

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

# 會計月報

中華民國115年04月份

主辦會計人員 洪意姝

機關長官 黃麗燕

# 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

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 5 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 6 頁至第 6 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 7 頁至第 8 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 12 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 13 頁至第 14 頁
---------------------	---------------

## 丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 15 頁至第 17 頁
---	---------------

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)		
				-						
01				01200000000	稅課收入	1,772,000	1,772,000	-	-	
						-	1,772,000	-	-	
	17			01202011700	統籌分配稅	1,772,000	1,772,000	-	-	
						-	1,772,000	-	-	
		02		01202011702	特別統籌	1,772,000	1,772,000	-	-	
						-	1,772,000	-	-	
05				05200000000	規費收入	7,500,000	2,400,000	-	243,000	
						-	2,643,000	-	-	
	01			05202010100	行政規費收入	7,500,000	2,400,000	-	243,000	
						-	2,643,000	-	-	
		01		05202010101	審查費	7,500,000	2,400,000	-	243,000	
						-	2,643,000	-	-	
07				07200000000	財產收入	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-	-	
	05			07202010500	廢舊物資售價	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-	-	
		01		07202010501	廢舊物資售價	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-	-	
				經常門合計		9,272,000	4,172,000	-	244,000	
						-	4,416,000	-	-	
				總計		9,272,000	4,172,000	-	244,000	
						-	4,416,000	-	-	

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)			
				5820201100000 交通行政	11,934,000	-	11,934,000	6,016,000	1,467,825	967,773
					-	-		5,048,227		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,934,000	-	11,934,000	6,016,000	1,467,825	967,773
					-	-		5,048,227		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	9,172,000	-	9,172,000	5,116,000	1,237,159	643,573
					-	-		4,472,427		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,738,000	-	2,738,000	892,000	230,666	322,200
					-	-		569,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	8,000	-	2,000
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	11,934,000	-	11,934,000	6,016,000	1,467,825	967,773
					-	-		5,048,227		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				經資門合計	11,934,000	-	11,934,000	6,016,000	1,467,825	967,773	
					-	-		5,048,227	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	792,967	-	792,967	792,967	161,070	-	
					-	-		792,967	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			7620201030100 公務人員退休及撫卹給付	792,967	-	792,967	792,967	161,070	-	
					-	-		792,967	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	792,967	-	792,967	792,967	161,070	-	
					-	-		792,967	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
05				8920201050000 公務人員各項補助	36,800	-	36,800	36,800	-	-	
					-	-		36,800	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			8920201050100 公務人員各項補助	36,800	-	36,800	36,800	-	-	
					-	-		36,800	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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				
			10	100000 人事費	36,800	-	36,800	-	-	
					-	-		36,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	829,767	-	829,767	829,767	161,070	-
					-	-		829,767	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	12,763,767	-	12,763,767	6,845,767	1,628,895	967,773
					-	-		5,877,994	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	車輛行車事故鑑定業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	4,472,427	792,967	36,800	5,302,194
1015 法定編制人員待遇	2,094,430			2,094,430
1020 約聘僱人員待遇	389,480			389,480
1025 技工及工友待遇	194,196			194,196
1030 獎金	1,600,607	30,301		1,630,908
1035 其他給與	40,000		36,800	76,800
1045 退休退職給付		577,750		577,750
1050 退休離職儲金	9,624	184,916		194,540
1055 保險	144,090			144,090
2000 業務費	569,800			569,800
2006 水電費	51,279			51,279
2009 通訊費	96,061			96,061
2021 其他業務租金	490			490
2030 兼職費	264,500			264,500
2051 物品	199			199
2054 一般事務費	139,822			139,822
2069 設施及機械設備養護費	5,814			5,814
2072 國內旅費	660			660
2093 特別費	10,975			10,975
4000 獎補助費	6,000			6,000
4085 獎勵及慰問	6,000			6,000
合計	5,048,227	792,967	36,800	5,877,994

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第6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	4,416,000	0	0	0	0	0	0	0	4,416,000
本年度	4,416,000	0	0	0	0	0	0	0	4,416,000
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	2,643,000	0	0	0	0	0	0	0	2,643,000
07050100 廢舊物資售價	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第7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	5,877,994	0	0	0	50,000	220,500	0	0	0	0	6,148,494	917,773
本年度	5,877,994	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	5,927,994	917,773
一、本年度經費	5,048,227	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	5,098,227	917,773
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	5,048,227	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	5,098,227	917,773
二、統籌科目	829,767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	829,767	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	792,967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	792,967	0
0989050100 公務人員各項補助	36,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,800	0
以前年度	0	0	0	0	0	220,500	0	0	0	0	220,500	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	220,500	0	0	0	0	220,500	0

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第8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)		
110年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	0
114年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	217,500	0	0	0	0	217,500	0

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 平衡表

中華民國115年4月30日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	279,332	負債	154,294
流動資產	204,294	流動負債	94,294
專戶存款	154,294	應付代收款	94,294
零用金	50,000	預收其他政府款	
預付款		其他負債	60,000
固定資產	75,038	應付保管款	60,000
機械及設備	695,811	淨資產	125,038
累計折舊－機械及設備	-643,910	資產負債淨額	125,038
交通及運輸設備	79,990	資產負債淨額	125,038
累計折舊－交通及運輸設備	-61,380		
雜項設備	452,702		
累計折舊－雜項設備	-448,175		
合 計	279,332	合 計	279,332
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	-	待抵銷債權憑證	-

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,440,175	10,582,484
公庫撥入數	997,685	6,148,494
稅課收入	1,772,000	1,772,000
規費收入	652,500	2,643,000
財產收益	0	1,000
其他收入	17,990	17,990
支出	4,056,512	10,306,507
繳付公庫數	2,424,500	4,416,000
人事支出	1,398,229	5,302,194
業務支出	230,666	569,800
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	3,117	12,513
收支餘絀	-616,337	275,977

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 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4月30日

頁數：第 11 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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	695,811	-631,397	0	0	-12,513	51,901
交通及運輸設備	62,000	-61,380	17,990	0	0	18,610
雜項設備	452,702	-448,175	0	0	0	4,527
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,210,513	-1,140,952	17,990	0	-12,513	75,038
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	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	0	0	0	0	0	0
合 計	1,210,513	-1,140,952	17,990	0	-12,513	75,038

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

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4月30日

頁數：第 12 頁  
單位：新臺幣元

備註：請詳附表。

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

## 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4月30日

頁數：第 13 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	4,416,000	6,166,484	10,582,484	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		6,148,494	6,148,494	稅課收入
稅課收入	1,772,000	-----	1,772,000	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	2,643,000	-----	2,643,000	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	1,000	-----	1,000	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	-----	17,990	17,990	其他收入
歲出	5,877,994	4,428,513	10,306,507	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		4,416,000	4,416,000	人事支出
人事費	5,302,194	-----	5,302,194	業務支出
業務費	569,800	-----	569,800	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	12,513	12,513	其他支出
歲計餘絀	-1,461,994	1,737,971	275,977	收支餘絀

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定會

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4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表。

## 平衡表備註說明

頁數：第15頁

項目	金額	備註
合計	125,038	
資產負債淨額於上年度結轉數	69,561	
小計	55,477	
(1)本年度截至4月收支餘絀	275,977	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-220,500	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

項目	金額	備註
其他收入	17,990	
9.增列本年度財產(行動電話續約換機)	17,990	
折舊、折耗及攤銷	12,513	
1.本年度提列固定資產折舊	12,513	

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第17頁

項目	金額	備註
一、本年度成本變動增加數合計	17,990	
4. 其他	17,990	
一、4. 其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	17,990	
(7)增列本年度財產(行動電話續約換機)	17,990	