

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2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 2 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2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	18,684,659	63,574,890	-44,890,231	-70.61	65,539,875	68,412,569	-2,872,694	-4.20
41	徵收及依法分配收入	242,550,000	8,513,681	10,000,000	-1,486,319	-14.86	10,505,965	13,000,000	-2,494,035	-19.18
41Y	其他徵收及依法分配收入	242,550,000	8,513,681	10,000,000	-1,486,319	-14.86	10,505,965	13,000,000	-2,494,035	-19.18
45	財產收入	21,267,000	1,988,147	2,700,000	-711,853	-26.36	2,913,130	3,700,002	-786,872	-21.27
453	權利金收入	1,000	-	-	-	--	2	2	0	0.00
454	利息收入	21,266,000	1,988,147	2,700,000	-711,853	-26.36	2,913,128	3,700,000	-786,872	-21.27
46	政府撥入收入	104,034,000	7,845,532	50,872,930	-43,027,398	-84.58	51,656,866	51,708,647	-51,781	-0.10
46Y	政府其他撥入收入	104,034,000	7,845,532	50,872,930	-43,027,398	-84.58	51,656,866	51,708,647	-51,781	-0.10
4Y	其他收入	4,563,000	337,299	1,960	335,339	17,109.13	463,914	3,920	459,994	11,734.54
4YY	雜項收入	4,563,000	337,299	1,960	335,339	17,109.13	463,914	3,920	459,994	11,734.54
5	基金用途	349,312,000	27,595,570	25,192,184	2,403,386	9.54	41,460,543	47,533,598	-6,073,055	-12.78
51	基金管理及企業進用獎助計畫	77,284,000	3,436,928	3,617,893	-180,965	-5.00	13,352,633	13,825,756	-473,123	-3.42
52	多元促進就業計畫	31,306,000	609,995	4,219,723	-3,609,728	-85.54	1,019,718	5,661,342	-4,641,624	-81.99
53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	86,208,000	20,584,580	14,810,820	5,773,760	38.98	21,792,058	22,986,637	-1,194,579	-5.20
54	促進就業服務方案計畫	137,001,000	1,989,651	1,215,595	774,056	63.68	2,010,283	1,297,798	712,485	54.90
5L	一般行政管理計畫	17,254,000	955,416	1,285,553	-330,137	-25.68	3,266,851	3,719,465	-452,614	-12.17
5M	建築及設備計畫	259,000	19,000	42,600	-23,600	-55.40	19,000	42,600	-23,600	-55.40

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2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	19,000	42,600	-23,600	-55.40	19,000	42,600	-23,600	-55.40
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	23,102,000	-8,910,911	38,382,706	-47,293,617	--	24,079,332	20,878,971	3,200,361	15.33
71	期初基金餘額	2,929,603,000	3,056,764,148	2,912,099,265	144,664,883	4.97	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	3,047,853,237	2,950,481,971	97,371,266	3.30	3,047,853,237	2,950,481,971	97,371,266	3.30

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2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，惟部分收入尚未辦理入帳，致未達執行率，將積極續處。2.利息收入係因市場利率下降，致利息收入不如預期，故未達執行率。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.多元促進就業計畫主要係因職務再設計委託案簽約時間較預估日期晚，故延後撥款進度至3月執行，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.促進就業服務方案計畫係因萬大社會企業委託經營管理計畫案驗收順利完成於2月即辦理撥款，致執行率超前。4.一般行政管理計畫係因109年1-2月勞工退休金、勞保費及健保費等尚未支付，且同仁休假旅遊補助多尚未申請之故，另因擲節支出覈實核銷，致未達執行率。5.建築及設備計畫係因汰換冰溫熱飲水機1臺，刻正辦理核銷中，致未達執行率，將儘速辦理並預計於3月完成付款事宜。

臺北市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國109年2月29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	3,148,093,308	100.00	2	負債	100,240,071	3.18
11	流動資產	3,147,725,102	99.99	21	流動負債	95,804,190	3.04
111	現金	3,121,924,083	99.17	212	應付款項	95,804,190	3.04
1112	銀行存款	3,121,774,083	99.16	2123	應付代收款	85,878,153	2.73
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	2125	應付費用	9,926,037	0.32
113	應收款項	5,411,975	0.17	22	其他負債	4,435,881	0.14
1133	應收帳款	5,317,304	0.17	221	什項負債	4,435,881	0.14
113Y	其他應收款	94,671	0.00	2211	存入保證金	3,735,881	0.12
115	預付款項	20,389,044	0.65	2215	暫收及待結轉帳項	700,000	0.02
1154	預付費用	20,389,044	0.65	3	基金餘額	3,047,853,237	96.82
13	其他資產	368,206	0.01	31	基金餘額	3,047,853,237	96.82
131	什項資產	368,206	0.01	311	基金餘額	3,047,853,237	96.82
1311	存出保證金	310,406	0.01	3111	累積餘額	3,023,773,905	96.05
1313	催收款項	57,800	0.00	3112	本期賸餘	24,079,332	0.76
	合 計	3,148,093,308	100.00		合 計	3,148,093,308	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2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	-	-	-	3,436,928	3,617,893	-180,965	-5.00
		累計數	-	-	-	13,352,633	13,825,756	-473,123	-3.42
多元促進就業計畫		本月數	-	-	-	609,995	4,219,723	-3,609,728	-85.54
		累計數	-	-	-	1,019,718	5,661,342	-4,641,624	-81.99
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫		本月數	-	-	-	20,584,580	14,810,820	5,773,760	38.98
		累計數	-	-	-	21,792,058	22,986,637	-1,194,579	-5.20
促進就業服務方案計畫		本月數	-	-	-	1,989,651	1,215,595	774,056	63.68
		累計數	-	-	-	2,010,283	1,297,798	712,485	54.90
		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.多元促進就業計畫主要係因職務再設計委託案簽約時間較預估日期晚,故延後撥款進度至3月執行,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.促進就業服務方案計畫係因萬大社會企業委託經營管理計畫案驗收順利完成於2月即辦理撥款,致執行率超前。

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2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	-	-	-457,250	149,546,834	
機械及設備	15,046,536	-11,428,396	-	-	-187,642	3,430,498	
交通及運輸設備	1,841,530	-1,736,412	-	-	-5,924	99,194	
雜項設備	10,281,618	-9,326,618	19,000	19,500	-24,910	929,590	
電腦軟體	30,114	-	-	1,550	-	28,564	
合 計	441,556,224	-39,243,879	19,000	21,050	-675,726	401,634,569	

【附註】：1.本基金自98年1月1日正式成立。

2.雜項設備：增加原因係購置碎紙機1臺；減少原因係報廢碎紙機1臺。

3.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2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	19,000	-	19,000	44.60	-23,600	-55.40	係因汰換冰溫熱飲水機1臺，刻正辦理核銷中，致未達執行率。	將儘速辦理並預計於3月完成付款事宜。
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	19,000	-	19,000	44.60	-23,600	-55.40		
雜項設備	-	55,400	-	-	-	55,400	42,600	19,000	-	19,000	44.60	-23,600	-55.40		
總計	-	259,000	-	-	-	259,000	42,600	19,000	-	19,000		-23,600			

製表

覆核

