

臺北市交通事件裁決所

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 楊瓊霞

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代碼及名稱	預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					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)	保留數(4)	
04				0408000000 罰款及賠償收入	2,750,111,000	2,750,111,000	2,750,111,000	314,779,343	636,939,706	410,560,856
					-			2,523,732,150	-	
	01			04081740100 罰金罰鍰及息金	2,750,057,000	2,750,057,000	2,750,057,000	314,773,526	636,939,706	410,576,675
					-			2,523,693,969	-	
		01		04081740101 罰金罰鍰	2,750,057,000	2,750,057,000	2,750,057,000	314,773,526	636,939,706	410,576,675
					-			2,523,693,969	-	
	02			04081740200 沒入及沒收財物	54,000	54,000	54,000	5,810	-	-26,140
					-			27,860	-	
		02		04081740202 沒收物變價	54,000	54,000	54,000	5,810	-	-26,140
					-			27,860	-	
	03			04081740300 賠償收入	-	-	-	7	-	10,321
					-			10,321	-	
		01		04081740301 一般賠償收入	-	-	-	7	-	10,321
					-			10,321	-	
05				05080000000 規費收入	7,260,000	7,260,000	7,260,000	596,564	-	-710,970
					-			6,549,030	-	
	01			05081740100 行政規費收入	7,260,000	7,260,000	7,260,000	596,564	-	-710,970
					-			6,549,030	-	
		01		05081740101 審查費	7,260,000	7,260,000	7,260,000	596,564	-	-710,970
					-			6,549,030	-	
07				07080000000 財產收入	180,000	180,000	180,000	322,375	-	472,120
					-			652,120	-	
	01			07081740100 財產孳息	180,000	180,000	180,000	322,375	-	472,120
					-			652,120	-	
		01		07081740101 利息收入	180,000	180,000	180,000	322,375	-	472,120
					-			652,120	-	
12				12080000000 其他收入	615,000	615,000	615,000	87,782	-	206,499
					-			821,499	-	

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
	02			12081740200 雜項收入	615,000	615,000	615,000	87,782	-	206,499
					-			821,499	-	
		01		12081740201 收回以前年度歲出	-	-	-	4,860	-	25,500
					-			25,500	-	
		10		12081740210 其他雜項收入	615,000	615,000	615,000	82,922	-	180,999
					-			795,999	-	
				經常門合計	2,758,166,000	2,758,166,000	2,758,166,000	315,786,064	636,939,706	410,528,505
					-			2,531,754,799	-	
				總計	2,758,166,000	2,758,166,000	2,758,166,000	315,786,064	636,939,706	410,528,505
					-			2,531,754,799	-	

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				5808174010000 一般行政	173,932,000	-	189,229,241	189,229,241	13,781,164	1,721,004
					-	-			187,508,237	
					-	-			-	
					15,297,241	-			-	
	01			5808174010100 行政管理	173,932,000	-	189,229,241	189,229,241	13,781,164	1,721,004
					-	-			187,508,237	
					-	-			-	
					15,297,241	-			-	
		10		100000 人事費	161,844,000	-	177,141,241	177,141,241	12,139,150	1,217,842
					-	-			175,923,399	
					-	-			-	
					15,297,241	-			-	
		20		200000 業務費	12,088,000	-	12,088,000	12,088,000	1,642,014	503,162
					-	-			11,584,838	
					-	-			-	
					-	-			-	
20				5808174200000 交通裁罰業務	37,760,000	-	37,760,000	37,760,000	5,470,290	1,205,351
					-	-			36,554,649	
					-	-			-	
					-	-			-	
	07			5808174200700 裁罰業務管理	37,760,000	-	37,760,000	37,760,000	5,470,290	1,205,351
					-	-			36,554,649	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	37,760,000	-	37,760,000	37,760,000	5,470,290	1,205,351
					-	-			36,554,649	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	211,692,000	-	226,989,241	226,989,241	19,251,454	2,926,355
					-	-			224,062,886	
					-	-			-	
					15,297,241	-			-	
90				5808174900000 一般建築及設備	5,702,000	-	6,592,000	6,592,000	-	146,271
					-	-			6,445,729	
					890,000	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			5808174900400 其他設備*	5,702,000	-	6,592,000	6,592,000	-	146,271
					-	-			6,445,729	
					890,000	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	5,702,000	-	6,592,000	6,592,000	-	146,271
					-	-			6,445,729	
					890,000	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	5,702,000	-	6,592,000	6,592,000	-	146,271
					-	-			6,445,729	
					890,000	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)		備註 (預付款)	
				經資門合計	217,394,000	-	233,581,241	233,581,241	19,251,454	3,072,626
					-	-		230,508,615		
					890,000	-		-		
					15,297,241	-		-		
01				7608174010000 公務人員退休及撫卹給付	9,226,169	-	9,226,169	9,226,169	-	-
					-	-		9,226,169		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7608174010100 公務人員退休及撫卹給付	9,226,169	-	9,226,169	9,226,169	-	-
					-	-		9,226,169		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	9,220,169	-	9,220,169	9,220,169	-	-
					-	-		9,220,169		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8908174030000 公務人員各項補助	615,487	-	615,487	615,487	38,500	-
					-	-		615,487		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市交通事件裁決所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
備註 (預付款)										
	01			8908174030100 公務人員各項補助	615,487	-	615,487	615,487	38,500	-
					-	-		615,487	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	486,720	-	486,720	486,720	-	-
					-	-		486,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	128,767	-	128,767	128,767	38,500	-
					-	-		128,767	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,841,656	-	9,841,656	9,841,656	38,500	-
					-	-		9,841,656	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	227,235,656	-	243,422,897	243,422,897	19,289,954	3,072,626
					-	-		240,350,271	-	
					890,000	-		-	-	
					15,297,241	-		-	-	

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114年1月1日至114年12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
112	04				罰款及賠償收入	15,412,977	-	-	15,412,977	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	15,412,977	-	-	15,412,977	-	-
			01		罰金罰鍰	15,412,977	-	-	15,412,977	-	-
					小計	15,412,977	-	-	15,412,977	-	-
113	04				罰款及賠償收入	639,596,721	102,844,908	41,168,233	536,751,813	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	639,596,721	102,844,908	41,168,233	536,751,813	-	-
			01		罰金罰鍰	639,596,721	102,844,908	41,168,233	536,751,813	-	-
					小計	639,596,721	102,844,908	41,168,233	536,751,813	-	-
					經常門合計	655,009,698	102,844,908	41,168,233	552,164,790	-	-
					總計	655,009,698	102,844,908	41,168,233	552,164,790	-	-

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	175,923,399			9,220,169
1015 法定編制人員待遇	82,334,767			
1020 約聘僱人員待遇	26,152,579			
1025 技工及工友待遇	5,281,057			
1030 獎金	28,701,545			
1035 其他給與	4,282,628			
1040 加班費	5,723,879			
1045 退休退職給付				9,220,169
1050 退休離職儲金	10,540,976			
1055 保險	12,905,968			
2000 業務費	11,584,838	36,554,649		
2003 教育訓練費		76,125		
2006 水電費	2,652,527			
2009 通訊費	406,259	20,276,716		
2018 資訊服務費		6,035,447		
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	7,410			
2036 按日按件計資酬金	32,223	5,391,987		
2051 物品	882,742	2,378,764		
2054 一般事務費	5,268,059	2,366,454		
2063 房屋建築養護費	167,025			
2066 車輛及辦公器具養護費	204,415			
2069 設施及機械設備養護費	1,541,500			
2072 國內旅費		9,036		

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31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	裁罰業務管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2081 運費	224,857			
2084 短程車資		20,120		
2093 特別費	179,961			
3000 設備及投資			6,445,729	
3025 運輸設備費			890,000	
3030 資訊軟硬體設備費			3,624,450	
3035 雜項設備費			1,931,279	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	187,508,237	36,554,649	6,445,729	9,226,169

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	486,720	185,630,288	
1015 法定編制人員待遇		82,334,767	
1020 約聘僱人員待遇		26,152,579	
1025 技工及工友待遇		5,281,057	
1030 獎金		28,701,545	
1035 其他給與	486,720	4,769,348	
1040 加班費		5,723,879	
1045 退休退職給付		9,220,169	
1050 退休離職儲金		10,540,976	
1055 保險		12,905,968	
2000 業務費	128,767	48,268,254	
2003 教育訓練費	4,767	80,892	
2006 水電費		2,652,527	
2009 通訊費		20,682,975	
2018 資訊服務費		6,035,447	
2024 稅捐及規費		17,860	
2027 保險費		7,410	
2036 按日按件計資酬金		5,424,210	
2051 物品		3,261,506	
2054 一般事務費	124,000	7,758,513	
2063 房屋建築養護費		167,025	
2066 車輛及辦公器具養護費		204,415	
2069 設施及機械設備養護費		1,541,500	
2072 國內旅費		9,036	

# 臺北市交通事件裁決所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2081 運費		224,857	
2084 短程車資		20,120	
2093 特別費		179,961	
3000 設備及投資		6,445,729	
3025 運輸設備費		890,000	
3030 資訊軟硬體設備費		3,624,450	
3035 雜項設備費		1,931,279	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	615,487	240,350,271	

# 臺北市交通事件裁決所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第12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	3,083,919,589	0	0	0	0	0	0	0	3,083,919,589
本年度	2,531,754,799	0	0	0	0	0	0	0	2,531,754,799
04010100 罰金罰鍰	2,523,693,969	0	0	0	0	0	0	0	2,523,693,969
04020200 沒收物變價	27,860	0	0	0	0	0	0	0	27,860
04030100 一般賠償收入	10,321	0	0	0	0	0	0	0	10,321
05010100 審查費	6,549,030	0	0	0	0	0	0	0	6,549,030
07010100 利息收入	652,120	0	0	0	0	0	0	0	652,120
12020100 收回以前年度歲出	25,500	0	0	0	0	0	0	0	25,500
12021000 其他雜項收入	795,999	0	0	0	0	0	0	0	795,999
以前年度	552,164,790	0	0	0	0	0	0	0	552,164,790
一、以前年度應收(保留) 數	552,164,790	0	0	0	0	0	0	0	552,164,790

# 臺北市交通事件裁決所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第13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)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	15,412,977	0	0	0	0	0	0	0	15,412,977
113年度 04010100 罰金罰鍰	536,751,813	0	0	0	0	0	0	0	536,751,813
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
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

# 臺北市交通事件裁決所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第14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)			
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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第15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	240,350,271	0	0	0	0	150,000	0	0	0	0	240,500,271	3,072,626
本年度	240,350,271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,350,271	3,072,626
一、本年度經費	230,508,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,508,615	3,072,626
0358010100 行政管理	187,508,237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187,508,237	1,721,004
0358200700 裁罰業務管理	36,554,649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,554,649	1,205,351
0358900400* 其他設備	6,445,729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,445,729	146,271
二、統籌科目	9,841,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,841,656	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,226,169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,226,169	0
0989030100 公務人員各項補助	615,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,487	0
以前年度	0	0	0	0	0	150,000	0	0	0	0	150,000	0

臺北市交通事件裁決所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第16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)		
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	150,000	0	0	0	0	150,000	0
113年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	150,000	0	0	0	0	150,000	0

# 臺北市交通事件裁決所

## 平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	845,820,815	負債	195,763,628
流動資產	830,000,089	流動負債	3,957,443
各機關現金	180,000	應付代收款	2,863,223
專戶存款	192,880,383	其他應付款	1,094,220
零用金		長期負債	1,609,025
應收帳款	636,939,706	應付租賃款	1,609,025
預付款		其他負債	190,197,160
固定資產	15,011,848	存入保證金	2,331,089
房屋建築及設備	24,376,400	應付保管款	36,777,446
累計折舊－房屋建築及設備	-18,132,786	暫收款	151,088,625
機械及設備	32,622,949	淨資產	650,057,187
累計折舊－機械及設備	-27,584,112	資產負債淨額	650,057,187
交通及運輸設備	4,034,336	資產負債淨額	650,057,187
累計折舊－交通及運輸設備	-3,274,966		
雜項設備	8,335,301		
累計折舊－雜項設備	-8,082,286		
租賃資產	7,051,286		
累計折舊－租賃資產	-4,334,274		
無形資產	808,878		
電腦軟體	808,878		
合 計	845,820,815	合 計	845,820,815
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	1,440,508	待抵銷債權憑證	1,440,508

# 臺北市交通事件裁決所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	971,603,855	3,409,228,776
公庫撥入數	18,878,085	240,500,271
罰款及賠償收入	951,719,049	3,160,671,856
規費收入	596,564	6,549,030
財產收益	322,375	652,120
其他收入	87,782	855,499
支出	376,659,640	3,321,884,417
繳付公庫數	356,954,297	3,083,919,589
人事支出	12,139,150	185,630,288
業務支出	7,150,804	48,268,254
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	42,813
利息費用及手續費	58,390	59,699
折舊、折耗及攤銷	356,999	3,957,774
收支餘絀	594,944,215	87,344,359

# 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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 19 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	-17,730,570	0	0	-402,216	6,243,614
機械及設備	31,652,970	-29,608,464	4,903,856	3,933,877	2,024,352	5,038,837
交通及運輸設備	3,333,620	-3,278,010	763,611	62,895	3,044	759,370
雜項設備	8,547,912	-8,307,329	72,056	284,667	225,043	253,015
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	67,910,902	-58,924,373	5,739,523	4,281,439	1,850,223	12,294,836
租賃資產	7,331,046	-3,661,823	610,284	890,044	-672,451	2,717,012
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	1,539,328	0	166,470	896,920	0	808,878
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	8,870,374	-3,661,823	776,754	1,786,964	-672,451	3,525,890
合 計	76,781,276	-62,586,196	6,516,277	6,068,403	1,177,772	15,820,726

# 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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動6,516,277元，較取得財產合計數6,445,729元，增加70,548元之原因說明如下：

- 一、原因係109年度個人電腦租賃於109年度入財產帳，本期支付第6期款91,092元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少91,092元。
- 二、原因係110年度個人電腦租賃於110年度入財產帳，本期支付第5期款403,728元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少403,728元。
- 三、原因係111年度個人電腦租賃於111年度入財產帳，本期支付第4期款339,840元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少339,840元。
- 四、原因係112年度個人電腦租賃於112年度入財產帳，本期支付第3期款312,120元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少312,120元。
- 五、原因係113年度個人電腦租賃於113年度入財產帳，本期支付第2期款185,760元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少185,760元。
- 六、原因係114年度個人電腦租賃本年度入帳金額610,284元，本期支付第1期款131,240元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加479,044元。
- 七、109年電腦租賃期滿取得租賃物，故成本變動合計數增加890,044元。
- 八、原因係補列交通部補助款購置投影機34,000元。

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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 21 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	2,164,502	669,983	1,225,460	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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 22 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	3,168,694,505	240,534,271	3,409,228,776	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	240,500,271	240,500,271	稅課收入
罰款及賠償收入	3,160,671,856	-----	3,160,671,856	罰款及賠償收入
規費收入	6,549,030	-----	6,549,030	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	652,120	-----	652,120	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	821,499	34,000	855,499	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	240,350,271	3,081,534,146	3,321,884,417	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	185,630,288	3,083,919,589	3,083,919,589	人事支出
業務費	48,268,254	-----	48,268,254	業務支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	獎補助支出
設備及投資	6,445,729	-6,445,729	-----	
	-----	42,813	42,813	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	59,699	59,699	利息費用及手續費
	-----	3,957,774	3,957,774	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	2,928,344,234	-2,840,999,875	87,344,359	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114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 23 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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數644萬5,729元，其中498萬1,949元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數644萬5,729元，其中146萬3,780元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

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「財產損失」4萬2,813元，其中4萬2,813元係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「其他收入」3萬4,000元，係補列113年度交通部補助款購置設備。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」395萬7,774元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(五)會計科目「利息費用及手續費」5萬9,699元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。