

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8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	136,081,000	30,147,779	30,416,000	-268,221	-0.88	103,207,560	102,563,000	644,560	0.63
徵收及依法分配收入	40,958,000	2,430,150	2,700,000	-269,850	-9.99	16,153,350	16,257,000	-103,650	-0.64
徵收收入	40,958,000	2,430,150	2,700,000	-269,850	-9.99	16,153,350	16,257,000	-103,650	-0.64
財產收入	8,432,000	635,973	635,000	973	0.15	5,162,249	5,016,000	146,249	2.92
租金收入	821,000					273,633	273,000	633	0.23
利息收入	7,611,000	635,973	635,000	973	0.15	4,888,616	4,743,000	145,616	3.07
政府撥入收入	86,691,000	27,080,798	27,081,000	-202	-	81,703,890	81,290,000	413,890	0.51
政府其他撥入收入	86,691,000	27,080,798	27,081,000	-202	-	81,703,890	81,290,000	413,890	0.51
其他收入		858		858	--	188,071		188,071	--
雜項收入		858		858	--	188,071		188,071	--
基金用途	131,635,000	1,119,020	788,000	331,020	42.01	32,674,498	33,355,000	-680,502	-2.04
促進身心障礙者就業支出	131,635,000	1,119,020	788,000	331,020	42.01	32,674,498	33,355,000	-680,502	-2.04
其他	131,635,000	1,119,020	788,000	331,020	42.01	32,674,498	33,355,000	-680,502	-2.04
本期賸餘(短絀)	4,446,000	29,028,759	29,628,000	-599,241	-2.02	70,533,062	69,208,000	1,325,062	1.91
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8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					605,814,033	601,550,000	4,264,033	0.71

註：基金來源：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8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	69	9	766.67	1,119,020	788,000	331,020	42.01
		累計數	623	554	112.45	32,674,498	33,355,000	-680,502	-2.04
		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增加69案, 主要係核發超額獎勵金、汽車駕駛訓練學費等所致。

高雄市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114年8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	560	5,798,304
機械及設備	223,895	-197,145	113,400	113,400	-4,904	21,846
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
合 計	16,010,559	-6,450,911	309,893	316,008	-4,344	9,549,189

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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	615,448,661	100.00	負債	85,439	0.01
流動資產	604,007,343	98.14	流動負債	85,439	0.01
現金	552,420,870	89.76	應付款項	85,439	0.01
銀行存款	552,420,870	89.76	應付費用	85,439	0.01
預付款項	51,586,473	8.38	淨資產	615,363,222	99.99
預付費用	51,586,473	8.38	淨資產	615,363,222	99.99
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	615,363,222	99.99
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	544,840,619	88.53
長期貸款	307,644	0.05	本期賸餘	70,370,714	11.43
固定資產	9,544,189	1.55	淨資產調整數	151,889	0.02
土地	3,717,339	0.60			
土地	3,717,339	0.60			
房屋建築及設備	5,798,304	0.94			
房屋建築及設備	11,388,210	1.85			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,589,906	--			
機械及設備	21,846	-			
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114年8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	-202,049	--			
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	--			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	1,584,485	0.26			
什項資產	1,584,485	0.26			
催收款項	1,684,885	0.27			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	--			
合 計	615,448,661	100.00	合 計	615,448,661	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114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	30,147,779	103,207,560
徵收及依法分配收入	2,430,150	16,153,350
其他徵收收入	2,430,150	16,153,350
財產收益	635,973	5,162,249
財產孳息收入	635,973	5,162,249
政府撥入收入	27,080,798	81,703,890
政府其他撥入收入	27,080,798	81,703,890
其他收入	858	188,071
雜項收入	858	188,071
支出	1,135,291	32,836,846
人事支出	589,980	5,862,390
人事支出	589,980	5,862,390
業務支出	381,999	5,309,431
業務支出	381,999	5,309,431
獎補助支出	147,041	10,783,117
補(協)助政府機關(構)		8,243,191
捐助國內團體	107,691	1,600,619
其他獎補捐助	39,350	939,307
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8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	131,338
固定資產折舊	16,271	131,338
其他支出		10,748,990
其他支出		10,748,990
本期賸餘(短絀)	29,012,488	70,370,714
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		615,363,222

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

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8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	103,207,560		103,207,560	收入
徵收及依法分配收入	16,153,350		16,153,350	徵收及依法分配收入
財產收入	5,162,249		5,162,249	財產收益
政府撥入收入	81,703,890		81,703,890	政府撥入收入
其他收入	188,071		188,071	其他收入
基金用途	32,674,498	162,348	32,836,846	支出
用人費用	5,862,390		5,862,390	人事支出
服務費用	1,817,372	3,492,059	5,309,431	業務支出
材料及用品費	78,451	-78,451		
租金、償債、利息及相關手續費	34,420	-34,420		
稅捐及規費(強制費)	206,554	-206,554		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,941,364	-1,941,364		
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	10,783,117		10,783,117	獎補助支出
資產短絀		1,580	1,580	財產損失
		131,338	131,338	折舊、折耗及攤銷
其他	10,719,560	29,430	10,748,990	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8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)	70,533,062	-162,348	70,370,714	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	605,814,033	9,549,189	615,363,222	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8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131,338元=固定資產折舊131,338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。