

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115年7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	123,501,000	7,063,583	7,964,000	-900,417	-11.31	74,286,308	73,764,000	522,308	0.71
徵收及依法分配收入	32,592,000	4,041,500	4,539,000	-497,500	-10.96	15,489,320	15,460,000	29,320	0.19
徵收收入	32,592,000	4,041,500	4,539,000	-497,500	-10.96	15,489,320	15,460,000	29,320	0.19
財產收入	8,432,000	751,562	1,161,000	-409,438	-35.27	4,949,095	4,949,000	95	-
租金收入	821,000								
利息收入	7,611,000	751,562	1,161,000	-409,438	-35.27	4,949,095	4,949,000	95	-
政府撥入收入	82,477,000	2,269,400	2,264,000	5,400	0.24	53,782,162	53,355,000	427,162	0.80
政府其他撥入收入	82,477,000	2,269,400	2,264,000	5,400	0.24	53,782,162	53,355,000	427,162	0.80
其他收入		1,121		1,121	--	65,731		65,731	--
雜項收入		1,121		1,121	--	65,731		65,731	--
基金用途	128,686,000	7,299,742	6,523,000	776,742	11.91	28,475,368	29,586,000	-1,110,632	-3.75
促進身心障礙者就業支出	128,686,000	7,299,742	6,523,000	776,742	11.91	28,475,368	29,586,000	-1,110,632	-3.75
其他	128,686,000	7,299,742	6,523,000	776,742	11.91	28,475,368	29,586,000	-1,110,632	-3.75
本期賸餘（短絀）	-5,185,000	-236,159	1,441,000	-1,677,159	-116.39	45,810,940	44,178,000	1,632,940	3.70
期初基金餘額	539,727,000					534,141,453	539,727,000	-5,585,547	-1.03
解繳公庫									

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115年7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	%
期末基金餘額	534,542,000					579,952,393	583,905,000	-3,952,607	-0.68

註：基金來源：雜項收入係收上年度經費賸餘款及未足額進用身心障礙者差額補助費之滯納金等。

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115年7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	125	130	96.15	7,299,742	6,523,000	776,742	11.91
		累計數	461	500	92.20	28,475,368	29,586,000	-1,110,632	-3.75
		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							

高雄市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國115年7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		
土地	3,717,339		105,526			3,822,865
房屋及建築	11,388,210	-5,652,538			-109,606	5,626,066
機械及設備	223,895	-204,501			-4,291	15,103
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
電腦軟體	5,000					5,000
合 計	16,004,444	-6,520,339	105,526		-113,897	9,475,734

註：本年度成本增加數105,526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115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	589,707,706	100.00	負債	279,579	0.05
流動資產	578,347,843	98.07	其他負債	279,579	0.05
現金	538,934,035	91.39	什項負債	279,579	0.05
銀行存款	538,934,035	91.39	存入保證金	279,579	0.05
預付款項	39,413,808	6.68	淨資產	589,428,127	99.95
預付費用	39,413,808	6.68	淨資產	589,428,127	99.95
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	589,428,127	99.95
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	543,625,558	92.19
長期貸款	307,644	0.05	本期賸餘	45,697,043	7.75
固定資產	9,470,734	1.61	淨資產調整數	105,526	0.02
土地	3,822,865	0.65			
土地	3,822,865	0.65			
房屋建築及設備	5,626,066	0.95			
房屋建築及設備	11,388,210	1.93			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,762,144	-0.98			
機械及設備	15,103	-			
機械及設備	223,895	0.04			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國115年7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	-208,792	-0.04			
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	1,576,485	0.27			
什項資產	1,576,485	0.27			
催收款項	1,676,885	0.28			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	-0.02			
合 計	589,707,706	100.00	合 計	589,707,706	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,063,583	74,286,308
徵收及依法分配收入	4,041,500	15,489,320
其他徵收收入	4,041,500	15,489,320
財產收益	751,562	4,949,095
財產孳息收入	751,562	4,949,095
政府撥入收入	2,269,400	53,782,162
政府其他撥入收入	2,269,400	53,782,162
其他收入	1,121	65,731
雜項收入	1,121	65,731
支出	7,316,013	28,589,265
人事支出	634,137	5,160,092
人事支出	634,137	5,160,092
業務支出	2,377,259	4,519,048
業務支出	2,377,259	4,519,048
獎補助支出	4,278,546	9,056,533
補（協）助政府機關（構）	2,775,609	6,373,358
捐助國內團體	1,395,237	1,565,237
其他獎補助	107,700	1,117,938
折舊、折耗及攤銷	16,271	113,897

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	16,271	113,897
其他支出	9,800	9,739,695
其他支出	9,800	9,739,695
本期賸餘（短絀）	-252,430	45,697,043
期初淨資產		543,625,558
解繳公庫		
淨資產調整數		105,526
期末淨資產		589,428,127

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，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115年1月1日至115年7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	74,286,308		74,286,308	收入
徵收及依法分配收入	15,489,320		15,489,320	徵收及依法分配收入
財產收入	4,949,095		4,949,095	財產收益
政府撥入收入	53,782,162		53,782,162	政府撥入收入
其他收入	65,731		65,731	其他收入
基金用途	28,475,368	113,897	28,589,265	支出
用人費用	5,160,092		5,160,092	人事支出
服務費用	2,564,553	1,954,495	4,519,048	業務支出
材料及用品費	30,861	-30,861		
租金、償債、利息及相關手續費	19,170	-19,170		
稅捐及規費（強制費）	199,268	-199,268		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,705,196	-1,705,196		
捐助、補助與獎助	9,056,533		9,056,533	獎補助支出
		113,897	113,897	折舊、折耗及攤銷
其他	9,739,695		9,739,695	其他支出
本期賸餘（短絀）	45,810,940	-113,897	45,697,043	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	534,141,453	9,484,105	543,625,558	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115年1月1日至115年7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		105,526	105,526	解繳公庫
期末基金餘額	579,952,393	9,475,734	589,428,127	淨資產調整數 期末淨資產

註: 1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數113,897元=固定資產折舊113,897元。
2. 「淨資產調整數」105,526元=土地公告現值增加105,526元。