

# 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5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	4,203,962	3,129,000	1,074,962	34.35	53,174,650	51,108,000	2,066,650	4.04
徵收及依法分配收入	32,320,000	3,696,000	2,694,000	1,002,000	37.19	10,560,000	8,080,000	2,480,000	30.69
違規罰款收入	32,320,000	3,696,000	2,694,000	1,002,000	37.19	10,560,000	8,080,000	2,480,000	30.69
財產收入	6,358,000	507,962	435,000	72,962	16.77	2,547,341	2,407,000	140,341	5.83
租金收入	821,000					410,450	410,000	450	0.11
利息收入	5,537,000	507,962	435,000	72,962	16.77	2,136,891	1,997,000	139,891	7.01
政府撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
政府其他撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
其他收入						45,952		45,952	
雜項收入						45,952		45,952	
基金用途	147,350,000	5,411,533	4,707,000	704,533	14.97	11,369,177	10,355,000	1,014,177	9.79
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	5,411,533	4,707,000	704,533	14.97	11,369,177	10,355,000	1,014,177	9.79
其他	147,350,000	5,411,533	4,707,000	704,533	14.97	11,369,177	10,355,000	1,014,177	9.79
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	-1,207,571	-1,578,000	370,429	23.47	41,805,473	40,753,000	1,052,473	2.58
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					569,300,423	554,918,000	14,382,423	2.59

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.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.服務費用係視障按摩網路行銷計畫較預期提早達成第1期付款條件。2.材料及用品費主要係支職業輔導評量計畫-影印紙、檔案夾等。3.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。4.其他主要係撤銷差額補助費等。

# 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5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	42	43	97.67	5,411,533	4,707,000	704,533	14.97
		累計數	283	244	115.98	11,369,177	10,355,000	1,014,177	9.79
		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39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112年5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		-79,460	9,758,389
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-79,460	6,257,696
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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	581,091,895	100.00	負債	2,033,083	0.35
流動資產	567,308,680	97.63	流動負債	577,073	0.10
現金	530,946,664	91.37	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	530,946,664	91.37	應付費用	577,073	0.10
預付款項	36,362,016	6.26	其他負債	1,456,010	0.25
預付費用	36,362,016	6.26	什項負債	1,456,010	0.25
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	1,456,010	0.25
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	579,058,812	99.65
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	579,058,812	99.65
固定資產	9,753,389	1.68	淨資產	579,058,812	99.65
土地	3,487,051	0.60	累積餘額	537,234,810	92.45
土地	3,487,051	0.60	本期賸餘	41,824,002	7.20
房屋建築及設備	6,257,696	1.08			
房屋建築及設備	11,546,214	1.99			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,288,518	-0.91			
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5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	0.12			
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	3,717,182	0.64			
什項資產	3,717,182	0.64			
催收款項	3,739,182	0.64			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	581,091,895	100.00	合 計	581,091,895	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,203,962	53,272,639
徵收及依法分配收入	3,696,000	10,560,000
違規罰款收入	3,696,000	10,560,000
財產收益	507,962	2,645,330
財產孳息收入	507,962	2,547,341
財產交易利益		97,989
政府撥入收入		40,021,357
政府其他撥入收入		40,021,357
其他收入		45,952
雜項收入		45,952
支出	5,427,425	11,448,637
人事支出	565,545	3,892,456
人事支出	565,545	3,892,456
業務支出	1,651,291	3,870,228
業務支出	1,651,291	3,870,228
獎補助支出	3,192,513	3,486,126
補(協)助政府機關(構)	3,112,513	3,112,513
捐助國內團體	80,000	190,000
其他獎補捐助		183,613

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國112年5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	79,460
固定資產折舊	15,892	79,460
其他支出	2,184	120,367
其他支出	2,184	120,367
本期賸餘(短絀)	-1,223,463	41,824,002
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		579,058,812

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 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5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	53,174,650	97,989	53,272,639	收入
徵收及依法分配收入	10,560,000		10,560,000	徵收及依法分配收入
財產收入	2,547,341	97,989	2,645,330	財產收益
政府撥入收入	40,021,357		40,021,357	政府撥入收入
其他收入	45,952		45,952	其他收入
基金用途	11,369,177	79,460	11,448,637	支出
用人費用	3,892,456		3,892,456	人事支出
服務費用	2,651,011	1,219,217	3,870,228	業務支出
材料及用品費	56,047	-56,047		
租金、償債、利息及相關手續費	17,720	-17,720		
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	1,145,000	-1,145,000		
捐助、補助與獎助	3,486,126		3,486,126	獎補助支出
其他	120,367		120,367	其他支出
其他		79,460	79,460	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	41,805,473	18,529	41,824,002	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5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	569,300,423	9,758,389	579,058,812	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79,460元=固定資產折舊79,460元。