

嘉義市立體育場

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 姜岱姩

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 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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8月31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	2,640,000	209,896	-979,530	
				規費收入	-		1,660,470			
	03			05072000300	4,001,000	4,001,000	2,640,000	209,896	-979,530	
				使用規費收入	-		1,660,470			
		03		05072000303	1,000	1,000	-	-	-	
				資料使用費	-		-			
		06		05072000306	4,000,000	4,000,000	2,640,000	209,896	-979,530	
				場地設施使用費	-		1,660,470			
07				07070000000	7,522,000	7,522,000	2,986,000	5,500	843,752	
				財產收入	-		3,829,752			
	01			07072000100	7,520,000	7,520,000	2,986,000	-	816,179	
				財產孳息	-		3,802,179			
		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	-	245,608	
				租金收入	-		2,245,608			
	05			07072000500	2,000	2,000	-	5,500	27,573	
				廢舊物資售價	-		27,573			
		01		07072000501	2,000	2,000	-	5,500	27,573	
				廢舊物資售價	-		27,573			

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8月31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 數		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	76,000	-	67,808	
					-		143,808	-		
	02			12072000200 雜項收入	152,000	152,000	76,000	-	67,808	
					-		143,808	-		
		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	76,000	-	39,528	
					-		115,528	-		
				經常門合計	11,675,000	11,675,000	5,702,000	215,396	-64,870	
					-		5,637,130	-		
				總計	11,675,000	11,675,000	5,702,000	215,396	-64,870	
					-		5,637,130	-		

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8月31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	備註(預付款)			
01				5307200010000 一般行政	12,046,000	-	12,046,000	9,785,000	611,401	1,318,009
					-	-	8,466,991	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				5307200010100 行政管理	12,046,000	-	12,046,000	9,785,000	611,401	1,318,009
					-	-	8,466,991	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		10		100000 人事費	8,994,000	-	8,994,000	6,874,000	589,557	779,245
					-	-	6,094,755	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		20		200000 業務費	3,052,000	-	3,052,000	2,911,000	21,844	538,764
					-	-	2,372,236	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				5307200020000 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	17,914,000	2,094,250	3,273,199
					-	-	14,640,801	-	-	
					-	-	-	-	15,000	
					-	-	-	-	-	
01				5307200020100 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	17,914,000	2,094,250	3,273,199
					-	-	14,640,801	-	-	
					-	-	-	-	15,000	
					-	-	-	-	-	

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8月31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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	116,000	-	116,000	108,000	3,504	29,133
					-	-		78,867		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	26,256,000	-	26,256,000	17,806,000	2,090,746	3,244,066
					-	-		14,561,934		
					-	-		-		15,000
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	1,000	-	1,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	38,419,000	-	38,419,000	27,699,000	2,705,651	4,591,208
					-	-		23,107,792		
					-	-		-		15,000
					-	-		-		
90				5307200900000 一般建築及設備	13,491,000	-	13,491,000	5,191,000	950,000	3,573,788
					-	-		1,617,212		
					-	-		-		
					-	-		-		
	03			5307200900300 建築及設備*	13,491,000	-	13,491,000	5,191,000	950,000	3,573,788
					-	-		1,617,212		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8月31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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	13,491,000	-	13,491,000	5,191,000	950,000	3,573,788
					-	-		1,617,212		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	13,491,000	-	13,491,000	5,191,000	950,000	3,573,788
					-	-		1,617,212		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	51,910,000	-	51,910,000	32,890,000	3,655,651	8,164,996
					-	-		24,725,004		
					-	-		-		15,000
					-	-		-		
01				7607200010000 公務人員退休及撫卹給付	403,668	-	403,668	403,668	44,852	-
					-	-		403,668		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607200010100 公務人員退休金給付	403,668	-	403,668	403,668	44,852	-
					-	-		403,668		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	403,668	-	403,668	403,668	44,852	-
					-	-		403,668		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8月31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	86,000	-	86,000	86,000	-	-
					-	-		86,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8907200010100 公務人員各項補助	86,000	-	86,000	86,000	-	-
					-	-		86,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	86,000	-	86,000	86,000	-	-
					-	-		86,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	489,668	-	489,668	489,668	44,852	-
					-	-		489,668	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	52,399,668	-	52,399,668	33,379,668	3,700,503	8,164,996
					-	-		25,214,672	-	-
					-	-		-	-	15,000
					-	-		-	-	-

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8月31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	-	-	-	-	19,410
		01			財產孳息	19,410	-	-	-	-	19,410
			02		租金收入	19,410	-	-	-	-	19,410
					小計	19,410	-	-	-	-	19,410
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	-	-	-	-	58,230
					總計	58,230	-	-	-	-	58,230

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8月31日

頁數：第8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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	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	保留數
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						400,000	-	-	-	-	400,000	-
	03				建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						400,000	-	-	-	-	400,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						400,000	-	-	-	-	400,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						400,000	-	-	-	-	400,000	-
111	02				體育場管理	-	-	-	-	-	-	-
						3,200,000	-	-	341,550	-	2,858,450	-
	01				體育場管理	-	-	-	-	-	-	-
						3,200,000	-	-	341,550	-	2,858,450	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						3,200,000	-	-	341,550	-	2,858,450	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						15,799,528	-	-	1,446,874	-	14,352,654	-
	03				建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						15,799,528	-	-	1,446,874	-	14,352,654	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,799,528	-	-	1,446,874	-	14,352,654	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						18,999,528	-	-	1,788,424	-	17,211,104	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						3,200,000	-	-	341,550	-	2,858,450	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						16,199,528	-	-	1,446,874	-	14,752,654	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						19,399,528	-	-	1,788,424	-	17,611,104	-

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8月31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	6,094,755	78,867		403,668
1015 法定編制人員待遇	2,839,319			
1020 約聘僱人員待遇	677,034			
1025 技工及工友待遇	597,420			
1030 獎金	1,045,403			
1035 其他給與	80,000			
1040 加班值班費		78,867		
1045 退休退職給付				403,668
1050 退休離職儲金	405,432			
1055 保險	450,147			
2000 業務費	2,372,236	14,561,934		
2006 水電費		3,942,459		
2009 通訊費		66,287		
2012 土地租金	329,603			
2018 資訊服務費	4,200			
2024 稅捐及規費	1,772,253			
2027 保險費	5,294	232,726		
2030 兼職費	45,000			
2033 臨時人員酬金		2,106,393		
2036 按日按件計資酬金		20,000		
2051 物品	113,975	91,425		
2054 一般事務費	30,909	5,967,284		
2063 房屋建築養護費		900,163		
2066 車輛及辦公器具養護費	8,599			

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8月31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		1,235,197		
2072 國內旅費	26,743			
2093 特別費	35,660			
3000 設備及投資			1,617,212	
3015 公共建設及設施費			127,975	
3035 雜項設備費			1,489,237	
合計	8,466,991	14,640,801	1,617,212	403,668

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8月31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	86,000	6,663,290	
1015 法定編制人員待遇		2,839,319	
1020 約聘僱人員待遇		677,034	
1025 技工及工友待遇		597,420	
1030 獎金		1,045,403	
1035 其他給與	86,000	166,000	
1040 加班值班費		78,867	
1045 退休退職給付		403,668	
1050 退休離職儲金		405,432	
1055 保險		450,147	
2000 業務費		16,934,170	
2006 水電費		3,942,459	
2009 通訊費		66,287	
2012 土地租金		329,603	
2018 資訊服務費		4,200	
2024 稅捐及規費		1,772,253	
2027 保險費		238,020	
2030 兼職費		45,000	
2033 臨時人員酬金		2,106,393	
2036 按日按件計資酬金		20,000	
2051 物品		205,400	
2054 一般事務費		5,998,193	
2063 房屋建築養護費		900,163	
2066 車輛及辦公器具養護費		8,599	

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8月31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		1,235,197	
2072 國內旅費		26,743	
2093 特別費		35,660	
3000 設備及投資		1,617,212	
3015 公共建設及設施費		127,975	
3035 雜項設備費		1,489,237	
合計	86,000	25,214,672	

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8月31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	5,637,130	0	0	0	0	0	0	0	5,637,130
本年度	5,637,130	0	0	0	0	0	0	0	5,637,130
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	1,660,470	0	0	0	0	0	0	0	1,660,470
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	2,245,608	0	0	0	0	0	0	0	2,245,608
07050100 廢舊物資售價	27,573	0	0	0	0	0	0	0	27,573
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	115,528	0	0	0	0	0	0	0	115,528

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8月31日

頁數：第14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	27,003,096	15,000	0	0	50,000	114,459	0	0	0	0	27,182,555	17,211,100
本年度	25,214,672	15,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,279,672	8,099,996
一、本年度經費	24,725,004	15,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,790,004	8,099,996
0253010100 行政管理	8,466,991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,466,991	1,318,009
0253020100 體育場管理	14,640,801	15,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,705,801	3,208,199
0253900300* 建築及設備	1,617,212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,617,212	3,573,788
二、統籌科目	489,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	489,668	0
0676010100 公務人員退休金給付	403,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403,668	0
0989010100 公務人員各項補助	86,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,000	0
以前年度	1,788,424	0	0	0	0	114,459	0	0	0	0	1,902,883	9,111,104

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8月31日

頁數：第15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	1,788,424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,788,424	9,111,104
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	341,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,550	2,858,450
111年度 0253900300* 建築及設備	1,446,874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,446,874	5,852,654
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8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,057,446,687	負債	13,334,784
流動資產	13,458,014	流動負債	6,583,662
專戶存款	13,334,784	應付代收款	6,583,662
零用金	50,000	其他負債	6,751,122
應收帳款	58,230	存入保證金	5,380,853
預付款	15,000	應付保管款	1,370,269
固定資產	2,043,985,673	淨資產	2,044,111,903
土地	1,527,683,570	資產負債淨額	2,044,111,903
土地改良物	193,070,363	資產負債淨額	2,044,111,903
累計折舊－土地改良物	-66,079,768		
房屋建築及設備	533,135,286		
累計折舊－房屋建築及設備	-172,694,965		
機械及設備	15,005,283		
累計折舊－機械及設備	-5,968,179		
交通及運輸設備	6,036,014		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,343,559		
雜項設備	18,151,269		
累計折舊－雜項設備	-11,331,610		
購建中固定資產	9,321,969		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	2,057,446,687	合 計	2,057,446,687
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8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,922,168	38,276,433
公庫撥入數	3,715,503	27,182,555
罰款及賠償收入	0	3,100
規費收入	209,896	1,660,470
財產收入	5,500	3,829,752
其他收入	991,269	5,600,556
支出	5,448,105	49,317,793
繳付公庫數	215,396	5,637,130
人事支出	637,913	6,663,290
業務支出	2,112,590	17,275,720
財產損失	0	3,500
折舊、折耗及攤銷	2,482,206	19,738,153
收支餘絀	-525,937	-11,041,360

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8月31日

頁數：第 18 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	-11,965,844	126,990,595
房屋建築及設備	528,863,403	-167,454,261	4,271,883	0	-5,240,704	360,440,321
機械及設備	15,025,003	-5,301,588	210,780	230,500	-666,591	9,037,104
交通及運輸設備	6,070,014	-2,032,327	0	34,000	-311,232	3,692,455
雜項設備	18,045,662	-10,124,378	191,157	85,550	-1,207,232	6,819,659
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	4,686,055	350,050	-19,391,603	2,034,663,704
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	3,859,547	12,533	0	9,321,969
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	3,859,547	12,533	0	9,321,969
合 計	2,294,220,735	-239,026,478	8,545,602	362,583	-19,391,603	2,043,985,673

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8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：一、截至8月31日資本資產變動表之期末帳面金額2,043,985,673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2,034,663,704元(以下簡稱本期結存數)，差異數9,321,969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9,137,061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184,908元。

二、本年度成本變動增加數8,545,602元較「經費累計表」設備及投資科目截至本月止累計實現數1,617,212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1,446,874元，差異5,481,516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3,674,639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)與代辦經費田徑場購置計圈器22,000元(帳列雜項設備)。

三、資產負債淨額截至112年8月31日止2,044,111,903元較期初數2,055,255,487元減少11,143,584元，分析如下：

1. 112年截至8月31日止之收支短絀11,041,360元，致資產負債淨額減少11,041,360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8月31日

頁數：第 20 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	5,637,130	32,639,303	38,276,433	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	27,182,555	27,182,555	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	1,660,470	-----	1,660,470	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	3,829,752	-----	3,829,752	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
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	143,808	5,456,748	5,600,556	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	25,214,672	24,103,121	49,317,793	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	5,637,130	5,637,130	人事支出
人事費	6,663,290	-----	6,663,290	業務支出
業務費	16,934,170	341,550	17,275,720	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	1,617,212	-1,617,212	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	3,500	3,500	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
債務費	-----	19,738,153	19,738,153	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-19,577,542	8,536,182	-11,041,360	收支餘絀

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8月31日

頁數:第 21 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」27,182,555元及「繳付公庫數」5,637,130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」5,600,556元，其中5,456,748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」341,550元係支付以前年度應付歲出保留款，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」1,617,212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」3,500元、「折舊、折耗及攤銷」19,738,153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。