

臺中市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 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		數	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	9,000,000	819,000	-	-1,060,500	
	01			05081940100 行政規費收入	9,900,000	9,900,000	9,000,000	819,000	-	-1,060,500	
		01		05081940101 審 查 費	9,900,000	9,900,000	9,000,000	819,000	-	-1,060,500	
07				07080000000 財產收入	-	-	-	1,970	-	12,916	
	01			07081940100 財產孳息	-	-	-	-	-	146	
		01		07081940101 利息收入	-	-	-	-	-	146	
	05			07081940500 廢舊物資售價	-	-	-	1,970	-	12,770	
		01		07081940501 廢舊物資售價	-	-	-	1,970	-	12,770	
				經常門合計	9,900,000	9,900,000	9,000,000	820,970	-	-1,044,799	
				總計	9,900,000	9,900,000	9,000,000	820,970	-	-1,044,799	

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		15,639,000	1,098,102
					-	-			12,817,369	
					-	-			-	12,158
					-	-				
					-	-				
	01			5808194010100 行政管理	16,611,000	-	16,611,000	15,639,000	1,098,102	2,821,631
					-	-			12,817,369	
					-	-			-	12,158
					-	-				
			10	100000 人事費	6,946,000	-	6,946,000	6,746,000	337,842	1,457,767
					-	-			5,288,233	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	9,653,000	-	9,653,000	8,881,000	760,260	1,363,864
					-	-			7,517,136	
					-	-			-	12,158
					-	-				
			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	15,639,000	1,098,102	2,821,631
					-	-			12,817,369	
					-	-			-	12,158
					-	-				

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11月30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11月30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			
	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	5,288,233	522,168	17,600	5,828,001
1015 法定編制人員待遇	3,623,028			3,623,028
1030 獎金	760,813			760,813
1035 其他給與	80,000		17,600	97,600
1040 加班費	110,564			110,564
1045 退休退職給付		522,168		522,168
1050 退休離職儲金	371,268			371,268
1055 保險	342,560			342,560
2000 業務費	7,517,136			7,517,136
2003 教育訓練費	4,900			4,900
2006 水電費	144,032			144,032
2009 通訊費	459,057			459,057
2018 資訊服務費	93,000			93,000
2021 其他業務租金	128,604			128,604
2027 保險費	3,982			3,982
2033 臨時人員酬金	1,571,139			1,571,139
2036 按日按件計資酬金	1,969,280			1,969,280
2039 委辦費	2,152,296			2,152,296
2051 物品	117,616			117,616
2054 一般事務費	499,983			499,983
2063 房屋建築養護費	157,313			157,313
2066 車輛及辦公器具養護費	535			535
2069 設施及機械設備養護費	81,614			81,614
2072 國內旅費	71,576			71,576

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			
	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	62,209			62,209
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	12,917,369	522,168	17,600	13,457,137

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	7,955,201	0	0	0	0	0	0	0	0	7,955,201
本年度	7,955,201	0	0	0	0	0	0	0	0	7,955,201
04030100 一般賠償收入	2,785	0	0	0	0	0	0	0	0	2,785
05010100 審查費	7,939,500	0	0	0	0	0	0	0	0	7,939,500
07010100 利息收入	146	0	0	0	0	0	0	0	0	146
07050100 廢舊物資售價	12,770	0	0	0	0	0	0	0	0	12,770

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	13, 846, 641	12, 158	0	0	150, 000	45, 000	0	0	0	0	14, 053, 799	2, 659, 473
本年度	13, 457, 137	12, 158	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	13, 619, 295	2, 659, 473
一、本年度經費	12, 917, 369	12, 158	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	13, 079, 527	2, 659, 473
0358010100 行政管理	12, 817, 369	12, 158	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	12, 979, 527	2, 659, 473
0358010100* 行政管理	100, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100, 000	0
二、統籌科目	539, 768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	539, 768	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	522, 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522, 168	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)		
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

臺中市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	1,073,478	負債	218,034
流動資產	380,192	流動負債	197,034
專戶存款	218,034	應付代收款	197,034
零用金	150,000	其他負債	21,000
預付款	12,158	暫收款	21,000
固定資產	693,286	淨資產	855,444
機械及設備	947,747	資產負債淨額	855,444
累計折舊－機械及設備	-501,937	資產負債淨額	855,444
交通及運輸設備	284,985		
累計折舊－交通及運輸設備	-189,014		
雜項設備	892,912		
累計折舊－雜項設備	-741,407		
合 計	1,073,478	合 計	1,073,478
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	1,974,744	22,009,000
公庫撥入數	1,153,774	14,053,799
罰款及賠償收入	0	2,785
規費收入	819,000	7,939,500
財產收益	1,970	12,916
支出	1,982,419	21,529,806
繳付公庫數	820,970	7,955,201
人事支出	381,356	5,828,001
業務支出	760,260	7,517,136
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	2,728
折舊、折耗及攤銷	19,833	214,740
收支餘絀	-7,675	479,194

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11月30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	-41,386	445,810
交通及運輸設備	284,985	-155,502	0	0	-33,512	95,971
雜項設備	1,107,512	-861,129	0	214,600	119,722	151,505
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	44,824	693,286
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	44,824	693,286

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11月30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	7,955,201	14,053,799	22,009,000	收入
		14,053,799	14,053,799	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	7,939,500		7,939,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	12,916		12,916	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	13,457,137	8,072,669	21,529,806	支出
		7,955,201	7,955,201	繳付公庫數
人事費	5,828,001		5,828,001	人事支出
業務費	7,517,136		7,517,136	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
		214,740	214,740	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-5,501,936	5,981,130	479,194	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11月30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14,053,799元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數7,955,201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214,740元=固定資產提列折舊數214,740元+無形資產攤銷數0元。