

中華民國 114 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 114 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 .....	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 114 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	40,958	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收取之差額補助費，較上年度預計收入 3,677 萬 5 千元，增加 418 萬 3 千元。
財產收入	8,432	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 761 萬 1 千元，較上年度預算數 766 萬 5 千元，增加 76 萬 7 千元。

**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 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	86,691	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 2,350 萬 2 千元及勞動部就業安定基金補助款預計收入 6,318 萬 9 千元，較上年度預算數 9,048 萬 5 千元，減少 379 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	131,635	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 3,664 萬 2 千元，減少 500 萬 7 千元，主要係辦理推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫減編所致。

**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 3,608 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 3,492 萬 5 千元，增加 115 萬 6 千元，約 0.86%，主要係徵收收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 1 億 3,163 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 3,664 萬 2 千元，減少 500 萬 7 千元，約 3.66%，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，賸餘 444 萬 6 千元，較上年度預算數短絀 171 萬 7 千元，增加賸餘 616 萬 3 千元，約 358.94%，備供以後年度財源。

**肆、以前年度計畫實施成果概述**

**一、前 (112) 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。 2. 辦理庇護性就業服務。	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 786 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。

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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	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. 核發私立機構超額進用身心障礙者員工獎勵金。 8. 辦理促進視障者就業服務。	3. 提供 134 人職業輔導評量服務，總評量時數 4,878 小時，每案平均評量時數 36.4 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 877 人，成功就業人數 321 人；另提供個別職涯諮商服務共 12 人計 98.5 小時，個別化服務訓練 45 人次計 365 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 117 人(含進修)、委訓課程計 8 班次，參訓人數計 98 人，合計總參訓人數 215 人。 6. 受理身心障礙者職務再設計服務 110 件申請案，核准補助 106 案，補助後穩定就業人數計 103 人。 7. 核發超額獎勵金 173 家次，918 人次，核發金額 459 萬元。 8. 辦理視障者就業服務實施成果如下： (1) 視障按摩據點經營輔導補助核定 6 案，補助金額計 100 萬元整；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 106 人次。 (2) 「早按~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，推出早鳥消費優惠。本案共辦理 4 場活動，共計 35 家視障按摩據點參與，提供早鳥優惠名額 1,600 人次及 74 位民眾參加拍照打卡抽好禮活動。 (3) 提供視覺功能障礙者職業重建服務 32 名，需求評估 7 小時、個別諮商 11 小時及技能訓練 80 小時。 (4) )與網路紅人合作拍攝 5 部影

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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		<p>片，藉由網路媒體吸引民眾關注，提高視障按摩據點整體形象及營運收入，截至 11 月 15 日觀看總人次已達 12 萬 8,481 人次。</p> <p>(5)邀請已就業視障者分享求職過程及職場經驗，辦理 6 場巡迴講座，參加人數 68 人次。</p> <p>(6)視障職場探索體驗活動計畫擇定 3 種職種(手工皂、包子、配音)辦理體驗課程，3 梯次共招收 15 人次。</p>

**二、上年度已過期間（113 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 style="text-align: center;">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> <li>5. 辦理身心障礙者職務再設計服務。</li> <li>6. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務。</li> <li>7. 核發私立機構超額進</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 580 人。</li> <li>2. 補助設立 12 處庇護工場，提供 169 位身心障礙者庇護性就業服務。</li> <li>3. 提供 43 人職業輔導評量服務，總評量時數 1,604.5 小時，每案平均評量時數 37.3 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 646 人，成功就業人數 153 人；另提供個別職涯諮商服務共 11 人計 58 小時，個別化服務訓練 28 人次計 129 小時。</li> <li>5. 受理身心障礙者職務再設計服務 97 件申請案，核准補助 72 案，補助後穩定就業人數計 71 人。</li> <li>6. 辦理關懷偏鄉身心障礙者就業服務總計開案服務 17 人，推介就業 17 人。</li> <li>7. 核發超額獎勵金 295 次，核發金</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 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	用身心障礙者員工獎勵金。	額 147 萬 5 千元。

**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，於預算編列時融入淨零排放相關概念，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 114 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114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>147,817</b>	<b>基金來源</b>	<b>136,081</b>	<b>134,925</b>	<b>1,156</b>
40,286	徵收及依法分配收入	40,958	36,775	4,183
40,286	徵收收入	40,958	36,775	4,183
7,191	財產收入	8,432	7,665	767
821	租金收入	821	821	-
6,370	利息收入	7,611	6,844	767
100,256	政府撥入收入	86,691	90,485	-3,794
100,256	政府其他撥入收入	86,691	90,485	-3,794
84	其他收入	-	-	
84	雜項收入	-	-	
<b>141,253</b>	<b>基金用途</b>	<b>131,635</b>	<b>136,642</b>	<b>-5,007</b>
141,253	促進身心障礙者就業支出	131,635	136,642	-5,007
<b>6,564</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>4,446</b>	<b>-1,717</b>	<b>6,163</b>
<b>527,495</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>532,342</b>	<b>520,092</b>	<b>12,250</b>
-	解繳公庫	-	-	
<b>534,059</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>536,788</b>	<b>518,375</b>	<b>18,413</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114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）	4,446	
賸餘	4,446	
調整非現金項目	2,020	
流動資產淨減（淨增）	2,616	
流動負債淨增（淨減）	-596	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>6,466</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	1,570	
減少其他資產	1,570	
減少短期債務及其他負債	-411	
減少其他負債	-411	
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,165</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>7,631</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>520,118</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>527,749</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114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>40,958</b>	
徵收收入	月	12	3.4131666	40,958	依據身心障礙者權益保障法收取差額補助費。
<b>財產收入</b>		-		<b>8,432</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	7,611,000.00	7,611	郵局487,300,000元 *1.4742%≐7,184,000元。 高銀27,100,000元 *1.5756%≐427,000元。
<b>政府撥入收入</b>		-		<b>86,691</b>	
政府其他撥入收入	年	1	86,691,000.00	86,691	1.勞動部統籌分配款計23,502,000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63,189,000元。
<b>總計</b>				<b>136,081</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114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
141,253	<b>促進身心障礙者就業支出</b>	<b>131,635</b>	<b>136,642</b>	
7,824	用人費用	8,765	8,525	
5,509	聘僱及兼職人員薪資	6,288	6,099	
2,149	聘用人員薪金	2,550	2,473	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2,549,616元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3,360	約僱職員薪金	3,738	3,626	約僱人員8名薪金3,737,664元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
3	加(夜)班費	50	50	
3	延長工時加班費	50	50	辦理業務加班費。
733	獎金	763	733	
733	年終獎金	763	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763,020元。
354	退休及卹償金	391	384	
354	職員退休及離職金	391	384	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390,744元。
1,224	福利費	1,273	1,259	
859	分擔員工保險費	886	872	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555,084元，健保費(含補充健保費)331,262元。
18	傷病醫藥費	23	23	約聘僱人員健康檢查4,500元*5=22,500元。
347	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。
34,026	服務費用	32,516	30,584	
88	郵電費	2	2	
2	郵費	2	2	業務所需郵資。
86	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114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
49	旅運費	63	33	
49	國內旅費	63	33	辦理業務出差旅費、辦理各項活動講師旅費。
67	印刷裝訂與廣告費	127	72	
67	印刷及裝訂費	114	58	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	3	4	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。
13	修理保養及保固費	1	2	
8	機械及設備修護費	1	2	電腦及辦公事務等設備維護費。
5	交通及運輸設備修護費	-	-	
12	保險費	1	1	
4	交通及運輸設備保險費	-	-	
8	其他保險費	1	1	辦理各項活動保險費。
3,326	一般服務費	2	2	
1	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	銀行存款匯款手續費等。
3,325	計時與計件人員酬金	-	-	
30,472	專業服務費	32,320	30,472	
919	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	718	644	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。
34	電腦軟體服務費	-	-	
29,520	其他專業服務費	31,602	29,828	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27,232,378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1,000,000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3,370,000元。
126	材料及用品費	182	53	
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114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	-	-	
120	用品消耗	182	53	
120	辦公(事務)用品	144	46	1.辦公所需用之事務用品及非消耗品等124,000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。
-	報章雜誌	31	-	購置法規、參考書籍、報紙等。
-	其他用品消耗	7	7	業務用事務機具、諮商用具、分析測量儀等相關物品。
83	租金、償債、利息及相關手續費	14	14	
6	地租及水租	-	-	
6	場地租金	-	-	
40	機器租金	14	14	
40	機械及設備租金	14	14	影印機租賃費等。
37	交通及運輸設備租金	-	-	
37	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	
224	稅捐及規費(強制費)	219	222	
12	土地稅	12	13	
12	一般土地地價稅	12	13	前金區建號906及907號2間辦公廳舍地價稅。
200	房屋稅	200	203	
200	一般房屋稅	200	203	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	7	6	
1	行政規費與強制費	7	6	繳納政府機關之各項規費與強制費等。
5	汽車燃料使用費	-	-	
86,521	會費、捐助、補助、分攤、	77,135	85,734	



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114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
	照護、救濟與交流活動費			
81,931	捐助、補助與獎助	72,135	80,734	
48,520	補(協)助政府機關(構)	24,731	39,327	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9,700,000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5,660,686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1,870,000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5,000,000元。
32,194	捐助國內團體	46,104	40,307	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45,853,971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。
1,217	捐助個人	1,300	1,100	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700,000元。
4,590	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
4,590	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。
1,027	短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	
1,027	各項短絀	-	-	
1,027	呆帳及保證短絀	-	-	
11,422	其他	12,804	11,480	
11,422	其他支出	12,804	11,480	
11,422	其他	12,804	11,480	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114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
141,253	總 計	131,635	136,642	12,571,000元。 2.召開會議、辦理庇護工場業務評鑑及辦理促進身心障礙者就業相關活動所需餐點等96,000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137,000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114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	101,102.15	1,302	131,635	
合 計	案	101,102	1,302	131,635	

## 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114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	1,302	101,102.15	131,635	
<b>上年度預算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,319	103,595.15	136,642	
<b>前年度決算數</b>					
促進身心障礙者就業支出	案	1,302	108,489.62	141,253	
<b>111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	







## 彙計表

114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				
391	-	-	886	23	-	364	-	8,765	-	8,765
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
391	-	-	886	23	-	364	-	8,765	-	8,765
391	-	-	886	23	-	364	-	8,765	-	8,765

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114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>7,824</b>	<b>8,525</b>	<b>用人費用</b>	<b>8,765</b>	<b>8,765</b>
5,509	6,099	聘僱及兼職人員薪資	6,288	6,288
2,149	2,473	聘用人員薪金	2,550	2,550
3,360	3,626	約僱職員薪金	3,738	3,738
3	50	加(夜)班費	50	50
3	50	延長工時加班費	50	50
733	733	獎金	763	763
733	733	年終獎金	763	763
354	384	退休及卹償金	391	391
354	384	職員退休及離職金	391	391
1,224	1,259	福利費	1,273	1,273
859	872	分擔員工保險費	886	886
18	23	傷病醫藥費	23	23
347	364	其他福利費	364	364
<b>34,026</b>	<b>30,584</b>	<b>服務費用</b>	<b>32,516</b>	<b>32,516</b>
88	2	郵電費	2	2
2	2	郵費	2	2
86	-	電話費	-	-
49	33	旅運費	63	63
49	33	國內旅費	63	63
67	72	印刷裝訂與廣告費	127	127
67	58	印刷及裝訂費	114	114
-	4	廣告費	3	3
-	10	業務宣導費	10	10
13	2	修理保養及保固費	1	1
8	2	機械及設備修護費	1	1
5	-	交通及運輸設備修護費	-	-
12	1	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114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	1	其他保險費	1	1
3,326	2	一般服務費	2	2
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2
3,325	-	計時與計件人員酬金	-	-
30,472	30,472	專業服務費	32,320	32,320
919	644	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	718	718
34	-	電腦軟體服務費	-	-
29,520	29,828	其他專業服務費	31,602	31,602
<b>126</b>	<b>53</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>182</b>	<b>182</b>
7	-	使用材料費	-	-
7	-	油脂	-	-
120	53	用品消耗	182	182
120	46	辦公(事務)用品	144	144
-	-	報章雜誌	31	31
-	7	其他用品消耗	7	7
<b>83</b>	<b>14</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
6	-	地租及水租	-	-
6	-	場地租金	-	-
40	14	機器租金	14	14
40	14	機械及設備租金	14	14
37	-	交通及運輸設備租金	-	-
37	-	車租	-	-
-	<b>30</b>	<b>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	購建固定資產	-	-
-	30	購置機械及設備	-	-

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114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
224	222	<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>219</b>	<b>219</b>
12	13	土地稅	12	12
12	13	一般土地地價稅	12	12
200	203	房屋稅	200	200
200	203	一般房屋稅	200	200
7	-	消費與行為稅	-	-
7	-	使用牌照稅	-	-
6	6	規費	7	7
1	6	行政規費與強制費	7	7
5	-	汽車燃料使用費	-	-
<b>86,521</b>	<b>85,734</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費</b>	<b>77,135</b>	<b>77,135</b>
81,931	80,734	捐助、補助與獎助	72,135	72,135
48,520	39,327	補（協）助政府機關（構 ）	24,731	24,731
32,194	40,307	捐助國內團體	46,104	46,104
1,217	1,100	捐助個人	1,300	1,300
4,590	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	5,000	5,000
4,590	5,000	獎勵費用	5,000	5,000
<b>1,027</b>	-	<b>短絀、賠償給付與支應退場支 出</b>	-	-
1,027	-	各項短絀	-	-
1,027	-	呆帳及保證短絀	-	-
<b>11,422</b>	<b>11,480</b>	<b>其他</b>	<b>12,804</b>	<b>12,804</b>
11,422	11,480	其他支出	12,804	12,804
11,422	11,480	其他	12,804	12,804
<b>141,253</b>	<b>136,642</b>	<b>合 計</b>	<b>131,635</b>	<b>131,635</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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
<b>534,981</b>	<b>資產</b>	<b>537,198</b>	<b>533,759</b>	<b>3,439</b>
531,998	流動資產	534,218	529,203	5,015
525,248	現金	527,749	520,118	7,631
525,248	銀行存款	527,749	520,118	7,631
6,750	應收款項	6,469	9,085	-2,616
6,521	應收帳款	6,259	8,816	-2,557
229	應收利息	210	269	-59
308	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	308	314	-6
308	長期貸款	308	314	-6
308	其他長期貸款	308	314	-6
2,676	其他資產	2,672	4,242	-1,570
2,676	什項資產	2,672	4,242	-1,570
2,698	催收款項	2,672	4,242	-1,570
-22	備抵呆帳 - 催收款項	-	-	
<b>534,981</b>	<b>資產總額</b>	<b>537,198</b>	<b>533,759</b>	<b>3,439</b>
<b>922</b>	<b>負債</b>	<b>410</b>	<b>1,417</b>	<b>-1,007</b>
512	流動負債	-	596	-596
512	應付款項	-	596	-596
205	應付代收款	-	205	-205
306	應付費用	-	391	-391
410	其他負債	410	821	-411
410	什項負債	410	821	-411
410	存入保證金	410	821	-411
<b>534,059</b>	<b>基金餘額</b>	<b>536,788</b>	<b>532,342</b>	<b>4,446</b>
534,059	基金餘額	536,788	532,342	4,446
534,059	基金餘額	536,788	532,342	4,446
534,059	累積餘額	536,788	532,342	4,446
<b>534,981</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>537,198</b>	<b>533,759</b>	<b>3,439</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114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	3,487	-	-	-	-	-	3,487		
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-		
房屋及建築	11,546	-5,591	-	-	-	-191	5,764		
機械及設備	224	-197	-	-	-	-7	20		
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>15,932</b>	<b>-6,451</b>	-	-	-	<b>-198</b>	<b>9,283</b>		