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08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 6頁
二、繳付公庫數分析表.....第 7頁至第 7頁
三、公庫撥入數分析表.....第 8頁至第 9頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表.....第 10頁至第 10頁
二、收入支出表.....第 11頁至第 11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 12頁至第 13頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表.....第 14頁至第 15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 16頁至第 18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8月31日

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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
01				01200000000 稅課收入	1,772,000 -	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	- 1,772,000	-	-
		02		01202011702 特別統籌	1,772,000 -	1,772,000	1,772,000	- 1,772,000	-	-
05				05200000000 規費收入	7,500,000 -	7,500,000	5,040,000	588,000 5,166,000	-	126,000
	01			05202010100 行政規費收入	7,500,000 -	7,500,000	5,040,000	588,000 5,166,000	-	126,000
		01		05202010101 審查費	7,500,000 -	7,500,000	5,040,000	588,000 5,166,000	-	126,000
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 -	9,272,000	6,812,000	588,000 6,939,000	-	127,000
				總計	9,272,000 -	9,272,000	6,812,000	588,000 6,939,000	-	127,000

報表編號：arf50　列印日期:115/9/10

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8月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
10				5820201100000 交通行政	11,934,000	-	11,934,000	9,643,000	799,485	1,335,930
					-	-			8,307,070	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,934,000	-	11,934,000	9,643,000	799,485	1,335,930
					-	-			8,307,070	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	9,172,000	-	9,172,000	7,760,000	579,584	877,319
					-	-			6,882,681	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,738,000	-	2,738,000	1,867,000	219,901	454,611
					-	-			1,412,389	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	-	4,000
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	11,934,000	-	11,934,000	9,643,000	799,485	1,335,930
					-	-			8,307,070	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
				經資門合計	11,934,000	-	11,934,000	9,643,000	799,485	1,335,930
					-	-			8,307,070	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	1,569,234	-	1,569,234	1,569,234	174,011	-
					-	-			1,569,234	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7620201030100 公務人員退休及撫卹給付	1,569,234	-	1,569,234	1,569,234	174,011	-
					-	-			1,569,234	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,569,234	-	1,569,234	1,569,234	174,011	-
					-	-			1,569,234	
					-	-			-	-
					-	-				
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8月31日

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				
			10	100000 人事費	36,800	-	36,800	36,800	-	-
					-	-			36,800	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	1,606,034	-	1,606,034	1,606,034	174,011	-
					-	-			1,606,034	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	13,540,034	-	13,540,034	11,249,034	973,496	1,335,930
					-	-			9,913,104	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31日

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	6,882,681	1,569,234	36,800	8,488,715
1015 法定編制人員待遇	3,792,610			3,792,610
1020 約聘僱人員待遇	701,064			701,064
1025 技工及工友待遇	267,876			267,876
1030 獎金	1,628,209	30,301		1,658,510
1035 其他給與	83,200		36,800	120,000
1040 加班費	11,444			11,444
1045 退休退職給付		1,161,995		1,161,995
1050 退休離職儲金	28,872	376,938		405,810
1055 保險	369,406			369,406
2000 業務費	1,412,389			1,412,389
2006 水電費	119,549			119,549
2009 通訊費	242,593			242,593
2021 其他業務租金	2,268			2,268
2027 保險費	360			360
2030 兼職費	639,500			639,500
2051 物品	199			199
2054 一般事務費	339,762			339,762
2066 車輛及辦公器具養護費	1,209			1,209
2069 設施及機械設備養護費	29,359			29,359
2072 國內旅費	6,840			6,840
2093 特別費	30,750			30,750
4000 獎補助費	12,000			12,000
4085 獎勵及慰問	12,000			12,000

報表編號：arg31　列印日期:115/9/10

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8月31日

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
合計	8,307,070	1,569,234	36,800	9,913,104

報表編號：arg31　列印日期:115/9/10

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8月31日

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	6,939,000	0	0	0	0	0	0	0	6,939,000
本年度	6,939,000	0	0	0	0	0	0	0	6,939,000
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	5,166,000	0	0	0	0	0	0	0	5,166,000
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8月31日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	9,913,104	0	0	0	50,000	237,000	0	0	0	0	10,200,104	1,285,930
本年度	9,913,104	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,963,104	1,285,930
一、本年度經費	8,307,070	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,357,070	1,285,930
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	8,307,070	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,357,070	1,285,930
二、統籌科目	1,606,034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,606,034	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,569,234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,569,234	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	237,000	0	0	0	0	237,000	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	237,000	0	0	0	0	237,000	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8月31日

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)	以前年度撥款 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	234,000	0	0	0	0	234,000	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8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	310,922	負債	196,160
流動資產	246,160	流動負債	136,160
專戶存款	196,160	應付代收款	136,160
零用金	50,000	其他負債	60,000
固定資產	64,762	應付保管款	60,000
機械及設備	695,811	暫收款	
累計折舊－機械及設備	-651,218	淨資產	114,762
交通及運輸設備	79,990	資產負債淨額	114,762
累計折舊－交通及運輸設備	-64,348	資產負債淨額	114,762
雜項設備	452,702		
累計折舊－雜項設備	-448,175		
合計	310,922	合計	310,922
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8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,562,996	17,157,094
公庫撥入數	974,996	10,200,104
稅課收入	0	1,772,000
規費收入	588,000	5,166,000
財產收益	0	1,000
其他收入	0	17,990
支出	1,564,065	16,874,893
繳付公庫數	588,000	6,939,000
人事支出	753,595	8,488,715
業務支出	219,901	1,412,389
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	2,569	22,789
收支餘絀	-1,069	282,201

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8月31日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	-19,821	44,593
交通及運輸設備	62,000	-61,380	17,990	0	-2,968	15,642
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	-22,789	64,762
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	-22,789	64,762

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8月31日

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8月31日

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	6,939,000	10,218,094	17,157,094	收入
		10,200,104	10,200,104	公庫撥入數
稅課收入	1,772,000		1,772,000	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	5,166,000		5,166,000	規費收入
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		17,990	17,990	其他收入
歲出	9,913,104	6,961,789	16,874,893	支出
		6,939,000	6,939,000	繳付公庫數
人事費	8,488,715		8,488,715	人事支出
業務費	1,412,389		1,412,389	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	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
		22,789	22,789	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,974,104	3,256,305	282,201	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8月31日

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

項目	金額	備註
合計	114,762	
資產負債淨額於上年度結轉數	69,561	
小計	45,201	
(1)本年度截至8月收支餘絀	282,201	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-237,000	

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	22,789	
1.本年度提列固定資產折舊	22,789	

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
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	