

# 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6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	3,431,706	23,855,000	-20,423,294	85.61	73,189,984	72,833,000	356,984	0.49
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,004,800	2,300,000	704,800	30.64	12,423,000	9,200,000	3,223,000	35.03
違規罰款收入	27,600,000	3,004,800	2,300,000	704,800	30.64	12,423,000	9,200,000	3,223,000	35.03
財產收入	3,440,000	426,905	224,000	202,905	90.58	1,900,397	1,641,000	259,397	15.81
租金收入	821,000	150,000		150,000		560,450	410,000	150,450	36.70
利息收入	2,619,000	276,905	224,000	52,905	23.62	1,339,947	1,231,000	108,947	8.85
政府撥入收入	99,351,000		21,331,000	-21,331,000	100.00	58,803,479	61,992,000	-3,188,521	5.14
政府其他撥入收入	99,351,000		21,331,000	-21,331,000	100.00	58,803,479	61,992,000	-3,188,521	5.14
其他收入		1		1		63,108		63,108	
雜項收入		1		1		63,108		63,108	
基金用途	144,031,000	1,668,761	11,174,000	-9,505,239	85.07	23,617,778	22,553,000	1,064,778	4.72
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	1,668,761	11,174,000	-9,505,239	85.07	23,617,778	22,553,000	1,064,778	4.72
其他	144,031,000	1,668,761	11,174,000	-9,505,239	85.07	23,617,778	22,553,000	1,064,778	4.72
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	1,762,945	12,681,000	-10,918,055	86.10	49,572,206	50,280,000	-707,794	1.41
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					577,376,859	564,377,000	12,999,859	2.30

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7-9月租金。3.雜項收入主要係收回博訓中心繳回110年度剩餘款及未足額進用罰鍰滯納金等。

基金用途: 1.服務費用係視障按摩行銷計畫,因市府指示5.6月份活動暫停辦理,未能達到支付第1期付款條件。2.材料及用品費係擲節支出。3.租金、償債、利息及相關手續費係支視障按摩服務品質提升計畫場地費及:庇護工場業務評鑑計畫租車費用。4.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6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	85	43	197.67	1,668,761	11,174,000	-9,505,239	85.07
		累計數	402	297	135.35	23,617,778	22,553,000	1,064,778	4.72
		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105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6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		-95,352	9,835,212
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-95,352	6,432,508
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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	590,419,690	100.00	負債	3,207,619	0.54
流動資產	574,768,886	97.35	流動負債	793,685	0.13
現金	542,125,075	91.82	應付款項	793,685	0.13
銀行存款	542,125,075	91.82	應付費用	793,685	0.13
應收款項	72,000	0.01	其他負債	2,413,934	0.41
應收帳款	72,000	0.01	什項負債	2,413,934	0.41
預付款項	32,571,811	5.52	存入保證金	2,413,934	0.41
預付費用	32,571,811	5.52	淨資產	587,212,071	99.46
長期貸墊款及準備金	547,554	0.09	淨資產	587,212,071	99.46
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	587,212,071	99.46
長期貸款	547,554	0.09	累積餘額	537,637,265	91.06
固定資產	9,830,212	1.66	本期賸餘	49,574,806	8.40
土地	3,389,062	0.57			
土地	3,389,062	0.57			
房屋建築及設備	6,432,508	1.09			
房屋建築及設備	11,546,214	1.96			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,113,706	-0.87			
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6月30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	0.11			
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	5,268,038	0.89			
什項資產	5,268,038	0.89			
催收款項	5,290,038	0.90			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	590,419,690	100.00	合 計	590,419,690	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,431,706	73,287,936
徵收及依法分配收入	3,004,800	12,423,000
違規罰款收入	3,004,800	12,423,000
財產收益	426,905	1,998,349
財產孳息收入	426,905	1,900,397
財產交易利益		97,952
政府撥入收入		58,803,479
政府其他撥入收入		58,803,479
其他收入	1	63,108
雜項收入	1	63,108
支出	1,684,653	23,713,130
人事支出	604,692	4,600,141
人事支出	604,692	4,600,141
業務支出	971,269	4,868,546
業務支出	971,269	4,868,546
獎補助支出	88,000	3,833,859
補(協)助政府機關(構)		3,545,891
捐助國內團體	40,000	114,000
其他獎補捐助	48,000	173,968

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111年6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	95,352
固定資產折舊	15,892	95,352
其他支出	4,800	10,315,232
其他支出	4,800	10,315,232
本期賸餘(短絀)	1,747,053	49,574,806
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		587,212,071

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6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	73,189,984	97,952	73,287,936	收入
徵收及依法分配收入	12,423,000		12,423,000	徵收及依法分配收入
財產收入	1,900,397	97,952	1,998,349	財產收益
政府撥入收入	58,803,479		58,803,479	政府撥入收入
其他收入	63,108		63,108	其他收入
基金用途	23,617,778	95,352	23,713,130	支出
用人費用	4,600,141		4,600,141	人事支出
服務費用	2,872,923	1,995,623	4,868,546	業務支出
材料及用品費	43,161	-43,161		
租金、償債、利息及相關手續費	32,500	-32,500		
稅捐及規費（強制費）	209,962	-209,962		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,543,859	-1,710,000	3,833,859	獎補助支出
其他	10,315,232	95,352	95,352	折舊、折耗及攤銷
其他	10,315,232		10,315,232	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,572,206	2,600	49,574,806	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6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
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	577,376,859	9,835,212	587,212,071	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95,352元=固定資產折舊95,352元。