

臺中市車輛行車事故鑑定委員會

會 計 月 報

中華民國114年02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 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 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2月28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	1,500,000 756,000 1,263,000	-	-237,000	
	01			05081940100 行政規費收入	10,200,000 -	10,200,000	1,500,000 756,000 1,263,000	-	-237,000	
		01		05081940101 審查費	10,200,000 -	10,200,000	1,500,000 756,000 1,263,000	-	-237,000	
				經常門合計	10,200,000 -	10,200,000	1,500,000 756,000 1,263,000	-	-237,000	
				總計	10,200,000 -	10,200,000	1,500,000 756,000 1,263,000	-	-237,000	

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2月28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				
01				5808194010000 一般行政	18,344,000	-	18,344,000	4,121,000	594,895	2,191,668
					-	-		1,929,332		
					-	-		-		328,410
					-	-		-		-
	01			5808194010100 行政管理	18,344,000	-	18,344,000	4,121,000	594,895	2,191,668
					-	-		1,929,332		
					-	-		-		328,410
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	7,241,000	-	7,241,000	2,470,000	310,648	1,195,756
					-	-		1,274,244		
					-	-		-		328,410
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	11,091,000	-	11,091,000	1,647,000	284,247	995,912
					-	-		651,088		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	18,344,000	-	18,344,000	4,121,000	594,895	2,191,668
					-	-		1,929,332		
					-	-		-		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2月28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	4,121,000	594,895	
					-	-	-	1,929,332	2,191,668	
					-	-	-	-	328,410	
					-	-	-	-	-	
09				7608194090000 公務人員退休及撫卹給付	122,649	-	122,649	122,649	40,833	
					-	-	-	122,649	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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2月28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	122,649	-	122,649	40,883	-	
					-	-		122,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	122,649	-	122,649	40,883	-	
					-	-		122,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	122,649	-	122,649	40,883	-	
					-	-		122,649	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	18,566,649	-	18,566,649	635,778	2,191,668	
					-	-		2,051,981	-	
					-	-		-	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2月28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	322,200	-	-	-
		01			行政管理	322,200	-	322,200	322,200	-	-	-
			02		一般業務	322,200	-	322,200	322,200	-	-	-
				20	業務費	322,200	-	322,200	322,200	-	-	-
					小計	322,200	-	322,200	322,200	-	-	-
					經常門合計	322,200	-	322,200	322,200	-	-	-
					總計	322,200	-	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2月28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	1,274,244	122,649	1,396,893
1015 法定編制人員待遇	769,440		769,440
1030 獎金	363,510		363,510
1045 退休退職給付		122,649	122,649
1050 退休離職儲金	79,905		79,905
1055 保險	61,389		61,389
2000 業務費	651,088		651,088
2006 水電費	20,929		20,929
2009 通訊費	60,824		60,824
2018 資訊服務費	2,250		2,250
2021 其他業務租金	12,622		12,622
2027 保險費	3,324		3,324
2033 約用人員酬金	307,118		307,118
2036 按日按件計資酬金	90,560		90,560
2051 物品	28,440		28,440
2054 一般事務費	107,284		107,284
2069 設施及機械設備養護費	2,213		2,213
2072 國內旅費	3,665		3,665
2093 特別費	11,859		11,859
4000 獎補助費	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	1,929,332	122,649	2,051,981

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2月28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	1,263,000	0	0	0	0	0	0	0	1,263,000
本年度	1,263,000	0	0	0	0	0	0	0	1,263,000
05010100 審查費	1,263,000	0	0	0	0	0	0	0	1,263,000

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2月28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	2,374,181	328,410	0	0	150,000	9,000	0	0	0	0	2,861,591	1,713,258
本年度	2,051,981	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	2,530,391	1,713,258
一、本年度經費	1,929,332	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	2,407,742	1,713,258
0358010100 行政管理	1,929,332	328,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	2,407,742	1,713,258
二、統籌科目	122,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122,649	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	122,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122,649	0
以前年度	322,200	0	0	0	0	9,000	0	0	0	0	331,200	0
一、以前年度應付(保留)數	322,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,200	0
113年度 0358010100 行政管理	322,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	322,200	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

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2月28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)		
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2月28日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,301,825	負債	189,619
流動資產	668,029	流動負債	153,619
專戶存款	189,619	應付帳款	
零用金	150,000	應付代收款	153,619
預付款	328,410	其他負債	36,000
固定資產	633,796	暫收款	36,000
機械及設備	947,747	淨資產	1,112,206
累計折舊－機械及設備	-533,006	資產負債淨額	1,112,206
交通及運輸設備	284,985	資產負債淨額	1,112,206
累計折舊－交通及運輸設備	-198,153		
雜項設備	892,912		
累計折舊－雜項設備	-760,689		
合 計	1,301,825	合 計	1,301,825
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2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,713,978	4,124,591
公庫撥入數	957,978	2,861,591
規費收入	756,000	1,263,000
支出	1,411,606	3,354,643
繳付公庫數	756,000	1,263,000
人事支出	351,531	1,396,893
業務支出	284,247	651,088
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	19,828	39,662
收支餘絀	302,372	769,948

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2月28日

頁數：第 12 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	-20,713	414,741
交通及運輸設備	284,985	-192,060	0	0	-6,093	86,832
雜項設備	892,912	-747,833	0	0	-12,856	132,223
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	-39,662	633,796
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	-39,662	633,796

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2月28日

頁數：第 13 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2月28日

頁數：第 14 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	1,263,000	2,861,591	4,124,591	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		2,861,591	2,861,591	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	1,263,000	-----	1,263,000	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
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	2,051,981	1,302,662	3,354,643	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,263,000	1,263,000	人事支出
人事費	1,396,893	-----	1,396,893	業務支出
業務費	651,088	-----	651,088	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	39,662	39,662	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-788,981	1,558,929	769,948	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2月28日

頁數：第 15 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2,861,591元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,263,000元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數39,662元=固定資產提列折舊數39,662元+無形資產攤銷數0元。