

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2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	517,000	401,000	116,000	28.93	40,899,551	41,348,000	-448,449	1.08
徵收及依法分配收入	32,320,000	103,300		103,300		129,700		129,700	
違規罰款收入	32,320,000	103,300		103,300		129,700		129,700	
財產收入	6,358,000	412,279	401,000	11,279	2.81	739,159	727,000	12,159	1.67
租金收入	821,000					205,225	205,000	225	0.11
利息收入	5,537,000	412,279	401,000	11,279	2.81	533,934	522,000	11,934	2.29
政府撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
政府其他撥入收入	101,269,000					40,021,357	40,621,000	-599,643	1.48
其他收入		1,421		1,421		9,335		9,335	
雜項收入		1,421		1,421		9,335		9,335	
基金用途	147,350,000	683,092	776,000	-92,908	11.97	2,736,216	2,329,000	407,216	17.48
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	683,092	776,000	-92,908	11.97	2,736,216	2,329,000	407,216	17.48
其他	147,350,000	683,092	776,000	-92,908	11.97	2,736,216	2,329,000	407,216	17.48
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	-166,092	-375,000	208,908	55.71	38,163,335	39,019,000	-855,665	2.19
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					565,658,285	553,184,000	12,474,285	2.25

註: 因112年法定預算尚未經市議會審議通過, 爰本月份各表之法定預算數, 係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定, 暫按市府核定數編列。

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.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.用人費用係1月份之分配數少分配約聘僱人員2月薪資。2.材料及用品費主要係支職業輔導評量計畫-影印紙。3.租金、償債、利息及相關手續費係支影印機費用。4.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。 5.其他係支庇護工場聯繫會議-便當。

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2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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	1	7	14.29	683,092	776,000	-92,908	11.97
		累計數	4	10	40.00	2,736,216	2,329,000	407,216	17.48
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 累計數量實際數較預算數減少6案，主要係手語翻譯費尚未申請撥付。

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2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			-31,784	9,708,076
土地	3,389,062					3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-31,784	6,305,372
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2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	577,399,444	100.00	負債	2,033,083	0.35
流動資產	563,658,542	97.62	流動負債	577,073	0.10
現金	527,177,270	91.30	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	527,177,270	91.30	應付費用	577,073	0.10
應收款項	176,750	0.03	其他負債	1,456,010	0.25
應收帳款	176,750	0.03	什項負債	1,456,010	0.25
預付款項	36,304,522	6.29	存入保證金	1,456,010	0.25
預付費用	36,304,522	6.29	淨資產	575,366,361	99.65
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	575,366,361	99.65
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	575,366,361	99.65
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	537,234,810	93.04
固定資產	9,703,076	1.68	本期賸餘	38,131,551	6.60
土地	3,389,062	0.59			
土地	3,389,062	0.59			
房屋建築及設備	6,305,372	1.09			
房屋建築及設備	11,546,214	2.00			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,240,842	-0.91			
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2月28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	0.12			
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	3,725,182	0.65			
什項資產	3,725,182	0.65			
催收款項	3,747,182	0.65			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	577,399,444	100.00	合 計	577,399,444	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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	517,000	40,899,551
徵收及依法分配收入	103,300	129,700
違規罰款收入	103,300	129,700
財產收益	412,279	739,159
財產孳息收入	412,279	739,159
政府撥入收入		40,021,357
政府其他撥入收入		40,021,357
其他收入	1,421	9,335
雜項收入	1,421	9,335
支出	698,984	2,768,000
人事支出	450,317	2,160,796
人事支出	450,317	2,160,796
業務支出	232,775	571,420
業務支出	232,775	571,420
折舊、折耗及攤銷	15,892	31,784
固定資產折舊	15,892	31,784
其他支出		4,000
其他支出		4,000
本期賸餘（短絀）	-181,984	38,131,551

高雄市身心障礙者就業基金 收入支出表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

[illegible]

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 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2月28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	40,899,551		40,899,551	收入
徵收及依法分配收入	129,700		129,700	徵收及依法分配收入
財產收入	739,159		739,159	財產收益
政府撥入收入	40,021,357		40,021,357	政府撥入收入
其他收入	9,335		9,335	其他收入
基金用途	2,736,216	31,784	2,768,000	支出
用人費用	2,160,796		2,160,796	人事支出
服務費用	545,969	25,451	571,420	業務支出
材料及用品費	20,571	-20,571		
租金、償債、利息及相關手續費	4,430	-4,430		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
		31,784	31,784	折舊、折耗及攤銷
其他	4,000		4,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	38,163,335	-31,784	38,131,551	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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	565,658,285	9,708,076	575,366,361	期末淨資產

註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數31,784元=固定資產折舊31,784元。