

臺北市停車管理工程處

會計月報

中華民國111年1月份

主辦會計人員：

會計室主任劉麗榮

機關長官：

臺北市停車管理工程處處長李昆振(丙)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 至第 11 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 12 至第 16 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 17 至第 17 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 至第 18 頁

丙、參考表

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

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 20 至第 23 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）.....	第 24 至第 24 頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 - 至第 - 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 25 至第 26 頁

臺北市停車管理工程處

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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)		
04				0408000000 罰款及賠償收入	1,143,000	1,143,000	95,000	138,000	-	43,000
	01			04081710100 罰金罰鍰及息金	1,143,000	1,143,000	95,000	138,000	-	43,000
		01		04081710101 罰金罰鍰	1,143,000	1,143,000	95,000	138,000	-	43,000
05				05080000000 規費收入	760,000	760,000	50,000	64,000	-	14,000
	01			05081710100 行政規費收入	760,000	760,000	50,000	64,000	-	14,000
		03		05081710103 登記費	760,000	760,000	50,000	64,000	-	14,000
07				07080000000 財產收入	31,000	31,000	-	-	-	-
	05			07081710500 廢舊物資售價	31,000	31,000	-	-	-	-
		01		07081710501 廢舊物資售價	31,000	31,000	-	-	-	-
08				08080000000 營業盈餘及事業收入	2,000,000,000	2,000,000,000	-	-	-	-
	02			08081710200 非營業特種基金賸餘繳庫	2,000,000,000	2,000,000,000	-	-	-	-
		01		08081710201 賸餘繳庫	2,000,000,000	2,000,000,000	-	-	-	-
12				12080000000 其他收入	75,000	75,000	200	4,492	-	4,292
	02			12081710200 雜項收入	75,000	75,000	200	4,492	-	4,292
		10		12081710210 其他雜項收入	75,000	75,000	200	4,492	-	4,292
				經常門合計	2,002,009,000	2,002,009,000	145,200	206,492	-	61,292
				總計	2,002,009,000	2,002,009,000	145,200	206,492	-	61,292

臺北市停車管理工程處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)				
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數	截至本月止 累計分配數 (1)	應付數(3)	備註(預付款)
					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							
各類員工 待遇準備	預算調整數												
01				5808171010000 一般行政	100,813,000	-	100,813,000	27,015,770	19,718,494	7,297,276			
					-	-			19,718,494				
					-	-			-	5,279,582			
					-	-			-				
	01			5808171010100 行政管理	100,813,000	-	100,813,000	27,015,770	19,718,494	7,297,276			
					-	-			19,718,494				
					-	-			-	5,279,582			
					-	-			-				
			10	100000 人事費	93,989,000	-	93,989,000	26,583,200	19,426,925	7,156,275			
					-	-			19,426,925				
					-	-			-	5,249,582			
					-	-			-				
			20	200000 業務費	6,824,000	-	6,824,000	432,570	291,569	141,001			
					-	-			291,569				
					-	-			-	30,000			
					-	-			-				
10				5808171100000 停車管理業務	291,000	-	291,000	-	-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
	03			5808171100300 停車企劃、營運及管理業務	291,000	-	291,000	-	-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
			20	200000 業務費	291,000	-	291,000	-	-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
				經常門合計	101,104,000	-	101,104,000	27,015,770	19,718,494	7,297,276			
					-	-			19,718,494				
					-	-			-	5,279,582			
					-	-			-				

臺北市停車管理工程處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)
90				5808171900000 一般建築及設備	439,000	-	439,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5808171900400 其他設備*	439,000	-	439,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	439,000	-	439,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	439,000	-	439,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	101,543,000	-	101,543,000	27,015,770	19,718,494	
					-	-		19,718,494	7,297,276	
					-	-		-	5,279,582	
					-	-		-	-	
01				7608171010000 公務人員退休及撫卹給付	2,051,711	-	2,051,711	2,051,711	-	
					-	-		2,051,711	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7608171010100 公務人員退休及撫卹給付	2,051,711	-	2,051,711	2,051,711	-	
					-	-		2,051,711	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,043,711	-	2,043,711	2,043,711	-	
					-	-		2,043,711	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市停車管理工程處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第4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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	
					-	-		8,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,051,711	-	2,051,711	2,051,711	-	
					-	-		2,051,711	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	103,594,711	-	103,594,711	29,067,481	7,297,276	
					-	-		21,770,205	-	
					-	-		21,770,205	-	
					-	-		-	5,279,582	
					-	-		-	-	

臺北市停車管理工程處
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度轉入數	減免(註銷)數	本月實現數	截至本月止	調整數	尚未執行數
	款	項	目	節	代號及名稱	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
108	03				罰款及賠償收入	4,200	-	-	-	4,200
		01			罰金罰鍰及息金	4,200	-	-	-	4,200
			01		罰金罰鍰	4,200	-	-	-	4,200
					小計	4,200	-	-	-	4,200
109	04				罰款及賠償收入	73,800	-	1,800	1,800	72,000
		01			罰金罰鍰及息金	73,800	-	1,800	1,800	72,000
			01		罰金罰鍰	73,800	-	1,800	1,800	72,000
					小計	73,800	-	1,800	1,800	72,000
110	04				罰款及賠償收入	172,800	-	600	600	172,200
		01			罰金罰鍰及息金	172,800	-	600	600	172,200
			01		罰金罰鍰	172,800	-	600	600	172,200
					小計	172,800	-	600	600	172,200
					經常門合計	250,800	-	2,400	2,400	248,400
					總計	250,800	-	2,400	2,400	248,400

臺北市停車管理工程處

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第6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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	19,426,925	2,043,711	21,470,636
1015 法定編制人員待遇	9,799,172		9,799,172
1025 技工及工友待遇	323,910		323,910
1030 獎金	7,893,696	65,473	7,959,169
1035 其他給與	76,266		76,266
1040 加班值班費	6,160		6,160
1045 退休退職給付		1,978,238	1,978,238
1050 退休離職儲金	1,036,474		1,036,474
1055 保險	291,247		291,247
2000 業務費	291,569		291,569
2006 水電費	213,567		213,567
2054 一般事務費	78,002		78,002
4000 獎補助費		8,000	8,000
4085 獎勵及慰問		8,000	8,000
合計	19,718,494	2,051,711	21,770,205

臺北市停車管理工程處

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第7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	208,892	0	0	0	0	0	0	0	208,892
本年度	206,492	0	0	0	0	0	0	0	206,492
04010100 罰金罰鍰	138,000	0	0	0	0	0	0	0	138,000
05010300 登記費	64,000	0	0	0	0	0	0	0	64,000
12021000 其他雜項收入	4,492	0	0	0	0	0	0	0	4,492
以前年度	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
一、以前年度應收(保留) 數	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
109年度 04010100 罰金罰鍰	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
110年度 04010100 罰金罰鍰	600	0	0	0	0	0	0	0	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

臺北市停車管理工程處

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第8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

臺北市停車管理工程處

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第9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	21,770,205	5,279,582	0	0	10,000	0	0	0	0	0	27,059,787	2,007,694
本年度	21,770,205	5,279,582	0	0	10,000	0	0	0	0	0	27,059,787	2,007,694
一、本年度經費	19,718,494	5,279,582	0	0	10,000	0	0	0	0	0	25,008,076	2,007,694
0358010100 行政管理	19,718,494	5,279,582	0	0	10,000	0	0	0	0	0	25,008,076	2,007,694
二、統籌科目	2,051,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,051,711	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,051,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,051,711	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市停車管理工程處

平衡表

中華民國111年1月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	54,267,832,855	負債	796,762
流動資產	5,537,982	流動負債	204,120
零用金	10,000	其他應付款	204,120
應收帳款	248,400	長期負債	592,642
預付款	5,279,582	應付租賃款	592,642
長期投資	53,967,871,763	淨資產	54,267,036,093
採權益法之投資	24,449,179,817	資產負債淨額	54,267,036,093
採權益法之投資評價調整	29,518,691,946	資產負債淨額	54,267,036,093
固定資產	294,423,110		
土地	253,385,346		
房屋建築及設備	51,521,515		
累計折舊－房屋建築及設備	-11,901,428		
機械及設備	5,090,998		
累計折舊－機械及設備	-4,498,754		
交通及運輸設備	81,714		
累計折舊－交通及運輸設備	-80,896		
雜項設備	750,440		
累計折舊－雜項設備	-742,931		
租賃資產	1,023,884		
累計折舊－租賃資產	-206,778		
合 計	54,267,832,855	合 計	54,267,832,855
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	43	待抵銷債權憑證	43

臺北市停車管理工程處

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,266,279	27,266,279
公庫撥入數	27,059,787	27,059,787
罰款及賠償收入	138,000	138,000
規費收入	64,000	64,000
其他收入	4,492	4,492
支出	22,102,161	22,102,161
繳付公庫數	208,892	208,892
人事支出	21,470,636	21,470,636
業務支出	291,569	291,569
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	123,064	123,064
收支餘絀	5,164,118	5,164,118

臺北市停車管理工程處

應收帳款明細表

中華民國111年1月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110303應收帳款	248,400		
	合計		248,400	

臺北市停車管理工程處

預付款明細表

中華民國111年1月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	5,279,582		
	合計		5,279,582	

臺北市停車管理工程處

其他應付款明細表

中華民國111年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210399002非預算 合計	204,120	204,120	

臺北市停車管理工程處
待抵銷債權憑證明細表
 中華民國111年1月31日

頁數：第16頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證 合 計	43	43	

臺北市停車管理工程處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第17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 (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	24,449,179,817	29,518,691,946	0	0	0	53,967,871,763
土地	253,385,346	0	0	0	0	253,385,346
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	51,521,515	-11,824,146	0	0	-77,282	39,620,087
機械及設備	5,090,998	-4,469,846	0	0	-28,908	592,244
交通及運輸設備	81,714	-80,896	0	0	0	818
雜項設備	750,440	-742,931	0	0	0	7,509
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	24,760,009,830	29,501,574,127	0	0	-106,190	54,261,477,767
租賃資產	1,023,884	-189,904	0	0	-16,874	817,106
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
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	1,023,884	-189,904	0	0	-16,874	817,106
合 計	24,761,033,714	29,501,384,223	0	0	-123,064	54,262,294,873

備註：

臺北市停車管理工程處
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國111年1月1日至111年1月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	592,642			592,642
二、其他長期負債				

臺北市停車管理工程處
預算執行與會計收支對照表
 中華民國111年1月1日至111年1月31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	206,492	27,059,787	27,266,279	收入
		27,059,787	27,059,787	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	138,000		138,000	罰款及賠償收入
規費收入	64,000		64,000	規費收入
財產收入				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	4,492		4,492	其他收入
歲出	21,770,205	331,956	22,102,161	支出
		208,892	208,892	繳付公庫數
人事費	21,470,636		21,470,636	人事支出
業務費	291,569		291,569	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		123,064	123,064	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-21,563,713	26,727,831	5,164,118	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支： (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。 (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」123,064元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北市停車管理工程處

公庫歲入差額解釋表

中華民國111年1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	1,800	1,800	1,800	1,800	-	-
110-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	0	-	0	0	-	-
	600	600	600	600	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	2,400	2,400	2,400	2,400	-	-

臺北市停車管理工程處

公庫歲入差額解釋表

中華民國111年1月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-04-01-01-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	95,000	95,000	95,000	95,000	-	-
	138,000	138,000	138,000	138,000	-	-
111-05-01-03-規費收入-行政規費收入-登記費	50,000	50,000	50,000	50,000	-	-
	64,000	64,000	64,000	64,000	-	-
111-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	200	200	200	200	-	-
	4,492	4,492	4,492	4,492	-	-
合 計	145,200	145,200	145,200	145,200	-	-
	206,492	206,492	206,492	206,492	-	-

臺北市停車管理工程處

公庫歲出差額解釋表

中華民國111年1月31日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-01-01-一般行政-行政管理	27,015,770	27,015,770	27,015,770	27,015,770	-	-
	24,998,076	24,998,076	25,008,076	25,008,076	-10,000	-10,000
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,051,711	2,051,711	2,051,711	2,051,711	-	-
	2,051,711	2,051,711	2,051,711	2,051,711	-	-
合 計	29,067,481	29,067,481	29,067,481	29,067,481	-	-
	27,049,787	27,049,787	27,059,787	27,059,787	-10,000	-10,000

臺北市停車管理工程處
公庫歲出差額解釋表
中華民國111年1月31日

第23頁
單位：新臺幣元

差	額			解		釋							
科目及代號	差		異		原		因		分		析		
	憑證		日期	摘要		差額							
	種類	號碼											
111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	171651110100035	111/01/27	零用金								10,000	
合 計												10,000	