

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9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>3,097,335</b>	<b>3,333,000</b>	<b>-235,665</b>	<b>-7.07</b>	<b>106,304,895</b>	<b>105,896,000</b>	<b>408,895</b>	<b>0.39</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>40,958,000</b>	<b>2,573,100</b>	<b>2,700,000</b>	<b>-126,900</b>	<b>-4.70</b>	<b>18,726,450</b>	<b>18,957,000</b>	<b>-230,550</b>	<b>-1.22</b>
徵收收入	40,958,000	2,573,100	2,700,000	-126,900	-4.70	18,726,450	18,957,000	-230,550	-1.22
<b>財產收入</b>	<b>8,432,000</b>	<b>485,467</b>	<b>633,000</b>	<b>-147,533</b>	<b>-23.31</b>	<b>5,647,716</b>	<b>5,649,000</b>	<b>-1,284</b>	<b>-0.02</b>
租金收入	821,000					273,633	273,000	633	0.23
利息收入	7,611,000	485,467	633,000	-147,533	-23.31	5,374,083	5,376,000	-1,917	-0.04
<b>政府撥入收入</b>	<b>86,691,000</b>					<b>81,703,890</b>	<b>81,290,000</b>	<b>413,890</b>	<b>0.51</b>
政府其他撥入收入	86,691,000					81,703,890	81,290,000	413,890	0.51
<b>其他收入</b>		<b>38,768</b>		<b>38,768</b>	<b>--</b>	<b>226,839</b>		<b>226,839</b>	<b>--</b>
雜項收入		38,768		38,768	--	226,839		226,839	--
<b>基金用途</b>	<b>131,635,000</b>	<b>31,664,014</b>	<b>32,310,000</b>	<b>-645,986</b>	<b>-2.00</b>	<b>64,338,512</b>	<b>65,665,000</b>	<b>-1,326,488</b>	<b>-2.02</b>
<b>促進身心障礙者就業支出</b>	<b>131,635,000</b>	<b>31,664,014</b>	<b>32,310,000</b>	<b>-645,986</b>	<b>-2.00</b>	<b>64,338,512</b>	<b>65,665,000</b>	<b>-1,326,488</b>	<b>-2.02</b>
其他	131,635,000	31,664,014	32,310,000	-645,986	-2.00	64,338,512	65,665,000	-1,326,488	-2.02
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>4,446,000</b>	<b>-28,566,679</b>	<b>-28,977,000</b>	<b>410,321</b>	<b>-1.42</b>	<b>41,966,383</b>	<b>40,231,000</b>	<b>1,735,383</b>	<b>4.31</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>
<b>解繳公庫</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9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					577,247,354	572,573,000	4,674,354	0.82

註：基金來源：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9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	71	162	43.83	31,664,014	32,310,000	-645,986	-2.00
		累計數	694	716	96.93	64,338,512	65,665,000	-1,326,488	-2.02
		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114年9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	-15,098	5,782,646
機械及設備	223,895	-197,145	113,400	113,400	-5,517	21,233
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>-20,615</b>	<b>9,532,918</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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>586,865,711</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>85,439</b>	<b>0.01</b>
<b>流動資產</b>	<b>575,441,664</b>	<b>98.05</b>	<b>流動負債</b>	<b>85,439</b>	<b>0.01</b>
現金	549,659,406	93.66	應付款項	85,439	0.01
銀行存款	549,659,406	93.66	應付費用	85,439	0.01
預付款項	25,782,258	4.39	<b>淨資產</b>	<b>586,780,272</b>	<b>99.99</b>
預付費用	25,782,258	4.39	<b>淨資產</b>	<b>586,780,272</b>	<b>99.99</b>
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>307,644</b>	<b>0.05</b>	淨資產	586,780,272	99.99
長期貸款	307,644	0.05	累積餘額	544,840,619	92.84
長期貸款	307,644	0.05	本期賸餘	41,787,764	7.12
<b>固定資產</b>	<b>9,527,918</b>	<b>1.62</b>	淨資產調整數	151,889	0.03
土地	3,717,339	0.63			
土地	3,717,339	0.63			
房屋建築及設備	5,782,646	0.99			
房屋建築及設備	11,388,210	1.94			
累計折舊－房屋建築及設備	-5,605,564	--			
機械及設備	21,233	-			
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114年9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	-202,662	--			
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	--			
<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>1,583,485</b>	<b>0.27</b>			
什項資產	1,583,485	0.27			
催收款項	1,683,885	0.29			
備抵呆帳－催收款項	-100,400	--			
<b>合 計</b>	<b>586,865,711</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>586,865,711</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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,097,335	106,304,895
徵收及依法分配收入	2,573,100	18,726,450
其他徵收收入	2,573,100	18,726,450
財產收益	485,467	5,647,716
財產孳息收入	485,467	5,647,716
政府撥入收入		81,703,890
政府其他撥入收入		81,703,890
其他收入	38,768	226,839
雜項收入	38,768	226,839
支出	31,680,285	64,517,131
人事支出	573,980	6,436,370
人事支出	573,980	6,436,370
業務支出	11,621,746	16,931,177
業務支出	11,621,746	16,931,177
獎補助支出	19,448,493	30,231,610
補(協)助政府機關(構)	3,567,654	11,810,845
捐助國內團體	15,872,589	17,473,208
其他獎補助	8,250	947,557
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9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	147,609
固定資產折舊	16,271	147,609
其他支出	19,795	10,768,785
其他支出	19,795	10,768,785
本期賸餘(短絀)	-28,582,950	41,787,764
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		586,780,272

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9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	106,304,895		106,304,895	收入
徵收及依法分配收入	18,726,450		18,726,450	徵收及依法分配收入
財產收入	5,647,716		5,647,716	財產收益
政府撥入收入	81,703,890		81,703,890	政府撥入收入
其他收入	226,839		226,839	其他收入
基金用途	64,338,512	178,619	64,517,131	支出
用人費用	6,436,370		6,436,370	人事支出
服務費用	13,153,363	3,777,814	16,931,177	業務支出
材料及用品費	100,718	-100,718		
租金、償債、利息及相關手續費	63,820	-63,820		
稅捐及規費(強制費)	206,854	-206,854		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,175,152	-2,175,152		
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	30,231,610		30,231,610	獎補助支出
資產短絀		1,580	1,580	財產損失
		147,609	147,609	折舊、折耗及攤銷
其他	10,739,355	29,430	10,768,785	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9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）	41,966,383	-178,619	41,787,764	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	577,247,354	9,532,918	586,780,272	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9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147,609元=固定資產折舊147,609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。