# 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11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11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** | **59,000** | **-52,958** | **89.76** | **4,317,331** | **5,560,000** | **-1,242,669** | **22.35** |
| **徵收及依法分配收入** | **480,000** | | **59,000** | **-59,000** | **100.00** | **200,130** | **470,000** | **-269,870** | **57.42** |
| 徵收收入 | 480,000 | | 59,000 | -59,000 | 100.00 | 200,130 | 470,000 | -269,870 | 57.42 |
| 違規罰款收入 | 480,000 | | 59,000 | -59,000 | 100.00 | 200,130 | 470,000 | -269,870 | 57.42 |
| **財產收入** | **90,000** | **6,042** | | **6,042** | | **97,636** | **90,000** | **7,636** | **8.48** |
| 利息收入 | 90,000 | 6,042 | | 6,042 | | 97,636 | 90,000 | 7,636 | 8.48 |
| **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** | **652,391** | **696,000** | **-43,609** | **6.27** | **3,832,092** | **7,403,000** | **-3,570,908** | **48.24** |
| **身心障礙者就業計畫** | **7,403,000** | **652,391** | **696,000** | **-43,609** | **6.27** | **3,832,092** | **7,403,000** | **-3,570,908** | **48.24** |
| 身心障礙者就業計畫 | 7,403,000 | 652,391 | 696,000 | -43,609 | 6.27 | 3,832,092 | 7,403,000 | -3,570,908 | 48.24 |
| 其他 | 7,403,000 | 652,391 | 696,000 | -43,609 | 6.27 | 3,832,092 | 7,403,000 | -3,570,908 | 48.24 |
| **本期賸餘（短絀）** | **-1,833,000** | **-646,349** | **-637,000** | **-9,349** | **1.47** | **485,239** | **-1,843,000** | **2,328,239** | **126.33** |
| **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11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** | | | | | **19,695,486** | **17,008,000** | **2,687,486** | **15.80** |

# 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11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 | | | | 652,391 | 696,000 | -43,609 | 6.27 |
| | | 累計數 | | | | 3,832,092 | 7,403,000 | -3,570,908 | 48.24 |
| | | 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11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11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11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11月30日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 19,695,486 | 100.00 | 淨資產 | 19,695,486 | 100.00 |
| 流動資產 | 19,695,486 | 100.00 | 淨資產 | 19,695,486 | 100.00 |
| 現金 | 19,456,132 | 98.78 | 淨資產 | 19,695,486 | 100.00 |
| 銀行存款 | 19,456,132 | 98.78 | 累積餘額 | 19,210,247 | 97.54 |
| 活期存款 | 9,456,132 | 48.01 | 本期賸餘 | 485,239 | 2.46 |
| 定期存款 | 10,000,000 | 50.77 | | | |
| 應收款項 | 239,354 | 1.22 | | | |
| 應收帳款 | 239,354 | 1.22 | | | |
| 合計 | 19,695,486 | 100.00 | 合計 | 19,695,486 | 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11月份　　單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本　月　數 | 累　計　數 |
| 收入 | 6,042 | 4,317,331 |
| 徵收及依法分配收入 | | 200,130 |
| 違規罰款收入 | | 200,130 |
| 財產收益 | 6,042 | 97,636 |
| 財產孳息收入 | 6,042 | 97,636 |
| 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 | 652,391 | 3,832,092 |
| 業務支出 | 569,961 | 2,223,689 |
| 業務支出 | 569,961 | 2,223,689 |
| 獎補助支出 | 82,430 | 1,608,403 |
| 捐助國內團體 | | 1,445,973 |
| 其他獎補捐助 | 82,430 | 162,430 |
| 本期賸餘（短絀） | -646,349 | 485,239 |
| 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11月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本　月　數 | 累　計　數 |
| 期末淨資產 | | 19,695,486 |

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11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 | 4,317,331 | | 4,317,331 | 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 | 97,636 | | 97,636 | 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 | 3,832,092 | | 3,832,092 | 支出 |
| 服務費用 | 2,145,085 | 78,604 | 2,223,689 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 37,772 | -37,772 | | |
| 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 | 35,000 | -35,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,608,403 | | 1,608,403 | 獎補助支出 |
| 本期賸餘（短絀） | 485,239 | | 485,239 | 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 | 19,695,486 | | 19,695,486 | 期末淨資產 |