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9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9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**	**59,000**	**-24,368**	**41.30**	**4,277,777**	**5,472,000**	**-1,194,223**	**21.82**
徵收及依法分配收入	**480,000**	**28,590**	**59,000**	**-30,410**	**51.54**	**200,130**	**382,000**	**-181,870**	**47.61**
徵收收入	480,000	28,590	59,000	-30,410	51.54	200,130	382,000	-181,870	47.61
違規罰款收入	480,000	28,590	59,000	-30,410	51.54	200,130	382,000	-181,870	47.61
財產收入	**90,000**	**6,042**		**6,042**		**85,552**	**90,000**	**-4,448**	**4.94**
利息收入	90,000	6,042		6,042		85,552	90,000	-4,448	4.94
政府撥入收入	**5,000,000**					**3,992,095**	**5,000,000**	**-1,007,905**	**20.16**
政府其他撥入收入	5,000,000					3,992,095	5,000,000	-1,007,905	20.16
基金用途	**7,403,000**	**592,192**	**823,000**	**-230,808**	**28.04**	**2,845,349**	**5,520,000**	**-2,674,651**	**48.45**
身心障礙者就業計畫	**7,403,000**	**592,192**	**823,000**	**-230,808**	**28.04**	**2,845,349**	**5,520,000**	**-2,674,651**	**48.45**
身心障礙者就業計畫	7,403,000	592,192	823,000	-230,808	28.04	2,845,349	5,520,000	-2,674,651	48.45
其他	7,403,000	592,192	823,000	-230,808	28.04	2,845,349	5,520,000	-2,674,651	48.45
本期賸餘（短絀）	**-1,833,000**	**-557,560**	**-764,000**	**206,440**	**27.02**	**1,432,428**	**-48,000**	**1,480,428**	**3,084.23**
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**					**20,642,675**	**18,803,000**	**1,839,675**	**9.78**

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9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				592,192	823,000	-230,808	28.04
		累計數				2,845,349	5,520,000	-2,674,651	48.45
		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9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9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9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9月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	20,642,675	100.00	淨資產	20,642,675	100.00
流動資產	20,642,675	100.00	淨資產	20,642,675	100.00
現金	20,403,321	98.84	淨資產	20,642,675	100.00
銀行存款	20,403,321	98.84	累積餘額	19,210,247	93.06
活期存款	10,403,321	50.40	本期賸餘	1,432,428	6.94
定期存款	10,000,000	48.44			
應收款項	239,354	1.16			
應收帳款	239,354	1.16			
合　　計	20,642,675	100.00	合　　計	20,642,675	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9月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,632	4,277,777
徵收及依法分配收入	28,590	200,130
違規罰款收入	28,590	200,130
財產收益	6,042	85,552
財產孳息收入	6,042	85,552
政府撥入收入		3,992,095
政府其他撥入收入		3,992,095
支出	592,192	2,845,349
業務支出	131,295	1,319,376
業務支出	131,295	1,319,376
獎補助支出	460,897	1,525,973
捐助國內團體	460,897	1,445,973
其他獎補捐助		80,000
本期賸餘（短絀）	-557,560	1,432,428
期初淨資產		19,210,247
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,642,675

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9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	4,277,777		4,277,777	收入
徵收及依法分配收入	200,130		200,130	徵收及依法分配收入
財產收入	85,552		85,552	財產收益
政府撥入收入	3,992,095		3,992,095	政府撥入收入
基金用途	2,845,349		2,845,349	支出
服務費用	1,279,802	39,574	1,319,376	業務支出
材料及用品費	18,742	-18,742		
租金、償債、利息及相關手續費	5,832	-5,832		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
捐助、補助與獎助	1,525,973		1,525,973	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	1,432,428		1,432,428	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	20,642,675		20,642,675	期末淨資產