

# 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	139,947,000	27,379,943	25,031,000	2,348,943	9.38	80,554,593	76,139,000	4,415,593	5.80
徵收及依法分配收入	32,320,000	3,036,000	2,693,000	343,000	12.74	13,596,000	10,773,000	2,823,000	26.20
違規罰款收入	32,320,000	3,036,000	2,693,000	343,000	12.74	13,596,000	10,773,000	2,823,000	26.20
財產收入	6,358,000	821,244	435,000	386,244	88.79	3,368,585	2,842,000	526,585	18.53
租金收入	821,000	205,225		205,225		615,675	410,000	205,675	50.16
利息收入	5,537,000	616,019	435,000	181,019	41.61	2,752,910	2,432,000	320,910	13.20
政府撥入收入	101,269,000	23,498,309	21,903,000	1,595,309	7.28	63,519,666	62,524,000	995,666	1.59
政府其他撥入收入	101,269,000	23,498,309	21,903,000	1,595,309	7.28	63,519,666	62,524,000	995,666	1.59
其他收入		24,390		24,390		70,342		70,342	
雜項收入		24,390		24,390		70,342		70,342	
基金用途	147,350,000	12,850,565	12,637,000	213,565	1.69	24,219,742	22,992,000	1,227,742	5.34
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	12,850,565	12,637,000	213,565	1.69	24,219,742	22,992,000	1,227,742	5.34
其他	147,350,000	12,850,565	12,637,000	213,565	1.69	24,219,742	22,992,000	1,227,742	5.34
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	14,529,378	12,394,000	2,135,378	17.23	56,334,851	53,147,000	3,187,851	6.00
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					583,829,801	567,312,000	16,517,801	2.91

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.租金收入係信用國際旅行社提早繳納7-9月租金。3.利息收入係定存利率調升所致。4.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.服務費用係高雄市視障按摩消費行為市場及品牌定位調查研究計畫尚未完成招標程序所致。2.材料及用品費係支撐節支出。3.租金、償債、利息及相關手續費主要係支庇護工場業務評鑑計畫車租費用所致。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112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			
			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	41	40	102.50	12,850,565	12,637,000	213,565	1.69
		累計數	324	284	114.08	24,219,742	22,992,000	1,227,742	5.34
		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	15,804,459	-6,064,599	97,989		-95,352	9,742,497
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-95,352	6,241,804
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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	594,559,821	100.00	負債	987,523	0.17
流動資產	580,793,498	97.68	流動負債	577,073	0.10
現金	544,760,529	91.62	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	544,760,529	91.62	應付費用	577,073	0.10
預付款項	36,032,969	6.06	其他負債	410,450	0.07
預付費用	36,032,969	6.06	什項負債	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	593,572,298	99.83
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	593,572,298	99.83
固定資產	9,737,497	1.64	淨資產	593,572,298	99.83
土地	3,487,051	0.59	累積餘額	537,234,810	90.36
土地	3,487,051	0.59	本期賸餘	56,337,488	9.48
房屋建築及設備	6,241,804	1.05			
房屋建築及設備	11,546,214	1.94			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,304,410	-0.89			
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6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	3,716,182	0.63			
什項資產	3,716,182	0.63			
催收款項	3,738,182	0.63			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	594,559,821	100.00	合 計	594,559,821	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,379,943	80,652,582
徵收及依法分配收入	3,036,000	13,596,000
違規罰款收入	3,036,000	13,596,000
財產收益	821,244	3,466,574
財產孳息收入	821,244	3,368,585
財產交易利益		97,989
政府撥入收入	23,498,309	63,519,666
政府其他撥入收入	23,498,309	63,519,666
其他收入	24,390	70,342
雜項收入	24,390	70,342
支出	12,866,457	24,315,094
人事支出	554,045	4,446,501
人事支出	554,045	4,446,501
業務支出	985,625	4,855,853
業務支出	985,625	4,855,853
獎補助支出	45,000	3,531,126
補(協)助政府機關(構)		3,112,513
捐助國內團體	12,000	202,000
其他獎補捐助	33,000	216,613

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國112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	11,265,895	11,386,262
其他支出	11,265,895	11,386,262
本期賸餘(短絀)	14,513,486	56,337,488
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		593,572,298

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已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	80,554,593	97,989	80,652,582	收入
徵收及依法分配收入	13,596,000		13,596,000	徵收及依法分配收入
財產收入	3,368,585	97,989	3,466,574	財產收益
政府撥入收入	63,519,666		63,519,666	政府撥入收入
其他收入	70,342		70,342	其他收入
基金用途	24,219,742	95,352	24,315,094	支出
用人費用	4,446,501		4,446,501	人事支出
服務費用	3,212,190	1,643,663	4,855,853	業務支出
材料及用品費	62,006	-62,006		
租金、償債、利息及相關手續費	59,425	-59,425		
稅捐及規費(強制費)	207,232	-207,232		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,315,000	-1,315,000		
捐助、補助與獎助	3,531,126		3,531,126	獎補助支出
其他	11,386,262		11,386,262	其他支出
其他		95,352	95,352	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	56,334,851	2,637	56,337,488	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
解繳公庫 期末基金餘額	583,829,801	9,742,497	593,572,298	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95,352元=固定資產折舊95,352元。