

# 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111年3月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	130,391,000	3,458,632	2,526,000	932,632	36.92	41,079,144	43,723,000	-2,643,856	6.05
徵收及依法分配收入	27,600,000	2,954,250	2,300,000	654,250	28.45	3,156,250	2,300,000	856,250	37.23
違規罰款收入	27,600,000	2,954,250	2,300,000	654,250	28.45	3,156,250	2,300,000	856,250	37.23
財產收入	3,440,000	497,278	226,000	271,278	120.03	967,110	762,000	205,110	26.92
租金收入	821,000	205,225		205,225		410,450	205,000	205,450	100.22
利息收入	2,619,000	292,053	226,000	66,053	29.23	556,660	557,000	-340	0.06
政府撥入收入	99,351,000					36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
政府其他撥入收入	99,351,000					36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
其他收入		7,104		7,104		55,757		55,757	
雜項收入		7,104		7,104		55,757		55,757	
基金用途	144,031,000	1,186,325	1,437,000	-250,675	17.44	4,001,556	4,149,000	-147,444	3.55
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	1,186,325	1,437,000	-250,675	17.44	4,001,556	4,149,000	-147,444	3.55
其他	144,031,000	1,186,325	1,437,000	-250,675	17.44	4,001,556	4,149,000	-147,444	3.55
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	2,272,307	1,089,000	1,183,307	108.66	37,077,588	39,574,000	-2,496,412	6.31
期初基金餘額	514,097,000					527,804,653	514,097,000	13,707,653	2.67
解繳公庫									
期末基金餘額	500,457,000					564,882,241	553,671,000	11,211,241	2.02

註: 基金來源: 1.違規罰款收入係未足額進用身障者罰鍰較預期增加。2.租金收入係信用國際旅行社提早繳納4-6月租金。3.雜項收入主要係收回博訓中心繳回110年度剩餘款。  
 基金用途: 1.服務費用係提升高雄市庇護工場營運銷售及產品推廣計畫第一期款項尚未支付。2.材料及用品費係支直播用收音麥克風及補光燈。3.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。4.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費係已申請超額進用獎勵金尚未核發。5.其他係退還差額助費及撤銷未足額進用罰鍰。

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			名 稱	單 位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數
金額	%								
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	45	45	100.00	1,186,325	1,437,000	-250,675	17.44
		累計數	51	50	102.00	4,001,556	4,149,000	-147,444	3.55
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 資本資產明細表

中華民國111年3月份

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		
資產	15,706,507	-5,873,895	97,952		-47,676	9,882,888
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-47,676	6,480,184
機械及設備	194,183	-192,241				1,942
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
電腦軟體	5,000					5,000

註：本年度成本增加數97,952元，係因土地公告現值增加。

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 平衡表

中華民國111年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	578,228,717	100.00	負債	3,463,588	0.60
流動資產	562,511,237	97.28	流動負債	843,133	0.15
現金	528,897,535	91.47	應付款項	843,133	0.15
銀行存款	528,897,535	91.47	應付代收款	49,448	0.01
應收款項	96,000	0.02	應付費用	793,685	0.14
應收帳款	96,000	0.02	其他負債	2,620,455	0.45
預付款項	33,517,702	5.80	什項負債	2,620,455	0.45
預付費用	33,517,702	5.80	存入保證金	2,620,455	0.45
長期貸墊款及準備金	547,554	0.09	淨資產	574,765,129	99.40
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	574,765,129	99.40
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	574,765,129	99.40
固定資產	9,877,888	1.71	累積餘額	537,637,265	92.98
土地	3,389,062	0.59	本期賸餘	37,127,864	6.42
土地	3,389,062	0.59			
房屋建築及設備	6,480,184	1.12			
房屋建築及設備	11,546,214	2.00			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,066,030	-0.88			
機械及設備	1,942	-			

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 平衡表

中華民國111年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	194,183	0.03			
累計折舊－機械及設備	-192,241	-0.03			
交通及運輸設備	6,700	-			
交通及運輸設備	670,000	0.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-663,300	-0.11			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	5,287,038	0.91			
什項資產	5,287,038	0.91			
催收款項	5,309,038	0.92			
備抵呆帳－催收款項	-22,000	-			
合 計	578,228,717	100.00	合 計	578,228,717	100.00

- 註: 1.信託代理與保證資產(負債) 219,510 元(保證品 219,510 元，應付保證品 219,510 元)。  
 2.信託代理與保證資產(負債) 係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金219,510 元。  
 3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,458,632	41,177,096
徵收及依法分配收入	2,954,250	3,156,250
違規罰款收入	2,954,250	3,156,250
財產收益	497,278	1,065,062
財產孳息收入	497,278	967,110
財產交易利益		97,952
政府撥入收入		36,900,027
政府其他撥入收入		36,900,027
其他收入	7,104	55,757
雜項收入	7,104	55,757
支出	1,202,217	4,049,232
人事支出	682,329	2,801,101
人事支出	682,329	2,801,101
業務支出	492,631	1,035,090
業務支出	492,631	1,035,090
獎補助支出	7,000	17,000
捐助國內團體		10,000
其他獎補助	7,000	7,000
折舊、折耗及攤銷	15,892	47,676

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	15,892	47,676
其他支出	4,365	148,365
其他支出	4,365	148,365
本期賸餘（短絀）	2,256,415	37,127,864
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		574,765,129

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 高雄市身心障礙者就業基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

單位：新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	41,079,144	97,952	41,177,096	收入
徵收及依法分配收入	3,156,250		3,156,250	徵收及依法分配收入
財產收入	967,110	97,952	1,065,062	財產收益
政府撥入收入	36,900,027		36,900,027	政府撥入收入
其他收入	55,757		55,757	其他收入
基金用途	4,001,556	47,676	4,049,232	支出
用人費用	2,801,101		2,801,101	人事支出
服務費用	874,996	160,094	1,035,090	業務支出
材料及用品費	20,784	-20,784		
租金、償債、利息及相關手續費	8,860	-8,860		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147,000	-130,000	17,000	獎補助支出
其他	148,365	47,676	47,676	折舊、折耗及攤銷
其他	148,365		148,365	其他支出
本期賸餘(短絀)	37,077,588	50,276	37,127,864	本期賸餘（短絀）



# 高雄市身心障礙者就業基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

單位：新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期初基金餘額	527,804,653	9,832,612	537,637,265	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	564,882,241	9,882,888	574,765,129	期末淨資產

註: 1. 「財產收益」之調整數97,952元=土地公告現值增加97,952元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數47,676元=固定資產折舊47,676元。