

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

南投縣總決算

社會及勞動處主管

南投縣身心障礙者就業基金附屬單位決算

(非營業部分)

南投縣政府 編

南投縣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
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘绌表.....	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	5
二、基金用途明細表.....	6
三、資本資產明細表.....	8
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	10
五、員工人數彙計表.....	12
六、用人費用彙計表.....	14
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
八、各項費用彙計表.....	20
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
丙、會計報表	
一、平衡表.....	24
二、收入支出表.....	26
三、現金流量表.....	27
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	29

甲、總 說 明

南投縣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)依據96年7月11日身心障礙者保護法修正公布為身心障礙者權益保障法，其中原身心障礙者保護法第三十六條第二項「身心障礙者就業基金不列入政府預算」之規定刪除，爰該基金回歸預算法納入政府預算，因身心障礙者權益保障法施行細則當時未修正公布及基金收支、保管及運用辦法待修正，於98年始納入附屬單位預算。有關身心障礙者就業計畫：為辦理有關身心障礙者就業權益相關事項，並本專款專用精神，以切實執行身心障礙者權益保障法之規定，落實促進身心障礙者就業福利服務及培養身心障礙者一技之長。

(二)本年度主要業務計畫係辦理身心障礙者就業計畫，實際執行結果為1,871萬7,174元，主要業務如下：

1.辦理身心障礙者職業訓練計畫

本年度原規劃辦理5班訓練職類，招訓75人，實際辦理5班，招訓67人，計有64人順利結訓，3人離退訓，部分訓練經費依實際參訓人員計算及因應辦訓單位實際辦訓需求，計畫總經費計840萬元，實際核銷計720萬3,676元，經費執行率為85.76%。

2.補助庇護工場身心障礙者職業災害補償費用

本項因配合法規規定編列，本年度無單位提出申請。

3.補助庇護性就業者通勤交通費用

依本轄庇護工場個案實際需求提出申請，本年度無單位提出申請。

4.補貼就業訓練津貼與貸款利息

本項因配合本府促進身障者就業規劃每年編列預算支應，本年度無身障者提出申請。

5.辦理身心障礙者職務再設計計畫

本年度個案申請輔具後放棄申請及離職共2案，原計畫預算107萬8,160元，實際核銷62萬3,332元，經費執行率為57%。

6.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資

本項因配合本府促進身障者就業規劃每年編列預算，本年度僅購置電動釘書機。

7.職業重建個案管理服務人事費用使用部分故未執行數差異

本年度計畫預算345萬2,935元，本年度實際核銷321萬367元，經費執行率為93%。

8.支持性就業服務委託單位因人員異動，身障支持性就業服務計畫就服員於1月離職，故113年2-12月經費未執行。

9.辦理促進視障者就業計畫視覺功能障礙電話服務員進用計畫、辦理視覺按摩業務輔導員進用計畫等人事費用

(1)視覺功能障礙電話服務員進用計畫：因人員異動，原進用人員於113年8月離職，後續經本府3次公告上網徵才，皆無視障者投遞履歷應徵，故113年8-12月經費未執行。

(2)視覺按摩業務輔導員進用計畫：原本年度預算是以112年進用人員之較高薪資級距編列，該人員於112年11底離職，因新進人員於113年1月進用，進用薪資級距較低，故其薪資及相關投保費用差額為預算執行率偏低之主因。

(3)視障按摩據點設立及輔導經營補助計畫：本年度原規劃補助8家視障按摩院所，後因本轄部分視障按摩師因年齡老化、身體健康因素而未再執業，其中多人符合計畫申請資格，皆放棄申請，故實際申請家數僅有3家，為執行率較低之主因。

10.修理保養及保固費-雜項設備修護費

設備無損壞。

二、基金來源、用途及餘绌情形

(一)基金來源

本年度基金來源決算數2,383萬4,516元，較預算數2,055萬1,000元，增加328萬3,516元，約15.98%。

(二)基金用途

本年度基金用途決算數1,871萬7,174元，較預算數2,391萬7,000元，減少519萬9,826元，約21.74%，諸多業務均依個案之需求辦理，因申請案件較少，故無法如期執行。

(三)本期餘绌

本年度決算賸餘511萬7,342元，較預算短绌336萬6,000元，增加848萬3,342元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入515萬5,342元。

(二)期初現金及約當現金1億4,123萬9,224元，本年度現金及約當現金淨增加511萬7,342元，期末現金及約當現金為1億4,635萬6,566元。

四、資產負債情況

(一)本年度期末資產總額1億4,713萬3,840元，包括流動資產1億4,708萬4,566元，固定資產4萬9,274元，較上年度期末資產總額1億4,199萬3,342元，增加514萬498元，主要係銀行存款增加所致。

南投縣身心障礙者就業基金

總說明

中華民國113年度

(二)本年度期末負債總額1萬2,013元，係其他負債1萬2,013元，與上年度期末負債總額相同，未有增減情形。

(三)本年度期末淨資產 1億4,712萬1,827元，較上年度期末淨資產1億4,198萬1,329元，增加514萬498元，主因如上揭資產、負債之說明。

五、其他

旨揭用人費用113年度編列時程皆暫依112年度基準編列200萬7,000元，113年需207萬1,000元，經本府113年11月26日府主歲計字第1130287346號函同意辦理超支併決算6萬4,000元，明細如下：

- 1、身心障礙者就業計畫-用人費用-聘僱及兼職人員薪資-約僱職員薪金超支5萬7,000元。
- 2、身心障礙者就業計畫-用人費用-退休及卹償金-職員退休及離職金超支3,000元。
- 3、身心障礙者就業計畫-用人費用-福利費-分攤員工保險費超支4,000元。

乙、決 算 報 表

壹、主要表

**南投縣身心障礙者就業基金
基金來源、用途及餘額表**

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	20,551,000	100.00	23,834,516	100.00	3,283,516	15.98	24,190,601	100.00
徵收及依法分配收入	1,901,000	9.25	5,403,084	22.67	3,502,084	184.22	6,086,832	25.16
違規罰款收入	1,901,000	9.25	5,403,084	22.67	3,502,084	184.22	6,086,832	25.16
財產收入	163,000	0.79	1,157,398	4.86	994,398	610.06	1,802,160	7.45
利息收入	163,000	0.79	1,157,398	4.86	994,398	610.06	1,802,160	7.45
政府撥入收入	18,487,000	89.96	17,274,034	72.47	-1,212,966	-6.56	16,301,609	67.39
政府其他撥入收入	18,487,000	89.96	17,274,034	72.47	-1,212,966	-6.56	16,301,609	67.39
基金用途	23,917,000	116.38	18,717,174	78.53	-5,199,826	-21.74	16,712,310	69.09
身心障礙者就業計畫	23,917,000	116.38	18,717,174	78.53	-5,199,826	-21.74	16,712,310	69.09
購建固定資產	50,000	0.24	38,000	0.16	-12,000	-24.00		
其他	23,867,000	116.14	18,679,174	78.37	-5,187,826	-21.74	16,712,310	69.09
本期賸餘(短編)	-3,366,000	-16.38	5,117,342	21.47	8,483,342	-252.03	7,478,291	30.91
期初基金餘額	121,733,000	592.35	141,955,211	595.59	20,222,211	16.61	134,476,920	555.91
解繳公庫								
期末基金餘額	118,367,000	575.97	147,072,553	617.06	28,705,553	24.25	141,955,211	586.82

本

頁

空

白

貳、附 屬 表

南投縣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	20,551,000	23,834,516	3,283,516	15.98	
徵收及依法分配收入	1,901,000	5,403,084	3,502,084	184.22	
違規罰款收入	1,901,000	5,403,084	3,502,084	184.22	僱用單位未足額進用身心障礙者，故收入增加。
財產收入	163,000	1,157,398	994,398	610.06	
利息收入	163,000	1,157,398	994,398	610.06	低估定存利率。
政府撥入收入	18,487,000	17,274,034	-1,212,966	-6.56	
政府其他撥入收入	18,487,000	17,274,034	-1,212,966	-6.56	高估撥入收入且有繳回贍餘款。

南投縣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	23,917,000	18,717,174	-5,199,826	-21.74	
身心障礙者就業計畫	23,917,000	18,717,174	-5,199,826	-21.74	
用人費用	2,007,000	2,044,426	37,426	1.86	
聘僱及兼職人員薪資	1,401,000	1,458,000	57,000	4.07	用人費用113年度編列時程皆暫依112年度基準編列200萬7,000元，113年需207萬1,000元，經本府113年11月26日府主歲計字第1130287346號函同意辦理超支併決算5萬7,000元。
加(夜)班費	96,000	85,050	-10,950	-11.41	未休假加班費未申請足額。
獎金	176,000	169,260	-6,740	-3.83	
退休及卹償金	87,000	89,352	2,352	2.70	用人費用113年度編列時程皆暫依112年度基準編列200萬7,000元，113年需207萬1,000元，經本府113年11月26日府主歲計字第1130287346號函同意辦理超支併決算3,000元。
福利費	247,000	242,764	-4,236	-1.71	用人費用113年度編列時程皆暫依112年度基準編列200萬7,000元，113年需207萬1,000元，經本府113年11月26日府主歲計字第1130287346號函同意辦理超支併決算，分攤員工保險費超支4,000元。
服務費用	18,822,000	15,350,621	-3,471,379	-18.44	
郵電費	71,000	33,188	-37,812	-53.26	依實際情形覈實辦理。
旅運費	577,000	242,467	-334,533	-57.98	依實際情形覈實辦理。
印刷裝訂與廣告費	208,000	86,726	-121,274	-58.30	1.依實際情形覈實辦理。 2.宣導場次減少。
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	設備暫無問題。
一般服務費	16,785,000	14,066,390	-2,718,610	-16.20	1.依實際情形覈實辦理。 2.職訓依實際參訓人員計算，3人離退訓。 3.視覺按摩業務輔導員進用計畫部分費用未申請。 職務再設計部分未使用、 職業重建團督部分未使用、 支持性就業個督部分未使用辦理故執行數差異。
專業服務費	1,151,000	921,850	-229,150	-19.91	
材料及用品費	281,000	157,194	-123,806	-44.06	
用品消耗	281,000	157,194	-123,806	-44.06	依實際情形覈實辦理。
租金、償債、利息及相關手續費	221,000	69,000	-152,000	-68.78	
房租	144,000		-144,000	-100.00	依實際情形覈實辦理。

南投縣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	%	
機器租金	77,000	69,000	-8,000	-10.39	
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	50,000	38,000	-12,000	-24.00	
購建固定資產	50,000	38,000	-12,000	-24.00	依實際情形覈實辦理。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,440,000	1,057,933	-1,382,067	-56.64	
捐助、補助與獎助	2,420,000	1,057,933	-1,362,067	-56.28	1.職務再設計依個案需求辦理。 2.視障按摩院所皆放棄申請，故實際申請家數僅有3家，為執行率較低。 3.庇護工場通勤交通費用部分申請、庇護工場身心障礙者職業災害補償未提出申請。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00	無身心障礙者提出申請。
其他	96,000		-96,000	-100.00	
其他支出	96,000		-96,000	-100.00	未統籌分配給中央。

註：1.計時與計件人員酬金：預算數5,083,000元、決算數4,497,383元(係屬勞委會職訓局補助本府進用身障職訓促進員1名、視障按摩業務輔導員1名、視障電話服務員1名、就業服務員1名等4名；身障者職業重建計畫就業督導員3名及業務促進員1名等4名)。

2.業務宣導費預算數148,000元，決算數66,921元。

南投縣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										
機械及設備	110,856	-84,738	50,000	38,000			-14,844	49,274		
	110,856	-84,738	50,000	38,000			-14,844	49,274		

註：本年度成本變動增加，乃購置電動釘書機乙臺。

本

頁

空

白

南投縣身心障
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
身心障礙者就業計畫		50,000	
機械及設備		50,000	
機械及設備		50,000	
雜項設備			
雜項設備			
合 計		50,000	

礙者就業基金 改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

南投縣身心障礙者就業基金
員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	3		-3	
約僱人員	3		-3	
總 計	3		-3	

註：身心障礙者就業計畫-計時與計件人員酬金項下，預算數8人、決算數8人(係屬勞委會職訓局補助本府進用身障職訓促進員1名、視障按摩業務輔導員1名、視障電話服務員1名、就業服務員1名等4名；身障者職業重建計畫就業督導員3名及業務促進員1名等4名)。

本

頁

空

白

南投縣身心障
用 人 費 用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班 費	津 貼	獎 金
身心障礙者就業計畫		1,401,000	96,000		176,000
正式人員					
聘僱人員		1,401,000	96,000		176,000
合 計		1,401,000	96,000		176,000

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
87,000		247,000		2,007,000		2,007,000
87,000		247,000		2,007,000		2,007,000
87,000		247,000		2,007,000		2,007,000

南投縣身心障
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		1,458,000	85,050		169,260
正式人員					
聘僱人員		1,458,000	85,050		169,260
合 計		1,458,000	85,050		169,260

註：1.計時與計件人員酬金：預算數5,083,000元、決算數4,497,383元(係屬勞委會職訓局補助本府進用身障職訓促進員1名進員1名等4名)。

2.獎金：依據行政院 112 年 12 月 18 日院授人給字第 1124002162 號函辦理「一百十二年軍公教人員年終工作獎金

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
89,352		242,764		2,044,426		2,044,426
89,352		242,764		2,044,426		2,044,426
89,352		242,764		2,044,426		2,044,426

、視障按摩業務輔導員1名、視障電話服務員1名、就業服務員1名等4名；身障者職業重建計畫就業督導員3名及業務促發給注意事項」規定，約僱人員3人編列預算數176,000元，決算數169,260元。

南投縣身心障
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		23,917,000		18,717,174

礙者就業基金
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	%	
		-5,199,826	-21.74	身心障礙者就業計畫，因諸多計畫之執行均依個案之需求，依實際情形覈實辦理，故未執行數較高。

南投縣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	2,007,000	2,044,426	37,426	1.86
聘僱及兼職人員薪資	1,401,000	1,458,000	57,000	4.07
加(夜)班費	96,000	85,050	-10,950	-11.41
獎金	176,000	169,260	-6,740	-3.83
退休及卹償金	87,000	89,352	2,352	2.70
福利費	247,000	242,764	-4,236	-1.71
服務費用	18,822,000	15,350,621	-3,471,379	-18.44
郵電費	71,000	33,188	-37,812	-53.26
旅運費	577,000	242,467	-334,533	-57.98
印刷裝訂與廣告費	208,000	86,726	-121,274	-58.30
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00
一般服務費	16,785,000	14,066,390	-2,718,610	-16.20
專業服務費	1,151,000	921,850	-229,150	-19.91
材料及用品費	281,000	157,194	-123,806	-44.06
用品消耗	281,000	157,194	-123,806	-44.06
租金、償債、利息及相關手續費	221,000	69,000	-152,000	-68.78
房租	144,000		-144,000	-100.00
機器租金	77,000	69,000	-8,000	-10.39
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	50,000	38,000	-12,000	-24.00
購建固定資產	50,000	38,000	-12,000	-24.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,440,000	1,057,933	-1,382,067	-56.64
捐助、補助與獎助	2,420,000	1,057,933	-1,362,067	-56.28
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00
其他	96,000		-96,000	-100.00
其他支出	96,000		-96,000	-100.00
合 計	23,917,000	18,717,174	-5,199,826	-21.74

**南投縣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

項 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	148,000	66,921	-81,079	-54.78	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,083,000	4,497,383	-585,617	-11.52	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,143,000	921,850	-221,150	-19.35	
補(協)助政府機關(構)	226,000	99,918	-126,082	-55.79	
捐助國內團體	610,000	282,779	-327,221	-53.64	

本

頁

空

白

丙、會計報表

本

頁

空

白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產						
流動資產						
現金	147,133,840	100.00	141,993,342	100.00	5,140,498	3.62
銀行存款	147,084,566	99.97	141,967,224	99.98	5,117,342	3.60
現金	146,356,566	99.47	141,239,224	99.47	5,117,342	3.62
銀行存款	146,356,566	99.47	141,239,224	99.47	5,117,342	3.62
應收款項	728,000	0.49	728,000	0.51		
其他應收款	728,000	0.49	728,000	0.51		
固定資產	49,274	0.03	26,118	0.02	23,156	88.66
機械及設備	49,274	0.03	26,118	0.02	23,156	88.66
機械及設備	148,856	0.10	110,856	0.08	38,000	34.28
累計折舊 - 機械及設備	-99,582	-0.07	-84,738	-0.06	-14,844	17.52
合 計	147,133,840	100.00	141,993,342	100.00	5,140,498	3.62

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。

礙者就業基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 頓	%	金 頓	%	金 頓	%
負債	12,013	0.01	12,013	0.01		
其他負債	12,013	0.01	12,013	0.01		
什項負債	12,013	0.01	12,013	0.01		
暫收及待結轉帳項	12,013	0.01	12,013	0.01		
淨資產	147,121,827	99.99	141,981,329	99.99	5,140,498	3.62
淨資產	147,121,827	99.99	141,981,329	99.99	5,140,498	3.62
淨資產	147,121,827	99.99	141,981,329	99.99	5,140,498	3.62
累積餘額	147,121,827	99.99	141,981,329	99.99	5,140,498	3.62
合計	147,133,840	100.00	141,993,342	100.00	5,140,498	3.62

南投縣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						
徵收及依法分配收入	23,834,516	100.00	24,190,601	100.00	-356,085	-1.47
違規罰款收入	5,403,084	22.67	6,086,832	25.16	-683,748	-11.23
財產收益	5,403,084	22.67	6,086,832	25.16	-683,748	-11.23
財產孳息收入	1,157,398	4.86	1,802,160	7.45	-644,762	-35.78
政府撥入收入	1,157,398	4.86	1,802,160	7.45	-644,762	-35.78
政府撥入收入	17,274,034	72.47	16,301,609	67.39	972,425	5.97
政府其他撥入收入	17,274,034	72.47	16,301,609	67.39	972,425	5.97
支出	18,694,018	78.43	16,727,163	69.15	1,966,855	11.76
人事支出	2,044,426	8.58	1,936,842	8.01	107,584	5.55
人事支出	2,044,426	8.58	1,936,842	8.01	107,584	5.55
業務支出	15,576,815	65.35	12,515,492	51.74	3,061,323	24.46
業務支出	15,576,815	65.35	12,515,492	51.74	3,061,323	24.46
獎補助支出	1,057,933	4.44	2,259,976	9.34	-1,202,043	-53.19
補（協）助政府機關（構）	99,918	0.42	175,168	0.72	-75,250	-42.96
捐助國內團體	282,779	1.19	367,362	1.52	-84,583	-23.02
其他獎補捐助	675,236	2.83	1,717,446	7.10	-1,042,210	-60.68
折舊、折耗及攤銷	14,844	0.06	14,853	0.06	-9	-0.06
固定資產折舊	14,844	0.06	14,853	0.06	-9	-0.06
本期賸餘（短細）	5,140,498	21.57	7,463,438	30.85	-2,322,940	-31.12
期初淨資產	141,981,329	595.70	134,517,891	556.08	7,463,438	5.55
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	147,121,827	617.26	141,981,329	586.93	5,140,498	3.62

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。

南投縣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（短绌）	5,140,498
調整非現金項目	14,844
業務活動之淨現金流入（流出）	5,155,342
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	-38,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-38,000
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,117,342
期初現金及約當現金	141,239,224
期末現金及約當現金	146,356,566

註：1.業務活動之現金流量中「調整非現金項目」14,844元，係為固定資產之折舊、折耗及攤銷。

2.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

丁、參考表

**南投縣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 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	23,834,516		23,834,516	收入
徵收及依法分配收入	5,403,084		5,403,084	徵收及依法分配收入
財產收入	1,157,398		1,157,398	財產收益
政府撥入收入	17,274,034		17,274,034	政府撥入收入
基金用途	18,717,174	-23,156	18,694,018	支出
用人費用	2,044,426		2,044,426	人事支出
服務費用	15,350,621	226,194	15,576,815	業務支出
材料及用品費	157,194	-157,194		
租金、償債、利息及相關手續費	69,000	-69,000		
捐助、補助與獎助	1,057,933		1,057,933	獎補助支出
		14,844	14,844	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	38,000	-38,000		
本期賸餘(短绌)	5,117,342	23,156	5,140,498	本期賸餘(短绌)
期初基金餘額	141,955,211	26,118	141,981,329	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	147,072,553	49,274	147,121,827	期末淨資產

1.支出(基金用途)差異2萬3,156元部分，說明如下：

(1)折舊、折耗及攤銷差異1萬4,844元：係固定資產折舊認列為支出

(2)購建固定資產：係增購固定資產3萬8,000元

(3)業務支出1,557萬6,815元，係服務費用1,535萬621元、材料及用品費15萬7,194元與租金、償債、利息及相關手續費6萬9,000元等項目合計數，尚無差異。

2.期初基金餘額(淨資產)調整數增加2萬6,118元，係配合會計法刪除第29條條文，將資本資產及長期負債列入會計報表所致

主辦會計人員：



基金主持人：

