

# 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	139,947,000	24,050,862	24,350,000	-299,138	1.23	104,605,455	100,489,000	4,116,455	4.10
徵收及依法分配收入	32,320,000	3,696,000	2,693,000	1,003,000	37.24	17,292,000	13,466,000	3,826,000	28.41
違規罰款收入	32,320,000	3,696,000	2,693,000	1,003,000	37.24	17,292,000	13,466,000	3,826,000	28.41
財產收入	6,358,000	331,361	640,000	-308,639	48.22	3,699,946	3,482,000	217,946	6.26
租金收入	821,000		205,000	-205,000	100.00	615,675	615,000	675	0.11
利息收入	5,537,000	331,361	435,000	-103,639	23.83	3,084,271	2,867,000	217,271	7.58
政府撥入收入	101,269,000	20,021,811	21,017,000	-995,189	4.74	83,541,477	83,541,000	477	-
政府其他撥入收入	101,269,000	20,021,811	21,017,000	-995,189	4.74	83,541,477	83,541,000	477	-
其他收入		1,690		1,690		72,032		72,032	
雜項收入		1,690		1,690		72,032		72,032	
基金用途	147,350,000	18,562,369	18,775,000	-212,631	1.13	42,782,111	41,767,000	1,015,111	2.43
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	18,562,369	18,775,000	-212,631	1.13	42,782,111	41,767,000	1,015,111	2.43
其他	147,350,000	18,562,369	18,775,000	-212,631	1.13	42,782,111	41,767,000	1,015,111	2.43
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	5,488,493	5,575,000	-86,507	1.55	61,823,344	58,722,000	3,101,344	5.28
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					589,318,294	572,887,000	16,431,294	2.87

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.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.材料及用品費係支撐節支出。2.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。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112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			
			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	251	332	75.60	18,562,369	18,775,000	-212,631	1.13
		累計數	575	616	93.34	42,782,111	41,767,000	1,015,111	2.43
		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112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	15,804,459	-6,064,599	97,989		-111,244	9,726,605
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-111,244	6,225,912
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112年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	600,032,422	100.00	負債	987,523	0.16
流動資產	586,282,991	97.71	流動負債	577,073	0.10
現金	529,390,655	88.23	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	529,390,655	88.23	應付費用	577,073	0.10
預付款項	56,892,336	9.48	其他負債	410,450	0.07
預付費用	56,892,336	9.48	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	599,044,899	99.84
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	599,044,899	99.84
固定資產	9,721,605	1.62	淨資產	599,044,899	99.84
土地	3,487,051	0.58	累積餘額	537,234,810	89.53
土地	3,487,051	0.58	本期賸餘	61,810,089	10.30
房屋建築及設備	6,225,912	1.04			
房屋建築及設備	11,546,214	1.92			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,320,302	-0.89			
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	3,715,182	0.62			
什項資產	3,715,182	0.62			
催收款項	3,737,182	0.62			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	600,032,422	100.00	合 計	600,032,422	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24,050,862	104,703,444
徵收及依法分配收入	3,696,000	17,292,000
違規罰款收入	3,696,000	17,292,000
財產收益	331,361	3,797,935
財產孳息收入	331,361	3,699,946
財產交易利益		97,989
政府撥入收入	20,021,811	83,541,477
政府其他撥入收入	20,021,811	83,541,477
其他收入	1,690	72,032
雜項收入	1,690	72,032
支出	18,578,261	42,893,355
人事支出	581,545	5,028,046
人事支出	581,545	5,028,046
業務支出	2,303,458	7,159,311
業務支出	2,303,458	7,159,311
獎補助支出	15,672,726	19,203,852
補(協)助政府機關(構)	14,781,479	17,893,992
捐助國內團體	879,247	1,081,247
其他獎補捐助	12,000	228,613

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國112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	4,640	11,390,902
其他支出	4,640	11,390,902
本期賸餘(短絀)	5,472,601	61,810,089
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		599,044,899

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	104,605,455	97,989	104,703,444	收入
徵收及依法分配收入	17,292,000		17,292,000	徵收及依法分配收入
財產收入	3,699,946	97,989	3,797,935	財產收益
政府撥入收入	83,541,477		83,541,477	政府撥入收入
其他收入	72,032		72,032	其他收入
基金用途	42,782,111	111,244	42,893,355	支出
用人費用	5,028,046		5,028,046	人事支出
服務費用	4,860,018	2,299,293	7,159,311	業務支出
材料及用品費	62,006	-62,006		
租金、償債、利息及相關手續費	65,055	-65,055		
稅捐及規費(強制費)	207,232	-207,232		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,965,000	-1,965,000		
捐助、補助與獎助	19,203,852		19,203,852	獎補助支出
其他	11,390,902		11,390,902	其他支出
其他		111,244	111,244	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	61,823,344	-13,255	61,810,089	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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	589,318,294	9,726,605	599,044,899	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111,244元=固定資產折舊111,244元。