

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

會 計 月 報

中華民國113年09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
---------------------	---------------

臺中市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9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		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		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	7,200,000	639,000	-	-721,500
					-			6,478,500		
	01			05081940100 行政規費收入	9,900,000	9,900,000	7,200,000	639,000	-	-721,500
					-			6,478,500		
		01		05081940101 審查費	9,900,000	9,900,000	7,200,000	639,000	-	-721,500
					-			6,478,500		
07				07080000000 財產收入	-	-	-	7,260	-	10,946
					-			10,946		
	01			07081940100 財產孳息	-	-	-	-	-	146
					-			146		
		01		07081940101 利息收入	-	-	-	-	-	146
					-			146		
	05			07081940500 廢舊物資售價	-	-	-	7,260	-	10,800
					-			10,800		
		01		07081940501 廢舊物資售價	-	-	-	7,260	-	10,800
					-			10,800		
				經常門合計	9,900,000	9,900,000	7,200,000	646,260	-	-707,769
					-			6,492,231		
				總計	9,900,000	9,900,000	7,200,000	646,260	-	-707,769
					-			6,492,231		

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

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				5808194010000 一般行政	16,611,000	-	16,611,000	13,052,000	1,216,963	2,531,006
					-	-			10,520,994	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5808194010100 行政管理	16,611,000	-	16,611,000	13,052,000	1,216,963	2,531,006
					-	-			10,520,994	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	6,946,000	-	6,946,000	5,768,000	397,828	1,214,577
					-	-			4,553,423	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	9,653,000	-	9,653,000	7,272,000	819,135	1,316,429
					-	-			5,955,571	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			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	13,052,000	1,216,963	2,531,006
					-	-			10,520,994	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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, 163, 740	-			17, 163, 740	13, 604, 740	1, 376, 077
					-	-			11, 073, 734		
					-	-					
					-	-			-	-	

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9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9月30日

頁數：第7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)	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9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	4,553,423	435,140	17,600	5,006,163
1015 法定編制人員待遇	3,049,590			3,049,590
1030 獎金	760,813			760,813
1035 其他給與	64,000		17,600	81,600
1040 加班費	82,572			82,572
1045 退休退職給付		435,140		435,140
1050 退休離職儲金	309,390			309,390
1055 保險	287,058			287,058
2000 業務費	5,955,571			5,955,571
2003 教育訓練費	4,900			4,900
2006 水電費	112,812			112,812
2009 通訊費	368,444			368,444
2018 資訊服務費	68,000			68,000
2021 其他業務租金	102,831			102,831
2027 保險費	3,982			3,982
2033 臨時人員酬金	1,302,545			1,302,545
2036 按日按件計資酬金	1,527,700			1,527,700
2039 委辦費	1,704,080			1,704,080
2051 物品	75,588			75,588
2054 一般事務費	380,791			380,791
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	60,252			60,252
2072 國內旅費	57,794			57,794

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9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	37,404			37,404
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	10,620,994	435,140	17,600	11,073,734

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9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	6,492,231	0	0	0	0	0	0	0	0	6,492,231
本年度	6,492,231	0	0	0	0	0	0	0	0	6,492,231
04030100 一般賠償收入	2,785	0	0	0	0	0	0	0	0	2,785
05010100 審查費	6,478,500	0	0	0	0	0	0	0	0	6,478,500
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9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	11,463,238	0	0	0	150,000	45,000	0	0	0	0	11,658,238	2,381,006
本年度	11,073,734	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	11,223,734	2,381,006
一、本年度經費	10,620,994	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	10,770,994	2,381,006
0358010100 行政管理	10,520,994	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	10,670,994	2,381,006
0358010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0
二、統籌科目	452,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	452,740	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	435,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	435,140	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9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

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年9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	2,022,337	18,150,469
公庫撥入數	1,376,077	11,658,238
罰款及賠償收入	0	2,785
規費收入	639,000	6,478,500
財產收益	7,260	10,946
支出	1,942,343	17,643,601
繳付公庫數	646,260	6,492,231
人事支出	456,942	5,006,163
業務支出	819,135	5,955,571
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	2,728
折舊、折耗及攤銷	20,006	174,908
收支餘絀	79,994	506,868

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9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	-20,675	466,521
交通及運輸設備	284,985	-155,502	0	0	-27,419	102,064
雜項設備	1,107,512	-861,129	0	214,600	132,750	164,533
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	84,656	733,118
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	84,656	733,118

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9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9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	6,492,231	11,658,238	18,150,469	收入
		11,658,238	11,658,238	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	6,478,500		6,478,500	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	11,073,734	6,569,867	17,643,601	支出
		6,492,231	6,492,231	繳付公庫數
人事費	5,006,163		5,006,163	人事支出
業務費	5,955,571		5,955,571	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
		174,908	174,908	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-4,581,503	5,088,371	506,868	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9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11,658,238元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數6,492,231元，詳繳付公庫數分析表。
3. 財產損失調整數2,728元，係固定資產報廢損失。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數174,908元=固定資產提列折舊數174,908元+無形資產攤銷數0元。