

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5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	3,290,747	3,387,000	-96,253	-2.84	42,312,182	42,022,000	290,182	0.69
徵收及依法分配收入	32,592,000	2,743,485	2,716,000	27,485	1.01	8,348,500	8,205,000	143,500	1.75
徵收收入	32,592,000	2,743,485	2,716,000	27,485	1.01	8,348,500	8,205,000	143,500	1.75
財產收入	8,432,000	547,262	671,000	-123,738	-18.44	3,216,166	3,117,000	99,166	3.18
租金收入	821,000								
利息收入	7,611,000	547,262	671,000	-123,738	-18.44	3,216,166	3,117,000	99,166	3.18
政府撥入收入	82,477,000					30,694,452	30,700,000	-5,548	-0.02
政府其他撥入收入	82,477,000					30,694,452	30,700,000	-5,548	-0.02
其他收入						53,064		53,064	--
雜項收入						53,064		53,064	--
基金用途	128,686,000	5,138,215	4,858,000	280,215	5.77	10,263,262	11,610,000	-1,346,738	-11.60
促進身心障礙者就業支出	128,686,000	5,138,215	4,858,000	280,215	5.77	10,263,262	11,610,000	-1,346,738	-11.60
其他	128,686,000	5,138,215	4,858,000	280,215	5.77	10,263,262	11,610,000	-1,346,738	-11.60
本期賸餘（短絀）	-5,185,000	-1,847,468	-1,471,000	-376,468	25.59	32,048,920	30,412,000	1,636,920	5.38
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5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					566,190,373	570,139,000	-3,948,627	-0.69

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5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	42	21	200.00	5,138,215	4,858,000	280,215	5.77
		累計數	283	352	80.40	10,263,262	11,610,000	-1,346,738	-11.60
		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							

註：累計數量實際數較預算數減少69案，主要係超額進用身障者獎勵金案件較預計減少所致。

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5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			-78,290	5,657,382
機械及設備	223,895	-204,501			-3,065	16,329
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		-81,355	9,508,276

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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	575,748,649	100.00	負債	50,000	0.01
流動資產	564,355,244	98.02	其他負債	50,000	0.01
現金	540,237,482	93.83	什項負債	50,000	0.01
銀行存款	540,237,482	93.83	存入保證金	50,000	0.01
應收款項	57,180	0.01	淨資產	575,698,649	99.99
應收帳款	57,180	0.01	淨資產	575,698,649	99.99
預付款項	24,060,582	4.18	淨資產	575,698,649	99.99
預付費用	24,060,582	4.18	累積餘額	543,625,558	94.42
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	本期賸餘	31,967,565	5.55
長期貸款	307,644	0.05	淨資產調整數	105,526	0.02
長期貸款	307,644	0.05			
固定資產	9,503,276	1.65			
土地	3,822,865	0.66			
土地	3,822,865	0.66			
房屋建築及設備	5,657,382	0.98			
房屋建築及設備	11,388,210	1.98			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,730,828	-1.00			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	16,329	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-207,566	-0.04			
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	-0.12			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	1,577,485	0.27			
什項資產	1,577,485	0.27			
催收款項	1,677,885	0.29			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	-0.02			
合 計	575,748,649	100.00	合 計	575,748,649	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,290,747	42,312,182
徵收及依法分配收入	2,743,485	8,348,500
其他徵收收入	2,743,485	8,348,500
財產收益	547,262	3,216,166
財產孳息收入	547,262	3,216,166
政府撥入收入		30,694,452
政府其他撥入收入		30,694,452
其他收入		53,064
雜項收入		53,064
支出	5,154,486	10,344,617
人事支出	577,137	3,932,818
人事支出	577,137	3,932,818
業務支出	667,479	1,695,877
業務支出	667,479	1,695,877
獎補助支出	3,881,599	4,541,212
補（協）助政府機關（構）	3,556,749	3,561,749
捐助國內團體	10,000	60,000
其他獎補助	314,850	919,463
折舊、折耗及攤銷	16,271	81,355

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國115年5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	81,355
其他支出	12,000	93,355
其他支出	12,000	93,355
本期賸餘（短絀）	-1,863,739	31,967,565
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		575,698,649

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5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	42,312,182		42,312,182	收入
徵收及依法分配收入	8,348,500		8,348,500	徵收及依法分配收入
財產收入	3,216,166		3,216,166	財產收益
政府撥入收入	30,694,452		30,694,452	政府撥入收入
其他收入	53,064		53,064	其他收入
基金用途	10,263,262	81,355	10,344,617	支出
用人費用	3,932,818		3,932,818	人事支出
服務費用	774,671	921,206	1,695,877	業務支出
材料及用品費	21,388	-21,388		
租金、償債、利息及相關手續費	8,920	-8,920		
稅捐及規費（強制費）	7,570	-7,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	883,328	-883,328		
捐助、補助與獎助	4,541,212		4,541,212	獎補助支出
		81,355	81,355	折舊、折耗及攤銷
其他	93,355		93,355	其他支出
本期賸餘（短絀）	32,048,920	-81,355	31,967,565	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5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	566,190,373	9,508,276	575,698,649	淨資產調整數 期末淨資產

註: 1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數81,355元=固定資產折舊81,355元。
2. 「淨資產調整數」105,526元=土地公告現值增加105,526元。