

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	139,947,000	3,839,026	3,146,000	693,026	22.03	143,538,437	130,954,000	12,584,437	9.61
徵收及依法分配收入	32,320,000	3,220,800	2,694,000	526,800	19.55	30,571,200	24,240,000	6,331,200	26.12
違規罰款收入	32,320,000	3,220,800	2,694,000	526,800	19.55	30,571,200	24,240,000	6,331,200	26.12
財產收入	6,358,000	610,939	452,000	158,939	35.16	6,326,611	5,445,000	881,611	16.19
租金收入	821,000					820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	5,537,000	610,939	452,000	158,939	35.16	5,505,711	4,624,000	881,711	19.07
政府撥入收入	101,269,000					106,559,860	101,269,000	5,290,860	5.22
政府其他撥入收入	101,269,000					106,559,860	101,269,000	5,290,860	5.22
其他收入		7,287		7,287		80,766		80,766	
雜項收入		7,287		7,287		80,766		80,766	
基金用途	147,350,000	2,069,769	1,791,000	278,769	15.56	78,976,791	79,894,000	-917,209	1.15
促進身心障礙者就業支出	147,350,000	2,069,769	1,791,000	278,769	15.56	78,976,791	79,894,000	-917,209	1.15
其他	147,350,000	2,069,769	1,791,000	278,769	15.56	78,976,791	79,894,000	-917,209	1.15
本期賸餘(短絀)	-7,403,000	1,769,257	1,355,000	414,257	30.57	64,561,646	51,060,000	13,501,646	26.44
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					592,056,596	565,225,000	26,831,596	4.75

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.材料及用品費主要係支視障按摩據點經營輔導補助計畫文具用品等。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	95	30	316.67	2,069,769	1,791,000	278,769	15.56
		累計數	997	1,078	92.49	78,976,791	79,894,000	-917,209	1.15
		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	15,804,459	-6,064,599	97,989		-174,812	9,663,037
土地	3,389,062		97,989			3,487,051
房屋及建築	11,546,214	-5,209,058			-174,812	6,162,344
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97,989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112年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	602,707,156	100.00	負債	987,523	0.16
流動資產	589,032,293	97.73	流動負債	577,073	0.10
現金	546,524,352	90.68	應付款項	577,073	0.10
銀行存款	546,524,352	90.68	應付費用	577,073	0.10
預付款項	42,507,941	7.05	其他負債	410,450	0.07
預付費用	42,507,941	7.05	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	601,719,633	99.84
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	601,719,633	99.84
固定資產	9,658,037	1.60	淨資產	601,719,633	99.84
土地	3,487,051	0.58	累積餘額	537,234,810	89.14
土地	3,487,051	0.58	本期賸餘	64,484,823	10.70
房屋建築及設備	6,162,344	1.02			
房屋建築及設備	11,546,214	1.92			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,383,870	-0.89			
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11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	3,704,182	0.61			
什項資產	3,704,182	0.61			
催收款項	3,726,182	0.62			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	602,707,156	100.00	合 計	602,707,156	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,839,026	143,636,426
徵收及依法分配收入	3,220,800	30,571,200
違規罰款收入	3,220,800	30,571,200
財產收益	610,939	6,424,600
財產孳息收入	610,939	6,326,611
財產交易利益		97,989
政府撥入收入		106,559,860
政府其他撥入收入		106,559,860
其他收入	7,287	80,766
雜項收入	7,287	80,766
支出	2,085,661	79,151,603
人事支出	600,839	7,353,440
人事支出	600,839	7,353,440
業務支出	951,536	21,750,481
業務支出	951,536	21,750,481
獎補助支出	516,114	38,452,097
補(協)助政府機關(構)	10,000	20,517,298
捐助國內團體	247,984	16,969,056
其他獎補捐助	258,130	965,743

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國112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	1,280	11,420,773
其他支出	1,280	11,420,773
本期賸餘(短絀)	1,753,365	64,484,823
期初淨資產		537,234,810
解繳公庫		
期末淨資產		601,719,633

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	143,538,437	97,989	143,636,426	收入
徵收及依法分配收入	30,571,200		30,571,200	徵收及依法分配收入
財產收入	6,326,611	97,989	6,424,600	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	80,766		80,766	其他收入
基金用途	78,976,791	174,812	79,151,603	支出
用人費用	7,353,440		7,353,440	人事支出
服務費用	17,780,621	3,969,860	21,750,481	業務支出
材料及用品費	123,873	-123,873		
租金、償債、利息及相關手續費	78,655	-78,655		
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	3,555,000	-3,555,000		
捐助、補助與獎助	38,452,097		38,452,097	獎補助支出
其他	11,420,773	174,812	11,420,773	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	64,561,646	-76,823	64,484,823	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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	592,056,596	9,663,037	601,719,633	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174,812元=固定資產折舊174,812元。