

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11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	3,549,040	3,619,000	-69,960	1.93	128,374,033	124,699,000	3,675,033	2.95
徵收及依法分配收入	36,775,000	2,911,820	3,064,000	-152,180	4.97	27,597,640	27,580,000	17,640	0.06
違規罰款收入	36,775,000	2,911,820	3,064,000	-152,180	4.97	27,597,640	27,580,000	17,640	0.06
財產收入	7,665,000	632,880	555,000	77,880	14.03	7,192,169	6,634,000	558,169	8.41
租金收入	821,000					820,900	821,000	-100	0.01
利息收入	6,844,000	632,880	555,000	77,880	14.03	6,371,269	5,813,000	558,269	9.60
政府撥入收入	90,485,000					93,495,220	90,485,000	3,010,220	3.33
政府其他撥入收入	90,485,000					93,495,220	90,485,000	3,010,220	3.33
其他收入		4,340		4,340		89,004		89,004	
雜項收入		4,340		4,340		89,004		89,004	
基金用途	136,642,000	2,729,509	1,798,000	931,509	51.81	76,207,418	74,486,000	1,721,418	2.31
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	2,729,509	1,798,000	931,509	51.81	76,207,418	74,486,000	1,721,418	2.31
購建固定資產	30,000					29,712	30,000	-288	0.96
其他	136,612,000	2,729,509	1,798,000	931,509	51.81	76,177,706	74,456,000	1,721,706	2.31
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	819,531	1,821,000	-1,001,469	55.00	52,166,615	50,213,000	1,953,615	3.89
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11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					586,225,515	570,305,000	15,920,515	2.79

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11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11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	77	31	248.39	2,729,509	1,798,000	931,509	51.81
		累計數	937	987	94.93	76,207,418	74,486,000	1,721,418	2.31
		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							

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11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			-174,812	5,971,640
機械及設備	194,183	-192,241	29,712		-4,291	27,363
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	-179,103	9,576,153

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11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		

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	596,645,559	100.00	負債	843,891	0.14
流動資產	584,081,817	97.89	流動負債	433,441	0.07
現金	549,644,102	92.12	應付款項	433,441	0.07
銀行存款	549,644,102	92.12	應付代收款	126,980	0.02
預付款項	34,437,715	5.77	應付費用	306,461	0.05
預付費用	34,437,715	5.77	其他負債	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	什項負債	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	存入保證金	410,450	0.07
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	595,801,668	99.86
固定資產	9,571,153	1.60	淨資產	595,801,668	99.86
土地	3,565,450	0.60	淨資產	595,801,668	99.86
土地	3,565,450	0.60	累積餘額	543,706,045	91.13
房屋建築及設備	5,971,640	1.00	本期賸餘	52,017,224	8.72
房屋建築及設備	11,546,214	1.94	淨資產調整數	78,399	0.01
累計折舊－房屋建築及設備	-5,574,574	-0.93			
機械及設備	27,363	-			
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-196,532	-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	2,679,945	0.45			
什項資產	2,679,945	0.45			
催收款項	2,701,945	0.45			
備抵呆帳－催收款項	-22,000	-			
合 計	596,645,559	100.00	合 計	596,645,559	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,549,040	128,374,033
徵收及依法分配收入	2,911,820	27,597,640
違規罰款收入	2,911,820	27,597,640
財產收益	632,880	7,192,169
財產孳息收入	632,880	7,192,169
政府撥入收入		93,495,220
政府其他撥入收入		93,495,220
其他收入	4,340	89,004
雜項收入	4,340	89,004
支出	2,746,014	76,356,809
人事支出	639,304	7,947,051
人事支出	639,304	7,947,051
業務支出	932,414	17,041,708
業務支出	932,414	17,041,708
獎補助支出	1,152,991	38,346,566
補（協）助政府機關（構）		17,504,477
捐助國內團體	1,141,996	20,174,219
其他獎補助	10,995	667,870
折舊、折耗及攤銷	16,505	179,103

高雄市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國113年11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	179,103
其他支出	4,800	12,842,381
其他支出	4,800	12,842,381
本期賸餘（短絀）	803,026	52,017,224
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		595,801,668

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11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	128,374,033		128,374,033	收入
徵收及依法分配收入	27,597,640		27,597,640	徵收及依法分配收入
財產收入	7,192,169		7,192,169	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	89,004		89,004	其他收入
基金用途	76,207,418	149,391	76,356,809	支出
用人費用	7,947,051		7,947,051	人事支出
服務費用	13,358,474	3,683,234	17,041,708	業務支出
材料及用品費	64,539	-64,539		
租金、償債、利息及相關手續費	24,105	-24,105		
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	3,385,000	-3,385,000		
捐助、補助與獎助	38,346,566		38,346,566	獎補助支出
		179,103	179,103	折舊、折耗及攤銷
其他	12,842,381		12,842,381	其他支出
購建固定資產	29,712	-29,712		
本期賸餘(短絀)	52,166,615	-149,391	52,017,224	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11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
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
				淨資產調整數
期末基金餘額	586,225,515	9,576,153	595,801,668	期末淨資產

- 註: 1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數179,103元=固定資產折舊179,103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。