

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113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	%
基金來源	134,925,000	3,960,259	3,824,000	136,259	3.56	44,064,713	43,807,000	257,713	0.59
徵收及依法分配收入	36,775,000	3,461,220	3,065,000	396,220	12.93	6,318,100	6,129,000	189,100	3.09
違規罰款收入	36,775,000	3,461,220	3,065,000	396,220	12.93	6,318,100	6,129,000	189,100	3.09
財產收入	7,665,000	496,663	759,000	-262,337	34.56	2,341,548	2,341,000	548	0.02
租金收入	821,000		205,000	-205,000	100.00	410,450	410,000	450	0.11
利息收入	6,844,000	496,663	554,000	-57,337	10.35	1,931,098	1,931,000	98	0.01
政府撥入收入	90,485,000					35,336,815	35,337,000	-185	-
政府其他撥入收入	90,485,000					35,336,815	35,337,000	-185	-
其他收入		2,376		2,376		68,250		68,250	
雜項收入		2,376		2,376		68,250		68,250	
基金用途	136,642,000	1,950,963	1,446,000	504,963	34.92	5,405,939	4,778,000	627,939	13.14
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	1,950,963	1,446,000	504,963	34.92	5,405,939	4,778,000	627,939	13.14
購建固定資產	30,000	29,712	30,000	-288	0.96	29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	1,921,251	1,416,000	505,251	35.68	5,376,227	4,748,000	628,227	13.23
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	2,009,296	2,378,000	-368,704	15.50	38,658,774	39,029,000	-370,226	0.95
期初基金餘額	520,092,000					534,058,900	520,092,000	13,966,900	2.69

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113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	%
解繳公庫 期末基金餘額	518,375,000					572,717,674	559,121,000	13,596,674	2.43

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113年4月份

基金來源：雜項收入係收回博訓中心繳回112年度剩餘款及未足額進用身障者差額補助費之滯納金等。

基金用途：1.服務費用係支手語翻譯費、ZP-4907車輛維修費及保險費。

2.材料及用品費主要係支「支持性就業服務計畫」書籍一批。

3.租金、償債、利息及相關手續費係支影印機租賃費。

4.稅捐及規費（強制費）係因預算分配至千元，ZP-4907車輛檢驗費覈實支出。

5.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費係支庇護性員工成功轉銜至一般性就業職場獎勵金及庇護商品行銷活動、身心障礙者參加國家考試補習學費及錄取獎勵金、撥付超額進用身心障礙者之義務機關超額獎勵金。

6.其他係庇護工場財務稽核計畫相關經費尚未辦理核銷。

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113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			
			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	216	147	146.94	1,950,963	1,416,000	534,963	37.78
		累計數	275	167	164.67	5,405,939	4,778,000	627,939	13.14
		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108案, 主要係撥付超額進用身心障礙者之義務機關超額獎勵金、身心障礙者參加國家考試補習學費及錄取獎勵金。

高雄市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國113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	3,487,051		78,399			3,565,450
房屋及建築	11,546,214	-5,399,762			-63,568	6,082,884
機械及設備	194,183	-192,241	29,712			31,654
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
電腦軟體	5,000					5,000
合 計	15,902,448	-6,255,303	108,111		-63,568	9,691,688

註：1.土地：本年度增加數78,399元，係因土地公告現值增加。

2.機械及設備：本年度增加數29,712元，係購置筆記型電腦1台。

高雄市身心障礙者就業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
促進身心障礙者就業支出		30,000			30,000	30,000	29,712		29,712	99.04	-288	0.96		
機械及設備		30,000			30,000	30,000	29,712		29,712	99.04	-288	0.96		
機械及設備		30,000			30,000	30,000	29,712		29,712	99.04	-288	0.96		
總計		30,000			30,000	30,000	29,712		29,712	99.04	-288	0.96		

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	583,126,273	100.00	負債	716,911	0.12
流動資產	570,456,396	97.83	流動負債	306,461	0.05
現金	536,821,762	92.06	應付款項	306,461	0.05
銀行存款	536,821,762	92.06	應付費用	306,461	0.05
應收款項	26,400	-	其他負債	410,450	0.07
應收帳款	26,400	-	什項負債	410,450	0.07
預付款項	33,608,234	5.76	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	33,608,234	5.76	淨資產	582,409,362	99.88
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	582,409,362	99.88
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	582,409,362	99.88
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	543,706,045	93.24
固定資產	9,686,688	1.66	本期賸餘	38,703,317	6.64
土地	3,565,450	0.61			
土地	3,565,450	0.61			
房屋建築及設備	6,082,884	1.04			
房屋建築及設備	11,546,214	1.98			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,463,330	-0.94			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	31,654	0.01			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊 - 機械及設備	-192,241	-0.03			
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	2,670,545	0.46			
什項資產	2,670,545	0.46			
催收款項	2,692,545	0.46			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合計	583,126,273	100.00	合計	583,126,273	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113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,960,259	44,143,112
徵收及依法分配收入	3,461,220	6,318,100
違規罰款收入	3,461,220	6,318,100
財產收益	496,663	2,419,947
財產孳息收入	496,663	2,341,548
財產交易利益		78,399
政府撥入收入		35,336,815
政府其他撥入收入		35,336,815
其他收入	2,376	68,250
雜項收入	2,376	68,250
支出	1,937,143	5,439,795
人事支出	663,659	3,524,931
人事支出	663,659	3,524,931
業務支出	949,092	1,264,641
業務支出	949,092	1,264,641
獎補助支出	300,500	440,500
捐助國內團體	110,000	175,000
其他獎補助	190,500	265,500
折舊、折耗及攤銷	15,892	63,568

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113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	15,892	63,568
其他支出	8,000	146,155
其他支出	8,000	146,155
本期賸餘(短絀)	2,023,116	38,703,317
期初淨資產		543,706,045
解繳公庫		
期末淨資產		582,409,362

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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113年1月1日至113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	44,064,713	78,399	44,143,112	收入
徵收及依法分配收入	6,318,100		6,318,100	徵收及依法分配收入
財產收入	2,341,548	78,399	2,419,947	財產收益
政府撥入收入	35,336,815		35,336,815	政府撥入收入
其他收入	68,250		68,250	其他收入
基金用途	5,405,939	33,856	5,439,795	支出
用人費用	3,524,931		3,524,931	人事支出
服務費用	110,005	1,154,636	1,264,641	業務支出
材料及用品費	22,496	-22,496		
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	1,125,000	-1,125,000		
捐助、補助與獎助	440,500		440,500	獎補助支出
其他	146,155		146,155	其他支出
購建固定資產	29,712	-29,712		
其他		63,568	63,568	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,658,774	44,543	38,703,317	本期賸餘(短絀)

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113年1月1日至113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
期初基金餘額	534,058,900	9,647,145	543,706,045	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	572,717,674	9,691,688	582,409,362	期末淨資產

- 註: 1. 「財產收益」之調整數78,399元=土地公告現值增加78,399元。
 2. 「購建固定資產及無形資產」之調整數29,712元=購置機械及設備29,712元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數63,568元=固定資產折舊63,568元。