

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8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	21,452,912	27,518,000	-6,065,088	22.04	109,070,529	113,734,000	-4,663,471	4.10
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,232,270	2,300,000	932,270	40.53	18,710,520	13,800,000	4,910,520	35.58
違規罰款收入	27,600,000	3,232,270	2,300,000	932,270	40.53	18,710,520	13,800,000	4,910,520	35.58
財產收入	3,440,000	363,787	224,000	139,787	62.40	2,905,210	2,296,000	609,210	26.53
租金收入	821,000					505,225	615,000	-109,775	17.85
利息收入	2,619,000	363,787	224,000	139,787	62.40	2,399,985	1,681,000	718,985	42.77
政府撥入收入	99,351,000	17,856,703	24,994,000	-7,137,297	28.56	87,311,811	97,638,000	-10,326,189	10.58
政府其他撥入收入	99,351,000	17,856,703	24,994,000	-7,137,297	28.56	87,311,811	97,638,000	-10,326,189	10.58
其他收入		152		152		142,988		142,988	
雜項收入		152		152		142,988		142,988	
基金用途	144,031,000	2,569,155	1,500,000	1,069,155	71.28	43,882,943	42,595,000	1,287,943	3.02
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	2,569,155	1,500,000	1,069,155	71.28	43,882,943	42,595,000	1,287,943	3.02
其他	144,031,000	2,569,155	1,500,000	1,069,155	71.28	43,882,943	42,595,000	1,287,943	3.02
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	18,883,757	26,018,000	-7,134,243	27.42	65,187,586	71,139,000	-5,951,414	8.37
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					592,992,239	585,236,000	7,756,239	1.33

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.政府其他撥入收入係庇護性計畫經費尚未撥入。5.雜項收入主要係收回創貸戶結清創業貸款之違約金、收回110年度剩餘款及未足額進用罰鍰滯納金等。
基金用途: 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8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	140	35	400.00	2,569,155	1,500,000	1,069,155	71.28
		累計數	731	638	114.58	43,882,943	42,595,000	1,287,943	3.02
		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							

註: 累計數量實際數較預算數增加93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8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		-127,136	9,803,428
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-127,136	6,400,724
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8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	605,184,163	100.00	負債	2,388,496	0.39
流動資產	589,745,053	97.45	流動負債	793,685	0.13
現金	528,428,723	87.32	應付款項	793,685	0.13
銀行存款	528,428,723	87.32	應付費用	793,685	0.13
預付款項	61,316,330	10.13	其他負債	1,594,811	0.26
預付費用	61,316,330	10.13	什項負債	1,594,811	0.26
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	1,594,811	0.26
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	602,795,667	99.61
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	602,795,667	99.61
固定資產	9,798,428	1.62	淨資產	602,795,667	99.61
土地	3,389,062	0.56	累積餘額	537,637,265	88.84
土地	3,389,062	0.56	本期賸餘	65,158,402	10.77
房屋建築及設備	6,400,724	1.06			
房屋建築及設備	11,546,214	1.91			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,145,490	-0.85			
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111年8月31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	5,328,038	0.88			
什項資產	5,328,038	0.88			
催收款項	5,350,038	0.88			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	605,184,163	100.00	合 計	605,184,163	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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,452,912	109,168,481
徵收及依法分配收入	3,232,270	18,710,520
違規罰款收入	3,232,270	18,710,520
財產收益	363,787	3,003,162
財產孳息收入	363,787	2,905,210
財產交易利益		97,952
政府撥入收入	17,856,703	87,311,811
政府其他撥入收入	17,856,703	87,311,811
其他收入	152	142,988
雜項收入	152	142,988
支出	2,585,047	44,010,079
人事支出	596,692	5,785,525
人事支出	596,692	5,785,525
業務支出	1,306,909	8,182,691
業務支出	1,306,909	8,182,691
獎補助支出	651,404	19,578,545
補(協)助政府機關(構)		18,006,968
捐助國內團體	451,558	1,185,763
其他獎補捐助	199,846	385,814

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國111年8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	127,136
固定資產折舊	15,892	127,136
其他支出	14,150	10,336,182
其他支出	14,150	10,336,182
本期賸餘(短絀)	18,867,865	65,158,402
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		602,795,667

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8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	109,070,529	97,952	109,168,481	收入
徵收及依法分配收入	18,710,520		18,710,520	徵收及依法分配收入
財產收入	2,905,210	97,952	3,003,162	財產收益
政府撥入收入	87,311,811		87,311,811	政府撥入收入
其他收入	142,988		142,988	其他收入
基金用途	43,882,943	127,136	44,010,079	支出
用人費用	5,785,525		5,785,525	人事支出
服務費用	5,044,339	3,138,352	8,182,691	業務支出
材料及用品費	72,060	-72,060		
租金、償債、利息及相關手續費	41,530	-41,530		
稅捐及規費（強制費）	214,762	-214,762		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,388,545	-2,810,000	19,578,545	獎補助支出
其他	10,336,182		10,336,182	其他支出
其他		127,136	127,136	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	65,187,586	-29,184	65,158,402	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8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	592,992,239	9,803,428	602,795,667	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127,136元=固定資產折舊127,136元。