

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 112 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 5 職類、11 班，參訓 161 人。
2. 委託 11 家身心障礙福利團體機構醫院聘用就業服務員 17 名及本局自聘 2 名，服務 391 名身心障礙者，推介就業 241 人(其中穩定就業 207 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 121 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 147 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 190 人次。
6. 獎助設置庇護性就業相關設施，補助 20 家庇護工場，服務 211 名庇護性員工和 33 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 918.5 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 4,155 人次；另輔導 20 處按摩小站可提供約 173 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 162 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 11 萬 6,599 元，較預算數 1 萬元，增加 10 萬 6,599 元，計增加 1,065.99%，主要係因 112 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 7,635 萬 8,450 元，較預算數 6,500 萬元，增加 1,135 萬 8,450 元，計增加 17.47%，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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，主要係因無財產標售收入。

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 112 年度

4. 利息收入：

決算數 656 萬 2,733 元，較預算數 55 萬元，增加 601 萬 2,733 元，計增加 1,093.22%，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 8,192 萬 5,430 元，較預算數 8,703 萬 3,000 元，減少 510 萬 7,570 元，計減少 5.87%。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 450 萬 7,905 元，較預算數 5 萬元，增加 445 萬 7,905 元，計增加 8,915.81%，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 1,259 萬 641 元，較預算數 1,262 萬 7,000 元，減少 3 萬 6,359 元，計減少 0.29%，主要係因撙節開支。

2. 身心障礙者就業計畫：

決算數 1 億 6,996 萬 503 元，較預算數 1 億 8,651 萬 6,000 元，減少 1,655 萬 5,497 元，計減少 8.88%，主要係庇護性就業服務工作部分庇護工場因人員異動未能補足，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. 勞動部就業安定基金補助計畫：

決算數 661 萬 9,401 元，較預算數 1,116 萬 3,000 元，減少 454 萬 3,599 元，計減少 40.70%，主要係因就安基金補助辦理部分計畫依實際辦理情形函報勞動部同意後修正計畫所致。

4. 建築及設備計畫：

決算數 801 萬 9,863 元，較預算數 1,294 萬 5,000 元，減少 492 萬 5,137 元，計減少 38.05%，主要係部分庇護工場未申請設備更新，並撙節預算。

(三) 餘絀部分

基金來源及用途相抵後，計短絀 2,771 萬 9,291 元，較預算短絀數 7,059 萬 8,000 元，減少短絀 4,287 萬 8,709 元，計減少 60.74%，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 2,338 萬 3,344 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 126 萬 5,193 元。

桃園市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 29 萬 2,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 2,494 萬 537 元。
- (五) 期初現金及約當現金 12 億 2,668 萬 2,128 元。
- (六) 期末現金及約當現金 12 億 174 萬 1,591 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額為 12 億 519 萬 3,389 元，包括：流動資產 12 億 245 萬 229 元、長期貸墊款及準備金 63 萬 4,982 元、固定資產 209 萬 1,677 元、無形資產 1,501 元、其他資產 1 萬 5,000 元。
- (二) 負債總額為 2,266 萬 6,238 元，包括：流動負債 2,251 萬 238 元、其他負債 15 萬 6,000 元。
- (三) 淨資產為累積餘額 11 億 8,252 萬 7,151 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) 納入公庫集中支付之說明：本基金本年底現金為 12 億 174 萬 1,591 元，配合政策納入公庫集中支付(包括利息收入、公庫撥款收入、政府其他撥入收入及雜項收入)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。
- (二) 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：無。
- (三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (四) 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。
- (五) 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112年度

單位：新臺幣元

項 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	152,653,000	100.00	169,471,117	100.00	16,818,117	11.02	141,034,585	100.00
徵收及依法分配收入	65,010,000	42.59	76,475,049	45.13	11,465,049	17.64	81,362,756	57.69
違規罰款收入	10,000	0.01	116,599	0.07	106,599	1,065.99	48,461	0.03
其他徵收及依法分配收入	65,000,000	42.58	76,358,450	45.06	11,358,450	17.47	81,314,295	57.66
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	560,000	0.37	6,562,733	3.87	6,002,733	1,071.92	1,996,057	1.42
財產處分收入	10,000	0.01	-	-	-10,000	-100.00	320	0.00
利息收入	550,000	0.36	6,562,733	3.87	6,012,733	1,093.22	1,995,737	1.42
政府撥入收入	87,033,000	57.01	81,925,430	48.34	-5,107,570	-5.87	56,242,936	39.88
政府其他撥入收入	87,033,000	57.01	81,925,430	48.34	-5,107,570	-5.87	56,242,936	39.88
其他收入	50,000	0.03	4,507,905	2.66	4,457,905	8,915.81	1,432,836	1.02
雜項收入	50,000	0.03	4,507,905	2.66	4,457,905	8,915.81	1,432,836	1.02
基金用途	223,251,000	146.25	197,190,408	116.36	-26,060,592	-11.67	168,556,371	119.51
一般行政管理計畫	12,627,000	8.27	12,590,641	7.43	-36,359	-0.29	11,771,888	8.35
其他	12,627,000	8.27	12,590,641	7.43	-36,359	-0.29	11,771,888	8.35
身心障礙者就業計畫	186,516,000	122.18	169,960,503	100.29	-16,555,497	-8.88	147,330,427	104.46
其他	186,516,000	122.18	169,960,503	100.29	-16,555,497	-8.88	147,330,427	104.46
勞動部就業安定基金補助計畫	11,163,000	7.31	6,619,401	3.91	-4,543,599	-40.70	-	-
其他	11,163,000	7.31	6,619,401	3.91	-4,543,599	-40.70	-	-
建築及設備計畫	12,945,000	8.48	8,019,863	4.73	-4,925,137	-38.05	9,454,056	6.70
購建固定資產	1,225,000	0.80	1,216,386	0.72	-8,614	-0.70	141,775	0.10
其他	11,720,000	7.68	6,803,477	4.01	-4,916,523	-41.95	9,312,281	6.60
本期賸餘(短絀)	-70,598,000	-46.25	-27,719,291	-16.36	42,878,709	-60.74	-27,521,786	-19.51
期初基金餘額	1,151,782,000	754.51	1,208,153,264	712.90	56,371,264	4.89	1,235,675,050	876.15
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,081,184,000	708.26	1,180,433,973	696.54	99,249,973	9.18	1,208,153,264	856.64

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112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	152,653,000	169,471,117	16,818,117	11.02	
徵收及依法分配收入	65,010,000	76,475,049	11,465,049	17.64	
違規罰款收入	10,000	116,599	106,599	1,065.99	主要係因112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	76,358,450	11,358,450	17.47	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。
財產收入	560,000	6,562,733	6,002,733	1,071.92	
財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	主要係因無財產標售收入。
利息收入	550,000	6,562,733	6,012,733	1,093.22	主要係集中支付利息覆實繳庫。
政府撥入收入	87,033,000	81,925,430	-5,107,570	-5.87	
政府其他撥入收入	87,033,000	81,925,430	-5,107,570	-5.87	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	4,507,905	4,457,905	8,915.81	
雜項收入	50,000	4,507,905	4,457,905	8,915.81	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112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	223,251,000	197,190,408	-26,060,592	-11.67	
一般行政管理計畫	12,627,000	12,590,641	-36,359	-0.29	
用人費用	8,525,000	7,987,137	-537,863	-6.31	
聘僱及兼職人員薪資	7,638,000	7,173,711	-464,289	-6.08	
超時工作報酬	259,000	235,138	-23,862	-9.21	
獎金	610,000	578,288	-31,712	-5.20	
福利費	18,000		-18,000	-100.00	
服務費用	3,684,000	3,650,889	-33,111	-0.90	
水電費	210,000	274,580	64,580	30.75	
郵電費	252,000	305,895	53,895	21.39	
旅運費	70,000	39,888	-30,112	-43.02	
印刷裝訂與廣告費	1,050,000	827,263	-222,737	-21.21	
修理保養及保固費	85,000	55,048	-29,952	-35.24	
保險費	38,000	12,572	-25,428	-66.92	
一般服務費	906,000	929,999	23,999	2.65	臨時雇工2人，預算金額891,000元，決算金額902,999元。
專業服務費	1,073,000	1,205,644	132,644	12.36	
材料及用品費	150,000	217,098	67,098	44.73	
使用材料費	30,000	10,371	-19,629	-65.43	
用品消耗	120,000	206,727	86,727	72.27	
租金、償債、利息及相關手續費	250,000	718,107	468,107	187.24	
地租及水租	30,000	30,000			
房租	100,000	568,000	468,000	468.00	
機器租金	120,000	120,107	107	0.09	
稅捐及規費（強制費）	18,000	17,410	-590	-3.28	
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
身心障礙者就業計畫	186,516,000	169,960,503	-16,555,497	-8.88	
服務費用	65,317,000	70,973,374	5,656,374	8.66	
郵電費	46,000	53,837	7,837	17.04	
旅運費	458,000	55,727	-402,273	-87.83	
印刷裝訂與廣告費	52,000	696,602	644,602	1,239.62	
修理保養及保固費	40,000	40,005	5	0.01	
保險費	13,000	27,548	14,548	111.91	

桃園市身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
一般服務費	16,962,000	16,540,297	-421,703	-2.49	1.就業無礙計畫專管人員5人，預算金額2,152,000元，決算金額1,689,814元。 2.視障就業臨時人員3人，預算金額1,683,000元，決算金額1,815,000元。 3.支持性就業服務工作臨時人員2人，預算金額1,182,000元，決算金額1,207,989元。 4.職訓業務工作臨時人員1人，預算金額599,000元，決算金額610,256元。 5.職業重建服務工作臨時人員16人，預算金額11,301,000元，決算金額11,176,188元。
專業服務費	47,746,000	53,559,358	5,813,358	12.18	
材料及用品費	691,000	504,765	-186,235	-26.95	
用品消耗	691,000	504,765	-186,235	-26.95	
租金、償債、利息及相關手續費	271,000	292,400	21,400	7.90	
地租及水租	21,000	18,200	-2,800	-13.33	
房租		5,000	5,000	--	
機器租金	250,000	259,200	9,200	3.68	
交通及運輸設備租金		10,000	10,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,237,000	92,297,455	-18,939,545	-17.03	
捐助、補助與獎助	98,617,000	82,371,455	-16,245,545	-16.47	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,620,000	9,926,000	-2,694,000	-21.35	
其他	9,000,000	5,892,509	-3,107,491	-34.53	
其他支出	9,000,000	5,892,509	-3,107,491	-34.53	
勞動部就業安定基金補助計畫	11,163,000	6,619,401	-4,543,599	-40.70	主要係因就安基金補助辦理部分計畫依實際辦理情形函報勞動部同意後修正計畫所致。
服務費用	10,247,000	6,373,277	-3,873,723	-37.80	
修理保養及保固費		242,460	242,460	--	
專業服務費	10,247,000	6,130,817	-4,116,183	-40.17	
材料及用品費	916,000	59,262	-856,738	-93.53	
用品消耗	916,000	59,262	-856,738	-93.53	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		186,862	186,862	--	
捐助、補助與獎助		186,862	186,862	--	
建築及設備計畫	12,945,000	8,019,863	-4,925,137	-38.05	主要係部分庇護工場未申請設備更新，並擲節預算。

桃園市身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,225,000	1,216,386	-1,008,614	-45.33	
購建固定資產	1,225,000	1,216,386	-8,614	-0.70	
遞延支出	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,720,000	6,803,477	-3,916,523	-36.53	
捐助、補助與獎助	10,720,000	6,803,477	-3,916,523	-36.53	

註：業務宣導費預算數1,000,000元、決算數1,278,089元。

本頁空白

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112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	4,008,110	-2,734,693	1,225,000	1,265,193		73,900	-371,532	2,093,178
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	2,283,239	-1,364,672	1,225,000	1,249,404			-322,106	1,845,865
交通及運輸設備	890,150	-659,025				73,900	-7,649	149,576
雜項設備	833,220	-710,996		15,789			-41,777	96,236
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
收藏品及傳承資產								
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：

1.機械及設備：本年度增加1,249,404元，係因購置蘆竹二號冷氣設備48,807元、蘆竹一號冷氣設備92,166元、中路三號社會住宅冷氣設備242,852元、中壢一號社會住宅庇護工場冷氣設備457,984元及增購電腦設備407,595所致。

2.交通及運輸設備：本年度減少73,900元，係因報廢逾使用年限不堪使用之二輪機踏車2輛所致。

3.雜項設備：本年度增加15,789元，係因112年度晤談及評估室購置投影機。

本頁空白

桃園市身心障
固定資產建設

中華民國

項 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		1,225,000	
身心障礙建築及設備		1,225,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		1,225,000	
機械及設備		1,225,000	
雜項設備			
雜項設備			
合 計		1,225,000	

礙者就業基金 改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
專任人員	13	13		
聘用人員	2	2		
約僱人員	11	11		
總 計	13	13		

註：1.臨時僱工2人。2.就業無礙計畫專管員5人。3.視障就業臨時服務人員3人。4.支持性就業服務臨時人員2人。5.身障職訓臨時人員1人。6.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

項 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		7,638,000	259,000		610,000
聘僱人員		7,638,000	259,000		610,000
合 計		7,638,000	259,000		610,000

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市身心障
用 人 費 用

中華民國

項 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		7,173,711	235,138		578,288
聘僱人員		7,173,711	235,138		578,288
合 計		7,173,711	235,138		578,288

註：一、1.臨時雇工預算金額891,000元，決算金額902,999元。2.就業無礙計畫專管員預算金額2,152,000元，決算金額599,000元，決算金額610,256元。5.職業重建管理人員及督導預算金額11,301,000元，決算金額 11,176,188元。6.支
二、依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1,689,814元。3.視障就業臨時服務人員預算金額1,683,000元，決算金額1,815,050元。4.身障職訓臨時人員預算金額持性臨時人員預算金額1,182,000元，決算金額1,207,989元。

」編列年終工作獎金。編列人數10人、預算金額610,000元、決算金額578,288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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：小客貨兩用車1輛。

本頁空白

桃園市身心障
主要業務計畫執
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		186,516,000		169,960,503

礙者就業基金
行績效摘要表
112年度

單位：新臺幣元

比較増減				備註
數量	%	金額	%	
		-16,555,497	-8.88	

桃園市身心障
主要業務計畫執
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		186,516,000		169,960,503

礙者就業基金
行績效摘要表
112年度

單位：新臺幣元

比較増減				備註
數量	%	金額	%	
		-16,555,497	-8.88	

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112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	8,525,000	7,987,137	-537,863	-6.31
聘僱及兼職人員薪資	7,638,000	7,173,711	-464,289	-6.08
超時工作報酬	259,000	235,138	-23,862	-9.21
獎金	610,000	578,288	-31,712	-5.20
福利費	18,000		-18,000	-100.00
服務費用	79,248,000	80,997,540	1,749,540	2.21
水電費	210,000	274,580	64,580	30.75
郵電費	298,000	359,732	61,732	20.72
旅運費	528,000	95,615	-432,385	-81.89
印刷裝訂與廣告費	1,102,000	1,523,865	421,865	38.28
修理保養及保固費	125,000	337,513	212,513	170.01
保險費	51,000	40,120	-10,880	-21.33
一般服務費	17,868,000	17,470,296	-397,704	-2.23
專業服務費	59,066,000	60,895,819	1,829,819	3.10
材料及用品費	1,757,000	781,125	-975,875	-55.54
使用材料費	30,000	10,371	-19,629	-65.43
用品消耗	1,727,000	770,754	-956,246	-55.37
租金、償債、利息及相關手續費	521,000	1,010,507	489,507	93.96
地租及水租	51,000	48,200	-2,800	-5.49
房租	100,000	573,000	473,000	473.00
機器租金	370,000	379,307	9,307	2.52
交通及運輸設備租金		10,000	10,000	--
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,225,000	1,216,386	-1,008,614	-45.33
購建固定資產	1,225,000	1,216,386	-8,614	-0.70
遞延支出	1,000,000		-1,000,000	-100.00
稅捐及規費（強制費）	18,000	17,410	-590	-3.28
消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
規費	7,000	6,180	-820	-11.71
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,957,000	99,287,794	-22,669,206	-18.59

桃園市身心障礙者就業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	109,337,000	89,361,794	-19,975,206	-18.27
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,620,000	9,926,000	-2,694,000	-21.35
其他	9,000,000	5,892,509	-3,107,491	-34.53
其他支出	9,000,000	5,892,509	-3,107,491	-34.53
合 計	223,251,000	197,190,408	-26,060,592	-11.67

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減數		說 明
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	1,000,000	1,278,089	278,089	27.81	協助轄區內庇護工場商品行銷，致超出法定預算數。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	17,808,000	17,402,296	-405,704	-2.28	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,851,000	2,400,950	549,950	29.71	
補（協）助政府機關（構）	36,383,000	32,640,314	-3,742,686	-10.29	
捐助國內團體	65,490,000	51,211,729	-14,278,271	-21.80	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,205,193,389	100.00	1,229,263,665	100.00	-24,070,276	-1.96
流動資產	1,202,450,229	99.77	1,227,340,266	99.84	-24,890,037	-2.03
現金	1,201,741,591	99.71	1,226,682,128	99.79	-24,940,537	-2.03
銀行存款	1,201,741,591	99.71	1,226,682,128	99.79	-24,940,537	-2.03
應收款項	708,638	0.06	658,138	0.05	50,500	7.67
應收帳款	708,638	0.06	658,138	0.05	50,500	7.67
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	2,091,677	0.17	1,271,916	0.10	819,761	64.45
機械及設備	1,845,865	0.15	918,567	0.07	927,298	100.95
機械及設備	3,532,643	0.29	2,283,239	0.19	1,249,404	54.72
累計折舊 - 機械及設備	-1,686,778	-0.14	-1,364,672	-0.11	-322,106	23.60
交通及運輸設備	149,576	0.01	231,125	0.02	-81,549	-35.28
交通及運輸設備	816,250	0.07	890,150	0.07	-73,900	-8.30
累計折舊 - 交通及運輸設備	-666,674	-0.06	-659,025	-0.05	-7,649	1.16
雜項設備	96,236	0.01	122,224	0.01	-25,988	-21.26
雜項設備	849,009	0.07	833,220	0.07	15,789	1.89
累計折舊 - 雜項設備	-752,773	-0.06	-710,996	-0.06	-41,777	5.88
無形資產	1,501	-	1,501	-		
無形資產	1,501	-	1,501	-		
電腦軟體	1,501	-	1,501	-		
其他資產	15,000	-	15,000	-		
什項資產	15,000	-	15,000	-		
存出保證金	15,000	-	15,000	-		
合 計	1,205,193,389	100.00	1,229,263,665	100.00	-24,070,276	-1.96

註：1.債權憑證12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

112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	22,666,238	1.88	19,836,984	1.61	2,829,254	14.26
流動負債	22,510,238	1.87	19,388,984	1.58	3,121,254	16.10
應付款項	22,510,238	1.87	19,388,984	1.58	3,121,254	16.10
應付費用	22,510,238	1.87	19,388,984	1.58	3,121,254	16.10
其他負債	156,000	0.01	448,000	0.04	-292,000	-65.18
什項負債	156,000	0.01	448,000	0.04	-292,000	-65.18
存入保證金	156,000	0.01	448,000	0.04	-292,000	-65.18
淨資產	1,182,527,151	98.12	1,209,426,681	98.39	-26,899,530	-2.22
淨資產	1,182,527,151	98.12	1,209,426,681	98.39	-26,899,530	-2.22
淨資產	1,182,527,151	98.12	1,209,426,681	98.39	-26,899,530	-2.22
累積餘額	1,182,527,151	98.12	1,209,426,681	98.39	-26,899,530	-2.22
合 計	1,205,193,389	100.00	1,229,263,665	100.00	-24,070,276	-1.96

桃園市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國112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	169,519,924	100.00	141,034,585	100.00	28,485,339	20.20
徵收及依法分配收入	76,475,049	45.11	81,362,756	57.69	-4,887,707	-6.01
違規罰款收入	116,599	0.07	48,461	0.03	68,138	140.60
其他徵收及依法分配收入	76,358,450	45.04	81,314,295	57.66	-4,955,845	-6.09
財產收益	6,562,733	3.87	1,996,057	1.42	4,566,676	228.78
財產孳息收入	6,562,733	3.87	1,995,737	1.42	4,566,996	228.84
財產交易利益			320	-	-320	-100.00
政府撥入收入	81,925,430	48.33	56,242,936	39.88	25,682,494	45.66
政府其他撥入收入	81,925,430	48.33	56,242,936	39.88	25,682,494	45.66
其他收入	4,556,712	2.69	1,432,836	1.02	3,123,876	218.02
雜項收入	4,556,712	2.69	1,432,836	1.02	3,123,876	218.02
支出	196,419,454	115.87	168,738,980	119.64	27,680,474	16.40
人事支出	7,987,137	4.71	6,608,269	4.69	1,378,868	20.87
人事支出	7,987,137	4.71	6,608,269	4.69	1,378,868	20.87
業務支出	92,732,582	54.70	78,554,814	55.70	14,177,768	18.05
業務支出	92,732,582	54.70	78,554,814	55.70	14,177,768	18.05
獎補助支出	89,361,794	52.71	73,888,611	52.39	15,473,183	20.94
補（協）助政府機關（構）	32,640,314	19.25	27,724,273	19.66	4,916,041	17.73
捐助國內團體	51,211,729	30.21	41,110,949	29.15	10,100,780	24.57
其他獎補捐助	5,509,751	3.25	5,053,389	3.58	456,362	9.03
財產損失	740	-	458	-	282	61.57
財產交易損失	740	-	458	-	282	61.57
折舊、折耗及攤銷	444,692	0.26	323,926	0.23	120,766	37.28
固定資產折舊	444,692	0.26	323,926	0.23	120,766	37.28
其他支出	5,892,509	3.48	9,362,902	6.64	-3,470,393	-37.07
其他支出	5,892,509	3.48	9,362,902	6.64	-3,470,393	-37.07
本期賸餘（短絀）	-26,899,530	-15.87	-27,704,395	-19.64	804,865	-2.91
期初淨資產	1,209,426,681	713.44	1,237,131,076	877.18	-27,704,395	-2.24
解繳公庫						
期末淨資產	1,182,527,151	697.57	1,209,426,681	857.54	-26,899,530	-2.22

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112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）	-26,899,530
調整非現金項目	3,516,186
業務活動之淨現金流入（流出）	-23,383,344
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	-1,265,193
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,265,193
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	-292,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-292,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-24,940,537
期初現金及約當現金	1,226,682,128
期末現金及約當現金	1,201,741,591

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112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	169,471,117	48,807	169,519,924	收入
徵收及依法分配收入	76,475,049		76,475,049	徵收及依法分配收入
財產收入	6,562,733		6,562,733	財產收益
政府撥入收入	81,925,430		81,925,430	政府撥入收入
其他收入	4,507,905	48,807	4,556,712	其他收入
基金用途	197,190,408	-770,954	196,419,454	支出
用人費用	7,987,137		7,987,137	人事支出
服務費用	80,997,540	11,735,042	92,732,582	業務支出
材料及用品費	781,125	-781,125		
租金、償債、利息及相關手續費	1,010,507	-1,010,507		
稅捐及規費（強制費）	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	9,926,000	-9,926,000		
捐助、補助與獎助	89,361,794		89,361,794	獎補助支出
		740	740	財產損失
		444,692	444,692	折舊、折耗及攤銷
其他	5,892,509		5,892,509	其他支出
購建固定資產	1,216,386	-1,216,386		
本期賸餘(短絀)	-27,719,291	819,761	-26,899,530	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,208,153,264	1,273,417	1,209,426,681	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,180,433,973	2,093,178	1,182,527,151	期末淨資產

註：

- 預算項目之「服務費用」80,997,540元、「材料及用品費」781,125元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,010,507元、「稅捐及規費（強制費）」17,410元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」9,926,000元、係對應會計科目之「業務支出」92,732,582元。
- 調整數740元，係財產報廢740元。
- 調整數48,807元，係因帳務調整增加其他收入48,807元。
- 調整數1,216,386元，係增加固定資產1,216,386元。
- 調整數1,273,417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1,273,417元。