

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4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	3,255,586	3,386,000	-130,414	-3.85	39,021,435	38,635,000	386,435	1.00
徵收及依法分配收入	32,592,000	2,507,515	2,716,000	-208,485	-7.68	5,605,015	5,489,000	116,015	2.11
徵收收入	32,592,000	2,507,515	2,716,000	-208,485	-7.68	5,605,015	5,489,000	116,015	2.11
財產收入	8,432,000	738,512	670,000	68,512	10.23	2,668,904	2,446,000	222,904	9.11
租金收入	821,000								
利息收入	7,611,000	738,512	670,000	68,512	10.23	2,668,904	2,446,000	222,904	9.11
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		9,559		9,559	--	53,064		53,064	--
雜項收入		9,559		9,559	--	53,064		53,064	--
基金用途	128,686,000	1,530,344	3,151,000	-1,620,656	-51.43	5,125,047	6,752,000	-1,626,953	-24.10
促進身心障礙者就業支出	128,686,000	1,530,344	3,151,000	-1,620,656	-51.43	5,125,047	6,752,000	-1,626,953	-24.10
其他	128,686,000	1,530,344	3,151,000	-1,620,656	-51.43	5,125,047	6,752,000	-1,626,953	-24.10
本期賸餘(短絀)	-5,185,000	1,725,242	235,000	1,490,242	634.15	33,896,388	31,883,000	2,013,388	6.31
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	%
期末基金餘額	534,542,000					568,037,841	571,610,000	-3,572,159	-0.62

註：

高雄市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表說明
中華民國115年4月份

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。

基金用途：

1. 服務費用主要係「115年度提升高雄市庇護工場營運銷售及產品推廣計畫」於4月14日始完成議價，預計於5月份撥付第一期款。
2. 材料及用品費主要係「庇護性就業服務計畫」文具資源盤點，於確認業務需求再予以開支；另「支持性就業服務計畫」讀書會活動5月開始執行，故尚未支付相關費用。
3. 稅捐及規費（強制費）主要係支ZP-4907車輛檢驗費。
4. 費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費主要係「關懷偏鄉身障者就業服務計畫」獲就安基金補助127萬元，故1-4月經費先由該基金支應。
5. 其他主要係免繳以前年度差額補助費案件較預估數減少所致。

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			
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	152	242	62.81	1,530,344	3,151,000	-1,620,656	-51.43
		累計數	241	331	72.81	5,125,047	6,752,000	-1,626,953	-24.10
		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91案，主要係超額進用身障者獎勵金案件及身障者參加國家考試暨汽車駕駛訓練補助費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		
土地	3,717,339		105,526			3,822,865
房屋及建築	11,388,210	-5,652,538			-62,632	5,673,040
機械及設備	223,895	-204,501			-2,452	16,942
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		-65,084	9,524,547

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	577,562,388	100.00	淨資產	577,562,388	100.00
流動資產	566,152,712	98.02	淨資產	577,562,388	100.00
現金	541,817,019	93.81	淨資產	577,562,388	100.00
銀行存款	541,817,019	93.81	累積餘額	543,625,558	94.12
應收款項	57,180	0.01	本期賸餘	33,831,304	5.86
應收帳款	57,180	0.01	淨資產調整數	105,526	0.02
預付款項	24,278,513	4.20			
預付費用	24,278,513	4.20			
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05			
長期貸款	307,644	0.05			
長期貸款	307,644	0.05			
固定資產	9,519,547	1.65			
土地	3,822,865	0.66			
土地	3,822,865	0.66			
房屋建築及設備	5,673,040	0.98			
房屋建築及設備	11,388,210	1.97			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,715,170	--			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	16,942	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-206,953	--			
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	--			
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	--			
合 計	577,562,388	100.00	合 計	577,562,388	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,255,586	39,021,435
徵收及依法分配收入	2,507,515	5,605,015
其他徵收收入	2,507,515	5,605,015
財產收益	738,512	2,668,904
財產孳息收入	738,512	2,668,904
政府撥入收入		30,694,452
政府其他撥入收入		30,694,452
其他收入	9,559	53,064
雜項收入	9,559	53,064
支出	1,546,615	5,190,131
人事支出	606,826	3,355,681
人事支出	606,826	3,355,681
業務支出	710,338	1,028,398
業務支出	710,338	1,028,398
獎補助支出	205,050	659,613
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000
捐助國內團體		50,000
其他獎補捐助	200,050	604,613
折舊、折耗及攤銷	16,271	65,084

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國115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	16,271	65,084
其他支出	8,130	81,355
其他支出	8,130	81,355
本期賸餘(短絀)	1,708,971	33,831,304
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		577,562,388

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	39,021,435		39,021,435	收入
徵收及依法分配收入	5,605,015		5,605,015	徵收及依法分配收入
財產收入	2,668,904		2,668,904	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	5,125,047	65,084	5,190,131	支出
用人費用	3,355,681		3,355,681	人事支出
服務費用	209,400	818,998	1,028,398	業務支出
材料及用品費	14,362	-14,362		
租金、償債、利息及相關手續費	6,690	-6,690		
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	797,496	-797,496		
捐助、補助與獎助	659,613		659,613	獎補助支出
其他	81,355		81,355	其他支出
其他		65,084	65,084	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	33,896,388	-65,084	33,831,304	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
解繳公庫		105,526	105,526	解繳公庫
期末基金餘額	568,037,841	9,524,547	577,562,388	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數65,084元=固定資產折舊65,084元。
2. 「淨資產調整數」105,526元=土地公告現值增加105,526元。