

# 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10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	4,806,409	10,289,000	-5,482,591	53.29	139,699,411	127,808,000	11,891,411	9.30
徵收及依法分配收入	32,320,000	4,250,400	2,693,000	1,557,400	57.83	27,350,400	21,546,000	5,804,400	26.94
違規罰款收入	32,320,000	4,250,400	2,693,000	1,557,400	57.83	27,350,400	21,546,000	5,804,400	26.94
財產收入	6,358,000	556,009	641,000	-84,991	13.26	5,715,672	4,993,000	722,672	14.47
租金收入	821,000		206,000	-206,000	100.00	820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	5,537,000	556,009	435,000	121,009	27.82	4,894,772	4,172,000	722,772	17.32
政府撥入收入	101,269,000		6,955,000	-6,955,000	100.00	106,559,860	101,269,000	5,290,860	5.22
政府其他撥入收入	101,269,000		6,955,000	-6,955,000	100.00	106,559,860	101,269,000	5,290,860	5.22
其他收入						73,479		73,479	
雜項收入						73,479		73,479	
基金用途	147,350,000	28,562,597	29,410,000	-847,403	2.88	76,907,022	78,103,000	-1,195,978	1.53
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	28,562,597	29,410,000	-847,403	2.88	76,907,022	78,103,000	-1,195,978	1.53
其他	147,350,000	28,562,597	29,410,000	-847,403	2.88	76,907,022	78,103,000	-1,195,978	1.53
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	-23,756,188	-19,121,000	-4,635,188	24.24	62,792,389	49,705,000	13,087,389	26.33
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					590,287,339	563,870,000	26,417,339	4.69

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.利息收入係定存利率調升所致。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.租金、償債、利息及相關手續費主要係支庇護工場業務評鑑計畫車租費用所致。2.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112年10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	196	319	61.44	28,562,597	29,410,000	-847,403	2.88
		累計數	902	1,048	86.07	76,907,022	78,103,000	-1,195,978	1.53
		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							

註: 累計數量實際數較預算數減少146案，主要係超額獎勵金較預期減少。

# 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10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		-158,920	9,678,929
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-158,920	6,178,236
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10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	600,953,791	100.00	負債	987,523	0.16
流動資產	587,259,036	97.72	流動負債	577,073	0.10
現金	545,210,273	90.72	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	545,210,273	90.72	應付費用	577,073	0.10
預付款項	42,048,763	7.00	其他負債	410,450	0.07
預付費用	42,048,763	7.00	什項負債	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	599,966,268	99.84
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	599,966,268	99.84
固定資產	9,673,929	1.61	淨資產	599,966,268	99.84
土地	3,487,051	0.58	累積餘額	537,234,810	89.40
土地	3,487,051	0.58	本期賸餘	62,731,458	10.44
房屋建築及設備	6,178,236	1.03			
房屋建築及設備	11,546,214	1.92			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,367,978	-0.89			
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.03			

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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	0.11			
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	3,708,182	0.62			
什項資產	3,708,182	0.62			
催收款項	3,730,182	0.62			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	600,953,791	100.00	合 計	600,953,791	100.00

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

## 收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,806,409	139,797,400
徵收及依法分配收入	4,250,400	27,350,400
違規罰款收入	4,250,400	27,350,400
財產收益	556,009	5,813,661
財產孳息收入	556,009	5,715,672
財產交易利益		97,989
政府撥入收入		106,559,860
政府其他撥入收入		106,559,860
其他收入		73,479
雜項收入		73,479
支出	28,578,489	77,065,942
人事支出	571,130	6,752,601
人事支出	571,130	6,752,601
業務支出	12,207,216	20,798,945
業務支出	12,207,216	20,798,945
獎補助支出	15,778,625	37,935,983
補(協)助政府機關(構)		20,507,298
捐助國內團體	15,328,625	16,721,072
其他獎補捐助	450,000	707,613

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國112年10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	158,920
固定資產折舊	15,892	158,920
其他支出	5,626	11,419,493
其他支出	5,626	11,419,493
本期賸餘(短絀)	-23,772,080	62,731,458
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		599,966,268

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已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10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	139,699,411	97,989	139,797,400	收入
徵收及依法分配收入	27,350,400		27,350,400	徵收及依法分配收入
財產收入	5,715,672	97,989	5,813,661	財產收益
政府撥入收入	106,559,860		106,559,860	政府撥入收入
其他收入	73,479		73,479	其他收入
基金用途	76,907,022	158,920	77,065,942	支出
用人費用	6,752,601		6,752,601	人事支出
服務費用	17,136,691	3,662,254	20,798,945	業務支出
材料及用品費	93,467	-93,467		
租金、償債、利息及相關手續費	76,455	-76,455		
稅捐及規費(強制費)	212,332	-212,332		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,280,000	-3,280,000		
捐助、補助與獎助	37,935,983		37,935,983	獎補助支出
其他	11,419,493		11,419,493	其他支出
其他		158,920	158,920	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	62,792,389	-60,931	62,731,458	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10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	590,287,339	9,678,929	599,966,268	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158,920元=固定資產折舊158,920元。