

中華民國 110 年度

議會審定

高 雄 市 總 預 算

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

(非營業部分)

高雄市政府勞工局編

高雄市政府勞工局
高雄市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	6
(二)、現金流量預計表	7
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	8
(二)、基金用途明細表	9
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	14
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	15
(二)、員工人數彙計表	16
(三)、用人費用彙計表	17
(四)、各項費用彙計表	19
六、附錄	
(一)、預計平衡表	25
(二)、資本資產明細表	26

一、業務計畫及預算說明

高雄市政府勞工局
高雄市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

本基金設置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。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、施政重點

- (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。

三、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。

四、基金歸類及屬性

- (一) 基金之資金來源係依身心障礙者權益保障法第 43 條，徵收義務機關(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。
- (二) 依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目規定為特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入計畫	24,942	係依身心障礙者權益保障法第 43 條第 2 項規定，義務機關(構)未足額進用身心障礙者之違規罰款，較上年度預計收入 2,111 萬 3 千元，增加 382 萬 9 千元。
財產收入計畫	3,420	係辦公廳舍租金收入預計收入 82 萬 1 千元及基金存款孳息之利息收入預計收入 259 萬 9 千元，較上年度預算數 478 萬 8 千元，減少 136

高雄市政府勞工局
高雄市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

來源別	本年度預算數	實施內容
		萬 8 千元，主要係定期存款利率調降所致。
政府其他撥入收入計畫	94,806	係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」統籌分配款預計收入 2,069 萬 8 千元及勞動部就業安定基金補助款預計收入 7,410 萬 8 千元，較上年度預算數 9,053 萬 7 千元，增加 426 萬 9 千元，主要係勞動部統籌配款及勞動部就安基金補助款增加所致。

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
促進身心障礙者就業支出計畫	136,798	係辦理促進身心障礙者就業支出及基金行政業務，較上年度預算數 1 億 3,517 萬 1 千元，增加 162 萬 7 千元，主要係庇護性就業服務計畫、關懷偏鄉身心障礙者就業服務計畫、身心障礙者職業重建個案管理計畫等增加所致。

叁、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源預算數 1 億 2,316 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 1,643 萬 8 千元，增加 673 萬元，約 5.78%，主要係違規罰鍰收入及政府其他撥入收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 3,679 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 3,517 萬 1 千元，增加 162 萬 7 千元，約 1.20%，主要係促進身心障礙者就業支出計畫經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,363 萬元，較上年度預算數短絀 1,873 萬 3 千元，減少 510 萬 3 千元，約 27.24%，將移用以前年度基金餘額 1,363 萬元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (108) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
促進身心障礙者就業支出	1. 辦理支持性就業服務業務。	1. 自辦及委託 11 家支持性就業服務社團辦理支持性就業服務，總服務人數共計 857 人。

高雄市政府勞工局
高雄市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

業務計畫	實施概況	實施成果
	2. 辦理庇護性就業服務。 3. 辦理職業輔導評量業務。 4. 辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務。 5. 辦理身心障礙者職業訓練服務。 6. 辦理身心障礙者職務再設計服務。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務。 8. 核發私立機構超額進用身心障礙者員工獎勵金。 9. 辦理促進視障者就業服務。	2. 補助設立 9 處庇護工場，提供 144 位身心障礙者庇護性就業服務。 3. 提供 138 人職業輔導評量服務，總評量時數 4,666 小時，每案平均評量時數 33.8 小時。 4. 為辦理推動職業重建個案管理服務，進用職管員 16 人，提供身心障礙者職業重建個案管理服務，服務人數 954 人，成功就業人數 340 人；另提供個別職涯諮商服務共 14 人，計 117 小時及個別化服務訓練 37 人，計 274 小時。 5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 13 梯次，參訓人數 148 人、委訓課程計 14 班次，參訓人數計 156 人，職前基礎清潔班 1 班，參訓人數計 10 人，合計總參訓人數 314 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 96 件申請案，核定補助 89 案，補助後穩定就業人數計 80 人。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務，總計開案服務 42 人，推介就業 34 人。 8. 核發超額獎勵金 141 家次，1 千人次，核發金額 500 萬元。 9. 辦理視障者就業服務實施成果如下： (1) 辦理一場大型視障按摩消費抽獎活動，總參與民眾達 49,207 人次以上。 (2) 辦理 20 場次視障按摩行銷體驗活動、5 場次按摩服務品質提升課程、6 場次視障專業人員知能研習課程。 (3) 補助 7 處按摩據點改善經營環境及空間，總補助金額為 119 萬 9,660 元。 (4) 與 6 位網路紅人合作製作 6 部視障歌手表演影片，宣傳視障者就業能力。

高雄市政府勞工局
高雄市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

業務計畫	實施概況	實施成果
		(5)個案服務方面則提供 69 小時個別化服務時數，協助就業者釐清職涯方向，並提供 16 位視障者個別職業重建服務。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
促進身心障礙者就業支出	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理支持性就業服務業務。 2. 辦理庇護性就業服務。 3. 辦理職業輔導評量業務。 4. 辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務。 5. 辦理身心障礙者職業訓練服務。 6. 辦理身心障礙者職務再設計服務。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務。 8. 核發私立機構超額進用身心障礙者員獎勵金。 9. 辦理促進視障者就業服務。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 自辦及委託 11 家支持性就業服務社團辦理支持性就業服務，總服務人數共計 625 人。 2. 補助設立 9 處庇護工場，提供 148 位身心障礙者庇護性就業服務。 3. 提供 52 人職業輔導評量服務，總評量時數 1,948 小時，每案平均評量時數 37.5 小時。 4. 為辦理推動職業重建個案管理服務，進用職管員 16 人，提供身心障礙者職業重建個案管理服務，服務人數 680 人，成功就業人數 154 人；另提供個別職涯諮商服務共 6 人，計 24 小時及個別化服務訓練 23 人，計 121 小時。 5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 9 班次，參訓人數 103 人、委訓課程 8 班次開班，參訓人數計 94 人，合計總參訓人數 197 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 61 件申請案，核定補助 46 案。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務總計開案服務 16 人，推介就業 18 人。 8. 核發超額獎勵金 283 人次，核發金額 141 萬 5 千元。 9. 辦理視障者就業服務實施成果如下： <ol style="list-style-type: none"> (1) 製作一部視障按摩形象影片，搭配 2 波次抽獎活動，吸引民眾觀賞影片，總參與民眾達 9,433 人次。

高雄市政府勞工局
高雄市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

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>(2)辦理 2 場次視障按摩企業進用倫理課程、4 場次按摩師服務品質課程、2 場次視障者創業分享課程、5 場次視障者社群媒體教學課程。</p> <p>(3)核定補助 2 處視障按摩據點設施及設備，補助金額 40 萬元。</p> <p>(4)個別服務方面，累計提供 26.5 小時個別化服務時數，並提供 18 名視障者個別職業重建服務。</p>

伍、其他：無。

二、預算主要表

高雄市政府勞工局
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(-)
109,113	基金來源	123,168	116,438	6,730
27,313	徵收及依法分配收入	24,942	21,113	3,829
27,313	違規罰款收入	24,942	21,113	3,829
4,936	財產收入	3,420	4,788	-1,368
821	租金收入	821	821	-
4,115	利息收入	2,599	3,967	-1,368
76,726	政府撥入收入	94,806	90,537	4,269
76,726	政府其他撥入收入	94,806	90,537	4,269
139	其他收入	-	-	-
139	雜項收入	-	-	-
115,755	基金用途	136,798	135,171	1,627
115,755	促進身心障礙者就業支出	136,798	135,171	1,627
-6,642	本期賸餘(短絀)	-13,630	-18,733	5,103
537,933	期初基金餘額	512,558	517,402	-4,844
-	解繳公庫	-	-	-
531,291	期末基金餘額	498,928	498,669	259

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄市政府勞工局
高雄市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）	-13,630	
調整非現金項目	2,616	
流動資產淨減（淨增）	2,861	
流動負債淨增（淨減）	-245	
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,014	
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	5	
減少長期貸款	5	
減少其他資產	1,593	
減少其他資產	1,593	
減少短期債務及其他負債	-2,183	
減少其他負債	-2,183	
其他活動之淨現金流入（流出）	-585	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-11,599	
期初現金及約當現金	501,472	
期末現金及約當現金	489,873	

三、預算明細表

高雄市政府勞工局
高雄市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	
徵收及依法分配收入		-	-	24,942	
違規罰款收入	月	12	2,078,500.00	24,942	未足額進用身心障礙者罰鍰。
財產收入		-	-	3,420	
租金收入	年	1	821,000.00	821	前金區建號906及907號2間辦公廳舍租金收入。
利息收入	年	1	2,599,000.00	2,599	郵局482,500,000元*0.50%= 2,412,500元。 高銀24,200,000元*0.77%= 186,340元。
政府撥入收入		-	-	94,806	
政府其他撥入收入	年	1	94,806,000.00	94,806	1.勞動部統籌分配款計 20,698,210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74,107,940元。
總 計				123,168	

高雄市政府勞工局
高雄市中心障礙者就業基金

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
115,755	促進身心障礙者就業支出	136,798	135,171	
7,529	用人費用	7,874	7,725	
5,569	聘僱及兼職人員薪資	5,638	5,638	
2,286	聘用人員薪金	2,286	2,286	約聘人員3名、約聘就業服務督導1名、約聘業務員1名，共計5名薪金2,286,480元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3,282	約僱職員薪金	3,352	3,352	約僱人員8名薪金3,351,936元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
2	超時工作報酬	60	60	
2	加班費	60	60	辦理業務加班費。
673	獎金	705	705	
673	年終獎金	705	705	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704,802元。
355	退休及卹償金	359	359	
355	職員退休及離職金	359	359	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名勞退金358,920元。
931	福利費	1,112	963	
744	分擔員工保險費	748	755	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468,984元，健保費(含補充健保費)278,883元。
187	其他福利費	364	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×13人=208,000元。 慰勞假補助費600元*20天*13人=156,000元。
29,130	服務費用	33,143	34,418	
75	郵電費	80	80	
6	郵費	30	30	業務所需郵資。
70	電話費	50	50	業務所需電話費。
53	旅運費	110	120	
53	國內旅費	110	120	辦理業務出差旅費、辦理各項活動講師旅費。
41	印刷裝訂與廣告費	174	428	
41	印刷及裝訂費	114	180	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。

高雄市政府勞工局
高雄市中心障礙者就業基金

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
-	廣告費	30	40	刊登促進身心障礙就業廣告及公告等。
-	業務宣導費	30	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。
35	修理保養及保固費	25	25	
9	機械及設備修護費	25	25	電腦等設備維護費。
26	交通及運輸設備修護費	-	-	
9	保險費	20	25	
3	交通及運輸設備保險費	-	-	
7	其他保險費	20	25	辦理各項活動保險費。
1,901	一般服務費	3,211	3,011	
-	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	銀行存款手續費。
1,901	計時與計件人員酬金	3,210	3,010	1.視障者職業重建計畫專案人員薪資等相關費用620,975元。 2.進用視障按摩輔導員計畫專案人員薪資等相關費用1,300,758元。 3.視障電話服務員計畫專案人員薪資等相關費用1,281,819元。 4.辦理促進視障者就業活動等工作人員費6,320元。
27,016	專業服務費	29,523	30,729	
635	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	944	787	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。
27	電腦軟體服務費	60	60	身心障礙業務資訊系統維護費。
26,353	其他專業服務費	28,519	29,882	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23,593,436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900,000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1,785,920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2,239,870元。
148	材料及用品費	178	195	

高雄市政府勞工局
高雄市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
10	使用材料費	-	-	
10	油脂	-	-	
138	用品消耗	178	195	
136	辦公(事務)用品	140	150	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。
1	報章雜誌	8	10	購置法規、參考書籍、報紙等。
1	其他用品消耗	30	35	業務用事務機具、按摩床、按摩椅等相關物品。
68	租金、償債、利息及相關手續費	120	141	
14	地租及水租	80	101	
14	場地租金	80	101	辦理活動所需場地租金。
36	機器租金	40	40	
36	機械及設備租金	40	40	影印機租賃費等。
18	交通及運輸設備租金	-	-	
18	車租	-	-	
236	稅捐及規費(強制費)	239	244	
13	土地稅	13	13	
13	一般土地地價稅	13	13	前金區建號906及907號2間辦公廳舍地價稅12,999元。
211	房屋稅	211	211	
211	一般房屋稅	211	211	前金區建號906及907號2間辦公廳舍房屋稅210,600元。
7	消費與行為稅	-	-	
7	使用牌照稅	-	-	
6	規費	15	20	
1	行政規費與強制費	15	20	繳納政府機關之各項規費與強制費等。
5	汽車燃料使用費	-	-	
70,709	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,226	85,787	
65,709	捐助、補助與獎助	82,226	80,787	
45,394	補(協)助政府機關(構)	51,093	50,047	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薪資、勞健保費、勞退金及行政管理等費用;各就服站水電費及管理費等費用8,500,000元。 2.補助本局所屬單位辦理支持性就業

高雄市政府勞工局
高雄市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
18,819	捐助國內團體	29,733	29,040	服務計畫等相關費用5,056,354元(含就服員薪資、勞退金及勞健保費、行政管理費。 3.補助辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務計畫2,000,000元。 4.補助本局所屬單位辦理職業輔導評量計畫1,527,161元。 5.補助本局所屬單位辦理身心障礙者職務再設計所需費用2,500,000元。 6.補助本局所屬單位辦理職業訓練相關經費16,421,927元。 7.補助本局所屬單位辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫14,680,000元。 8.補助本局所屬單位辦理視障者電話員服務計畫407,813元。
1,495	捐助個人	1,400	1,700	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29,272,871元。 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100,000元。 3.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。 4.補助身心障礙相關福利團體辦理支持性就業前準備及強化穩定就業服務160,000元。
5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	1.補助視障者設置按摩小棧及按摩院所等800,000元。 2.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600,000元。
5,000	獎勵費用	5,000	5,000	核發私立機構超額進用身心障礙員工獎勵金5,000元×1,000人次=5,000,000元。
1,368	短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	
1,368	各項短絀	-	-	
1,368	呆帳及保證短絀	-	-	
6,567	其他	8,018	6,661	
6,567	其他支出	8,018	6,661	
6,567	其他	8,018	6,661	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7,875,300元。 2.召開會議及辦理促進身心障礙者就業相關活動所需餐點等143,000元。

高雄市政府勞工局
高雄市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
115,755	總 計	136,798	135,171	

四、預 算 附 表

高雄市政府勞工局
高雄市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
促進身心障礙者就業支出	案	104,906.44	1,304	136,798	
合 計				136,798	

五、預算參考表

高雄市政府勞工局
 高雄市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					
促進身心障礙者就業支出	案	1,304	104,906.44	136,798	
上年度預算數					
促進身心障礙者就業支出	案	1,324	102,092.90	135,171	
前年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	案	1,359	85,176.85	115,755	
107年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	案	1,287	86,720.28	111,609	
106年度決算數					
促進身心障礙者就業支出	案	1,373	79,376.55	108,984	

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
359	-	-	748	-	-	364	-	7,874	-	7,874
359	-	-	748	-	-	364	-	7,874	-	7,874
359	-	-	748	-	-	364	-	7,874	-	7,874

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	促進身心障礙者 就業支出
7,529	7,725	用人費用	7,874	7,874
5,569	5,638	聘僱及兼職人員薪資	5,638	5,638
2,286	2,286	聘用人員薪金	2,286	2,286
3,282	3,352	約僱職員薪金	3,352	3,352
2	60	超時工作報酬	60	60
2	60	加班費	60	60
673	705	獎金	705	705
673	705	年終獎金	705	705
355	359	退休及卹償金	359	359
355	359	職員退休及離職金	359	359
931	963	福利費	1,112	1,112
744	755	分擔員工保險費	748	748
187	208	其他福利費	364	364
29,130	34,418	服務費用	33,143	33,143
75	80	郵電費	80	80
6	30	郵費	30	30
70	50	電話費	50	50
53	120	旅運費	110	110
53	120	國內旅費	110	110
41	428	印刷裝訂與廣告費	174	174
41	180	印刷及裝訂費	114	114
-	40	廣告費	30	30
-	208	業務宣導費	30	30
35	25	修理保養及保固費	25	25
9	25	機械及設備修護費	25	25
26	-	交通及運輸設備修護費	-	-
9	25	保險費	20	20
3	-	交通及運輸設備保險費	-	-
7	25	其他保險費	20	20
1,901	3,011	一般服務費	3,211	3,211
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	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	促進身心障礙者 就業支出
1,901	3,010	計時與計件人員酬金	3,210	3,210
27,016	30,729	專業服務費	29,523	29,523
635	787	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	944	944
27	60	電腦軟體服務費	60	60
26,353	29,882	其他專業服務費	28,519	28,519
148	195	材料及用品費	178	178
10	-	使用材料費	-	-
10	-	油脂	-	-
138	195	用品消耗	178	178
136	150	辦公(事務)用品	140	140
1	10	報章雜誌	8	8
1	35	其他用品消耗	30	30
68	141	租金、償債、利息及相關手續費	120	120
14	101	地租及水租	80	80
14	101	場地租金	80	80
36	40	機器租金	40	40
36	40	機械及設備租金	40	40
18	-	交通及運輸設備租金	-	-
18	-	車租	-	-
236	244	稅捐及規費(強制費)	239	239
13	13	土地稅	13	13
13	13	一般土地地價稅	13	13
211	211	房屋稅	211	211
211	211	一般房屋稅	211	211
7	-	消費與行為稅	-	-
7	-	使用牌照稅	-	-
6	20	規費	15	15
1	20	行政規費與強制費	15	15
5	-	汽車燃料使用費	-	-
70,709	85,787	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,226	87,226

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	促進身心障礙者 就業支出	
65,709	80,787	捐助、補助與獎助	82,226	82,226	
45,394	50,047	補(協)助政府機關(構)	51,093	51,093	
18,819	29,040	捐助國內團體	29,733	29,733	
1,495	1,700	捐助個人	1,400	1,400	
5,000	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
5,000	5,000	獎勵費用	5,000	5,000	
1,368	-	短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	
1,368	-	各項短絀	-	-	
1,368	-	呆帳及保證短絀	-	-	
6,567	6,661	其他	8,018	8,018	
6,567	6,661	其他支出	8,018	8,018	
6,567	6,661	其他	8,018	8,018	
115,755	135,171	合計	136,798	136,798	-

六、附

錄

高雄市政府勞工局
高雄市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
534,073	資產	501,439	517,497	-16,058
526,160	流動資產	493,715	508,175	-14,460
520,808	現金	489,873	501,472	-11,599
520,808	銀行存款	489,873	501,472	-11,599
5,352	應收款項	3,842	6,703	-2,861
5,174	應收帳款	3,713	6,538	-2,825
178	應收利息	129	165	-36
567	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	567	572	-5
567	長期貸款	567	572	-5
567	其他長期貸款	567	572	-5
7,346	其他資產	7,157	8,750	-1,593
7,346	什項資產	7,157	8,750	-1,593
7,346	催收款項	7,157	8,750	-1,593
534,073	資產總額	501,439	517,497	-16,058
2,783	負債	2,511	4,939	-2,428
251	流動負債	-	245	-245
251	應付款項	-	245	-245
251	應付代收款	-	245	-245
2,531	其他負債	2,511	4,694	-2,183
2,531	什項負債	2,511	4,694	-2,183
2,531	存入保證金	2,511	4,694	-2,183
531,291	基金餘額	498,928	512,558	-13,630
531,291	基金餘額	498,928	512,558	-13,630
531,291	基金餘額	498,928	512,558	-13,630
531,291	累積餘額	498,928	512,558	-13,630
534,073	負債及基金餘額合計	501,439	517,497	-16,058

高雄市政府勞工局
 高雄市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				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	3,291	-	-	-	-	-	-	3,291	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	11,546	-4,828	-	-	-	-	-190	6,528	
機械及設備	194	-192	-	-	-	-	-	2	
交通及運輸設 備	670	-663	-	-	-	-	-	7	
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	5	-	-	-	-	-	-	5	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	15,706	-5,683	-	-	-	-	-190	9,833	