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2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	%
基金來源	136,081,000	1,228,004	789,000	439,004	55.64	32,336,052	31,905,000	431,052	1.35
徵收及依法分配收入	40,958,000	314,490	29,000	285,490	984.45	343,080	57,000	286,080	501.89
徵收收入	40,958,000	314,490	29,000	285,490	984.45	343,080	57,000	286,080	501.89
財產收入	8,432,000	772,557	760,000	12,557	1.65	1,140,987	1,141,000	-13	-
租金收入	821,000					205,225	205,000	225	0.11
利息收入	7,611,000	772,557	760,000	12,557	1.65	935,762	936,000	-238	0.03
政府撥入收入	86,691,000					30,706,764	30,707,000	-236	-
政府其他撥入收入	86,691,000					30,706,764	30,707,000	-236	-
其他收入		140,957		140,957		145,221		145,221	
雜項收入		140,957		140,957		145,221		145,221	
基金用途	131,635,000	940,795	725,000	215,795	29.76	3,974,065	2,671,000	1,303,065	48.79
促進身心障礙者就業支出	131,635,000	940,795	725,000	215,795	29.76	3,974,065	2,671,000	1,303,065	48.79
其他	131,635,000	940,795	725,000	215,795	29.76	3,974,065	2,671,000	1,303,065	48.79
本期賸餘(短絀)	4,446,000	287,209	64,000	223,209	348.76	28,361,987	29,234,000	-872,013	2.98
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	%
期末基金餘額	536,788,000					563,642,958	561,576,000	2,066,958	0.37

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2月份

基金來源：1.徵收收入係未足額進用身障者之義務機關較預期提前繳納差額補助費。2.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。

基金用途：1.服務費用主要係「庇護性就業服務計畫」補助評審會議及採購案評審會議之印刷費、出席費減少開支。2.材料及用品費主要係支「職業輔導評量計畫」文具用品及「庇護性就業服務計畫」資料夾等。3.租金、償債、利息及相關手續費係支影印機租金。4.稅捐及規費（強制費）係支ZP-4907車輛檢驗費。5.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費主要係支「庇護性就業服務計畫」肢體障礙協會113年度之年終獎金。6.短絀、賠償給付與支應退場支出主要係註銷代償創業貸款3案。7.其他主要係免繳未足額進用身心障礙者差額補助費8案。

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			
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	16			940,795	725,000	215,795	29.76
		累計數	28			3,974,065	2,671,000	1,303,065	48.79
		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28案, 主要係支手語翻譯費及註銷代償創業貸款等。

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	3,565,450					3,565,450
房屋及建築	11,546,214	-5,590,466			-31,784	5,923,964
機械及設備	223,895	-197,145			-1,226	25,524
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
電腦軟體	5,000					5,000
合 計	16,010,559	-6,450,911			-33,010	9,526,638

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	573,665,485	100.00	負債	495,889	0.09
流動資產	562,311,128	98.02	流動負債	85,439	0.01
現金	537,955,895	93.78	應付款項	85,439	0.01
銀行存款	537,955,895	93.78	應付費用	85,439	0.01
應收款項	576,870	0.10	其他負債	410,450	0.07
應收帳款	576,870	0.10	什項負債	410,450	0.07
預付款項	23,778,363	4.14	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	23,778,363	4.14	淨資產	573,169,596	99.91
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	573,169,596	99.91
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	573,169,596	99.91
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	544,840,619	94.98
固定資產	9,521,638	1.66	本期賸餘	28,328,977	4.94
土地	3,565,450	0.62			
土地	3,565,450	0.62			
房屋建築及設備	5,923,964	1.03			
房屋建築及設備	11,546,214	2.01			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,622,250	-0.98			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	25,524	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-198,371	-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	-0.12			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	1,520,075	0.26			
什項資產	1,520,075	0.26			
催收款項	1,620,475	0.28			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	-0.02			
合 計	573,665,485	100.00	合 計	573,665,485	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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,228,004	32,336,052
徵收及依法分配收入	314,490	343,080
其他徵收收入	314,490	343,080
財產收益	772,557	1,140,987
財產孳息收入	772,557	1,140,987
政府撥入收入		30,706,764
政府其他撥入收入		30,706,764
其他收入	140,957	145,221
雜項收入	140,957	145,221
支出	957,300	4,007,075
人事支出	502,542	2,273,472
人事支出	502,542	2,273,472
業務支出	127,240	1,342,610
業務支出	127,240	1,342,610
獎補助支出	117,123	132,123
捐助國內團體	117,123	132,123
折舊、折耗及攤銷	16,505	33,010
固定資產折舊	16,505	33,010
其他支出	193,890	225,860

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	193,890	225,860
本期賸餘(短絀)	270,704	28,328,977
期初淨資產		544,840,619
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		573,169,596

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2月28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	32,336,052		32,336,052	收入
徵收及依法分配收入	343,080		343,080	徵收及依法分配收入
財產收入	1,140,987		1,140,987	財產收益
政府撥入收入	30,706,764		30,706,764	政府撥入收入
其他收入	145,221		145,221	其他收入
基金用途	3,974,065	33,010	4,007,075	支出
用人費用	2,273,472		2,273,472	人事支出
服務費用	63,150	1,279,460	1,342,610	業務支出
材料及用品費	45,510	-45,510		
租金、償債、利息及相關手續費	2,230	-2,230		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
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	132,123		132,123	獎補助支出
		33,010	33,010	折舊、折耗及攤銷
其他	225,860		225,860	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,361,987	-33,010	28,328,977	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				解繳公庫

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2月28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
期末基金餘額	563,642,958	9,526,638	573,169,596	淨資產調整數 期末淨資產

註：「折舊、折耗及攤銷」之調整數33,010元=固定資產折舊33,010元。