

嘉義市立體育場

# 會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 姜岱姁

機關長官 林居璋

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

# 嘉義市立體育場

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0407000000	-	-	-	-	3,100	
				罰款及賠償收入	-		3,100			
	03			04072000300	-	-	-	-	3,100	
				賠償收入	-		3,100			
		01		04072000301	-	-	-	-	3,100	
				一般賠償收入	-		3,100			
05				05070000000	4,001,000	4,001,000	3,630,000	565,692	-786,104	
				規費收入	-			2,843,896		
	03			05072000300	4,001,000	4,001,000	3,630,000	565,692	-786,104	
				使用規費收入	-			2,843,896		
		03		05072000303	1,000	1,000	-	-	-	
				資料使用費	-			-		
		06		05072000306	4,000,000	4,000,000	3,630,000	565,692	-786,104	
				場地設施使用費	-			2,843,896		
07				07070000000	7,522,000	7,522,000	2,988,000	4,619,573	5,533,395	
				財產收入	-			8,521,395		
	01			07072000100	7,520,000	7,520,000	2,986,000	4,532,785	5,421,034	
				財產孳息	-			8,407,034		
		01		07072000101	1,000	1,000	-	-	37,893	
				利息收入	-			37,893		
		02		07072000102	986,000	986,000	986,000	-	532,678	
				權利金	-			1,518,678		
		03		07072000103	6,533,000	6,533,000	2,000,000	4,532,785	4,850,463	
				租金收入	-			6,850,463		
	05			07072000500	2,000	2,000	2,000	86,788	112,361	
				廢舊物資售價	-			114,361		
		01		07072000501	2,000	2,000	2,000	86,788	112,361	
				廢舊物資售價	-			114,361		

嘉義市立體育場  
歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
12				12070000000 其他收入	152,000 -	152,000	152,000 -	- 224,469	- 72,469	
	02			12072000200 雜項收入	152,000 -	152,000	152,000 -	- 224,469	- 72,469	
		01		12072000201 收回以前年度歲出	- -	-	- -	- 28,280	- 28,280	
		10		12072000210 其他雜項收入	152,000 -	152,000	152,000 -	- 196,189	- 44,189	
				經常門合計	11,675,000 -	11,675,000	6,770,000 -	5,185,265 11,592,860	- 4,822,860	
				總計	11,675,000 -	11,675,000	6,770,000 -	5,185,265 11,592,860	- 4,822,860	

# 嘉義市立體育場

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5307200010000 一般行政	12,046,000	122,000	12,168,000	11,622,000	605,436	1,026,939
					-	-		10,595,061	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5307200010100 行政管理	12,046,000	122,000	12,168,000	11,622,000	605,436	1,026,939
					-	-		10,595,061	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	8,994,000	-	8,994,000	8,654,000	579,345	798,882
					-	-		7,855,118	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	3,052,000	122,000	3,174,000	2,968,000	26,091	228,057
					-	-		2,739,943	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				5307200020000 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	24,158,000	2,142,518	2,836,632
					-	-		21,321,368	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5307200020100 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	24,158,000	2,142,518	2,836,632
					-	-		21,321,368	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 嘉義市立體育場

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	116,000	-	116,000	21,444	32,263	
					-	-		83,737	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	26,256,000	-	26,256,000	2,121,074	2,804,369	
					-	-		21,237,631	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	38,419,000	122,000	38,541,000	2,747,954	3,863,571	
					-	-		31,916,429	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				5307200900000 一般建築及設備	13,491,000	-	13,491,000	269,192	11,375,528	
					-	-		2,115,472	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			5307200900300 建築及設備*	13,491,000	-	13,491,000	269,192	11,375,528	
					-	-		2,115,472	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 嘉義市立體育場

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	13,491,000	-	13,491,000	269,192	11,375,528	
					-	-		2,115,472		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	13,491,000	-	13,491,000	269,192	11,375,528	
					-	-		2,115,472		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	51,910,000	122,000	52,032,000	3,017,146	15,239,099	
					-	-		34,031,901		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7607200010000 公務人員退休及撫卹給付	538,224	-	538,224	44,852	-	
					-	-		538,224		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607200010100 公務人員退休金給付	538,224	-	538,224	44,852	-	
					-	-		538,224		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	538,224	-	538,224	44,852	-	
					-	-		538,224		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 嘉義市立體育場

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				8907200010000 公教人員各項補助	87,500	-	87,500	-	-	
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8907200010100 公務人員各項補助	87,500	-	87,500	-	-	
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	87,500	-	87,500	-	-	
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	625,724	-	625,724	44,852	-	
					-	-		625,724	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	52,535,724	122,000	52,657,724	3,061,998	15,239,099	
					-	-		34,657,625	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	



嘉義市立體育場  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	06				財產收入	19,410	-	-	5,188	-	14,222
		01			財產孳息	19,410	-	-	5,188	-	14,222
			02		租金收入	19,410	-	-	5,188	-	14,222
					小計	19,410	-	-	5,188	-	14,222
107	06				財產收入	38,820	-	-	-	-	38,820
		01			財產孳息	38,820	-	-	-	-	38,820
			02		租金收入	38,820	-	-	-	-	38,820
					小計	38,820	-	-	-	-	38,820
					經常門合計	58,230	-	-	5,188	-	53,042
					總計	58,230	-	-	5,188	-	53,042

嘉義市立體育場  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)							
	款	項	目	節								代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	90				-	-	-	-	-	-	-							
					400,000	-	-	-	-	400,000	-							
	03				-	-	-	-	-	-	-							
					400,000	-	-	-	-	400,000	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					400,000	-	-	-	-	400,000	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					400,000	-	-	-	-	400,000	-							
111	02				-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	20,000	371,190	-	2,828,810	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	20,000	371,190	-	2,828,810	-							
			20		-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	20,000	371,190	-	2,828,810	-							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	10,127	1,633,941	-	14,165,587	-							
	03				-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	10,127	1,633,941	-	14,165,587	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	10,127	1,633,941	-	14,165,587	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					18,999,528	-	30,127	2,005,131	-	16,994,397	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	20,000	371,190	-	2,828,810	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					16,199,528	-	10,127	1,633,941	-	14,565,587	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					19,399,528	-	30,127	2,005,131	-	17,394,397	-							

# 嘉義市立體育場

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	體育場管理	建築及設備	公務人員退休金給付
1000 人事費	7,855,118	83,737		538,224
1015 法定編制人員待遇	3,840,699			
1020 約聘僱人員待遇	902,712			
1025 技工及工友待遇	796,560			
1030 獎金	1,045,403			
1035 其他給與	128,000			
1040 加班值班費		83,737		
1045 退休退職給付				538,224
1050 退休離職儲金	545,685			
1055 保險	596,059			
2000 業務費	2,739,943	21,237,631		
2006 水電費		5,978,061		
2009 通訊費		96,702		
2012 土地租金	329,603			
2018 資訊服務費	4,200			
2024 稅捐及規費	2,051,350			
2027 保險費	5,294	232,726		
2030 兼職費	63,000			
2033 臨時人員酬金		2,890,764		
2036 按日按件計資酬金		28,720		
2051 物品	144,625	134,401		
2054 一般事務費	43,934	8,520,903		
2063 房屋建築養護費		1,172,863		
2066 車輛及辦公器具養護費	13,957			

嘉義市立體育場  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	體育場管理	建築及設備	公務人員退休金給付
2069 設施及機械設備養護費		2,182,491		
2072 國內旅費	32,256			
2093 特別費	51,724			
3000 設備及投資			2,115,472	
3015 公共建設及設施費			566,235	
3035 雜項設備費			1,549,237	
合計	10,595,061	21,321,368	2,115,472	538,224

# 嘉義市立體育場

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	87,500	8,564,579	
1015 法定編制人員待遇		3,840,699	
1020 約聘僱人員待遇		902,712	
1025 技工及工友待遇		796,560	
1030 獎金		1,045,403	
1035 其他給與	87,500	215,500	
1040 加班值班費		83,737	
1045 退休退職給付		538,224	
1050 退休離職儲金		545,685	
1055 保險		596,059	
2000 業務費		23,977,574	
2006 水電費		5,978,061	
2009 通訊費		96,702	
2012 土地租金		329,603	
2018 資訊服務費		4,200	
2024 稅捐及規費		2,051,350	
2027 保險費		238,020	
2030 兼職費		63,000	
2033 臨時人員酬金		2,890,764	
2036 按日按件計資酬金		28,720	
2051 物品		279,026	
2054 一般事務費		8,564,837	
2063 房屋建築養護費		1,172,863	
2066 車輛及辦公器具養護費		13,957	

嘉義市立體育場  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費		2,182,491	
2072 國內旅費		32,256	
2093 特別費		51,724	
3000 設備及投資		2,115,472	
3015 公共建設及設施費		566,235	
3035 雜項設備費		1,549,237	
合計	87,500	34,657,625	

# 嘉義市立體育場

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	11,598,048	0	0	0	0	0	0	0	11,598,048
本年度	11,592,860	0	0	0	0	0	0	0	11,592,860
04030100 一般賠償收入	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
05030600 場地設施使用費	2,843,896	0	0	0	0	0	0	0	2,843,896
07010100 利息收入	37,893	0	0	0	0	0	0	0	37,893
07010200 權利金	1,518,678	0	0	0	0	0	0	0	1,518,678
07010300 租金收入	6,850,463	0	0	0	0	0	0	0	6,850,463
07050100 廢舊物資售價	114,361	0	0	0	0	0	0	0	114,361
12020100 收回以前年度歲出	28,280	0	0	0	0	0	0	0	28,280
12021000 其他雜項收入	196,189	0	0	0	0	0	0	0	196,189
以前年度	5,188	0	0	0	0	0	0	0	5,188

# 嘉義市立體育場

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
一、以前年度應收(保留)數	5,188	0	0	0	0	0	0	0	5,188
106年度 06010200 租金收入	5,188	0	0	0	0	0	0	0	5,188
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0



# 嘉義市立體育場

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 嘉義市立體育場

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	36,662,756	0	0	0	50,000	114,459	0	0	0	0	36,827,215	24,083,496
本年度	34,657,625	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,707,625	15,189,099
一、本年度經費	34,031,901	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,081,901	15,189,099
0253010100 行政管理	10,595,061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,595,061	1,026,939
0253020100 體育場管理	21,321,368	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,371,368	2,786,632
0253900300* 建築及設備	2,115,472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,115,472	11,375,528
二、統籌科目	625,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	625,724	0
0676010100 公務人員退休金給付	538,224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	538,224	0
0989010100 公務人員各項補助	87,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,500	0
以前年度	2,005,131	0	0	0	0	114,459	0	0	0	0	2,119,590	8,894,397

# 嘉義市立體育場

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
一、以前年度應付(保留)數	2,005,131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,005,131	8,894,397
110年度 0253900300* 建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000
111年度 0253020100 體育場管理	371,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	371,190	2,828,810
111年度 0253900300* 建築及設備	1,633,941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,633,941	5,665,587
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	114,459	0	0	0	0	114,459	0
111年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	114,459	0	0	0	0	114,459	0

# 嘉義市立體育場

## 平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,044,562,001	負債	9,000,066
流動資產	9,103,108	流動負債	1,612,022
專戶存款	9,000,066	應付代收款	1,612,022
零用金	50,000	其他負債	7,388,044
應收帳款	53,042	存入保證金	5,985,167
固定資產	2,035,455,893	應付保管款	1,402,877
土地	1,527,683,570	淨資產	2,035,561,935
土地改良物	193,070,363	資產負債淨額	2,035,561,935
累計折舊－土地改良物	-70,566,959	資產負債淨額	2,035,561,935
房屋建築及設備	528,763,286		
累計折舊－房屋建築及設備	-173,435,248		
機械及設備	15,005,283		
累計折舊－機械及設備	-6,308,760		
交通及運輸設備	5,978,014		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,415,473		
雜項設備	18,211,269		
累計折舊－雜項設備	-11,806,398		
購建中固定資產	11,276,946		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	2,044,562,001	合 計	2,044,562,001
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	43,640,396	應付保證品	43,640,396
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 嘉義市立體育場

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,282,640	55,551,473
公庫撥入數	3,092,125	36,827,215
罰款及賠償收入	0	3,100
規費收入	565,692	2,843,896
財產收入	4,619,573	8,521,395
其他收入	5,250	7,355,867
支出	13,924,133	75,142,801
繳付公庫數	5,185,265	11,598,048
人事支出	645,641	8,564,579
業務支出	2,376,165	24,557,764
財產損失	3,238,421	3,242,501
折舊、折耗及攤銷	2,478,641	27,179,909
收支餘絀	-5,641,493	-19,591,328

# 嘉義市立體育場

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,527,671,335	0	12,235	0	0	1,527,683,570
土地改良物	193,070,363	-54,113,924	0	0	-16,453,035	122,503,404
房屋建築及設備	528,863,403	-167,454,261	4,407,883	4,508,000	-5,980,987	355,328,038
機械及設備	15,025,003	-5,301,588	210,780	230,500	-1,007,172	8,696,523
交通及運輸設備	6,070,014	-2,032,327	0	92,000	-383,146	3,562,541
雜項設備	18,045,662	-10,124,378	251,157	85,550	-1,682,020	6,404,871
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,288,745,780	-239,026,478	4,882,055	4,916,050	-25,506,360	2,024,178,947
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	5,474,955	0	5,814,524	12,533	0	11,276,946
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	5,474,955	0	5,814,524	12,533	0	11,276,946
合 計	2,294,220,735	-239,026,478	10,696,579	4,928,583	-25,506,360	2,035,455,893

# 嘉義市立體育場

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：一、截至11月30日資本資產變動表之期末帳面金額2,035,455,893元(以下簡稱期末帳面金額)與財產分類量值統計月報表(市有)之本期結存數2,024,178,947元(以下簡稱本期結存數)，差異數11,276,946元之原因分析如下：

1. 「嘉義市西區全民運動館興建計畫與先期規劃及用地都市計畫變更」案增加購建中固定資產10,675,711元。
2. 「港坪運動公園體育館及園內公廁污水用戶接管工程」案增加購建中固定資產371,975元。
3. 嘉義市東區體育館地下室空間(含廁所)改善工程增加購建中固定資產229,260元。

二、本年度成本變動增加數10,696,579元較「經費累計表」設備及投資科目截至本月止累計實現數2,115,472元與「以前年度歲出轉入數累計表」設備及投資科目截至本月止累計實現數1,633,941元，差異6,947,166元，其原因如下：

1. 東區體育館採光罩、地坪排水及人行步道改善工程完工，由購建中固定資產轉列相關財產12,533元。
2. 清查土地產籍資料與地籍總歸戶資料核對，發現106-109年期間計9筆土地因分割需重新登錄分割資料惟漏未登錄於財產管理系統，於本年度補登財產帳計12,235元。
3. 代辦執行嘉義市西區全民運動館統包工程5,213,289元(帳列購建中固定資產)。
4. 代辦執行棒球場軟硬體設備改善工程委託設計監造服務技術1,610,211元(帳列房屋建築及設備)及代辦港坪運動公園照明維修工程149,898元(帳列房屋建築及設備)、汰換足球門136,000元(帳列房屋建築及設備)與代辦經費田徑場購置計圈器22,000元(帳列雜項設備)。
5. 嘉義市立港坪運動公園體育館周邊地坪整修工程委託規劃設計監造技術服務案，因政策變更終止契約僅支應設計規劃費20萬9,000元，屬業務支出不列入財產帳。

三、資產負債淨額截至112年11月30日止2,035,561,935元較期初數2,055,255,487元減少19,693,552元，分析如下：

1. 112年截至11月30日止之收支短絀19,591,328元，致資產負債淨額減少19,591,328元。
2. 清查土地產籍資料與地籍總歸戶資料核對，發現106-109年期間計9筆土地因分割需重新登錄分割資料惟漏未登錄於財產管理系統，於本年度補登財產帳計12,235元，致資產負債淨額增加12,235元。
3. 111年度本場收取之違約金轉列112年度教育處計畫型補助收入，致資產負債淨額減少114,459元。

# 嘉義市立體育場

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	11,592,860	43,958,613	55,551,473	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	36,827,215	36,827,215	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	3,100	-----	3,100	規費收入
規費收入	2,843,896	-----	2,843,896	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	8,521,395	-----	8,521,395	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	其他收入
其他收入	224,469	7,131,398	7,355,867	
	-----	-----	-----	
歲出	34,657,625	40,485,176	75,142,801	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	11,598,048	11,598,048	人事支出
人事費	8,564,579	-----	8,564,579	業務支出
業務費	23,977,574	580,190	24,557,764	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	2,115,472	-2,115,472	-----	投資損失
	-----	3,242,501	3,242,501	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	27,179,909	27,179,909	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-23,064,765	3,473,437	-19,591,328	



# 嘉義市立體育場

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 本表會計收支欄位「公庫撥入數」36,827,215元及「繳付公庫數」11,598,048元係供機關核對其與公庫間之現金收付情形，未編列預算，自不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。
2. 本表會計收支欄位「其他收入」7,355,867元，其中7,131,398元係補助款以代收代付方式執行，未編列預算，不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。
3. 本表會計收支欄位「業務支出」580,190元係支付以前年度應付歲出保留款371,190元及本年度預算為設備及投資但屬業務支出不列財產帳209,000元，自不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。
4. 本表預算執行數欄位「設備及投資」2,115,472元，已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄扣除。
5. 本表會計收支欄位「財產損失」3,242,501元、「折舊、折耗及攤銷」27,179,909元係採權責發生基礎所產生之評價科目，未編列預算，自不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。