

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 111 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 10 班參訓 153 人。
2. 委託 12 家身心障礙福利團體機構醫院聘用就業服務員 18 名及本局自聘 2 名，服務 358 名身心障礙者，推介就業 219 人(其中穩定就業 169 人)。
3. 委託專業機構 3 單位辦理身心障礙者職業輔導評量，共服務 119 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 460 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 221 人次。
6. 獎助設置庇護性就業相關設施，補助 17 家庇護工場，服務 171 名庇護性員工和 29 名見習人員。
7. 推動聽障者就業之手語翻譯服務，服務聽障者 723.5 小時。
8. 協助視障按摩師就業，辦理按摩推廣活動 67 場次，服務 563 人次；另輔導 21 處按摩小站可提供約 177 名按摩師服務。
9. 辦理身心障礙者短期就業計畫，核定身心障礙者職缺數 150 個，累計進用 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 4 萬 8,461 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 8,461 元，主要係因 110 年度身心障礙者職訓業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 8,131 萬 4,295 元，較預算數 6,500 萬元，增加 1,631 萬 4,295 元，計增加 25.10%，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。

3. 財產處分收入：

決算數 320 元，較預算數 0 元，增加 320 元，主要係因台北惜物網網拍報廢財產標售收入覈實繳庫。

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

4. 利息收入：

決算數199萬5,737元，較預算數60萬元，增加139萬5,737元，計增加232.62%，主要係集中支付利息覆實繳庫。

5. 政府其他撥入收入：

決算數5,624萬2,936元，較預算數7,211萬4,000元，減少1,587萬1,064元，計減少22.01%。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143萬2,836元，較預算數5萬元，增加138萬2,836元，計增加2,765.67%，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1,177萬1,888元，較預算數1,179萬1,000元，減少1萬9,112元，計減少0.16%，主要係因撙節開支。

2. 身心障礙者就業計畫：

決算數1億4,733萬427元，較預算數1億9,681萬1,000元，減少4,948萬573元，計減少25.14%，主要係職務再設計及職業輔導評量工作之職業訓練招生不如預期或參訓人員提早離退訓致經費使用不如預期、庇護性就業服務工作新設之庇護工場因社宅延後點交，辦理期程延後，致相關專業人員人事費、督導及行銷費用無法執行暨其他業務撙節開支。

3. 建築及設備計畫：

決算數945萬4,056元，較預算數1,306萬5,000元，減少361萬944元，計減少27.64%，主要係原定開幕之庇護工場延後開辦及冷氣設備依設立之庇護工場需求安裝較原申請數量少所致。

(三) 餘絀部分

基金來源及用途相抵後，計短絀2,752萬1,786元，較預算短絀數8,389萬3,000元，減少短絀5,637萬1,214元，計減少67.19%，詳前述基金來源及用途說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出1,817萬3,142元。

(二) 投資活動之淨現金流出14萬1,775元。

(三) 現金及約當現金之淨減1,831萬4,917元。

(四) 期初現金及約當現金12億4,499萬7,045元。

(五) 期末現金及約當現金12億2,668萬2,128元。

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況

- (一) 資產總額為 12 億 2,926 萬 3,665 元，包括：流動資產 12 億 2,734 萬 266 元、長期貸墊款及準備金 63 萬 4,982 元、固定資產 127 萬 1,916 元、無形資產 1,501 元、其他資產 1 萬 5,000 元。
- (二) 負債總額為 1,983 萬 6,984 元，包括：流動負債 1,938 萬 8,984 元、其他負債 44 萬 8,000 元。
- (三) 淨資產為累積餘額 12 億 942 萬 6,681 元。
- (四) 增減原因：主要係因撙節開支，致銀行存款較上期增加。

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111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	137,774,000	100.00	141,034,585	100.00	3,260,585	2.37	135,734,981	100.00
徵收及依法分配收入	65,010,000	47.19	81,362,756	57.69	16,352,756	25.15	85,515,868	63.00
違規罰款收入	10,000	0.01	48,461	0.03	38,461	384.61	7,738	0.01
其他徵收及依法分配收入	65,000,000	47.18	81,314,295	57.66	16,314,295	25.10	85,508,130	63.00
勞務收入	-	-	-	-	-	--	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	--	-	-
財產收入	600,000	0.44	1,996,057	1.42	1,396,057	232.68	520,371	0.38
財產處分收入	-	-	320	0.00	320	--	21,909	0.02
利息收入	600,000	0.44	1,995,737	1.42	1,395,737	232.62	498,462	0.37
政府撥入收入	72,114,000	52.34	56,242,936	39.88	-15,871,064	-22.01	49,411,256	36.40
政府其他撥入收入	72,114,000	52.34	56,242,936	39.88	-15,871,064	-22.01	49,411,256	36.40
其他收入	50,000	0.04	1,432,836	1.02	1,382,836	2,765.67	287,486	0.21
雜項收入	50,000	0.04	1,432,836	1.02	1,382,836	2,765.67	287,486	0.21
基金用途	221,667,000	160.89	168,556,371	119.51	-53,110,629	-23.96	157,871,434	116.31
一般行政管理計畫	11,791,000	8.56	11,771,888	8.35	-19,112	-0.16	11,332,046	8.35
其他	11,791,000	8.56	11,771,888	8.35	-19,112	-0.16	11,332,046	8.35
身心障礙者就業計畫	196,811,000	142.85	147,330,427	104.46	-49,480,573	-25.14	140,178,539	103.27
其他	196,811,000	142.85	147,330,427	104.46	-49,480,573	-25.14	140,178,539	103.27
建築及設備計畫	13,065,000	9.48	9,454,056	6.70	-3,610,944	-27.64	6,360,849	4.69
購建固定資產	1,245,000	0.90	141,775	0.10	-1,103,225	-88.61	569,566	0.42
其他	11,820,000	8.58	9,312,281	6.60	-2,507,719	-21.22	5,791,283	4.27
本期賸餘(短絀)	-83,893,000	-60.89	-27,521,786	-19.51	56,371,214	-67.19	-22,136,453	-16.31
期初基金餘額	1,185,295,000	860.32	1,235,675,050	876.15	50,380,050	4.25	1,257,811,503	926.67
解繳公庫	-	-	-	-	-	--	-	-
期末基金餘額	1,101,402,000	799.43	1,208,153,264	856.64	106,751,264	9.69	1,235,675,050	910.36

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111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	137,774,000	141,034,585	3,260,585	2.37	
徵收及依法分配收入	65,010,000	81,362,756	16,352,756	25.15	
違規罰款收入	10,000	48,461	38,461	384.61	主要係因110年度身心障礙者職訓業務計畫等契約違約金覈實繳庫。
其他徵收及依法分配收入	65,000,000	81,314,295	16,314,295	25.10	
財產收入	600,000	1,996,057	1,396,057	232.68	
財產處分收入		320	320	--	主要係因台北惜物網網拍報廢財產標售收入覈實繳庫。
利息收入	600,000	1,995,737	1,395,737	232.62	
政府撥入收入	72,114,000	56,242,936	-15,871,064	-22.01	
政府其他撥入收入	72,114,000	56,242,936	-15,871,064	-22.01	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	1,432,836	1,382,836	2,765.67	
雜項收入	50,000	1,432,836	1,382,836	2,765.67	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。

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國111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	221,667,000	168,556,371	-53,110,629	-23.96	
一般行政管理計畫	11,791,000	11,771,888	-19,112	-0.16	
用人費用	6,632,000	6,608,269	-23,731	-0.36	
聘僱及兼職人員薪資	5,676,000	5,809,912	133,912	2.36	
超時工作報酬	259,000	228,206	-30,794	-11.89	
獎金	697,000	561,151	-135,849	-19.49	
福利費		9,000	9,000	--	
服務費用	4,659,000	4,503,305	-155,695	-3.34	
水電費	210,000	222,651	12,651	6.02	
郵電費	252,000	290,517	38,517	15.28	
旅運費	70,000	68,305	-1,695	-2.42	
印刷裝訂與廣告費	2,050,000	2,001,005	-48,995	-2.39	
修理保養及保固費	85,000	22,737	-62,263	-73.25	
保險費	38,000	13,274	-24,726	-65.07	
一般服務費	836,000	846,548	10,548	1.26	臨時雇工2人，預算金額824,000元，決算金額836,570元。
專業服務費	1,118,000	1,038,268	-79,732	-7.13	
材料及用品費	232,000	249,766	17,766	7.66	
使用材料費	62,000	12,129	-49,871	-80.44	
用品消耗	170,000	237,637	67,637	39.79	
租金、償債、利息及相關手續費	250,000	392,196	142,196	56.88	
地租及水租	30,000	33,000	3,000	10.00	
房租	100,000	182,145	82,145	82.15	
機器租金	120,000	177,051	57,051	47.54	
稅捐及規費（強制費）	18,000	18,352	352	1.96	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	7,000	7,122	122	1.74	
身心障礙者就業計畫	196,811,000	147,330,427	-49,480,573	-25.14	有關「身心障礙者就業計畫」決算數較預算數減少49,480,573元，主要係職務再設計及職業輔導評量工作之職業訓練招生不如預期或參訓人員提早離退訓致經費使用不如預期、庇護性就業服務工作新設

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國111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	64,913,000	58,502,325	-6,410,675	-9.88	之庇護工場因社宅延後點交，辦理期程延後，致相關專業人員人事費、督導及行銷費用無法執行暨其他業務撙節開支。
郵電費	32,000	23,980	-8,020	-25.06	
旅運費	178,000	54,016	-123,984	-69.65	
印刷裝訂與廣告費	49,000	612,998	563,998	1,151.02	
修理保養及保固費	30,000	52,730	22,730	75.77	
保險費	17,000	4,592	-12,408	-72.99	
一般服務費	14,720,000	15,513,325	793,325	5.39	
專業服務費	49,887,000	42,240,684	-7,646,316	-15.33	1.就業無礙計畫專管員6人，預算金額2,070,000元，決算金額1,803,021元。2.視障就業臨時服務人員3人，預算金額1,654,000元，決算金額1,557,397元。3.身障職訓臨時人員1人，預算金額590,000元，決算金額601,305元。4.職業重建管理人員及督導16人，預算金額10,406,000元，決算金額10,974,273元。5.支持性臨時人員預算金額0元，決算金額577,329元。
材料及用品費	792,000	821,492	29,492	3.72	
用品消耗	792,000	821,492	29,492	3.72	
租金、償債、利息及相關手續費	231,000	271,178	40,178	17.39	
地租及水租	18,000		-18,000	-100.00	
房租		28,910	28,910	--	
機器租金	213,000	242,268	29,268	13.74	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,375,000	78,317,120	-44,057,880	-36.00	
捐助、補助與獎助	104,255,000	64,592,920	-39,662,080	-38.04	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,120,000	13,724,200	-4,395,800	-24.26	
短絀、賠償給付與支應退場支出		72,000	72,000	--	
各項短絀		72,000	72,000	--	
其他	8,500,000	9,346,312	846,312	9.96	
其他支出	8,500,000	9,346,312	846,312	9.96	

桃園市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
建築及設備計畫	13,065,000	9,454,056	-3,610,944	-27.64	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少3,610,944元，主要係原定開幕之庇護工場延後開辦及冷氣設備依設立之庇護工場需求安裝較原申請數量少所致。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,245,000	158,365	-2,086,635	-92.95	
購建固定資產	1,245,000	141,775	-1,103,225	-88.61	
遞延支出	1,000,000	16,590	-983,410	-98.34	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,820,000	9,295,691	-1,524,309	-14.09	
捐助、補助與獎助	10,820,000	9,295,691	-1,524,309	-14.09	

註：業務宣導費預算數2,000,000元、決算數2,459,186元。

本頁空白

桃園市身心障
貸出款
 中華民國

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		634,982		
身心障礙者創業貸款	088	634,982		
小 計		634,982		
合 計		634,982		

明細表

單位：新臺幣元

06-13

桃園市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國111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	3,912,135	-2,456,109	1,245,000	141,775		45,800	-278,584	1,273,417
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	2,166,264	-1,187,396	1,045,000	141,775		24,800	-177,276	918,567
交通及運輸設備	890,150	-578,216					-80,809	231,125
雜項設備	854,220	-690,497	200,000			21,000	-20,499	122,224
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	1,501							1,501
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：本年度成本變動(增加數)之預算數1,245,000元，包含本年度法定預算數1,245,000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		1,245,000	
身心障礙建築及設備		1,245,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		1,045,000	
機械及設備		1,045,000	
雜項設備		200,000	
雜項設備		200,000	
合 計		1,245,000	

111年度

單位：新臺幣元

06-17

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

[illegible]

註：1.臨時雇工2人。2.就業無礙計畫專管員6人。3.視障就業臨時服務人員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16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		5,676,000	259,000		697,000
聘僱人員		5,676,000	259,000		697,000
合 計		5,676,000	259,000		697,000

彙計表

111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		5,809,912	228,206		561,151
聘僱人員		5,809,912	228,206		561,151
合 計		5,809,912	228,206		561,151

註：一、1.臨時雇工預算金額824,000元，決算金額836,570元。2.就業無礙計畫專管員預算金額2,070,000元，決算金額590,000元，決算金額599,305元。5.職業重建管理人員及督導預算金額10,406,000元，決算金額10,943,329元。6.支持二、依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1,803,021元。3.視障就業臨時服務人員預算金額1,654,000元，決算金額1,553,397元。4.身障職訓臨時人員預算金額性臨時人員預算金額0元，決算金額577,329元。

編列年終工作獎金。編列人數10人、預算金額697,000元、決算金額561,151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111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
合 計						--		--	

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		196,811,000		147,330,427

礙者就業基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
	--	-49,480,573	-25.14	主要係職務再設計及職業輔導評量工作之職業訓練招生不如預期或參訓人員提早離退訓致經費使用不如預期、庇護性就業服務工作新設之庇護工場因社宅延後點交，辦理期程延後，致相關專業人員人事費、督導及行銷費用無法執行暨其他業務樽節開支。

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國111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	6,632,000	6,608,269	-23,731	-0.36
聘僱及兼職人員薪資	5,676,000	5,809,912	133,912	2.36
超時工作報酬	259,000	228,206	-30,794	-11.89
獎金	697,000	561,151	-135,849	-19.49
福利費		9,000	9,000	--
服務費用	69,572,000	63,005,630	-6,566,370	-9.44
水電費	210,000	222,651	12,651	6.02
郵電費	284,000	314,497	30,497	10.74
旅運費	248,000	122,321	-125,679	-50.68
印刷裝訂與廣告費	2,099,000	2,614,003	515,003	24.54
修理保養及保固費	115,000	75,467	-39,533	-34.38
保險費	55,000	17,866	-37,134	-67.52
一般服務費	15,556,000	16,359,873	803,873	5.17
專業服務費	51,005,000	43,278,952	-7,726,048	-15.15
材料及用品費	1,024,000	1,071,258	47,258	4.62
使用材料費	62,000	12,129	-49,871	-80.44
用品消耗	962,000	1,059,129	97,129	10.10
租金、償債、利息及相關手續費	481,000	663,374	182,374	37.92
地租及水租	48,000	33,000	-15,000	-31.25
房租	100,000	211,055	111,055	111.06
機器租金	333,000	419,319	86,319	25.92
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,245,000	158,365	-2,086,635	-92.95
購建固定資產	1,245,000	141,775	-1,103,225	-88.61
遞延支出	1,000,000	16,590	-983,410	-98.34
稅捐及規費（強制費）	18,000	18,352	352	1.96
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
規費	7,000	7,122	122	1.74
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,195,000	87,612,811	-45,582,189	-34.22
捐助、補助與獎助	115,075,000	73,888,611	-41,186,389	-35.79

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國111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	18,120,000	13,724,200	-4,395,800	-24.26
短絀、賠償給付與支應退場支出		72,000	72,000	--
各項短絀		72,000	72,000	--
其他	8,500,000	9,346,312	846,312	9.96
其他支出	8,500,000	9,346,312	846,312	9.96
合 計	221,667,000	168,556,371	-53,110,629	-23.96

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111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	2,459,186	459,186	22.96	依據本局111年8月3日141110066631號核准簽，為協助按摩據點振興行銷，另協助轄內庇護工場商品行銷，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	15,544,000	16,312,951	768,951	4.95	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,527,000	1,486,410	-40,590	-2.66	
補（協）助政府機關（構）	36,276,000	27,724,273	-8,551,727	-23.57	
捐助國內團體	70,642,000	41,110,949	-29,531,051	-41.80	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,229,263,665	100.00	1,253,774,762	100.00	-24,511,097	-1.95
流動資產	1,227,340,266	99.84	1,251,668,754	99.83	-24,328,488	-1.94
現金	1,226,682,128	99.79	1,244,997,045	99.30	-18,314,917	-1.47
銀行存款	1,226,682,128	99.79	1,223,264,789	97.57	3,417,339	0.28
匯撥中現金	-	-	21,732,256	1.73	-21,732,256	-100.00
應收款項	658,138	0.05	5,067,156	0.40	-4,409,018	-87.01
應收帳款	658,138	0.05	5,067,156	0.40	-4,409,018	-87.01
預付款項	-	-	1,604,553	0.13	-1,604,553	-100.00
預付費用	-	-	1,604,553	0.13	-1,604,553	-100.00
長期貸墊款及準備金	634,982	0.05	634,982	0.05	-	-
長期貸款	634,982	0.05	634,982	0.05	-	-
長期貸款	634,982	0.05	634,982	0.05	-	-
固定資產	1,271,916	0.10	1,454,525	0.12	-182,609	-12.55
機械及設備	918,567	0.07	978,868	0.08	-60,301	-6.16
機械及設備	2,283,239	0.19	2,166,264	0.17	116,975	5.40
累計折舊－機械及設備	-1,364,672	-0.11	-1,187,396	-0.09	-177,276	14.93
交通及運輸設備	231,125	0.02	311,934	0.02	-80,809	-25.91
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	-659,025	-0.05	-578,216	-0.05	-80,809	13.98
雜項設備	122,224	0.01	163,723	0.01	-41,499	-25.35
雜項設備	833,220	0.07	854,220	0.07	-21,000	-2.46
累計折舊－雜項設備	-710,996	-0.06	-690,497	-0.06	-20,499	2.97
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	-	-
合 計	1,229,263,665	100.00	1,253,774,762	100.00	-24,511,097	-1.95

註：1.債權憑證10筆。

2.本基金經管珍貴動產及不動產之總額0元。

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

礙者就業基金

表

111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	19,836,984	1.61	16,643,686	1.33	3,193,298	19.19
流動負債	19,388,984	1.58	16,195,686	1.29	3,193,298	19.72
應付款項	19,388,984	1.58	16,195,686	1.29	3,193,298	19.72
應付代收款		-	19,486	0.00	-19,486	-100.00
應付費用	19,388,984	1.58	16,176,200	1.29	3,212,784	19.86
其他負債	448,000	0.04	448,000	0.04		
什項負債	448,000	0.04	448,000	0.04		
存入保證金	448,000	0.04	448,000	0.04		
淨資產	1,209,426,681	98.39	1,237,131,076	98.67	-27,704,395	-2.24
淨資產	1,209,426,681	98.39	1,237,131,076	98.67	-27,704,395	-2.24
淨資產	1,209,426,681	98.39	1,237,131,076	98.67	-27,704,395	-2.24
累積餘額	1,209,426,681	98.39	1,237,131,076	98.67	-27,704,395	-2.24
合 計	1,229,263,665	100.00	1,253,774,762	100.00	-24,511,097	-1.95

桃園市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國111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	141,034,585	100.00	135,734,981	100.00	5,299,604	3.90
徵收及依法分配收入	81,362,756	57.69	85,515,868	63.00	-4,153,112	-4.86
違規罰款收入	48,461	0.03	7,738	0.01	40,723	526.27
其他徵收及依法分配收入	81,314,295	57.66	85,508,130	63.00	-4,193,835	-4.90
財產收益	1,996,057	1.42	520,371	0.38	1,475,686	283.58
財產孳息收入	1,995,737	1.42	498,462	0.37	1,497,275	300.38
財產交易利益	320	0.00	21,909	0.02	-21,589	-98.54
政府撥入收入	56,242,936	39.88	49,411,256	36.40	6,831,680	13.83
政府其他撥入收入	56,242,936	39.88	49,411,256	36.40	6,831,680	13.83
其他收入	1,432,836	1.02	287,486	0.21	1,145,350	398.40
雜項收入	1,432,836	1.02	287,486	0.21	1,145,350	398.40
支出	168,738,980	119.64	158,767,992	116.97	9,970,988	6.28
人事支出	6,608,269	4.69	6,217,914	4.58	390,355	6.28
人事支出	6,608,269	4.69	6,217,914	4.58	390,355	6.28
業務支出	78,554,814	55.70	78,649,691	57.94	-94,877	-0.12
業務支出	78,554,814	55.70	78,649,691	57.94	-94,877	-0.12
獎補助支出	73,888,611	52.39	63,930,178	47.10	9,958,433	15.58
補（協）助政府機關（構）	27,724,273	19.66	27,295,381	20.11	428,892	1.57
捐助國內團體	41,110,949	29.15	30,337,312	22.35	10,773,637	35.51
其他獎補助	5,053,389	3.58	6,297,485	4.64	-1,244,096	-19.76
財產損失	458	0.00	1,228,846	0.91	-1,228,388	-99.96
財產交易損失	458	0.00	1,228,846	0.91	-1,228,388	-99.96
折舊、折耗及攤銷	323,926	0.23	237,278	0.17	86,648	36.52
固定資產折舊	323,926	0.23	237,278	0.17	86,648	36.52
其他支出	9,362,902	6.64	8,504,085	6.27	858,817	10.10
其他支出	9,362,902	6.64	8,504,085	6.27	858,817	10.10
本期賸餘（短絀）	-27,704,395	-19.64	-23,033,011	-16.97	-4,671,384	20.28
期初淨資產	1,237,131,076	877.18	1,260,164,087	928.40	-23,033,011	-1.83
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	1,209,426,681	857.54	1,237,131,076	911.43	-27,704,395	-2.24

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。

桃園市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國111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）	-27,704,395
調整非現金項目	9,531,253
業務活動之淨現金流入（流出）	-18,173,142
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-141,775
投資活動之淨現金流入（流出）	-141,775
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,314,917
期初現金及約當現金	1,244,997,045
期末現金及約當現金	1,226,682,128

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111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	141,034,585		141,034,585	收入
徵收及依法分配收入	81,362,756		81,362,756	徵收及依法分配收入
財產收入	1,996,057		1,996,057	財產收益
政府撥入收入	56,242,936		56,242,936	政府撥入收入
其他收入	1,432,836		1,432,836	其他收入
基金用途	168,556,371	182,609	168,738,980	支出
用人費用	6,608,269		6,608,269	人事支出
服務費用	63,005,630	15,549,184	78,554,814	業務支出
材料及用品費	1,071,258	-1,071,258		
租金、償債、利息及 相關手續費	663,374	-663,374		
稅捐及規費（強制費）	18,352	-18,352		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	13,724,200	-13,724,200		
短絀、賠償給付與支 應退場支出	72,000	-72,000		
捐助、補助與獎助	73,888,611		73,888,611	獎補助支出
		458	458	財產損失
		323,926	323,926	折舊、折耗及攤銷
其他	9,346,312	16,590	9,362,902	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	158,365	-158,365		
本期賸餘(短絀)	-27,521,786	-182,609	-27,704,395	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,235,675,050	1,456,026	1,237,131,076	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,208,153,264	1,273,417	1,209,426,681	期末淨資產

註：

- 預算項目之「服務費用」63,005,630元、「材料及用品費」1,071,258元、「租金、償債、利息及相關手續費」663,374元、「稅捐及規費」（強制費）」18,352元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流」13,724,200元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」72,000元，係對應會計科目之「業務支出」78,554,814元。
- 調整數458元，係財產報廢458元。
- 調整數323,926元，係財產折舊、折耗及攤銷323,926元。
- 調整數16,590元，係增加遞延修繕房屋建築支出16,590元。
- 調整數158,365元，係增置固定資產158,365元。
- 調整數1,456,026元，係配合會計法刪除第29條規定，於平衡表增列固定資產及無形資產1,456,026元。