

# 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	130,391,000	13,156,024	2,730,000	10,426,024	381.91	125,707,094	118,990,000	6,717,094	5.65
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,055,250	2,300,000	755,250	32.84	24,694,500	18,400,000	6,294,500	34.21
違規罰款收入	27,600,000	3,055,250	2,300,000	755,250	32.84	24,694,500	18,400,000	6,294,500	34.21
財產收入	3,440,000	316,839	430,000	-113,161	26.32	3,773,809	2,952,000	821,809	27.84
租金收入	821,000		206,000	-206,000	100.00	710,450	821,000	-110,550	13.47
利息收入	2,619,000	316,839	224,000	92,839	41.45	3,063,359	2,131,000	932,359	43.75
政府撥入收入	99,351,000	9,783,884		9,783,884		97,095,695	97,638,000	-542,305	0.56
政府其他撥入收入	99,351,000	9,783,884		9,783,884		97,095,695	97,638,000	-542,305	0.56
其他收入		51		51		143,090		143,090	
雜項收入		51		51		143,090		143,090	
基金用途	144,031,000	24,888,791	23,246,000	1,642,791	7.07	73,821,047	70,765,000	3,056,047	4.32
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	24,888,791	23,246,000	1,642,791	7.07	73,821,047	70,765,000	3,056,047	4.32
其他	144,031,000	24,888,791	23,246,000	1,642,791	7.07	73,821,047	70,765,000	3,056,047	4.32
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	-11,732,767	-20,516,000	8,783,233	42.81	51,886,047	48,225,000	3,661,047	7.59
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					579,690,700	562,322,000	17,368,700	3.09

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、未足額進用罰鍰滯納金等。

基金用途: 1.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			
			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	172	220	78.18	24,888,791	23,246,000	1,642,791	7.07
		累計數	942	888	106.08	73,821,047	70,765,000	3,056,047	4.32
		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	15,706,507	-5,873,895	97,952		-158,920	9,771,644
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-158,920	6,368,940
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10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	593,866,218	100.00	負債	4,403,874	0.74
流動資產	578,470,892	97.41	流動負債	2,809,063	0.47
現金	539,169,941	90.79	應付款項	2,809,063	0.47
銀行存款	539,169,941	90.79	應付代收款	2,015,378	0.34
預付款項	39,300,951	6.62	應付費用	793,685	0.13
預付費用	39,300,951	6.62	其他負債	1,594,811	0.27
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	什項負債	1,594,811	0.27
長期貸款	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	589,462,344	99.26
固定資產	9,766,644	1.64	淨資產	589,462,344	99.26
土地	3,389,062	0.57	淨資產	589,462,344	99.26
土地	3,389,062	0.57	累積餘額	537,637,265	90.53
房屋建築及設備	6,368,940	1.07	本期賸餘	51,825,079	8.73
房屋建築及設備	11,546,214	1.94			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,177,274	-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10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	5,316,038	0.90			
什項資產	5,316,038	0.90			
催收款項	5,338,038	0.90			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	593,866,218	100.00	合 計	593,866,218	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,156,024	125,805,046
徵收及依法分配收入	3,055,250	24,694,500
違規罰款收入	3,055,250	24,694,500
財產收益	316,839	3,871,761
財產孳息收入	316,839	3,773,809
財產交易利益		97,952
政府撥入收入	9,783,884	97,095,695
政府其他撥入收入	9,783,884	97,095,695
其他收入	51	143,090
雜項收入	51	143,090
支出	24,904,683	73,979,967
人事支出	604,692	7,023,911
人事支出	604,692	7,023,911
業務支出	11,059,103	19,971,642
業務支出	11,059,103	19,971,642
獎補助支出	13,206,927	36,459,308
補(協)助政府機關(構)		21,314,004
捐助國內團體	13,206,927	14,507,490
其他獎補捐助		637,814

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111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	18,069	10,366,186
其他支出	18,069	10,366,186
本期賸餘(短絀)	-11,748,659	51,825,079
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		589,462,344

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	125,707,094	97,952	125,805,046	收入
徵收及依法分配收入	24,694,500		24,694,500	徵收及依法分配收入
財產收入	3,773,809	97,952	3,871,761	財產收益
政府撥入收入	97,095,695		97,095,695	政府撥入收入
其他收入	143,090		143,090	其他收入
基金用途	73,821,047	158,920	73,979,967	支出
用人費用	7,023,911		7,023,911	人事支出
服務費用	15,974,056	3,997,586	19,971,642	業務支出
材料及用品費	86,594	-86,594		
租金、償債、利息及相關手續費	45,930	-45,930		
稅捐及規費（強制費）	215,062	-215,062		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,109,308	-3,650,000	36,459,308	獎補助支出
其他	10,366,186	158,920	10,525,106	折舊、折耗及攤銷
其他	10,366,186		10,366,186	其他支出
本期賸餘(短絀)	51,886,047	-60,968	51,825,079	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
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	579,690,700	9,771,644	589,462,344	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158,920元=固定資產折舊158,920元。