嘉義市政府社會處主管

嘉義市身心障礙者就業基金

會　　計　　月　　報

中華民國114年4月份

主辦會計人員　　基金主持人

目　　次

甲、預算執行報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表……第 1 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表……第 2 頁

二、資本資產明細表……第 3 頁

三、長期負債明細表……第 4 頁

四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表……第 5 頁

乙、會計報表

一、平衡表……第 6 頁

二、收入支出表……第 7 頁

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表……第 8 頁

嘉義市身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	**5,570,000**	**34,632**	**29,000**	**5,632**	**19.42**	**81,348**	**147,000**	**-65,652**	**44.66**
徵收及依法分配收入	**480,000**	**28,590**	**29,000**	**-410**	**1.41**	**57,180**	**147,000**	**-89,820**	**61.10**
徵收收入	480,000	28,590	29,000	-410	1.41	57,180	147,000	-89,820	61.10
違規罰款收入	480,000	28,590	29,000	-410	1.41	57,180	147,000	-89,820	61.10
財產收入	**90,000**	**6,042**		**6,042**		**24,168**		**24,168**	
利息收入	90,000	6,042		6,042		24,168		24,168	
政府撥入收入	**5,000,000**								
政府其他撥入收入	5,000,000								
基金用途	**7,403,000**	**311,156**	**471,000**	**-159,844**	**33.94**	**440,595**	**1,721,000**	**-1,280,405**	**74.40**
身心障礙者就業計畫	**7,403,000**	**311,156**	**471,000**	**-159,844**	**33.94**	**440,595**	**1,721,000**	**-1,280,405**	**74.40**
身心障礙者就業計畫	7,403,000	311,156	471,000	-159,844	33.94	440,595	1,721,000	-1,280,405	74.40
其他	7,403,000	311,156	471,000	-159,844	33.94	440,595	1,721,000	-1,280,405	74.40
本期賸餘（短絀）	**-1,833,000**	**-276,524**	**-442,000**	**165,476**	**37.44**	**-359,247**	**-1,574,000**	**1,214,753**	**77.18**
期初基金餘額	**18,851,000**					**19,210,247**	**18,851,000**	**359,247**	**1.91**
解繳公庫									
期末基金餘額	**17,018,000**					**18,851,000**	**17,277,000**	**1,574,000**	**9.11**

嘉義市身心障礙者就業基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
身心障礙者就業計畫		本月數				311,156	471,000	-159,844	33.94
		累計數				440,595	1,721,000	-1,280,405	74.40
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

嘉義市身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114年4月份

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		
合　　計						

嘉義市身心障礙者就業基金

長期負債明細表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

項　　目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額

嘉義市身心障礙者就業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計(1)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
總計														

嘉義市身心障礙者就業基金

平衡表

中華民國114年4月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	18,851,000	100.00	淨資產	18,851,000	100.00
流動資產	18,851,000	100.00	淨資產	18,851,000	100.00
現金	18,611,646	98.73	淨資產	18,851,000	100.00
銀行存款	18,611,646	98.73	累積餘額	19,210,247	101.91
活期存款	8,611,646	45.68	本期短絀	-359,247	-1.91
定期存款	10,000,000	53.05			
應收款項	239,354	1.27			
應收帳款	239,354	1.27			
合　　計	18,851,000	100.00	合　　計	18,851,000	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義市身心障礙者就業基金

收 入 支 出 表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,632	81,348
徵收及依法分配收入	28,590	57,180
違規罰款收入	28,590	57,180
財產收益	6,042	24,168
財產孳息收入	6,042	24,168
支出	311,156	440,595
業務支出	181,978	227,417
業務支出	181,978	227,417
獎補助支出	129,178	213,178
捐助國內團體	129,178	213,178
本期賸餘（短絀）	-276,524	-359,247
期初淨資產		19,210,247
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		18,851,000

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。

嘉義市身心障礙者就業基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	81,348		81,348	收入
徵收及依法分配收入	57,180		57,180	徵收及依法分配收入
財產收入	24,168		24,168	財產收益
基金用途	440,595		440,595	支出
服務費用	218,312	9,105	227,417	業務支出
材料及用品費	9,105	-9,105		
捐助、補助與獎助	213,178		213,178	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	-359,247		-359,247	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	19,210,247		19,210,247	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	18,851,000		18,851,000	期末淨資產