

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5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	25,392,424	2,526,000	22,866,424	905.24	69,758,278	48,978,000	20,780,278	42.43
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,181,450	2,300,000	881,450	38.32	9,418,200	6,900,000	2,518,200	36.50
違規罰款收入	27,600,000	3,181,450	2,300,000	881,450	38.32	9,418,200	6,900,000	2,518,200	36.50
財產收入	3,440,000	303,760	226,000	77,760	34.41	1,473,492	1,417,000	56,492	3.99
租金收入	821,000					410,450	410,000	450	0.11
利息收入	2,619,000	303,760	226,000	77,760	34.41	1,063,042	1,007,000	56,042	5.57
政府撥入收入	99,351,000	21,903,452		21,903,452		58,803,479	40,661,000	18,142,479	44.62
政府其他撥入收入	99,351,000	21,903,452		21,903,452		58,803,479	40,661,000	18,142,479	44.62
其他收入		3,762		3,762		63,107		63,107	
雜項收入		3,762		3,762		63,107		63,107	
基金用途	144,031,000	15,802,300	4,732,000	11,070,300	233.95	21,949,017	11,379,000	10,570,017	92.89
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	15,802,300	4,732,000	11,070,300	233.95	21,949,017	11,379,000	10,570,017	92.89
其他	144,031,000	15,802,300	4,732,000	11,070,300	233.95	21,949,017	11,379,000	10,570,017	92.89
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	9,590,124	-2,206,000	11,796,124	534.73	47,809,261	37,599,000	10,210,261	27.16
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					575,613,914	551,696,000	23,917,914	4.34

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.政府其他撥入收入係勞動部統籌分配款提早撥入所致。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.服務費用係摩力雙重奏視障按摩行銷計畫之委託廠商提前達成支付第1期款項。2.材料及用品費係支直播用收音麥克風、補光燈、行車記錄器等。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。4.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。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5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	101	43	234.88	15,802,300	4,732,000	11,070,300	233.95
		累計數	317	254	124.80	21,949,017	11,379,000	10,570,017	92.89
		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58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5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		-79,460	9,851,104
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-79,460	6,448,400
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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	588,928,558	100.00	負債	3,463,540	0.59
流動資產	573,255,862	97.34	流動負債	843,085	0.14
現金	540,316,293	91.75	應付款項	843,085	0.14
銀行存款	540,316,293	91.75	應付代收款	49,400	0.01
應收款項	72,000	0.01	應付費用	793,685	0.13
應收帳款	72,000	0.01	其他負債	2,620,455	0.44
預付款項	32,867,569	5.58	什項負債	2,620,455	0.44
預付費用	32,867,569	5.58	存入保證金	2,620,455	0.44
長期貸墊款及準備金	547,554	0.09	淨資產	585,465,018	99.41
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	585,465,018	99.41
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	585,465,018	99.41
固定資產	9,846,104	1.67	累積餘額	537,637,265	91.29
土地	3,389,062	0.58	本期賸餘	47,827,753	8.12
土地	3,389,062	0.58			
房屋建築及設備	6,448,400	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	-5,097,814	-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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	194,183	0.03			
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	5,274,038	0.90			
什項資產	5,274,038	0.90			
催收款項	5,296,038	0.90			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	588,928,558	100.00	合 計	588,928,558	100.00

- 註: 1.信託代理與保證資產(負債) 219,510 元(保證品 219,510 元, 應付保證品 219,510 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219,510 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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,392,424	69,856,230
徵收及依法分配收入	3,181,450	9,418,200
違規罰款收入	3,181,450	9,418,200
財產收益	303,760	1,571,444
財產孳息收入	303,760	1,473,492
財產交易利益		97,952
政府撥入收入	21,903,452	58,803,479
政府其他撥入收入	21,903,452	58,803,479
其他收入	3,762	63,107
雜項收入	3,762	63,107
支出	15,818,192	22,028,477
人事支出	589,876	3,995,449
人事支出	589,876	3,995,449
業務支出	1,479,098	3,897,277
業務支出	1,479,098	3,897,277
獎補助支出	3,584,859	3,745,859
補(協)助政府機關(構)	3,545,891	3,545,891
捐助國內團體	40,000	74,000
其他獎補捐助	-1,032	125,968

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國111年5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	79,460
固定資產折舊	15,892	79,460
其他支出	10,148,467	10,310,432
其他支出	10,148,467	10,310,432
本期賸餘(短絀)	9,574,232	47,827,753
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		585,465,018

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5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	69,758,278	97,952	69,856,230	收入
徵收及依法分配收入	9,418,200		9,418,200	徵收及依法分配收入
財產收入	1,473,492	97,952	1,571,444	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	63,107		63,107	其他收入
基金用途	21,949,017	79,460	22,028,477	支出
用人費用	3,995,449		3,995,449	人事支出
服務費用	2,533,696	1,363,581	3,897,277	業務支出
材料及用品費	42,411	-42,411		
租金、償債、利息及相關手續費	20,720	-20,720		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,045,859	-1,300,000	3,745,859	獎補助支出
其他	10,310,432	79,460	10,310,432	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	47,809,261	18,492	47,827,753	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5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	575,613,914	9,851,104	585,465,018	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79,460元=固定資產折舊79,460元。