# 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7月份

主辦會計人員　主計處處長陳忠誠(甲)　基金主持人　嘉義市市長黃敏惠(亿)

# 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115年7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** | **35,542** | **4,057,000** | **-4,021,458** | **99.12** | **5,027,015** | **4,351,000** | **676,015** | **15.54** |
| **徵收及依法分配收入** | **480,000** | **29,500** | **59,000** | **-29,500** | **50.00** | **381,680** | **294,000** | **87,680** | **29.82** |
| 徵收收入 | 480,000 | 29,500 | 59,000 | -29,500 | 50.00 | 381,680 | 294,000 | 87,680 | 29.82 |
| 違規罰款收入 | 480,000 | 29,500 | 59,000 | -29,500 | 50.00 | 381,680 | 294,000 | 87,680 | 29.82 |
| **財產收入** | **133,000** | **6,042** | **6,000** | **42** | **0.70** | **71,324** | **65,000** | **6,324** | **9.73** |
| 利息收入 | 133,000 | 6,042 | 6,000 | 42 | 0.70 | 71,324 | 65,000 | 6,324 | 9.73 |
| **政府撥入收入** | **3,992,000** | | **3,992,000** | **-3,992,000** | **100.00** | **4,573,107** | **3,992,000** | **581,107** | **14.56** |
| 政府其他撥入收入 | 3,992,000 | | 3,992,000 | -3,992,000 | 100.00 | 4,573,107 | 3,992,000 | 581,107 | 14.56 |
| **其他收入** | | | | | | **904** | | **904** | |
| 雜項收入 | | | | | | 904 | | 904 | |
| **基金用途** | **7,199,000** | **1,367,256** | **110,000** | **1,257,256** | **1,142.96** | **2,029,142** | **3,177,000** | **-1,147,858** | **36.13** |
| **身心障礙者就業計畫** | **7,199,000** | **1,367,256** | **110,000** | **1,257,256** | **1,142.96** | **2,029,142** | **3,177,000** | **-1,147,858** | **36.13** |
| 身心障礙者就業計畫 | 7,199,000 | 1,367,256 | 110,000 | 1,257,256 | 1,142.96 | 2,029,142 | 3,177,000 | -1,147,858 | 36.13 |
| 其他 | 7,199,000 | 1,367,256 | 110,000 | 1,257,256 | 1,142.96 | 2,029,142 | 3,177,000 | -1,147,858 | 36.13 |
| **本期賸餘（短絀）** | **-2,594,000** | **-1,331,714** | **3,947,000** | **-5,278,714** | **133.74** | **2,997,873** | **1,174,000** | **1,823,873** | **155.36** |
| **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7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** | | | | | **21,024,411** | **21,579,000** | **-554,589** | **2.57** |

# 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7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 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | | | | | | 金額 | % |
| 身心障礙者就業計畫 | | 本月數 | | | | 1,367,256 | 60,000 | 1,307,256 | 2,178.76 |
| | | 累計數 | | | | 2,029,142 | 3,127,000 | -1,097,858 | 35.11 |
| | | 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7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7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7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7月31日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 21,024,411 | 100.00 | 淨資產 | 21,024,411 | 100.00 |
| 流動資產 | 21,024,411 | 100.00 | 淨資產 | 21,024,411 | 100.00 |
| 現金 | 20,785,057 | 98.86 | 淨資產 | 21,024,411 | 100.00 |
| 銀行存款 | 20,785,057 | 98.86 | 累積餘額 | 18,026,538 | 85.74 |
| 活期存款 | 10,785,057 | 51.30 | 本期賸餘 | 2,997,873 | 14.26 |
| 定期存款 | 10,000,000 | 47.56 | | | |
| 應收款項 | 239,354 | 1.14 | | | |
| 應收帳款 | 239,354 | 1.14 | | | |
| 合計 | 21,024,411 | 100.00 | 合計 | 21,024,411 | 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7月份　　單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本　月　數 | 累　計　數 |
| 收入 | 35,542 | 5,027,015 |
| 徵收及依法分配收入 | 29,500 | 381,680 |
| 違規罰款收入 | 29,500 | 381,680 |
| 財產收益 | 6,042 | 71,324 |
| 財產孳息收入 | 6,042 | 71,324 |
| 政府撥入收入 | | 4,573,107 |
| 政府其他撥入收入 | | 4,573,107 |
| 其他收入 | | 904 |
| 雜項收入 | | 904 |
| 支出 | 1,367,256 | 2,029,142 |
| 業務支出 | 317,588 | 558,002 |
| 業務支出 | 317,588 | 558,002 |
| 獎補助支出 | 1,049,668 | 1,471,140 |
| 捐助國內團體 | 1,049,668 | 1,375,140 |
| 其他獎補捐助 | | 96,000 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,331,714 | 2,997,873 |
| 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7月份　　單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本　月　數 | 累　計　數 |
| 期末淨資產 | | 21,024,411 |

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7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 | 5,027,015 | | 5,027,015 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 381,680 | | 381,680 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 71,324 | | 71,324 | 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 | 2,029,142 | | 2,029,142 | 支出 |
| 服務費用 | 517,203 | 40,799 | 558,002 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 34,967 | -34,967 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 5,832 | -5,832 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,471,140 | | 1,471,140 | 獎補助支出 |
| 本期賸餘（短絀） | 2,997,873 | | 2,997,873 | 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 | 21,024,411 | | 21,024,411 | 期末淨資產 |