

# 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11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	3,977,101	2,526,000	1,451,101	57.45	129,684,195	121,516,000	8,168,195	6.72
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,585,500	2,300,000	1,285,500	55.89	28,280,000	20,700,000	7,580,000	36.62
違規罰款收入	27,600,000	3,585,500	2,300,000	1,285,500	55.89	28,280,000	20,700,000	7,580,000	36.62
財產收入	3,440,000	391,500	226,000	165,500	73.23	4,165,309	3,178,000	987,309	31.07
租金收入	821,000					710,450	821,000	-110,550	13.47
利息收入	2,619,000	391,500	226,000	165,500	73.23	3,454,859	2,357,000	1,097,859	46.58
政府撥入收入	99,351,000					97,095,695	97,638,000	-542,305	0.56
政府其他撥入收入	99,351,000					97,095,695	97,638,000	-542,305	0.56
其他收入		101		101		143,191		143,191	
雜項收入		101		101		143,191		143,191	
基金用途	144,031,000	5,146,737	2,894,000	2,252,737	77.84	78,967,784	73,659,000	5,308,784	7.21
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	5,146,737	2,894,000	2,252,737	77.84	78,967,784	73,659,000	5,308,784	7.21
其他	144,031,000	5,146,737	2,894,000	2,252,737	77.84	78,967,784	73,659,000	5,308,784	7.21
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	-1,169,636	-368,000	-801,636	217.84	50,716,411	47,857,000	2,859,411	5.97
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					578,521,064	561,954,000	16,567,064	2.95

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.雜項收入主要係收回創貸戶結清創業貸款之違約金、未足額進用罰鍰滯納金等。

基金用途: 1.材料及用品費係撙節開支。2.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11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	172	30	573.33	5,146,737	2,894,000	2,252,737	77.84
		累計數	1,114	918	121.35	78,967,784	73,659,000	5,308,784	7.21
		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196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11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		-174,812	9,755,752
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-174,812	6,353,048
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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	592,450,629	100.00	負債	4,173,813	0.70
流動資產	577,075,195	97.40	流動負債	2,579,002	0.44
現金	537,817,158	90.78	應付款項	2,579,002	0.44
銀行存款	537,817,158	90.78	應付代收款	1,785,317	0.30
預付款項	39,258,037	6.63	應付費用	793,685	0.13
預付費用	39,258,037	6.63	其他負債	1,594,811	0.27
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	什項負債	1,594,811	0.27
長期貸款	307,644	0.05	存入保證金	1,594,811	0.27
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	588,276,816	99.30
固定資產	9,750,752	1.65	淨資產	588,276,816	99.30
土地	3,389,062	0.57	淨資產	588,276,816	99.30
土地	3,389,062	0.57	累積餘額	537,637,265	90.75
房屋建築及設備	6,353,048	1.07	本期賸餘	50,639,551	8.55
房屋建築及設備	11,546,214	1.95			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,193,166	-0.88			
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11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	5,312,038	0.90			
什項資產	5,312,038	0.90			
催收款項	5,334,038	0.90			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	592,450,629	100.00	合 計	592,450,629	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,977,101	129,782,147
徵收及依法分配收入	3,585,500	28,280,000
違規罰款收入	3,585,500	28,280,000
財產收益	391,500	4,263,261
財產孳息收入	391,500	4,165,309
財產交易利益		97,952
政府撥入收入		97,095,695
政府其他撥入收入		97,095,695
其他收入	101	143,191
雜項收入	101	143,191
支出	5,162,629	79,142,596
人事支出	628,496	7,652,407
人事支出	628,496	7,652,407
業務支出	3,410,182	23,381,824
業務支出	3,410,182	23,381,824
獎補助支出	1,105,659	37,564,967
補(協)助政府機關(構)		21,314,004
捐助國內團體	449,140	14,956,630
其他獎補捐助	656,519	1,294,333

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111年11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	174,812
固定資產折舊	15,892	174,812
其他支出	2,400	10,368,586
其他支出	2,400	10,368,586
本期賸餘(短絀)	-1,185,528	50,639,551
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		588,276,816

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11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	129,684,195	97,952	129,782,147	收入
徵收及依法分配收入	28,280,000		28,280,000	徵收及依法分配收入
財產收入	4,165,309	97,952	4,263,261	財產收益
政府撥入收入	97,095,695		97,095,695	政府撥入收入
其他收入	143,191		143,191	其他收入
基金用途	78,967,784	174,812	79,142,596	支出
用人費用	7,652,407		7,652,407	人事支出
服務費用	18,604,482	4,777,342	23,381,824	業務支出
材料及用品費	89,150	-89,150		
租金、償債、利息及相關手續費	48,130	-48,130		
稅捐及規費（強制費）	215,062	-215,062		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,989,967	-4,425,000	37,564,967	獎補助支出
其他	10,368,586	174,812	10,543,398	折舊、折耗及攤銷
其他	10,368,586		10,368,586	其他支出
本期賸餘(短絀)	50,716,411	-76,860	50,639,551	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11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	578,521,064	9,755,752	588,276,816	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174,812元=固定資產折舊174,812元。