

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11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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 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 19 頁至第 21 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11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	5,790,000	669,000	1,237,500	
					-		7,027,500	-	-	
	01			05202010100 行政規費收入	6,390,000	6,390,000	5,790,000	669,000	1,237,500	
					-		7,027,500	-	-	
		01		05202010101 審查費	6,390,000	6,390,000	5,790,000	669,000	1,237,500	
					-		7,027,500	-	-	
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	7,562,000	669,000	1,238,300	
					-		8,800,300	-	-	
				總計	8,162,000	8,162,000	7,562,000	669,000	1,238,300	
					-		8,800,300	-	-	

# 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11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	-	11,792,803	11,215,000	746,805	692,618
					-	-		10,522,382		
					-	-		-		
					365,803	-				
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,427,000	-	11,792,803	11,215,000	746,805	692,618
					-	-		10,522,382		
					-	-		-		
					365,803	-				
		10		100000 人事費	8,865,000	-	9,230,803	8,845,000	583,570	342,392
					-	-		8,502,608		
					-	-		-		
					365,803	-				
		20		200000 業務費	2,538,000	-	2,538,000	2,346,000	163,235	344,226
					-	-		2,001,774		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	6,000
					-	-		18,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	11,427,000	-	11,792,803	11,215,000	746,805	692,618
					-	-		10,522,382		
					-	-		-		
					365,803	-				

# 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11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			應付款(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
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	-	11,820,803	11,243,000	746,805	692,663
					-	-		10,550,337		
					-	-		-		
					365,803	-		-		
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	2,056,205	-	2,056,205	2,056,205	168,818	-
					-	-		2,056,205		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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	2,056,205	-	2,056,205	168,818	-	
					-	-		2,056,205	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,056,205	-	2,056,205	168,818	-	
					-	-		2,056,205	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8920201050000 公務人員各項補助	234,950	-	234,950	-	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8920201050100 公務人員各項補助	234,950	-	234,950	-	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	234,950	-	234,950	-	-	
					-	-		234,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,291,155	-	2,291,155	168,818	-	
					-	-		2,291,155	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	13,746,155	-	14,111,958	13,534,155	915,623	692,663
					-	-		12,841,492		
					-	-		-		-
					365,803	-				





# 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11月30日

頁數：第8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	8,502,608	2,056,205	234,950	10,793,763
1015 法定編制人員待遇	4,812,171			4,812,171
1020 約聘僱人員待遇	612,116			612,116
1025 技工及工友待遇	882,480			882,480
1030 獎金	1,535,675	28,238		1,563,913
1035 其他給與	95,835		234,950	330,785
1040 加班費	9,724			9,724
1045 退休退職給付		1,509,564		1,509,564
1050 退休離職儲金	23,149	518,403		541,552
1055 保險	531,458			531,458
2000 業務費	2,001,774			2,001,774
2006 水電費	156,436			156,436
2009 通訊費	343,213			343,213
2021 其他業務租金	82,500			82,500
2027 保險費	580			580
2030 兼職費	886,500			886,500
2051 物品	1,116			1,116
2054 一般事務費	437,758			437,758
2063 房屋建築養護費	204			204
2066 車輛及辦公器具養護費	14,272			14,272
2069 設施及機械設備養護費	26,561			26,561
2072 國內旅費	11,279			11,279
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11月30日

頁數：第9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	10,550,337	2,056,205	234,950	12,841,492

# 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11月30日

頁數：第10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	8,800,300	0	0	0	0	0	0	0	8,800,300
本年度	8,800,300	0	0	0	0	0	0	0	8,800,300
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	7,027,500	0	0	0	0	0	0	0	7,027,500
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11月30日

頁數：第11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	12,841,492	0	0	0	50,000	187,500	0	0	0	0	13,078,992	642,663
本年度	12,841,492	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,891,492	642,663
一、本年度經費	10,550,337	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,600,337	642,663
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	10,522,382	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,572,382	642,618
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	2,291,155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,291,155	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,056,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,056,205	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11月30日

頁數：第12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11月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	295,834	負債	157,056
流動資產	207,056	流動負債	91,056
專戶存款	157,056	應付代收款	91,056
零用金	50,000	其他負債	66,000
固定資產	88,778	應付保管款	60,000
機械及設備	732,133	暫收款	6,000
累計折舊－機械及設備	-648,502	淨資產	138,778
交通及運輸設備	62,000	資產負債淨額	138,778
累計折舊－交通及運輸設備	-61,380	資產負債淨額	138,778
雜項設備	452,702		
累計折舊－雜項設備	-448,175		
合 計	295,834	合 計	295,834
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11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,584,623	21,879,292
公庫撥入數	915,623	13,078,992
稅課收入	0	1,772,000
規費收入	669,000	7,027,500
其他收入	0	800
支出	1,589,278	21,666,567
繳付公庫數	669,000	8,800,300
人事支出	752,388	10,793,763
業務支出	163,235	2,001,774
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	4,655	52,730
收支餘絀	-4,655	212,725

# 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11月30日

頁數：第 15 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	-51,188	83,631
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	-52,730	88,778
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	-52,730	88,778

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11月30日

頁數：第 16 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11月30日

頁數：第 17 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	8,800,300	13,078,992	21,879,292	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	13,078,992	13,078,992	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	7,027,500	-----	7,027,500	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	800	-----	800	
	-----	-----	-----	
歲出	12,841,492	8,825,075	21,666,567	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	8,800,300	8,800,300	人事支出
人事費	10,793,763	-----	10,793,763	業務支出
業務費	2,001,774	-----	2,001,774	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	財產損失
設備及投資	27,955	-27,955	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	52,730	52,730	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-4,041,192	4,253,917	212,725	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11月30日

頁數：第 18 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19頁

項目	金額	備註
合計	138,778	
資產負債淨額於上年度結轉數	113,553	
小計	25,225	
(1)本年度截至11月收支餘絀	212,725	
(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20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	52,730	
1. 本年度提列固定資產折舊	52,730	

## 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21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	