

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

會計月報

中華民國114年01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 4 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 5 頁至第 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 12 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 13 頁至第 14 頁
---------------------	---------------

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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 (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)		
05				0508000000 規費收入	10,200,000 -	10,200,000	630,000 507,000 507,000	- - -	-123,000 -123,000 -123,000	
	01			05081940100 行政規費收入	10,200,000 -	10,200,000	630,000 507,000 507,000	- - -	-123,000 -123,000 -123,000	
		01		05081940101 審查費	10,200,000 -	10,200,000	630,000 507,000 507,000	- - -	-123,000 -123,000 -123,000	
				經常門合計	10,200,000 -	10,200,000	630,000 507,000 507,000	- - -	-123,000 -123,000 -123,000	
				總計	10,200,000 -	10,200,000	630,000 507,000 507,000	- - -	-123,000 -123,000 -123,000	

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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			備註(預付款)	
01				5808194010000 一般行政	18,344,000	-	18,344,000	2,643,000	1,334,437	1,308,563
					-	-		1,334,437		328,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5808194010100 行政管理	18,344,000	-	18,344,000	2,643,000	1,334,437	1,308,563
					-	-		1,334,437		328,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	7,241,000	-	7,241,000	1,955,000	963,596	991,404
					-	-		963,596		328,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	11,091,000	-	11,091,000	684,000	366,841	317,159
					-	-		366,841		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	4,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	18,344,000	-	18,344,000	2,643,000	1,334,437	1,308,563
					-	-		1,334,437		328,410
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5808194010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5808194010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	18,444,000	-	18,444,000	2,643,000	1,334,437	
					-	-	-	-	1,308,563	
					-	-	-	1,334,437	-	
					-	-	-	-	328,410	
					-	-	-	-	-	
09				7608194090000 公務人員退休及撫卹給付	81,766	-	81,766	81,766	-	
					-	-	-	81,766	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	備註(預付款)			
	01			7608194090100 公務人員退休及撫卹給付	81,766	-	81,766	81,766	-	
					-	-		81,766	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	81,766	-	81,766	81,766	-	
					-	-		81,766	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	81,766	-	81,766	81,766	-	
					-	-		81,766	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	18,525,766	-	18,525,766	2,724,766	1,416,203	
					-	-		1,416,203	1,308,563	
					-	-		-	328,410	
					-	-		-	-	

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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
113	01				一般行政	322,200	-	-	-	-	322,200	-
		01			行政管理	322,200	-	-	-	-	322,200	-
			02		一般業務	322,200	-	-	-	-	322,200	-
				20	業務費	322,200	-	-	-	-	322,200	-
					小計	322,200	-	-	-	-	322,200	-
					經常門合計	322,200	-	-	-	-	322,200	-
					總計	322,200	-	-	-	-	322,200	-

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114年1月1日至114年1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		
	行政管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	963,596	81,766	1,045,362
1015 法定編制人員待遇	505,890		505,890
1030 獎金	363,510		363,510
1045 退休退職給付		81,766	81,766
1050 退休離職儲金	53,270		53,270
1055 保險	40,926		40,926
2000 業務費	366,841		366,841
2006 水電費	11,633		11,633
2033 約用人員酬金	307,118		307,118
2054 一般事務費	48,090		48,090
4000 獎補助費	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	1,334,437	81,766	1,416,203

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第7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	507,000	0	0	0	0	0	0	0	507,000
本年度	507,000	0	0	0	0	0	0	0	507,000
05010100 審查費	507,000	0	0	0	0	0	0	0	507,000

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第8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	1,416,203	328,410	0	0	150,000	9,000	0	0	0	0	1,903,613	830,153
本年度	1,416,203	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,894,613	830,153
一、本年度經費	1,334,437	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,812,847	830,153
0358010100 行政管理	1,334,437	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,812,847	830,153
二、統籌科目	81,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,766	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	81,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,766	0
以前年度	0	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	9,000	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	9,000	0
113年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	9,000	0

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,405,652	負債	595,818
流動資產	752,028	流動負債	523,818
專戶存款	273,618	應付帳款	322,200
零用金	150,000	應付代收款	201,618
預付款	328,410	其他負債	72,000
固定資產	653,624	暫收款	72,000
機械及設備	947,747	淨資產	809,834
累計折舊－機械及設備	-522,650	資產負債淨額	809,834
交通及運輸設備	284,985	資產負債淨額	809,834
累計折舊－交通及運輸設備	-195,107		
雜項設備	892,912		
累計折舊－雜項設備	-754,263		
合 計	1,405,652	合 計	1,405,652
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,410,613	2,410,613
公庫撥入數	1,903,613	1,903,613
規費收入	507,000	507,000
支出	1,943,037	1,943,037
繳付公庫數	507,000	507,000
人事支出	1,045,362	1,045,362
業務支出	366,841	366,841
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	19,834	19,834
收支餘絀	467,576	467,576

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 11 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	947,747	-512,293	0	0	-10,357	425,097
交通及運輸設備	284,985	-192,060	0	0	-3,047	89,878
雜項設備	892,912	-747,833	0	0	-6,430	138,649
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,125,644	-1,452,186	0	0	-19,834	653,624
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	2,125,644	-1,452,186	0	0	-19,834	653,624

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0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0元=本年度預算執行金額0+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額0元較設備及投資預算執行增加金額0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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 13 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	507,000	1,903,613	2,410,613	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		1,903,613	1,903,613	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	507,000	-----	507,000	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	-----	-----	-----	
歲出	1,416,203	526,834	1,943,037	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		507,000	507,000	人事支出
人事費	1,045,362	-----	1,045,362	業務支出
業務費	366,841	-----	366,841	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	19,834	19,834	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-909,203	1,376,779	467,576	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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 14 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1,903,613元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數507,000元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數19,834元=固定資產提列折舊數19,834元+無形資產攤銷數0元。