

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112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	139,947,000	4,341,087	3,298,000	1,043,087	31.63	45,240,638	44,646,000	594,638	1.33
徵收及依法分配收入	32,320,000	3,407,900	2,693,000	714,900	26.55	3,537,600	2,693,000	844,600	31.36
違規罰款收入	32,320,000	3,407,900	2,693,000	714,900	26.55	3,537,600	2,693,000	844,600	31.36
財產收入	6,358,000	896,570	605,000	291,570	48.19	1,635,729	1,332,000	303,729	22.80
租金收入	821,000	205,225		205,225		410,450	205,000	205,450	100.22
利息收入	5,537,000	691,345	605,000	86,345	14.27	1,225,279	1,127,000	98,279	8.72
政府撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
政府其他撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
其他收入		36,617		36,617		45,952		45,952	
雜項收入		36,617		36,617		45,952		45,952	
基金用途	147,350,000	1,383,848	1,504,000	-120,152	7.99	4,120,064	3,833,000	287,064	7.49
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	1,383,848	1,504,000	-120,152	7.99	4,120,064	3,833,000	287,064	7.49
其他	147,350,000	1,383,848	1,504,000	-120,152	7.99	4,120,064	3,833,000	287,064	7.49
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	2,957,239	1,794,000	1,163,239	64.84	41,120,574	40,813,000	307,574	0.75
期初基金餘額	514,165,000					527,494,950	514,165,000	13,329,950	2.59
解繳公庫									
期末基金餘額	506,762,000					568,615,524	554,978,000	13,637,524	2.46

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年3月份

基金來源：1.違規罰款收入係義務進用單位提前繳納未足額進用身障者罰鍰。2.租金收入係信用國際旅行社提早繳納4-6月租金。3.雜項收入係收回博訓中心繳回111年度剩餘款及滯納金等。

基金用途：1.用人費用係1月份之分配數少分配約聘僱人員2月薪資。2.服務費用係視障職場探索體驗活動計畫及庇護性行銷計畫尚未完成招標程序。3.材料及用品費主要係支職業輔導評量計畫-影印紙、檔案夾等。4.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。5.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費主要係超額獎勵金較預期增加。6.其他主要係撤銷差額補助費等。

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112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			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	金 額						%	
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	74	28	264.29	1,383,848	1,504,000	-120,152	7.99
		累計數	78	38	205.26	4,120,064	3,833,000	287,064	7.49
		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							

註: 累計數量實際數較預算數增加40案，主要係撥付超額獎勵金。

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	15,804,459	-6,064,599	97,989		-47,676	9,790,173
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-47,676	6,289,480
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97,989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112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	580,438,780	100.00	負債	2,033,083	0.35
流動資產	566,619,781	97.62	流動負債	577,073	0.10
現金	530,315,259	91.36	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	530,315,259	91.36	應付費用	577,073	0.10
預付款項	36,304,522	6.25	其他負債	1,456,010	0.25
預付費用	36,304,522	6.25	什項負債	1,456,010	0.25
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	1,456,010	0.25
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	578,405,697	99.65
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	578,405,697	99.65
固定資產	9,785,173	1.69	淨資產	578,405,697	99.65
土地	3,487,051	0.60	累積餘額	537,234,810	92.56
土地	3,487,051	0.60	本期賸餘	41,170,887	7.09
房屋建築及設備	6,289,480	1.08			
房屋建築及設備	11,546,214	1.99			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,256,734	-0.91			
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.03			
累計折舊 - 機械及設備	-192,241	-0.03			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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	3,721,182	0.64			
什項資產	3,721,182	0.64			
催收款項	3,743,182	0.64			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	580,438,780	100.00	合 計	580,438,780	100.00

- 註: 1.信託代理與保證資產(負債) 111,800 元(保證品 111,800 元, 應付保證品 111,800 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111,800 元。
 3.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,439,076	45,338,627
徵收及依法分配收入	3,407,900	3,537,600
違規罰款收入	3,407,900	3,537,600
財產收益	994,559	1,733,718
財產孳息收入	896,570	1,635,729
財產交易利益	97,989	97,989
政府撥入收入		40,021,357
政府其他撥入收入		40,021,357
其他收入	36,617	45,952
雜項收入	36,617	45,952
支出	1,399,740	4,167,740
人事支出	598,096	2,758,892
人事支出	598,096	2,758,892
業務支出	614,402	1,185,822
業務支出	614,402	1,185,822
獎補助支出	62,150	62,150
捐助國內團體	10,000	10,000
其他獎補助	52,150	52,150
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112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	109,200	113,200
其他支出	109,200	113,200
本期賸餘(短絀)	3,039,336	41,170,887
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		578,405,697

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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112年1月1日至112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	45,240,638	97,989	45,338,627	收入
徵收及依法分配收入	3,537,600		3,537,600	徵收及依法分配收入
財產收入	1,635,729	97,989	1,733,718	財產收益
政府撥入收入	40,021,357		40,021,357	政府撥入收入
其他收入	45,952		45,952	其他收入
基金用途	4,120,064	47,676	4,167,740	支出
用人費用	2,758,892		2,758,892	人事支出
服務費用	869,541	316,281	1,185,822	業務支出
材料及用品費	31,971	-31,971		
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	275,000	-275,000		
捐助、補助與獎助	62,150		62,150	獎補助支出
其他	113,200		113,200	其他支出
其他		47,676	47,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	41,120,574	50,313	41,170,887	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	527,494,950	9,739,860	537,234,810	期初淨資產

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112年1月1日至112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
解繳公庫 期末基金餘額	568,615,524	9,790,173	578,405,697	解繳公庫 期末淨資產

註: 1. 「財產收益」之調整數97,989元=土地公告現值增加97,989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。