

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

# 會 計 月 報

中華民國113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 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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	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	6,390,000	6,390,000	1,980,000	-	499,500	
					-		709,500			
					-		2,479,500			
	01			05202010100 行政規費收入	6,390,000	6,390,000	1,980,000	-	499,500	
					-		709,500			
					-		2,479,500			
		01		05202010101 審查費	6,390,000	6,390,000	1,980,000	-	499,500	
					-		709,500			
					-		2,479,500			
				經常門合計	8,162,000	8,162,000	3,752,000	-	499,500	
					-		2,481,500			
					-		4,251,500			
				總計	8,162,000	8,162,000	3,752,000	-	499,500	
					-		2,481,500			
					-		4,251,500			

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
10				5820201100000 交通行政	11,427,000	-	11,427,000	5,781,000	1,494,749	897,548
					-	-		4,883,452	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,427,000	-	11,427,000	5,781,000	1,494,749	897,548
					-	-		4,883,452	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	8,865,000	-	8,865,000	4,924,000	1,237,568	603,611
					-	-		4,320,389	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	2,538,000	-	2,538,000	849,000	257,181	291,937
					-	-		557,063	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	8,000	-	2,000
					-	-		6,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	11,427,000	-	11,427,000	5,781,000	1,494,749	897,548
					-	-		4,883,452	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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					
10				5820201100000 交通行政	28,000	-	28,000	27,955	45		
					-	-		27,955			
					-	-		-			
					-	-		-			
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務*	28,000	-	28,000	27,955	45		
					-	-		27,955			
					-	-		-			
					-	-		-			
		30		300000 設備及投資*	28,000	-	28,000	27,955	45		
					-	-		27,955			
					-	-		-			
					-	-		-			
				資本門合計	28,000	-	28,000	27,955	45		
					-	-		27,955			
					-	-		-			
					-	-		-			
				經資門合計	11,455,000	-	11,455,000	1,522,704	897,593		
					-	-		4,911,407			
					-	-		-			
					-	-		-			
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	843,129	-	843,129	187,680	-		
					-	-		843,129			
					-	-		-			
					-	-		-			

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
	01			7620201030100 公務人員退休及撫卹給付	843,129	-	843,129	843,129	187,680	-
					-	-		843,129	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	843,129	-	843,129	843,129	187,680	-
					-	-		843,129	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	05			8920201050000 公務人員各項補助	234,450	-	234,450	234,450	-	-
					-	-		234,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8920201050100 公務人員各項補助	234,450	-	234,450	234,450	-	-
					-	-		234,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	234,450	-	234,450	234,450	-	-
					-	-		234,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,077,579	-	1,077,579	1,077,579	187,680	-
					-	-		1,077,579	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第5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				
				總計	12,532,579	-	12,532,579	6,886,579	1,710,384	897,593
					-	-			5,988,986	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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			
	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	4,320,389	843,129	234,450	5,397,968
1015 法定編制人員待遇	2,037,450			2,037,450
1020 約聘僱人員待遇	189,000			189,000
1025 技工及工友待遇	367,700			367,700
1030 獎金	1,518,138	28,238		1,546,376
1035 其他給與	48,000		234,450	282,450
1045 退休退職給付		628,985		628,985
1050 退休離職儲金	4,431	185,906		190,337
1055 保險	155,670			155,670
2000 業務費	557,063			557,063
2006 水電費	42,951			42,951
2009 通訊費	100,991			100,991
2021 其他業務租金	24,750			24,750
2030 兼職費	248,000			248,000
2051 物品	723			723
2054 一般事務費	115,653			115,653
2063 房屋建築養護費	204			204
2066 車輛及辦公器具養護費	3,000			3,000
2069 設施及機械設備養護費	3,383			3,383
2072 國內旅費	4,968			4,968
2093 特別費	12,440			12,440
3000 設備及投資	27,955			27,955
3030 資訊軟硬體設備費	27,955			27,955
4000 獎補助費	6,000			6,000

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第7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
4085 獎勵及慰問	6,000			6,000
合計	4,911,407	843,129	234,450	5,988,986

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30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)			
合計	4,251,500	0	0	0	0	0	0	0	4,251,500
本年度	4,251,500	0	0	0	0	0	0	0	4,251,500
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	2,479,500	0	0	0	0	0	0	0	2,479,500

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30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	5,988,986	0	0	0	50,000	172,500	0	0	0	0	6,211,486	847,593
本年度	5,988,986	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	6,038,986	847,593
一、本年度經費	4,911,407	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,961,407	847,593
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	4,883,452	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,933,452	847,548
0358100100* 車輛行車事故鑑定業務	27,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,955	45
二、統籌科目	1,077,579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,077,579	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	843,129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	843,129	0
0989050100 公務人員各項補助	234,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,450	0
以前年度	0	0	0	0	0	172,500	0	0	0	0	172,500	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第10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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	172,500	0	0	0	0	172,500	0
109年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	4,500	0	0	0	0	4,500	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	168,000	0	0	0	0	168,000	0

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 平衡表

中華民國113年4月30日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	315,363	負債	144,024
流動資產	194,024	流動負債	84,024
專戶存款	144,024	應付代收款	84,024
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	121,339	應付保管款	60,000
機械及設備	732,133	淨資產	171,339
累計折舊－機械及設備	-615,941	資產負債淨額	171,339
交通及運輸設備	62,000	資產負債淨額	171,339
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	315,363	合 計	315,363
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委員會

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,577,364	10,462,986
公庫撥入數	1,095,864	6,211,486
稅課收入	1,772,000	1,772,000
規費收入	709,500	2,479,500
支出	4,168,375	10,232,700
繳付公庫數	2,481,500	4,251,500
人事支出	1,425,248	5,397,968
業務支出	257,181	557,063
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	4,446	20,169
收支餘絀	-591,011	230,286

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 13 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	704,178	-597,314	27,955	0	-18,627	116,192
交通及運輸設備	62,000	-61,380	0	0	0	620
雜項設備	452,702	-446,633	0	0	-1,542	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	1,218,880	-1,105,327	27,955	0	-20,169	121,339
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	1,218,880	-1,105,327	27,955	0	-20,169	121,339

高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 14 頁  
單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數合計27,955元＝設備及投資預算執行增加數。

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 15 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	4,251,500	6,211,486	10,462,986	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	1,772,000	6,211,486	6,211,486	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	2,479,500	-----	2,479,500	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	5,988,986	4,243,714	10,232,700	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	5,397,968	4,251,500	4,251,500	人事支出
業務費	557,063	-----	557,063	業務支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	獎補助支出
設備及投資	27,955	-27,955	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	20,169	20,169	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-1,737,486	1,967,772	230,286	收支餘絀

# 高雄市政府交通局車輛行車事故鑑定委員會

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 人事費與人事支出之調整數0元。
4. 設備及投資27,955元=一本年度設備及投資預算執行金額27,955元。
5. 折舊、折耗及攤銷20,169元=本年度提列固定資產折舊20,169元。