

# 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9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	15,319,793	3,128,000	12,191,793	389.76	134,893,002	117,519,000	17,374,002	14.78
徵收及依法分配收入	32,320,000	2,376,000	2,693,000	-317,000	11.77	23,100,000	18,853,000	4,247,000	22.53
違規罰款收入	32,320,000	2,376,000	2,693,000	-317,000	11.77	23,100,000	18,853,000	4,247,000	22.53
財產收入	6,358,000	697,274	435,000	262,274	60.29	5,159,663	4,352,000	807,663	18.56
租金收入	821,000	205,225		205,225		820,900	615,000	205,900	33.48
利息收入	5,537,000	492,049	435,000	57,049	13.11	4,338,763	3,737,000	601,763	16.10
政府撥入收入	101,269,000	12,245,252		12,245,252		106,559,860	94,314,000	12,245,860	12.98
政府其他撥入收入	101,269,000	12,245,252		12,245,252		106,559,860	94,314,000	12,245,860	12.98
其他收入		1,267		1,267		73,479		73,479	
雜項收入		1,267		1,267		73,479		73,479	
基金用途	147,350,000	4,222,463	4,961,000	-738,537	14.89	48,344,425	48,693,000	-348,575	0.72
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	4,222,463	4,961,000	-738,537	14.89	48,344,425	48,693,000	-348,575	0.72
其他	147,350,000	4,222,463	4,961,000	-738,537	14.89	48,344,425	48,693,000	-348,575	0.72
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	11,097,330	-1,833,000	12,930,330	705.42	86,548,577	68,826,000	17,722,577	25.75
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					614,043,527	582,991,000	31,052,527	5.33

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.租金收入係信用國際旅行社提早繳納10-12月租金。3.利息收入係定存利率調升所致。4.政府其他撥入收入係勞動部補助庇護性就業服務計畫較預計提早撥入。5.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.服務費用係庇護性行銷計畫尚在審核第1階段活動成果報告及第2階段工作計畫等, 致尚未撥付第2期款。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.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9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
金額	%								
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	48	52	92.31	4,222,463	4,961,000	-738,537	14.89
		累計數	706	729	96.84	48,344,425	48,693,000	-348,575	0.72
		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9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	97,989		-143,028	9,694,821
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-143,028	6,194,128
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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	624,725,871	100.00	負債	987,523	0.16
流動資產	611,013,224	97.81	流動負債	577,073	0.09
現金	543,371,519	86.98	應付款項	577,073	0.09
銀行存款	543,371,519	86.98	應付費用	577,073	0.09
預付款項	67,641,705	10.83	其他負債	410,450	0.07
預付費用	67,641,705	10.83	什項負債	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	623,738,348	99.84
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	623,738,348	99.84
固定資產	9,689,821	1.55	淨資產	623,738,348	99.84
土地	3,487,051	0.56	累積餘額	537,234,810	86.00
土地	3,487,051	0.56	本期賸餘	86,503,538	13.85
房屋建築及設備	6,194,128	0.99			
房屋建築及設備	11,546,214	1.85			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,352,086	-0.86			
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.03			

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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	3,710,182	0.59			
什項資產	3,710,182	0.59			
催收款項	3,732,182	0.60			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	624,725,871	100.00	合 計	624,725,871	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,319,793	134,990,991
徵收及依法分配收入	2,376,000	23,100,000
違規罰款收入	2,376,000	23,100,000
財產收益	697,274	5,257,652
財產孳息收入	697,274	5,159,663
財產交易利益		97,989
政府撥入收入	12,245,252	106,559,860
政府其他撥入收入	12,245,252	106,559,860
其他收入	1,267	73,479
雜項收入	1,267	73,479
支出	4,238,355	48,487,453
人事支出	592,459	6,181,471
人事支出	592,459	6,181,471
業務支出	740,533	8,591,729
業務支出	740,533	8,591,729
獎補助支出	2,867,306	22,157,358
補(協)助政府機關(構)	2,603,306	20,507,298
捐助國內團體	235,000	1,392,447
其他獎補捐助	29,000	257,613

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國112年9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	143,028
固定資產折舊	15,892	143,028
其他支出	22,165	11,413,867
其他支出	22,165	11,413,867
本期賸餘(短絀)	11,081,438	86,503,538
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		623,738,348

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9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	134,893,002	97,989	134,990,991	收入
徵收及依法分配收入	23,100,000		23,100,000	徵收及依法分配收入
財產收入	5,159,663	97,989	5,257,652	財產收益
政府撥入收入	106,559,860		106,559,860	政府撥入收入
其他收入	73,479		73,479	其他收入
基金用途	48,344,425	143,028	48,487,453	支出
用人費用	6,181,471		6,181,471	人事支出
服務費用	5,721,886	2,869,843	8,591,729	業務支出
材料及用品費	88,056	-88,056		
租金、償債、利息及相關手續費	69,455	-69,455		
稅捐及規費(強制費)	212,332	-212,332		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,500,000	-2,500,000		
捐助、補助與獎助	22,157,358		22,157,358	獎補助支出
其他	11,413,867		11,413,867	其他支出
其他		143,028	143,028	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	86,548,577	-45,039	86,503,538	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



# 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9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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	614,043,527	9,694,821	623,738,348	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143,028元=固定資產折舊143,028元。