# 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12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 1-2 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表……第 3 頁

二、資本資產明細表……第 4 頁

三、長期負債明細表……第 5 頁

四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表……第 6 頁

乙、會計報表

一、平衡表……第 7 頁

二、收入支出表……第 8-9 頁

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表……第 10 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12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** | **128,548** | **10,000** | **118,548** | **1,185.48** | **4,445,879** | **5,570,000** | **-1,124,121** | **20.18** |
| **徵收及依法分配收入** | **480,000** | **85,770** | **10,000** | **75,770** | **757.70** | **285,900** | **480,000** | **-194,100** | **40.44** |
| 徵收收入 | 480,000 | 85,770 | 10,000 | 75,770 | 757.70 | 285,900 | 480,000 | -194,100 | 40.44 |
| 違規罰款收入 | 480,000 | 85,770 | 10,000 | 75,770 | 757.70 | 285,900 | 480,000 | -194,100 | 40.44 |
| **財產收入** | **90,000** | **42,778** | | **42,778** | | **140,414** | **90,000** | **50,414** | **56.02** |
| 利息收入 | 90,000 | 42,778 | | 42,778 | | 140,414 | 90,000 | 50,414 | 56.02 |
| **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 |
| **其他收入** | | | | | | **27,470** | | **27,470** | |
| 雜項收入 | | | | | | 27,470 | | 27,470 | |
| **基金用途** | **7,403,000** | **1,797,496** | | **1,797,496** | | **5,629,588** | **7,403,000** | **-1,773,412** | **23.96** |
| **身心障礙者就業計畫** | **7,403,000** | **1,797,496** | | **1,797,496** | | **5,629,588** | **7,403,000** | **-1,773,412** | **23.96** |
| 身心障礙者就業計畫 | 7,403,000 | 1,797,496 | | 1,797,496 | | 5,629,588 | 7,403,000 | -1,773,412 | 23.96 |
| 其他 | 7,403,000 | 1,797,496 | | 1,797,496 | | 5,629,588 | 7,403,000 | -1,773,412 | 23.96 |
| **本期賸餘（短絀）** | **-1,833,000** | **-1,668,948** | **10,000** | **-1,678,948** | **16,789.48** | **-1,183,709** | **-1,833,000** | **649,291** | **35.42** |
| **期初基金餘額** | **18,851,000** | | | | | **19,210,247** | **18,851,000** | **359,247** | **1.91** |

# 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12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 | % |
| **解繳公庫** | | | | | | | | | |
| **期末基金餘額** | **17,018,000** | | | | | **18,026,538** | **17,018,000** | **1,008,538** | **5.93** |

# 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12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 | | | | 1,797,496 | | 1,797,496 | |
| | | 累計數 | | | | 5,629,588 | 7,403,000 | -1,773,412 | 23.96 |
| | | 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12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12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12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12月31日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 18,927,505 | 100.00 | 負債 | 900,967 | 4.76 |
| 流動資產 | 18,927,505 | 100.00 | 流動負債 | 900,967 | 4.76 |
| 現金 | 18,630,971 | 98.43 | 應付款項 | 900,967 | 4.76 |
| 銀行存款 | 18,630,971 | 98.43 | 應付費用 | 900,967 | 4.76 |
| 活期存款 | 8,630,971 | 45.60 | 淨資產 | 18,026,538 | 95.24 |
| 定期存款 | 10,000,000 | 52.83 | 淨資產 | 18,026,538 | 95.24 |
| 應收款項 | 296,534 | 1.57 | 淨資產 | 18,026,538 | 95.24 |
| 應收帳款 | 296,534 | 1.57 | 累積餘額 | 19,210,247 | 101.49 |
| | | | 本期短絀 | -1,183,709 | -6.25 |
| 合計 | 18,927,505 | 100.00 | 合計 | 18,927,505 | 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12月份　　單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 128,548 | 4,445,879 |
| 徵收及依法分配收入 | 85,770 | 285,900 |
| 違規罰款收入 | 85,770 | 285,900 |
| 財產收益 | 42,778 | 140,414 |
| 財產孳息收入 | 42,778 | 140,414 |
| 政府撥入收入 | | 3,992,095 |
| 政府其他撥入收入 | | 3,992,095 |
| 其他收入 | | 27,470 |
| 雜項收入 | | 27,470 |
| 支出 | 1,797,496 | 5,629,588 |
| 業務支出 | 756,065 | 2,979,754 |
| 業務支出 | 756,065 | 2,979,754 |
| 獎補助支出 | 1,041,431 | 2,649,834 |
| 捐助國內團體 | 1,041,431 | 2,487,404 |
| 其他獎補捐助 | | 162,430 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,668,948 | -1,183,709 |
| 期初淨資產 | | 19,210,247 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |

# 嘉義市身心障礙者就業基金

## 收 入 支 出 表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 期末淨資產 | | 18,026,538 |

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12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 | 4,445,879 | | 4,445,879 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 285,900 | | 285,900 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 140,414 | | 140,414 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 3,992,095 | | 3,992,095 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 27,470 | | 27,470 | 其他收入 |
| 基金用途 | 5,629,588 | | 5,629,588 | 支出 |
| 服務費用 | 2,720,142 | 259,612 | 2,979,754 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 67,372 | -67,372 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 37,240 | -37,240 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 155,000 | -155,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 2,649,834 | | 2,649,834 | 獎補助支出 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,183,709 | | -1,183,709 | 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 | 18,026,538 | | 18,026,538 | 期末淨資產 |