

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114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
<b>基金來源</b>	<b>136,081,000</b>	<b>1,355,618</b>	<b>23,516,000</b>	<b>-22,160,382</b>	<b>-94.24</b>	<b>114,480,667</b>	<b>136,081,000</b>	<b>-21,600,333</b>	<b>-15.87</b>
徵收及依法分配收入	40,958,000	7,547,760	16,601,000	-9,053,240	-54.53	31,792,080	40,958,000	-9,165,920	-22.38
徵收收入	40,958,000	7,547,760	16,601,000	-9,053,240	-54.53	31,792,080	40,958,000	-9,165,920	-22.38
財產收入	8,432,000	1,219,335	1,514,000	-294,665	-19.46	8,154,569	8,432,000	-277,431	-3.29
租金收入	821,000		548,000	-548,000	-100.00	273,633	821,000	-547,367	-66.67
利息收入	7,611,000	1,219,335	966,000	253,335	26.23	7,880,936	7,611,000	269,936	3.55
政府撥入收入	86,691,000	-7,415,078	5,401,000	-12,816,078	--	74,288,812	86,691,000	-12,402,188	-14.31
政府其他撥入收入	86,691,000	-7,415,078	5,401,000	-12,816,078	--	74,288,812	86,691,000	-12,402,188	-14.31
其他收入		3,601		3,601	--	245,206		245,206	--
雜項收入		3,601		3,601	--	245,206		245,206	--
<b>基金用途</b>	<b>131,635,000</b>	<b>47,425,411</b>	<b>63,597,000</b>	<b>-16,171,589</b>	<b>-25.43</b>	<b>115,620,185</b>	<b>131,635,000</b>	<b>-16,014,815</b>	<b>-12.17</b>
促進身心障礙者就業支出	131,635,000	47,425,411	63,597,000	-16,171,589	-25.43	115,620,185	131,635,000	-16,014,815	-12.17
其他	131,635,000	47,425,411	63,597,000	-16,171,589	-25.43	115,620,185	131,635,000	-16,014,815	-12.17
本期賸餘(短絀)	4,446,000	-46,069,793	-40,081,000	-5,988,793	14.94	-1,139,518	4,446,000	-5,585,518	--
期初基金餘額	532,342,000					535,280,971	532,342,000	2,938,971	0.55
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114年12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	536,788,000					534,141,453	536,788,000	-2,646,547	-0.49

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114年12月份

基金來源：

1. 徵收收入係因透過入場輔導，宣導定額進用相關規定，並搭配職務再設計及僱用獎助等措施，有效提升義務單位進用身心障礙者之意願，致差額補助費收入減少。
2. 租金收入係信用國際旅行社租用本基金之辦公廳舍於4月到期後未再續約，後經公開招租7次均無人投標所致。
3. 政府其他撥入收入係勞動部統籌分配款較預算減少3,110,838元及補助款較預算減少1,876,272元，又補助款執行結果：庇護性就業服務計畫、支持性就業服務計畫、職業輔導評量計畫、職務再設計計畫共繳回7,415,078元所致。
4. 雜項收入係收上年度經費剩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114年12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	337	394	85.53	47,425,411	63,597,000	-16,171,589	-25.43
		累計數	1,261	1,302	96.85	115,620,185	131,635,000	-16,014,815	-12.17
		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114年12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	3,565,450		151,889			3,717,339
房屋及建築	11,546,214	-5,590,466		158,004	-62,072	5,735,672
機械及設備	223,895	-197,145	113,400	113,400	-7,356	19,394
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
雜項設備			44,604	44,604		
電腦軟體	5,000					5,000
<b>合 計</b>	<b>16,010,559</b>	<b>-6,450,911</b>	<b>309,893</b>	<b>316,008</b>	<b>-69,428</b>	<b>9,484,105</b>

註：1. 土地：本年度成本增加數151,889元，係因土地公告現值增加。2. 房屋及建築：本年度成本減少數158,004元，係重分類至機械及設備113,400元及雜項設備44,604元。3. 機械及設備：本年度成本增加數113,400元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數113,400元，係安全活門因不堪使用報廢所致。4. 雜項設備：本年度成本增加數44,604元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數44,604元，係展示牌因不堪使用報廢所致。

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>543,625,558</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>543,625,558</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>532,254,324</b>	<b>97.91</b>	<b>淨資產</b>	<b>543,625,558</b>	<b>100.00</b>
現金	527,097,290	96.96	淨資產	543,625,558	100.00
銀行存款	527,097,290	96.96	累積餘額	544,840,619	100.22
應收款項	5,157,034	0.95	本期短絀	-1,366,950	--
應收帳款	4,888,890	0.90	淨資產調整數	151,889	0.03
應收利息	268,144	0.05			
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>307,644</b>	<b>0.06</b>			
長期貸款	307,644	0.06			
長期貸款	307,644	0.06			
<b>固定資產</b>	<b>9,479,105</b>	<b>1.74</b>			
土地	3,717,339	0.68			
土地	3,717,339	0.68			
房屋建築及設備	5,735,672	1.06			
房屋建築及設備	11,388,210	2.09			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,652,538	--			
機械及設備	19,394	-			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-204,501	--			
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	--			
<b>無形資產</b>	<b>5,000</b>	<b>-</b>			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
<b>其他資產</b>	<b>1,579,485</b>	<b>0.29</b>			
什項資產	1,579,485	0.29			
催收款項	1,679,885	0.31			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	--			
<b>合 計</b>	<b>543,625,558</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>543,625,558</b>	<b>100.00</b>

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114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,355,618	114,480,667
徵收及依法分配收入	7,547,760	31,792,080
其他徵收收入	7,547,760	31,792,080
財產收益	1,219,335	8,154,569
財產孳息收入	1,219,335	8,154,569
政府撥入收入	-7,415,078	74,288,812
政府其他撥入收入	-7,415,078	74,288,812
其他收入	3,601	245,206
雜項收入	3,601	245,206
支出	47,441,682	115,847,617
人事支出	456,809	8,154,139
人事支出	456,809	8,154,139
業務支出	17,300,323	35,460,017
業務支出	17,300,323	35,460,017
獎補助支出	29,666,719	61,233,656
補(協)助政府機關(構)	11,335,948	23,146,793
捐助國內團體	18,219,537	36,908,072
其他獎補助	111,234	1,178,791
財產損失		1,580

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失		1,580
折舊、折耗及攤銷	16,271	196,422
固定資產折舊	16,271	196,422
其他支出	1,560	10,801,803
其他支出	1,560	10,801,803
本期賸餘(短絀)	-46,086,064	-1,366,950
期初淨資產		544,840,619
解繳公庫		
淨資產調整數		151,889
期末淨資產		543,625,558

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114年1月1日至114年12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	114,480,667		114,480,667	收入
徵收及依法分配收入	31,792,080		31,792,080	徵收及依法分配收入
財產收入	8,154,569		8,154,569	財產收益
政府撥入收入	74,288,812		74,288,812	政府撥入收入
其他收入	245,206		245,206	其他收入
基金用途	115,620,185	227,432	115,847,617	支出
用人費用	8,154,139		8,154,139	人事支出
服務費用	29,454,290	6,005,727	35,460,017	業務支出
材料及用品費	136,362	-136,362		
租金、償債、利息及相關手續費	63,820	-63,820		
稅捐及規費(強制費)	218,971	-218,971		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,355,304	-4,355,304		
短絀、賠償給付與支應退場支出	1,231,270	-1,231,270		
捐助、補助與獎助	61,233,656		61,233,656	獎補助支出
資產短絀		1,580	1,580	財產損失
		196,422	196,422	折舊、折耗及攤銷
其他	10,772,373	29,430	10,801,803	其他支出

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114年1月1日至114年12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
本期賸餘(短絀)	-1,139,518	-227,432	-1,366,950	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	535,280,971	9,559,648	544,840,619	期初淨資產
解繳公庫		151,889	151,889	解繳公庫
期末基金餘額	534,141,453	9,484,105	543,625,558	淨資產調整數 期末淨資產

高雄市身心障礙者就業基金  
預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年12月31日

1. 「財產損失」之調整數1,580元=處份機械及設備財產交易損失1,134元(原值113,400元，累計折舊112,266元)+處份雜項設備財產交易損失446元(原值44,604元，累計折舊44,158元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數196,422元=固定資產折舊196,422元。
3. 「其他支出」之調整數29,430元=安全活門原列房屋建築及設備改列機械及設備，因耐用年限不同，所產生之差額29,430元。
4. 「淨資產調整數」151,889元=土地公告現值增加151,889元。