

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7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	14,427,633	13,383,000	1,044,633	7.81	87,617,617	86,216,000	1,401,617	1.63
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,055,250	2,300,000	755,250	32.84	15,478,250	11,500,000	3,978,250	34.59
違規罰款收入	27,600,000	3,055,250	2,300,000	755,250	32.84	15,478,250	11,500,000	3,978,250	34.59
財產收入	3,440,000	641,026	431,000	210,026	48.73	2,541,423	2,072,000	469,423	22.66
租金收入	821,000	-55,225	205,000	-260,225	126.94	505,225	615,000	-109,775	17.85
利息收入	2,619,000	696,251	226,000	470,251	208.08	2,036,198	1,457,000	579,198	39.75
政府撥入收入	99,351,000	10,651,629	10,652,000	-371	0.00	69,455,108	72,644,000	-3,188,892	4.39
政府其他撥入收入	99,351,000	10,651,629	10,652,000	-371	0.00	69,455,108	72,644,000	-3,188,892	4.39
其他收入		79,728		79,728		142,836		142,836	
雜項收入		79,728		79,728		142,836		142,836	
基金用途	144,031,000	17,696,010	18,542,000	-845,990	4.56	41,313,788	41,095,000	218,788	0.53
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	17,696,010	18,542,000	-845,990	4.56	41,313,788	41,095,000	218,788	0.53
其他	144,031,000	17,696,010	18,542,000	-845,990	4.56	41,313,788	41,095,000	218,788	0.53
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	-3,268,377	-5,159,000	1,890,623	36.65	46,303,829	45,121,000	1,182,829	2.62
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					574,108,482	559,218,000	14,890,482	2.66

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.租金收入係出租辦公大樓因新冠肺炎疫情影響減收租金所致。3.利息收入係定存利率提高及收回創貸戶結清創業貸款之利息。4.雜項收入主要係收回創貸戶結清創業貸款之違約金、收回110年度剩餘款及未足額進用罰鍰滯納金等。

基金用途: 1.材料及用品費係撙節支出。2.租金、償債、利息及相關手續費係支庇護工場業務評鑑計畫租車費用。3.其他主要係提撥30%差額補助費繳交勞動部統籌分配款較預算增加。

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7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	189	306	61.76	17,696,010	18,542,000	-845,990	4.56
		累計數	591	603	98.01	41,313,788	41,095,000	218,788	0.53
		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7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		-111,244	9,819,320
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-111,244	6,416,616
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

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	586,316,298	100.00	負債	2,388,496	0.41
流動資產	570,855,296	97.36	流動負債	793,685	0.14
現金	529,450,703	90.30	應付款項	793,685	0.14
銀行存款	529,450,703	90.30	應付費用	793,685	0.14
預付款項	41,404,593	7.06	其他負債	1,594,811	0.27
預付費用	41,404,593	7.06	什項負債	1,594,811	0.27
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	1,594,811	0.27
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	583,927,802	99.59
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	583,927,802	99.59
固定資產	9,814,320	1.67	淨資產	583,927,802	99.59
土地	3,389,062	0.58	累積餘額	537,637,265	91.70
土地	3,389,062	0.58	本期賸餘	46,290,537	7.90
房屋建築及設備	6,416,616	1.09			
房屋建築及設備	11,546,214	1.97			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,129,598	-0.87			
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111年7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	0.11			
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	5,334,038	0.91			
什項資產	5,334,038	0.91			
催收款項	5,356,038	0.91			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	586,316,298	100.00	合 計	586,316,298	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,427,633	87,715,569
徵收及依法分配收入	3,055,250	15,478,250
違規罰款收入	3,055,250	15,478,250
財產收益	641,026	2,639,375
財產孳息收入	641,026	2,541,423
財產交易利益		97,952
政府撥入收入	10,651,629	69,455,108
政府其他撥入收入	10,651,629	69,455,108
其他收入	79,728	142,836
雜項收入	79,728	142,836
支出	17,711,902	41,425,032
人事支出	588,692	5,188,833
人事支出	588,692	5,188,833
業務支出	2,007,236	6,875,782
業務支出	2,007,236	6,875,782
獎補助支出	15,093,282	18,927,141
補(協)助政府機關(構)	14,461,077	18,006,968
捐助國內團體	620,205	734,205
其他獎補捐助	12,000	185,968

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	15,892	111,244
固定資產折舊	15,892	111,244
其他支出	6,800	10,322,032
其他支出	6,800	10,322,032
本期賸餘(短絀)	-3,284,269	46,290,537
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		583,927,802

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7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	87,617,617	97,952	87,715,569	收入
徵收及依法分配收入	15,478,250		15,478,250	徵收及依法分配收入
財產收入	2,541,423	97,952	2,639,375	財產收益
政府撥入收入	69,455,108		69,455,108	政府撥入收入
其他收入	142,836		142,836	其他收入
基金用途	41,313,788	111,244	41,425,032	支出
用人費用	5,188,833		5,188,833	人事支出
服務費用	4,383,329	2,492,453	6,875,782	業務支出
材料及用品費	43,161	-43,161		
租金、償債、利息及相關手續費	39,330	-39,330		
稅捐及規費（強制費）	209,962	-209,962		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,127,141	-2,200,000	18,927,141	獎補助支出
其他	10,322,032	111,244	111,244	折舊、折耗及攤銷
其他	10,322,032		10,322,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	46,303,829	-13,292	46,290,537	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7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	574,108,482	9,819,320	583,927,802	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111,244元=固定資產折舊111,244元。