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5月份

主辦會計人員　　主計處處長阮鼎元

基金主持人　　嘉義市市長黃敏惠

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5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**	**6,042**	**29,000**	**-22,958**	**79.17**	**87,390**	**176,000**	**-88,610**	**50.35**
徵收及依法分配收入	**480,000**		**29,000**	**-29,000**	**100.00**	**57,180**	**176,000**	**-118,820**	**67.51**
徵收收入	480,000		29,000	-29,000	100.00	57,180	176,000	-118,820	67.51
違規罰款收入	480,000		29,000	-29,000	100.00	57,180	176,000	-118,820	67.51
財產收入	**90,000**	**6,042**		**6,042**		**30,210**		**30,210**	
利息收入	90,000	6,042		6,042		30,210		30,210	
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**	**363,025**	**86,000**	**277,025**	**322.12**	**803,620**	**1,807,000**	**-1,003,380**	**55.53**
身心障礙者就業計畫	**7,403,000**	**363,025**	**86,000**	**277,025**	**322.12**	**803,620**	**1,807,000**	**-1,003,380**	**55.53**
身心障礙者就業計畫	7,403,000	363,025	86,000	277,025	322.12	803,620	1,807,000	-1,003,380	55.53
其他	7,403,000	363,025	86,000	277,025	322.12	803,620	1,807,000	-1,003,380	55.53
本期賸餘（短絀）	**-1,833,000**	**-356,983**	**-57,000**	**-299,983**	**526.29**	**-716,230**	**-1,631,000**	**914,770**	**56.09**
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**					**18,494,017**	**17,220,000**	**1,274,017**	**7.40**

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5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				363,025	86,000	277,025	322.12
		累計數				803,620	1,807,000	-1,003,380	55.53
		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5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5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5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5月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	18,494,017	100.00	淨資產	18,494,017	100.00
流動資產	18,494,017	100.00	淨資產	18,494,017	100.00
現金	18,254,663	98.71	淨資產	18,494,017	100.00
銀行存款	18,254,663	98.71	累積餘額	19,210,247	103.87
活期存款	8,254,663	44.63	本期短絀	-716,230	-3.87
定期存款	10,000,000	54.07			
應收款項	239,354	1.29			
應收帳款	239,354	1.29			
合計	18,494,017	100.00	合計	18,494,017	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5月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,042	87,390
徵收及依法分配收入		57,180
違規罰款收入		57,180
財產收益	6,042	30,210
財產孳息收入	6,042	30,210
支出	363,025	803,620
業務支出	119,700	347,117
業務支出	119,700	347,117
獎補助支出	243,325	456,503
捐助國內團體	163,325	376,503
其他獎補捐助	80,000	80,000
本期賸餘（短絀）	-356,983	-716,230
期初淨資產		19,210,247
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		18,494,017

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5月31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	87,390		87,390	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	30,210		30,210	財產收益
基金用途	803,620		803,620	支出
服務費用	334,852	12,265	347,117	業務支出
材料及用品費	9,265	-9,265		
租金、償債、利息及相關手續費	3,000	-3,000		
捐助、補助與獎助	456,503		456,503	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	-716,230		-716,230	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	18,494,017		18,494,017	期末淨資產