

臺中市停車管理處

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 林鈺珊

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 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

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11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				
90				5808193900000 一般建築及設備	333,622,000	-	333,622,000	333,622,000	1,554,390	111,598,609
					-	-			222,023,391	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5808193900100 一般建築及設備*	333,622,000	-	333,622,000	333,622,000	1,554,390	111,598,609
					-	-			222,023,391	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	200,000,000	-	200,000,000	200,000,000	-	-
					-	-			200,000,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費*	133,622,000	-	133,622,000	133,622,000	1,554,390	111,598,609
					-	-			22,023,391	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	333,622,000	-	333,622,000	333,622,000	1,554,390	111,598,609
					-	-			222,023,391	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	376,890,000	-	376,890,000	371,149,000	4,772,421	123,139,465
					-	-			248,009,535	
					-	-			-	10,732
					-	-				

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11月30日

頁數：第6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
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	3,600	-	4,707	-	2,156
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	10,463	3,600	-	4,707	-	2,156
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	10,463	3,600	-	4,707	-	2,156
						-	-	-	-	-	-
					小計	10,463	3,600	-	4,707	-	2,156
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	28,400	-	-	3,600	-	24,800
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	28,400	-	-	3,600	-	24,800
						-	-	-	-	-	-

臺中市停車管理處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11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
			01		罰金罰鍰	28,400	-	-	3,600	-	24,800
						-	-	-	-	-	-
					小計	28,400	-	-	3,600	-	24,800
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	168,600	36,600	342	98,588	-	33,412
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	168,600	36,600	342	98,588	-	33,412
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	168,600	36,600	342	98,588	-	33,412
						-	-	-	-	-	-
					小計	168,600	36,600	342	98,588	-	33,412
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	213,463	43,200	342	106,895	-	63,368
						-	-	-	-	-	-
					總計	213,463	43,200	342	106,895	-	63,368
						-	-	-	-	-	-

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11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)	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	530,002	-	-	530,002	-	-	-
						4,662,000	-	-	2,162,000	-	2,500,000	-
		01			行政管理	530,002	-	-	530,002	-	-	-
						4,662,000	-	-	2,162,000	-	2,500,000	-
			02		一般業務	530,002	-	-	530,002	-	-	-
						4,662,000	-	-	2,162,000	-	2,500,000	-
				20	業務費	530,002	-	-	530,002	-	-	-
						4,662,000	-	-	2,162,000	-	2,500,000	-
113	90				一般建築及設備	101,834,358	-	-	101,834,358	-	-	-
						17,280,000	-	117,000	342,000	-	16,938,000	-
		01			一般建築及設備*	101,834,358	-	-	101,834,358	-	-	-
						17,280,000	-	117,000	342,000	-	16,938,000	-
				30	設備及投資*	101,834,358	-	-	101,834,358	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-	-
						17,280,000	-	117,000	342,000	-	16,938,000	-
					小計	102,364,360	-	-	102,364,360	-	-	-
						21,942,000	-	117,000	2,504,000	-	19,438,000	-
					經常門合計	530,002	-	-	530,002	-	-	-
						4,662,000	-	-	2,162,000	-	2,500,000	-
					資本門合計*	101,834,358	-	-	101,834,358	-	-	-
						17,280,000	-	117,000	342,000	-	16,938,000	-
					總計	102,364,360	-	-	102,364,360	-	-	-
						21,942,000	-	117,000	2,504,000	-	19,438,000	-

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11月30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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費	20,674,351		270,216	60,000
1015 法定編制人員待遇	14,868,501			
1030 獎金	2,856,511			
1035 其他給與	116,100			60,000
1040 加班費	52,694			
1045 退休退職給付			270,216	
1050 退休離職儲金	1,381,288			
1055 保險	1,399,257			
2000 業務費	5,305,793			
2030 兼職費	4,968			
2039 委辦費	4,914,996			
2054 一般事務費	260,972			
2093 特別費	124,857			
3000 設備及投資		200,000,000		
3010 房屋建築及設備費		200,000,000		
4000 獎補助費	6,000	22,023,391		
4040 對國內團體之捐助		22,023,391		
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	25,986,144	222,023,391	270,216	60,000

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11月30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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	39,800	21,044,367		
1015 法定編制人員待遇		14,868,501		
1030 獎金		2,856,511		
1035 其他給與	39,800	215,900		
1040 加班費		52,694		
1045 退休退職給付		270,216		
1050 退休離職儲金		1,381,288		
1055 保險		1,399,257		
2000 業務費		5,305,793		
2030 兼職費		4,968		
2039 委辦費		4,914,996		
2054 一般事務費		260,972		
2093 特別費		124,857		
3000 設備及投資		200,000,000		
3010 房屋建築及設備費		200,000,000		
4000 獎補助費		22,029,391		
4040 對國內團體之捐助		22,023,391		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	39,800	248,379,551		

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11月30日

頁數：第11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	126,555,512	0	0	0	0	0	0	0	126,555,512
本年度	126,448,617	0	0	0	0	0	0	0	126,448,617
04010100 罰金罰鍰	593,648	0	0	0	0	0	0	0	593,648
07010100 利息收入	189	0	0	0	0	0	0	0	189
07050100 廢舊物資售價	62,700	0	0	0	0	0	0	0	62,700
09010200 計畫型補助收入	125,792,080	0	0	0	0	0	0	0	125,792,080
以前年度	106,895	0	0	0	0	0	0	0	106,895
一、以前年度應收(保留) 數	106,895	0	0	0	0	0	0	0	106,895
111年度 04010100 罰金罰鍰	4,707	0	0	0	0	0	0	0	4,707
112年度 04010100 罰金罰鍰	3,600	0	0	0	0	0	0	0	3,600
113年度 04010100 罰金罰鍰	98,588	0	0	0	0	0	0	0	98,588

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11月30日

頁數：第12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)			
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
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11月30日

頁數：第13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	353, 247, 911	10, 732	0	0	10, 000	125, 792, 680	0	0	0	3, 761, 418	475, 299, 905	141, 778, 733
本年度	248, 379, 551	10, 732	0	0	10, 000	0	0	0	0	0	248, 400, 283	123, 118, 733
一、本年度經費	248, 009, 535	10, 732	0	0	10, 000	0	0	0	0	0	248, 030, 267	123, 118, 733
0358010100 行政管理	25, 986, 144	10, 732	0	0	10, 000	0	0	0	0	0	26, 006, 876	11, 520, 124
0358900100* 一般建築及設備	222, 023, 391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222, 023, 391	111, 598, 609
二、統籌科目	370, 016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	370, 016	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	270, 216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270, 216	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	60, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60, 000	0
0989090200 公務人員各項補助	39, 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39, 800	0
以前年度	104, 868, 360	0	0	0	0	125, 792, 680	0	0	0	0	230, 661, 040	18, 660, 000

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11月30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)		
一、以前年度應付(保留)數	104,868,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,868,360	18,660,000
113年度 0358010100 行政管理	2,692,002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,692,002	1,722,000
113年度 0358900100* 一般建築及設備	102,176,358	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,176,358	16,938,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	125,792,680	0	0	0	0	125,792,680	0
113年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	600	0	0	0	0	600	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	125,792,080	0	0	0	0	125,792,080	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,761,418	-3,761,418	0
1130819301 公共充電樁補助計畫墊付案	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,761,418	-3,761,418	0

臺中市停車管理處

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,335,672,371	負債	5,187,592
流動資產	5,271,692	流動負債	3,232,211
專戶存款	5,187,592	應付代收款	3,232,211
零用金	10,000	其他負債	1,955,381
應收帳款	63,368	應付保管款	1,951,181
預付款	10,732	暫收款	4,200
固定資產	8,330,400,679	淨資產	8,330,484,779
土地	7,100,912,434	資產負債淨額	8,330,484,779
土地改良物	682,831,435	資產負債淨額	8,330,484,779
累計折舊－土地改良物	-649,008,348		
房屋建築及設備	1,713,506,726		
累計折舊－房屋建築及設備	-1,018,057,775		
機械及設備	1,515,618		
累計折舊－機械及設備	-1,473,610		
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	500,000,000		
合 計	8,335,672,371	合 計	8,335,672,371
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	267	待抵銷債權憑證	267

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11月30日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,986,151	603,436,522
公庫撥入數	4,922,671	475,299,905
罰款及賠償收入	37,200	593,648
財產收益	26,280	62,889
補助及協助收入	0	125,792,080
捐獻及贈與收入	0	1,688,000
支出	8,979,499	484,293,730
繳付公庫數	63,822	126,555,512
人事支出	1,575,280	21,044,367
業務支出	1,665,269	7,467,793
獎補助支出	1,671,390	22,371,391
財產損失	1,852,128	1,854,853
折舊、折耗及攤銷	2,151,610	304,999,814
收支餘絀	-3,993,348	119,142,792

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 17 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年11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	7,094,459,729	0	19,467,279	13,014,574	0	7,100,912,434
土地改良物	682,831,435	-646,444,050	0	0	-2,564,298	33,823,087
房屋建築及設備	1,433,321,457	-717,955,766	284,171,269	3,986,000	-300,102,009	695,448,951
機械及設備	1,747,003	-1,502,635	0	231,385	29,025	42,008
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	303,638,548	17,231,959	-302,637,282	7,830,400,679
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	200,000,000	0	0	500,000,000
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	300,000,000	0	200,000,000	0	0	500,000,000
合 計	9,523,498,144	-1,376,866,772	503,638,548	17,231,959	-302,637,282	8,330,400,679

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11月30日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:備註:一、本年度成本變動增加數503,638,548元=預算採購增加金額200,000,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額303,638,548元。

二、設備及投資預算執行增加金額200,000,000元=本年度預算執行金額200,000,000元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額303,638,548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。

2. 捷運工程局撥入土地3,465,500元。

3. 地政局撥入土地286,000元。

4. 交通局撥入建物284,171,269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11月30日

頁數:第 19 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	126,448,617	476,987,905	603,436,522	收入
		475,299,905	475,299,905	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	593,648		593,648	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	62,889		62,889	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	125,792,080		125,792,080	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		1,688,000	1,688,000	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				其他收入
歲出	248,379,551	235,914,179	484,293,730	支出
		126,555,512	126,555,512	繳付公庫數
人事費	21,044,367		21,044,367	人事支出
業務費	5,305,793	2,162,000	7,467,793	業務支出
獎補助費	22,029,391	342,000	22,371,391	獎補助支出
設備及投資	200,000,000	-200,000,000		
		1,854,853	1,854,853	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		304,999,814	304,999,814	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-121,930,934	241,073,726	119,142,792	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11月30日

頁數:第 20 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475,299,905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126,555,512元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數2,162,000元=以前年度預算保留執行數2,162,000元。
5. 獎補助費支出調整數342,000元=以前年度預算保留執行數342,000元。
6. 設備及投資調整數-200,000,000元，詳歲出用途別累計表。
7. 財產損失調整數1,854,853元，係不定期報廢不堪使用之機器及設備等。
8. 折舊、折耗及攤銷調整數304,999,814元，係固定資產提列折舊。