

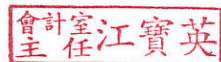
臺北市身心障礙者就業基金

會計月報

特別收入基金

中華民國109年5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 5 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5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	32,132,974	44,172,136	-12,039,162	-27.26	172,369,896	158,633,625	13,736,271	8.66
41	徵收及依法分配收入	242,550,000	19,945,869	21,000,000	-1,054,131	-5.02	77,224,582	76,000,000	1,224,582	1.61
41Y	其他徵收及依法分配收入	242,550,000	19,945,869	21,000,000	-1,054,131	-5.02	77,224,582	76,000,000	1,224,582	1.61
45	財產收入	21,267,000	1,757,974	1,870,000	-112,026	-5.99	9,781,144	9,310,002	471,142	5.06
453	權利金收入	1,000	-88,700	-	-88,700	--	922,097	2	922,095	46,104,750.00
454	利息收入	21,266,000	1,846,674	1,870,000	-23,326	-1.25	8,859,047	9,310,000	-450,953	-4.84
46	政府撥入收入	104,034,000	10,320,000	21,270,176	-10,950,176	-51.48	84,380,616	72,978,823	11,401,793	15.62
46Y	政府其他撥入收入	104,034,000	10,320,000	21,270,176	-10,950,176	-51.48	84,380,616	72,978,823	11,401,793	15.62
4Y	其他收入	4,563,000	109,131	31,960	77,171	241.46	983,554	344,800	638,754	185.25
4YY	雜項收入	4,563,000	109,131	31,960	77,171	241.46	983,554	344,800	638,754	185.25
5	基金用途	349,312,000	20,443,256	19,854,229	589,027	2.97	106,179,705	111,266,594	-5,086,889	-4.57
51	基金管理及企業進用獎助計畫	77,284,000	14,400,447	13,674,893	725,554	5.31	42,691,970	42,052,935	639,035	1.52
52	多元促進就業計畫	31,306,000	1,940,483	1,495,223	445,260	29.78	7,479,205	11,260,911	-3,781,706	-33.58
53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	86,208,000	882,829	1,671,287	-788,458	-47.18	25,776,906	27,258,998	-1,482,092	-5.44
54	促進就業服務方案計畫	137,001,000	2,215,500	1,777,273	438,227	24.66	23,620,772	23,196,026	424,746	1.83
5L	一般行政管理計畫	17,254,000	1,003,997	1,235,553	-231,556	-18.74	6,575,608	7,455,124	-879,516	-11.80
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5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	11,689,718	24,317,907	-12,628,189	-51.93	66,190,191	47,367,031	18,823,160	39.74
71	期初基金餘額	2,929,603,000	3,078,274,378	2,952,652,124	125,622,254	4.25	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	3,089,964,096	2,976,970,031	112,994,065	3.80	3,089,964,096	2,976,970,031	112,994,065	3.80

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5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.政府其他撥入收入主要係因收到勞動部「身心障礙者庇護性就業服務計畫」因應嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情之擴大協助措施增額補助款10,320,000元；另本基金獲勞動部就業安定基金撥入統籌分配款增加，致執行率超前。4.雜項收入係因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及按摩院設備更新案已核定案件多尚未申請核銷，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因自力更生創業補助申請案量及核銷金額均較預估數少，致支出減少。3.一般行政管理計畫係因擲節支出覈實核銷，致未達執行率。4.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，擲節支出覈實核銷，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5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	3,180,951,347	100.00	2	負債	90,987,251	2.86
11	流動資產	3,180,583,141	99.99	21	流動負債	86,214,730	2.71
111	現金	3,048,428,049	95.83	212	應付款項	86,214,730	2.71
1112	銀行存款	3,048,278,049	95.83	2123	應付代收款	84,491,296	2.66
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2125	應付費用	1,723,434	0.05
113	應收款項	1,872,175	0.06	22	其他負債	4,772,521	0.15
1133	應收帳款	1,777,504	0.06	221	什項負債	4,772,521	0.15
113Y	其他應收款	94,671	0.00	2211	存入保證金	4,072,521	0.13
115	預付款項	130,282,917	4.10	2215	暫收及待結轉帳項	700,000	0.02
1154	預付費用	130,282,917	4.10	3	基金餘額	3,089,964,096	97.14
13	其他資產	368,206	0.01	31	基金餘額	3,089,964,096	97.14
131	什項資產	368,206	0.01	311	基金餘額	3,089,964,096	97.14
1311	存出保證金	310,406	0.01	3111	累積餘額	3,023,773,905	95.06
1313	催收款項	57,800	0.00	3112	本期賸餘	66,190,191	2.08
	合 計	3,180,951,347	100.00		合 計	3,180,951,347	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5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	-	-	-	14,400,447	13,674,893	725,554	5.31
		累計數	-	-	-	42,691,970	42,052,935	639,035	1.52
多元促進就業計畫		本月數	-	-	-	1,940,483	1,495,223	445,260	29.78
		累計數	-	-	-	7,479,205	11,260,911	-3,781,706	-33.58
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		本月數	-	-	-	882,829	1,671,287	-788,458	-47.18
		累計數	-	-	-	25,776,906	27,258,998	-1,482,092	-5.44
促進就業服務方案計畫		本月數	-	-	-	2,215,500	1,777,273	438,227	24.66
		累計數	-	-	-	23,620,772	23,196,026	424,746	1.83
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1.多元促進就業計畫主要係因補助職務再設計及按摩院設備更新案已核定案件多尚未申請核銷,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因自力更生創業補助申請案量及核銷金額均較預估數少,致支出減少。

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5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	-	-	-1,143,125	148,860,959	
機械及設備	15,046,536	-11,428,396	-	1,110,868	630,646	3,137,918	
交通及運輸設備	1,841,530	-1,736,412	-	106,225	90,353	89,246	
雜項設備	10,281,618	-9,326,618	35,244	37,500	-71,915	880,829	
電腦軟體	30,114	-	-	3,875	-	26,239	
合 計	441,556,224	-39,243,879	35,244	1,258,468	-494,041	400,595,080	

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5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5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	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。
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		
總計	-	259,000	-	-	-	259,000	42,600	35,244	-	35,244		-7,356			