

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10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	17,537,243	15,020,000	2,517,243	16.76	124,824,993	121,080,000	3,744,993	3.09
徵收及依法分配收入	36,775,000	2,637,120	3,065,000	-427,880	13.96	24,685,820	24,516,000	169,820	0.69
違規罰款收入	36,775,000	2,637,120	3,065,000	-427,880	13.96	24,685,820	24,516,000	169,820	0.69
財產收入	7,665,000	698,644	760,000	-61,356	8.07	6,559,289	6,079,000	480,289	7.90
租金收入	821,000		206,000	-206,000	100.00	820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	6,844,000	698,644	554,000	144,644	26.11	5,738,389	5,258,000	480,389	9.14
政府撥入收入	90,485,000	14,201,369	11,195,000	3,006,369	26.85	93,495,220	90,485,000	3,010,220	3.33
政府其他撥入收入	90,485,000	14,201,369	11,195,000	3,006,369	26.85	93,495,220	90,485,000	3,010,220	3.33
其他收入		110		110		84,664		84,664	
雜項收入		110		110		84,664		84,664	
基金用途	136,642,000	1,648,887	3,026,000	-1,377,113	45.51	73,477,909	72,688,000	789,909	1.09
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	1,648,887	3,026,000	-1,377,113	45.51	73,477,909	72,688,000	789,909	1.09
購建固定資產	30,000					29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	1,648,887	3,026,000	-1,377,113	45.51	73,448,197	72,658,000	790,197	1.09
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	15,888,356	11,994,000	3,894,356	32.47	51,347,084	48,392,000	2,955,084	6.11
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10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					585,405,984	568,484,000	16,921,984	2.98

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10月份

基金來源：1. 政府其他撥入收入係庇護性就業服務計畫實際撥入數較預算數增加。
2. 雜項收入係收回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10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	125	246	50.81	1,648,887	3,026,000	-1,377,113	45.51
		累計數	860	956	89.96	73,477,909	72,688,000	789,909	1.09
		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減少96案，主要係撥付之超額獎勵金較預計減少所致。

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10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			-158,920	5,987,532
機械及設備	194,183	-192,241	29,712		-3,678	27,976
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	-162,598	9,592,658

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10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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	595,715,553	100.00	負債	716,911	0.12
流動資產	583,134,306	97.89	流動負債	306,461	0.05
現金	548,748,208	92.12	應付款項	306,461	0.05
銀行存款	548,748,208	92.12	應付費用	306,461	0.05
預付款項	34,386,098	5.77	其他負債	410,450	0.07
預付費用	34,386,098	5.77	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	594,998,642	99.88
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	594,998,642	99.88
固定資產	9,587,658	1.61	淨資產	594,998,642	99.88
土地	3,565,450	0.60	累積餘額	543,706,045	91.27
土地	3,565,450	0.60	本期賸餘	51,214,198	8.60
房屋建築及設備	5,987,532	1.01	淨資產調整數	78,399	0.01
房屋建築及設備	11,546,214	1.94			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,558,682	-0.93			
機械及設備	27,976	-			
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10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	-195,919	-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	2,680,945	0.45			
什項資產	2,680,945	0.45			
催收款項	2,702,945	0.45			
備抵呆帳－催收款項	-22,000	-			
合 計	595,715,553	100.00	合 計	595,715,553	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,537,243	124,824,993
徵收及依法分配收入	2,637,120	24,685,820
違規罰款收入	2,637,120	24,685,820
財產收益	698,644	6,559,289
財產孳息收入	698,644	6,559,289
政府撥入收入	14,201,369	93,495,220
政府其他撥入收入	14,201,369	93,495,220
其他收入	110	84,664
雜項收入	110	84,664
支出	1,665,392	73,610,795
人事支出	658,804	7,307,747
人事支出	658,804	7,307,747
業務支出	627,653	16,109,294
業務支出	627,653	16,109,294
獎補助支出	348,140	37,193,575
補(協)助政府機關(構)		17,504,477
捐助國內團體	348,140	19,032,223
其他獎補助		656,875
折舊、折耗及攤銷	16,505	162,598

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年10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	162,598
其他支出	14,290	12,837,581
其他支出	14,290	12,837,581
本期賸餘(短絀)	15,871,851	51,214,198
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		594,998,642

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10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	124,824,993		124,824,993	收入
徵收及依法分配收入	24,685,820		24,685,820	徵收及依法分配收入
財產收入	6,559,289		6,559,289	財產收益
政府撥入收入	93,495,220		93,495,220	政府撥入收入
其他收入	84,664		84,664	其他收入
基金用途	73,477,909	132,886	73,610,795	支出
用人費用	7,307,747		7,307,747	人事支出
服務費用	12,761,065	3,348,229	16,109,294	業務支出
材料及用品費	49,259	-49,259		
租金、償債、利息及相關手續費	19,380	-19,380		
稅捐及規費(強制費)	209,590	-209,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,070,000	-3,070,000		
捐助、補助與獎助	37,193,575		37,193,575	獎補助支出
其他	12,837,581		12,837,581	其他支出
購建固定資產	29,712	-29,712		
其他		162,598	162,598	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	51,347,084	-132,886	51,214,198	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10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	585,405,984	9,592,658	594,998,642	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數162,598元=固定資產折舊162,598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。