

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03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3月31日

頁數：第1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		執行數 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)				
01				01200000000	稅課收入	1,772,000	1,772,000	-	-	-	
	17			01202011700	統籌分配稅	1,772,000	1,772,000	-	-	-	
		02		01202011702	特別統籌	1,772,000	1,772,000	-	-	-	
05				05200000000	規費收入	7,500,000	7,500,000	1,740,000	711,000	250,500	
	01			05202010100	行政規費收入	7,500,000	7,500,000	1,740,000	711,000	250,500	
		01		05202010101	審查費	7,500,000	7,500,000	1,740,000	711,000	250,500	
07				07200000000	財產收入	-	-	-	200	1,000	
	05			07202010500	廢舊物資售價	-	-	-	200	1,000	
		01		07202010501	廢舊物資售價	-	-	-	200	1,000	
				經常門合計		9,272,000	9,272,000	1,740,000	711,200	251,500	
				總計		9,272,000	9,272,000	1,740,000	711,200	251,500	

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3月31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)			
10				5820201100000 交通行政	11,934,000	-	11,934,000	5,080,000	772,893	1,499,598
					-	-		3,580,402		637,210
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,934,000	-	11,934,000	5,080,000	772,893	1,499,598
					-	-		3,580,402		637,210
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	9,172,000	-	9,172,000	4,455,000	632,395	1,219,732
					-	-		3,235,268		637,210
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,738,000	-	2,738,000	617,000	140,498	277,866
					-	-		339,134		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	5,080,000	772,893	1,499,598
					-	-		3,580,402		637,210
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3月31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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	11,934,000	-	11,934,000	5,080,000	772,893	1,499,598
					-	-		3,580,402		
					-	-		-		637,210
					-	-		-		-
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	631,897	-	631,897	631,897	164,810	-
					-	-		631,897		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7620201030100 公務人員退休及撫卹給付	631,897	-	631,897	631,897	164,810	-
					-	-		631,897		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	631,897	-	631,897	631,897	164,810	-
					-	-		631,897		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
05				8920201050000 公務人員各項補助	36,800	-	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	-
					-	-		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3月31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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	36,800	-	36,800	36,800	-	
					-	-		36,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	668,697	-	668,697	668,697	201,610	
					-	-		668,697	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	12,602,697	-	12,602,697	5,748,697	974,503	
					-	-		4,249,099	-	
					-	-		-	1,499,598	
					-	-		-	637,210	

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3月31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	3,235,268	631,897	36,800	3,903,965
1015 法定編制人員待遇	1,665,170			1,665,170
1020 約聘僱人員待遇	311,584			311,584
1025 技工及工友待遇	157,356			157,356
1030 獎金	963,397	30,301		993,698
1035 其他給與	40,000		36,800	76,800
1045 退休退職給付		462,200		462,200
1050 退休離職儲金	4,812	139,396		144,208
1055 保險	92,949			92,949
2000 業務費	339,134			339,134
2006 水電費	37,905			37,905
2009 通訊費	58,872			58,872
2021 其他業務租金	490			490
2030 兼職費	171,000			171,000
2051 物品	199			199
2054 一般事務費	55,025			55,025
2069 設施及機械設備養護費	4,308			4,308
2072 國內旅費	360			360
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	3,580,402	631,897	36,800	4,249,099

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3月31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	1,991,500	0	0	0	0	0	0	0	1,991,500
本年度	1,991,500	0	0	0	0	0	0	0	1,991,500
05010100 審查費	1,990,500	0	0	0	0	0	0	0	1,990,500
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3月31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	4,249,099	637,210	0	0	50,000	214,500	0	0	0	0	5,150,809	812,388
本年度	4,249,099	637,210	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,936,309	812,388
一、本年度經費	3,580,402	637,210	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,267,612	812,388
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	3,580,402	637,210	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,267,612	812,388
二、統籌科目	668,697	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668,697	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	631,897	0	0	0	0	0	0	0	0	0	631,897	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	214,500	0	0	0	0	214,500	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	214,500	0	0	0	0	214,500	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3月31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	211,500	0	0	0	0	211,500	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3月31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	2,672,327	負債	1,924,952
流動資產	2,612,162	流動負債	1,864,952
專戶存款	1,924,952	應付代收款	92,952
零用金	50,000	預收其他政府款	1,772,000
預付款	637,210	其他負債	60,000
固定資產	60,165	應付保管款	60,000
機械及設備	695,811	淨資產	747,375
累計折舊－機械及設備	-640,793	資產負債淨額	747,375
交通及運輸設備	62,000	資產負債淨額	747,375
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	2,672,327	合 計	2,672,327
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3月31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	1,736,703	7,142,309
公庫撥入數	1,025,503	5,150,809
規費收入	711,000	1,990,500
財產收益	200	1,000
支出	1,688,835	6,249,995
繳付公庫數	711,200	1,991,500
人事支出	834,005	3,903,965
業務支出	140,498	339,134
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	3,132	9,396
收支餘絀	47,868	892,314

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3月31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	-9,396	55,018
交通及運輸設備	62,000	-61,380	0	0	0	620
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	0	0	-9,396	60,165
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	0	0	-9,396	60,165

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3月31日

頁數：第 12 頁
單位：新臺幣元

備註：

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3月31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	1,991,500	5,150,809	7,142,309	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		5,150,809	5,150,809	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	1,990,500	-----	1,990,500	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	4,249,099	2,000,896	6,249,995	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,991,500	1,991,500	人事支出
人事費	3,903,965	-----	3,903,965	業務支出
業務費	339,134	-----	339,134	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	9,396	9,396	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-2,257,599	3,149,913	892,314	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3月31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	747,375	
資產負債淨額於上年度結轉數	69,561	
小計	677,814	
(1)本年度截至3月收支餘絀	892,314	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-214,500	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

項目	金額	備註
折舊、折耗及攤銷	9,396	
1. 本年度提列固定資產折舊	9,396	

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

項目	金額	備註