

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3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	136,081,000	3,231,072	3,335,000	-103,928	3.12	35,567,124	35,240,000	327,124	0.93
徵收及依法分配收入	40,958,000	2,458,740	2,700,000	-241,260	8.94	2,801,820	2,757,000	44,820	1.63
徵收收入	40,958,000	2,458,740	2,700,000	-241,260	8.94	2,801,820	2,757,000	44,820	1.63
財產收入	8,432,000	771,217	635,000	136,217	21.45	1,912,204	1,776,000	136,204	7.67
租金收入	821,000	68,408		68,408		273,633	205,000	68,633	33.48
利息收入	7,611,000	702,809	635,000	67,809	10.68	1,638,571	1,571,000	67,571	4.30
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		1,115		1,115		146,336		146,336	
雜項收入		1,115		1,115		146,336		146,336	
基金用途	131,635,000	1,282,929	1,598,000	-315,071	19.72	5,256,994	4,269,000	987,994	23.14
促進身心障礙者就業支出	131,635,000	1,282,929	1,598,000	-315,071	19.72	5,256,994	4,269,000	987,994	23.14
其他	131,635,000	1,282,929	1,598,000	-315,071	19.72	5,256,994	4,269,000	987,994	23.14
本期賸餘（短絀）	4,446,000	1,948,143	1,737,000	211,143	12.16	30,310,130	30,971,000	-660,870	2.13
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3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					565,591,101	563,313,000	2,278,101	0.40

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3月份

基金來源：

1. 租金收入係信用國際旅行社提早繳納4月租金。
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「提升高雄市庇護工場營運銷售及產品推廣計畫」於3/28日議價，致未能撥付第1期經費。
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、利息及相關手續費主要係支「探索花藝產業及永生花擴香石體驗課程」之場地租金。
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義務機關超額進用身心障礙者之獎勵金。
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3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	93	42	221.43	1,282,929	1,598,000	-315,071	19.72
		累計數	121	42	288.10	5,256,994	4,269,000	987,994	23.14
		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							
		本月數							
		累計數							

註：累計數量實際數較預算數增加79案，主要係補助國家考試學費、汽車駕駛訓練學費及超額獎勵金等。

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3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			-47,676	5,908,072
機械及設備	223,895	-197,145			-1,839	24,911
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	151,889		-49,515	9,662,022

註：本年度成本增加數151,889元，係因土地公告現值增加。

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	575,749,012	100.00	負債	495,889	0.09
流動資產	564,262,271	98.00	流動負債	85,439	0.01
現金	540,358,588	93.85	應付款項	85,439	0.01
銀行存款	540,358,588	93.85	應付費用	85,439	0.01
應收款項	149,820	0.03	其他負債	410,450	0.07
應收帳款	149,820	0.03	什項負債	410,450	0.07
預付款項	23,753,863	4.13	存入保證金	410,450	0.07
預付費用	23,753,863	4.13	淨資產	575,253,123	99.91
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	575,253,123	99.91
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	575,253,123	99.91
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	544,840,619	94.63
固定資產	9,657,022	1.68	本期賸餘	30,260,615	5.26
土地	3,717,339	0.65	淨資產調整數	151,889	0.03
土地	3,717,339	0.65			
房屋建築及設備	5,908,072	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	-5,638,142	-0.98			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	24,911	-			
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-198,984	-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	1,517,075	0.26			
什項資產	1,517,075	0.26			
催收款項	1,617,475	0.28			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	-0.02			
合 計	575,749,012	100.00	合 計	575,749,012	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,231,072	35,567,124
徵收及依法分配收入	2,458,740	2,801,820
其他徵收收入	2,458,740	2,801,820
財產收益	771,217	1,912,204
財產孳息收入	771,217	1,912,204
政府撥入收入		30,706,764
政府其他撥入收入		30,706,764
其他收入	1,115	146,336
雜項收入	1,115	146,336
支出	1,299,434	5,306,509
人事支出	594,257	2,867,729
人事支出	594,257	2,867,729
業務支出	240,376	1,582,986
業務支出	240,376	1,582,986
獎補助支出	435,796	567,919
捐助國內團體		132,123
其他獎補助	435,796	435,796
折舊、折耗及攤銷	16,505	49,515
固定資產折舊	16,505	49,515

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	12,500	238,360
其他支出	12,500	238,360
本期賸餘（短絀）	1,931,638	30,260,615
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		575,253,123

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3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	35,567,124		35,567,124	收入
徵收及依法分配收入	2,801,820		2,801,820	徵收及依法分配收入
財產收入	1,912,204		1,912,204	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	146,336		146,336	其他收入
基金用途	5,256,994	49,515	5,306,509	支出
用人費用	2,867,729		2,867,729	人事支出
服務費用	115,296	1,467,690	1,582,986	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	10,460	-10,460		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,000	-180,000		
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	567,919		567,919	獎補助支出
		49,515	49,515	折舊、折耗及攤銷
其他	238,360		238,360	其他支出
本期賸餘（短絀）	30,310,130	-49,515	30,260,615	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114年1月1日至114年3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	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	565,591,101	9,662,022	575,253,123	期末淨資產

註: 1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數49,515元=固定資產折舊49,515元。

2. 「淨資產調整數」151,889元=土地公告現值增加151,889元。