

中華民國 113 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 113 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 .....	7
(二)、現金流量預計表 .....	8
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表 .....	9
(二)、基金用途明細表 .....	10
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表 .....	15
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表 .....	16
(二)、員工人數彙計表 .....	17
(三)、用人費用彙計表 .....	18
(四)、各項費用彙計表 .....	20
六、附錄	
(一)、預計平衡表 .....	23
(二)、資本資產明細表 .....	24

# 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 113 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	36,775	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 3,232 萬元，增加 445 萬 5 千元。
財產收入	7,665	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 684 萬 4 千元，較上年度預算數 635 萬 8 千元，增加 130

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 113 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
		萬 7 千元。
政府撥入收入	90,485	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 2,349 萬 8 千元及勞動部就業安定基金補助款預計收入 6,698 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 126 萬 9 千元，減少 1,078 萬 4 千元，主要係勞動部就安基金補助款項目減編所致。

**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	136,642	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 4,735 萬元，減少 1,070 萬 8 千元，主要係辦理身心障礙者職業訓練計畫及辦理促進視障者就業服務計畫減編所致。

**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 3,492 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 3,994 萬 7 千元，減少 502 萬 2 千元，約 3.59%，主要係政府其他撥入收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 3,664 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 4,735 萬元，減少 1,070 萬 8 千元，約 7.27%，主要係促進身心障礙者就業支出計畫經費項目減編所致。

**二、基金餘絀之預計**

本年度基金來源及用途相抵後，差短 171 萬 7 千元，較上年度預算數短絀 740 萬 3 千元，減少短絀 568 萬 6 千元，約 76.81%，將移用以前年度基金餘額 171 萬 7 千元支應。

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

**一、前 (111) 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. 自辦支持性就業服務外，另委託 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

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 113 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。	805 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 143 人職業輔導評量服務，總評量時數 5,320 小時，每案平均評量時數 37.2 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 859 人，成功就業人數 330 人；另提供個別職涯諮商服務共 12 人計 108 小時，個別化服務訓練 33 人次計 195 小時。 5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 14 班次，參訓人數 128 人(含進修)、委訓課程計 7 班次，參訓人數計 90 人，合計總參訓人數 218 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 109 件申請案，核准補助 109 案，補助後穩定就業人數計 104 人。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務，總計開案服務 31 人，推介就業 40 人。 8. 核發超額獎勵金 167 家次，1,000 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「摩」力雙重奏視障按摩行銷活動，自 5 月 1 日起至 7 月 31 日止為期 3 個月，邀請本市 70 家視障按摩據點共同參與，辦理「視障按摩消費滿 300 元，月月抽大獎活動」，帶動消費者選擇視障按摩意願，增加視障按摩業商機及收入，共計回收摸彩券 4 萬 1,768 張，締造 1,253 萬 400 元營業佳績。 (2) 辦理 11 場次按摩體驗行銷活

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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>動，計視障按摩師 80 人次參與，服務民眾 1,146 人次。並製作 8 分鐘視障按摩形象影片，於網路平台曝光宣傳。</p> <p>(3)視障按摩據點經營輔導補助核定 5 案，補助金額計 99 萬 9,846 元整；另辦理視障按摩服務品質專業課程 6 場次，參與視障按摩師共計 104 人次。</p> <p>(4)提供視覺功能障礙者職業重建服務 31 名，個別化服務 80.75 小時(含需求評估、電腦技能、定向訓練、諮商服務及專業技能訓練等)。</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。邀請 7 位委員(含業界實務專家及學者)組成評鑑指標制訂委員小組，辦理 3 場次指標制訂委員會及 2 場次評鑑說明會(團體及各按摩據點)，制定六大面向評鑑指標。</p>

**二、上年度已過期間 (112 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
<p>促進身心障礙者就業支出</p>	<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> </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 605 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 58 人職業輔導評量服務，總評量時數 2,117 小時，每案平均評量時數 36.5 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 727 人，成功就業人數 166 人；另提供個別職涯諮商服務</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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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。	共 7 人計 42.5 小時，個別化服務訓練 22 人次計 148 小時。 5. 身心障礙者職業訓練開辦自訓課程 8 班次，參訓人數 77 人(含進修)、委訓課程 9 班次開班，參訓人數計 96 人，合計總參訓人數 173 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 92 件申請案，核准補助 81 案，補助後穩定就業人數計 48 人。 7. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務總計開案服務 30 人，推介就業 26 人。 8. 核發超額獎勵金 263 人次，核發金額 131 萬 5 千元。 9. 辦理視障者就業服務實施成果如下： (1) 辦理專業展現，魅力無限-視障按摩網路行銷計畫，規劃 5 家視障按摩據點與網路名人合作拍攝，共計 5 部影片，截至 6 月底，已完成 2 部影片錄製拍攝。 (2) 辦理視障按摩業服務品質課程，預計辦理 6 場次，截至 6 月底止，已完成 3 場次，參與視障按摩師共計 52 人次。 (3) 辦理「早安~乎你讚-視障按摩行銷計畫」，配合勞動節(5/1)、母親節(5/14)、父親節(8/8)及中秋節(9/29)等節日，推出早鳥優惠-消費折抵 200 元共計 4 場活動，預計優惠民眾 1,600 人次，截至 6 月底，已完成 2 場次，參與民眾計 764 人次。 (4) 112 年 1 月至 6 月提供 22 位視障者職業重建服務、2 位視障者個別化訓練資源計 29 小時(含需求評估、電腦技能訓練等)。 (5) 辦理視障者成功就業分享校園巡迴計畫，預計辦理 6 場次就業分享會，已完成 4 場次，計 40 人次參加。



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 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		(6)辦理視障職場探索體驗活動，擇定 3 種職種(手工皂、閃電包子、配音員)分梯次辦理課程，每梯次招收 5 人，第一梯次手工皂課程已於 6 月 8 日開課，完成參訓計 5 人。

**伍、其他：淨零相關工作及預算**

為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，於預算編列時導入淨零概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七條，本基金辦理項目為淨零綠生活，並負責辦理綠色採購之相關事項，113 年度編列相關預算如下:淨零綠生活(2 萬元)。

## 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113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>135,058</b>	<b>基金來源</b>	<b>134,925</b>	<b>139,947</b>	<b>-5,022</b>
38,153	徵收及依法分配收入	36,775	32,320	4,455
38,153	違規罰款收入	36,775	32,320	4,455
4,826	財產收入	7,665	6,358	1,307
710	租金收入	821	821	-
4,115	利息收入	6,844	5,537	1,307
91,934	政府撥入收入	90,485	101,269	-10,784
91,934	政府其他撥入收入	90,485	101,269	-10,784
145	其他收入	-	-	
145	雜項收入	-	-	
<b>135,368</b>	<b>基金用途</b>	<b>136,642</b>	<b>147,350</b>	<b>-10,708</b>
135,368	促進身心障礙者就業支出	136,642	147,350	-10,708
<b>-310</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-1,717</b>	<b>-7,403</b>	<b>5,686</b>
<b>527,805</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>520,092</b>	<b>514,165</b>	<b>5,927</b>
-	解繳公庫	-	-	
<b>527,495</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>518,375</b>	<b>506,762</b>	<b>11,613</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113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）	-1,717	
短絀	-1,717	
調整非現金項目	-2,250	
流動資產淨減（淨增）	-2,335	
流動負債淨增（淨減）	85	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-3,967</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
增加短期債務及其他負債	410	
增加其他負債	410	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-6	
增加長期貸款	-6	
增加其他資產	-1,567	
增加其他資產	-1,567	
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,163</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-5,130</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>514,102</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>508,972</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113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	
<b>徵收及依法分配收入</b>		-		<b>36,775</b>	
違規罰款收入	月	12	3,064,583.33	36,775	未足額進用身心障礙者罰鍰。
<b>財產收入</b>		-		<b>7,665</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	6,844,000.00	6,844	郵局482,500,000元 *1.3474%≒6,501,000元。 高銀24,200,000元 *1.4174%≒ 343,000元。
<b>政府撥入收入</b>		-		<b>90,485</b>	
政府其他撥入收入	年	1	90,485,000.00	90,485	1.勞動部統籌分配款計23,498,000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66,987,000元。
<b>總計</b>				<b>134,925</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113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
135,368	<b>促進身心障礙者就業支出</b>	<b>136,642</b>	<b>147,350</b>	
8,101	用人費用	8,525	8,258	
5,858	聘僱及兼職人員薪資	6,099	5,864	
2,372	聘用人員薪金	2,473	2,378	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2,473,308元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3,486	約僱職員薪金	3,626	3,486	約僱人員8名薪金3,625,824元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3	加(夜)班費	50	59	
3	延長工時加班費	50	59	辦理業務加班費。
709	獎金	733	733	
709	年終獎金	733	733	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。
372	退休及卹償金	384	377	
372	職員退休及離職金	384	377	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383,904元。
1,158	福利費	1,259	1,225	
827	分擔員工保險費	872	838	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545,880元，健保費(含補充健保費)326,521元。
9	傷病醫藥費	23	23	約聘僱人員健康檢查4,500元*5=22,500元。
322	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。
33,284	服務費用	30,584	35,605	
72	郵電費	2	93	
2	郵費	2	6	業務所需郵資。
70	電話費	-	87	

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113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
58	旅運費	33	90	
58	國內旅費	33	90	辦理業務出差旅費、辦理各項活動講師旅費。
71	印刷裝訂與廣告費	72	93	
71	印刷及裝訂費	58	78	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	4	5	刊登促進身心障礙就業廣告及公告等。
-	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。
11	修理保養及保固費	2	3	
-	機械及設備修護費	2	3	電腦及辦公事務等設備維護費。
11	交通及運輸設備修護費	-	-	
12	保險費	1	13	
4	交通及運輸設備保險費	-	-	
8	其他保險費	1	13	辦理各項活動保險費。
3,309	一般服務費	2	3,405	
-	佣金、匯費、經理費及手續費	2	1	銀行存款匯款手續費等。
3,309	計時與計件人員酬金	-	3,404	
29,752	專業服務費	30,472	31,908	
966	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	644	1,078	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。
75	電腦軟體服務費	-	120	
28,711	其他專業服務費	29,828	30,710	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25,908,242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.委託身心障礙相關福利團體或機關(構)辦理職業輔導評量計畫3,020,000元。
99	材料及用品費	53	146	
7	使用材料費	-	-	



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113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
7	油脂	-	-	
92	用品消耗	53	146	
74	辦公(事務)用品	46	134	1.辦公所需用之事務用品及非消耗品等26,000元。 2.辦公所需用之環保節能標章之紙張、碳粉、墨水匣等消耗品等20,000元。
18	其他用品消耗	7	12	業務用事務機具、諮商用具、分析測量儀等相關物品。
53	租金、償債、利息及相關手續費	14	46	
5	地租及水租	-	6	
5	場地租金	-	6	
40	機器租金	14	40	
40	機械及設備租金	14	40	影印機租賃費等。
7	交通及運輸設備租金	-	-	
7	車租	-	-	
-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30	-	
-	購建固定資產	30	-	
-	購置機械及設備	30	-	購置筆記型電腦1台。
227	稅捐及規費(強制費)	222	228	
12	土地稅	13	12	
12	一般土地地價稅	13	12	前金區建號906及907號2間辦公廳舍地價稅。
202	房屋稅	203	205	
202	一般房屋稅	203	205	前金區建號906及907號2間辦公廳舍房屋稅。
7	消費與行為稅	-	-	
7	使用牌照稅	-	-	
6	規費	6	11	
1	行政規費與強制費	6	11	繳納政府機關之各項規費與強制費等。
5	汽車燃料使用費	-	-	
81,729	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,734	92,799	

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113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
76,729	捐助、補助與獎助	80,734	87,799	
47,633	補(協)助政府機關(構)	39,327	52,743	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9,230,000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5,539,260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2,500,000元。 4.補助本局所屬單位辦理職業輔導評量計畫1,680,000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4,000,000元。 6.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16,378,000元。
27,745	捐助國內團體	40,307	33,556	1.補助身心障礙者相關福利團體或機關(構)辦理身心障礙者庇護工場(商店)所需相關經費40,056,700元。 2.補助身心障礙相關福利團體或機關(構)辦理促進身心障礙者就業相關活動100,000元。 3.補助身心障礙相關福利團體辦理支持性就業前準備及強化穩定就業服務150,000元。
1,350	捐助個人	1,100	1,500	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600,000元。 2.身心障礙者參加國家公職考試暨汽車駕駛訓練補助500,000元。
5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
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。
1,506	短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	
1,506	各項短絀	-	-	
1,506	呆帳及保證短絀	-	-	
10,370	其他	11,480	10,268	
10,370	其他支出	11,480	10,268	
10,370	其他	11,480	10,268	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

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113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
135,368	總 計	136,642	147,350	11,246,000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102,000元。 3.撤銷以前年度應收差額補助費、退還以前年度溢繳差額補助費等132,000元。

## 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113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	103,595.15	1,319	136,642	
合 計	案	103,595	1,319	136,642	

## 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113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	1,319	103,595.15	136,642	
<b>上年度預算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,338	110,127.06	147,350	
<b>前年度決算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,302	103,968.92	135,368	
<b>110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	

高雄市政府勞工局  
 高雄市身心障礙者就業基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
<b>專任人員</b>	<b>13</b>	-	<b>13</b>	
聘用人員	5	-	5	
約僱人員	8	-	8	
<b>總 計</b>	<b>13</b>	-	<b>13</b>	



用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班 費	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	-	6,099	50	-	733	-	-
聘僱人員	-	6,099	50	-	733	-	-
合 計	-	6,099	50	-	733	-	-

註：1.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

113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				
384	-	-	872	23	-	364	-	8,525	-	8,525
384	-	-	872	23	-	364	-	8,525	-	8,525
384	-	-	872	23	-	364	-	8,525	-	8,525

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113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>8,101</b>	<b>8,258</b>	<b>用人費用</b>	<b>8,525</b>	<b>8,525</b>
5,858	5,864	聘僱及兼職人員薪資	6,099	6,099
2,372	2,378	聘用人員薪金	2,473	2,473
3,486	3,486	約僱職員薪金	3,626	3,626
3	59	加(夜)班費	50	50
3	59	延長工時加班費	50	50
709	733	獎金	733	733
709	733	年終獎金	733	733
372	377	退休及卹償金	384	384
372	377	職員退休及離職金	384	384
1,158	1,225	福利費	1,259	1,259
827	838	分擔員工保險費	872	872
9	23	傷病醫藥費	23	23
322	364	其他福利費	364	364
<b>33,284</b>	<b>35,605</b>	<b>服務費用</b>	<b>30,584</b>	<b>30,584</b>
72	93	郵電費	2	2
2	6	郵費	2	2
70	87	電話費	-	-
58	90	旅運費	33	33
58	90	國內旅費	33	33
71	93	印刷裝訂與廣告費	72	72
71	78	印刷及裝訂費	58	58
-	5	廣告費	4	4
-	10	業務宣導費	10	10
11	3	修理保養及保固費	2	2
-	3	機械及設備修護費	2	2
11	-	交通及運輸設備修護費	-	-
12	13	保險費	1	1

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113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
4	-	交通及運輸設備保險費	-	-
8	13	其他保險費	1	1
3,309	3,405	一般服務費	2	2
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2
3,309	3,404	計時與計件人員酬金	-	-
29,752	31,908	專業服務費	30,472	30,472
966	1,078	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	644	644
75	120	電腦軟體服務費	-	-
28,711	30,710	其他專業服務費	29,828	29,828
<b>99</b>	<b>146</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>53</b>	<b>53</b>
7	-	使用材料費	-	-
7	-	油脂	-	-
92	146	用品消耗	53	53
74	134	辦公(事務)用品	46	46
18	12	其他用品消耗	7	7
<b>53</b>	<b>46</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
5	6	地租及水租	-	-
5	6	場地租金	-	-
40	40	機器租金	14	14
40	40	機械及設備租金	14	14
7	-	交通及運輸設備租金	-	-
7	-	車租	-	-
-	-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	<b>30</b>	<b>30</b>
-	-	購建固定資產	30	30
-	-	購置機械及設備	30	30
<b>227</b>	<b>228</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>222</b>	<b>222</b>

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113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
12	12	土地稅	13	13
12	12	一般土地地價稅	13	13
202	205	房屋稅	203	203
202	205	一般房屋稅	203	203
7	-	消費與行為稅	-	-
7	-	使用牌照稅	-	-
6	11	規費	6	6
1	11	行政規費與強制費	6	6
5	-	汽車燃料使用費	-	-
<b>81,729</b>	<b>92,799</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>85,734</b>	<b>85,734</b>
76,729	87,799	捐助、補助與獎助	80,734	80,734
47,633	52,743	補（協）助政府機關（構 ）	39,327	39,327
27,745	33,556	捐助國內團體	40,307	40,307
1,350	1,500	捐助個人	1,100	1,100
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
<b>1,506</b>	-	<b>短絀、賠償給付與支應退場支 出</b>	-	-
1,506	-	各項短絀	-	-
1,506	-	呆帳及保證短絀	-	-
<b>10,370</b>	<b>10,268</b>	<b>其他</b>	<b>11,480</b>	<b>11,480</b>
10,370	10,268	其他支出	11,480	11,480
10,370	10,268	其他	11,480	11,480
<b>135,368</b>	<b>147,350</b>	<b>合計</b>	<b>136,642</b>	<b>136,642</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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
<b>529,667</b>	<b>資產</b>	<b>518,870</b>	<b>520,092</b>	<b>-1,222</b>
525,559	流動資產	514,815	517,610	-2,795
519,166	現金	508,972	514,102	-5,130
519,166	銀行存款	508,972	514,102	-5,130
6,393	應收款項	5,843	3,508	2,335
6,212	應收帳款	5,650	3,355	2,295
182	應收利息	193	153	40
308	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	308	302	6
308	長期貸款	308	302	6
308	其他長期貸款	308	302	6
3,800	其他資產	3,747	2,180	1,567
3,800	什項資產	3,747	2,180	1,567
3,822	催收款項	3,747	2,180	1,567
-22	備抵呆帳 - 催收款項	-	-	-
<b>529,667</b>	<b>資產總額</b>	<b>518,870</b>	<b>520,092</b>	<b>-1,222</b>
<b>2,172</b>	<b>負債</b>	<b>495</b>	<b>-</b>	<b>495</b>
577	流動負債	85	-	85
577	應付款項	85	-	85
577	應付費用	85	-	85
1,595	其他負債	410	-	410
1,595	什項負債	410	-	410
1,595	存入保證金	410	-	410
<b>527,495</b>	<b>基金餘額</b>	<b>518,375</b>	<b>520,092</b>	<b>-1,717</b>
527,495	基金餘額	518,375	520,092	-1,717
527,495	基金餘額	518,375	520,092	-1,717
527,495	累積餘額	518,375	520,092	-1,717
<b>529,667</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>518,870</b>	<b>520,092</b>	<b>-1,222</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113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	3,389	-	-		-		-	3,389	
土地改良物	-	-	-		-		-	-	
房屋及建築	11,546	-5,400	-		-		-191	5,955	
機械及設備	194	-192	30	(1)增置	-		-	32	
交通及運輸設 備	670	-663	-		-		-	7	
雜項設備	-	-	-		-		-	-	
租賃資產	-	-	-		-		-	-	
租賃權益改良	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	5	-	-		-		-	5	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
<b>合 計</b>	<b>15,804</b>	<b>-6,255</b>	<b>30</b>		<b>-</b>		<b>-191</b>	<b>9,388</b>	