

# 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4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	3,286,710	2,729,000	557,710	20.44	44,365,854	46,452,000	-2,086,146	4.49
徵收及依法分配收入	27,600,000	3,080,500	2,300,000	780,500	33.93	6,236,750	4,600,000	1,636,750	35.58
違規罰款收入	27,600,000	3,080,500	2,300,000	780,500	33.93	6,236,750	4,600,000	1,636,750	35.58
財產收入	3,440,000	202,622	429,000	-226,378	52.77	1,169,732	1,191,000	-21,268	1.79
租金收入	821,000		205,000	-205,000	100.00	410,450	410,000	450	0.11
利息收入	2,619,000	202,622	224,000	-21,378	9.54	759,282	781,000	-21,718	2.78
政府撥入收入	99,351,000					36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
政府其他撥入收入	99,351,000					36,900,027	40,661,000	-3,760,973	9.25
其他收入		3,588		3,588		59,345		59,345	
雜項收入		3,588		3,588		59,345		59,345	
基金用途	144,031,000	2,145,161	2,498,000	-352,839	14.12	6,146,717	6,647,000	-500,283	7.53
促進身心障礙者就業支出	144,031,000	2,145,161	2,498,000	-352,839	14.12	6,146,717	6,647,000	-500,283	7.53
其他	144,031,000	2,145,161	2,498,000	-352,839	14.12	6,146,717	6,647,000	-500,283	7.53
本期賸餘(短絀)	-13,640,000	1,141,549	231,000	910,549	394.18	38,219,137	39,805,000	-1,585,863	3.98
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					566,023,790	553,902,000	12,121,790	2.19

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.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.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。2.稅捐及規費(強制費)係支ZP-4907車輛檢驗費。3.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費係補助博訓中心辦理之關懷偏鄉計畫需花費較多時間查詢個案勞保資料,且個案工作地為偏鄉,相關修正資料運送費時,故尚未辦理核銷。4.其他係退還差額助費及撤銷未足額進用罰鍰等。

# 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4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	165	161	102.48	2,145,161	2,498,000	-352,839	14.12
		累計數	216	211	102.37	6,146,717	6,647,000	-500,283	7.53
		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111年4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		-63,568	9,866,996
土地	3,291,110		97,952			3,389,062
房屋及建築	11,546,214	-5,018,354			-63,568	6,464,292
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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	579,354,374	100.00	負債	3,463,588	0.60
流動資產	563,659,786	97.29	流動負債	843,133	0.15
現金	530,033,604	91.49	應付款項	843,133	0.15
銀行存款	530,033,604	91.49	應付代收款	49,448	0.01
應收款項	96,000	0.02	應付費用	793,685	0.14
應收帳款	96,000	0.02	其他負債	2,620,455	0.45
預付款項	33,530,182	5.79	什項負債	2,620,455	0.45
預付費用	33,530,182	5.79	存入保證金	2,620,455	0.45
長期貸墊款及準備金	547,554	0.09	淨資產	575,890,786	99.40
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	575,890,786	99.40
長期貸款	547,554	0.09	淨資產	575,890,786	99.40
固定資產	9,861,996	1.70	累積餘額	537,637,265	92.80
土地	3,389,062	0.58	本期賸餘	38,253,521	6.60
土地	3,389,062	0.58			
房屋建築及設備	6,464,292	1.12			
房屋建築及設備	11,546,214	1.99			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,081,922	-0.88			
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4月30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	5,280,038	0.91			
什項資產	5,280,038	0.91			
催收款項	5,302,038	0.92			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	579,354,374	100.00	合 計	579,354,374	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,286,710	44,463,806
徵收及依法分配收入	3,080,500	6,236,750
違規罰款收入	3,080,500	6,236,750
財產收益	202,622	1,267,684
財產孳息收入	202,622	1,169,732
財產交易利益		97,952
政府撥入收入		36,900,027
政府其他撥入收入		36,900,027
其他收入	3,588	59,345
雜項收入	3,588	59,345
支出	2,161,053	6,210,285
人事支出	604,472	3,405,573
人事支出	604,472	3,405,573
業務支出	1,383,089	2,418,179
業務支出	1,383,089	2,418,179
獎補助支出	144,000	161,000
捐助國內團體	24,000	34,000
其他獎補助	120,000	127,000
折舊、折耗及攤銷	15,892	63,568

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 收入支出表

中華民國111年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	15,892	63,568
其他支出	13,600	161,965
其他支出	13,600	161,965
本期賸餘(短絀)	1,125,657	38,253,521
期初淨資產		537,637,265
解繳公庫		
期末淨資產		575,890,786

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4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	44,365,854	97,952	44,463,806	收入
徵收及依法分配收入	6,236,750		6,236,750	徵收及依法分配收入
財產收入	1,169,732	97,952	1,267,684	財產收益
政府撥入收入	36,900,027		36,900,027	政府撥入收入
其他收入	59,345		59,345	其他收入
基金用途	6,146,717	63,568	6,210,285	支出
用人費用	3,405,573		3,405,573	人事支出
服務費用	1,467,028	951,151	2,418,179	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	13,290	-13,290		
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	1,056,000	-895,000	161,000	獎補助支出
其他	161,965	63,568	63,568	折舊、折耗及攤銷
其他	161,965		161,965	其他支出
本期賸餘(短絀)	38,219,137	34,384	38,253,521	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4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	566,023,790	9,866,996	575,890,786	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63,568元=固定資產折舊63,568元。