

臺中市停車管理處

會 計 月 報

中華民國115年09月份

主辦會計人員 陳相甄

機關長官 周志遠

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 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 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
---------------------	---------------

臺中市停車管理處
經費累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5808193010000 一般行政	50,980,000	-	50,980,000	32,948,000	2,818,033	11,961,719
					-	-			20,986,281	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5808193010100 行政管理	50,980,000	-	50,980,000	32,948,000	2,818,033	11,961,719
					-	-			20,986,281	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	37,414,000	-	37,414,000	22,698,000	1,642,163	5,379,872
					-	-			17,318,128	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,560,000	-	13,560,000	10,244,000	1,173,870	6,581,847
					-	-			3,662,153	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	50,980,000	-	50,980,000	32,948,000	2,818,033	11,961,719
					-	-			20,986,281	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市停車管理處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市停車管理處

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
111	04				罰款及賠償收入	2,156	-	-	1,886	-	270
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,156	-	-	1,886	-	270
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,156	-	-	1,886	-	270
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,156	-	-	1,886	-	270
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	16,400	-	-	-	-	16,400
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	16,400	-	-	-	-	16,400
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	16,400	-	-	-	-	16,400
						-	-	-	-	-	-
					小計	16,400	-	-	-	-	16,400
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	26,177	1,200	-	5,177	-	19,800
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	26,177	1,200	-	5,177	-	19,800
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	26,177	1,200	-	5,177	-	19,800
						-	-	-	-	-	-
					小計	26,177	1,200	-	5,177	-	19,800
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	138,600	9,600	5,400	79,200	-	49,800
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	138,600	9,600	5,400	79,200	-	49,800
						-	-	-	-	-	-

臺中市停車管理處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年9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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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	138,600	9,600	5,400	79,200	-	49,800
						-	-	-	-	-	-
					小計	138,600	9,600	5,400	79,200	-	49,800
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	183,333	10,800	5,400	86,263	-	86,270
						-	-	-	-	-	-
					總計	183,333	10,800	5,400	86,263	-	86,270
						-	-	-	-	-	-

臺中市停車管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第9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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-
		01			行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-
			02		一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-
114	01				一般行政	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			行政管理	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			02		一般業務	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	-	1,691,054	-	38,308,946	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	-	1,691,054	-	38,308,946	-
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	-	1,691,054	-	38,308,946	-
					小計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						40,000,000	-	-	1,691,054	-	38,308,946	-
					經常門合計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						2,500,000	-	-	574,000	-	1,926,000	-

臺中市停車管理處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第10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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	-	1,691,054	-	38,308,946	-
					總計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						42,500,000	-	-	2,265,054	-	40,234,946	-

臺中市停車管理處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9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			
	行政管理	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	17,318,128		281,954	5,500
1015 法定編制人員待遇	12,463,010			
1020 約聘僱人員待遇	389,480			
1030 獎金	1,916,325			
1035 其他給與	63,917			5,500
1040 加班費	35,274			
1045 退休退職給付			281,954	
1050 退休離職儲金	1,121,934			
1055 保險	1,328,188			
2000 業務費	3,662,153			
2039 委辦費	3,276,664			
2054 一般事務費	315,758			
2093 特別費	69,731			
3000 設備及投資		80,000,000		
3010 房屋建築及設備費		80,000,000		
4000 獎補助費	6,000			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	20,986,281	80,000,000	281,954	5,500

臺中市停車管理處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9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			
	合計			
1000 人事費	17,605,582			
1015 法定編制人員待遇	12,463,010			
1020 約聘僱人員待遇	389,480			
1030 獎金	1,916,325			
1035 其他給與	69,417			
1040 加班費	35,274			
1045 退休退職給付	281,954			
1050 退休離職儲金	1,121,934			
1055 保險	1,328,188			
2000 業務費	3,662,153			
2039 委辦費	3,276,664			
2054 一般事務費	315,758			
2093 特別費	69,731			
3000 設備及投資	80,000,000			
3010 房屋建築及設備費	80,000,000			
4000 獎補助費	6,000			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	101,273,735			

臺中市停車管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年9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	2, 026, 099, 544	0	0	0	0	0	0	0	2, 026, 099, 544
本年度	2, 026, 013, 281	0	0	0	0	0	0	0	2, 026, 013, 281
04010100 罰金罰鍰	818, 219	0	0	0	0	0	0	0	818, 219
04030100 一般賠償收入	30, 060	0	0	0	0	0	0	0	30, 060
07010100 利息收入	8, 832	0	0	0	0	0	0	0	8, 832
07050100 廢舊物資售價	156, 170	0	0	0	0	0	0	0	156, 170
08020100 賸餘繳庫	2, 025, 000, 000	0	0	0	0	0	0	0	2, 025, 000, 000
以前年度	86, 263	0	0	0	0	0	0	0	86, 263
一、以前年度應收(保留) 數	86, 263	0	0	0	0	0	0	0	86, 263
111年度 04010100 罰金罰鍰	1, 886	0	0	0	0	0	0	0	1, 886
113年度 04010100 罰金罰鍰	5, 177	0	0	0	0	0	0	0	5, 177

臺中市停車管理處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年9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)			
114年度 04010100 罰金罰鍰	79,200	0	0	0	0	0	0	0	79,200
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
8. 領用以前年度撥款之 材料	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115年1月1日至115年9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)				
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115年1月1日至115年9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	105,177,121	0	0	0	15,000	600	0	0	0	0	105,192,721	61,255,333
本年度	101,273,735	0	0	0	15,000	0	0	0	0	0	101,288,735	21,946,719
一、本年度經費	100,986,281	0	0	0	15,000	0	0	0	0	0	101,001,281	21,946,719
0358010101 人員維持費	16,814,144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,814,144	5,345,856
0358010102 一般業務	4,172,137	0	0	0	15,000	0	0	0	0	0	4,187,137	6,600,863
0358900100* 一般建築及設備	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000	10,000,000
二、統籌科目	287,454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	287,454	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	281,954	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281,954	0
0989090200 公務人員各項補助	5,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,500	0
以前年度	3,903,386	0	0	0	0	600	0	0	0	0	3,903,986	39,308,614

臺中市停車管理處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年9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	3,903,386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,903,386	39,308,614
113年度 0358010102 一般業務	574,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	574,000	926,000
114年度 0358010102 一般業務	1,638,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,638,332	73,668
114年度 0358900100* 一般建築及設備	1,691,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,691,054	38,308,946
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0
114年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0

平衡表

頁數：第 18 頁

中華民國115年9月30日

科 目	金 額
資產	8,833,461,521
流動資產	21,361,449
專戶存款	21,260,179
零用金	15,000
應收帳款	86,270
固定資產	8,812,100,072
土地	7,240,808,004
土地改良物	692,655,851
累計折舊－土地改良物	-651,565,748
房屋建築及設備	1,713,506,726
累計折舊－房屋建築及設備	-763,541,270
機械及設備	1,466,616
累計折舊－機械及設備	-1,404,306
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	580,000,000
合 計	8,833,461,521
備 註	
保管有價證券	-
保管品	-
保證品	-
債權憑證	290

科 目	金 額
負債	21,260,179
流動負債	19,229,070
應付代收欸	19,229,070
其他負債	2,031,109
應付保管欸	2,026,309
暫收款	4,800
淨資產	8,812,201,342
資產負債淨額	8,812,201,342
資產負債淨額	8,812,201,342
合 計	8,833,461,521
備 註	
應付保管有價證券	-
應付保管品	-
應付保證品	-
待抵銷債權憑證	290

臺中市停車管理處

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年9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	22,974,756	2,131,206,002
公庫撥入數	22,846,156	105,192,721
罰款及賠償收入	124,200	848,279
財產收益	4,400	165,002
投資收益	0	0
其他收入	0	2,025,000,000
支出	5,954,147	2,076,129,329
繳付公庫數	134,000	2,026,099,544
人事支出	1,670,286	17,605,582
業務支出	1,173,870	4,236,153
獎補助支出	2,000	1,697,054
財產損失	0	974
折舊、折耗及攤銷	2,973,991	26,490,022
收支餘絀	17,020,609	55,076,673

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

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年9月30日

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	7,113,500,627	0	142,950,689	15,643,312	0	7,240,808,004
土地改良物	682,831,435	-649,241,466	9,824,416	0	-2,324,282	41,090,103
房屋建築及設備	1,713,506,726	-739,409,524	0	0	-24,131,746	949,965,456
機械及設備	1,460,328	-1,421,243	683,797	677,509	16,937	62,310
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	9,522,437,636	-1,401,036,554	153,458,902	16,320,821	-26,439,091	8,232,100,072
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	500,000,000	0	80,000,000	0	0	580,000,000
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	500,000,000	0	80,000,000	0	0	580,000,000
合 計	10,022,437,636	-1,401,036,554	233,458,902	16,320,821	-26,439,091	8,812,100,072

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115年1月1日至115年9月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數233,458,902元=預算採購增加金額80,000,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額153,458,902元。

二、設備及投資預算執行增加金額80,000,000元=本年度預算執行金額80,000,000元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額153,458,902元，係：

(一)涉及淨資產者：

1. 地價現值調整增值142,950,689元。

2. 交通局撥入98,805元。

3. 交通局撥入24,849元。

4. 觀光旅遊局撥入9,824,416元。

5. 豐原朴子停車場景觀高燈設備改列土地改良物560,143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115年1月1日至115年9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	2,026,013,281	105,192,721	2,131,206,002	收入
		105,192,721	105,192,721	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	848,279		848,279	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	165,002		165,002	財產收益
營業盈餘及事業收入	2,025,000,000	-2,025,000,000		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		2,025,000,000	2,025,000,000	其他收入
歲出	101,273,735	1,974,855,594	2,076,129,329	支出
		2,026,099,544	2,026,099,544	繳付公庫數
人事費	17,605,582		17,605,582	人事支出
業務費	3,662,153	574,000	4,236,153	業務支出
獎補助費	6,000	1,691,054	1,697,054	獎補助支出
設備及投資	80,000,000	-80,000,000		
		974	974	財產損失
				投資損失
債務費		26,490,022	26,490,022	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	1,924,739,546	-1,869,662,873	55,076,673	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115年1月1日至115年9月30日

頁數:第 23 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105,192,721元，詳公庫撥入數分析表。
2. 投資收益調整數-2,025,000,000元，係臺中市公有停車場基金賸餘款繳庫，惟停管處對該基金無長期投資，爰會計科目為其他收入。
3. 其他收入調整數2,025,000,000元，係臺中市公有停車場基金賸餘款繳庫，惟停管處對該基金無長期投資，爰會計科目為其他收入。
4. 繳付公庫數調整數2,026,099,544元，詳繳付公庫數分析表。
5. 業務支出調整數574,000元=以前年度預算保留執行數574,000元。
6. 獎補助費支出調整數1,691,054元=以前年度預算保留執行數1,691,054元。
7. 設備及投資調整數-80,000,000元，詳歲出用途別累計表。
8. 財產損失調整數974元，係不定期報廢不堪使用之機器及設備等。
9. 折舊、折耗及攤銷調整數26,490,022元，係固定資產提列折舊。