

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12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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
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	6,390,000	558,000	1,195,500	
					-			7,585,500	-	
	01			05202010100 行政規費收入	6,390,000	6,390,000	6,390,000	558,000	1,195,500	
					-			7,585,500	-	
		01		05202010101 審查費	6,390,000	6,390,000	6,390,000	558,000	1,195,500	
					-			7,585,500	-	
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	8,162,000	558,000	1,196,300	
					-			9,358,300	-	
				總計	8,162,000	8,162,000	8,162,000	558,000	1,196,300	
					-			9,358,300	-	

# 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12月31日

頁數：第2頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
				5820201100000 交通行政	11,427,000	-	11,792,803	11,792,803	1,012,320	258,101
					-	-		11,534,702		
					-	-		-		
					365,803	-		-		
	01			5820201100100 車輛行車事故鑑定業務	11,427,000	-	11,792,803	11,792,803	1,012,320	258,101
					-	-		11,534,702		
					-	-		-		
					365,803	-		-		
		10		100000 人事費	8,865,000	-	9,230,803	9,230,803	477,567	250,628
					-	-		8,980,175		
					-	-		-		
					365,803	-		-		
		20		200000 業務費	2,538,000	-	2,538,000	2,538,000	534,753	1,473
					-	-		2,536,527		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	11,792,803	1,012,320	258,101
					-	-		11,534,702		
					-	-		-		
					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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
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	11,820,803	1,012,320	258,146
					-	-		11,562,657		
					-	-		-		
					365,803	-		-		
03				7620201030000 公務人員退休及撫卹給付	2,102,904	-	2,102,904	2,102,904	46,699	-
					-	-		2,102,904		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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12月31日

頁數：第4頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代碼及名稱		合計		本月實現數	備註 (預付款)		
				原預算數	第二預備金			截至本月止 累計實現數(2)			
				預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)			
				第一預備金	調整待遇準備		保留數(4)				
				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	2,102,904	-	2,102,904	2,102,904	46,699	-
						-	-	2,102,904	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
			10	100000	人事費	2,102,904	-	2,102,904	2,102,904	46,699	-
						-	-	2,102,904	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
	05			8920201050000	公務人員各項補助	234,950	-	234,950	234,950	-	-
						-	-	234,950	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
	01			8920201050100	公務人員各項補助	234,950	-	234,950	234,950	-	-
						-	-	234,950	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
			10	100000	人事費	234,950	-	234,950	234,950	-	-
						-	-	234,950	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
				統籌科目合計		2,337,854	-	2,337,854	2,337,854	46,699	-
						-	-	2,337,854	-	-	
						-	-	-	-	-	
						-	-	-	-	-	

# 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12月31日

頁數：第5頁

科 目					預 算			執行數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
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)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				保留數(4)
					截至本月止 累計分配數 (1)					
				總計	13,792,854	-	14,158,657	14,158,657	1,059,019	258,146
					-	-		13,900,511		
					-	-		-		-
					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12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	8,980,175	2,102,904	234,950	11,318,029
1015 法定編制人員待遇	4,823,671			4,823,671
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	149,600		234,950	384,550
1040 加班費	267,838			267,838
1045 退休退職給付		1,509,564		1,509,564
1050 退休離職儲金	36,901	565,102		602,003
1055 保險	671,894			671,894
2000 業務費	2,536,527			2,536,527
2006 水電費	156,436			156,436
2009 通訊費	405,950			405,950
2021 其他業務租金	99,000			99,000
2027 保險費	580			580
2030 兼職費	1,082,500			1,082,500
2051 物品	1,903			1,903
2054 一般事務費	654,732			654,732
2063 房屋建築養護費	204			204
2066 車輛及辦公器具養護費	16,072			16,072
2069 設施及機械設備養護費	39,461			39,461
2072 國內旅費	12,579			12,579
2093 特別費	67,110			67,110
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12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	11,562,657	2,102,904	234,950	13,900,511

# 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12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	9,358,300	0	0	0	0	0	0	0	9,358,300
本年度	9,358,300	0	0	0	0	0	0	0	9,358,300
01170200 特別統籌	1,772,000	0	0	0	0	0	0	0	1,772,000
05010100 審查費	7,585,500	0	0	0	0	0	0	0	7,585,500
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12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	13,900,511	0	0	0	0	187,500	0	0	0	0	14,088,011	258,146
本年度	13,900,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,900,511	258,146
一、本年度經費	11,562,657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,562,657	258,146
0358100100 車輛行車事故鑑定業務	11,534,702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,534,702	258,101
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	2,337,854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,337,854	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,102,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,102,904	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12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12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	1,860,565	負債	1,775,678
流動資產	1,775,678	流動負債	1,775,678
專戶存款	1,775,678	應付代收款	3,678
零用金		預收其他政府款	1,772,000
固定資產	84,887	其他負債	
機械及設備	732,133	應付保管款	
累計折舊－機械及設備	-652,393	暫收款	
交通及運輸設備	62,000	淨資產	84,887
累計折舊－交通及運輸設備	-61,380	資產負債淨額	84,887
雜項設備	452,702	資產負債淨額	84,887
累計折舊－雜項設備	-448,175		
合 計	1,860,565	合 計	1,860,565
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12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	1,567,019	23,446,311
公庫撥入數	1,009,019	14,088,011
稅課收入	0	1,772,000
規費收入	558,000	7,585,500
其他收入	0	800
支出	1,620,910	23,287,477
繳付公庫數	558,000	9,358,300
人事支出	524,266	11,318,029
業務支出	534,753	2,536,527
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	3,891	56,621
收支餘絀	-53,891	158,834

# 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12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	-55,079	79,740
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	-56,621	84,887
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	-56,621	84,887

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12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12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	9,358,300	14,088,011	23,446,311	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	1,772,000	14,088,011	14,088,011	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	7,585,500	-----	7,585,500	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	13,900,511	9,386,966	23,287,477	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	11,318,029	9,358,300	9,358,300	人事支出
業務費	2,536,527	-----	2,536,527	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
	-----	56,621	56,621	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-4,542,211	4,701,045	158,834	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12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	84,887	
資產負債淨額於上年度結轉數	113,553	
小計	-28,666	
(1)本年度截至12月收支餘絀	158,834	
(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	56,621	
1. 本年度提列固定資產折舊	56,621	

# 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
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	