

嘉義市立體育場

會計月報

中華民國112年10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10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	3,300,000	132,345	-1,021,796	
				規費收入	-		2,278,204			
	03			05072000300	4,001,000	4,001,000	3,300,000	132,345	-1,021,796	
				使用規費收入	-		2,278,204			
		03		05072000303	1,000	1,000	-	-	-	
				資料使用費	-		-			
		06		05072000306	4,000,000	4,000,000	3,300,000	132,345	-1,021,796	
				場地設施使用費	-		2,278,204			
07				07070000000	7,522,000	7,522,000	2,988,000	-	913,822	
				財產收入	-		3,901,822			
	01			07072000100	7,520,000	7,520,000	2,986,000	-	888,249	
				財產孳息	-		3,874,249			
		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	-	317,678	
				租金收入	-		2,317,678			
	05			07072000500	2,000	2,000	2,000	-	25,573	
				廢舊物資售價	-		27,573			
		01		07072000501	2,000	2,000	2,000	-	25,573	
				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10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	152,000	-	72,469	
					-		224,469	-		
	02			12072000200 雜項收入	152,000	152,000	152,000	-	72,469	
					-		224,469	-		
		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	-	44,189	
					-		196,189	-		
				經常門合計	11,675,000	11,675,000	6,440,000	132,345	-32,405	
					-		6,407,595	-		
				總計	11,675,000	11,675,000	6,440,000	132,345	-32,405	
					-		6,407,595	-		

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10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	11,035,000	873,777	1,045,375
					-	-		9,989,625	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5307200010100 行政管理	12,046,000	-	12,046,000	11,035,000	873,777	1,045,375
					-	-		9,989,625	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	8,994,000	-	8,994,000	8,078,000	567,174	802,227
					-	-		7,275,773	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	3,052,000	-	3,052,000	2,957,000	306,603	243,148
					-	-		2,713,852	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5307200020000 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	23,158,000	2,064,436	3,979,150
					-	-		19,178,850	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5307200020100 體育場管理	26,373,000	-	26,373,000	23,158,000	2,064,436	3,979,150
					-	-		19,178,850	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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10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	1,198	53,707	
					-	-		62,293	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20	200000	業務費	26,256,000	-	26,256,000	2,063,238	3,925,443	
					-	-		19,116,557	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40	400000	獎補助費	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	38,419,000	-	38,419,000	2,938,213	5,024,525	
					-	-		29,168,475	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90			5307200900000	一般建築及設備	13,491,000	-	13,491,000	-	4,144,720	
					-	-		1,846,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03		5307200900300	建築及設備*	13,491,000	-	13,491,000	-	4,144,720	
					-	-		1,846,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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10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	5,991,000	-	4,144,720
					-	-		1,846,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	13,491,000	-	13,491,000	5,991,000	-	4,144,720
					-	-		1,846,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	51,910,000	-	51,910,000	40,184,000	2,938,213	9,169,245
					-	-		31,014,755		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7607200010000 公務人員退休及撫卹給付	493,372	-	493,372	493,372	44,852	-
					-	-		493,372		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607200010100 公務人員退休金給付	493,372	-	493,372	493,372	44,852	-
					-	-		493,372		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	493,372	-	493,372	493,372	44,852	-
					-	-		493,372		
					-	-		-		
					-	-		-		

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10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	87,500	-	87,500	87,500	1,500	-
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8907200010100 公務人員各項補助	87,500	-	87,500	87,500	1,500	-
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	87,500	-	87,500	87,500	1,500	-
					-	-		87,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	580,872	-	580,872	580,872	46,352	-
					-	-		580,872	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	52,490,872	-	52,490,872	40,764,872	2,984,565	9,169,245
					-	-		31,595,627	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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10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	-	-	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10月31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	-	2,625	351,190	-	2,848,810	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	2,625	351,190	-	2,848,810	-							
			20		-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	2,625	351,190	-	2,848,810	-							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	176,940	1,623,814	-	14,175,714	-							
	03				-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	176,940	1,623,814	-	14,175,714	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					15,799,528	-	176,940	1,623,814	-	14,175,714	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					18,999,528	-	179,565	1,975,004	-	17,024,524	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					3,200,000	-	2,625	351,190	-	2,848,810	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					16,199,528	-	176,940	1,623,814	-	14,575,714	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					19,399,528	-	179,565	1,975,004	-	17,424,524	-							

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10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	7,275,773	62,293		493,372
1015 法定編制人員待遇	3,498,239			
1020 約聘僱人員待遇	827,486			
1025 技工及工友待遇	730,180			
1030 獎金	1,045,403			
1035 其他給與	128,000			
1040 加班值班費		62,293		
1045 退休退職給付				493,372
1050 退休離職儲金	498,934			
1055 保險	547,531			
2000 業務費	2,713,852	19,116,557		
2006 水電費		5,435,681		
2009 通訊費		85,983		
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	57,000			
2033 臨時人員酬金		2,641,831		
2036 按日按件計資酬金		28,720		
2051 物品	136,875	97,901		
2054 一般事務費	39,434	7,804,648		
2063 房屋建築養護費		1,075,571		
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10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		1,713,496		
2072 國內旅費	32,256			
2093 特別費	43,883			
3000 設備及投資			1,846,280	
3015 公共建設及設施費			357,043	
3035 雜項設備費			1,489,237	
合計	9,989,625	19,178,850	1,846,280	493,372

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10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	87,500	7,918,938	
1015 法定編制人員待遇		3,498,239	
1020 約聘僱人員待遇		827,486	
1025 技工及工友待遇		730,180	
1030 獎金		1,045,403	
1035 其他給與	87,500	215,500	
1040 加班值班費		62,293	
1045 退休退職給付		493,372	
1050 退休離職儲金		498,934	
1055 保險		547,531	
2000 業務費		21,830,409	
2006 水電費		5,435,681	
2009 通訊費		85,983	
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		57,000	
2033 臨時人員酬金		2,641,831	
2036 按日按件計資酬金		28,720	
2051 物品		234,776	
2054 一般事務費		7,844,082	
2063 房屋建築養護費		1,075,571	
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10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		1,713,496	
2072 國內旅費		32,256	
2093 特別費		43,883	
3000 設備及投資		1,846,280	
3015 公共建設及設施費		357,043	
3035 雜項設備費		1,489,237	
合計	87,500	31,595,627	

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10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	6,412,783	0	0	0	0	0	0	0	6,412,783
本年度	6,407,595	0	0	0	0	0	0	0	6,407,595
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	2,278,204	0	0	0	0	0	0	0	2,278,204
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	2,317,678	0	0	0	0	0	0	0	2,317,678
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	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10月31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10月31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10月31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	33,570,631	0	0	0	50,000	114,459	0	0	0	0	33,735,090	18,043,769
本年度	31,595,627	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,645,627	9,119,245
一、本年度經費	31,014,755	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,064,755	9,119,245
0253010100 行政管理	9,989,625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,989,625	1,045,375
0253020100 體育場管理	19,178,850	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,228,850	3,929,150
0253900300* 建築及設備	1,846,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,846,280	4,144,720
二、統籌科目	580,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580,872	0
0676010100 公務人員退休金給付	493,372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	493,372	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	1,975,004	0	0	0	0	114,459	0	0	0	0	2,089,463	8,924,524

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10月31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	1,975,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,975,004	8,924,524
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	351,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,190	2,848,810
111年度 0253900300* 建築及設備	1,623,814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,623,814	5,675,714
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10月31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	2,055,125,816	負債	13,922,388
流動資產	14,025,430	流動負債	6,325,629
專戶存款	13,922,388	應付代收款	6,325,629
零用金	50,000	其他負債	7,596,759
應收帳款	53,042	存入保證金	6,204,786
固定資產	2,041,097,386	應付保管款	1,391,973
土地	1,527,683,570	淨資產	2,041,203,428
土地改良物	193,070,363	資產負債淨額	2,041,203,428
累計折舊－土地改良物	-69,071,229	資產負債淨額	2,041,203,428
房屋建築及設備	533,271,286		
累計折舊－房屋建築及設備	-174,034,776		
機械及設備	15,005,283		
累計折舊－機械及設備	-6,195,230		
交通及運輸設備	5,978,014		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,372,362		
雜項設備	18,151,269		
累計折舊－雜項設備	-11,650,179		
購建中固定資產	11,261,377		
其他資產	3,000		
存出保證金	3,000		
合 計	2,055,125,816	合 計	2,055,125,816
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10月31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	3,446,775	47,268,833
公庫撥入數	3,164,130	33,735,090
罰款及賠償收入	0	3,100
規費收入	132,345	2,278,204
財產收入	0	3,901,822
其他收入	150,300	7,350,617
支出	5,601,044	61,218,668
繳付公庫數	132,345	6,412,783
人事支出	614,724	7,918,938
業務支出	2,372,466	22,181,599
財產損失	580	4,080
折舊、折耗及攤銷	2,480,929	24,701,268
收支餘絀	-2,154,269	-13,949,835

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10月31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	-14,957,305	123,999,134
房屋建築及設備	528,863,403	-167,454,261	4,407,883	0	-6,580,515	359,236,510
機械及設備	15,025,003	-5,301,588	210,780	230,500	-893,642	8,810,053
交通及運輸設備	6,070,014	-2,032,327	0	92,000	-340,035	3,605,652
雜項設備	18,045,662	-10,124,378	191,157	85,550	-1,525,801	6,501,090
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	4,822,055	408,050	-24,297,298	2,029,836,009
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	5,798,955	12,533	0	11,261,377
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	5,798,955	12,533	0	11,261,377
合 計	2,294,220,735	-239,026,478	10,621,010	420,583	-24,297,298	2,041,097,386

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10月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：一、截至10月31日資本資產變動表之期末帳面金額2,041,097,386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2,029,836,009元(以下簡稱本期結存數)，差異數11,261,377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10,670,461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361,848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229,068元。

二、本年度成本變動增加數10,621,010元較「經費累計表」設備及投資科目截至本月止累計實現數1,846,280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1,623,814元，差異7,150,916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5,208,039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、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)。

三、資產負債淨額截至112年10月31日止2,041,203,428元較期初數2,055,255,487元減少14,052,059元，分析如下：

1. 112年截至10月31日止之收支短絀13,949,835元，致資產負債淨額減少13,949,835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10月31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	6,407,595	40,861,238	47,268,833	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	33,735,090	33,735,090	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	2,278,204	-----	2,278,204	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	3,901,822	-----	3,901,822	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	224,469	7,126,148	7,350,617	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	31,595,627	29,623,041	61,218,668	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	6,412,783	6,412,783	人事支出
人事費	7,918,938	-----	7,918,938	業務支出
業務費	21,830,409	351,190	22,181,599	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	1,846,280	-1,846,280	-----	投資損失
	-----	4,080	4,080	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	24,701,268	24,701,268	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-25,188,032	11,238,197	-13,949,835	

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10月31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」33,735,090元及「繳付公庫數」6,412,783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」7,350,617元，其中7,126,148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」351,190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」1,846,280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」4,080元、「折舊、折耗及攤銷」24,701,268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。