

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2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	5,313,615	221,000	5,092,615	2,304.35	37,620,512	41,197,000	-3,576,488	8.68
徵收及依法分配收入	27,600,000	151,500		151,500		202,000		202,000	
違規罰款收入	27,600,000	151,500		151,500		202,000		202,000	
財產收入	3,440,000	156,452	221,000	-64,548	29.21	469,832	536,000	-66,168	12.34
租金收入	821,000					205,225	205,000	225	0.11
利息收入	2,619,000	156,452	221,000	-64,548	29.21	264,607	331,000	-66,393	20.06
政府撥入收入	99,351,000	5,014,943		5,014,943		36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
政府其他撥入收入	99,351,000	5,014,943		5,014,943		36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
其他收入		-9,280		-9,280		48,653		48,653	
雜項收入		-9,280		-9,280		48,653		48,653	
基金用途	144,031,000	650,431	558,000	92,431	16.56	2,815,231	2,712,000	103,231	3.81
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	650,431	558,000	92,431	16.56	2,815,231	2,712,000	103,231	3.81
其他	144,031,000	650,431	558,000	92,431	16.56	2,815,231	2,712,000	103,231	3.81
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	4,663,184	-337,000	5,000,184	1,483.73	34,805,281	38,485,000	-3,679,719	9.56
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					562,609,934	552,582,000	10,027,934	1.81

註: 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.利息收入係郵局定存利息尚未存入高銀帳戶。3.雜項收入係收回博訓中心繳回110年度剩餘款。
 基金用途: 1.服務費用係強化穩定就業輔導、手語翻譯暨聽打服務等案件皆在處理中所致。2.材料及用品費係支碳粉匣及直播用收音麥克風及補光燈。3.租金、償債、利息及相關手續費係支影印機租金。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、救濟與交流活動費係支成功轉銜至一般性就業職場獎勵金及超額進用獎勵金。6.其他係退還差額助費及撤銷未足額進用罰鍰。

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2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	3	2	150.00	650,431	558,000	92,431	16.56
		累計數	6	5	120.00	2,815,231	2,712,000	103,231	3.81
		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1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111年2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		-31,784	9,898,780
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-31,784	6,496,076
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2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	575,982,950	100.00	負債	3,474,236	0.60
流動資產	560,245,578	97.27	流動負債	853,781	0.15
現金	526,415,876	91.39	應付款項	853,781	0.15
銀行存款	526,415,876	91.39	應付代收款	60,096	0.01
應收款項	312,000	0.05	應付費用	793,685	0.14
應收帳款	312,000	0.05	其他負債	2,620,455	0.45
預付款項	33,517,702	5.82	什項負債	2,620,455	0.45
預付費用	33,517,702	5.82	存入保證金	2,620,455	0.45
長期貸墊款及準備金	547,554	0.10	淨資產	572,508,714	99.40
長期貸款	547,554	0.10	淨資產	572,508,714	99.40
長期貸款	547,554	0.10	淨資產	572,508,714	99.40
固定資產	9,893,780	1.72	累積餘額	537,637,265	93.34
土地	3,389,062	0.59	本期賸餘	34,871,449	6.05
土地	3,389,062	0.59			
房屋建築及設備	6,496,076	1.13			
房屋建築及設備	11,546,214	2.00			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,050,138	-0.88			
機械及設備	1,942	-			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	194,183	0.03			
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	0.12			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-663,300	-0.12			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	5,291,038	0.92			
什項資產	5,291,038	0.92			
催收款項	5,313,038	0.92			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	575,982,950	100.00	合 計	575,982,950	100.00

- 註: 1.信託代理與保證資產(負債) 219,510 元(保證品 219,510 元, 應付保證品 219,510 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219,510 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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,411,567	37,718,464
徵收及依法分配收入	151,500	202,000
違規罰款收入	151,500	202,000
財產收益	254,404	567,784
財產孳息收入	156,452	469,832
財產交易利益	97,952	97,952
政府撥入收入	5,014,943	36,900,027
政府其他撥入收入	5,014,943	36,900,027
其他收入	-9,280	48,653
雜項收入	-9,280	48,653
支出	666,323	2,847,015
人事支出	469,868	2,118,772
人事支出	469,868	2,118,772
業務支出	50,563	542,459
業務支出	50,563	542,459
獎補助支出	10,000	10,000
捐助國內團體	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	15,892	31,784
固定資產折舊	15,892	31,784

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	120,000	144,000
其他支出	120,000	144,000
本期賸餘(短絀)	4,745,244	34,871,449
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		572,508,714

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2月28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	37,620,512		37,718,464	收入
徵收及依法分配收入	202,000		202,000	徵收及依法分配收入
財產收入	469,832	97,952	567,784	財產收益
政府撥入收入	36,900,027		36,900,027	政府撥入收入
其他收入	48,653		48,653	其他收入
基金用途	2,815,231	31,784	2,847,015	支出
用人費用	2,118,772		2,118,772	人事支出
服務費用	507,963	34,496	542,459	業務支出
材料及用品費	19,616	-19,616		
租金、償債、利息及相關手續費	4,430	-4,430		
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	20,000	-10,000	10,000	獎補助支出
其他	144,000	31,784	31,784	折舊、折耗及攤銷
其他	144,000		144,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	34,805,281	66,168	34,871,449	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2月28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	562,609,934	9,898,780	572,508,714	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31,784元=固定資產折舊31,784元。