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115年6月份

主辦會計人員　　主計處處長陳忠誠(印)　　基金主持人　　嘉義市市長黃敏惠(印)

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

壹、預算執行與會計收支對照表……第 10 頁

貳、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表…… 無

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115年6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	**4,605,000**	**4,667,179**	**88,000**	**4,579,179**	**5,203.61**	**4,991,473**	**294,000**	**4,697,473**	**1,597.78**
徵收及依法分配收入	**480,000**	**59,000**	**59,000**	**0**	**0.00**	**352,180**	**235,000**	**117,180**	**49.86**
徵收收入	480,000	59,000	59,000	0	0.00	352,180	235,000	117,180	49.86
違規罰款收入	480,000	59,000	59,000	0	0.00	352,180	235,000	117,180	49.86
財產收入	**133,000**	**35,072**	**29,000**	**6,072**	**20.94**	**65,282**	**59,000**	**6,282**	**10.65**
利息收入	133,000	35,072	29,000	6,072	20.94	65,282	59,000	6,282	10.65
政府撥入收入	**3,992,000**	**4,573,107**		**4,573,107**		**4,573,107**		**4,573,107**	
政府其他撥入收入	3,992,000	4,573,107		4,573,107		4,573,107		4,573,107	
其他收入						**904**		**904**	
雜項收入						904		904	
基金用途	**7,199,000**	**132,867**	**323,000**	**-190,133**	**58.86**	**661,886**	**3,067,000**	**-2,405,114**	**78.42**
身心障礙者就業計畫	**7,199,000**	**132,867**	**323,000**	**-190,133**	**58.86**	**661,886**	**3,067,000**	**-2,405,114**	**78.42**
身心障礙者就業計畫	7,199,000	132,867	323,000	-190,133	58.86	661,886	3,067,000	-2,405,114	78.42
其他	7,199,000	132,867	323,000	-190,133	58.86	661,886	3,067,000	-2,405,114	78.42
本期賸餘（短絀）	**-2,594,000**	**4,534,312**	**-235,000**	**4,769,312**	**2,029.49**	**4,329,587**	**-2,773,000**	**7,102,587**	**256.13**
期初基金餘額	**20,405,000**					**18,026,538**	**20,405,000**	**-2,378,462**	**11.66**

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115年6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	**17,811,000**					**22,356,125**	**17,632,000**	**4,724,125**	**26.79**

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115年6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				132,867	323,000	-190,133	58.86
		累計數				661,886	3,067,000	-2,405,114	78.42
		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115年6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115年6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115年6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115年6月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	22,356,125	100.00	淨資產	22,356,125	100.00
流動資產	22,356,125	100.00	淨資產	22,356,125	100.00
現金	22,116,771	98.93	淨資產	22,356,125	100.00
銀行存款	22,116,771	98.93	累積餘額	18,026,538	80.63
活期存款	12,116,771	54.20	本期賸餘	4,329,587	19.37
定期存款	10,000,000	44.73			
應收款項	239,354	1.07			
應收帳款	239,354	1.07			
合計	22,356,125	100.00	合計	22,356,125	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115年6月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,667,179	4,991,473
徵收及依法分配收入	59,000	352,180
違規罰款收入	59,000	352,180
財產收益	35,072	65,282
財產孳息收入	35,072	65,282
政府撥入收入	4,573,107	4,573,107
政府其他撥入收入	4,573,107	4,573,107
其他收入		904
雜項收入		904
支出	132,867	661,886
業務支出	3,117	240,414
業務支出	3,117	240,414
獎補助支出	129,750	421,472
捐助國內團體	84,000	325,472
其他獎補捐助	45,750	96,000
本期賸餘（短絀）	4,534,312	4,329,587
期初淨資產		18,026,538
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115年6月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
期末淨資產		22,356,125

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115年1月1日至115年6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	4,991,473		4,991,473	收入
徵收及依法分配收入	352,180		352,180	徵收及依法分配收入
財產收入	65,282		65,282	財產收益
政府撥入收入	4,573,107		4,573,107	政府撥入收入
其他收入	904		904	其他收入
基金用途	661,886		661,886	支出
服務費用	209,047	31,367	240,414	業務支出
材料及用品費	31,367	-31,367		
捐助、補助與獎助	421,472		421,472	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	4,329,587		4,329,587	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	18,026,538		18,026,538	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	22,356,125		22,356,125	期末淨資產