

彰化縣政府  
彰化縣身心障礙者就業基金  
基金來源、用途及餘絀決算表  
中華民國106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	10,602,000	100.00	12,211,017	100.00	1,609,017	15.18	13,068,998	100.00
徵收及依法分配收入	4,802,000	45.29	7,009,356	57.40	2,207,356	45.97	6,563,909	50.23
違規罰款收入	4,802,000	45.29	7,009,356	57.40	2,207,356	45.97	6,563,909	50.23
財產收入	800,000	7.55	436,761	3.58	-363,239	-45.40	1,214,789	9.30
利息收入	800,000	7.55	436,761	3.58	-363,239	-45.40	1,214,789	9.30
政府撥入收入	5,000,000	47.16	4,764,900	39.02	-235,100	-4.70	5,065,300	38.76
政府其他撥入收入	5,000,000	47.16	4,764,900	39.02	-235,100	-4.70	5,065,300	38.76
其他收入							225,000	1.72
雜項收入	-						225,000	1.72
基金用途	16,936,000	100.00	13,790,264	100.00	-3,145,736	-18.57	11,032,081	100.00
身心障礙者就業計畫	16,936,000	100.00	13,790,264	100.00	-3,145,736	-18.57	11,032,081	100.00
其他	16,936,000	100.00	13,790,264	100.00	-3,145,736	-18.57	11,032,081	100.00
本期賸餘〈短絀〉	-6,334,000		-1,579,247		4,754,753	-75.07	2,036,917	
期初基金餘額	97,238,000		103,683,319		6,445,319	6.63	101,646,402	
期末基金餘額	90,904,000		102,104,072		11,200,072	12.32	103,683,319	

彰化縣政府  
彰化縣身心障礙者就業基金  
**現金流量決算表**

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	-6,334,000	-1,579,247	4,754,753	75.07
調整非現金項目	-	955,973	955,973	-
流動資產淨減(淨增-)	-	77,790	77,790	-
流動負債淨增(淨減-)	-	878,183	878,183	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-6,334,000	-623,274	5,710,726	90.16
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-6,334,000	-623,274	5,710,726	90.16
期初現金及約當現金	97,238,000	104,172,341	6,934,341	7.13
期末現金及約當現金	90,904,000	103,549,067	12,645,067	13.91

※不影響現金流量項目：增加退休及離職準備金210,654元、應付退休及離職金210,654元

彰化縣  
彰化縣身心障  
平衡

中華民國106年

	本年度 決算數		上年度 決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	107,111,393	100.00	107,601,803	100.00	-490,410	-0.46
流動資產	103,549,067	96.67	104,250,131	96.89	-701,064	-0.67
現金	103,549,067	96.67	104,172,341	96.81	-623,274	-0.60
銀行存款	103,549,067	96.67	104,172,341	96.81	-623,274	-0.60
預付款項			77,790	0.07	-77,790	-100.00
預付費用			77,790	0.07	-77,790	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
準備金	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
退休及離職準備金	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
合  計	107,111,393	100.00	107,601,803	100.00	-490,410	-0.46

## 政府

## 礙者就業基金

## 表

12月31日

單位：新臺幣元

	本年度 決算數		上年度 決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,007,321	4.67	3,918,484	3.64	1,088,837	27.79
流動負債	1,444,995	1.35	566,812	0.53	878,183	154.93
應付款項	1,444,995	1.35	566,812	0.53	878,183	154.93
應付費用	1,444,995	1.35	566,812	0.53	878,183	154.93
其他負債	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
什項負債	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
應付退休及離職金	3,562,326	3.33	3,351,672	3.11	210,654	6.29
基金餘額	102,104,072	95.33	103,683,319	96.36	-1,579,247	-1.52
基金餘額	102,104,072	95.33	103,683,319	96.36	-1,579,247	-1.52
基金餘額	102,104,072	95.33	103,683,319	96.36	-1,579,247	-1.52
累積餘額	102,104,072	95.33	103,683,319	96.36	-1,579,247	-1.52
	107,111,393	100.00	107,601,803	100.00	-490,410	-0.46

彰化縣政府  
彰化縣身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
徵收及依法分配收入	4,802,000	7,009,356	2,207,356	45.97	未足額進用人數超過原預估人數。
違規罰款收入	4,802,000	7,009,356	2,207,356	45.97	
財產收入	800,000	436,761	-363,239	-45.40	因辦理定期存款解約及轉存致利息減少。
利息收入	800,000	436,761	-363,239	-45.40	
政府撥入收入	5,000,000	4,764,900	-235,100	-4.70	
政府其他撥入收入	5,000,000	4,764,900	-235,100	-4.70	
合計	10,602,000	12,211,017	1,609,017	15.18	

彰化縣政府  
彰化縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
身心障礙者就業計畫	16,936,000	13,790,264	-3,145,736	-18.57	
用人費用	2,921,000	2,884,062	-36,938	-1.26	
聘僱及兼職人員薪資	2,179,000	2,162,352	-16,648	-0.76	
聘用人員薪金	2,179,000	2,162,352	-16,648	-0.76	
超時工作報酬	14,000	1,456	-12,544	-89.60	
加班費	14,000	1,456	-12,544	-89.60	擲節開支。
獎金	273,000	261,572	-11,428	-4.19	
年終獎金	273,000	261,572	-11,428	-4.19	
退休及卹償金	130,000	129,744	-256	-0.20	
職員退休及離職金	130,000	129,744	-256	-0.20	
福利費	325,000	328,938	3,938	1.21	
分擔員工保險費	261,000	264,938	3,938	1.51	
其他福利費	64,000	64,000	0		
服務費用	7,652,000	7,347,470	-304,530	-3.98	
郵電費	30,000	30,000	0	0.00	
郵費	30,000	30,000	0	0.00	
旅運費	168,000	88,818	-79,182	-47.13	
國內旅費	168,000	88,818	-79,182	-47.13	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	88,000	199,800	111,800	127.05	
印刷及裝訂費	45,000	6,800	-38,200	-84.89	擲節開支。
廣(公)告費	3,000		-3,000	-100.00	另案申請勞動部補助挹注。
業務宣導費	40,000	193,000	153,000	382.50	身心障礙者職務再設計服務計畫 配套措施- 電台廣播、宣導品及視障按摩春 節不打烊新春特刊宣導，因預算 不足支應，辦理超支併決算180, 000元。
修理保養及保固費	50,000	800	-49,200	-98.40	
什項設備修護費	50,000	800	-49,200	-98.40	擲節開支。
保險費	23,000	22,980	-20	-0.09	
其他保險費	23,000	22,980	-20	-0.09	
一般服務費	7,113,000	6,939,066	-173,934	-2.45	
代理(辦)費	5,773,000	5,450,498	-322,502	-5.59	

彰化縣政府  
彰化縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	1,336,000	1,488,568	152,568	11.42	(1)進用編制外人力臨時約僱人員1人及臨時人員1人，預算總金額765,000元，決算數為691,053元。 (2)視力協助員服務計畫進用計時人員15人，依視障者申請時數核實支付，因預算不足辦理超支併決算240,000元，預算總金額571,000，決算數為797,515元。
體育活動費	4,000		-4,000	-100.00	撙節開支。
專業服務費	180,000	66,006	-113,994	-63.33	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	130,000	66,006	-63,994	-49.23	各計畫聘請專家、學者及委員出席費，依實際申請案核實支付。
電子計算機軟體服務費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支。
材料及用品費	35,000	4,100	-30,900	-88.29	
用品消耗	35,000	4,100	-30,900	-88.29	
辦公(事務)用品	35,000	4,100	-30,900	-88.29	撙節開支。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,288,000	3,542,512	-2,745,488	-43.66	
捐助、補助與獎助	6,258,000	3,542,512	-2,715,488	-43.39	
補(協)助政府機關(構)	1,214,000	104,000	-1,110,000	-91.43	另案申請勞動部挹注。
捐助國內團體	3,502,000	2,356,563	-1,145,437	-32.71	另案申請勞動部挹注。
捐助個人	1,442,000	1,081,949	-360,051	-24.97	另案申請勞動部挹注。
其他	100,000	0	-100,000	-100.00	另案申請勞動部挹注。
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	30,000	0	-30,000	-100.00	
補貼就業訓練津貼與貸 (存)款利息	30,000		-30,000	-100.00	申請創業貸款案件減少。
其他	40,000	12,120	-27,880	-69.70	
其他支出	40,000	12,120	-27,880	-69.70	
其他	40,000	12,120	-27,880	-69.70	撙節開支。