

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

依據身心障礙者權益保障法及桃園市身心障礙者就業基金收支保管及運用辦法辦理身心障礙者就業相關業務。依身心障礙者之需求，自行或結合民間資源，提供個別化職業重建服務。

(一) 已完成業務計畫重點概述：

1. 辦理身心障礙者職業訓練 3 職類 9 班訓練 139 人。
2. 委託 13 家身心障礙福利團體機構醫院學校聘用就業服務員 20 名，服務 359 名身心障礙者，支持性推介就業 212 人(其中穩定就業 140 人)。
3. 委託專業機構、學校團體及醫療機構等 3 單位辦理身心障礙者職業輔導評量，共服務 87 名身心障礙者。
4. 獎勵私立義務及非義務機關(構)進用身心障礙者，核發超額進用獎勵金之私立機構計 600 單位。
5. 辦理身心障礙者有關就業之各項獎補助：自力更生、汽車駕訓學費、取得技術士證照、公職考試費用等，共計獎(補)助 203 人次。
6. 獎助設置庇護性就業相關設施，補助 15 家庇護工場，提供 143 名庇護性就業機會和 14 名見習人員。
7. 推動聽語障者就業之手語翻譯服務，服務聽障者 985.5 小時。
8. 協助視障按摩師就業，辦理按摩推廣活動 12 場次，服務 423 人次；另輔導 21 處按摩小站可提供約 189 名按摩師服務。
9. 「身心障礙者就業無礙計畫」為身心障礙者開創就業的新契機，透過身心障礙者職業重建窗口資源連結方式，使身心障礙者獲得相關就業資訊，快速銜接就業職場，解決暫時性失業之窘境，期望能透過「身心障礙者就業無礙計畫」來幫助身心障礙者穩定就業。本計畫職缺由足額進用之學校教育單位及府內各局處共同提報職缺申請，核定身心障礙者職缺數 150 個，累積實際進用身心障礙者職缺數 159 人次。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 違規罰款收入：

決算數 7,738 元，較預算數 0 元，增加 7,738 元，主要係因 109 年度身心障礙者職務再設計服務計畫等契約違約金覈實繳庫。

2. 其他徵收及依法分配收入：

決算數 8,550 萬 8,130 元，較預算數 6,200 萬元，增加 2,350 萬 8,130 元，計增加 37.92%，主要係因未足額進用身心障礙者人數較預期增加，致執行數

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

大於預算數。

3. 財產處分收入：

決算數 2 萬 1,909 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,909 元，主要係因台北惜物網網拍報廢財產標售收入覈實繳庫。

4. 利息收入：

決算數 49 萬 8,462 元，較預算數 80 萬元，減少 30 萬 1,538 元，計減少 37.69%，主要係因年度平均存款金額減少，致實際公庫利息收入較預算減少，爾後將覈實編列預算。

5. 政府其他撥入收入：

決算數 4,941 萬 1,256 元，較預算數 6,151 萬 4,000 元，減少 1,210 萬 2,744 元，計減少 19.67%。主要係因中央補助計畫實際執行金額較預算數減少，依補助比率覈實收入中央補助款，致執行數小於預算數。

6. 雜項收入：

決算數 28 萬 7,486 元，較預算數 5 萬元，增加 23 萬 7,486 元，計增加 474.97%，主要係因覈實收入未足額進用身心障礙者差額補助費滯納金及註銷應付費用較預期增加，致執行數大於預算數。

(二) 基金用途

1. 一般行政管理計畫：

決算數 1,133 萬 2,046 元，較預算數 1,218 萬 9,000 元，減少 85 萬 6,954 元，計減少 7.03%，主要係因撙節開支。

2. 身心障礙者就業計畫：

決算數 1 億 4,017 萬 8,539 元，較預算數 1 億 7,483 萬 2,000 元，減少 3,465 萬 3,461 元，計減少 19.82%，主要係因受疫情影響職評案件、視障就業宣導及庇護行銷等活動減少、身心障礙者職業訓練班招生不足停開 1 班暨其他業務撙節開支。

3. 建築及設備計畫：

決算數 636 萬 849 元，較預算數 986 萬元，減少 349 萬 9,151 元，主要係因受疫情影響新設庇護工場未依原訂計畫設立，無法核定設備補助，以及庇護工場實際購置冷氣機數量較預期減少所致。

(三) 餘絀部分

基金來源及用途相抵後，計短絀 2,213 萬 6,453 元，較預算短絀數 7,251 萬 7,000 元，減少短絀 5,038 萬 547 元，計減少 69.47%，詳前述基金來源及用途說明。

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 1,264 萬 1,018 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 36 萬 6,479 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 38 萬 6,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1,262 萬 1,497 元。
- (五) 期初現金及約當現金 12 億 5,761 萬 8,542 元。
- (六) 期末現金及約當現金 12 億 4,499 萬 7,045 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額為 12 億 5,377 萬 4,762 元，包括：流動資產 12 億 5,166 萬 8,754 元、長期貸墊款及準備金 63 萬 4,982 元、固定資產 145 萬 4,525 元、無形資產 1,501 元、其他資產 1 萬 5,000 元。
- (二) 負債總額為 1,664 萬 3,686 元，包括：流動負債 1,619 萬 5,686 元、其他負債 44 萬 8,000 元。
- (三) 淨資產為累積餘額 12 億 3,713 萬 1,076 元。
- (四) 增減原因：主要係因推動各項促進身心障礙者就業計畫，致銀行存款較上期減少。

五、其他

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：
 - 1. 本年度核准之併決算：無。
 - 2. 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：無。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

本頁空白

桃園市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	124,364,000	100.00	135,734,981	100.00	11,370,981	9.14	119,048,238	100.00
徵收及依法分配收入	62,000,000	49.85	85,515,868	63.00	23,515,868	37.93	80,426,161	67.56
違規罰款收入	-	-	7,738	0.01	7,738	-	28,995	0.02
其他徵收及依法分配收入	62,000,000	49.85	85,508,130	63.00	23,508,130	37.92	80,397,166	67.53
財產收入	800,000	0.64	520,371	0.38	-279,629	34.95	640,730	0.54
財產處分收入	-	-	21,909	0.02	21,909	-	-	-
利息收入	800,000	0.64	498,462	0.37	-301,538	37.69	640,730	0.54
政府撥入收入	61,514,000	49.46	49,411,256	36.40	-12,102,744	19.67	37,928,613	31.86
政府其他撥入收入	61,514,000	49.46	49,411,256	36.40	-12,102,744	19.67	37,928,613	31.86
其他收入	50,000	0.04	287,486	0.21	237,486	474.97	52,734	0.04
雜項收入	50,000	0.04	287,486	0.21	237,486	474.97	52,734	0.04
基金用途	196,881,000	158.31	157,871,434	116.31	-39,009,566	19.81	149,651,921	125.71
一般行政管理計畫	12,189,000	9.80	11,332,046	8.35	-856,954	7.03	3,238,069	2.72
其他	12,189,000	9.80	11,332,046	8.35	-856,954	7.03	3,238,069	2.72
身心障礙者就業計畫	174,832,000	140.58	140,178,539	103.27	-34,653,461	19.82	140,822,827	118.29
其他	174,832,000	140.58	140,178,539	103.27	-34,653,461	19.82	140,822,827	118.29
建築及設備計畫	9,860,000	7.93	6,360,849	4.69	-3,499,151	35.49	5,591,025	4.70
購建固定資產	2,000,000	1.61	569,566	0.42	-1,430,434	71.52	1,819,677	1.53
其他	7,860,000	6.32	5,791,283	4.27	-2,068,717	26.32	3,771,348	3.17
本期賸餘(短絀)	-72,517,000	-58.31	-22,136,453	-16.31	50,380,547	69.47	-30,603,683	-25.71
期初基金餘額	1,229,067,000	988.28	1,257,811,503	926.67	28,744,503	2.34	1,288,415,186	1,082.26
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,156,550,000	929.97	1,235,675,050	910.36	79,125,050	6.84	1,257,811,503	1,056.56

本頁空白

桃園市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	124,364,000	135,734,981	11,370,981	9.14	
徵收及依法分配收入	62,000,000	85,515,868	23,515,868	37.93	
違規罰款收入		7,738	7,738		主要係因109年度身心障礙者職務再設計服務計畫等契約違約金覈實繳庫。 主要係因未足額進用身心障礙者人數較預期增加，致執行數大於預算數。
其他徵收及依法分配收入	62,000,000	85,508,130	23,508,130	37.92	
財產收入	800,000	520,371	-279,629	34.95	
財產處分收入		21,909	21,909		主要係因台北惜物網網拍報廢財產標售收入覈實繳庫。 主要係因年度平均存款金額減少，致實際公庫利息收入較預算減少，爾後將覈實編列預算。
利息收入	800,000	498,462	-301,538	37.69	
政府撥入收入	61,514,000	49,411,256	-12,102,744	19.67	
政府其他撥入收入	61,514,000	49,411,256	-12,102,744	19.67	主要係因中央補助計畫實際執行金額較預算數減少，依補助比率覈實收入中央補助款，致執行數小於預算數。
其他收入	50,000	287,486	237,486	474.97	
雜項收入	50,000	287,486	237,486	474.97	

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	196,881,000	157,871,434	-39,009,566	19.81	
一般行政管理計畫	12,189,000	11,332,046	-856,954	7.03	
用人費用	6,378,000	6,217,914	-160,086	2.51	
聘僱及兼職人員薪資	5,442,000	5,523,999	81,999	1.51	
超時工作報酬	256,000	169,427	-86,573	33.82	
獎金	680,000	524,488	-155,512	22.87	
服務費用	4,768,000	4,737,594	-30,406	0.64	
水電費	200,000	189,113	-10,887	5.44	
郵電費	270,000	244,772	-25,228	9.34	
旅運費	110,000	56,604	-53,396	48.54	
印刷裝訂與廣告費	2,100,000	2,341,192	241,192	11.49	
修理保養及保固費	115,000	12,710	-102,290	88.95	
保險費	38,000	16,465	-21,535	56.67	
一般服務費	847,000	814,234	-32,766	3.87	臨時雇工2人，預算金額837,000元，決算金額805,234元。
專業服務費	1,088,000	1,062,504	-25,496	2.34	
材料及用品費	205,000	97,823	-107,177	52.28	
使用材料費	55,000	3,002	-51,998	94.54	
用品消耗	150,000	94,821	-55,179	36.79	
租金、償債、利息及相關手續費	820,000	255,224	-564,776	68.88	
地租及水租	30,000	30,000			
房租	670,000	112,000	-558,000	83.28	
機器租金	120,000	113,224	-6,776	5.65	
雜項設備租金					
稅捐及規費（強制費）	18,000	23,491	5,491	30.51	
房屋稅		2,423	2,423		
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	7,000	9,838	2,838	40.54	
身心障礙者就業計畫	174,832,000	140,178,539	-34,653,461	19.82	有關「身心障礙者就業計畫」決算數較預算數減少3,465萬3,461元，主要係因受疫情影響職評案件、視障就業宣導及庇護行銷等活動減少、身心障礙者

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	63,862,000	52,361,174	-11,500,826	18.01	職業訓練班招生不足停開1班暨其他業務撙節開支。 1.就業無礙計畫專管員5人，預算金額2,052,000元，決算金額1,510,564元。2.視障職重服務人員3人，預算金額2,172,000元，決算金額1,361,720元。3.身障職訓臨時人員1人，預算金額553,000元，決算金額571,171元。4.職業重建管理人員及督導15人，預算金額9,954,000元，決算金額9,936,750元。
郵電費	32,000	44,494	12,494	39.04	
旅運費	436,000	37,422	-398,578	91.42	
印刷裝訂與廣告費	36,000	41,360	5,360	14.89	
修理保養及保固費		41,745	41,745		
保險費	43,000	6,792	-36,208	84.20	
一般服務費	14,731,000	13,380,215	-1,350,785	9.17	
專業服務費	48,584,000	38,809,146	-9,774,854	20.12	
材料及用品費	853,000	743,845	-109,155	12.80	
使用材料費					
用品消耗	853,000	743,845	-109,155	12.80	
租金、償債、利息及相關手續費	231,000	209,660	-21,340	9.24	
地租及水租	18,000		-18,000	100.00	
房租		2,300	2,300		
機器租金	213,000	207,360	-5,640	2.65	
稅捐及規費（強制費）					
消費與行為稅					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,386,000	78,534,575	-22,851,425	22.54	
捐助、補助與獎助	77,801,000	58,408,895	-19,392,105	24.93	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	23,585,000	20,125,680	-3,459,320	14.67	
短絀、賠償給付與支應退場支出		95,200	95,200		
各項短絀		95,200	95,200		

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他	8,500,000	8,234,085	-265,915	3.13	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少3,499,151元，主要係因受疫情影響新設庇護工場未依原訂計畫設立，無法核定設備補助，以及庇護工場實際購置冷氣機數量較預期減少所致。
其他支出	8,500,000	8,234,085	-265,915	3.13	
建築及設備計畫	9,860,000	6,360,849	-3,499,151	35.49	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	839,566	-1,160,434	58.02	
購建固定資產	2,000,000	569,566	-1,430,434	71.52	
遞延支出		270,000	270,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,860,000	5,521,283	-2,338,717	29.75	
捐助、補助與獎助	7,860,000	5,521,283	-2,338,717	29.75	

註：業務宣導費預算數2,000,000元、決算數2,324,800元。

本頁空白

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
長期貸款		838,069		
身心障礙者創業貸款	088	838,069		
小 計		838,069		
合 計		838,069		

明細表

110年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預 算 數	決 算 數		
	203,087	634,982	本年度減少金額203,087元，主要係因申貸人提前攤還貸款。
	203,087	634,982	
	203,087	634,982	
	203,087	634,982	

桃園市身心障礙者就業基金
資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	4,864,669	-2,512,085	2,000,000	569,566		1,522,100	55,976	1,456,026
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築	1,225,836		1,000,000			1,225,836		
機械及設備	1,969,162	-1,293,047	1,000,000	443,366		246,264	105,651	978,868
交通及運輸設備	890,150	-497,407					-80,809	311,934
雜項設備	778,020	-721,631		126,200		50,000	31,134	163,723
購建中固定資產								
電腦軟體	1,501							1,501
權利								
遞耗資產								
其他								

註：本年度成本變動(增加數)之預算數2,000,000元，包含本年度法定預算數2,000,000元。

本頁空白

桃園市身心障
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
建築及設備計畫		2,000,000	
身心障礙建築及設備		2,000,000	
房屋及建築		1,000,000	
房屋及建築		1,000,000	
機械及設備		1,000,000	
機械及設備		1,000,000	
雜項設備			
雜項設備			
合 計		2,000,000	

礙者就業基金 改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

員工人數彙計表

單位：人

[illegible]

註：1.臨時雇工2人。2.就業無礙計畫專管員5人。3.視障職重服務人員3人。4.身障職訓臨時人員1人。5.職業重建管理人員及督導15人。

本頁空白

桃園市身心障
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		5,442,000	256,000		680,000
聘僱人員		5,442,000	256,000		680,000
合 計		5,442,000	256,000		680,000

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市身心障
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		5,523,999	169,427		524,488
聘僱人員		5,523,999	169,427		524,488
合 計		5,523,999	169,427		524,488

註：一、1.臨時雇工預算金額837,000元，決算金額805,234元。2.就業無礙計畫專管員預算金額2,052,000元，決算金額1,510,564元。
5.職業重建管理人員及督導預算金額9,954,000元，決算金額9,936,750元。
二、依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

3. 視障職重服務人員預算金額2,172,000元，決算金額1,361,720元。4. 身障職訓臨時人員預算金額553,000元，決算金額571,171元。

年終工作獎金。編列人數10人、預算金額680,000元、決算金額524,488元。

桃園市身心障礙者就業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：小客貨兩用車1輛。
2.其他車輛：一般公務機車2輛。

本頁空白

桃園市身心障 主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
身心障礙者就業計畫	年		174,832,000		140,178,539

礙者就業基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-34,653,461	19.82	主要係因受疫情影響職評案件、視障就業宣導及庇護行銷等活動減少、身心障礙者職業訓練班招生不足停開1班暨其他業務撙節開支。

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	6,378,000	6,217,914	-160,086	2.51
聘僱及兼職人員薪資	5,442,000	5,523,999	81,999	1.51
超時工作報酬	256,000	169,427	-86,573	33.82
獎金	680,000	524,488	-155,512	22.87
服務費用	68,630,000	57,098,768	-11,531,232	16.80
水電費	200,000	189,113	-10,887	5.44
郵電費	302,000	289,266	-12,734	4.22
旅運費	546,000	94,026	-451,974	82.78
印刷裝訂與廣告費	2,136,000	2,382,552	246,552	11.54
修理保養及保固費	115,000	54,455	-60,545	52.65
保險費	81,000	23,257	-57,743	71.29
一般服務費	15,578,000	14,194,449	-1,383,551	8.88
專業服務費	49,672,000	39,871,650	-9,800,350	19.73
材料及用品費	1,058,000	841,668	-216,332	20.45
使用材料費	55,000	3,002	-51,998	94.54
用品消耗	1,003,000	838,666	-164,334	16.38
租金、償債、利息及相關手續費	1,051,000	464,884	-586,116	55.77
地租及水租	48,000	30,000	-18,000	37.50
房租	670,000	114,300	-555,700	82.94
機器租金	333,000	320,584	-12,416	3.73
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	839,566	-1,160,434	58.02
購建固定資產	2,000,000	569,566	-1,430,434	71.52
遞延支出		270,000	270,000	
稅捐及規費（強制費）	18,000	23,491	5,491	30.51
房屋稅		2,423	2,423	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
規費	7,000	9,838	2,838	40.54
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,246,000	84,055,858	-25,190,142	23.06
捐助、補助與獎助	85,661,000	63,930,178	-21,730,822	25.37

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	23,585,000	20,125,680	-3,459,320	14.67
短絀、賠償給付與支應退場支出		95,200	95,200	
各項短絀		95,200	95,200	
其他	8,500,000	8,234,085	-265,915	3.13
其他支出	8,500,000	8,234,085	-265,915	3.13
合 計	196,881,000	157,871,434	-39,009,566	19.81

桃園市身心障礙者就業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	2,000,000	2,324,800	324,800	16.24	依據本局110年9月28日141100078490號簽准案，為搭配行政院五倍券振興方案，協助視障按摩據點振興，同意業務宣導費超出法定預算數。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	15,568,000	14,185,439	-1,382,561	8.88	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,646,000	1,003,000	-1,643,000	62.09	
補（協）助政府機關（構）	35,268,000	27,295,381	-7,972,619	22.61	
捐助國內團體	41,981,000	30,337,312	-11,643,688	27.74	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,253,774,762	100.00	1,268,118,854	100.00	-14,344,092	1.13
流動資產	1,251,668,754	99.83	1,264,913,201	99.75	-13,244,447	1.05
現金	1,244,997,045	99.30	1,257,618,542	99.17	-12,621,497	1.00
銀行存款	1,223,264,789	97.57	1,257,618,542	99.17	-34,353,753	2.73
匯撥中現金	21,732,256	1.73	-	-	21,732,256	-
應收款項	5,067,156	0.40	5,507,942	0.43	-440,786	8.00
應收帳款	5,067,156	0.40	5,507,942	0.43	-440,786	8.00
預付款項	1,604,553	0.13	1,786,717	0.14	-182,164	10.20
預付費用	1,604,553	0.13	1,786,717	0.14	-182,164	10.20
長期貸墊款及準備金	634,982	0.05	838,069	0.07	-203,087	24.23
長期貸款	634,982	0.05	838,069	0.07	-203,087	24.23
長期貸款	634,982	0.05	838,069	0.07	-203,087	24.23
固定資產	1,454,525	0.12	2,351,083	0.19	-896,558	38.13
房屋建築及設備	-	-	1,225,836	0.10	-1,225,836	100.00
房屋建築及設備	-	-	1,225,836	0.10	-1,225,836	100.00
機械及設備	978,868	0.08	676,115	0.05	302,753	44.78
機械及設備	2,166,264	0.17	1,969,162	0.16	197,102	10.01
累計折舊 - 機械及設備	-1,187,396	-0.09	-1,293,047	-0.10	105,651	8.17
交通及運輸設備	311,934	0.02	392,743	0.03	-80,809	20.58
交通及運輸設備	890,150	0.07	890,150	0.07	-	-
累計折舊 - 交通及運輸設備	-578,216	-0.05	-497,407	-0.04	-80,809	16.25
雜項設備	163,723	0.01	56,389	0.00	107,334	190.35
雜項設備	854,220	0.07	778,020	0.06	76,200	9.79
累計折舊 - 雜項設備	-690,497	-0.06	-721,631	-0.06	31,134	4.31
無形資產	1,501	0.00	1,501	0.00	-	-
無形資產	1,501	0.00	1,501	0.00	-	-
電腦軟體	1,501	0.00	1,501	0.00	-	-
其他資產	15,000	0.00	15,000	0.00	-	-
什項資產	15,000	0.00	15,000	0.00	-	-
存出保證金	15,000	0.00	15,000	0.00	-	-

礙者就業基金

表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	16,643,686	1.33	7,954,767	0.63	8,688,919	109.23
流動負債	16,195,686	1.29	7,892,767	0.62	8,302,919	105.20
應付款項	16,195,686	1.29	7,892,767	0.62	8,302,919	105.20
應付代收款	19,486	0.00		-	19,486	
應付費用	16,176,200	1.29	7,892,767	0.62	8,283,433	104.95
其他負債	448,000	0.04	62,000	0.00	386,000	622.58
什項負債	448,000	0.04	62,000	0.00	386,000	622.58
存入保證金	448,000	0.04	62,000	0.00	386,000	622.58
淨資產	1,237,131,076	98.67	1,260,164,087	99.37	-23,033,011	1.83
淨資產	1,237,131,076	98.67	1,260,164,087	99.37	-23,033,011	1.83
淨資產	1,237,131,076	98.67	1,260,164,087	99.37	-23,033,011	1.83
累積餘額	1,237,131,076	98.67	1,260,164,087	99.37	-23,033,011	1.83

表

單位：新臺幣元

06-35

桃園市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	135,734,981	100.00		--	135,734,981	
徵收及依法分配收入	85,515,868	63.00		--	85,515,868	
違規罰款收入	7,738	0.01		--	7,738	
其他徵收及依法分配收入	85,508,130	63.00		--	85,508,130	
財產收益	520,371	0.38		--	520,371	
財產孳息收入	498,462	0.37		--	498,462	
財產交易利益	21,909	0.02		--	21,909	
政府撥入收入	49,411,256	36.40		--	49,411,256	
政府其他撥入收入	49,411,256	36.40		--	49,411,256	
其他收入	287,486	0.21		--	287,486	
雜項收入	287,486	0.21		--	287,486	
支出	158,767,992	116.97		--	158,767,992	
人事支出	6,217,914	4.58		--	6,217,914	
人事支出	6,217,914	4.58		--	6,217,914	
業務支出	78,649,691	57.94		--	78,649,691	
業務支出	78,649,691	57.94		--	78,649,691	
獎補助支出	63,930,178	47.10		--	63,930,178	
補（協）助政府機關（構）	27,295,381	20.11		--	27,295,381	
捐助國內團體	30,337,312	22.35		--	30,337,312	
其他獎補捐助	6,297,485	4.64		--	6,297,485	
財產損失	1,228,846	0.91		--	1,228,846	
財產交易損失	1,228,846	0.91		--	1,228,846	
折舊、折耗及攤銷	237,278	0.17		--	237,278	
固定資產折舊	237,278	0.17		--	237,278	
其他支出	8,504,085	6.27		--	8,504,085	
其他支出	8,504,085	6.27		--	8,504,085	
本期賸餘（短絀）	-23,033,011	-16.97		--	-23,033,011	
期初淨資產	1,260,164,087	928.40		--	1,260,164,087	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	1,237,131,076	911.43		--	1,237,131,076	

註：1.會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-23,033,011
調整非現金項目	10,391,993
業務活動之淨現金流入（流出）	-12,641,018
投資活動之現金流量	
減少長期貸墊款及準備金	203,087
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-569,566
投資活動之淨現金流入（流出）	-366,479
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	386,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	386,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-12,621,497
期初現金及約當現金	1,257,618,542
期末現金及約當現金	1,244,997,045

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

桃園市身心障礙者就業基金
決算與會計收支對照表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	135,734,981		135,734,981	收入
徵收及依法分配收入	85,515,868		85,515,868	徵收及依法分配收入
財產收入	520,371		520,371	財產收益
政府撥入收入	49,411,256		49,411,256	政府撥入收入
其他收入	287,486		287,486	其他收入
基金用途	157,871,434	896,558	158,767,992	支出
用人費用	6,217,914		6,217,914	人事支出
服務費用	57,098,768	21,550,923	78,649,691	業務支出
材料及用品費	841,668	-841,668		
租金、償債、利息及相關手續費	464,884	-464,884		
稅捐及規費（強制費）	23,491	-23,491		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,125,680	-20,125,680		
短絀、賠償給付與支應退場支出	95,200	-95,200		
捐助、補助與獎助	63,930,178		63,930,178	獎補助支出
		1,228,846	1,228,846	財產損失
		237,278	237,278	折舊、折耗及攤銷
其他	8,234,085	270,000	8,504,085	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	839,566	-839,566		
本期賸餘（短絀）	-22,136,453	-896,558	-23,033,011	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,257,811,503	2,352,584	1,260,164,087	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,235,675,050	1,456,026	1,237,131,076	期末淨資產

註：

- 預算項目之「服務費用」57,098,768元、「材料及用品費」841,668元、「租金、償債、利息及相關手續費」464,884元、「稅捐及規費（強制費）」23,491元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」20,125,680元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」95,200元，係對應會計科目之「業務支出」78,649,691元。
- 調整數1,228,846元，係財產報廢3,010元及財產修正減值1,225,836元。
- 調整數237,278元，係財產折舊、折耗及攤銷237,278元。
- 調整數270,000元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下之「遞延支出」270,000元。
- 調整數839,566元，係增置固定資產569,566元及遞延支出270,000元。
- 調整數2,352,584元，係配合會計法刪除第29條規定，於平衡表增列固定資產2,352,584元。