

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6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	24,910,543	23,778,000	1,132,543	4.76	67,222,725	65,800,000	1,422,725	2.16
徵收及依法分配收入	32,592,000	3,099,320	2,716,000	383,320	14.11	11,447,820	10,921,000	526,820	4.82
徵收收入	32,592,000	3,099,320	2,716,000	383,320	14.11	11,447,820	10,921,000	526,820	4.82
財產收入	8,432,000	981,367	671,000	310,367	46.25	4,197,533	3,788,000	409,533	10.81
租金收入	821,000								
利息收入	7,611,000	981,367	671,000	310,367	46.25	4,197,533	3,788,000	409,533	10.81
政府撥入收入	82,477,000	20,818,310	20,391,000	427,310	2.10	51,512,762	51,091,000	421,762	0.83
政府其他撥入收入	82,477,000	20,818,310	20,391,000	427,310	2.10	51,512,762	51,091,000	421,762	0.83
其他收入		11,546		11,546	--	64,610		64,610	--
雜項收入		11,546		11,546	--	64,610		64,610	--
基金用途	128,686,000	10,912,364	11,453,000	-540,636	-4.72	21,175,626	23,063,000	-1,887,374	-8.18
促進身心障礙者就業支出	128,686,000	10,912,364	11,453,000	-540,636	-4.72	21,175,626	23,063,000	-1,887,374	-8.18
其他	128,686,000	10,912,364	11,453,000	-540,636	-4.72	21,175,626	23,063,000	-1,887,374	-8.18
本期賸餘（短絀）	-5,185,000	13,998,179	12,325,000	1,673,179	13.58	46,047,099	42,737,000	3,310,099	7.75
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6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					580,188,552	582,464,000	-2,275,448	-0.39

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6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	53	18	294.44	10,912,364	11,453,000	-540,636	-4.72
		累計數	336	370	90.81	21,175,626	23,063,000	-1,887,374	-8.18
		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6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			-93,948	5,641,724
機械及設備	223,895	-204,501			-3,678	15,716
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		-97,626	9,492,005

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	590,010,136	100.00	負債	329,579	0.06
流動資產	578,634,002	98.07	其他負債	329,579	0.06
現金	554,767,858	94.03	什項負債	329,579	0.06
銀行存款	554,767,858	94.03	存入保證金	329,579	0.06
預付款項	23,866,144	4.05	淨資產	589,680,557	99.94
預付費用	23,866,144	4.05	淨資產	589,680,557	99.94
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	589,680,557	99.94
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	543,625,558	92.14
長期貸款	307,644	0.05	本期賸餘	45,949,473	7.79
固定資產	9,487,005	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	5,641,724	0.96			
房屋建築及設備	11,388,210	1.93			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,746,486	-0.97			
機械及設備	15,716	-			
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6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	-208,179	-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	590,010,136	100.00	合 計	590,010,136	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24,910,543	67,222,725
徵收及依法分配收入	3,099,320	11,447,820
其他徵收收入	3,099,320	11,447,820
財產收益	981,367	4,197,533
財產孳息收入	981,367	4,197,533
政府撥入收入	20,818,310	51,512,762
政府其他撥入收入	20,818,310	51,512,762
其他收入	11,546	64,610
雜項收入	11,546	64,610
支出	10,928,635	21,273,252
人事支出	593,137	4,525,955
人事支出	593,137	4,525,955
業務支出	445,912	2,141,789
業務支出	445,912	2,141,789
獎補助支出	236,775	4,777,987
補（協）助政府機關（構）	36,000	3,597,749
捐助國內團體	110,000	170,000
其他獎補助	90,775	1,010,238
折舊、折耗及攤銷	16,271	97,626

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國115年6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	97,626
其他支出	9,636,540	9,729,895
其他支出	9,636,540	9,729,895
本期賸餘（短絀）	13,981,908	45,949,473
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		589,680,557

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6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	67,222,725		67,222,725	收入
徵收及依法分配收入	11,447,820		11,447,820	徵收及依法分配收入
財產收入	4,197,533		4,197,533	財產收益
政府撥入收入	51,512,762		51,512,762	政府撥入收入
其他收入	64,610		64,610	其他收入
基金用途	21,175,626	97,626	21,273,252	支出
用人費用	4,525,955		4,525,955	人事支出
服務費用	826,701	1,315,088	2,141,789	業務支出
材料及用品費	29,766	-29,766		
租金、償債、利息及相關手續費	16,940	-16,940		
稅捐及規費（強制費）	199,018	-199,018		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,069,364	-1,069,364		
捐助、補助與獎助	4,777,987		4,777,987	獎補助支出
		97,626	97,626	折舊、折耗及攤銷
其他	9,729,895		9,729,895	其他支出
本期賸餘（短絀）	46,047,099	-97,626	45,949,473	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6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	580,188,552	9,492,005	589,680,557	淨資產調整數 期末淨資產

註:1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數97,626元=固定資產折舊97,626元。

2. 「淨資產調整數」105,526元=土地公告現值增加105,526元。