

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	134,925,000	3,555,671	3,620,000	-64,329	1.78	40,104,454	39,983,000	121,454	0.30
徵收及依法分配收入	36,775,000	2,719,530	3,064,000	-344,470	11.24	2,856,880	3,064,000	-207,120	6.76
違規罰款收入	36,775,000	2,719,530	3,064,000	-344,470	11.24	2,856,880	3,064,000	-207,120	6.76
財產收入	7,665,000	817,768	556,000	261,768	47.08	1,844,885	1,582,000	262,885	16.62
租金收入	821,000	205,225		205,225		410,450	205,000	205,450	100.22
利息收入	6,844,000	612,543	556,000	56,543	10.17	1,434,435	1,377,000	57,435	4.17
政府撥入收入	90,485,000					35,336,815	35,337,000	-185	-
政府其他撥入收入	90,485,000					35,336,815	35,337,000	-185	-
其他收入		18,373		18,373		65,874		65,874	
雜項收入		18,373		18,373		65,874		65,874	
基金用途	136,642,000	1,037,839	887,000	150,839	17.01	3,454,976	3,332,000	122,976	3.69
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	1,037,839	887,000	150,839	17.01	3,454,976	3,332,000	122,976	3.69
購建固定資產	30,000								
其他	136,612,000	1,037,839	887,000	150,839	17.01	3,454,976	3,332,000	122,976	3.69
本期賸餘(短絀)	-1,717,000	2,517,832	2,733,000	-215,168	7.87	36,649,478	36,651,000	-1,522	-
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	%
解繳公庫 期末基金餘額	518,375,000					570,708,378	556,743,000	13,965,378	2.51

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4-6月租金。
2.雜項收入係收回博訓中心繳回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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
促進身心障礙者就業支出	案	本月數	51	12	425.00	1,037,839	917,000	120,839	13.18
		累計數	59	20	295.00	3,454,976	3,362,000	92,976	2.77
		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39案，主要係撥付超額獎勵金。

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	3,487,051		78,399			3,565,450
房屋及建築	11,546,214	-5,399,762			-47,676	6,098,776
機械及設備	194,183	-192,241				1,942
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	78,399		-47,676	9,677,868

註：本年度成本增加數78,399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113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	581,129,557	100.00	負債	743,311	0.13
流動資產	568,472,500	97.82	流動負債	332,861	0.06
現金	534,882,186	92.04	應付款項	332,861	0.06
銀行存款	534,882,186	92.04	應付代收款	26,400	-
應收款項	26,400	-	應付費用	306,461	0.05
應收帳款	26,400	-	其他負債	410,450	0.07
預付款項	33,563,914	5.78	什項負債	410,450	0.07
預付費用	33,563,914	5.78	存入保證金	410,450	0.07
長期貸墊款及準備金	307,644	0.05	淨資產	580,386,246	99.87
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	580,386,246	99.87
長期貸款	307,644	0.05	淨資產	580,386,246	99.87
固定資產	9,672,868	1.66	累積餘額	543,706,045	93.56
土地	3,565,450	0.61	本期賸餘	36,680,201	6.31
土地	3,565,450	0.61			
房屋建築及設備	6,098,776	1.05			
房屋建築及設備	11,546,214	1.99			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,447,438	-0.94			

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	1,942	-			
機械及設備	194,183	0.03			
累計折舊 - 機械及設備	-192,241	-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	-0.11			
無形資產	5,000	-			
無形資產	5,000	-			
電腦軟體	5,000	-			
其他資產	2,671,545	0.46			
什項資產	2,671,545	0.46			
催收款項	2,693,545	0.46			
備抵呆帳 - 催收款項	-22,000	-			
合 計	581,129,557	100.00	合 計	581,129,557	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,555,671	40,182,853
徵收及依法分配收入	2,719,530	2,856,880
違規罰款收入	2,719,530	2,856,880
財產收益	817,768	1,923,284
財產孳息收入	817,768	1,844,885
財產交易利益		78,399
政府撥入收入		35,336,815
政府其他撥入收入		35,336,815
其他收入	18,373	65,874
雜項收入	18,373	65,874
支出	1,053,731	3,502,652
人事支出	664,507	2,861,272
人事支出	664,507	2,861,272
業務支出	272,817	315,549
業務支出	272,817	315,549
獎補助支出	95,000	140,000
捐助國內團體	20,000	65,000
其他獎補助	75,000	75,000
折舊、折耗及攤銷	15,892	47,676

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	15,892	47,676
其他支出	5,515	138,155
其他支出	5,515	138,155
本期賸餘(短絀)	2,501,940	36,680,201
期初淨資產		543,706,045
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		580,386,246

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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	40,104,454	78,399	40,182,853	收入
徵收及依法分配收入	2,856,880		2,856,880	徵收及依法分配收入
財產收入	1,844,885	78,399	1,923,284	財產收益
政府撥入收入	35,336,815		35,336,815	政府撥入收入
其他收入	65,874		65,874	其他收入
基金用途	3,454,976	47,676	3,502,652	支出
用人費用	2,861,272		2,861,272	人事支出
服務費用	82,485	233,064	315,549	業務支出
材料及用品費	18,154	-18,154		
租金、償債、利息及相關手續費	4,460	-4,460		
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	210,000	-210,000		
捐助、補助與獎助	140,000		140,000	獎補助支出
其他	138,155		138,155	其他支出
其他		47,676	47,676	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	36,649,478	30,723	36,680,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	534,058,900	9,647,145	543,706,045	期初淨資產

高雄市身心障礙者就業基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	570,708,378	9,677,868	580,386,246	淨資產調整數 期末淨資產

註: 1. 「財產收益」之調整數78,399元=土地公告現值增加78,399元。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數47,676元=固定資產折舊47,676元。