

彰化縣身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107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	12,660,000	100.00	12,618,960	100.00	-41,040	-0.32	12,211,017	100.00
徵收及依法分配收入	7,060,000	55.77	7,235,473	57.34	175,473	2.49	7,009,356	57.40
違規罰款收入	7,060,000	55.77	7,235,473	57.34	175,473	2.49	7,009,356	57.40
財產收入	800,000	6.32	472,187	3.74	-327,813	-40.98	436,761	3.58
利息收入	800,000	6.32	472,187	3.74	-327,813	40.98	436,761	3.58
政府撥入收入	4,800,000	37.91	4,911,300	38.92	111,300	2.32	4,764,900	39.02
政府其他撥入收入	4,800,000	37.91	4,911,300	38.92	111,300	2.32	4,764,900	39.02
基金用途	18,212,000	100.00	15,917,380	100.00	-2,294,620	-12.60	13,790,264	100.00
身心障礙者就業計畫	18,212,000	100.00	15,917,380	100.00	-2,294,620	-12.60	13,790,264	100.00
其他	18,212,000	100.00	15,917,380	100.00	-2,294,620	-12.60	13,790,264	100.00
本期賸餘(短絀)	-5,552,000		-3,298,420		2,253,580	-40.59	-1,579,247	
期初基金餘額	97,349,000		102,104,072		4,755,072	4.88	103,683,319	
期末基金餘額	91,797,000		98,805,652		7,008,652	7.63	102,104,072	

彰化縣身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國 107 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)	-5,552,000	-3,298,420	2,253,580	-40.59
調整非現金項目	-	373,772	373,772	-
流動資產淨減(淨增)	-	-	-	-
流動負債淨增(淨減)	-	373,772	373,772	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,552,000	-2,924,648	2,627,352	-47.32
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,552,000	-2,924,648	2,627,352	-47.32
期初現金及約當現金	97,349,000	103,549,067	6,200,067	6.37
期末現金及約當現金	91,797,000	100,624,419	8,827,419	9.62

※不影響現金流量項目：增加退休及離職準備金40萬3,294元、應付退休及離職金40萬3,294元。

彰化縣身心障

平衡

中華民國107年

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	104,590,039	100.00	107,111,393	100.00	-2,521,354	-2.35
流動資產	100,624,419	96.21	103,549,067	96.67	-2,924,648	-2.82
現金	100,624,419	96.21	103,549,067	96.67	-2,924,648	-2.82
銀行存款	100,624,419	96.21	103,549,067	96.67	-2,924,648	-2.82
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	11.32
準備金	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	11.32
退休及離職準備金	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	11.32
合計	104,590,039	100.00	107,111,393	100.00	-2,521,354	-2.35

礙者就業基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,784,387	5.53	5,007,321	4.67	777,066	-15.52
流動負債	1,818,767	1.74	1,444,995	1.35	373,772	-25.87
應付款項	1,818,767	1.74	1,444,995	1.35	373,772	-25.87
應付費用	1,818,767	1.74	1,444,995	1.35	373,772	-25.87
其他負債	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	-11.32
什項負債	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	-11.32
應付退休及離職金	3,965,620	3.79	3,562,326	3.33	403,294	-11.32
基金餘額	98,805,652	94.47	102,104,072	95.33	-3,298,420	-3.23
基金餘額	98,805,652	94.47	102,104,072	95.33	-3,298,420	-3.23
基金餘額	98,805,652	94.47	102,104,072	95.33	-3,298,420	-3.23
累積餘額	98,805,652	94.47	102,104,072	95.33	-3,298,420	-3.23
合 計	104,590,039	100.00	107,111,393	100.00	-2,521,354	-2.35

彰化縣身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	7,060,000	7,235,473	175,473	2.49	
違規罰款收入	7,060,000	7,235,473	175,473	2.49	
財產收入	800,000	472,187	-327,813	-40.98	
利息收入	800,000	472,187	-327,813	-40.98	因辦理定期存款解約及轉存致利息減少。
政府撥入收入	4,800,000	4,911,300	111,300	2.32	
政府其他撥入收入	4,800,000	4,911,300	111,300	2.32	
合 計	12,660,000	12,618,960	-41,040	-0.32	

彰化縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	18,212,000	15,917,380	-2,294,620	-12.60	
身心障礙者就業計畫	18,212,000	15,917,380	-2,294,620	-12.60	
用人費用	3,137,000	3,057,747	-79,253	-2.53	
聘僱及兼職人員薪資	2,324,000	2,298,456	-25,544	-1.10	
聘用人員薪金	2,324,000	2,298,456	-25,544	-1.10	
超時工作報酬	14,000	10,970	-3,030	-21.64	
加班費	14,000	10,970	-3,030	-21.64	擲節開支。
獎金	290,000	270,295	-19,705	-6.79	
年終獎金	290,000	270,295	-19,705	-6.79	
退休及卹償金	148,000	137,892	-10,108	-6.83	
職員退休及離職金	148,000	137,892	-10,108	-6.83	
福利費	361,000	340,134	-20,866	-5.78	
分擔員工保險費	297,000	276,134	-20,866	-7.03	
其他福利費	64,000	64,000	-	-	
服務費用	10,371,000	8,907,625	-1,463,375	-14.11	
郵電費	30,000	30,000	-	-	
郵費	30,000	30,000	-	-	
旅運費	168,000	103,370	-64,630	-38.47	
國內旅費	168,000	103,370	-64,630	-38.47	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	88,000	106,900	18,900	21.48	
印刷及裝訂費	45,000	12,900	-32,100	-71.33	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	94,000	54,000	135.00	身心障礙者職務再設計服務計畫宣導品採購，因預算不足支應辦理超支併決算6萬元。
修理保養及保固費	50,000	-	-50,000	-100.00	
什項設備修護費	50,000	-	-50,000	-100.00	擲節開支。
保險費	33,000	19,779	-13,221	-40.06	
其他保險費	33,000	19,779	-13,221	-40.06	擲節開支。
一般服務費	9,822,000	8,598,673	-1,223,327	-12.45	
代理(辦)費	8,303,000	6,964,330	-1,338,670	-16.12	另案申請勞動部補助挹注。

彰化縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	1,515,000	1,634,343	119,343	7.88	(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76萬5,000元，決算數為76萬2,390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，因預算不足支應辦理超支併決算14萬元，預算總金額75萬元，決算數為87萬1,953元。
體育活動費	4,000	-	-4,000	-100.00	擲節開支。
專業服務費	180,000	48,903	-131,097	-72.83	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	48,903	-81,097	-62.38	各計畫聘請專家、學者及委員出席費，依實際申請案核實支出。
電子計算機軟體服務費	50,000	-	-50,000	-100.00	擲節開支。
材料及用品費	90,000	80,998	-9,002	-10.00	
用品消耗	90,000	80,998	-9,002	-10.00	
辦公(事務)用品	35,000	25,998	-9,002	-25.72	擲節開支。
其他	55,000	55,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,574,000	3,851,890	-722,110	-15.79	
捐助、補助與獎助	4,554,000	3,851,890	-702,110	-15.42	
補(協)助政府機關(構)	90,000	-	-90,000	-100.00	依實際申請案核實支出。
捐助國內團體	3,172,000	2,638,859	-533,141	-16.81	(1)辦理視力協助員及身心障礙者就業服務專業人員再充電計畫，因預算不足支應辦理超支併決算2萬元。 (2)另案申請勞動部補助挹注。
捐助個人	1,192,000	1,213,031	21,031	1.76	
其他	100,000	-	-100,000	-100.00	另案申請勞動部補助挹注。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	-	-20,000	-100.00	
補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	20,000	-	-20,000	-100.00	申請創業貸款案件減少。
其他	40,000	19,120	-20,880	-52.20	
其他支出	40,000	19,120	-20,880	-52.20	
其他	40,000	19,120	-20,880	-52.20	擲節開支。