

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4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 | 3,730,050 | 3,333,000 | 397,050 | 11.91 | 48,970,688 | 47,979,000 | 991,688 | 2.07 |
| 徵收及依法分配收入 | 32,320,000 | 3,326,400 | 2,693,000 | 633,400 | 23.52 | 6,864,000 | 5,386,000 | 1,478,000 | 27.44 |
| 違規罰款收入 | 32,320,000 | 3,326,400 | 2,693,000 | 633,400 | 23.52 | 6,864,000 | 5,386,000 | 1,478,000 | 27.44 |
| 財產收入 | 6,358,000 | 403,650 | 640,000 | -236,350 | 36.93 | 2,039,379 | 1,972,000 | 67,379 | 3.42 |
| 租金收入 | 821,000 | | 205,000 | -205,000 | 100.00 | 410,450 | 410,000 | 450 | 0.11 |
| 利息收入 | 5,537,000 | 403,650 | 435,000 | -31,350 | 7.21 | 1,628,929 | 1,562,000 | 66,929 | 4.28 |
| 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 | 1,837,580 | 1,815,000 | 22,580 | 1.24 | 5,957,644 | 5,648,000 | 309,644 | 5.48 |
| 促進身心障礙者就業支出 | 147,350,000 | 1,837,580 | 1,815,000 | 22,580 | 1.24 | 5,957,644 | 5,648,000 | 309,644 | 5.48 |
| 其他 | 147,350,000 | 1,837,580 | 1,815,000 | 22,580 | 1.24 | 5,957,644 | 5,648,000 | 309,644 | 5.48 |
| 本期賸餘(短絀) | -7,403,000 | 1,892,470 | 1,518,000 | 374,470 | 24.67 | 43,013,044 | 42,331,000 | 682,044 | 1.61 |
| 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 | | | | | 570,507,994 | 556,496,000 | 14,011,994 | 2.52 |

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.用人費用係1月份之分配數少分配約聘僱人員2月薪資。2.服務費用係視障職場探索體驗活動計畫預計5月15日開始招生,並於6月8日開始授課所致、庇護性行銷計畫尚未完成簽約程序。3.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。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、救濟與交流活動費主要係支庇護工場行銷費及超額獎勵金較預期增加。6.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4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 | 163 | 163 | 100.00 | 1,837,580 | 1,815,000 | 22,580 | 1.24 |
| | | 累計數 | 241 | 201 | 119.90 | 5,957,644 | 5,648,000 | 309,644 | 5.48 |
| | | 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40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4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 | | -63,568 | 9,774,281 |
| 土地 | 3,389,062 | | 97,989 | | | 3,487,051 |
| 房屋及建築 | 11,546,214 | -5,209,058 | | | -63,568 | 6,273,588 |
| 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4月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|-------------|--------|-------|-------------|-------|
| 資產 | 582,315,358 | 100.00 | 負債 | 2,033,083 | 0.35 |
| 流動資產 | 568,515,251 | 97.63 | 流動負債 | 577,073 | 0.10 |
| 現金 | 531,996,347 | 91.36 | 應付款項 | 577,073 | 0.10 |
| 銀行存款 | 531,996,347 | 91.36 | 應付費用 | 577,073 | 0.10 |
| 預付款項 | 36,518,904 | 6.27 | 其他負債 | 1,456,010 | 0.25 |
| 預付費用 | 36,518,904 | 6.27 | 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 | 580,282,275 | 99.65 |
| 長期貸款 | 307,644 | 0.05 | 淨資產 | 580,282,275 | 99.65 |
| 固定資產 | 9,769,281 | 1.68 | 淨資產 | 580,282,275 | 99.65 |
| 土地 | 3,487,051 | 0.60 | 累積餘額 | 537,234,810 | 92.26 |
| 土地 | 3,487,051 | 0.60 | 本期賸餘 | 43,047,465 | 7.39 |
| 房屋建築及設備 | 6,273,588 | 1.08 | | | |
| 房屋建築及設備 | 11,546,214 | 1.98 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -5,272,626 | -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4月30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 | 3,718,182 | 0.64 | | | |
| 什項資產 | 3,718,182 | 0.64 | | | |
| 催收款項 | 3,740,182 | 0.64 | | | |
| 備抵呆帳 - 催收款項 | -22,000 | - | | | |
| 合 計 | 582,315,358 | 100.00 | 合 計 | 582,315,358 | 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4月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|-----------|------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 3,730,050 | 49,068,677 |
| 徵收及依法分配收入 | 3,326,400 | 6,864,000 |
| 違規罰款收入 | 3,326,400 | 6,864,000 |
| 財產收益 | 403,650 | 2,137,368 |
| 財產孳息收入 | 403,650 | 2,039,379 |
| 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 | 1,853,472 | 6,021,212 |
| 人事支出 | 568,019 | 3,326,911 |
| 人事支出 | 568,019 | 3,326,911 |
| 業務支出 | 1,033,115 | 2,218,937 |
| 業務支出 | 1,033,115 | 2,218,937 |
| 獎補助支出 | 231,463 | 293,613 |
| 捐助國內團體 | 100,000 | 110,000 |
| 其他獎補助 | 131,463 | 183,613 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 15,892 | 63,568 |

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 固定資產折舊 | 15,892 | 63,568 |
| 其他支出 | 4,983 | 118,183 |
| 其他支出 | 4,983 | 118,183 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,876,578 | 43,047,465 |
| 期初淨資產 | | 537,234,810 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 580,282,275 |

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4月30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 | 48,970,688 | 97,989 | 49,068,677 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 6,864,000 | | 6,864,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 2,039,379 | 97,989 | 2,137,368 | 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 | 5,957,644 | 63,568 | 6,021,212 | 支出 |
| 用人費用 | 3,326,911 | | 3,326,911 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,148,566 | 1,070,371 | 2,218,937 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 41,631 | -41,631 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 13,290 | -13,290 | | |
| 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 | 1,015,000 | -1,015,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 293,613 | | 293,613 | 獎補助支出 |
| 其他 | 118,183 | | 118,183 | 其他支出 |
| 其他 | | 63,568 | 63,568 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 43,013,044 | 34,421 | 43,047,465 | 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4月30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 | 570,507,994 | 9,774,281 | 580,282,275 | 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63,568元=固定資產折舊63,568元。