

臺中市停車管理處

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 嚴玉茹

機關長官 盧佳佳

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 5 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺中市停車管理處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				0408000000	罰款及賠償收入	426,000	426,000	82,000	74,400	-	200
						-			82,200		
	01			04081930100	罰金罰鍰及息金	426,000	426,000	82,000	74,400	-	200
						-			82,200		
		01		04081930101	罰金罰鍰	426,000	426,000	82,000	74,400	-	200
						-			82,200		
07				07080000000	財產收入	61,000	61,000	-	-	-	-
						-			-		
	01			07081930100	財產孳息	1,000	1,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07081930101	利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
						-			-		
	05			07081930500	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-			-		
		01		07081930501	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-			-		
09				09080000000	補助及協助收入	133,622,000	133,622,000	125,792,000	-	-	-125,792,000
						-			-		
	01			09081930100	上級政府補助收入	133,622,000	133,622,000	125,792,000	-	-	-125,792,000
						-			-		
		02		09081930102	計畫型補助收入	133,622,000	133,622,000	125,792,000	-	-	-125,792,000
						-			-		
				經常門合計		134,109,000	134,109,000	125,874,000	74,400	-	-125,791,800
						-			82,200		
				總計		134,109,000	134,109,000	125,874,000	74,400	-	-125,791,800
						-			82,200		

臺中市停車管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第2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				5808193010000 一般行政	43,268,000	-	43,268,000	9,623,000	1,290,681	3,890,119
					-	-		5,732,881		663,850
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5808193010100 行政管理	43,268,000	-	43,268,000	9,623,000	1,290,681	3,890,119
					-	-		5,732,881		663,850
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	35,702,000	-	35,702,000	9,578,000	1,277,943	3,873,128
					-	-		5,704,872		663,850
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,560,000	-	7,560,000	43,000	12,738	16,991
					-	-		26,009		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	43,268,000	-	43,268,000	9,623,000	1,290,681	3,890,119
					-	-		5,732,881		663,850
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺中市停車管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)			
90				5808193900000 一般建築及設備	333,622,000	-	333,622,000	111,209,000	44,542,842	66,666,158
					-	-		44,542,842	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5808193900100 一般建築及設備*	333,622,000	-	333,622,000	111,209,000	44,542,842	66,666,158
					-	-		44,542,842	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	200,000,000	-	200,000,000	80,000,000	44,542,842	35,457,158
					-	-		44,542,842	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費*	133,622,000	-	133,622,000	31,209,000	-	31,209,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	333,622,000	-	333,622,000	111,209,000	44,542,842	66,666,158
					-	-		44,542,842	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	376,890,000	-	376,890,000	120,832,000	45,833,523	70,556,277
					-	-		50,275,723	-	
					-	-		-	663,850	
					-	-		-	-	

臺中市停車管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)			
09				7608193090000 公務人員退休及撫卹給付	67,554	-	67,554	67,554	22,518	-
					-	-		67,554	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7608193090100 公務人員退休及撫卹給付	67,554	-	67,554	67,554	22,518	-
					-	-		67,554	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	67,554	-	67,554	67,554	22,518	-
					-	-		67,554	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	67,554	-	67,554	67,554	22,518	-
					-	-		67,554	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	376,957,554	-	376,957,554	120,899,554	45,856,041	70,556,277
					-	-		50,343,277	-	
					-	-		-	663,850	
					-	-		-	-	

臺中市停車管理處
以前年度歲入轉入數累計表
 中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第5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)						
	款	項	目	節							代 碼 及 名 稱	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
106	03				罰款及賠償收入	3,000	-	-	-	-	3,000					
		01			罰金罰鍰及息金	3,000	-	-	-	-	3,000					
			01		罰金罰鍰	3,000	-	-	-	-	3,000					
					小計	3,000	-	-	-	-	3,000					
110	04				罰款及賠償收入	3,000	-	-	-	-	3,000					
		01			罰金罰鍰及息金	3,000	-	-	-	-	3,000					
			01		罰金罰鍰	3,000	-	-	-	-	3,000					
					小計	3,000	-	-	-	-	3,000					
111	04				罰款及賠償收入	10,463	-	-	-	-	10,463					
		01			罰金罰鍰及息金	10,463	-	-	-	-	10,463					
			01		罰金罰鍰	10,463	-	-	-	-	10,463					
					小計	10,463	-	-	-	-	10,463					
112	04				罰款及賠償收入	28,400	-	1,200	2,169	-	26,231					
		01			罰金罰鍰及息金	28,400	-	1,200	2,169	-	26,231					

臺中市停車管理處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第6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
			01		罰金罰鍰	28,400	-	1,200	2,169	-	26,231
					小計	28,400	-	1,200	2,169	-	26,231
113	04				罰款及賠償收入	168,600	-	13,800	39,600	-	129,000
		01			罰金罰鍰及息金	168,600	-	13,800	39,600	-	129,000
			01		罰金罰鍰	168,600	-	13,800	39,600	-	129,000
					小計	168,600	-	13,800	39,600	-	129,000
					經常門合計	213,463	-	15,000	41,769	-	171,694
					總計	213,463	-	15,000	41,769	-	171,694

臺中市停車管理處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7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
113	01				530,002	-	-	-	-	530,002	-							
					4,662,000	-	-	-	-	4,662,000	-							
	01				530,002	-	-	-	-	530,002	-							
					4,662,000	-	-	-	-	4,662,000	-							
		02			530,002	-	-	-	-	530,002	-							
					4,662,000	-	-	-	-	4,662,000	-							
			20		530,002	-	-	-	-	530,002	-							
					4,662,000	-	-	-	-	4,662,000	-							
113	90				101,834,358	-	-	-	-	101,834,358	-							
					17,280,000	-	-	-	-	17,280,000	-							
	01				101,834,358	-	-	-	-	101,834,358	-							
					17,280,000	-	-	-	-	17,280,000	-							
			30		101,834,358	-	-	-	-	101,834,358	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
			40		-	-	-	-	-	-	-							
					17,280,000	-	-	-	-	17,280,000	-							
					102,364,360	-	-	-	-	102,364,360	-							
					21,942,000	-	-	-	-	21,942,000	-							
					530,002	-	-	-	-	530,002	-							
					4,662,000	-	-	-	-	4,662,000	-							
					101,834,358	-	-	-	-	101,834,358	-							
					17,280,000	-	-	-	-	17,280,000	-							
					102,364,360	-	-	-	-	102,364,360	-							
					21,942,000	-	-	-	-	21,942,000	-							

臺中市停車管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第8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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	5,704,872		67,554	5,772,426
1015 法定編制人員待遇	3,382,592			3,382,592
1030 獎金	1,689,881			1,689,881
1045 退休退職給付			67,554	67,554
1050 退休離職儲金	339,327			339,327
1055 保險	293,072			293,072
2000 業務費	26,009			26,009
2054 一般事務費	780			780
2093 特別費	25,229			25,229
3000 設備及投資		44,542,842		44,542,842
3010 房屋建築及設備費		44,542,842		44,542,842
4000 獎補助費	2,000			2,000
4085 獎勵及慰問	2,000			2,000
合計	5,732,881	44,542,842	67,554	50,343,277

臺中市停車管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第9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	123,969	0	0	0	0	0	0	0	123,969
本年度	82,200	0	0	0	0	0	0	0	82,200
04010100 罰金罰鍰	82,200	0	0	0	0	0	0	0	82,200
以前年度	41,769	0	0	0	0	0	0	0	41,769
一、以前年度應收(保留) 數	41,769	0	0	0	0	0	0	0	41,769
112年度 04010100 罰金罰鍰	2,169	0	0	0	0	0	0	0	2,169
113年度 04010100 罰金罰鍰	39,600	0	0	0	0	0	0	0	39,600
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

臺中市停車管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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)			
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
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

臺中市停車管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第11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	50,343,277	663,850	0	0	10,000	600	0	0	0	0	51,017,727	70,412,429
本年度	50,343,277	663,850	0	0	10,000	0	0	0	0	0	51,017,127	69,882,427
一、本年度經費	50,275,723	663,850	0	0	10,000	0	0	0	0	0	50,949,573	69,882,427
0358010101 人員維持費	5,704,872	663,850	0	0	0	0	0	0	0	0	6,368,722	3,209,278
0358010102 一般業務	28,009	0	0	0	10,000	0	0	0	0	0	38,009	6,991
0358900100* 一般建築及設備	44,542,842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,542,842	66,666,158
二、統籌科目	67,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,554	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	67,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,554	0
以前年度	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	530,002
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530,002

臺中市停車管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第12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)		
113年度 0358010102 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	530,002
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0
113年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0

臺中市停車管理處

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,200,430,437	負債	234,408,708
流動資產	10,859,230	流動負債	232,521,451
專戶存款	6,252,268	應付帳款	102,364,360
零用金	10,000	應付代收款	4,365,011
應收帳款	171,694	預收其他政府款	125,792,080
預付款	4,425,268	其他負債	1,887,257
固定資產	8,189,571,207	應付保管款	1,884,257
土地	7,097,160,934	暫收款	3,000
土地改良物	682,831,435	淨資產	7,966,021,729
累計折舊－土地改良物	-646,910,286	資產負債淨額	7,966,021,729
房屋建築及設備	1,433,321,457	資產負債淨額	7,966,021,729
累計折舊－房屋建築及設備	-721,756,916		
機械及設備	1,747,003		
累計折舊－機械及設備	-1,539,461		
雜項設備	11,138,520		
累計折舊－雜項設備	-10,964,321		
購建中固定資產	344,542,842		
合 計	8,200,430,437	合 計	8,200,430,437
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	-	應付保證品	-
債權憑證	222	待抵銷債權憑證	222

臺中市停車管理處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	47,619,041	52,787,927
公庫撥入數	45,856,641	51,017,727
罰款及賠償收入	74,400	82,200
捐獻及贈與收入	1,688,000	1,688,000
支出	3,554,720	10,228,616
繳付公庫數	89,400	123,969
人事支出	1,300,461	5,772,426
業務支出	12,738	26,009
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	2,152,121	4,304,212
收支餘絀	44,064,321	42,559,311

臺中市停車管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 15 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	7,094,459,729	0	15,715,779	13,014,574	0	7,097,160,934
土地改良物	682,831,435	-646,444,050	0	0	-466,236	35,921,149
房屋建築及設備	1,433,321,457	-717,955,766	0	0	-3,801,150	711,564,541
機械及設備	1,747,003	-1,502,635	0	0	-36,826	207,542
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	11,138,520	-10,964,321	0	0	0	174,199
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,223,498,144	-1,376,866,772	15,715,779	13,014,574	-4,304,212	7,845,028,365
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	300,000,000	0	44,542,842	0	0	344,542,842
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	300,000,000	0	44,542,842	0	0	344,542,842
合 計	9,523,498,144	-1,376,866,772	60,258,621	13,014,574	-4,304,212	8,189,571,207

臺中市停車管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：一、本年度成本變動增加數60,258,621元=預算採購增加金額44,542,842元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額15,715,779元。

二、設備及投資預算執行增加金額44,542,842元=本年度預算執行金額44,542,842元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額15,715,779元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

1. 受贈民眾土地1,688,000元。

(二)涉及淨資產者：

1. 土地重估增值14,027,779元。

臺中市停車管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 17 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	82,200	52,705,727	52,787,927	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	51,017,727	51,017,727	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	82,200	-----	82,200	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	1,688,000	1,688,000	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	50,343,277	-40,114,661	10,228,616	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	123,969	123,969	人事支出
人事費	5,772,426	-----	5,772,426	業務支出
業務費	26,009	-----	26,009	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	財產損失
設備及投資	44,542,842	-44,542,842	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	4,304,212	4,304,212	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-50,261,077	92,820,388	42,559,311	收支餘絀

臺中市停車管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數51,017,727元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入調整數1,688,000元，係張建均贈與土地。
3. 繳付公庫數調整數123,969元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-44,542,842元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數4,304,212元，係固定資產提列折舊。