

# 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6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	%
<b>基金來源</b>	<b>136,081,000</b>	<b>14,171,985</b>	<b>26,836,000</b>	<b>-12,664,015</b>	<b>-47.19</b>	<b>56,163,202</b>	<b>68,813,000</b>	<b>-12,649,798</b>	<b>-18.38</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>40,958,000</b>	<b>3,030,540</b>	<b>2,700,000</b>	<b>330,540</b>	<b>12.24</b>	<b>10,978,560</b>	<b>10,857,000</b>	<b>121,560</b>	<b>1.12</b>
徵收收入	40,958,000	3,030,540	2,700,000	330,540	12.24	10,978,560	10,857,000	121,560	1.12
其他徵收收入	40,958,000	3,030,540	2,700,000	330,540	12.24	10,978,560	10,857,000	121,560	1.12
<b>財產收入</b>	<b>8,432,000</b>	<b>706,737</b>	<b>634,000</b>	<b>72,737</b>	<b>11.47</b>	<b>3,890,303</b>	<b>3,747,000</b>	<b>143,303</b>	<b>3.82</b>
租金收入	821,000					273,633	273,000	633	0.23
利息收入	7,611,000	706,737	634,000	72,737	11.47	3,616,670	3,474,000	142,670	4.11
<b>政府撥入收入</b>	<b>86,691,000</b>	<b>10,418,112</b>	<b>23,502,000</b>	<b>-13,083,888</b>	<b>-55.67</b>	<b>41,124,876</b>	<b>54,209,000</b>	<b>-13,084,124</b>	<b>-24.14</b>
政府其他撥入收入	86,691,000	10,418,112	23,502,000	-13,083,888	-55.67	41,124,876	54,209,000	-13,084,124	-24.14
<b>其他收入</b>		<b>16,596</b>		<b>16,596</b>	<b>--</b>	<b>169,463</b>		<b>169,463</b>	<b>--</b>
雜項收入		16,596		16,596	--	169,463		169,463	--
<b>基金用途</b>	<b>131,635,000</b>	<b>11,662,088</b>	<b>13,382,000</b>	<b>-1,719,912</b>	<b>-12.85</b>	<b>24,054,535</b>	<b>25,027,000</b>	<b>-972,465</b>	<b>-3.89</b>
<b>促進身心障礙者就業支出</b>	<b>131,635,000</b>	<b>11,662,088</b>	<b>13,382,000</b>	<b>-1,719,912</b>	<b>-12.85</b>	<b>24,054,535</b>	<b>25,027,000</b>	<b>-972,465</b>	<b>-3.89</b>
其他	131,635,000	11,662,088	13,382,000	-1,719,912	-12.85	24,054,535	25,027,000	-972,465	-3.89
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>4,446,000</b>	<b>2,509,897</b>	<b>13,454,000</b>	<b>-10,944,103</b>	<b>-81.34</b>	<b>32,108,667</b>	<b>43,786,000</b>	<b>-11,677,333</b>	<b>-26.67</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>532,342,000</b>					<b>535,280,971</b>	<b>532,342,000</b>	<b>2,938,971</b>	<b>0.55</b>

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6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	536,788,000					567,389,638	576,128,000	-8,738,362	-1.52

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6月份

基金來源：

1. 政府其他撥入收入係勞動部勞動力發展署尚未將就安基金統籌分配款未撥入所致。
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。

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6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	58	8	725.00	11,662,088	13,382,000	-1,719,912	-12.85
		累計數	382	295	129.49	24,054,535	25,027,000	-972,465	-3.89
		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87案, 主要係核發超額獎勵金、補助國家考試學費、汽車駕駛訓練學費等所致。

# 高雄市身心障礙者就業基金

## 資本資產明細表

中華民國114年6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		151,889			3,717,339
房屋及建築	11,546,214	-5,590,466		158,004	31,876	5,829,620
機械及設備	223,895	-197,145	113,400	113,400	-3,678	23,072
交通及運輸設備	670,000	-663,300				6,700
雜項設備			44,604	44,604		
電腦軟體	5,000					5,000
<b>合 計</b>	<b>16,010,559</b>	<b>-6,450,911</b>	<b>309,893</b>	<b>316,008</b>	<b>28,198</b>	<b>9,581,731</b>

註：1. 土地：本年度成本增加數151,889元，係因土地公告現值增加。2. 房屋及建築：本年度成本減少數158,004元，係重分類至機械及設備113,400元及雜項設備44,604元。3. 機械及設備：本年度成本增加數113,400元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數113,400元，係安全活門因不堪使用報廢所致。4. 雜項設備：本年度成本增加數44,604元，係房屋及建築重分類所致；本年度成本減少數44,604元，係展示牌因不堪使用報廢所致。

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>577,476,758</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>505,389</b>	<b>0.09</b>
<b>流動資產</b>	<b>566,075,308</b>	<b>98.03</b>	<b>流動負債</b>	<b>94,939</b>	<b>0.02</b>
現金	541,989,226	93.85	應付款項	94,939	0.02
銀行存款	541,989,226	93.85	應付代收款	9,500	-
應收款項	82,410	0.01	應付費用	85,439	0.01
應收帳款	82,410	0.01	<b>其他負債</b>	<b>410,450</b>	<b>0.07</b>
預付款項	24,003,672	4.16	什項負債	410,450	0.07
預付費用	24,003,672	4.16	存入保證金	410,450	0.07
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>307,644</b>	<b>0.05</b>	<b>淨資產</b>	<b>576,971,369</b>	<b>99.91</b>
長期貸款	307,644	0.05	<b>淨資產</b>	<b>576,971,369</b>	<b>99.91</b>
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	576,971,369	99.91
<b>固定資產</b>	<b>9,576,731</b>	<b>1.66</b>	累積餘額	544,840,619	94.35
土地	3,717,339	0.64	本期賸餘	31,978,861	5.54
土地	3,717,339	0.64	淨資產調整數	151,889	0.03
房屋建築及設備	5,829,620	1.01			
房屋建築及設備	11,388,210	1.97			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,558,590	--			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	23,072	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-200,823	--			
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	--			
<b>無形資產</b>	<b>5,000</b>	<b>-</b>			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
<b>其他資產</b>	<b>1,512,075</b>	<b>0.26</b>			
什項資產	1,512,075	0.26			
催收款項	1,612,475	0.28			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	--			
<b>合 計</b>	<b>577,476,758</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>577,476,758</b>	<b>100.00</b>

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,171,985	56,163,202
徵收及依法分配收入	3,030,540	10,978,560
其他徵收收入	3,030,540	10,978,560
財產收益	706,737	3,890,303
財產孳息收入	706,737	3,890,303
政府撥入收入	10,418,112	41,124,876
政府其他撥入收入	10,418,112	41,124,876
其他收入	16,596	169,463
雜項收入	16,596	169,463
支出	11,678,359	24,184,341
人事支出	587,230	4,693,930
人事支出	587,230	4,693,930
業務支出	271,673	3,166,680
業務支出	271,673	3,166,680
獎補助支出	341,533	5,474,365
補(協)助政府機關(構)		4,144,375
捐助國內團體	228,160	467,283
其他獎補助	113,373	862,707
財產損失		1,580

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失		1,580
折舊、折耗及攤銷	16,271	98,796
固定資產折舊	16,271	98,796
其他支出	10,461,652	10,748,990
其他支出	10,461,652	10,748,990
本期賸餘(短絀)	2,493,626	31,978,861
期初淨資產		544,840,619
解繳公庫		
淨資產調整數		151,889
期末淨資產		576,971,369

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6月30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	56,163,202		56,163,202	收入
徵收及依法分配收入	10,978,560		10,978,560	徵收及依法分配收入
財產收入	3,890,303		3,890,303	財產收益
政府撥入收入	41,124,876		41,124,876	政府撥入收入
其他收入	169,463		169,463	其他收入
基金用途	24,054,535	129,806	24,184,341	支出
用人費用	4,693,930		4,693,930	人事支出
服務費用	691,362	2,475,318	3,166,680	業務支出
材料及用品費	50,500	-50,500		
租金、償債、利息及相關手續費	32,190	-32,190		
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	1,153,788	-1,153,788		
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	5,474,365		5,474,365	獎補助支出
資產短絀		1,580	1,580	財產損失
		98,796	98,796	折舊、折耗及攤銷
其他	10,719,560	29,430	10,748,990	其他支出

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6月30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
本期賸餘（短絀）	32,108,667	-129,806	31,978,861	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		151,889	151,889	解繳公庫
期末基金餘額	567,389,638	9,581,731	576,971,369	淨資產調整數 期末淨資產

高雄市身心障礙者就業基金  
預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年6月30日

1. 「財產損失」之調整數1,580元=處份機械及設備財產交易損失1,134元(原值113,400元，累計折舊112,266元)+處份雜項設備財產交易損失446元(原值44,604元，累計折舊44,158元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數98,796元=固定資產折舊98,796元。
3. 「其他支出」之調整數29,430元=安全活門原列房屋建築及設備改列機械及設備，因耐用年限不同，所產生之差額29,430元。
4. 「淨資產調整數」151,889元=土地公告現值增加151,889元。