

臺中市停車管理處

會計月報

中華民國115年06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
---------------------	---------------

歲入累計表

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)=(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)		
				總計	2,025,553,000	2,025,553,000	2,025,267,000	127,632	-	288,301
					-			2,025,555,301		

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6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	1,612	3,377	-	21,600
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	26,177	1,200	1,612	3,377	-	21,600
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	26,177	1,200	1,612	3,377	-	21,600
						-	-	-	-	-	-
					小計	26,177	1,200	1,612	3,377	-	21,600
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	138,600	9,600	3,000	65,400	-	63,600
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	138,600	9,600	3,000	65,400	-	63,600
						-	-	-	-	-	-

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6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	3,000	65,400	-	63,600
						-	-	-	-	-	-
					小計	138,600	9,600	3,000	65,400	-	63,600
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	183,333	10,800	4,612	70,663	-	101,870
						-	-	-	-	-	-
					總計	183,333	10,800	4,612	70,663	-	101,870
						-	-	-	-	-	-

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6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	574,000	-	1,926,000	-
		01			行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	574,000	574,000	-	1,926,000	-
			02		一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	574,000	574,000	-	1,926,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	574,000	574,000	-	1,926,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	574,000	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	1,691,054	-	38,308,946	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	1,691,054	1,691,054	-	38,308,946	-
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						40,000,000	-	1,691,054	1,691,054	-	38,308,946	-
					小計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						40,000,000	-	1,691,054	1,691,054	-	38,308,946	-
					經常門合計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						2,500,000	-	574,000	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6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	1,691,054	-	38,308,946	-
					總計	1,885,004	246,672	-	1,638,332	-	-	-
						42,500,000	-	2,265,054	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6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	12,450,194		137,851	2,500
1015 法定編制人員待遇	8,518,610			
1020 約聘僱人員待遇	272,636			
1030 獎金	1,916,325			
1035 其他給與	43,117			2,500
1040 加班費	35,274			
1045 退休退職給付			137,851	
1050 退休離職儲金	729,326			
1055 保險	934,906			
2000 業務費	1,702,184			
2039 委辦費	1,638,332			
2054 一般事務費	21,695			
2093 特別費	42,157			
3000 設備及投資		60,000,000		
3010 房屋建築及設備費		60,000,000		
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	14,156,378	60,000,000	137,851	2,500

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6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	12,590,545			
1015 法定編制人員待遇	8,518,610			
1020 約聘僱人員待遇	272,636			
1030 獎金	1,916,325			
1035 其他給與	45,617			
1040 加班費	35,274			
1045 退休退職給付	137,851			
1050 退休離職儲金	729,326			
1055 保險	934,906			
2000 業務費	1,702,184			
2039 委辦費	1,638,332			
2054 一般事務費	21,695			
2093 特別費	42,157			
3000 設備及投資	60,000,000			
3010 房屋建築及設備費	60,000,000			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	74,296,729			

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6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, 025, 625, 964	0	0	0	0	0	0	0	2, 025, 625, 964
本年度	2, 025, 555, 301	0	0	0	0	0	0	0	2, 025, 555, 301
04010100 罰金罰鍰	431, 219	0	0	0	0	0	0	0	431, 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	85, 190	0	0	0	0	0	0	0	85, 190
08020100 賸餘繳庫	2, 025, 000, 000	0	0	0	0	0	0	0	2, 025, 000, 000
以前年度	70, 663	0	0	0	0	0	0	0	70, 663
一、以前年度應收(保留) 數	70, 663	0	0	0	0	0	0	0	70, 663
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	3, 377	0	0	0	0	0	0	0	3, 377

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6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	65,400	0	0	0	0	0	0	0	65,400
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6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6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	78,200,115	15,400	0	0	15,000	600	0	0	0	0	78,231,115	46,769,836
本年度	74,296,729	15,400	0	0	15,000	0	0	0	0	0	74,327,129	8,561,222
一、本年度經費	74,156,378	15,400	0	0	15,000	0	0	0	0	0	74,186,778	8,561,222
0358010101 人員維持費	12,086,823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,086,823	3,487,177
0358010102 一般業務	2,069,555	15,400	0	0	15,000	0	0	0	0	0	2,099,955	5,074,045
0358900100* 一般建築及設備	60,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000,000	0
二、統籌科目	140,351	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,351	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	137,851	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,851	0
0989090200 公務人員各項補助	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0
以前年度	3,903,386	0	0	0	0	600	0	0	0	0	3,903,986	38,208,614

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6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	38,208,614
113年度 0358010102 一般業務	574,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	574,000	426,000
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	37,708,946
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

臺中市停車管理處

平衡表

中華民國115年6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	8,807,326,006	負債	6,171,687
流動資產	6,303,957	流動負債	4,163,305
專戶存款	6,171,687	應付代收款	4,163,305
零用金	15,000	其他負債	2,008,382
應收帳款	101,870	應付保管款	2,003,582
預付款	15,400	暫收款	4,800
固定資產	8,801,022,049	淨資產	8,801,154,319
土地	7,240,808,004	資產負債淨額	8,801,154,319
土地改良物	692,655,851	資產負債淨額	8,801,154,319
累計折舊－土地改良物	-650,696,729		
房屋建築及設備	1,713,506,726		
累計折舊－房屋建築及設備	-755,497,354		
機械及設備	1,466,616		
累計折舊－機械及設備	-1,395,264		
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	560,000,000		
合 計	8,807,326,006	合 計	8,807,326,006
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	291	待抵銷債權憑證	291

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6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	29,116,898	2,103,786,416
公庫撥入數	28,989,266	78,231,115
罰款及賠償收入	118,800	461,279
財產收益	8,832	94,022
投資收益	0	0
其他收入	0	2,025,000,000
支出	7,082,247	2,059,756,766
繳付公庫數	132,244	2,025,625,964
人事支出	1,708,955	12,590,545
業務支出	574,000	2,276,184
獎補助支出	1,693,054	1,695,054
財產損失	0	974
折舊、折耗及攤銷	2,973,994	17,568,045
收支餘絀	22,034,651	44,029,650

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6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	-1,455,263	41,959,122
房屋建築及設備	1,713,506,726	-739,409,524	0	0	-16,087,830	958,009,372
機械及設備	1,460,328	-1,421,243	683,797	677,509	25,979	71,352
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	-17,517,114	8,241,022,049
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	60,000,000	0	0	560,000,000
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	60,000,000	0	0	560,000,000
合 計	10,022,437,636	-1,401,036,554	213,458,902	16,320,821	-17,517,114	8,801,022,049

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6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213,458,902元=預算採購增加金額60,000,000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60,000,000元=本年度預算執行金額60,000,000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6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	2,025,555,301	78,231,115	2,103,786,416	收入
		78,231,115	78,231,115	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	461,279		461,279	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	94,022		94,022	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	74,296,729	1,985,460,037	2,059,756,766	支出
		2,025,625,964	2,025,625,964	繳付公庫數
人事費	12,590,545		12,590,545	人事支出
業務費	1,702,184	574,000	2,276,184	業務支出
獎補助費	4,000	1,691,054	1,695,054	獎補助支出
設備及投資	60,000,000	-60,000,000		
		974	974	財產損失
				投資損失
債務費		17,568,045	17,568,045	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	1,951,258,572	-1,907,228,922	44,029,650	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6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78,231,115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2,025,625,964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-60,000,000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17,568,045元,係固定資產提列折舊。