

中華民國 112 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 112 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 .....	22
(二)、資本資產明細表 .....	23

# 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 112 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	32,320	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 2,760 萬元，增加 472 萬元。
財產收入	6,358	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 553 萬 7 千元，較上年度預算數 344 萬元，增加 291 萬 8

**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 112 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		千元。
政府撥入收入	101,269	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 2,190 萬 3 千元及勞動部就業安定基金補助款預計收入 7,936 萬 6 千元，較上年度預算數 9,935 萬 1 千元，增加 191 萬 8 千元，主要係勞動部統籌分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	147,350	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 4,403 萬 1 千元，增加 331 萬 9 千元，主要係庇護性就業服務計畫、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、職業重建相關計畫、職業輔導評量計畫、職業重建個案管理計畫、職務再設計等計畫增加及增辦身心障礙者參加汽車駕駛訓練補助所致。

**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 3,994 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 3,039 萬 1 千元，增加 955 萬 6 千元，約 7.33%，主要係違規罰款收入、利息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 4,735 萬元，較上年度預算數 1 億 4,403 萬 1 千元，增加 331 萬 9 千元，約 2.30%，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 740 萬 3 千元，較上年度預算數短絀 1,364 萬元，減少 623 萬 7 千元，約 45.73%，將移用以前年度基金餘額 740 萬 3 千元支應。

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

**一、前 (110) 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	1. 辦理支持性就業服務	1. 自辦支持性就業服務外，另委託

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
業支出	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工獎勵金。 9. 辦理促進視障者就業服務。	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 744 人。 2. 補助設立 12 處庇護工場，提供 171 位身心障礙者庇護性就業服務。 3. 提供 125 人職業輔導評量服務，總評量時數 4,475.5 小時，每案平均評量時數 35.8 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 869 人，成功就業人數 320 人；另提供個別職涯諮商服務共 17 人計 112.5 小時，個別化服務訓練 61 人次計 316 小時。 5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 10 班次，參訓人數 108 人(含進修)、委訓課程計 6 班次，參訓人數計 76 人，合計總參訓人數 184 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 119 件申請案，辦理 44 次職場訪視，召開 7 次審查會，核准補助 111 案，補助後穩定就業人數計 106 人。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務，總計開案服務 41 人，推介就業 40 人。 8. 核發超額獎勵金 160 家次，903 人次，核發金額 451 萬 5 千元。 9. 辦理視障者就業服務實施成果如下： (1) 拍攝三部形象影片上架網路平台宣傳，影片點閱數達 95,314 人次；辦理 1 場視障就業成果宣導活動記者會，參加人次 500 人次以上，本次視障就業成果展活動新聞露出共計 19 則。 (2) 辦理 15 場次視障按摩行銷體驗活動，辦理 10 場次視障按摩業服

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		務品質提升專業課程、4 場次視障按摩種子講師培訓課程、6 場次視障者網路工具就業應用課程。 (3)核定補助 5 處按摩據點設施及設備，總補助金額為 100 萬元。 (4)個別服務方面，累計提供 144.75 小時個別化服務時數，並提供 31 名視障者個別職業重建服務。

**二、上年度已過期間（111 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"> <li>1. 辦理支持性就業服務業務。</li> <li>2. 辦理庇護性就業服務。</li> <li>3. 辦理職業輔導評量業務。</li> <li>4. 辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務。</li> <li>5. 辦理身心障礙者職業訓練服務。</li> <li>6. 辦理身心障礙者職務再設計服務。</li> <li>7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自辦支持性就業服務外，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 500 人。</li> <li>2. 補助設立 12 處庇護工場，提供 171 位身心障礙者庇護性就業服務。</li> <li>3. 提供 70 人職業輔導評量服務，總評量時數 2,655 小時，每案平均評量時數 37.9 小時。</li> <li>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 642 人，成功就業人數 171 人；另提供個別職涯諮商服務共 6 人計 35.5 小時，個別化服務訓練 15 人次計 26 小時。</li> <li>5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 9 班次，參訓人數 87 人(含進修)、委訓課程 4 班次開班，參訓人數計 50 人，合計總參訓人數 137 人。</li> <li>6. 受理身心障礙者職務再設計服務 74 件申請案，辦理 27 次職場訪視，召開 4 次審查會，核准補助 52 案，補助後穩定就業人數計 64 人。</li> <li>7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務總計開案服務 15 人，推介就業 18 人。</li> </ol>

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 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	<p>8. 核發私立機構超額進用身心障礙者員獎勵金。</p> <p>9. 辦理促進視障者就業服務。</p>	<p>8. 核發超額獎勵金 342 人次，核發金額 171 萬元。</p> <p>9. 辦理視障者就業服務實施成果如下：</p> <p>(1) 辦理視障按摩消費滿額抽獎活動，運用廣播、電視、平面及網路多元媒體行銷推廣，6 月 10 日第一波抽獎，帶動提升營業額計 415 萬 5,600 元。</p> <p>(2) 辦理 11 場次按摩行銷體驗活動，並製作 8 分鐘形象影片，進而建立本市視障按摩優質的品牌意象，111 年 1 月至 6 月共計辦理 2 場次，服務民眾 159 人次，視障按摩師 14 人次參與。</p> <p>(3) 核定視障按摩據點經營輔導補助 1 案，補助 20 萬元整；另辦理視障按摩服務品質專業課程 3 場次，參與視障按摩師共計 45 人次。</p> <p>(4) 提供視覺功能障礙者職業重建服務 24 名，個別化服務 3 小時。</p> <p>(5) 辦理視障按摩院所評鑑先期籌備，藉由評鑑制度引導本市視障按摩據點主動建立自我管制機制共同進步。</p>

伍、其他：無。



## 二、預算主要表

高雄市政府勞工局  
高雄市中心障礙者就業基金

**基金來源、用途及餘絀預計表**

中華民國112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( - )
<b>125,473</b>	<b>基金來源</b>	<b>139,947</b>	<b>130,391</b>	<b>9,556</b>
34,224	徵收及依法分配收入	32,320	27,600	4,720
34,224	違規罰款收入	32,320	27,600	4,720
3,476	財產收入	6,358	3,440	2,918
710	租金收入	821	821	-
2,766	利息收入	5,537	2,619	2,918
87,719	政府撥入收入	101,269	99,351	1,918
87,719	政府其他撥入收入	101,269	99,351	1,918
54	其他收入	-	-	
54	雜項收入	-	-	
<b>125,395</b>	<b>基金用途</b>	<b>147,350</b>	<b>144,031</b>	<b>3,319</b>
125,395	促進身心障礙者就業支出	147,350	144,031	3,319
<b>78</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-7,403</b>	<b>-13,640</b>	<b>6,237</b>
<b>527,727</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>514,165</b>	<b>514,097</b>	<b>68</b>
-	解繳公庫	-	-	
<b>527,805</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>506,762</b>	<b>500,457</b>	<b>6,305</b>

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.(百分比及)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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-7,403	
短絀	-7,403	
調整非現金項目	1,844	
流動資產淨減（淨增）	2,893	
流動負債淨增（淨減）	-1,049	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-5,559</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6	
減少長期貸款	6	
減少其他資產	1,620	
減少其他資產	1,620	
減少短期債務及其他負債	-2,565	
減少其他負債	-2,565	
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-939</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-6,498</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>504,430</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>497,932</b>	

### 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112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		-		<b>32,320</b>	
違規罰款收入	月	12	2,693,333.33	32,320	未足額進用身心障礙者罰鍰。
財產收入		-		<b>6,358</b>	
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	5,537,000.00	5,537	郵局482,500,000元*1.0887% = 5,253,000元。 高銀24,200,000元*1.1735% = 284,000元。
政府撥入收入		-		<b>101,269</b>	
政府其他撥入收入	年	1	101,269,000.00	101,269	1.勞動部統籌分配款計21,903,000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79,366,000元。
總    計				<b>139,947</b>	

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112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
125,395	<b>促進身心障礙者就業支出</b>	<b>147,350</b>	<b>144,031</b>	
7,832	用人費用	8,258	7,922	
5,638	聘僱及兼職人員薪資	5,864	5,638	
2,286	聘用人員薪金	2,378	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2,378,160元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3,352	約僱職員薪金	3,486	3,352	約僱人員8名薪金3,486,336元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
6	超時工作報酬	59	60	
6	加班費	59	60	辦理業務加班費。
679	獎金	733	705	
679	年終獎金	733	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733,062元。
359	退休及卹償金	377	359	
359	職員退休及離職金	377	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376,704元。
1,150	福利費	1,225	1,160	
851	分擔員工保險費	838	796	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515,424元，健保費(含補充健保費)322,540元。
-	傷病醫藥費	23	-	約聘僱人員健康檢查4,500元*5=22,500元。
299	其他福利費	364	364	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。
30,492	服務費用	35,605	36,009	
72	郵電費	93	80	
2	郵費	6	10	業務所需郵資。
70	電話費	87	70	業務所需電話費。

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112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
30	旅運費	90	100	
30	國內旅費	90	100	辦理業務出差旅費、辦理各項活動講師旅費。
110	印刷裝訂與廣告費	93	111	
80	印刷及裝訂費	78	91	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。
-	廣告費	5	10	刊登促進身心障礙就業廣告及公告等。
30	業務宣導費	10	10	辦理身心障礙業務、法令宣導及庇護商品示範、推廣、行銷等。
45	修理保養及保固費	3	20	
-	機械及設備修護費	3	20	電腦等設備維護費。
45	交通及運輸設備修護費	-	-	
12	保險費	13	14	
3	交通及運輸設備保險費	-	-	
9	其他保險費	13	14	辦理各項活動保險費。
3,151	一般服務費	3,405	3,253	
-	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	銀行存款手續費。
3,151	計時與計件人員酬金	3,404	3,252	1.視障者職業重建計畫專案人員1名薪資等相關費用668,000元。 2.進用視障按摩輔導員計畫專案人員2名薪資等相關費用1,392,000元。 3.視障電話服務員計畫專案人員3名薪資等相關費用1,339,000元。 4.辦理促進視障者就業活動等工作人員費5,000元。
27,072	專業服務費	31,908	32,431	
819	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,078	976	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。
60	電腦軟體服務費	120	75	身心障礙業務資訊系統維護費。

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112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
26,193	其他專業服務費	30,710	31,380	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23,790,668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3,226,781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2,792,530元。
119	材料及用品費	146	159	
8	使用材料費	-	-	
8	油脂	-	-	
111	用品消耗	146	159	
111	辦公(事務)用品	134	140	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。
-	報章雜誌	-	4	
-	其他用品消耗	12	15	業務用事務機具、按摩床、按摩椅、諮商用具、分析測量儀等相關物品。
63	租金、償債、利息及相關手續費	46	101	
9	地租及水租	6	61	
9	場地租金	6	61	辦理活動所需場地租金。
40	機器租金	40	40	
40	機械及設備租金	40	40	影印機租賃費等。
14	交通及運輸設備租金	-	-	
14	車租	-	-	
230	稅捐及規費(強制費)	228	235	
12	土地稅	12	12	
12	一般土地地價稅	12	12	前金區建號906及907號2間辦公廳舍地價稅12,118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112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
205	房屋稅	205	208	
205	一般房屋稅	205	208	前金區建號906及907號2間辦公廳舍房屋稅205,128元。
7	消費與行為稅	-	-	
7	使用牌照稅	-	-	
6	規費	11	15	
1	行政規費與強制費	11	15	繳納政府機關之各項規費與強制費等。
5	汽車燃料使用費	-	-	
77,032	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	92,799	90,820	
72,517	捐助、補助與獎助	87,799	85,820	
43,801	補(協)助政府機關(構)	52,743	51,823	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9,020,000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5,167,860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1,638,617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3,600,000元。 6.補助本局所屬單位辦理職業訓練相關經費15,288,306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15,600,000元。 8.補助本局所屬單位辦理視障者電話員服務計畫428,137元。
27,404	捐助國內團體	33,556	32,597	1.補助身心障礙者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33,135,749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

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112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
1,312	捐助個人	1,500	1,400	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120,000元。
4,515	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。 3.身心障礙者參加國家公職考試暨汽車駕駛訓練補助100,000元。
4,515	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。
723	短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	
723	各項短絀	-	-	
723	呆帳及保證短絀	-	-	
8,904	其他	10,268	8,785	
8,904	其他支出	10,268	8,785	
8,904	其他	10,268	8,785	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10,146,000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122,000元。
<b>125,395</b>	<b>總計</b>	<b>147,350</b>	<b>144,031</b>	

## 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112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	110,127.06	1,338	147,350	
合 計	案		1,338	147,350	

## 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112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
<b>本年度預算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,338	110,127.06	147,350	
<b>上年度預算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,313	109,696.12	144,031	
<b>前年度決算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,206	103,975.94	125,395	
<b>109年度決算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,283	95,521.32	122,554	
<b>108年度決算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,359	85,176.85	115,755	



用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
促進身心障礙者就業支出	-	5,864	59	-	733	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	5,864	59	-	733	-	-
合 計	-	5,864	59	-	733	-	-

註：1.以服務費用支付計時與計件人員酬金3,404千元。

2.年終獎金:依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，計13人 73萬3千元。



## 彙計表

112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				
377	-	-	838	23	-	364	-	8,258	-	8,258
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
377	-	-	838	23	-	364	-	8,258	-	8,258
377	-	-	838	23	-	364	-	8,258	-	8,258

高雄市政府勞工局  
 高雄市身心障礙者就業基金

**各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數	
			合計	促進身心障礙者 就業支出
<b>7,832</b>	<b>7,922</b>	<b>用人費用</b>	<b>8,258</b>	<b>8,258</b>
5,638	5,638	聘僱及兼職人員薪資	5,864	5,864
2,286	2,286	聘用人員薪金	2,378	2,378
3,352	3,352	約僱職員薪金	3,486	3,486
6	60	超時工作報酬	59	59
6	60	加班費	59	59
679	705	獎金	733	733
679	705	年終獎金	733	733
359	359	退休及卹償金	377	377
359	359	職員退休及離職金	377	377
1,150	1,160	福利費	1,225	1,225
851	796	分擔員工保險費	838	838
-	-	傷病醫藥費	23	23
299	364	其他福利費	364	364
<b>30,492</b>	<b>36,009</b>	<b>服務費用</b>	<b>35,605</b>	<b>35,605</b>
72	80	郵電費	93	93
2	10	郵費	6	6
70	70	電話費	87	87
30	100	旅運費	90	90
30	100	國內旅費	90	90
110	111	印刷裝訂與廣告費	93	93
80	91	印刷及裝訂費	78	78
-	10	廣告費	5	5
30	10	業務宣導費	10	10
45	20	修理保養及保固費	3	3
-	20	機械及設備修護費	3	3
45	-	交通及運輸設備修護費	-	-
12	14	保險費	13	13
3	-	交通及運輸設備保險費	-	-
9	14	其他保險費	13	13
3,151	3,253	一般服務費	3,405	3,405

高雄市政府勞工局  
 高雄市身心障礙者就業基金

**各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數	
			合計	促進身心障礙者 就業支出
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1
3,151	3,252	計時與計件人員酬金	3,404	3,404
27,072	32,431	專業服務費	31,908	31,908
819	976	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,078	1,078
60	75	電腦軟體服務費	120	120
26,193	31,380	其他專業服務費	30,710	30,710
<b>119</b>	<b>159</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>146</b>	<b>146</b>
8	-	使用材料費	-	-
8	-	油脂	-	-
111	159	用品消耗	146	146
111	140	辦公(事務)用品	134	134
-	4	報章雜誌	-	-
-	15	其他用品消耗	12	12
<b>63</b>	<b>101</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>46</b>	<b>46</b>
9	61	地租及水租	6	6
9	61	場地租金	6	6
40	40	機器租金	40	40
40	40	機械及設備租金	40	40
14	-	交通及運輸設備租金	-	-
14	-	車租	-	-
<b>230</b>	<b>235</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
12	12	土地稅	12	12
12	12	一般土地地價稅	12	12
205	208	房屋稅	205	205
205	208	一般房屋稅	205	205
7	-	消費與行為稅	-	-
7	-	使用牌照稅	-	-
6	15	規費	11	11
1	15	行政規費與強制費	11	11
5	-	汽車燃料使用費	-	-

高雄市政府勞工局  
 高雄市身心障礙者就業基金

**各項費用彙計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數		
			合計	促進身心障礙者 就業支出	
<b>77,032</b>	<b>90,820</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>92,799</b>	<b>92,799</b>	
72,517	85,820	捐助、補助與獎助	87,799	87,799	
43,801	51,823	補（協）助政府機關（構 ）	52,743	52,743	
27,404	32,597	捐助國內團體	33,556	33,556	
1,312	1,400	捐助個人	1,500	1,500	
4,515	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	5,000	5,000	
4,515	5,000	獎勵費用	5,000	5,000	
<b>723</b>	-	<b>短絀、賠償給付與支應退場支 出</b>	-	-	
723	-	各項短絀	-	-	
723	-	呆帳及保證短絀	-	-	
<b>8,904</b>	<b>8,785</b>	<b>其他</b>	<b>10,268</b>	<b>10,268</b>	
8,904	8,785	其他支出	10,268	10,268	
8,904	8,785	其他	10,268	10,268	
<b>125,395</b>	<b>144,031</b>	<b>合計</b>	<b>147,350</b>	<b>147,350</b>	-

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
<b>530,740</b>	<b>資產</b>	<b>508,502</b>	<b>519,519</b>	<b>-11,017</b>
524,831	流動資產	502,693	512,084	-9,391
518,969	現金	497,932	504,430	-6,498
518,969	銀行存款	497,932	504,430	-6,498
5,854	應收款項	4,761	7,646	-2,885
5,760	應收帳款	4,667	7,523	-2,856
94	應收利息	94	123	-29
8	預付款項	-	8	-8
8	預付費用	-	8	-8
548	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	548	554	-6
548	長期貸款	548	554	-6
548	其他長期貸款	548	554	-6
5,361	其他資產	5,261	6,881	-1,620
5,361	什項資產	5,261	6,881	-1,620
5,361	催收款項	5,261	6,881	-1,620
<b>530,740</b>	<b>資產總額</b>	<b>508,502</b>	<b>519,519</b>	<b>-11,017</b>
<b>2,935</b>	<b>負債</b>	<b>1,740</b>	<b>5,354</b>	<b>-3,614</b>
1,049	流動負債	-	1,049	-1,049
1,049	應付款項	-	1,049	-1,049
240	應付代收款	-	240	-240
809	應付費用	-	809	-809
1,886	其他負債	1,740	4,305	-2,565
1,886	什項負債	1,740	4,305	-2,565
1,886	存入保證金	1,740	4,305	-2,565
<b>527,805</b>	<b>基金餘額</b>	<b>506,762</b>	<b>514,165</b>	<b>-7,403</b>
527,805	基金餘額	506,762	514,165	-7,403
527,805	基金餘額	506,762	514,165	-7,403
527,805	累積餘額	506,762	514,165	-7,403
<b>530,740</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>508,502</b>	<b>519,519</b>	<b>-11,017</b>

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112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				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-	-		
土地	3,389	-	-	-	-	-	3,389		
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-		
房屋及建築	11,546	-5,209	-	-	-	-191	6,146		
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	-	-	-	-	-	-	-		
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-		
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-		
電腦軟體	5	-	-	-	-	-	5		
權利	-	-	-	-	-	-	-		
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-		
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-		
<b>合 計</b>	<b>15,804</b>	<b>-6,064</b>	-	-	-	<b>-191</b>	<b>9,549</b>		