

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9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	3,480,541	2,526,000	954,541	37.79	112,551,070	116,260,000	-3,708,930	3.19
徵收及依法分配收入	27,600,000	2,928,730	2,300,000	628,730	27.34	21,639,250	16,100,000	5,539,250	34.41
違規罰款收入	27,600,000	2,928,730	2,300,000	628,730	27.34	21,639,250	16,100,000	5,539,250	34.41
財產收入	3,440,000	551,760	226,000	325,760	144.14	3,456,970	2,522,000	934,970	37.07
租金收入	821,000	205,225		205,225		710,450	615,000	95,450	15.52
利息收入	2,619,000	346,535	226,000	120,535	53.33	2,746,520	1,907,000	839,520	44.02
政府撥入收入	99,351,000					87,311,811	97,638,000	-10,326,189	10.58
政府其他撥入收入	99,351,000					87,311,811	97,638,000	-10,326,189	10.58
其他收入		51		51		143,039		143,039	
雜項收入		51		51		143,039		143,039	
基金用途	144,031,000	5,049,313	4,924,000	125,313	2.54	48,932,256	47,519,000	1,413,256	2.97
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	5,049,313	4,924,000	125,313	2.54	48,932,256	47,519,000	1,413,256	2.97
其他	144,031,000	5,049,313	4,924,000	125,313	2.54	48,932,256	47,519,000	1,413,256	2.97
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	-1,568,772	-2,398,000	829,228	34.58	63,618,814	68,741,000	-5,122,186	7.45
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					591,423,467	582,838,000	8,585,467	1.47

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.租金收入係信用國際旅行社提早繳納10-12月租金。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.政府其他撥入收入係庇護性計畫經費尚未撥入。5.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.材料及用品費係攔節開支。2.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9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	39	30	130.00	5,049,313	4,924,000	125,313	2.54
		累計數	770	668	115.27	48,932,256	47,519,000	1,413,256	2.97
		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102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9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		-143,028	9,787,536
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-143,028	6,384,832
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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	603,599,499	100.00	負債	2,388,496	0.40
流動資產	588,182,281	97.45	流動負債	793,685	0.13
現金	525,741,517	87.10	應付款項	793,685	0.13
銀行存款	525,741,517	87.10	應付費用	793,685	0.13
預付款項	62,440,764	10.34	其他負債	1,594,811	0.26
預付費用	62,440,764	10.34	什項負債	1,594,811	0.26
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	1,594,811	0.26
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	601,211,003	99.60
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	601,211,003	99.60
固定資產	9,782,536	1.62	淨資產	601,211,003	99.60
土地	3,389,062	0.56	累積餘額	537,637,265	89.07
土地	3,389,062	0.56	本期賸餘	63,573,738	10.53
房屋建築及設備	6,384,832	1.06			
房屋建築及設備	11,546,214	1.91			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,161,382	-0.86			
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9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	0.11			
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	5,322,038	0.88			
什項資產	5,322,038	0.88			
催收款項	5,344,038	0.89			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	603,599,499	100.00	合 計	603,599,499	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,480,541	112,649,022
徵收及依法分配收入	2,928,730	21,639,250
違規罰款收入	2,928,730	21,639,250
財產收益	551,760	3,554,922
財產孳息收入	551,760	3,456,970
財產交易利益		97,952
政府撥入收入		87,311,811
政府其他撥入收入		87,311,811
其他收入	51	143,039
雜項收入	51	143,039
支出	5,065,205	49,075,284
人事支出	633,694	6,419,219
人事支出	633,694	6,419,219
業務支出	729,848	8,912,539
業務支出	729,848	8,912,539
獎補助支出	3,673,836	23,252,381
補(協)助政府機關(構)	3,307,036	21,314,004
捐助國內團體	114,800	1,300,563
其他獎補捐助	252,000	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9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	143,028
固定資產折舊	15,892	143,028
其他支出	11,935	10,348,117
其他支出	11,935	10,348,117
本期賸餘(短絀)	-1,584,664	63,573,738
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		601,211,003

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9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	112,551,070	97,952	112,649,022	收入
徵收及依法分配收入	21,639,250		21,639,250	徵收及依法分配收入
財產收入	3,456,970	97,952	3,554,922	財產收益
政府撥入收入	87,311,811		87,311,811	政府撥入收入
其他收入	143,039		143,039	其他收入
基金用途	48,932,256	143,028	49,075,284	支出
用人費用	6,419,219		6,419,219	人事支出
服務費用	5,609,533	3,303,006	8,912,539	業務支出
材料及用品費	84,214	-84,214		
租金、償債、利息及相關手續費	43,730	-43,730		
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	2,960,000	-2,960,000		
其他	23,252,381		23,252,381	獎補助支出
其他	10,348,117		10,348,117	其他支出
其他	143,028		143,028	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	63,618,814	-45,076	63,573,738	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	527,804,653	9,832,612	537,637,265	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111年1月1日至111年9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				解繳公庫
期末基金餘額	591,423,467	9,787,536	601,211,003	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143,028元=固定資產折舊143,028元。