

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	134,925,000	14,722,802	15,047,000	-324,198	2.15	103,314,331	102,441,000	873,331	0.85
徵收及依法分配收入	36,775,000	2,664,590	3,065,000	-400,410	13.06	18,844,420	18,387,000	457,420	2.49
違規罰款收入	36,775,000	2,664,590	3,065,000	-400,410	13.06	18,844,420	18,387,000	457,420	2.49
財產收入	7,665,000	629,352	554,000	75,352	13.60	5,091,616	4,764,000	327,616	6.88
租金收入	821,000					615,675	615,000	675	0.11
利息收入	6,844,000	629,352	554,000	75,352	13.60	4,475,941	4,149,000	326,941	7.88
政府撥入收入	90,485,000	11,428,365	11,428,000	365	-	79,293,851	79,290,000	3,851	-
政府其他撥入收入	90,485,000	11,428,365	11,428,000	365	-	79,293,851	79,290,000	3,851	-
其他收入		495		495		84,444		84,444	
雜項收入		495		495		84,444		84,444	
基金用途	136,642,000	974,282	856,000	118,282	13.82	38,963,823	37,710,000	1,253,823	3.32
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	974,282	856,000	118,282	13.82	38,963,823	37,710,000	1,253,823	3.32
購建固定資產	30,000					29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	974,282	856,000	118,282	13.82	38,934,111	37,680,000	1,254,111	3.33
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	13,748,520	14,191,000	-442,480	3.12	64,350,508	64,731,000	-380,492	0.59
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	%
解繳公庫 期末基金餘額	518,375,000					598,409,408	584,823,000	13,586,408	2.32

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8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	53	33	160.61	974,282	856,000	118,282	13.82
		累計數	646	625	103.36	38,963,823	37,710,000	1,253,823	3.32
		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							

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	3,487,051		156,798	78,399		3,565,450
房屋及建築	11,546,214	-5,399,762			-127,136	6,019,316
機械及設備	194,183	-192,241	29,712		-2,452	29,202
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	186,510	78,399	-129,588	9,625,668

註：1. 土地：本年度增加數156,798元，係因土地公告現值增加78,399元及科目轉正78,399元。本年度減少數78,399元，係科目轉正78,399元。

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8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	608,751,987	100.00	負債	716,911	0.12
流動資產	596,131,730	97.93	流動負債	306,461	0.05
現金	534,242,327	87.76	應付款項	306,461	0.05
銀行存款	534,242,327	87.76	應付費用	306,461	0.05
預付款項	61,889,403	10.17	其他負債	410,450	0.07
預付費用	61,889,403	10.17	什項負債	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	存入保證金	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	608,035,076	99.88
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	608,035,076	99.88
固定資產	9,620,668	1.58	淨資產	608,035,076	99.88
土地	3,565,450	0.59	累積餘額	543,706,045	89.31
土地	3,565,450	0.59	本期賸餘	64,250,632	10.55
房屋建築及設備	6,019,316	0.99	淨資產調整數	78,399	0.01
房屋建築及設備	11,546,214	1.90			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,526,898	-0.91			
機械及設備	29,202	-			
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113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	-194,693	-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	2,686,945	0.44			
什項資產	2,686,945	0.44			
催收款項	2,708,945	0.44			
備抵呆帳－催收款項	-22,000	-			
合 計	608,751,987	100.00	合 計	608,751,987	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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,722,802	103,314,331
徵收及依法分配收入	2,664,590	18,844,420
違規罰款收入	2,664,590	18,844,420
財產收益	629,352	5,091,616
財產孳息收入	629,352	5,091,616
政府撥入收入	11,428,365	79,293,851
政府其他撥入收入	11,428,365	79,293,851
其他收入	495	84,444
雜項收入	495	84,444
支出	990,787	39,063,699
人事支出	629,332	6,006,139
人事支出	629,332	6,006,139
業務支出	313,950	4,476,586
業務支出	313,950	4,476,586
獎補助支出		15,676,721
補(協)助政府機關(構)		13,809,936
捐助國內團體		1,244,410
其他獎補助		622,375
折舊、折耗及攤銷	16,505	129,588

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	16,505	129,588
其他支出	31,000	12,774,665
其他支出	31,000	12,774,665
本期賸餘(短絀)	13,732,015	64,250,632
期初淨資產		543,706,045
解繳公庫		
淨資產調整數		78,399
期末淨資產		608,035,076

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
期初基金餘額	534,058,900	9,647,145	543,706,045	期初淨資產
解繳公庫		78,399	78,399	解繳公庫
期末基金餘額	598,409,408	9,625,668	608,035,076	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數129,588元=固定資產折舊129,588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. 「淨資產調整數」78,399元=土地公告現值增加78,399元。