

臺北市交通事件裁決所

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 鄭伊宸

機關長官 紀勝源

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 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
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04				0408000000	罰款及賠償收入	2,780,054,000	2,780,054,000	125,112,000	88,479,884	-	-36,632,116
						-	-	-	88,479,884	-	-
	01			04081740100	罰金罰鍰及息金	2,780,000,000	2,780,000,000	125,112,000	88,479,884	-	-36,632,116
						-	-	-	88,479,884	-	-
		01		04081740101	罰金罰鍰	2,780,000,000	2,780,000,000	125,112,000	88,479,884	-	-36,632,116
						-	-	-	88,479,884	-	-
	02			04081740200	沒入及沒收財物	54,000	54,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		02		04081740202	沒收物變價	54,000	54,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
05				0508000000	規費收入	6,501,000	6,501,000	756,000	633,000	-	-123,000
						-	-	-	633,000	-	-
	01			05081740100	行政規費收入	6,501,000	6,501,000	756,000	633,000	-	-123,000
						-	-	-	633,000	-	-
		01		05081740101	審查費	6,501,000	6,501,000	756,000	633,000	-	-123,000
						-	-	-	633,000	-	-
07				0708000000	財產收入	370,000	370,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
	01			07081740100	財產孳息	370,000	370,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07081740101	利息收入	370,000	370,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				1208000000	其他收入	615,000	615,000	30,000	50,864	-	20,864
						-	-	-	50,864	-	-
	02			12081740200	雜項收入	615,000	615,000	30,000	50,864	-	20,864
						-	-	-	50,864	-	-
		01		12081740201	收回以前年度歲出	-	-	-	3,185	-	3,185
						-	-	-	3,185	-	-

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		10		12081740210 其他雜項收入	615,000	615,000	30,000	47,679	-	17,679
					-			47,679		
				經常門合計	2,787,540,000	2,787,540,000	125,898,000	89,163,748	-	-36,734,252
					-			89,163,748		
				總計	2,787,540,000	2,787,540,000	125,898,000	89,163,748	-	-36,734,252
					-			89,163,748		

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				5808174010000 一般行政	183,585,000	-	183,585,000	21,425,320	19,823,517	1,601,803
					-	-		19,823,517		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5808174010100 行政管理	183,585,000	-	183,585,000	21,425,320	19,823,517	1,601,803
					-	-		19,823,517		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	171,052,000	-	171,052,000	20,813,520	19,585,385	1,228,135
					-	-		19,585,385		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	12,533,000	-	12,533,000	611,800	238,132	373,668
					-	-		238,132		20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
20				5808174200000 交通裁罰業務	39,642,000	-	39,642,000	1,807,400	1,366,890	440,510
					-	-		1,366,890		150,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	07			5808174200700 裁罰業務管理	39,642,000	-	39,642,000	1,807,400	1,366,890	440,510
					-	-		1,366,890		150,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
			20	200000 業務費	39,642,000	-	39,642,000	1,807,400	1,366,890	440,510
					-	-		1,366,890		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
				經常門合計	223,227,000	-	223,227,000	23,232,720	21,190,407	2,042,313
					-	-		21,190,407		
					-	-		-		170,000
					-	-		-		-
90				5808174900000 一般建築及設備	4,214,000	-	4,214,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5808174900400 其他設備*	4,214,000	-	4,214,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	4,214,000	-	4,214,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	4,214,000	-	4,214,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5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)			
				經資門合計	227,441,000	-	227,441,000	23,232,720	21,190,407	2,042,313
					-	-		21,190,407		
					-	-		-		170,000
					-	-		-		
01				7608174010000 公務人員退休及撫卹給付	1,453,156	-	1,453,156	1,453,156	1,453,156	-
					-	-		1,453,156		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7608174010100 公務人員退休及撫卹給付	1,453,156	-	1,453,156	1,453,156	1,453,156	-
					-	-		1,453,156		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,451,156	-	1,451,156	1,451,156	1,451,156	-
					-	-		1,451,156		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	2,000	-
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	1,453,156	-	1,453,156	1,453,156	1,453,156	-
					-	-		1,453,156		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6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)
				總計	228,894,156	-	228,894,156	24,685,876	22,643,563	2,042,313
					-	-			22,643,563	
					-	-			-	170,000
					-	-				

臺北市交通事件裁決所  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7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)
	款	項	目	節		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
114	04				罰款及賠償收入	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422
		01			罰金罰鍰及息金	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422
			01		罰金罰鍰	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422
					小計	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422
					經常門合計	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422
					總計	636,939,706	-	65,834,284	65,834,284	-	571,105,422

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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	裁罰業務管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	19,585,385		1,451,156	21,036,541
1015 法定編制人員待遇	13,892,070			13,892,070
1020 約聘僱人員待遇	3,895,592			3,895,592
1025 技工及工友待遇	879,378			879,378
1045 退休退職給付			1,451,156	1,451,156
1050 退休離職儲金	728,004			728,004
1055 保險	190,341			190,341
2000 業務費	238,132	1,366,890		1,605,022
2006 水電費	165,478			165,478
2009 通訊費		934,564		934,564
2036 按日按件計資酬金		378,210		378,210
2054 一般事務費	62,243	54,116		116,359
2066 車輛及辦公器具養護費	10,411			10,411
4000 獎補助費			2,000	2,000
4085 獎勵及慰問			2,000	2,000
合計	19,823,517	1,366,890	1,453,156	22,643,563

# 臺北市交通事件裁決所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	154,998,032	0	0	0	0	0	0	0	154,998,032
本年度	89,163,748	0	0	0	0	0	0	0	89,163,748
04010100 罰金罰鍰	88,479,884	0	0	0	0	0	0	0	88,479,884
05010100 審查費	633,000	0	0	0	0	0	0	0	633,000
12020100 收回以前年度歲出	3,185	0	0	0	0	0	0	0	3,185
12021000 其他雜項收入	47,679	0	0	0	0	0	0	0	47,679
以前年度	65,834,284	0	0	0	0	0	0	0	65,834,284
一、以前年度應收(保留) 數	65,834,284	0	0	0	0	0	0	0	65,834,284
114年度 04010100 罰金罰鍰	65,834,284	0	0	0	0	0	0	0	65,834,284
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市交通事件裁決所

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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)			
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市交通事件裁決所

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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	22,643,563	170,000	0	0	150,000	72,000	0	0	0	0	23,035,563	1,722,313
本年度	22,643,563	170,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	22,963,563	1,722,313
一、本年度經費	21,190,407	170,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	21,510,407	1,722,313
0358010100 行政管理	19,823,517	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	19,843,517	1,581,803
0358200700 裁罰業務管理	1,366,890	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,666,890	140,510
二、統籌科目	1,453,156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,453,156	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,453,156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,453,156	0
以前年度	0	0	0	0	0	72,000	0	0	0	0	72,000	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	72,000	0	0	0	0	72,000	0

臺北市交通事件裁決所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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)		
114年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	72,000	0	0	0	0	72,000	0

# 臺北市交通事件裁決所

## 平衡表

中華民國115年1月31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	698,835,272	負債	114,581,767
流動資產	683,303,944	流動負債	1,753,599
各機關現金	180,000	應付代收款	659,379
專戶存款	111,698,522	其他應付款	1,094,220
零用金	150,000	長期負債	1,609,025
應收帳款	571,105,422	應付租賃款	1,609,025
預付款	170,000	其他負債	111,219,143
固定資產	14,740,364	存入保證金	2,153,540
房屋建築及設備	24,376,400	應付保管款	36,960,008
累計折舊－房屋建築及設備	-18,166,304	暫收款	72,105,595
機械及設備	32,622,949	淨資產	584,253,505
累計折舊－機械及設備	-27,677,842	資產負債淨額	584,253,505
交通及運輸設備	4,034,336	資產負債淨額	584,253,505
累計折舊－交通及運輸設備	-3,285,294		
雜項設備	8,335,301		
累計折舊－雜項設備	-8,087,015		
租賃資產	7,051,286		
累計折舊－租賃資產	-4,463,453		
無形資產	790,964		
電腦軟體	790,964		
合 計	698,835,272	合 計	698,835,272
備 註		備 註	
保管有價證券	141,540	應付保管有價證券	141,540
保管品	-	應付保管品	-
保證品	10,700,000	應付保證品	10,700,000
債權憑證	1,457,970	待抵銷債權憑證	1,457,970

# 臺北市交通事件裁決所

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1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	112,199,311	112,199,311
公庫撥入數	23,035,563	23,035,563
罰款及賠償收入	88,479,884	88,479,884
規費收入	633,000	633,000
其他收入	50,864	50,864
支出	177,930,993	177,930,993
繳付公庫數	154,998,032	154,998,032
人事支出	21,036,541	21,036,541
業務支出	1,605,022	1,605,022
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	289,398	289,398
收支餘絀	-65,731,682	-65,731,682

# 臺北市交通事件裁決所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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	24,376,400	-18,132,786	0	0	-33,518	6,210,096
機械及設備	32,622,949	-27,584,112	0	0	-93,730	4,945,107
交通及運輸設備	4,034,336	-3,274,966	0	0	-10,328	749,042
雜項設備	8,335,301	-8,082,286	0	0	-4,729	248,286
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	69,368,986	-57,074,150	0	0	-142,305	12,152,531
租賃資產	7,051,286	-4,334,274	0	0	-129,179	2,587,833
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	808,878	0	0	17,914	0	790,964
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	7,860,164	-4,334,274	0	17,914	-129,179	3,378,797
合 計	77,229,150	-61,408,424	0	17,914	-271,484	15,531,328

臺北市交通事件裁決所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 頁  
單位：新臺幣元

備註：本期成本變動0元，較取得財產合計數0元，無增減數。

臺北市交通事件裁決所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 頁  
單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,609,025			1,609,025
二、其他長期負債				

# 臺北市交通事件裁決所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 18 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	89,163,748	23,035,563	112,199,311	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	23,035,563	23,035,563	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	88,479,884	-----	88,479,884	規費收入
規費收入	633,000	-----	633,000	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	50,864	-----	50,864	
	-----	-----	-----	
歲出	22,643,563	155,287,430	177,930,993	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	154,998,032	154,998,032	人事支出
人事費	21,036,541	-----	21,036,541	業務支出
業務費	1,605,022	-----	1,605,022	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	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	-----	289,398	289,398	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	66,520,185	-132,251,867	-65,731,682	收支餘絀

臺北市交通事件裁決所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支科目：無
- 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
  - (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。
  - (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」28萬9,398元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。