

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12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	134,925,000	1,779,007	10,226,000	-8,446,993	82.60	130,153,040	134,925,000	-4,771,960	3.54
徵收及依法分配收入	36,775,000	8,076,180	9,195,000	-1,118,820	12.17	35,673,820	36,775,000	-1,101,180	2.99
違規罰款收入	36,775,000	8,076,180	9,195,000	-1,118,820	12.17	35,673,820	36,775,000	-1,101,180	2.99
財產收入	7,665,000	981,146	1,031,000	-49,854	4.84	8,173,315	7,665,000	508,315	6.63
租金收入	821,000					820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	6,844,000	981,146	1,031,000	-49,854	4.84	7,352,415	6,844,000	508,415	7.43
政府撥入收入	90,485,000	-7,280,704		-7,280,704		86,214,516	90,485,000	-4,270,484	4.72
政府其他撥入收入	90,485,000	-7,280,704		-7,280,704		86,214,516	90,485,000	-4,270,484	4.72
其他收入		2,385		2,385		91,389		91,389	
雜項收入		2,385		2,385		91,389		91,389	
基金用途	136,642,000	52,723,551	62,156,000	-9,432,449	15.18	128,930,969	136,642,000	-7,711,031	5.64
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	52,723,551	62,156,000	-9,432,449	15.18	128,930,969	136,642,000	-7,711,031	5.64
購建固定資產	30,000					29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	52,723,551	62,156,000	-9,432,449	15.18	128,901,257	136,612,000	-7,710,743	5.64
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	-50,944,544	-51,930,000	985,456	1.90	1,222,071	-1,717,000	2,939,071	171.17
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12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					535,280,971	518,375,000	16,905,971	3.26

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12月份

基金來源：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12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	337	332	101.51	52,723,551	62,156,000	-9,432,449	15.18
		累計數	1,274	1,319	96.59	128,930,969	136,642,000	-7,711,031	5.64
		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12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			-190,704	5,955,748
機械及設備	194,183	-192,241	29,712		-4,904	26,750
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	-195,608	9,559,648

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12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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	545,544,185	100.00	負債	703,566	0.13
流動資產	532,999,948	97.70	流動負債	293,116	0.05
現金	527,427,252	96.68	應付款項	293,116	0.05
銀行存款	527,427,252	96.68	應付代收款	205,465	0.04
應收款項	5,572,696	1.02	應付費用	87,651	0.02
應收帳款	5,329,180	0.98	其他負債	410,450	0.08
應收利息	243,516	0.04	什項負債	410,450	0.08
長期貸墊款及準備金	307,644	0.06	存入保證金	410,450	0.08
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	544,840,619	99.87
長期貸款	307,644	0.06	淨資產	544,840,619	99.87
固定資產	9,554,648	1.75	淨資產	544,840,619	99.87
土地	3,565,450	0.65	累積餘額	543,706,045	99.66
土地	3,565,450	0.65	本期賸餘	1,056,175	0.19
房屋建築及設備	5,955,748	1.09	淨資產調整數	78,399	0.01
房屋建築及設備	11,546,214	2.12			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,590,466	-1.02			
機械及設備	26,750	-			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	223,895	0.04			
累計折舊－機械及設備	-197,145	-0.04			
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	2,676,945	0.49			
什項資產	2,676,945	0.49			
催收款項	2,698,945	0.49			
備抵呆帳－催收款項	-22,000	-			
合 計	545,544,185	100.00	合 計	545,544,185	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,779,007	130,153,040
徵收及依法分配收入	8,076,180	35,673,820
違規罰款收入	8,076,180	35,673,820
財產收益	981,146	8,173,315
財產孳息收入	981,146	8,173,315
政府撥入收入	-7,280,704	86,214,516
政府其他撥入收入	-7,280,704	86,214,516
其他收入	2,385	91,389
雜項收入	2,385	91,389
支出	52,740,056	129,096,865
人事支出	493,094	8,440,145
人事支出	493,094	8,440,145
業務支出	15,796,522	32,838,230
業務支出	15,796,522	32,838,230
獎補助支出	36,417,947	74,764,513
補(協)助政府機關(構)	19,882,527	37,387,004
捐助國內團體	16,392,920	36,567,139
其他獎補助	142,500	810,370
折舊、折耗及攤銷	16,505	195,608

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年12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	195,608
其他支出	15,988	12,858,369
其他支出	15,988	12,858,369
本期賸餘(短絀)	-50,961,049	1,056,175
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		544,840,619

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12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	130,153,040		130,153,040	收入
徵收及依法分配收入	35,673,820		35,673,820	徵收及依法分配收入
財產收入	8,173,315		8,173,315	財產收益
政府撥入收入	86,214,516		86,214,516	政府撥入收入
其他收入	91,389		91,389	其他收入
基金用途	128,930,969	165,896	129,096,865	支出
用人費用	8,440,145		8,440,145	人事支出
服務費用	28,077,942	4,760,288	32,838,230	業務支出
材料及用品費	73,476	-73,476		
租金、償債、利息及相關手續費	30,105	-30,105		
稅捐及規費(強制費)	221,707	-221,707		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,435,000	-4,435,000		
捐助、補助與獎助	74,764,513		74,764,513	獎補助支出
其他	12,858,369		12,858,369	其他支出
購建固定資產	29,712	-29,712		
折舊、折耗及攤銷		195,608	195,608	
本期賸餘(短絀)	1,222,071	-165,896	1,056,175	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12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	535,280,971	9,559,648	544,840,619	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數195,608元=固定資產折舊195,608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。