

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10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
---------------------	---------------

## 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 17 頁至第 19 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10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		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	5,250,000	559,500	-	1,108,500
						-		6,358,500			
	01			05202010100	行政規費收入	6,390,000	6,390,000	5,250,000	559,500	-	1,108,500
						-		6,358,500			
		01		05202010101	審查費	6,390,000	6,390,000	5,250,000	559,500	-	1,108,500
						-		6,358,500			
12				12200000000	其他收入	-	-	-	-	-	800
						-		800			
	02			12202010200	雜項收入	-	-	-	-	-	800
						-		800			
		01		12202010201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	800
						-		800			
				經常門合計		8,162,000	8,162,000	7,022,000	559,500	-	1,109,300
						-		8,131,300			
				總計		8,162,000	8,162,000	7,022,000	559,500	-	1,109,300
						-		8,131,300			

# 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10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				
10				5820201100000 交通行政	11,427,000	-	11,427,000	10,888,000	798,152	1,112,423
					-	-		9,775,577	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,427,000	-	11,427,000	10,888,000	798,152	1,112,423
					-	-		9,775,577	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	8,865,000	-	8,865,000	8,718,000	569,564	798,962
					-	-		7,919,038	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	2,538,000	-	2,538,000	2,146,000	228,588	307,461
					-	-		1,838,539	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	6,000
					-	-		18,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	11,427,000	-	11,427,000	10,888,000	798,152	1,112,423
					-	-		9,775,577	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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10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			應付款(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	28,000	-	28,000	28,000	-	45
					-	-		27,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務*	28,000	-	28,000	28,000	-	45
					-	-		27,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	28,000	-	28,000	28,000	-	45
					-	-		27,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	28,000	-	28,000	28,000	-	45
					-	-		27,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	11,455,000	-	11,455,000	10,916,000	798,152	1,112,468
					-	-		9,803,532		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	1,887,387	-	1,887,387	1,887,387	173,703	-
					-	-		1,887,387		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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10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				
	01			7620201030100 公務人員退休及撫卹給付	1,887,387	-	1,887,387	173,703	-	
					-	-		1,887,387	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,887,387	-	1,887,387	173,703	-	
					-	-		1,887,387	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	05			8920201050000 公務人員各項補助	234,950	-	234,950	500	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8920201050100 公務人員各項補助	234,950	-	234,950	500	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	234,950	-	234,950	500	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,122,337	-	2,122,337	174,203	-	
					-	-		2,122,337	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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10月31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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	13,577,337	-	13,577,337	13,038,337	972,355	1,112,468
					-	-		11,925,869		
					-	-				
					-	-				

# 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10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			
	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	7,919,038	1,887,387	234,950	10,041,375
1015 法定編制人員待遇	4,448,541			4,448,541
1020 約聘僱人員待遇	536,516			536,516
1025 技工及工友待遇	808,940			808,940
1030 獎金	1,535,675	28,238		1,563,913
1035 其他給與	92,635		234,950	327,585
1040 加班費	3,634			3,634
1045 退休退職給付		1,383,767		1,383,767
1050 退休離職儲金	18,565	475,382		493,947
1055 保險	474,532			474,532
2000 業務費	1,838,539			1,838,539
2006 水電費	156,436			156,436
2009 通訊費	308,154			308,154
2021 其他業務租金	74,250			74,250
2027 保險費	580			580
2030 兼職費	811,500			811,500
2051 物品	1,116			1,116
2054 一般事務費	405,767			405,767
2063 房屋建築養護費	204			204
2066 車輛及辦公器具養護費	10,672			10,672
2069 設施及機械設備養護費	17,694			17,694
2072 國內旅費	10,811			10,811
2093 特別費	41,355			41,355
3000 設備及投資	27,955			27,955



# 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10月31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
3030 資訊軟硬體設備費	27,955			27,955
4000 獎補助費	18,000			18,000
4085 獎勵及慰問	18,000			18,000
合計	9,803,532	1,887,387	234,950	11,925,869

# 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10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)			
合計	8,131,300	0	0	0	0	0	0	0	8,131,300
本年度	8,131,300	0	0	0	0	0	0	0	8,131,300
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	6,358,500	0	0	0	0	0	0	0	6,358,500
12020100 收回以前年度歲出	800	0	0	0	0	0	0	0	800

# 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10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	11,925,869	0	0	0	50,000	187,500	0	0	0	0	12,163,369	1,062,468
本年度	11,925,869	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,975,869	1,062,468
一、本年度經費	9,803,532	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,853,532	1,062,468
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	9,775,577	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,825,577	1,062,423
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	2,122,337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,122,337	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,887,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,887,387	0
0989050100 公務人員各項補助	234,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,950	0
以前年度	0	0	0	0	0	187,500	0	0	0	0	187,500	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10月31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	187,500	0	0	0	0	187,500	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	183,000	0	0	0	0	183,000	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10月31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	296,737	負債	153,304
流動資產	203,304	流動負債	90,304
專戶存款	153,304	應付代收款	90,304
零用金	50,000	其他負債	63,000
固定資產	93,433	應付保管款	60,000
機械及設備	732,133	暫收款	3,000
累計折舊－機械及設備	-643,847	淨資產	143,433
交通及運輸設備	62,000	資產負債淨額	143,433
累計折舊－交通及運輸設備	-61,380	資產負債淨額	143,433
雜項設備	452,702		
累計折舊－雜項設備	-448,175		
合 計	296,737	合 計	296,737
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10月31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	1,531,855	20,294,669
公庫撥入數	972,355	12,163,369
稅課收入	0	1,772,000
規費收入	559,500	6,358,500
其他收入	0	800
支出	1,536,506	20,077,289
繳付公庫數	559,500	8,131,300
人事支出	743,767	10,041,375
業務支出	228,588	1,838,539
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	4,651	48,075
收支餘絀	-4,651	217,380

# 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10月31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	-46,533	88,286
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	-48,075	93,433
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	-48,075	93,433

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10月31日

頁數：第 14 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10月31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	8,131,300	12,163,369	20,294,669	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	1,772,000	12,163,369	12,163,369	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	6,358,500	-----	6,358,500	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	800	-----	800	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	11,925,869	8,151,420	20,077,289	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	10,041,375	8,131,300	8,131,300	人事支出
業務費	1,838,539	-----	1,838,539	業務支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	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
	-----	48,075	48,075	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-3,794,569	4,011,949	217,380	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10月31日

頁數：第 16 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17頁

項目	金額	備註
合計	143,433	
資產負債淨額於上年度結轉數	113,553	
小計	29,880	
(1)本年度截至10月收支餘絀	217,380	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-187,500	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第18頁

項目	金額	備註
設備及投資	-27,955	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-27,955	
折舊、折耗及攤銷	48,075	
1. 本年度提列固定資產折舊	48,075	

# 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19頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	27,955	
1. 設備及投資預算執行增加數	27,955	
三、設備及投資預算執行增加數	27,955	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	27,955	