

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6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 | 16,143,707 | 27,117,000 | -10,973,293 | 40.47 | 64,127,934 | 74,543,000 | -10,415,066 | 13.97 |
| 徵收及依法分配收入 | 36,775,000 | 2,939,235 | 3,065,000 | -125,765 | 4.10 | 12,526,320 | 12,258,000 | 268,320 | 2.19 |
| 違規罰款收入 | 36,775,000 | 2,939,235 | 3,065,000 | -125,765 | 4.10 | 12,526,320 | 12,258,000 | 268,320 | 2.19 |
| 財產收入 | 7,665,000 | 620,461 | 554,000 | 66,461 | 12.00 | 3,610,340 | 3,450,000 | 160,340 | 4.65 |
| 租金收入 | 821,000 | 205,225 | | 205,225 | | 615,675 | 410,000 | 205,675 | 50.16 |
| 利息收入 | 6,844,000 | 415,236 | 554,000 | -138,764 | 25.05 | 2,994,665 | 3,040,000 | -45,335 | 1.49 |
| 政府撥入收入 | 90,485,000 | 12,570,510 | 23,498,000 | -10,927,490 | 46.50 | 47,907,325 | 58,835,000 | -10,927,675 | 18.57 |
| 政府其他撥入收入 | 90,485,000 | 12,570,510 | 23,498,000 | -10,927,490 | 46.50 | 47,907,325 | 58,835,000 | -10,927,675 | 18.57 |
| 其他收入 | | 13,501 | | 13,501 | | 83,949 | | 83,949 | |
| 雜項收入 | | 13,501 | | 13,501 | | 83,949 | | 83,949 | |
| 基金用途 | 136,642,000 | 14,245,454 | 13,381,000 | 864,454 | 6.46 | 24,700,655 | 24,430,000 | 270,655 | 1.11 |
| 促進身心障礙者就業支出 | 136,642,000 | 14,245,454 | 13,381,000 | 864,454 | 6.46 | 24,700,655 | 24,430,000 | 270,655 | 1.11 |
| 購建固定資產 | 30,000 | | | | | 29,712 | 30,000 | -288 | 0.96 |
| 其他 | 136,612,000 | 14,245,454 | 13,381,000 | 864,454 | 6.46 | 24,670,943 | 24,400,000 | 270,943 | 1.11 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,717,000 | 1,898,253 | 13,736,000 | -11,837,747 | 86.18 | 39,427,279 | 50,113,000 | -10,685,721 | 21.32 |
| 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6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 | | | | | 573,486,179 | 570,205,000 | 3,281,179 | 0.58 |

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6月份

基金來源：

- 1.租金收入係信用國際旅行社有限公司提早繳納7~9月房租(前金區建號906及907號2間辦公廳舍租金)
- 2.政府其他撥入收入係勞動部勞動力發展署尚未將就安基金統籌分配款未撥入所致。
- 3.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6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 |
| 金額 | % | | | | | | | | |
| 促進身心障礙者就業支出 | 案 | 本月數 | 69 | 80 | 86.25 | 14,245,454 | 13,381,000 | 864,454 | 6.46 |
| | | 累計數 | 402 | 307 | 130.94 | 24,700,655 | 24,430,000 | 270,655 | 1.11 |
| | | 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95案, 主要係撥付超額進用身心障礙者之義務機關超額獎勵金、身心障礙者參加國家考試補習學費及錄取獎勵金、身心障礙者參加汽車駕駛考照訓練學費補助及考取獎勵金。

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6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 | | | -95,352 | 6,051,100 |
| 機械及設備 | 194,183 | -192,241 | 29,712 | | -1,226 | 30,428 |
| 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 | -96,578 | 9,658,678 |

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6月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 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6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|--------------|
| 資產 | 583,861,768 | 100.00 | 負債 | 716,911 | 0.12 |
| 流動資產 | 571,228,901 | 97.84 | 流動負債 | 306,461 | 0.05 |
| 現金 | 538,593,057 | 92.25 | 應付款項 | 306,461 | 0.05 |
| 銀行存款 | 538,593,057 | 92.25 | 應付費用 | 306,461 | 0.05 |
| 應收款項 | 26,400 | - | 其他負債 | 410,450 | 0.07 |
| 應收帳款 | 26,400 | - | 什項負債 | 410,450 | 0.07 |
| 預付款項 | 32,609,444 | 5.59 | 存入保證金 | 410,450 | 0.07 |
| 預付費用 | 32,609,444 | 5.59 | 淨資產 | 583,144,857 | 99.88 |
| 長期貸墊款及準備金 | 307,644 | 0.05 | 淨資產 | 583,144,857 | 99.88 |
| 長期貸款 | 307,644 | 0.05 | 淨資產 | 583,144,857 | 99.88 |
| 長期貸款 | 307,644 | 0.05 | 累積餘額 | 543,706,045 | 93.12 |
| 固定資產 | 9,653,678 | 1.65 | 本期賸餘 | 39,360,413 | 6.74 |
| 土地 | 3,565,450 | 0.61 | 淨資產調整數 | 78,399 | 0.01 |
| 土地 | 3,565,450 | 0.61 | | | |
| 房屋建築及設備 | 6,051,100 | 1.04 | | | |
| 房屋建築及設備 | 11,546,214 | 1.98 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -5,495,114 | -0.94 | | | |

高雄市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|----------------|--------------------|---------------|-----------|--------------------|---------------|
| 機械及設備 | 30,428 | 0.01 | | | |
| 機械及設備 | 223,895 | 0.04 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -193,467 | -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 | 2,666,545 | 0.46 | | | |
| 什項資產 | 2,666,545 | 0.46 | | | |
| 催收款項 | 2,688,545 | 0.46 | | | |
| 備抵呆帳 - 催收款項 | -22,000 | - | | | |
| 合計 | 583,861,768 | 100.00 | 合計 | 583,861,768 | 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6月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|------------|------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 16,065,308 | 64,127,934 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,939,235 | 12,526,320 |
| 違規罰款收入 | 2,939,235 | 12,526,320 |
| 財產收益 | 542,062 | 3,610,340 |
| 財產孳息收入 | 620,461 | 3,610,340 |
| 財產交易利益 | -78,399 | |
| 政府撥入收入 | 12,570,510 | 47,907,325 |
| 政府其他撥入收入 | 12,570,510 | 47,907,325 |
| 其他收入 | 13,501 | 83,949 |
| 雜項收入 | 13,501 | 83,949 |
| 支出 | 14,261,959 | 24,767,521 |
| 人事支出 | 629,520 | 4,766,003 |
| 人事支出 | 629,520 | 4,766,003 |
| 業務支出 | 626,255 | 2,083,616 |
| 業務支出 | 626,255 | 2,083,616 |
| 獎補助支出 | 395,769 | 5,077,659 |
| 補(協)助政府機關(構) | | 3,954,390 |
| 捐助國內團體 | 315,894 | 500,894 |
| 其他獎補捐助 | 79,875 | 622,375 |

高雄市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 16,505 | 96,578 |
| 固定資產折舊 | 16,505 | 96,578 |
| 其他支出 | 12,593,910 | 12,743,665 |
| 其他支出 | 12,593,910 | 12,743,665 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,803,349 | 39,360,413 |
| 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 | | 583,144,857 |

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6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 | 64,127,934 | | 64,127,934 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 12,526,320 | | 12,526,320 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 3,610,340 | | 3,610,340 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 47,907,325 | | 47,907,325 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 83,949 | | 83,949 | 其他收入 |
| 基金用途 | 24,700,655 | 66,866 | 24,767,521 | 支出 |
| 用人費用 | 4,766,003 | | 4,766,003 | 人事支出 |
| 服務費用 | 560,910 | 1,522,706 | 2,083,616 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 28,986 | -28,986 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 11,150 | -11,150 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 7,570 | -7,570 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,475,000 | -1,475,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 5,077,659 | | 5,077,659 | 獎補助支出 |
| 其他 | 12,743,665 | | 12,743,665 | 其他支出 |
| 購建固定資產 | 29,712 | -29,712 | | |
| 其他 | | 96,578 | 96,578 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 39,427,279 | -66,866 | 39,360,413 | 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6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 | 573,486,179 | 9,658,678 | 583,144,857 | 期末淨資產 |

- 註: 1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數96,578元=固定資產折舊96,578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。