

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	139,947,000	4,278,997	8,993,000	-4,714,003	52.42	147,817,434	139,947,000	7,870,434	5.62
徵收及依法分配收入	32,320,000	9,715,200	8,080,000	1,635,200	20.24	40,286,400	32,320,000	7,966,400	24.65
違規罰款收入	32,320,000	9,715,200	8,080,000	1,635,200	20.24	40,286,400	32,320,000	7,966,400	24.65
財產收入	6,358,000	864,506	913,000	-48,494	5.31	7,191,117	6,358,000	833,117	13.10
租金收入	821,000					820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	5,537,000	864,506	913,000	-48,494	5.31	6,370,217	5,537,000	833,217	15.05
政府撥入收入	101,269,000	-6,304,188		-6,304,188		100,255,672	101,269,000	-1,013,328	1.00
政府其他撥入收入	101,269,000	-6,304,188		-6,304,188		100,255,672	101,269,000	-1,013,328	1.00
其他收入		3,479		3,479		84,245		84,245	
雜項收入		3,479		3,479		84,245		84,245	
基金用途	147,350,000	62,276,693	67,456,000	-5,179,307	7.68	141,253,484	147,350,000	-6,096,516	4.14
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	62,276,693	67,456,000	-5,179,307	7.68	141,253,484	147,350,000	-6,096,516	4.14
其他	147,350,000	62,276,693	67,456,000	-5,179,307	7.68	141,253,484	147,350,000	-6,096,516	4.14
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	-57,997,696	-58,463,000	465,304	0.80	6,563,950	-7,403,000	13,966,950	188.67
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					534,058,900	506,762,000	27,296,900	5.39

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.利息收入係定存利率調升所致。3.雜項收入係收回上年度經費剩餘款及滯納金等。

基金用途: 1.材料及用品費係支撐節開支。2.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。3.短絀、賠償給付與支應退場支出係註銷代償創業貸款4案。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			
			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	305	220	138.64	62,276,693	67,456,000	-5,179,307	7.68
		累計數	1,302	1,298	100.31	141,253,484	147,350,000	-6,096,516	4.14
		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112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		
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-190,704	6,146,452
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
合 計	15,804,459	-6,064,599	97,989		-190,704	9,647,145

註：本年度成本增加數97,989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112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	544,628,181	100.00	負債	922,136	0.17
流動資產	531,997,847	97.68	流動負債	511,686	0.09
現金	525,247,673	96.44	應付款項	511,686	0.09
銀行存款	525,247,673	96.44	應付代收款	205,225	0.04
應收款項	6,750,174	1.24	應付費用	306,461	0.06
應收帳款	6,520,800	1.20	其他負債	410,450	0.08
應收利息	229,374	0.04	什項負債	410,450	0.08
長期貸墊款及準備金	307,644	0.06	存入保證金	410,450	0.08
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	543,706,045	99.83
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	543,706,045	99.83
固定資產	9,642,145	1.77	淨資產	543,706,045	99.83
土地	3,487,051	0.64	累積餘額	537,234,810	98.64
土地	3,487,051	0.64	本期賸餘	6,471,235	1.19
房屋建築及設備	6,146,452	1.13			
房屋建築及設備	11,546,214	2.12			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,399,762	-0.99			
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112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	194,183	0.04			
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	2,675,545	0.49			
什項資產	2,675,545	0.49			
催收款項	2,697,545	0.50			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	544,628,181	100.00	合 計	544,628,181	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,278,997	147,915,423
徵收及依法分配收入	9,715,200	40,286,400
違規罰款收入	9,715,200	40,286,400
財產收益	864,506	7,289,106
財產孳息收入	864,506	7,191,117
財產交易利益		97,989
政府撥入收入	-6,304,188	100,255,672
政府其他撥入收入	-6,304,188	100,255,672
其他收入	3,479	84,245
雜項收入	3,479	84,245
支出	62,292,585	141,444,188
人事支出	470,709	7,824,149
人事支出	470,709	7,824,149
業務支出	18,326,079	40,076,560
業務支出	18,326,079	40,076,560
獎補助支出	43,478,945	81,931,042
補(協)助政府機關(構)	28,003,006	48,520,304
捐助國內團體	15,224,939	32,193,995
其他獎補捐助	251,000	1,216,743

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國112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	960	11,421,733
其他支出	960	11,421,733
本期賸餘(短絀)	-58,013,588	6,471,235
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		543,706,045

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	147,817,434	97,989	147,915,423	收入
徵收及依法分配收入	40,286,400		40,286,400	徵收及依法分配收入
財產收入	7,191,117	97,989	7,289,106	財產收益
政府撥入收入	100,255,672		100,255,672	政府撥入收入
其他收入	84,245		84,245	其他收入
基金用途	141,253,484	190,704	141,444,188	支出
用人費用	7,824,149		7,824,149	人事支出
服務費用	34,026,179	6,050,381	40,076,560	業務支出
材料及用品費	126,240	-126,240		
租金、償債、利息及相關手續費	83,055	-83,055		
稅捐及規費(強制費)	224,449	-224,449		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,590,000	-4,590,000		
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,026,637	-1,026,637		
捐助、補助與獎助	81,931,042		81,931,042	獎補助支出
其他	11,421,733	190,704	11,421,733	折舊、折耗及攤銷
其他	11,421,733		11,421,733	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,563,950	-92,715	6,471,235	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112年1月1日至112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	527,494,950	9,739,860	537,234,810	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	534,058,900	9,647,145	543,706,045	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190,704元=固定資產折舊190,704元。