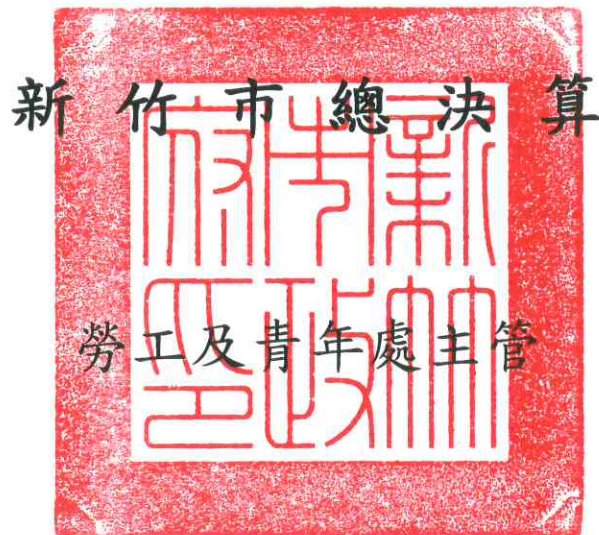


中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)



新竹市身心障礙者就業基金附屬單位決算

(非營業部分)

新竹市政府 編

新竹市身心障礙者就業基金113年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	1-3
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	5-5
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	7-7
2、基金用途明細表	8-12
3、資本資產明細表	13-13
4、固定資產建設改良擴充明細表	14-15
5、員工人數彙計表	16-16
6、用人費用彙計表	18-21
7、主要業務計畫執行績效摘要表	22-23
8、各項費用彙計表	24-25
9、管制性項目及統計所需項目比較表	26-26
丙、會計報表	
1、平衡表	28-31
2、收入支出表	32-32
3、現金流量表	33-33
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	35-35

甲、總說明

新竹市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

(一) 113年度績效達成情形分析

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
辦理身心障礙者職業訓練	開班數及參訓人數	開辦3養成班，1在職班，提供53人參訓機會。	1. 實際開辦4班。 2. 參訓人數43人，參訓率81%。
推行身心障礙者定額進用	訪視家數為本市義務單位數6%	30家	訪視輔導家數共計58家。
身心障礙者職務再設計	身心障礙者及雇主依實際需求提出申請，每案補助金額10萬元為限	8案	全年申請案件共18案。
身心障礙者諮商服務	依職管員評估個案需求與否	提供60小時諮商服務	提供14小時心理諮商服務，達成率23.3%。
推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	依職管員評估個案需求與否	全年服務人數137名以上	提供154名身心障礙者職業重建服務，達成率112.4%。
身心障礙者支持性就業服務	(1)成功推介就業 (2)穩定就業3個月以上	(1)48人 (2)24人	(1)61人 (2)35.3人(績效換算後)(支持性26人；一般性28人)
身心障礙者庇護性就業服務	(1)庇護性就業人數 (2)庇護性職場見習人數	(1)55人 (2)11人	(1)57人 (2)13人
補助身心障礙者自行參加職業訓練暨國家公職考試補習	申請自行參訓或國家公職考試補習費補助之案件	5件	7件
身心障礙者職業重建手語翻譯暨聽打服務	(1)手語翻譯服務時數 (2)同步聽打服務時數	(1)610小時 (2)50小時	(1)257小時 (2)38.5小時
身心障礙者職業輔導評量服務	職業輔導評量服務時數	800小時	344小時，達成率43%。
身心障礙者就業促進活動	透過輔導本市身心障礙團體或機構辦理就業促進活動，協助本市身心障礙者建立正確職業認知與態度，提升其工作技能及發展	預估15個團體申請。	14個團體提出申請，共核定補助14個計畫。
視障者就業服務計畫	邀請本市視障按摩師為民眾進行免費按摩服務，讓視障按摩融入社區、增加能見度與接受度，並創造視障按摩師更多就業機會。	預計辦理15場次，每場次6位按摩師，約有900人次可免費體驗按摩服務。	辦理16場次，每場次6位按摩師，約有982人免費體驗按摩服務。
強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫	針對精神障礙者就業上最困難的「人際關係問題」、「職場適應問題」、「疾病起伏」進行長期支持協助，並考量精神障礙者的需求和特點，開發適合的就業服務及社區支持模式。	1. 個別服務計畫18人 2. 就業前準備12人 3. 職場學習再適應6人 4. 就業3人	1. 個別服務計畫11人 2. 就業前準備9人 3. 職場學習再適應1人 4. 就業2人

新竹市身心障礙者就業基金
總 說 明
中華民國113年度

(二) 本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

單位：新臺幣元

業 務 項 目	單 位	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	增 減 原 因 分 析 及 因 應 改 善 措 施
基金來源		90,195,000	78,574,697	-11,620,303	
徵收及依法分配收入		66,528,000	54,692,948	-11,835,052	
違規罰款收入	年	66,528,000	54,692,948	-11,835,052	因未足額進用身心障礙者義務機關(構)及不足人數減少，致差額補助費減少。依實際情形覈實編列預算。
服務收入		600,000	920,781	320,781	
服務收入	年	600,000	920,781	320,781	身就大樓場地設備使用情形，依計畫執行進度辦理。
財產收入		5,790,000	6,600,082	810,082	
租金收入	年	1,660,000	1,871,184	211,184	本府委託辦理職業訓練廠商等單位租借場地，及勞工處、社會處繳交場地費及電費等。依實際情形覈實編列預算。
權利金收入	年	1,680,000	1,299,681	-380,319	身障就業大樓1樓已簽訂委託經營管理契約，目前除財團法人喜憨兒社會福利基金會桃竹事務所外，其餘完成點交並繳納權利金。依實際情形覈實編列預算。
利息收入	年	2,450,000	3,429,217	979,217	因預估利率與實際利率差異所致，致利息收入增加。
政府撥入收入		17,277,000	16,360,886	-916,114	
政府其他撥入收入	年	17,277,000	16,360,886	-916,114	
基金用途		96,640,912	64,821,948	-31,818,964	
身心障礙者就業計畫		95,883,912	64,106,349	-31,777,563	
身心障礙者職業訓練	年	7,232,000	4,833,014	-2,398,986	本年度規劃4班，2班未達預訓人數，致術科助教費未達支應標準，及訓練經費實際支出低於預算金額；2養成訓練班訓後輔導期未滿3個月，預計於114年請領訓後輔導費。
身心障礙者創業輔導	年	1,191,000	1,128,537	-62,463	
身心障礙者庇護性就業	年	20,803,000	13,879,859	-6,923,141	補捐助團體費用依實核銷。依實際情形覈實編列預算。
推行身心障礙者定額進用	年	20,160,000	20,585,862	425,862	112年差額補助費上繳勞動部計2,042萬550元，因原編列預算1,853萬3,000元不足支應，致超支併決算188萬7,550元，依實際金額繳納。

新竹市身心障礙者就業基金

總 說 明

中華民國113年度

業 務 項 目	單 位	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	增 減 原 因 分 析 及 因 應 改 善 措 施
身心障礙者就業輔導	年	46,497,912	23,679,077	-22,818,835	1. 安家就業人員、職業輔導評量、支持性就業、消防或建物或機電工程或資訊設備之檢查或檢測、職訓電腦教室之電腦租金、就業促進活動、職務再設計等，依計畫執行進度辦理。另身就大樓物業管理未委辦及支用。 2. 室內裝修工程費刻正辦理結算驗收請款作業；身就大樓之修繕費用，依計畫執行進度辦理。
一般行政管理計畫		757,000	715,599	-41,401	
一般行政管理	年	757,000	715,599	-41,401	

註：本表可用預算數包括本年度法定預算數及以前年度保留數金額。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源7,857萬4,697元，較預算數9,019萬5,000元，減少1,162萬303元。
- (二) 本年度基金用途6,482萬1,948元，較預算數8,662萬4,000元，減少2,180萬2,052元。
- (三) 本年度賸餘1,375萬2,749元，較預算數357萬1,000元，增加1,018萬1,749元。

三、現金流量結果

本期現金及約當現金淨增1,946萬6,328元。

四、資產負債情況

- (一) 流動資產本年度決算數4億4,504萬11元，較上年度決算數4億2,521萬8,119元，增加1,982萬1,892元，主要係銀行存款及其他應收款增加所致；固定資產本年度決算數4億9,253萬124元，較上年度決算數4億9,798萬7,428元，減少545萬7,304元，主要係提列折舊所致；無形資產本年度決算數137元，與上年度決算數相同；其他資產本年度決算數6萬5,582元，與上年度決算數相同。
- (二) 流動負債本年度決算數803萬9,481元，較上年度決算數197萬338元，增加606萬9,143元，主要係應付費用增加所致；其他負債本年度決算數33萬4,626元，與上年度決算數相同。
- (三) 淨資產本年度決算數9億2,926萬1,747元，較上年度決算數9億2,096萬6,302元，增加829萬5,445元。

五、其他

- (一) 納入國庫集中支付說明：身心障礙者就業基金本年底現金為4億3,850萬3,925元，其中4億3,816萬4,470元配合政策納入市庫集中支付。
- (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：

併決算

科目	項目	核准文號	核准金額(元)
身心障礙者就業計畫-身心障礙者就業輔導-服務費用-一般服務費-代理(辦)費	強化精神障礙者就業社區支持試辦計畫	新竹市政府113年2月20日府主決字第1130035952號	1,020,000
身心障礙者就業計畫-推行身心障礙者定額雇用-稅捐及規費(強制費)-規費	上繳就業安定基金	新竹市政府113年6月5日府主會字第1130094370號	1,887,550

- (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支出事項及或有資產：無。
- (五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率造成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

新竹市身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	90,195,000	100.00	78,574,697	100.00	-11,620,303	-12.88	93,712,275	100.00
徵收及依法分配收入	66,528,000	73.76	54,692,948	69.61	-11,835,052	-17.79	72,144,500	76.99
違規罰款收入	66,528,000	73.76	54,692,948	69.61	-11,835,052	-17.79	72,144,500	76.99
勞務收入	600,000	0.67	920,781	1.17	320,781	53.46		
服務收入	600,000	0.67	920,781	1.17	320,781	53.46		
財產收入	5,790,000	6.42	6,600,082	8.40	810,082	13.99	6,187,136	6.60
租金收入	1,660,000	1.84	1,871,184	2.38	211,184	12.72	2,322,851	2.48
權利金收入	1,680,000	1.86	1,299,681	1.65	-380,319	-22.64	1,038,055	1.11
利息收入	2,450,000	2.72	3,429,217	4.36	979,217	39.97	2,826,230	3.02
政府撥入收入	17,277,000	19.16	16,360,886	20.82	-916,114	-5.30	15,380,639	16.41
政府其他撥入收入	17,277,000	19.16	16,360,886	20.82	-916,114	-5.30	15,380,639	16.41
基金用途	86,624,000	96.04	64,821,948	82.50	-21,802,052	-25.17	81,719,834	87.20
身心障礙者就業計畫	85,867,000	95.20	64,106,349	81.59	-21,760,651	-25.34	59,355,682	63.34
購建固定資產	6,010,000	6.66	1,081,982	1.38	-4,928,018	-82.00	19,314,803	20.61
其他	79,857,000	88.54	63,024,367	80.21	-16,832,633	-21.08	40,040,879	42.73
一般行政管理計畫	757,000	0.84	715,599	0.91	-41,401	-5.47	22,364,152	23.86
其他	757,000	0.84	715,599	0.91	-41,401	-5.47	22,364,152	23.86
本期賸餘（短絀）	3,571,000	3.96	13,752,749	17.50	10,181,749	285.12	11,992,441	12.80
期初基金餘額	410,899,000	455.57	422,978,737	538.31	12,079,737	2.94	410,986,296	438.56
解繳公庫								
期末基金餘額	414,470,000	459.53	436,731,486	555.82	22,261,486	5.37	422,978,737	451.36

貳、附屬表

新竹市身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國113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	90,195,000	78,574,697	-11,620,303	-12.88	
徵收及依法分配收入	66,528,000	54,692,948	-11,835,052	-17.79	
違規罰款收入	66,528,000	54,692,948	-11,835,052	-17.79	因未足額進用身心障礙者義務機關(構)及不足人數減少，致差額補助費減少。依實際情形覈實編列預算。
勞務收入	600,000	920,781	320,781	53.46	
服務收入	600,000	920,781	320,781	53.46	身就大樓場地設備使用情形，依計畫執行進度辦理。
財產收入	5,790,000	6,600,082	810,082	13.99	
租金收入	1,660,000	1,871,184	211,184	12.72	本府委託辦理職業訓練廠商等單位租借場地，及勞工處、社會處繳交場地費及電費等。依實際情形覈實編列預算。
權利金收入	1,680,000	1,299,681	-380,319	-22.64	身障就業大樓1樓已簽訂委託經營管理契約，目前除財團法人喜憨兒社會福利基金會桃竹事務所外，其餘完成點交並繳納權利金。依實際情形覈實編列預算。
利息收入	2,450,000	3,429,217	979,217	39.97	因預估利率與實際利率差異所致，致利息收入增加。
政府撥入收入	17,277,000	16,360,886	-916,114	-5.30	
政府其他撥入收入	17,277,000	16,360,886	-916,114	-5.30	

新竹市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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	86,624,000	64,821,948	-21,802,052	-25.17	1.本年度規劃4班職訓班，其中2班未達預訓人數，致術科助教費未達支應標準，及訓練經費實際支出低於預算金額。 2.2班職訓班訓後輔導期未滿3個月，預計於114年請領訓後輔導費。
身心障礙者就業計畫	85,867,000	64,106,349	-21,760,651	-25.34	
身心障礙者職業訓練	7,232,000	4,833,014	-2,398,986	-33.17	
用人費用	872,000	599,704	-272,296	-31.23	
聘僱及兼職人員薪資	607,000	428,516	-178,484	-29.40	
超時工作報酬	46,000	11,740	-34,260	-74.48	
獎金	76,000	69,660	-6,340	-8.34	
退休及卹償金	43,000	26,564	-16,436	-38.22	
福利費	100,000	63,224	-36,776	-36.78	
服務費用	5,940,000	3,942,789	-1,997,211	-33.62	
郵電費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
旅運費	10,000	2,060	-7,940	-79.40	
印刷裝訂與廣告費	200,000	6,268	-193,732	-96.87	
修理保養及保固費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	5,680,000	3,923,461	-1,756,539	-30.92	
專業服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
材料及用品費	90,000	3,971	-86,029	-95.59	
用品消耗	90,000	3,971	-86,029	-95.59	
租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00	
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
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	5,000		-5,000	-100.00	
購置無形資產	5,000		-5,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000	286,550	-13,450	-4.48	
捐助、補助與獎助	300,000	286,550	-13,450	-4.48	
其他	5,000		-5,000	-100.00	
其他支出	5,000		-5,000	-100.00	
身心障礙者創業輔導	1,191,000	1,128,537	-62,463	-5.24	
用人費用	680,000	671,243	-8,757	-1.29	
聘僱及兼職人員薪資	470,000	479,520	9,520	2.03	
超時工作報酬	33,000	32,064	-936	-2.84	

新竹市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
獎金	59,000	54,474	-4,526	-7.67	
退休及卹償金	33,000	28,758	-4,242	-12.85	
福利費	85,000	76,427	-8,573	-10.09	
服務費用	53,000	15,694	-37,306	-70.39	
旅運費	10,000	444	-9,556	-95.56	
印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
修理保養及保固費	5,000	3,250	-1,750	-35.00	
一般服務費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
專業服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
材料及用品費	52,000		-52,000	-100.00	
用品消耗	52,000		-52,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	406,000	441,600	35,600	8.77	
捐助、補助與獎助	376,000	441,600	65,600	17.45	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000		-30,000	-100.00	
身心障礙者庇護性就業	20,803,000	13,879,859	-6,923,141	-33.28	補捐助團體費用依實核銷。依實際情形覈實編列預算。
用人費用	694,000	503,573	-190,427	-27.44	
聘僱及兼職人員薪資	470,000	411,375	-58,625	-12.47	
超時工作報酬	47,000	6,847	-40,153	-85.43	
獎金	59,000		-59,000	-100.00	
退休及卹償金	33,000	25,648	-7,352	-22.28	
福利費	85,000	59,703	-25,297	-29.76	
服務費用	381,000	551,761	170,761	44.82	
郵電費	5,000		-5,000	-100.00	
旅運費	23,000	3,391	-19,609	-85.26	
印刷裝訂與廣告費	250,000	516,370	266,370	106.55	
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	
保險費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	13,000	2,000	-11,000	-84.62	
專業服務費	50,000	30,000	-20,000	-40.00	
材料及用品費	350,000	14,964	-335,036	-95.72	
用品消耗	350,000	14,964	-335,036	-95.72	
租金、償債、利息及相關手續費	40,000	17,250	-22,750	-56.88	
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
雜項設備租金	20,000	17,250	-2,750	-13.75	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,318,000	12,792,311	-6,525,689	-33.78	
捐助、補助與獎助	19,218,000	12,792,311	-6,425,689	-33.44	
補貼、獎勵、慰問、	100,000		-100,000	-100.00	

新竹市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
照護與救濟					
其他	20,000		-20,000	-100.00	
其他支出	20,000		-20,000	-100.00	
推行身心障礙者定額雇用	20,160,000	20,585,862	425,862	2.11	112年差額補助費上繳勞動部計2,042萬550元，因原編列預算1,853萬3,000元不足支應，致超支併決算188萬7,550元，依實際金額繳納。
用人費用	11,000	1,169	-9,831	-89.37	
超時工作報酬	11,000	1,169	-9,831	-89.37	
服務費用	105,000	30,200	-74,800	-71.24	
郵電費	2,000		-2,000	-100.00	
旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	70,000	30,200	-39,800	-56.86	
修理保養及保固費	12,000		-12,000	-100.00	
保險費	1,000		-1,000	-100.00	
專業服務費	10,000		-10,000	-100.00	
材料及用品費	106,000	23,252	-82,748	-78.06	
使用材料費	6,000	610	-5,390	-89.83	
用品消耗	100,000	22,642	-77,358	-77.36	
租金、償債、利息及相關手續費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
房租	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
稅捐及規費(強制費)	18,544,000	20,420,641	1,876,641	10.12	
規費	18,544,000	20,420,641	1,876,641	10.12	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,350,000	103,600	-1,246,400	-92.33	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,350,000	103,600	-1,246,400	-92.33	
其他	24,000		-24,000	-100.00	
其他支出	24,000		-24,000	-100.00	
身心障礙者就業輔導	36,481,000	23,679,077	-12,801,923	-35.09	1.安家就業人員、職業輔導評量、支持性就業、消防或建物或機電工程或資訊設備之檢查或檢測、職訓電腦教室之電腦租金、就業促進活動、職務再設計等，依計畫執行進度辦理。另身就大樓物業管理未委辦及支用。 2.室內裝修工程費刻

新竹市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
用人費用	930,000	911,558	-18,442	-1.98	正辦理結算驗收請款作業；身就大樓之修繕費用，依計畫執行進度辦理。
聘僱及兼職人員薪資	634,000	633,024	-976	-0.15	
超時工作報酬	69,000	69,000			
獎金	80,000	76,140	-3,860	-4.83	
退休及卹償金	44,000	38,016	-5,984	-13.60	
福利費	103,000	95,378	-7,622	-7.40	
服務費用	23,142,000	18,624,029	-4,517,971	-19.52	
水電費	2,700,000	1,797,459	-902,541	-33.43	
郵電費	154,000	73,423	-80,577	-52.32	
旅運費	202,000	156,198	-45,802	-22.67	
印刷裝訂與廣告費	406,000	592,215	186,215	45.87	
修理保養及保固費	1,006,000	1,266,316	260,316	25.88	
保險費	205,000	87,220	-117,780	-57.45	
一般服務費	15,024,000	13,120,883	-1,903,117	-12.67	
專業服務費	3,445,000	1,530,315	-1,914,685	-55.58	
材料及用品費	1,690,000	736,394	-953,606	-56.43	
使用材料費	96,000	15,450	-80,550	-83.91	
用品消耗	1,594,000	720,944	-873,056	-54.77	
租金、償債、利息及相關手續費	955,000	182,100	-772,900	-80.93	
房租	30,000		-30,000	-100.00	
機器租金	695,000	167,100	-527,900	-75.96	
交通及運輸設備租金	180,000		-180,000	-100.00	
雜項設備租金	50,000	15,000	-35,000	-70.00	
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	6,060,000	1,081,982	-4,978,018	-82.15	
購建固定資產	6,010,000	1,081,982	-4,928,018	-82.00	
購置無形資產	50,000		-50,000	-100.00	
稅捐及規費(強制費)	1,629,000	511,164	-1,117,836	-68.62	
土地稅	100,000		-100,000	-100.00	
房屋稅	1,500,000	493,054	-1,006,946	-67.13	
消費與行為稅	21,000	11,230	-9,770	-46.52	
規費	8,000	6,880	-1,120	-14.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,995,000	1,625,176	-369,824	-18.54	
捐助、補助與獎助	1,935,000	1,565,176	-369,824	-19.11	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000			

新竹市身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
其他	80,000	6,674	-73,326	-91.66	
其他支出	80,000	6,674	-73,326	-91.66	
一般行政管理計畫	757,000	715,599	-41,401	-5.47	
用人費用	712,000	697,599	-14,401	-2.02	
聘僱及兼職人員薪資	470,000	469,800	-200	-0.04	
超時工作報酬	65,000	63,910	-1,090	-1.68	
獎金	59,000	54,474	-4,526	-7.67	
退休及卹償金	33,000	28,188	-4,812	-14.58	
福利費	85,000	81,227	-3,773	-4.44	
服務費用	45,000	18,000	-27,000	-60.00	
一般服務費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
專業服務費	42,000	16,000	-26,000	-61.90	

新竹市身心障礙者就業基金
資本資產明細表

中華民國113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	523,599,412	-25,611,847	16,081,912	1,081,982		111,367	-6,427,919	492,530,261
土地	81,424,591							81,424,591
土地改良物	98,910	-59,840					-32,640	6,430
房屋及建築	357,918,834	-21,654,083	13,292,912				-5,905,656	330,359,095
機械及設備	4,273,941	-2,920,122	500,000	353,764		91,367	-247,559	1,368,657
交通及運輸設備	832,183	-476,223				20,000	-22,495	313,465
雜項設備	1,255,941	-501,579	2,234,000				-219,569	534,793
購建中固定資產	77,794,875			728,218				78,523,093
電腦軟體	137		55,000					137

說明：1.本年度各項目成本變動主要增減原因說明如下：

 機械及設備:增加數主要係購置投影機+短焦距鏡頭1台、數位監視主機組2台，減少數主要係報廢投影機(含移動式布幕)及電腦主機(不含螢幕)。

 交通及運輸設備:減少數主要係報廢二輪機踏車(光陽機車MJ5-207)。

 購建中固定資產:增加數主要係身就大樓職業重建服務及辦公空間室內裝修工程委託規劃、設計及監造技術服務案(含第1次契約變更)之第5期監造費。

2.預算數包括以前保留數10,016,912元，本年度法定預算數6,065,000元。

新竹市身心障
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
身心障礙者職業訓練			
機械及設備			
機械及設備			
身心障礙者創業輔導			
機械及設備			
機械及設備			
身心障礙者庇護性就業			
機械及設備			
機械及設備			
身心障礙者就業輔導	10,016,912	6,010,000	
土地改良物			
土地改良物			
房屋及建築	8,292,912	5,000,000	
房屋及建築	8,292,912	5,000,000	
機械及設備		500,000	
機械及設備		500,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備	1,724,000	510,000	
雜項設備	1,724,000	510,000	
合 計	10,016,912	6,010,000	

改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	16,026,912	1,081,982	-14,944,930	14,944,930
	13,292,912	728,218	-12,564,694	12,564,694
	13,292,912	728,218	-12,564,694	12,564,694
	500,000	353,764	-146,236	146,236
	500,000	353,764	-146,236	146,236
	2,234,000		-2,234,000	2,234,000
	2,234,000		-2,234,000	2,234,000
	16,026,912	1,081,982	-14,944,930	14,944,930

礙者就業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
153,000		373,000		3,187,000		3,187,000
153,000		373,000		3,187,000		3,187,000
33,000		85,000		712,000		712,000
33,000		85,000		712,000		712,000
186,000		458,000		3,899,000		3,899,000

新竹市身心障
用 人 費 用
 中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
身心障礙者就業計畫		1,952,435	120,820		200,274
正式人員					
聘僱人員		1,952,435	120,820		200,274
兼任人員					
一般行政管理計畫		469,800	63,910		54,474
聘僱人員		469,800	63,910		54,474
合 計		2,422,235	184,730		254,748

一、除上項表列人員外，另編列計時與計件人員酬金：辦理身心障礙就業各項業務臨時人員(3人)、執行身心障礙者安家辦理身心障礙者就業服務宣導活動臨時人員，預算數5萬元，決算數0元。二、獎金係年終獎金之編列，人數5人，預算數3員年終工作獎金發給注意事項。)

礙者就業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
118,986		294,732		2,687,247		2,687,247
118,986		294,732		2,687,247		2,687,247
28,188		81,227		697,599		697,599
28,188		81,227		697,599		697,599
147,174		375,959		3,384,846		3,384,846

就業計畫人員(78人次)、推動身心障礙者職業重建個案管理計畫人員(4人)，預算數831萬4,000元，決算數743萬9,162元。另3萬3,000元，決算數25萬4,748元。(依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布一百十二年軍公教人

新竹市身心障
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			85,867,000		64,106,349
身心障礙者職業訓練	年	1	7,232,000	1	4,833,014
身心障礙者創業貸款	年				
身心障礙者創業輔導	年	1	1,191,000	1	1,128,537
身心障礙者庇護性就業	年	1	20,803,000	1	13,879,859
身心障礙者保費補助	年				
推行身心障礙者定額進用	年	1	20,160,000	1	20,585,862
身心障礙者就業輔導	年	1	36,481,000	1	23,679,077
一般行政管理計畫			757,000		715,599
一般行政管理	年	1	757,000	1	715,599

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-21,760,651	-25.34	
		-2,398,986	-33.17	1.本年度規劃4班職訓班，其中2班未達預訓人數，致術科助教費未達支應標準，及訓練經費實際支出低於預算金額。 2.2班職訓班訓後輔導期未滿3個月，預計於114年請領訓後輔導費。
		-62,463	-5.24	
		-6,923,141	-33.28	補捐助團體費用依實核銷。依實際情形覈實編列預算。
		425,862	2.11	112年差額補助費上繳勞動部計2,042萬550元，因原編列預算1,853萬3,000元不足支應，致超支併決算188萬7,550元，依實際金額繳納。
		-12,801,923	-35.09	1.安家就業人員、職業輔導評量、支持性就業、消防或建物或機電工程或資訊設備之檢查或檢測、職訓電腦教室之電腦租金、就業促進活動、職務再設計等，依計畫執行進度辦理。另身就大樓物業管理未委辦及支用。 2.室內裝修工程費刻正辦理結算驗收請款作業；身就大樓之修繕費用，依計畫執行進度辦理。
		-41,401	-5.47	
		-41,401	-5.47	

新竹市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	3,899,000	3,384,846	-514,154	-13.19
聘僱及兼職人員薪資	2,651,000	2,422,235	-228,765	-8.63
超時工作報酬	271,000	184,730	-86,270	-31.83
獎金	333,000	254,748	-78,252	-23.50
退休及卹償金	186,000	147,174	-38,826	-20.87
福利費	458,000	375,959	-82,041	-17.91
服務費用	29,666,000	23,182,473	-6,483,527	-21.86
水電費	2,700,000	1,797,459	-902,541	-33.43
郵電費	181,000	74,423	-106,577	-58.88
旅運費	255,000	162,093	-92,907	-36.43
印刷裝訂與廣告費	941,000	1,145,053	204,053	21.68
修理保養及保固費	1,063,000	1,269,566	206,566	19.43
保險費	216,000	87,220	-128,780	-59.62
一般服務費	20,723,000	17,050,344	-3,672,656	-17.72
專業服務費	3,587,000	1,596,315	-1,990,685	-55.50
材料及用品費	2,288,000	778,581	-1,509,419	-65.97
使用材料費	102,000	16,060	-85,940	-84.25
用品消耗	2,186,000	762,521	-1,423,479	-65.12
租金、償債、利息及相關手續費	1,035,000	206,350	-828,650	-80.06
房租	50,000	7,000	-43,000	-86.00
機器租金	735,000	167,100	-567,900	-77.27
交通及運輸設備租金	180,000		-180,000	-100.00
雜項設備租金	70,000	32,250	-37,750	-53.93
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	6,065,000	1,081,982	-4,983,018	-82.16
購建固定資產	6,010,000	1,081,982	-4,928,018	-82.00
購置無形資產	55,000		-55,000	-100.00
稅捐及規費(強制費)	20,173,000	20,931,805	758,805	3.76
土地稅	100,000		-100,000	-100.00
房屋稅	1,500,000	493,054	-1,006,946	-67.13

新竹市身心障礙者就業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
消費與行為稅	21,000	11,230	-9,770	-46.52
規費	18,552,000	20,427,521	1,875,521	10.11
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,369,000	15,249,237	-8,119,763	-34.75
捐助、補助與獎助	21,829,000	15,085,637	-6,743,363	-30.89
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,540,000	163,600	-1,376,400	-89.38
其他	129,000	6,674	-122,326	-94.83
其他支出	129,000	6,674	-122,326	-94.83
合 計	86,624,000	64,821,948	-21,802,052	-25.17

新竹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113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	610,000	792,582	182,582	29.93	辦理庇護工場 及各項身心障 礙者就業促進 宣導，致預算 超支。
統計所需項目					
義(志)工服務費	50,000	15,006	-34,994	-69.99	
計時與計件人員酬金	8,364,000	7,439,162	-924,838	-11.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	1,117,000	746,916	-370,084	-33.13	
購置電腦軟體	55,000		-55,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)	250,000	291,749	41,749	16.70	
捐助國內團體	20,483,000	13,599,519	-6,883,481	-33.61	
補助私校	50,000		-50,000	-100.00	

丙、會計報表

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	937,635,854	100.00	923,271,266	100.00	14,364,588	1.56
流動資產	445,040,011	47.46	425,218,119	46.06	19,821,892	4.66
現金	438,503,925	46.77	419,037,597	45.39	19,466,328	4.65
銀行存款	438,503,925	46.77	419,037,597	45.39	19,466,328	4.65
應收款項	6,536,086	0.70	6,180,522	0.67	355,564	5.75
應收利息	308,408	0.03	251,822	0.03	56,586	22.47
其他應收款	6,227,678	0.66	5,928,700	0.64	298,978	5.04
固定資產	492,530,124	52.53	497,987,428	53.94	-5,457,304	-1.10
土地	81,424,591	8.68	81,424,591	8.82		
土地	81,424,591	8.68	81,424,591	8.82		
土地改良物	6,430	0.00	39,070	0.00	-32,640	-83.54
土地改良物	98,910	0.01	98,910	0.01		
累計折舊 - 土地改良物	-92,480	-0.01	-59,840	-0.01	-32,640	54.55
房屋建築及設備	330,359,095	35.23	336,264,751	36.42	-5,905,656	-1.76
房屋建築及設備	357,918,834	38.17	357,918,834	38.77		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-27,559,739	-2.94	-21,654,083	-2.35	-5,905,656	27.27
機械及設備	1,368,657	0.15	1,353,819	0.15	14,838	1.10
機械及設備	4,536,338	0.48	4,273,941	0.46	262,397	6.14
累計折舊 - 機械及設備	-3,167,681	-0.34	-2,920,122	-0.32	-247,559	8.48
交通及運輸設備	313,465	0.03	355,960	0.04	-42,495	-11.94
交通及運輸設備	812,183	0.09	832,183	0.09	-20,000	-2.40
累計折舊 - 交通及運輸設備	-498,718	-0.05	-476,223	-0.05	-22,495	4.72
雜項設備	534,793	0.06	754,362	0.08	-219,569	-29.11
雜項設備	1,255,941	0.13	1,255,941	0.14		
累計折舊 - 雜項設備	-721,148	-0.08	-501,579	-0.05	-219,569	43.78
購建中固定資產	78,523,093	8.37	77,794,875	8.43	728,218	0.94
購建中固定資產	78,523,093	8.37	77,794,875	8.43	728,218	0.94
無形資產	137	0.00	137	0.00		
無形資產	137	0.00	137	0.00		
電腦軟體	137	0.00	137	0.00		
其他資產	65,582	0.01	65,582	0.01		

表

年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	8,374,107	0.89	2,304,964	0.25	6,069,143	263.31
流動負債	8,039,481	0.86	1,970,338	0.21	6,069,143	308.03
應付款項	8,039,481	0.86	1,970,338	0.21	6,069,143	308.03
應付費用	8,039,481	0.86	1,970,338	0.21	6,069,143	308.03
其他負債	334,626	0.04	334,626	0.04		
什項負債	334,626	0.04	334,626	0.04		
存入保證金	334,626	0.04	334,626	0.04		
淨資產	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90
淨資產	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90
淨資產	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90
累積餘額	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	65,582	0.01	65,582	0.01		
催收款項	65,582	0.01	65,582	0.01		
合 計	937,635,854	100.00	923,271,266	100.00	14,364,588	1.56

註：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。

新竹市身心障礙者就業基金

收入支出表

中華民國113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	78,574,697	100.00	93,712,275	100.00	-15,137,578	-16.15
徵收及依法分配收入	54,692,948	69.61	72,144,500	76.99	-17,451,552	-24.19
違規罰款收入	54,692,948	69.61	72,144,500	76.99	-17,451,552	-24.19
勞務收入	920,781	1.17			920,781	
服務收入	920,781	1.17			920,781	
財產收益	6,600,082	8.40	6,187,136	6.60	412,946	6.67
財產孳息收入	6,600,082	8.40	6,187,136	6.60	412,946	6.67
政府撥入收入	16,360,886	20.82	15,380,639	16.41	980,247	6.37
政府其他撥入收入	16,360,886	20.82	15,380,639	16.41	980,247	6.37
支出	70,279,252	89.44	68,850,755	73.47	1,428,497	2.07
人事支出	3,384,846	4.31	3,503,507	3.74	-118,661	-3.39
人事支出	3,384,846	4.31	3,503,507	3.74	-118,661	-3.39
業務支出	45,099,209	57.40	22,426,359	23.93	22,672,850	101.10
業務支出	45,099,209	57.40	22,426,359	23.93	22,672,850	101.10
獎補助支出	15,249,237	19.41	14,665,169	15.65	584,068	3.98
補（協）助政府機關（構）	291,749	0.37	202,960	0.22	88,789	43.75
捐助國內團體	13,599,519	17.31	13,102,311	13.98	497,208	3.79
其他獎補助	1,357,969	1.73	1,359,898	1.45	-1,929	-0.14
財產損失	1,289		375		914	243.73
財產交易損失	1,289		375		914	243.73
折舊、折耗及攤銷	6,537,997	8.32	6,445,349	6.88	92,648	1.44
固定資產折舊	6,537,997	8.32	6,445,349	6.88	92,648	1.44
其他支出	6,674	0.01	21,809,996	23.27	-21,803,322	-99.97
其他支出	6,674	0.01	21,809,996	23.27	-21,803,322	-99.97
本期賸餘（短絀）	8,295,445	10.56	24,861,520	26.53	-16,566,075	-66.63
期初淨資產	920,966,302	1,172.09	896,104,782	956.23	24,861,520	2.77
解繳公庫						
期末淨資產	929,261,747	1,182.65	920,966,302	982.76	8,295,445	0.90

新竹市身心障礙者就業基金

現金流量表

中華民國113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）	8,295,445
調整非現金項目	12,252,865
業務活動之淨現金流入（流出）	20,548,310
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	-1,081,982
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,081,982
籌資活動之淨現金流入（流出）	
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,466,328
期初現金及約當現金	419,037,597
期末現金及約當現金	438,503,925

註：一、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。
 二、不影響現金流量之投資及籌資活動：報廢機械及設備致成本減少91,367元、累計折舊減少90,453元；報廢交通及運輸設備致成本減少20,000元、累計折舊減少19,625元。

丁、參考表

新竹市身心障礙者就業基金

決算與會計收支對照表

中華民國113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	78,574,697		78,574,697	收入
違規罰款收入	54,692,948		54,692,948	違規罰款收入
服務收入	920,781		920,781	服務收入
租金收入	1,871,184	4,728,898	6,600,082	財產孳息收入
權利金收入	1,299,681	5,300,401	6,600,082	
利息收入	3,429,217	3,170,865	6,600,082	
政府其他撥入收入	16,360,886		16,360,886	政府其他撥入收入
基金用途	64,821,948	5,457,304	70,279,252	支出
用人費用	3,384,846		3,384,846	人事支出
服務費用	23,182,473	21,916,736	45,099,209	業務支出
材料及用品費	778,581	-778,581		
租金、償債、利息及相關手續費	206,350	-206,350		
稅捐及規費(強制費)	20,931,805	-20,931,805		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,249,237		15,249,237	獎補助支出
		1,289	1,289	財產損失
		6,537,997	6,537,997	折舊、折耗及攤銷
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	1,081,982	-1,081,982		
其他	6,674		6,674	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,752,749	-5,457,304	8,295,445	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	422,978,737	497,987,565	920,966,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	436,731,486	492,530,261	929,261,747	期末淨資產

註：配合會計法刪除第29條，調整說明如下：財產損失調整1,289元，係資產報廢損失。

主辦會計人員：李慧君



基金主持人：邱臣遠

