

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5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	3,919,514	3,619,000	300,514	8.30	47,984,227	47,426,000	558,227	1.18
徵收及依法分配收入	36,775,000	3,268,985	3,064,000	204,985	6.69	9,587,085	9,193,000	394,085	4.29
違規罰款收入	36,775,000	3,268,985	3,064,000	204,985	6.69	9,587,085	9,193,000	394,085	4.29
財產收入	7,665,000	648,331	555,000	93,331	16.82	2,989,879	2,896,000	93,879	3.24
租金收入	821,000					410,450	410,000	450	0.11
利息收入	6,844,000	648,331	555,000	93,331	16.82	2,579,429	2,486,000	93,429	3.76
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		2,198		2,198		70,448		70,448	
雜項收入		2,198		2,198		70,448		70,448	
基金用途	136,642,000	5,049,262	6,271,000	-1,221,738	19.48	10,455,201	11,049,000	-593,799	5.37
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	5,049,262	6,271,000	-1,221,738	19.48	10,455,201	11,049,000	-593,799	5.37
購建固定資產	30,000					29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	5,049,262	6,271,000	-1,221,738	19.48	10,425,489	11,019,000	-593,511	5.39
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	-1,129,748	-2,652,000	1,522,252	57.40	37,529,026	36,377,000	1,152,026	3.17
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5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					571,587,926	556,469,000	15,118,926	2.72

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5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。

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5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	58	60	96.67	5,049,262	6,271,000	-1,221,738	19.48
		累計數	333	227	146.70	10,455,201	11,049,000	-593,799	5.37
		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106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、身心障礙者參加汽車駕駛考照訓練學費補助及考取獎勵金。

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5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			-79,460	6,066,992
機械及設備	194,183	-192,241	29,712		-613	31,041
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		-80,073	9,675,183

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5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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	581,980,020	100.00	負債	716,911	0.12
流動資產	569,329,648	97.83	流動負債	306,461	0.05
現金	536,693,804	92.22	應付款項	306,461	0.05
銀行存款	536,693,804	92.22	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	32,609,444	5.60	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	32,609,444	5.60	淨資產	581,263,109	99.88
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	581,263,109	99.88
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	581,263,109	99.88
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	543,706,045	93.42
固定資產	9,670,183	1.66	本期賸餘	37,557,064	6.45
土地	3,565,450	0.61			
土地	3,565,450	0.61			
房屋建築及設備	6,066,992	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	-5,479,222	-0.94			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	31,041	0.01			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊 - 機械及設備	-192,854	-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	2,667,545	0.46			
什項資產	2,667,545	0.46			
催收款項	2,689,545	0.46			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	581,980,020	100.00	合 計	581,980,020	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,919,514	48,062,626
徵收及依法分配收入	3,268,985	9,587,085
違規罰款收入	3,268,985	9,587,085
財產收益	648,331	3,068,278
財產孳息收入	648,331	2,989,879
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	2,198	70,448
雜項收入	2,198	70,448
支出	5,065,767	10,505,562
人事支出	611,552	4,136,483
人事支出	611,552	4,136,483
業務支出	192,720	1,457,361
業務支出	192,720	1,457,361
獎補助支出	4,241,390	4,681,890
補(協)助政府機關(構)	3,954,390	3,954,390
捐助國內團體	10,000	185,000
其他獎補捐助	277,000	542,500

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	16,505	80,073
固定資產折舊	16,505	80,073
其他支出	3,600	149,755
其他支出	3,600	149,755
本期賸餘(短絀)	-1,146,253	37,557,064
期初淨資產		543,706,045
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		581,263,109

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113年1月1日至113年5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	47,984,227	78,399	48,062,626	收入
徵收及依法分配收入	9,587,085		9,587,085	徵收及依法分配收入
財產收入	2,989,879	78,399	3,068,278	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	70,448		70,448	其他收入
基金用途	10,455,201	50,361	10,505,562	支出
用人費用	4,136,483		4,136,483	人事支出
服務費用	178,375	1,278,986	1,457,361	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	8,920	-8,920		
稅捐及規費(強制費)	7,570	-7,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,240,000	-1,240,000		
捐助、補助與獎助	4,681,890		4,681,890	獎補助支出
其他	149,755		149,755	其他支出
購建固定資產	29,712	-29,712		
其他		80,073	80,073	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	37,529,026	28,038	37,557,064	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5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
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	571,587,926	9,675,183	581,263,109	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80,073元=固定資產折舊80,073元。