00		684,455.00

註：1.促進身心障礙者就業支出：按日計酬人力預算數2,220,000元，決算數2,206,801元。

2.促進身心障礙者就業支出：按時計酬預算數81,000元，決算數27,340元。

3.年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放13人，預算數685,000元，決算數684,455元。

高雄市身心障
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
促進身心障礙者就業支出	案	1,176.00	125,323,000.00	1,287.00	111,609,389.00

礙者就業基金
執行績效摘要表

107年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
111.00	9.44	-13,713,611.00	10.94	<p>1.庇護性就業服務計畫：原編列新設立1家庇護工場經費，惟本年度無新庇護工場設立；又枝枝文創庇護商店於107年9月30日關場歇業，致減少支出，主要係專業服務費減少307,279元，捐助國內團體減少4,979,773元。</p> <p>2.支持性就業服務計畫：原編列33人就業服務員，決標31人就服員，另已委辦各單位其執行結果，人事費、加班費等繳回，致減少支出，主要係專業服務費減少2,607,446元，補(協)助政府機關(構)減少306,448元，捐助國內團體138,695元。</p> <p>3.職業訓練計畫：勞動部勞動力發展署核定補助金額減少、個別職能計畫採購案未標出及學員退訓等，致減少支出，主要係補(協)助政府機關(構)減少1,732,183元。</p> <p>4.促進視覺功能障礙者就業計畫：原編列委託辦理視障多元就業計畫因視障者對就業需求參與度不高而未辦理，主要係一般服務費減少66,859元，專業服務費減少538,301元，其他費用減少323,059元。</p> <p>5.職災補償：本年度未發生職災案件，致未動支，主要係捐助國內團體減少700,000元。</p> <p>6.職業重建相關計畫：編列16人，實際進用15人，致減少支出，主要係補(協)助政府機關(構)減少551,110元。</p> <p>7.職業重建個案管理計畫：因2名職管員申請育嬰留職停薪，致減少支出，主要係補(協)助政府機關(構)減少441,565元。</p>

高雄市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	7,461,000.00	7,349,962.00	-111,038.00	1.49
聘僱及兼職人員薪資	5,476,000.00	5,406,089.00	-69,911.00	1.28
超時工作報酬	60,000.00	3,043.00	-56,957.00	94.93
獎金	685,000.00	684,455.00	-545.00	0.08
退休及卹償金	329,000.00	334,467.00	5,467.00	1.66
福利費	911,000.00	921,908.00	10,908.00	1.20
服務費用	31,574,000.00	27,376,424.00	-4,197,576.00	13.29
郵電費	147,000.00	54,743.00	-92,257.00	62.76
旅運費	130,000.00	94,304.00	-35,696.00	27.46
印刷裝訂與廣告費	448,000.00	80,925.00	-367,075.00	81.94
修理保養及保固費	25,000.00	4,550.00	-20,450.00	81.80
保險費	25,000.00	10,757.00	-14,243.00	56.97
一般服務費	2,302,000.00	2,234,461.00	-67,539.00	2.93
專業服務費	28,497,000.00	24,896,684.00	-3,600,316.00	12.63
材料及用品費	281,000.00	63,708.00	-217,292.00	77.33
使用材料費		8,264.00	8,264.00	
用品消耗	281,000.00	55,444.00	-225,556.00	80.27
租金、償債與利息	141,000.00	97,733.00	-43,267.00	30.69
地租及水租	101,000.00	37,100.00	-63,900.00	63.27
機器租金	40,000.00	49,083.00	9,083.00	22.71
交通及運輸設備租金		11,550.00	11,550.00	
稅捐及規費(強制費)	250,000.00	238,999.00	-11,001.00	4.40
土地稅	14,000.00	12,999.00	-1,001.00	7.15
房屋稅	216,000.00	213,330.00	-2,670.00	1.24
消費與行為稅		7,120.00	7,120.00	
規費	20,000.00	5,550.00	-14,450.00	72.25
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,282,000.00	69,812,428.00	-9,469,572.00	11.94
捐助、補助與獎助	74,282,000.00	65,017,428.00	-9,264,572.00	12.47
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000,000.00	4,795,000.00	-205,000.00	4.10
短絀、賠償給付及支應退場支		621,332.00	621,332.00	

高雄市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	%
出				
各項短絀		621,332.00	621,332.00	
其他	6,334,000.00	6,048,803.00	-285,197.00	4.50
其他支出	6,334,000.00	6,048,803.00	-285,197.00	4.50
合 計	125,323,000.00	111,609,389.00	-13,713,611.00	10.94

高雄市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					
廣告費	40,000.00		-40,000.00	100.00	未辦理，預算數40,000元，決算數0元
業務宣導費	208,000.00	46,800.00	-161,200.00	77.50	促進身心障礙者就業支出：辦理國際身障日活動-94eye按摩之宣導布條及海報 預算數79,600元，決算數46,800元
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,301,000.00	2,234,141.00	-66,859.00	2.91	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000.00	586,550.00	-163,450.00	21.79	
補(協)助政府機關(構)	46,859,000.00	43,672,917.00	-3,186,083.00	6.80	
捐助國內團體	26,023,000.00	20,379,753.00	-5,643,247.00	21.69	

主辦會計人員：

會計室主任 陳少娟

基金主持人：

高雄市政府 勞工局代理局長 陳石園(甲)