

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國109年1月份

主辦會計人員 江寶英



機關長官 葉琇姍



# 臺北市身心障礙者就業基金

## 目 次

中華民國 109 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年1月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	372,414,000	46,855,216	4,837,679	42,017,537	868.55	46,855,216	4,837,679	42,017,537	868.55
41	徵收及依法分配收入	242,550,000	1,992,284	3,000,000	-1,007,716	-33.59	1,992,284	3,000,000	-1,007,716	-33.59
41Y	其他徵收及依法分配收入	242,550,000	1,992,284	3,000,000	-1,007,716	-33.59	1,992,284	3,000,000	-1,007,716	-33.59
45	財產收入	21,267,000	924,983	1,000,002	-75,019	-7.50	924,983	1,000,002	-75,019	-7.50
453	權利金收入	1,000	2	2	0	0.00	2	2	0	0.00
454	利息收入	21,266,000	924,981	1,000,000	-75,019	-7.50	924,981	1,000,000	-75,019	-7.50
46	政府撥入收入	104,034,000	43,811,334	835,717	42,975,617	5,142.36	43,811,334	835,717	42,975,617	5,142.36
46Y	政府其他撥入收入	104,034,000	43,811,334	835,717	42,975,617	5,142.36	43,811,334	835,717	42,975,617	5,142.36
4Y	其他收入	4,563,000	126,615	1,960	124,655	6,359.95	126,615	1,960	124,655	6,359.95
4YY	雜項收入	4,563,000	126,615	1,960	124,655	6,359.95	126,615	1,960	124,655	6,359.95
5	基金用途	349,312,000	13,864,973	22,341,414	-8,476,441	-37.94	13,864,973	22,341,414	-8,476,441	-37.94
51	基金管理及企業進用獎助計畫	77,284,000	9,915,705	10,207,863	-292,158	-2.86	9,915,705	10,207,863	-292,158	-2.86
52	多元促進就業計畫	31,306,000	409,723	1,441,619	-1,031,896	-71.58	409,723	1,441,619	-1,031,896	-71.58
53	身心障礙者職業重建管理暨就業 轉銜服務計畫	86,208,000	1,207,478	8,175,817	-6,968,339	-85.23	1,207,478	8,175,817	-6,968,339	-85.23
54	促進就業服務方案計畫	137,001,000	20,632	82,203	-61,571	-74.90	20,632	82,203	-61,571	-74.90
5L	一般行政管理計畫	17,254,000	2,311,435	2,433,912	-122,477	-5.03	2,311,435	2,433,912	-122,477	-5.03
5M	建築及設備計畫	259,000	-	-	-	--	-	-	-	--

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年1月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
	購建固定資產	259,000	-	-	-	--	-	-	-	--
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	23,102,000	32,990,243	-17,503,735	50,493,978	--	32,990,243	-17,503,735	50,493,978	--
71	期初基金餘額	2,929,603,000	3,023,773,905	2,929,603,000	94,170,905	3.21	3,023,773,905	2,929,603,000	94,170,905	3.21
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	2,952,705,000	3,056,764,148	2,912,099,265	144,664,883	4.97	3,056,764,148	2,912,099,265	144,664,883	4.97

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國109年1月份

一、基金來源部份主要為：1.其他徵收及依法分配收入係因差額補助費均依催繳程序按期程辦理，惟適逢農曆春節期間，部分單位尚未繳納，致未達執行率。2.政府其他撥入收入係因「辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫」等勞動部提早撥付第1期款，致執行率超前。3.雜項收入係為臺北社企館專業服務及營運採購案（案號T108011）D組-第一社會企業股份有限公司，因履約爭議收回相關費用，致執行率超前。

二、基金用途部分主要為：1.多元促進就業計畫係因職務再設計已核定案件，1月份送核銷金額較預估數少，致未達執行率。2.身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫主要係為委託職業重建暨就業服務案，因議會預算審議於1月份通過後陸續與廠商完成簽約，預計於2月份始能撥付第1期款，致未達執行率。3.促進就業服務方案計畫 係因原訂支應之宣導費改由公務預算支應，故本預算無須支付，致未達執行率。

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 平衡表

中華民國109年1月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	3,161,364,520	100.00	2	負債	104,600,372	3.31
11	流動資產	3,160,996,314	99.99	21	流動負債	100,092,944	3.17
111	現金	3,126,349,463	98.89	212	應付款項	100,092,944	3.17
1112	銀行存款	3,126,199,463	98.89	2123	應付代收款	85,023,320	2.69
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2125	應付費用	15,069,624	0.48
113	應收款項	25,579,701	0.81	22	其他負債	4,507,428	0.14
1133	應收帳款	25,356,143	0.80	221	什項負債	4,507,428	0.14
1139	應收利息	128,887	0.00	2211	存入保證金	3,807,428	0.12
113Y	其他應收款	94,671	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	700,000	0.02
115	預付款項	9,067,150	0.29	3	基金餘額	3,056,764,148	96.69
1154	預付費用	9,067,150	0.29	31	基金餘額	3,056,764,148	96.69
13	其他資產	368,206	0.01	311	基金餘額	3,056,764,148	96.69
131	什項資產	368,206	0.01	3111	累積餘額	3,023,773,905	95.65
1311	存出保證金	310,406	0.01	3112	本期賸餘	32,990,243	1.04
1313	催收款項	57,800	0.00				
	合 計	3,161,364,520	100.00		合 計	3,161,364,520	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)計0元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3.備忘分錄所列應收債權憑證2,180,211元,債權憑證39張。

# 臺北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109年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
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	%
基金管理及企業進用獎助計畫		本月數	-	-	-	9,915,705	10,207,863	-292,158	-2.86
		累計數	-	-	-	9,915,705	10,207,863	-292,158	-2.86
多元促進就業計畫		本月數	-	-	-	409,723	1,441,619	-1,031,896	-71.58
		累計數	-	-	-	409,723	1,441,619	-1,031,896	-71.58
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		本月數	-	-	-	1,207,478	8,175,817	-6,968,339	-85.23
		累計數	-	-	-	1,207,478	8,175,817	-6,968,339	-85.23
促進就業服務方案計畫		本月數	-	-	-	20,632	82,203	-61,571	-74.90
		累計數	-	-	-	20,632	82,203	-61,571	-74.90
		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: 1.多元促進就業計畫係因職務再設計已核定案件, 1月份送核銷金額較預估數少, 致未達執行率。2.身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫主要係為委託職業重建暨就業服務案, 因議會預算審議於1月份通過後陸續與廠商完成簽約, 預計於2月份始能撥付第1期款, 致未達執行率。3.促進就業服務方案計畫 係因原訂支應之宣導費改由公務預算支應, 故本預算無須支付, 致未達執行率。

製表

覆核

# 臺北市身心障礙者就業基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本 (1)	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地	247,595,000	-	-	-	-	247,595,000	
土地改良物	488,866	-483,977	-	-	-	4,889	
房屋及建築	166,272,560	-16,268,476	-	-	-228,625	149,775,459	
機械及設備	15,046,536	-11,428,396	-	-	-93,821	3,524,319	
交通及運輸設備	1,871,530	-1,736,412	-	-	-2,962	132,156	
雜項設備	10,281,618	-9,326,618	-	-	-22,382	932,618	
電腦軟體	30,114	-	-	775	-	29,339	
合 計	441,586,224	-39,243,879	-	775	-347,790	401,993,780	

【附註】：1.本基金自98年1月1日正式成立。  
2.電腦軟體減少原因係電腦軟體攤銷。



