

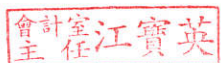
# 臺北市身心障礙者就業基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國109年11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11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 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 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11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	20,253,578	24,821,960	-4,568,382	-18.40	338,262,969	332,182,571	6,080,398	1.83
41	徵收及依法分配收入	242,550,000	19,154,925	23,000,000	-3,845,075	-16.72	195,880,038	209,020,000	-13,139,962	-6.29
41Y	其他徵收及依法分配收入	242,550,000	19,154,925	23,000,000	-3,845,075	-16.72	195,880,038	209,020,000	-13,139,962	-6.29
45	財產收入	21,267,000	1,057,320	1,820,000	-762,680	-41.91	19,923,804	19,812,702	111,102	0.56
453	權利金收入	1,000	-	-	-	--	727,947	2	727,945	36,397,250.00
454	利息收入	21,266,000	1,057,320	1,820,000	-762,680	-41.91	19,195,857	19,812,700	-616,843	-3.11
46	政府撥入收入	104,034,000	-	-	-	--	119,632,563	101,293,309	18,339,254	18.11
46Y	政府其他撥入收入	104,034,000	-	-	-	--	119,632,563	101,293,309	18,339,254	18.11
4Y	其他收入	4,563,000	41,333	1,960	39,373	2,008.83	2,826,564	2,056,560	770,004	37.44
4YY	雜項收入	4,563,000	41,333	1,960	39,373	2,008.83	2,826,564	2,056,560	770,004	37.44
5	基金用途	349,312,000	16,515,016	40,847,697	-24,332,681	-59.57	248,991,364	269,196,979	-20,205,615	-7.51
51	基金管理及企業進用獎助計畫	77,284,000	3,974,906	3,517,150	457,756	13.01	72,520,494	72,370,558	149,936	0.21
52	多元促進就業計畫	31,306,000	4,054,387	5,341,973	-1,287,586	-24.10	22,628,697	27,688,729	-5,060,032	-18.27
53	身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	86,208,000	3,732,394	7,693,261	-3,960,867	-51.48	60,972,914	64,885,027	-3,912,113	-6.03
54	促進就業服務方案計畫	137,001,000	3,289,061	23,000,323	-19,711,262	-85.70	79,132,745	88,943,458	-9,810,713	-11.03
5L	一般行政管理計畫	17,254,000	1,419,268	1,294,990	124,278	9.60	13,496,098	15,051,007	-1,554,909	-10.33
5M	建築及設備計畫	259,000	45,000	-	45,000	--	240,416	258,200	-17,784	-6.89

# 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11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	45,000	-	45,000	--	240,416	258,200	-17,784	-6.89
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	23,102,000	3,738,562	-16,025,737	19,764,299	--	89,271,605	62,985,592	26,286,013	41.73
71	期初基金餘額	2,929,603,000	3,109,306,948	3,008,614,329	100,692,619	3.35	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	3,113,045,510	2,992,588,592	120,456,918	4.03	3,113,045,510	2,992,588,592	120,456,918	4.03

# 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11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，致收入減少，將積極續處。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勞動部「身心障礙者庇護性就業服務計畫」實際核定數(含增額補助)增加，致收入超出預算數。併決算事宜業於109年7月22日簽奉首長同意，109年7月27日經主管機關核准在案。4.雜項收入主要係因臺北社企館專業服務及營運採購案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案件多尚未申請核銷及按摩據點設備更新補助案件申請經費較預估少，另視障按摩行銷活動委託案須俟驗收完成後始撥付第3期款項，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身心障礙者就業促進服務方案補助刻正陸續辦理第2期核銷中，致未達執行率。4.一般行政管理計畫係因工作場所電費等節約贖餘及撙節支出覈實核銷，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11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	3,173,445,797	100.00	2	負債	60,400,287	1.90
11	流動資產	3,172,963,736	99.98	21	流動負債	56,306,000	1.77
111	現金	3,113,846,255	98.12	212	應付款項	56,306,000	1.77
1112	銀行存款	3,113,696,255	98.12	2123	應付代收款	56,306,000	1.77
1113	零用及週轉金	150,000	0.00	22	其他負債	4,094,287	0.13
113	應收款項	1,663,708	0.05	221	什項負債	4,094,287	0.13
1133	應收帳款	1,600,631	0.05	2211	存入保證金	4,094,287	0.13
113Y	其他應收款	63,077	0.00	3	基金餘額	3,113,045,510	98.10
115	預付款項	57,453,773	1.81	31	基金餘額	3,113,045,510	98.10
1154	預付費用	57,453,773	1.81	311	基金餘額	3,113,045,510	98.10
13	其他資產	482,061	0.02	3111	累積餘額	3,023,773,905	95.28
131	什項資產	482,061	0.02	3112	本期賸餘	89,271,605	2.81
1311	存出保證金	310,406	0.01				
1313	催收款項	171,655	0.01				
	合 計	3,173,445,797	100.00		合 計	3,173,445,797	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2,005,670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11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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
基金管理及企業進用獎助計畫	本月數	-	-	-	3,974,906	3,517,150	457,756	13.01	
	累計數	-	-	-	72,520,494	72,370,558	149,936	0.21	
多元促進就業計畫	本月數	-	-	-	4,054,387	5,341,973	-1,287,586	-24.10	
	累計數	-	-	-	22,628,697	27,688,729	-5,060,032	-18.27	
身心障礙者職業重建管理暨就業轉銜服務計畫	本月數	-	-	-	3,732,394	7,693,261	-3,960,867	-51.48	
	累計數	-	-	-	60,972,914	64,885,027	-3,912,113	-6.03	
促進就業服務方案計畫	本月數	-	-	-	3,289,061	23,000,323	-19,711,262	-85.70	
	累計數	-	-	-	79,132,745	88,943,458	-9,810,713	-11.03	
	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補助職務再設計已核定案件多尚未申請核銷及按摩據點設備更新補助案件申請經費較預估少,另視障按摩行銷活動委託案須俟驗收完成後始撥付第3期款項,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身心障礙者就業促進服務方案補助刻正陸續辦理第2期核銷中,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11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	-	-	-2,514,875	147,489,209	
機械及設備	15,046,536	-11,428,396	49,666	1,741,391	705,535	2,631,950	
交通及運輸設備	1,841,530	-1,736,412	-	152,142	118,604	71,580	
雜項設備	10,281,618	-9,326,618	92,244	185,700	-52,758	808,786	
租賃資產	-	-	549,206	-	-54,312	494,894	
電腦軟體	30,114	-	-	8,527	-	21,587	
合 計	441,556,224	-39,243,879	691,116	2,087,760	-1,797,806	399,117,895	



# 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11月份

- 1.本基金自98年1月1日正式成立。
- 2.機械及設備：增加原因係購置集線器1臺、UPS分配器(不斷電系統)1只；減少原因係報廢個人電腦33臺、殺菌燈等17項、復健訓練海棉墊等6付、伺服器1臺、電腦切換器1組。
- 3.交通及運輸設備：減少原因係報廢手推車等3項、麥克風1支、不中斷電源設備1套。
- 4.雜項設備：增加原因係購置碎紙機1臺、飲水機1座、視覺障礙學生圖形認知發展測驗工具書組1套、多功能講桌1張；減少原因係報廢碎紙機1臺、椅凳1張、投影機1部、無障礙輪椅2張、投影機1部。
- 5.租賃資產：增加原因係桌上型電腦租賃19臺及筆電租賃1臺。本年度支付租賃款金額98,506元。
- 6.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

## 長期負債變動表

中華民國109年11月份

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	備註
長期負債	-	549,206	98,506	450,700	
長期債務	-	549,206	98,506	450,700	

【附註】：長期債務主要增加原因係桌上型電腦租賃19臺及筆電租賃1臺；減少原因係本年度支付租賃款金額。

# 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11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	258,200	240,416	-	240,416	93.11	-17,784	-6.89		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-	--		
機械及設備	-	203,600	-	-	-45,000	158,600	158,600	148,172	-	148,172	93.42	-10,428	-6.58		
機械及設備	-	203,600	-	-	-45,000	158,600	158,600	49,666	-	49,666	31.32	-108,934	-68.68		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	98,506	-	98,506	--	98,506	--		
雜項設備	-	55,400	-	-	45,000	100,400	99,600	92,244	-	92,244	92.61	-7,356	-7.39		
雜項設備	-	55,400	-	-	45,000	100,400	99,600	92,244	-	92,244	92.61	-7,356	-7.39		
總計	-	259,000	-	-	-	259,000	258,200	240,416	-	240,416		-17,784			

製表

覆核