

臺中市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 劉育辰

機關長官 陳秋雄 代理

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
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目					預	算	數	執 行		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	合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04080000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	2,785
	03			04081940300 賠償收入	-	-	-	-	-	2,785
		01		04081940301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	2,785
05				05080000000 規費收入	9,900,000	9,900,000	8,100,000	642,000	-	-979,500
	01			05081940100 行政規費收入	9,900,000	9,900,000	8,100,000	642,000	-	-979,500
		01		05081940101 審查費	9,900,000	9,900,000	8,100,000	642,000	-	-979,500
07				07080000000 財產收入	-	-	-	-	-	10,946
	01			07081940100 財產孳息	-	-	-	-	-	146
		01		07081940101 利息收入	-	-	-	-	-	146
	05			07081940500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	10,800
		01		07081940501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	10,800
				經常門合計	9,900,000	9,900,000	8,100,000	642,000	-	-965,769
				總計	9,900,000	9,900,000	8,100,000	642,000	-	-965,769

經費累計表

頁數：第2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				
01				5808194010000 一般行政	16,611,000	-	16,611,000	14,337,000	1,198,273	2,617,733
					-	-			11,719,267	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5808194010100 行政管理	16,611,000	-	16,611,000	14,337,000	1,198,273	2,617,733
					-	-			11,719,267	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	6,946,000	-	6,946,000	6,253,000	396,968	1,302,609
					-	-			4,950,391	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	9,653,000	-	9,653,000	8,072,000	801,305	1,315,124
					-	-			6,756,876	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	16,611,000	-	16,611,000	14,337,000	1,198,273	2,617,733
					-	-			11,719,267	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

經費累計表

頁數：第4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)=(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				
	01			7608194090100 公務人員退休及撫卹給付	478,654	-	478,654	478,654	43,514	-
					-	-			478,654	-
					-	-			-	-
					-	-				-
			10	100000 人事費	478,654	-	478,654	478,654	43,514	-
					-	-			478,654	-
					-	-			-	-
					-	-				-
09				8908194090000 公務人員各項補助及慰問金	17,600	-	17,600	17,600	-	-
					-	-			17,600	-
					-	-			-	-
					-	-				-
	02			8908194090200 公務人員各項補助	17,600	-	17,600	17,600	-	-
					-	-			17,600	-
					-	-			-	-
					-	-				-
			10	100000 人事費	17,600	-	17,600	17,600	-	-
					-	-			17,600	-
					-	-			-	-
					-	-				-
				統籌科目合計	496,254	-	496,254	496,254	43,514	-
					-	-			496,254	-
					-	-			-	-
					-	-				-

經費累計表

頁數：第5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					
				總計	17, 207, 254	-			17, 207, 254	14, 933, 254	1, 241, 787
					-	-			12, 315, 521		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市車輛行車事故鑑定委員會
以前年度歲入轉入數累計表

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

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	04				罰款及賠償收入	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	3,000	3,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

以前年度歲出轉入數累計表

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

年 度	科 目 節					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	01				一般行政	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			行政管理	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			02		一般業務	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	389,504	-	-	389,504	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

臺中市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8頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	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	4,950,391	478,654	17,600	5,446,645
1015 法定編制人員待遇	3,356,670			3,356,670
1030 獎金	760,813			760,813
1035 其他給與	80,000		17,600	97,600
1040 加班費	95,961			95,961
1045 退休退職給付		478,654		478,654
1050 退休離職儲金	340,329			340,329
1055 保險	316,618			316,618
2000 業務費	6,756,876			6,756,876
2003 教育訓練費	4,900			4,900
2006 水電費	129,350			129,350
2009 通訊費	418,736			418,736
2018 資訊服務費	90,750			90,750
2021 其他業務租金	115,982			115,982
2027 保險費	3,982			3,982
2033 臨時人員酬金	1,436,842			1,436,842
2036 按日按件計資酬金	1,749,800			1,749,800
2039 委辦費	1,915,300			1,915,300
2051 物品	105,759			105,759
2054 一般事務費	436,323			436,323
2063 房屋建築養護費	147,913			147,913
2066 車輛及辦公器具養護費	535			535
2069 設施及機械設備養護費	79,941			79,941
2072 國內旅費	65,724			65,724

臺中市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9頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2093 特別費	55,039			55,039
3000 設備及投資	100,000			100,000
3035 雜項設備費	100,000			100,000
4000 獎補助費	12,000			12,000
4085 獎勵及慰問	12,000			12,000
合計	11,819,267	478,654	17,600	12,315,521

臺中市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	7,134,231	0	0	0	0	0	0	0	0	7,134,231
本年度	7,134,231	0	0	0	0	0	0	0	0	7,134,231
04030100 一般賠償收入	2,785	0	0	0	0	0	0	0	0	2,785
05010100 審查費	7,120,500	0	0	0	0	0	0	0	0	7,120,500
07010100 利息收入	146	0	0	0	0	0	0	0	0	146
07050100 廢舊物資售價	10,800	0	0	0	0	0	0	0	0	10,800

臺中市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	12,705,025	0	0	0	150,000	45,000	0	0	0	0	12,900,025	2,467,733
本年度	12,315,521	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	12,465,521	2,467,733
一、本年度經費	11,819,267	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	11,969,267	2,467,733
0358010100 行政管理	11,719,267	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	11,869,267	2,467,733
0358010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0
二、統籌科目	496,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,254	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	478,654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	478,654	0
0989090200 公務人員各項補助	17,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,600	0
以前年度	389,504	0	0	0	0	45,000	0	0	0	0	434,504	0
一、以前年度應付(保留)數	389,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,504	0

臺中市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)		
112年度 0358010100 行政管理	389,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,504	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	45,000	0	0	0	0	45,000	0
111年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	42,000	0	0	0	0	42,000	0

平衡表

頁數：第 13 頁

中華民國113年10月31日

科 目 名 稱	金 額		科 目 名 稱	金 額
資產	965,519		負債	102,400
流動資產	252,400		流動負債	87,400
專戶存款	102,400		應付代收款	87,400
零用金	150,000		其他負債	15,000
固定資產	713,119		暫收款	15,000
機械及設備	947,747		淨資產	863,119
累計折舊－機械及設備	-491,581		資產負債淨額	863,119
交通及運輸設備	284,985		資產負債淨額	863,119
累計折舊－交通及運輸設備	-185,967			
雜項設備	892,912			
累計折舊－雜項設備	-734,977			
合 計	965,519		合 計	965,519
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	10		待抵銷債權憑證	10

臺中市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 14 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,883,787	20,034,256
公庫撥入數	1,241,787	12,900,025
罰款及賠償收入	0	2,785
規費收入	642,000	7,120,500
財產收益	0	10,946
支出	1,903,786	19,547,387
繳付公庫數	642,000	7,134,231
人事支出	440,482	5,446,645
業務支出	801,305	6,756,876
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	2,728
折舊、折耗及攤銷	19,999	194,907
收支餘絀	-19,999	486,869

臺中市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

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年10月31日

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	915,524	-460,551	100,000	67,777	-31,030	456,166
交通及運輸設備	284,985	-155,502	0	0	-30,465	99,018
雜項設備	1,107,512	-861,129	0	214,600	126,152	157,935
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,308,021	-1,477,182	100,000	282,377	64,657	713,119
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	2,308,021	-1,477,182	100,000	282,377	64,657	713,119

臺中市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 16 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數100,000元=預算採購增加金額100,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
二、設備及投資預算執行增加金額100,000元=本年度預算執行金額100,000元+以前年度保留預算執行金額0元。
三、預算採購增加金額100,000元較設備及投資預算執行增加金額100,000元差異0元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

臺中市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 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	7,134,231	12,900,025	20,034,256	收入
		12,900,025	12,900,025	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,785		2,785	罰款及賠償收入
規費收入	7,120,500		7,120,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	10,946		10,946	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	12,315,521	7,231,866	19,547,387	支出
		7,134,231	7,134,231	繳付公庫數
人事費	5,446,645		5,446,645	人事支出
業務費	6,756,876		6,756,876	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	100,000	-100,000		
		2,728	2,728	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		194,907	194,907	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-5,181,290	5,668,159	486,869	收支餘絀

臺中市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 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數12,900,025元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數7,134,231元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-100,000元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數2,728元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數194,907元=固定資產提列折舊數194,907元+無形資產攤銷數0元。