

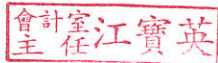
臺北市身心障礙者就業基金

會計月報

特別收入基金

中華民國109年4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 4 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 至 7 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 8 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4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	44,726,085	24,076,960	20,649,125	85.76	140,236,922	114,461,489	25,775,433	22.52
41	徵收及依法分配收入	242,550,000	19,761,647	22,000,000	-2,238,353	-10.17	57,278,713	55,000,000	2,278,713	4.14
41Y	其他徵收及依法分配收入	242,550,000	19,761,647	22,000,000	-2,238,353	-10.17	57,278,713	55,000,000	2,278,713	4.14
45	財產收入	21,267,000	2,504,669	1,870,000	634,669	33.94	8,023,170	7,440,002	583,168	7.84
453	權利金收入	1,000	588,995	-	588,995	--	1,010,797	2	1,010,795	50,539,750.00
454	利息收入	21,266,000	1,915,674	1,870,000	45,674	2.44	7,012,373	7,440,000	-427,627	-5.75
46	政府撥入收入	104,034,000	22,403,750	-	22,403,750	--	74,060,616	51,708,647	22,351,969	43.23
46Y	政府其他撥入收入	104,034,000	22,403,750	-	22,403,750	--	74,060,616	51,708,647	22,351,969	43.23
4Y	其他收入	4,563,000	56,019	206,960	-150,941	-72.93	874,423	312,840	561,583	179.51
4YY	雜項收入	4,563,000	56,019	206,960	-150,941	-72.93	874,423	312,840	561,583	179.51
5	基金用途	349,312,000	15,847,188	15,557,450	289,738	1.86	85,736,449	91,412,365	-5,675,916	-6.21
51	基金管理及企業進用獎助計畫	77,284,000	8,553,972	8,678,393	-124,421	-1.43	28,291,523	28,378,042	-86,519	-0.30
52	多元促進就業計畫	31,306,000	807,472	1,970,223	-1,162,751	-59.02	5,538,722	9,765,688	-4,226,966	-43.28
53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	86,208,000	1,929,532	1,579,287	350,245	22.18	24,894,077	25,587,711	-693,634	-2.71
54	促進就業服務方案計畫	137,001,000	3,538,860	2,094,994	1,443,866	68.92	21,405,272	21,418,753	-13,481	-0.06
5L	一般行政管理計畫	17,254,000	1,017,352	1,234,553	-217,201	-17.59	5,571,611	6,219,571	-647,960	-10.42
5M	建築及設備計畫	259,000	-	-	-	--	35,244	42,600	-7,356	-17.27

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4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	-	-	-	-	35,244	42,600	-7,356	-17.27
	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	本期賸餘(短絀)	23,102,000	28,878,897	8,519,510	20,359,387	238.97	54,500,473	23,049,124	31,451,349	136.45
71	期初基金餘額	2,929,603,000	3,049,395,481	2,944,132,614	105,262,867	3.58	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	3,078,274,378	2,952,652,124	125,622,254	4.25	3,078,274,378	2,952,652,124	125,622,254	4.25

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4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，執行績效良好，故執行率超前。2.權利金收入係因增列「臺北社企館專業服務及營運採購案」依契約收取權利金，致執行率超前。併決算事宜業於109年3月17日簽奉首長同意，109年3月23日經主管機關核准在案。3.政府其他撥入收入係勞動部就業安定基金撥入統籌分配款，因該部辦理期程較往年提前完成，故執行率超前。4.雜項收入係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及收回108年度臺北市身心障礙者職業重建個案管理暨就業服務案受託廠商因覈實支付而未使用款項致執行率超前。

二、基金用途部分主要為：1.多元促進就業計畫主要係因補助職務再設計已核定通過案件多尚未申請核銷；另按摩行銷及身障多元發生計畫委託案延後辦理招標，尚未支付第1期款項，致未達執行率。2.一般行政管理計畫係因撙節支出覈實核銷，致未達執行率。3.建築及設備計畫係因汰換冰溫熱飲水機1臺預算金額23,000元，採購金額16,244元及A3紙碎紙機1臺預算金額19,600元，採購金額19,000元，撙節支出覈實核銷，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4月30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	3,162,475,759	100.00	2	負債	84,201,381	2.66
11	流動資產	3,162,107,553	99.99	21	流動負債	79,543,845	2.52
111	現金	3,030,723,553	95.83	212	應付款項	79,543,845	2.52
1112	銀行存款	3,030,573,553	95.83	2123	應付代收款	75,819,961	2.40
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2125	應付費用	3,723,884	0.12
113	應收款項	1,942,152	0.06	22	其他負債	4,657,536	0.15
1133	應收帳款	1,847,481	0.06	221	什項負債	4,657,536	0.15
113Y	其他應收款	94,671	0.00	2211	存入保證金	3,957,536	0.13
115	預付款項	129,441,848	4.09	2215	暫收及待結轉帳項	700,000	0.02
1154	預付費用	129,441,848	4.09	3	基金餘額	3,078,274,378	97.34
13	其他資產	368,206	0.01	31	基金餘額	3,078,274,378	97.34
131	什項資產	368,206	0.01	311	基金餘額	3,078,274,378	97.34
1311	存出保證金	310,406	0.01	3111	累積餘額	3,023,773,905	95.61
1313	催收款項	57,800	0.00	3112	本期賸餘	54,500,473	1.72
	合 計	3,162,475,759	100.00		合 計	3,162,475,759	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2,147,026元,債權憑證38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4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	-	-	-	8,553,972	8,678,393	-124,421	-1.43
		累計數	-	-	-	28,291,523	28,378,042	-86,519	-0.30
多元促進就業計畫		本月數	-	-	-	807,472	1,970,223	-1,162,751	-59.02
		累計數	-	-	-	5,538,722	9,765,688	-4,226,966	-43.28
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		本月數	-	-	-	1,929,532	1,579,287	350,245	22.18
		累計數	-	-	-	24,894,077	25,587,711	-693,634	-2.71
促進就業服務方案計畫		本月數	-	-	-	3,538,860	2,094,994	1,443,866	68.92
		累計數	-	-	-	21,405,272	21,418,753	-13,481	-0.06
		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: 多元促進就業計畫主要係因補助職務再設計已核定通過案件多尚未申請核銷; 另按摩行銷及身障多元發生計畫委託案延後辦理招標, 尚未支付第1期款項, 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4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	-	-	-914,500	149,089,584	
機械及設備	15,046,536	-11,428,396	-	1,110,868	724,477	3,231,749	
交通及運輸設備	1,841,530	-1,736,412	-	106,225	93,315	92,208	
雜項設備	10,281,618	-9,326,618	35,244	37,500	-51,051	901,693	
電腦軟體	30,114	-	-	3,100	-	27,014	
合 計	441,556,224	-39,243,879	35,244	1,257,693	-147,759	400,942,137	

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4月份

- 1.本基金自98年1月1日正式成立。
- 2.機械及設備：減少原因係報廢個人電腦19臺、殺菌燈等17項。
- 3.交通及運輸設備：減少原因係報廢手推車等3項。
- 4.雜項設備：增加原因係購置碎紙機1臺、飲水機1座；減少原因係報廢碎紙機1臺、椅凳1張。
- 5.電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷。

臺北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109年4月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (1)	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	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
建築及設備計畫	-	259,000	-	-	-	259,000	42,600	35,244	-	35,244	82.73	-7,356	-17.27		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	203,600	-	-	-	203,600	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	203,600	-	-	-	203,600	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	55,400	-	-	-	55,400	42,600	35,244	-	35,244	82.73	-7,356	-17.27		
雜項設備	-	55,400	-	-	-	55,400	42,600	35,244	-	35,244	82.73	-7,356	-17.27	係因汰換冰溫熱飲水機1臺預算金額23,000元，採購金額16,244元及A3紙碎紙機1臺預算金額19,600元，採購金額19,000元，擲節支出覈實核銷，致未達執行率。	冰溫熱飲水機1臺，差異數係共同供應契約採購節餘款。
總計	-	259,000	-	-	-	259,000	42,600	35,244	-	35,244		-7,356			