

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12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	5,373,633	8,875,000	-3,501,367	39.45	135,057,828	130,391,000	4,666,828	3.58
徵收及依法分配收入	27,600,000	9,872,750	6,900,000	2,972,750	43.08	38,152,750	27,600,000	10,552,750	38.23
違規罰款收入	27,600,000	9,872,750	6,900,000	2,972,750	43.08	38,152,750	27,600,000	10,552,750	38.23
財產收入	3,440,000	660,637	262,000	398,637	152.15	4,825,946	3,440,000	1,385,946	40.29
租金收入	821,000					710,450	821,000	-110,550	13.47
利息收入	2,619,000	660,637	262,000	398,637	152.15	4,115,496	2,619,000	1,496,496	57.14
政府撥入收入	99,351,000	-5,161,855	1,713,000	-6,874,855	401.33	91,933,840	99,351,000	-7,417,160	7.47
政府其他撥入收入	99,351,000	-5,161,855	1,713,000	-6,874,855	401.33	91,933,840	99,351,000	-7,417,160	7.47
其他收入		2,101		2,101		145,292		145,292	
雜項收入		2,101		2,101		145,292		145,292	
基金用途	144,031,000	56,399,747	70,372,000	-13,972,253	19.85	135,367,531	144,031,000	-8,663,469	6.02
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	56,399,747	70,372,000	-13,972,253	19.85	135,367,531	144,031,000	-8,663,469	6.02
其他	144,031,000	56,399,747	70,372,000	-13,972,253	19.85	135,367,531	144,031,000	-8,663,469	6.02
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	-51,026,114	-61,497,000	10,470,886	17.03	-309,703	-13,640,000	13,330,297	97.73
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					527,494,950	500,457,000	27,037,950	5.40

高雄市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年12月份

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.租金收入係出租辦公大樓因新冠肺炎疫情影響減收租金所致。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.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.材料及用品費係擲節開支。2.租金、償債、利息及相關手續費係因新冠疫情影響，配合相關防疫規定，部份活動停止辦理，致場地費短支。3.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費係職業訓練計畫因學習狀況佳的學員，提前推介就業，另部分學員因疾病或缺課時數超過規定而離(退)訓，致材料費、行政費及勞保費等減少開支：職業重建個案管理員計畫因一名職管員申請育嬰留職停薪，故相關人事費減少開支：庇護性就業服務計畫因無新庇護工場申請籌設營運費、一家工場未申請太陽能政策修繕應變費用、新冠肺炎疫情關係市府免收一家工場與喜歡你咖啡庇護商店租金，本基金相對減少租金補助、唐心幸福庇護工場申請多元就業方案，放棄申請業務行銷人員費用，故減少開支。4.短絀、賠償給付與支應退場支出係註銷代償創業貸款4案。5.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12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	188	395	47.59	56,399,747	70,372,000	-13,972,253	19.85
		累計數	1,302	1,313	99.16	135,367,531	144,031,000	-8,663,469	6.02
		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111年12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		-190,704	9,739,860
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-190,704	6,337,156
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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	539,406,694	100.00	負債	2,171,884	0.40
流動資產	525,559,008	97.43	流動負債	577,073	0.11
現金	519,165,683	96.25	應付款項	577,073	0.11
銀行存款	519,165,683	96.25	應付費用	577,073	0.11
應收款項	6,393,325	1.19	其他負債	1,594,811	0.30
應收帳款	6,211,500	1.15	什項負債	1,594,811	0.30
應收利息	181,825	0.03	存入保證金	1,594,811	0.30
長期貸墊款及準備金	307,644	0.06	淨資產	537,234,810	99.60
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	537,234,810	99.60
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	537,234,810	99.60
固定資產	9,734,860	1.80	累積餘額	537,637,265	99.67
土地	3,389,062	0.63	本期短絀	-402,455	-0.07
土地	3,389,062	0.63			
房屋建築及設備	6,337,156	1.17			
房屋建築及設備	11,546,214	2.14			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,209,058	-0.97			
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.04			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-192,241	-0.04			
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	3,800,182	0.70			
什項資產	3,800,182	0.70			
催收款項	3,822,182	0.71			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	539,406,694	100.00	合 計	539,406,694	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,373,633	135,155,780
徵收及依法分配收入	9,872,750	38,152,750
違規罰款收入	9,872,750	38,152,750
財產收益	660,637	4,923,898
財產孳息收入	660,637	4,825,946
財產交易利益		97,952
政府撥入收入	-5,161,855	91,933,840
政府其他撥入收入	-5,161,855	91,933,840
其他收入	2,101	145,292
雜項收入	2,101	145,292
支出	56,415,639	135,558,235
人事支出	448,323	8,100,730
人事支出	448,323	8,100,730
業務支出	16,786,564	40,168,388
業務支出	16,786,564	40,168,388
獎補助支出	39,163,795	76,728,762
補(協)助政府機關(構)	26,319,092	47,633,096
捐助國內團體	12,788,753	27,745,383
其他獎補捐助	55,950	1,350,283

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國111年12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	190,704
固定資產折舊	15,892	190,704
其他支出	1,065	10,369,651
其他支出	1,065	10,369,651
本期賸餘(短絀)	-51,042,006	-402,455
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		537,234,810

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12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	135,057,828	97,952	135,155,780	收入
徵收及依法分配收入	38,152,750		38,152,750	徵收及依法分配收入
財產收入	4,825,946	97,952	4,923,898	財產收益
政府撥入收入	91,933,840		91,933,840	政府撥入收入
其他收入	145,292		145,292	其他收入
基金用途	135,367,531	190,704	135,558,235	支出
用人費用	8,100,730		8,100,730	人事支出
服務費用	33,283,662	6,884,726	40,168,388	業務支出
材料及用品費	99,160	-99,160		
租金、償債、利息及相關手續費	52,530	-52,530		
稅捐及規費（強制費）	227,180	-227,180		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,728,762	-5,000,000	76,728,762	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,505,856	-1,505,856		
其他	10,369,651	190,704	190,704	折舊、折耗及攤銷
其他	10,369,651		10,369,651	其他支出
本期賸餘(短絀)	-309,703	-92,752	-402,455	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12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
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	527,494,950	9,739,860	537,234,810	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190,704元=固定資產折舊190,704元。