

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 | 139,947,000 | 14,967,754 | 13,902,000 | 1,065,754 | 7.67 | 119,573,209 | 114,391,000 | 5,182,209 | 4.53 |
| 徵收及依法分配收入 | 32,320,000 | 3,432,000 | 2,694,000 | 738,000 | 27.39 | 20,724,000 | 16,160,000 | 4,564,000 | 28.24 |
| 違規罰款收入 | 32,320,000 | 3,432,000 | 2,694,000 | 738,000 | 27.39 | 20,724,000 | 16,160,000 | 4,564,000 | 28.24 |
| 財產收入 | 6,358,000 | 762,443 | 435,000 | 327,443 | 75.27 | 4,462,389 | 3,917,000 | 545,389 | 13.92 |
| 租金收入 | 821,000 | | | | | 615,675 | 615,000 | 675 | 0.11 |
| 利息收入 | 5,537,000 | 762,443 | 435,000 | 327,443 | 75.27 | 3,846,714 | 3,302,000 | 544,714 | 16.50 |
| 政府撥入收入 | 101,269,000 | 10,773,131 | 10,773,000 | 131 | - | 94,314,608 | 94,314,000 | 608 | - |
| 政府其他撥入收入 | 101,269,000 | 10,773,131 | 10,773,000 | 131 | - | 94,314,608 | 94,314,000 | 608 | - |
| 其他收入 | | 180 | | 180 | | 72,212 | | 72,212 | |
| 雜項收入 | | 180 | | 180 | | 72,212 | | 72,212 | |
| 基金用途 | 147,350,000 | 1,339,851 | 1,965,000 | -625,149 | 31.81 | 44,121,962 | 43,732,000 | 389,962 | 0.89 |
| 促進身心障礙者就業支出 | 147,350,000 | 1,339,851 | 1,965,000 | -625,149 | 31.81 | 44,121,962 | 43,732,000 | 389,962 | 0.89 |
| 其他 | 147,350,000 | 1,339,851 | 1,965,000 | -625,149 | 31.81 | 44,121,962 | 43,732,000 | 389,962 | 0.89 |
| 本期賸餘(短絀) | -7,403,000 | 13,627,903 | 11,937,000 | 1,690,903 | 14.17 | 75,451,247 | 70,659,000 | 4,792,247 | 6.78 |
| 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 | | | | | 602,946,197 | 584,824,000 | 18,122,197 | 3.10 |

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.利息收入係定存利率調升所致。3.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.材料及用品費係支撐節支出。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 | | | |
|-------------|---|-------------|-----|-----|--------|------------|------------|----------|-------|
| | | | 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 | 83 | 61 | 136.07 | 1,339,851 | 1,965,000 | -625,149 | 31.81 |
| | | 累計數 | 658 | 677 | 97.19 | 44,121,962 | 43,732,000 | 389,962 | 0.89 |
| | | 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 | 15,804,459 | -6,064,599 | 97,989 | | -127,136 | 9,710,713 |
| 土地 | 3,389,062 | | 97,989 | | | 3,487,051 |
| 房屋及建築 | 11,546,214 | -5,209,058 | | | -127,136 | 6,210,020 |
| 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8月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|-------------|--------|-------|-------------|-------|
| 資產 | 613,644,433 | 100.00 | 負債 | 987,523 | 0.16 |
| 流動資產 | 599,912,894 | 97.76 | 流動負債 | 577,073 | 0.09 |
| 現金 | 531,905,547 | 86.68 | 應付款項 | 577,073 | 0.09 |
| 銀行存款 | 531,905,547 | 86.68 | 應付費用 | 577,073 | 0.09 |
| 預付款項 | 68,007,347 | 11.08 | 其他負債 | 410,450 | 0.07 |
| 預付費用 | 68,007,347 | 11.08 | 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 | 612,656,910 | 99.84 |
| 長期貸款 | 307,644 | 0.05 | 淨資產 | 612,656,910 | 99.84 |
| 固定資產 | 9,705,713 | 1.58 | 淨資產 | 612,656,910 | 99.84 |
| 土地 | 3,487,051 | 0.57 | 累積餘額 | 537,234,810 | 87.55 |
| 土地 | 3,487,051 | 0.57 | 本期賸餘 | 75,422,100 | 12.29 |
| 房屋建築及設備 | 6,210,020 | 1.01 | | | |
| 房屋建築及設備 | 11,546,214 | 1.88 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -5,336,194 | -0.87 | | | |
| 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8月31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 | 3,713,182 | 0.61 | | | |
| 什項資產 | 3,713,182 | 0.61 | | | |
| 催收款項 | 3,735,182 | 0.61 | | | |
| 備抵呆帳 - 催收款項 | -22,000 | - | | | |
| 合 計 | 613,644,433 | 100.00 | 合 計 | 613,644,433 | 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8月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|------------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 14,967,754 | 119,671,198 |
| 徵收及依法分配收入 | 3,432,000 | 20,724,000 |
| 違規罰款收入 | 3,432,000 | 20,724,000 |
| 財產收益 | 762,443 | 4,560,378 |
| 財產孳息收入 | 762,443 | 4,462,389 |
| 財產交易利益 | | 97,989 |
| 政府撥入收入 | 10,773,131 | 94,314,608 |
| 政府其他撥入收入 | 10,773,131 | 94,314,608 |
| 其他收入 | 180 | 72,212 |
| 雜項收入 | 180 | 72,212 |
| 支出 | 1,355,743 | 44,249,098 |
| 人事支出 | 560,966 | 5,589,012 |
| 人事支出 | 560,966 | 5,589,012 |
| 業務支出 | 691,885 | 7,851,196 |
| 業務支出 | 691,885 | 7,851,196 |
| 獎補助支出 | 86,200 | 19,290,052 |
| 補(協)助政府機關(構) | 10,000 | 17,903,992 |
| 捐助國內團體 | 76,200 | 1,157,447 |
| 其他獎補捐助 | | 228,613 |

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國112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 | 800 | 11,391,702 |
| 其他支出 | 800 | 11,391,702 |
| 本期賸餘(短絀) | 13,612,011 | 75,422,100 |
| 期初淨資產 | | 537,234,810 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 612,656,910 |

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 | 119,573,209 | 97,989 | 119,671,198 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 20,724,000 | | 20,724,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 4,462,389 | 97,989 | 4,560,378 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 94,314,608 | | 94,314,608 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 72,212 | | 72,212 | 其他收入 |
| 基金用途 | 44,121,962 | 127,136 | 44,249,098 | 支出 |
| 用人費用 | 5,589,012 | | 5,589,012 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,193,990 | 2,657,206 | 7,851,196 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 62,919 | -62,919 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 67,255 | -67,255 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 212,032 | -212,032 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,315,000 | -2,315,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 19,290,052 | | 19,290,052 | 獎補助支出 |
| 其他 | 11,391,702 | | 11,391,702 | 其他支出 |
| 其他 | | 127,136 | 127,136 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 75,451,247 | -29,147 | 75,422,100 | 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 |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 602,946,197 | 9,710,713 | 612,656,910 | 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117,136元=固定資產折舊127,136元。