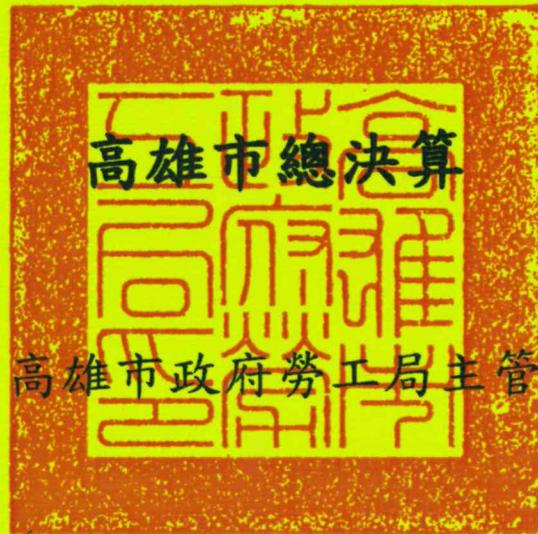


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)



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109年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	6
二、現金流量表.....	7
三、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	10
二、基金用途明細表.....	11
三、貸出款明細表.....	14
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	16
五、員工人數彙計表.....	17
六、用人費用彙計表.....	18
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	22
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	23
九、各項費用彙計表.....	25
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	27

甲、總說明

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 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。

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	135,171,000	122,553,848	90.67		
(一)支持性就業服務 計畫	28,710,000	24,999,610	87.08	已完成。 1. 原編列就服員 33 人，決 標就服員 32 人，另委辦 單位執行結果，繳回人 事費、加班費等，致減 少支出。 2. 社團法人高雄市自強身 障關懷協會於 109 年 7 月 17 日解約而減少支 出。	無。
(二)庇護性就業服務 計畫	29,002,000	23,285,539	80.29	已完成。 因勞動部勞動力發展署新 增行銷人員補助人力，原 基金自籌專案行政人員， 改由行銷人員取代致減少 支出。	無。
(三)職業重建個案管 理計畫	14,250,000	13,824,002	97.01	已完成。	無。
(四)職業訓練計畫	16,220,040	15,146,451	93.38	已完成。	無。

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 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	8,200,000	8,081,940	98.56	已完成。	無。
(六)促進視覺功能障礙者就業計畫	8,685,000	7,459,341	85.89	已完成。 因勞動部未同意補助「視障創意音樂作品製品宣傳在地特色計畫」，致減少支出。	無。
(七)其他	30,103,960	29,756,965	98.85	已完成。	無。

年度關鍵績效指標達成情形說明：

關鍵策略目標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動身心障礙重建服務，維護身心障礙者就業權益。	推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫規定之每年服務人數。	800 人/年	執行推動身心障礙重建服務方案績效指標以年度計算，截至 109 年 12 月底止服務人數為 918 人(當年度開案數 497 人+前一年度未結案數 421 人)，執行率已達 114.75%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(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	21,113,000	29,356,600	8,243,600	39.05	
(一)違規罰款收入	21,113,000	29,356,600	8,243,600	39.05	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。

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 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)	
二、財產收入	4,788,000	4,198,091	-589,909	12.32	定存利率降低所致。
(一)租金收入	821,000	820,881	-119	0.01	
(二)利息收入	3,967,000	3,377,210	-589,790	14.87	
三、政府撥入收入	90,537,000	85,205,781	-5,331,219	5.89	
(一)政府其他撥入收入	90,537,000	85,205,781	-5,331,219	5.89	
四、其他收入	-	229,701	229,701	-	收未足額進用罰鍰滯納金、違約金等。
(一)雜項收入	-	229,701	229,701	-	

(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)	
促進身心障礙者就業支出	135,171,000	122,553,848	-12,617,152	9.33	
	135,171,000	122,553,848	-12,617,152	9.33	

(三) 餘絀情形

本年度本期短絀決算數 3,563,675 元，較預算數短絀 18,733,000 元，減少短絀 15,169,325 元，主要係：

1. 未足額進用身心障礙者罰鍰增收 8,243,600 元。
2. 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 8,061,988 元(70%)，本基金編列之自籌配合款(30%)相對無需支出 3,455,070 元。
3. 庇護性計畫原基金自籌專案行政人員經費，109 年度起改勞動部補助 70% 經費支應、聘用人員請育嬰假、印刷裝訂與廣告費、職務再設計-無一定雇主計畫，職災補償費等業務支出減少 2,261,927 元。

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 3,162,240 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 240,900 元。
- (三)期初現金及約當現金 520,808,392 元。
- (四)期末現金及約當現金 517,887,052 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 5 億 3,042 萬 4,981 元，負債總額 269 萬 7,916 元，基金餘額總額 5 億 2,772 萬 7,065 元，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一)資產 5 億 3,042 萬 4,981 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 5 億 2,348 萬 680 元，占資產總額比例 98.69%，較上年度決算數減少 267 萬 9,797 元，主要係勞動部雖補助支持性就業服務計畫、庇護性就業服務計畫、職業訓練計畫、職業重建個案管理計畫、促進視覺功能障礙者就業計畫等 70%經費，惟基金仍需自籌 30%經費，造成支出大於收入而需動用基金存款，另定存利率降低致利息收入減少。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 56 萬 6,554 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數無增減。
3. 其他資產 637 萬 7,747 元，占資產總額比例 1.20%，較上年度決算數減少 96 萬 8,492 元，主要係註銷代償創業貸款、未足額進用罰鍰、視障罰鍰等催收款項，另收回王木生等 5 人之催收款項。

(二)負債 269 萬 7,916 元占資產總額比例 0.51%，包括：

1. 流動負債 22 萬 225 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數減少 3 萬 1,230 元，主要係退還誠蓄工程顧問股份有限公司溢繳差額補助費所致。
2. 其他負債 247 萬 7,691 元，占資產總額比例 0.47%，較上年度決算數減少 5 萬 3,384 元，主要係退還已執行完成計畫之履約保證金所致。

(三)基金餘額 5 億 2,772 萬 7,065 元占資產總額比例 99.49%，較上年度決算數減少 356 萬 3,675 元，主要係未足額進用身障者罰鍰收入及勞動

高雄市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

部統籌分配款收入增加，另勞動部勞動力發展署新增行銷人員補助人力，原基金自籌專案行政人員，改由行銷人員取代致減少支出、無一定雇主、自營作業者職務再設計計畫係勞動部於109年3月26日公告，職務再設計服務計畫之服務對象納入無一定雇主及放寬個人申請項目，故本計畫無再執行之必要而未開支。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形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	6,718,564
機械及設備	1,942
交通及運輸設備	6,700
電腦軟體	5,000
合 計	10,023,316

六、其他

(一)本年度併決算事項：無

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：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：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：無

乙、主要表

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109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	116,438,000	100.00	118,990,173	100.00	2,552,173	2.19	109,113,455	100.00
徵收及依法分配收入	21,113,000	18.13	29,356,600	24.67	8,243,600	39.05	27,312,694	25.03
違規罰款收入	21,113,000	18.13	29,356,600	24.67	8,243,600	39.05	27,312,694	25.03
財產收入	4,788,000	4.11	4,198,091	3.53	-589,909	12.32	4,935,600	4.52
租金收入	821,000	0.71	820,881	0.69	-119	0.01	820,900	0.75
利息收入	3,967,000	3.41	3,377,210	2.84	-589,790	14.87	4,114,700	3.77
政府撥入收入	90,537,000	77.76	85,205,781	71.61	-5,331,219	5.89	76,726,175	70.32
政府其他撥入收入	90,537,000	77.76	85,205,781	71.61	-5,331,219	5.89	76,726,175	70.32
其他收入	-	-	229,701	0.19	229,701	-	138,986	0.13
雜項收入	-	-	229,701	0.19	229,701	-	138,986	0.13
基金用途	135,171,000	116.09	122,553,848	102.99	-12,617,152	9.33	115,755,336	106.09
促進身心障礙者就業支出	135,171,000	116.09	122,553,848	102.99	-12,617,152	9.33	115,755,336	106.09
其他	135,171,000	116.09	122,553,848	102.99	-12,617,152	9.33	115,755,336	106.09
本期賸餘(短絀)	-18,733,000	-16.09	-3,563,675	-2.99	15,169,325	80.98	-6,641,881	-6.09
期初基金餘額	517,402,000	444.36	531,290,740	446.50	13,888,740	2.68	537,932,621	493.00
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	498,669,000	428.27	527,727,065	443.50	29,058,065	5.83	531,290,740	486.92

高雄市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國109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）	-18,733,000	-3,563,675	15,169,325	80.98
調整非現金項目	-1,357,000	401,435	1,758,435	129.58
提存呆帳		674,208	674,208	
流動資產淨減（淨增）	-1,351,000	-241,543	1,109,457	82.12
流動負債淨增（淨減）	-6,000	-31,230	-25,230	420.50
業務活動之淨現金流入（流出）	-20,090,000	-3,162,240	16,927,760	84.26
其他活動之現金流量				
減少其他資產		294,284	294,284	
減少其他資產		294,284	294,284	
增加短期債務及其他負債	2,163,000		-2,163,000	100.00
增加其他負債	2,163,000		-2,163,000	100.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-5,000		5,000	100.00
增加長期貸款	-5,000		5,000	100.00
增加其他資產	-1,404,000		1,404,000	100.00
增加其他資產	-1,404,000		1,404,000	100.00
減少短期債務及其他負債		-53,384	-53,384	
減少其他負債		-53,384	-53,384	
其他活動之淨現金流入（流出）	754,000	240,900	-513,100	68.05
現金及約當現金之淨增（淨減）	-19,336,000	-2,921,340	16,414,660	84.89
期初現金及約當現金	508,820,000	520,808,392	11,988,392	2.36
期末現金及約當現金	489,484,000	517,887,052	28,403,052	5.80

註：不影響現金流量事項：提存呆帳674,208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	530,424,981	100.00	534,073,270	100.00	-3,648,289	0.68
流動資產	523,480,680	98.69	526,160,477	98.52	-2,679,797	0.51
現金	517,887,052	97.64	520,808,392	97.52	-2,921,340	0.56
銀行存款	517,887,052	97.64	520,808,392	97.52	-2,921,340	0.56
應收款項	5,593,628	1.05	5,352,085	1.00	241,543	4.51
應收帳款	5,497,800	1.04	5,174,400	0.97	323,400	6.25
應收利息	95,828	0.02	177,685	0.03	-81,857	46.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	566,554	0.11	566,554	0.11		
長期貸款	566,554	0.11	566,554	0.11		
其他長期貸款	566,554	0.11	566,554	0.11		
其他資產	6,377,747	1.20	7,346,239	1.38	-968,492	13.18
什項資產	6,377,747	1.20	7,346,239	1.38	-968,492	13.18
催收款項	6,377,747	1.20	7,346,239	1.38	-968,492	13.18
合 計	530,424,981	100.00	534,073,270	100.00	-3,648,289	0.68

註：(1)本年度信託代理與保證資產(負債)212,624元。

(2)上年度信託代理與保證資產(負債)101,851元。

(3)係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金212,624元。

礙者就業基金

表

109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	2,697,916	0.51	2,782,530	0.52	-84,614	3.04
流動負債	220,225	0.04	251,455	0.05	-31,230	12.42
應付款項	220,225	0.04	251,455	0.05	-31,230	12.42
應付代收款	205,225	0.04	251,455	0.05	-46,230	18.38
應付費用	15,000	0.00	-	-	15,000	
其他負債	2,477,691	0.47	2,531,075	0.47	-53,384	2.11
什項負債	2,477,691	0.47	2,531,075	0.47	-53,384	2.11
存入保證金	2,477,691	0.47	2,531,075	0.47	-53,384	2.11
基金餘額	527,727,065	99.49	531,290,740	99.48	-3,563,675	0.67
基金餘額	527,727,065	99.49	531,290,740	99.48	-3,563,675	0.67
基金餘額	527,727,065	99.49	531,290,740	99.48	-3,563,675	0.67
累積餘額	527,727,065	99.49	531,290,740	99.48	-3,563,675	0.67
合 計	530,424,981	100.00	534,073,270	100.00	-3,648,289	0.68

丙、附屬表

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國109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	116,438,000	118,990,173	2,552,173	2.19	
徵收及依法分配收入	21,113,000	29,356,600	8,243,600	39.05	
違規罰款收入	21,113,000	29,356,600	8,243,600	39.05	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。
財產收入	4,788,000	4,198,091	-589,909	12.32	
租金收入	821,000	820,881	-119	0.01	
利息收入	3,967,000	3,377,210	-589,790	14.87	係因定存利率降低所致。
政府撥入收入	90,537,000	85,205,781	-5,331,219	5.89	
政府其他撥入收入	90,537,000	85,205,781	-5,331,219	5.89	1.因申請勞動部勞動力發展署補助金額較預算編列減少2,438,770元，又計畫執行結果，繳回剩餘款5,623,218元。 2.勞動部統籌分配款20,698,210元，較預算編列增加2,730,610元。
其他收入		229,701	229,701		
雜項收入		229,701	229,701		收未足額進用身心障礙者之逾期罰鍰滯納金、執行費等。

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109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	135,171,000	122,553,848	-12,617,152	9.33	
促進身心障礙者就業支出	135,171,000	122,553,848	-12,617,152	9.33	
用人費用	7,725,000	7,279,935	-445,065	5.76	
聘僱及兼職人員薪資	5,638,000	5,183,419	-454,581	8.06	
超時工作報酬	60,000	16,755	-43,245	72.08	係撙節開支。
獎金	705,000	704,803	-197	0.03	
退休及卹償金	359,000	330,534	-28,466	7.93	
福利費	963,000	1,044,424	81,424	8.46	
服務費用	34,418,000	29,988,617	-4,429,383	12.87	
郵電費	80,000	68,521	-11,479	14.35	係撙節開支。
旅運費	120,000	56,484	-63,516	52.93	係撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	428,000	71,195	-356,805	83.37	1.印刷費撙節開支。 2.廣告費撙節開支。 3.業務宣導費結合各委辦計畫案執行，而未開支。
修理保養及保固費	25,000	25,900	900	3.60	依據109年1月10日10930380000號簽案，支用交通及運輸設備修護費。
保險費	25,000	13,250	-11,750	47.00	1.依據109年1月10日10930380000號簽案，支用交通及運輸設備保險費。 2.其他保險費撙節開支。
一般服務費	3,011,000	2,837,985	-173,015	5.75	
專業服務費	30,729,000	26,915,282	-3,813,718	12.41	1.原編列就業服務員33人，決標就服員32人，另委辦單位執行結果，繳回人事費、加班費等，致減少開支。 2.社團法人高雄市自強身障關懷協會於109年7月17日解約而減少開支。 3.勞動部未同意補助「視障創意音樂作品製品宣傳在地特色計畫」，致減少開支。
材料及用品費	195,000	106,196	-88,804	45.54	
使用材料費		4,962	4,962		依據109年1月10日10930380000號簽案，支用汽車油脂。
用品消耗	195,000	101,234	-93,766	48.09	係撙節開支。
租金、償債、利息及相關手續費	141,000	51,480	-89,520	63.49	
地租及水租	101,000	11,700	-89,300	88.42	1.勞動部核定補助場地費減少。 2.新冠肺炎期間，各項活動透過網路或書面方式宣

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	40,000	39,780	-220	0.55	而減少開支。
稅捐及規費（強制費）	244,000	242,712	-1,288	0.53	
土地稅	13,000	12,118	-882	6.78	
房屋稅	211,000	207,864	-3,136	1.49	
消費與行為稅		7,120	7,120		依據109年1月10日 10930380000號簽案，支 用汽車使用牌照稅。
規費	20,000	15,610	-4,390	21.95	1.係減少法院聲請債權憑 證之執行費等。 2.依據109年1月10日 10930380000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	85,787,000	76,278,608	-9,508,392	11.08	
捐助、補助與獎助	80,787,000	71,278,608	-9,508,392	11.77	1.庇護性就業計畫因勞動 部勞動力發展署新增行銷 人員補助人力，原本局自 籌專案行政人員，改由行 銷人員取代，致減少開支 。 2.職業訓練計畫原編列訓 練師鐘點費8,250小時， 每小時600元，提報勞動 部核定鐘點費8,480小時 ，每小時500元，另因學 員退訓致材料費、勞健保 費、行政費等減少開支。 3.本年度未發生職災案件 致未動支補償費。 4.支持性計畫係因新冠肺 炎疫情關係，其成長團體 活動等減少開支。 5.職業重建個案管理計畫 因職管員薪資管階人數較 預算編列人數減少、另加 班費、行政費等減少開支 。 6.無一定雇主、自營作業 者職務再設計計畫係勞動 部於109年3月26日公告， 職務再設計服務計畫之服 務對象納入無一定雇主及 放寬個人申請項目，故本 計畫無再執行之必要而未 開支。
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	5,000,000	5,000,000			
短絀、賠償給付與支應退場 支出		674,208	674,208		
各項短絀		674,208	674,208		1.依據審計處109年3月30 日審高市二字第 1090051271號函，註銷代 償身心障礙者創業貸款1 案396,343元。 2.依據審計處109年12月 23日審高市二字第

高雄市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他	6,661,000	7,932,092	1,271,092	19.08	1090053838號函，註銷未足額進用身障者罰鍰10案共計180,096元及註銷視障罰鍰4案共計97,769元。
其他支出	6,661,000	7,932,092	1,271,092	19.08	主要係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款增加1,357,800元所致。

註：1.促進身心障礙者就業支出：按日計酬人力預算6人，預算數3,002,500元；決算6人，決算數2,831,555元。

2.促進身心障礙者就業支出：按時計酬人力預算50小時，預算數7,500元；決算38小時，決算數6,000元。

3.促進身心障礙者就業支出：廣告費預算數40,000元，決算數4,900元。業務宣導費預算數208,000元，決算數0元。

礙者就業基金

明細表

109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		
		566,554	
		234,990	
		331,564	
		566,554	
		566,554	

高雄市身心障礙者就業基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	15,805,507	-5,490,292				99,000	-192,899	10,023,316
土地	3,291,110							3,291,110
房屋及建築	11,546,214	-4,636,946					-190,704	6,718,564
機械及設備	194,183	-190,046					-2,195	1,942
交通及運輸設備	670,000	-663,300						6,700
電腦軟體	104,000					99,000		5,000

礙者就業基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
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
359,000		963,000		7,725,000		7,725,000
359,000		963,000		7,725,000		7,725,000
359,000		963,000		7,725,000		7,725,000

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		5,183,419	16,755		704,803
聘僱人員		5,183,419	16,755		704,803
合 計		5,183,419	16,755		704,803

註：1.促進身心障礙者就業支出：按日計酬人力預算數3,002,500元，決算數2,831,555元。

2.促進身心障礙者就業支出：按時計酬預算數7,500元，決算數6,000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705,000元，決算數704,803元。

高雄市身心障礙者就業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛：截至本年度終了，公務用小客車1輛。
 2.其他車輛：本年度無增購或汰舊換新。

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	1,324.00	135,171,000	1,283.00	122,553,848

礙者就業基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-41.00	3.10	-12,617,152	9.33	

高雄市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
中華民國109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	7,725,000	7,279,935	-445,065	5.76
聘僱及兼職人員薪資	5,638,000	5,183,419	-454,581	8.06
超時工作報酬	60,000	16,755	-43,245	72.08
獎金	705,000	704,803	-197	0.03
退休及卹償金	359,000	330,534	-28,466	7.93
福利費	963,000	1,044,424	81,424	8.46
服務費用	34,418,000	29,988,617	-4,429,383	12.87
郵電費	80,000	68,521	-11,479	14.35
旅運費	120,000	56,484	-63,516	52.93
印刷裝訂與廣告費	428,000	71,195	-356,805	83.37
修理保養及保固費	25,000	25,900	900	3.60
保險費	25,000	13,250	-11,750	47.00
一般服務費	3,011,000	2,837,985	-173,015	5.75
專業服務費	30,729,000	26,915,282	-3,813,718	12.41
材料及用品費	195,000	106,196	-88,804	45.54
使用材料費		4,962	4,962	
用品消耗	195,000	101,234	-93,766	48.09
租金、償債、利息及相關手續費	141,000	51,480	-89,520	63.49
地租及水租	101,000	11,700	-89,300	88.42
機器租金	40,000	39,780	-220	0.55
稅捐及規費（強制費）	244,000	242,712	-1,288	0.53
土地稅	13,000	12,118	-882	6.78
房屋稅	211,000	207,864	-3,136	1.49
消費與行為稅		7,120	7,120	
規費	20,000	15,610	-4,390	21.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,787,000	76,278,608	-9,508,392	11.08
捐助、補助與獎助	80,787,000	71,278,608	-9,508,392	11.77
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000,000	5,000,000		
短絀、賠償給付與支應退場支出		674,208	674,208	
各項短絀		674,208	674,208	

高雄市身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他	6,661,000	7,932,092	1,271,092	19.08
其他支出	6,661,000	7,932,092	1,271,092	19.08
合 計	135,171,000	122,553,848	-12,617,152	9.33

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109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	4,900	-35,100	87.75	
業務宣導費	208,000		-208,000	100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,010,000	2,837,555	-172,445	5.73	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	787,000	775,950	-11,050	1.40	
補（協）助政府機關（構）	50,047,000	47,181,429	-2,865,571	5.73	
捐助國內團體	29,040,000	22,467,299	-6,572,701	22.63	

主辦會計人員：

基金主持人：