

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2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	649,422	495,000	154,422	31.20	36,548,783	36,363,000	185,783	0.51
徵收及依法分配收入	36,775,000	109,880		109,880		137,350		137,350	
違規罰款收入	36,775,000	109,880		109,880		137,350		137,350	
財產收入	7,665,000	496,022	495,000	1,022	0.21	1,027,117	1,026,000	1,117	0.11
租金收入	821,000					205,225	205,000	225	0.11
利息收入	6,844,000	496,022	495,000	1,022	0.21	821,892	821,000	892	0.11
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		43,520		43,520		47,501		47,501	
雜項收入		43,520		43,520		47,501		47,501	
基金用途	136,642,000	677,647	686,000	-8,353	1.22	2,417,137	2,445,000	-27,863	1.14
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	677,647	686,000	-8,353	1.22	2,417,137	2,445,000	-27,863	1.14
購建固定資產	30,000								
其他	136,612,000	677,647	686,000	-8,353	1.22	2,417,137	2,445,000	-27,863	1.14
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	-28,225	-191,000	162,775	85.22	34,131,646	33,918,000	213,646	0.63
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2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					568,190,546	554,010,000	14,180,546	2.56

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2月份

基金來源：1.違規罰款收入係義務進用單位提前繳納未足額進用身障者差額補助費所致。
2.雜項收入係收回博訓中心繳回112年度剩餘款及滯納金等。

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113年2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	3	3	100.00	677,647	686,000	-8,353	1.22
		累計數	8	8	100.00	2,417,137	2,445,000	-27,863	1.14
		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							

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2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			-31,784	6,114,668
機械及設備	194,183	-192,241				1,942
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	78,399		-31,784	9,693,760

註：本年度成本增加數78,399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113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	578,601,217	100.00	負債	716,911	0.12
流動資產	565,926,268	97.81	流動負債	306,461	0.05
現金	530,798,954	91.74	應付款項	306,461	0.05
銀行存款	530,798,954	91.74	應付費用	306,461	0.05
應收款項	1,557,600	0.27	其他負債	410,450	0.07
應收帳款	1,557,600	0.27	什項負債	410,450	0.07
預付款項	33,569,714	5.80	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	33,569,714	5.80	淨資產	577,884,306	99.88
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	577,884,306	99.88
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	577,884,306	99.88
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	543,706,045	93.97
固定資產	9,688,760	1.67	本期賸餘	34,178,261	5.91
土地	3,565,450	0.62			
土地	3,565,450	0.62			
房屋建築及設備	6,114,668	1.06			
房屋建築及設備	11,546,214	2.00			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,431,546	-0.94			

高雄市身心障礙者就業基金
平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.03			
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	0.12			
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	2,673,545	0.46			
什項資產	2,673,545	0.46			
催收款項	2,695,545	0.47			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	578,601,217	100.00	合 計	578,601,217	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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	727,821	36,627,182
徵收及依法分配收入	109,880	137,350
違規罰款收入	109,880	137,350
財產收益	574,421	1,105,516
財產孳息收入	496,022	1,027,117
財產交易利益	78,399	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	43,520	47,501
雜項收入	43,520	47,501
支出	693,539	2,448,921
人事支出	479,415	2,196,765
人事支出	479,415	2,196,765
業務支出	31,232	42,732
業務支出	31,232	42,732
獎補助支出	35,000	45,000
捐助國內團體	35,000	45,000
折舊、折耗及攤銷	15,892	31,784
固定資產折舊	15,892	31,784

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	132,000	132,640
其他支出	132,000	132,640
本期賸餘(短絀)	34,282	34,178,261
期初淨資產		543,706,045
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		577,884,306

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2月29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	36,548,783	78,399	36,627,182	收入
徵收及依法分配收入	137,350		137,350	徵收及依法分配收入
財產收入	1,027,117	78,399	1,105,516	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	47,501		47,501	其他收入
基金用途	2,417,137	31,784	2,448,921	支出
用人費用	2,196,765		2,196,765	人事支出
服務費用	25,225	17,507	42,732	業務支出
材料及用品費	15,277	-15,277		
租金、償債、利息及相關手續費	2,230	-2,230		
捐助、補助與獎助	45,000		45,000	獎補助支出
其他	132,640		132,640	其他支出
其他		31,784	31,784	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	34,131,646	46,615	34,178,261	本期賸餘(短絀)
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	568,190,546	9,693,760	577,884,306	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. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數31,784元=固定資產折舊31,784元。