



汽車燃料使用費自動核帳系統之分析

撰寫機關：交通部公路總局高雄市區監理所

撰寫人員：洪琴嵐、葉育棋

中 華 民 國 1 0 2 年 8 月

目 錄

第一章 緒論	01
第一節 研究動機與目的.....	01
第二節 研究方法與流程.....	02
第三節 研究範圍與限制.....	04
第二章 汽燃費繳納方式沿革及現況	05
第一節 汽燃費各代收機構帳款核對流程.....	06
第二節 現行對帳方式的問題分析	08
第三節 問題改善細項分析	13
第三章 研究結果與建議	19
第一節 自動核帳系統介紹與效益分析	19
第二節 自動核帳系統效益.....	31
第三節 研究結論與建議.....	34

第一章緒論

第一節 研究動機與目的

一、研究動機

早期汽燃費開徵時，民眾繳款常需親自銀行或各公路監理機關臨櫃繳款，常有繳款期限將至櫃檯民眾大排長龍情形，公路監理機關為解決臨櫃民眾排隊問題，因此開放委託轉帳、網路、電話語音繳款、代檢廠代收等便民措施，近來更結合便利超商深入社區辦理代收汽燃費業務，讓民眾有多元繳款方式；但開徵期間代收銀行家數眾多，各家銀行依規定解繳日解繳入高雄公庫部，並將解繳單、銷號聯寄回監理機關銷號核帳，監理機關人員依銷號聯銷號，再核對該筆銷號金額與銀行解繳金額是否相同，因代收銀行家數多，寄回監理機關資料相當龐大，造成核帳人員對帳及追蹤相對複雜，且相關數據資料以人工登記方式統計，容易有登載、統計錯誤之情形。

二、研究目的

- (一) 為減少人工核帳疏漏情形，所有銷號的帳及部分代收廠商解繳款項以電子檔方式匯入核帳系統，依據設計解繳行庫及銷號來源代碼之對應及入帳日清算日差距規則，核帳過程可由程式自動比對，承辦人員只需針對帳款不符案件追蹤處理，即使於7月份自用車開徵之每年汽燃費帳款資料最為繁雜時刻，依此系統亦可輕鬆處理。

- (二) 對帳完成後，相關帳目之上月帳入本月款、本月帳入下月款、未當月冲正之短繳/溢繳/補短繳/扣溢繳等因素均影響款項總金額，爰每月製作汽燃費收支報表為承辦人員另一難題，利用本系統能自動產製統計報表，只要每筆帳款核對完成（含對帳後註記短繳/溢繳/補短繳/扣溢繳），承辦人員無須人工統計，由系統程式自動統計及列印差額解釋表，免除承辦人員人工查閱、紀錄及統計帳目流向之困難，核帳過程簡單、快速又正確。
- (三) 資料建置及核對完成後均儲存於核帳系統，對於審計單位稽核，即使指定任意日期範圍查核對帳內容，均可迅速差異解釋及申覆，免除審計人員稽核時再去翻閱紙本追查流向之時間。
- (四) 本系統帳款資料採電子檔匯入及人工建檔方式輸入，可有效減少監理機關印製報表數量，減少紙張、墨水用量，符合行政院現正推行之「四省專案」，為環境保護及節能減碳盡一份心力。

第二節 研究方法與流程

一、研究方法

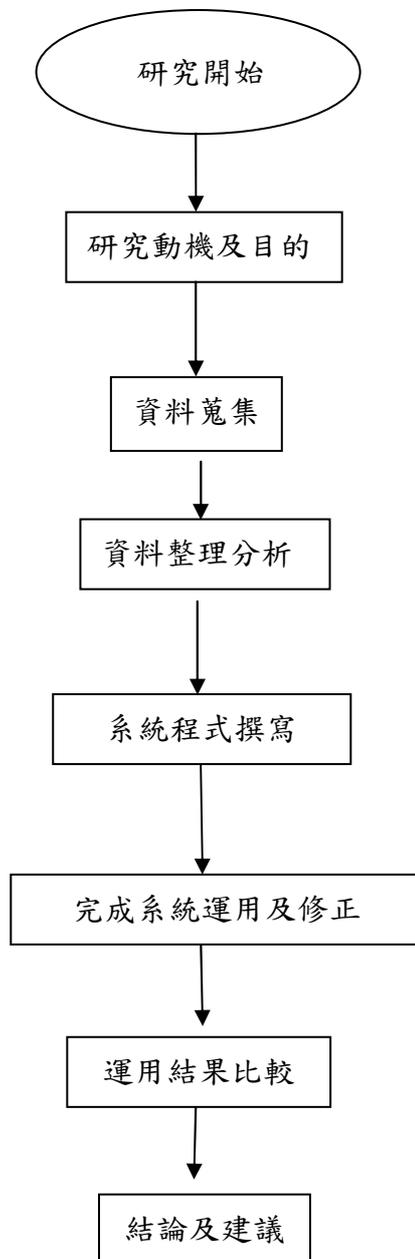
汽燃費核帳方式各所作業方式不同，本案僅針對本所原有核帳方式、流程進行分析歸納，以進行電腦程式設計，系統設計完成後實際操作運用，將系統運用結果與前種核帳方式分析比較，以確立本研究之動機及目的。

二、研究流程

先確定研究動機及欲達成之目的，收集本所原有核帳方式的資料，並從中分析缺點，確定如何取得代收機構電子資料並轉成程式語言，並加以修正改進以完成本研究之目的。

本文研究之過程，如圖 1-1 流程圖所示：

圖 1-1 研究流程圖



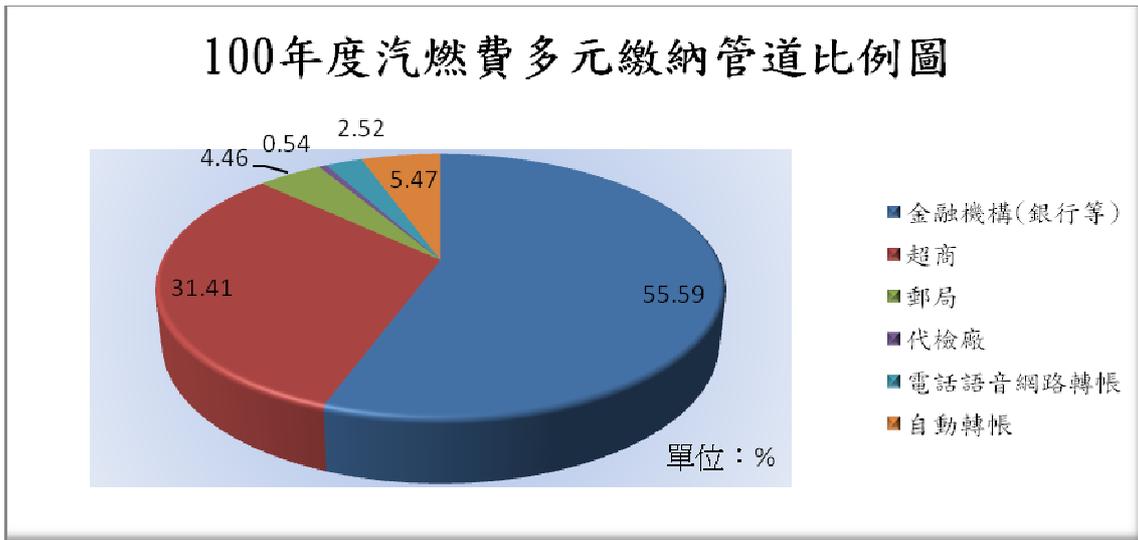
第三節 研究範圍與限制

現行汽燃費計有銀行、超商、郵局、代檢廠、電話語音網路轉帳，自動轉帳等繳納方式，各代收單位收取款項後繳回公庫銀行及銷號後，各代收機構將代收款帳資料傳回或寄回本所，本所對於代收機構回傳資料彙整及核對為本次研究之範圍，並以本所核帳方式及流程為限制，各代收機構如何處理帳款資料非本次討論範圍。

第二章 汽燃費繳納方式沿革及現況

汽燃費原由銀行代收，民國 86 年本所開辦電話語音轉帳繳納汽燃費民眾可透過電話操作，選擇以信用卡付款；93 年配合開辦金融機構轉帳繳納汽車燃料使用費業務，民眾可透過提款機操作繳納；97 年 4 月 2 日起全國同步實施- 委託便利商店以多媒體操作機補單，代收汽車燃料使用費並立即銷號，以及委託民間汽車檢驗廠代收汽燃費、汽燃費罰鍰及違反強制汽車責任險罰鍰。現行汽燃費計有金融機構銀行、超商、郵局、代檢廠、電話語音網路轉帳、自動轉帳等繳納等方式繳款，以本所 100 年為例以上各種繳款方式（以件數統計）各佔比例為金融機構(銀行等)55.59%、超商 31.41%、郵局 4.46%、代檢廠 0.54%、電話語音網路轉帳 2.52%、自動轉帳等繳納 5.47%，佔最大宗比例之金融機構代收解繳方式為彙整每日汽燃費結餘款依規定解繳至高雄公庫部，解繳單併同銷號聯寄回監理機關由承辦人員核對該筆銷號金額與銀行解繳金額是否相同；每年 7 月自用車開徵期間，因金融機構代收案件為數眾多，需銷號及核對解繳金額資料相當龐大，造成核帳對帳、追蹤困難，不但核對帳款費時，金額有誤差時以人工紀錄不易管理，且統計最後數據時金額不符難以追蹤；另外金融機構解繳資料以人工登記，易有登載、統計錯誤之情形，爰本所為使核帳作業順利，將汽燃費核帳依繳納管道不同區分為金融機構代收、非金融

機構代收及郵局通信換照代收機燃費部分，分別研究其帳款流程。



第一節 汽燃費各代收機構帳款核對流程

第一項 金融機構代收核帳流程（非條碼化作業）：

- (1) 將銀行郵寄解繳日報表及銷號聯信件拆封
- (2) 取出銀行日報表及汽燃費銷號聯後
- (3) 依銀行代碼及日期整理排序
- (4) 將帳目資料逐筆人工建檔（銀行日報表日期、銀行代碼、件數、金額）
- (5) 送交建檔完成之銀行日報表及汽燃費銷號聯交由銷號承辦人員銷號，完成後列印二代清冊比對銀行日報表件數、金額是否正確。
- (6) 收到高雄銀行公庫部解繳款項資料後，將解繳日期、銀行代碼、銀行入帳起日、銀行入帳迄日、金額等資料逐筆人工建檔。
- (7) 將上述步驟（4）（5）所建資料為「帳」及步驟（6）所建銀行解繳為「款」2項資料，作「帳」「款」比對。
- (8) 帳款核對後不符之問題件處理：

A、逐筆查核人工建檔時是否誤植：

(a)帳目：找出銀行日報表及汽燃費銷號聯再確認

(b)款項：找出高雄銀行公庫部解繳款項資料再確認

B、確認銀行是否解繳金額有誤，如有誤繳情形(如短繳、溢繳等)，立即聯繫銀行更正。

C、確認銀行是否有漏送銷號聯，並立即連繫銀行補正。

(9) 問題釐清後註記誤差及核對不符原因(如短繳、溢繳、補短繳、扣溢繳等)，以便後續追蹤更正。

(10) 人工統計當月問題件未沖正及跨月帳款金額。

(11) 人工統計差額解釋表(含帳目總金額、款項總金額、上月帳入本月款、本月帳入下月款、未當月沖正之短繳/溢繳/補短繳/扣溢繳)。

本項作業於 101 年 7 月起繳款單條碼化後，汽燃費繳款單委由代收金融機構銷號，銷號資料及款項先匯至總局得標商台灣票據交換所及全國農業金庫核對，核對無誤後，銷號資料再傳至中華數據分公司轉入二代系統，款項則於次二營業日解繳至管轄所站汽燃費專戶，再由各監理機關核對二代系統及解繳款項是否正確，本項措施實施後監理機關減少每筆銷號時間，及減少各銀行、分行及農漁會解繳單(剩台灣票據交換所及全國農業金庫等 2 機構解繳資料)確實有效減少監理機關之作業時間。

第二項 非金融機構代收（如超商、郵局、代檢公司等）核帳流程：

- (1) 每週至二代電腦列印報表
- (2) 核對高雄銀行公庫部提供之解繳款項資料
- (3) 帳款核對後不符之問題件處理
- (4) 人工統計當月問題件未冲正及跨月帳款金額
- (5) 人工產製差額解釋表（含帳目總金額、款項總金額、上月帳入本月款、本月帳入下月款、未當月冲正之短繳/溢繳/補短繳/扣溢繳）

第三項 郵局通信換照代收機車燃料使用費（本項 102 年 1 月 1 日停止）：

- (1) 至二代電腦下載行照通信作業寄件日清單日報表之報表檔（請資訊室協助開發程式）
- (2) 將上述報表檔匯入 Excel 篩選分類統計（如依劃撥日、完成日同年度月份及不同年度月份月份資料分開統計、將劃撥金額扣除規費金額及郵寄費用等）
- (3) 人工產製解釋表（例如：完件年月 101 年 9 月份總金額內含劃撥年月 101 年 8 月及 101 年 9 月金額及以劃撥年月核對解繳金額）

第二節 現行核帳方式的問題分析

經由上述流程得知，核帳系統未 e 化前銀行收取銷號聯及日報表均寄回監理機關，以金融機構銷號為例，後續由監理機關鍵入電腦及銷號，銷號完成後再由二代系統所列印該銀行當日加總報表（帳）再

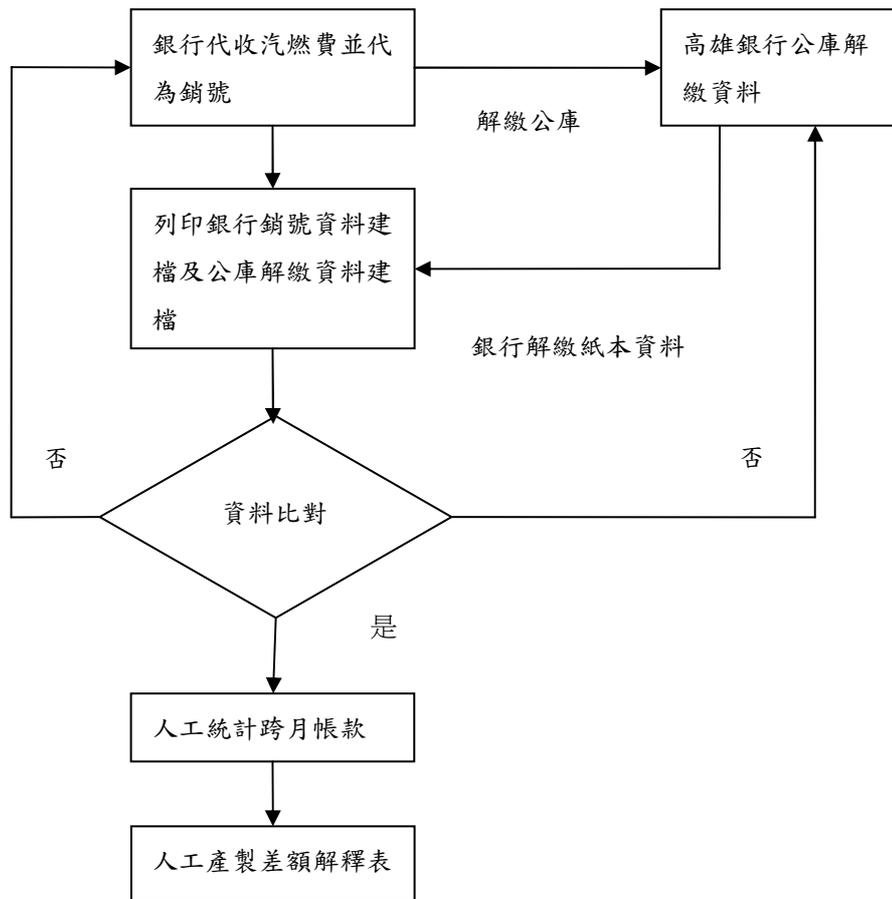
與銀行解繳報表比對（款），核對無誤後該筆帳款已完成第一步對帳。前述步驟看似簡單，但是開徵期間本市代收機構約 236 家，每一家均需重複上述流程，銷號所有案件必須耗掉相當時間，銷號完成後二代系統的帳與銀行的款再輸入電腦做比對，有誤者則必須回到第（8）步驟相當費時，各監理機關於開徵期間面對如此龐大資料處理時，均需投入相當人力去鍵入及比對。至月底時各項帳款如民眾繳納日、入帳日等統計資料，需加總作成統計表，入帳日跨月時需再作成差異解釋表，承辦人員若以人工或 Excel 統計，均需每筆去釐清跨月之帳及款再去加總，再與二代系統的帳核對亦為相當費時之工作。至 101 年以後各金融機構代收後代為銷號，銷號資料再透過台灣票據交換所及農委會農金局匯入數據分公司再轉檔入二代系統，減少各監理機關銷號時間，惟後續仍須列印二代系統銀行銷號的帳比對銀行解繳的款只解決一部分問題，帳款的核對仍須人工來作。

所以現行汽燃費核帳，每筆及統計資料均應清楚，所以相當耗費人力及時間之工作，尤其每年自用車開徵期間承辦人員壓力很大，另列印之報表所用之紙張及墨水消耗量亦相當驚人，對於整個核對帳流程了解後應思考如何簡化流程或以電腦代替人工減少人力應用，並以電腦數據取代紙張之輸出，為本所思考及改進事項。

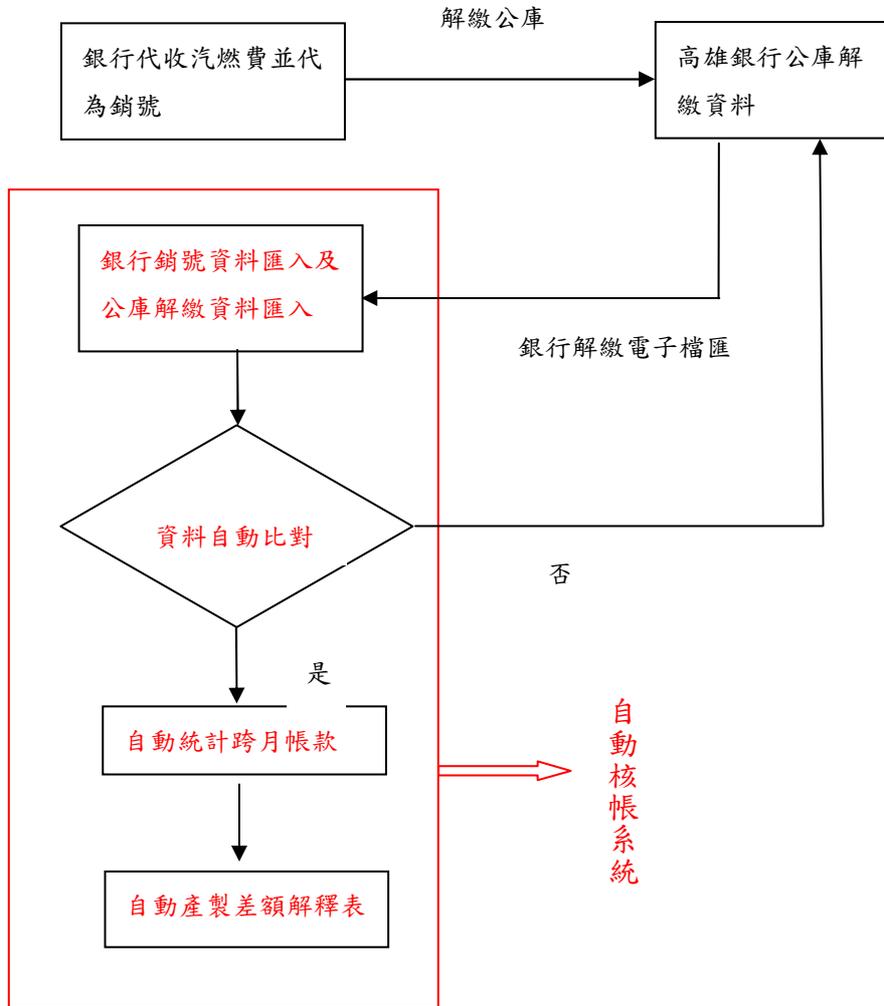
經由檢討後，使用以電子檔方式匯入銷號資料及銀行解繳資料定能減少人工建置之錯誤，減少人工建置錯誤必能再減少回頭核對之時

間，可謂一舉兩得，匯入兩者資料經比對沖正資料無誤之後，最後由系統產生之統計報表及差額解釋報表必然無誤，人工對帳流程圖、自動核帳系統對帳流圖及差額解釋表示意圖，請參閱下圖 1、2、3。

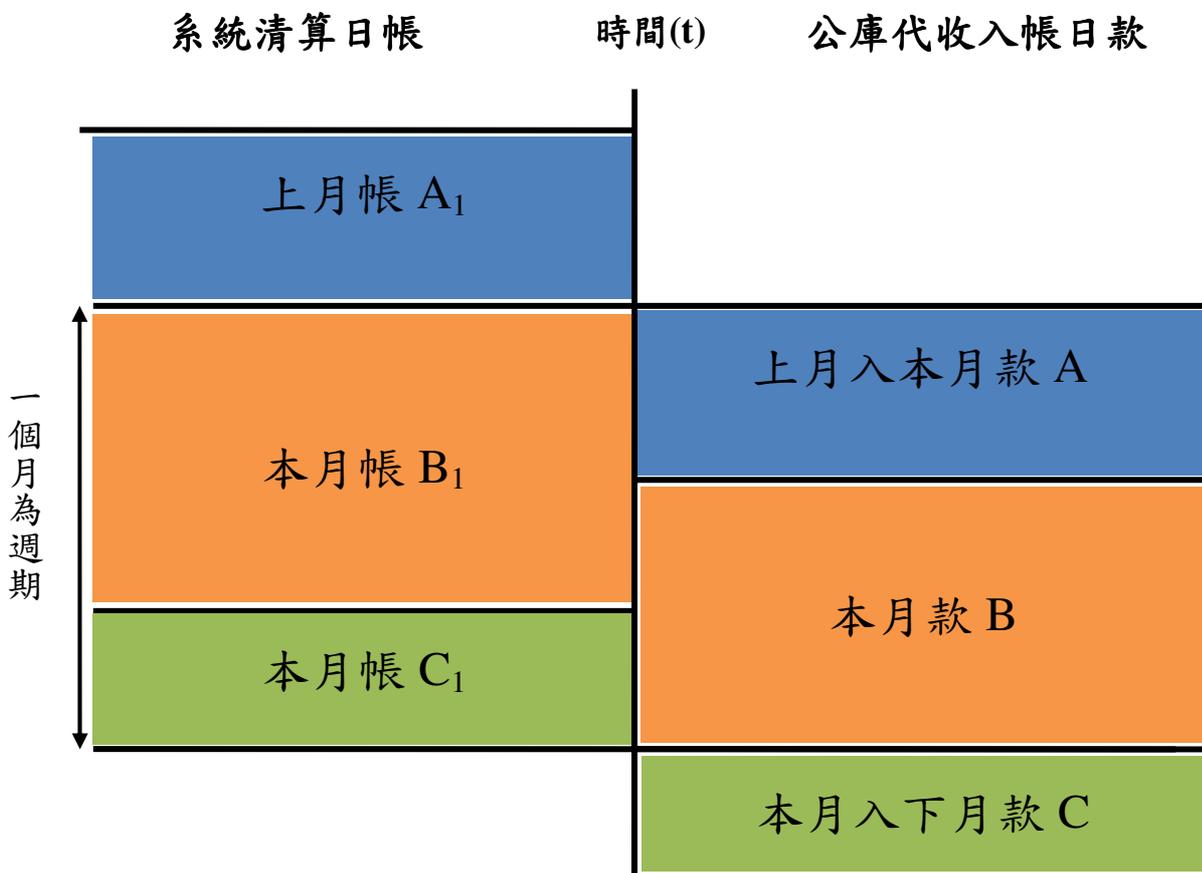
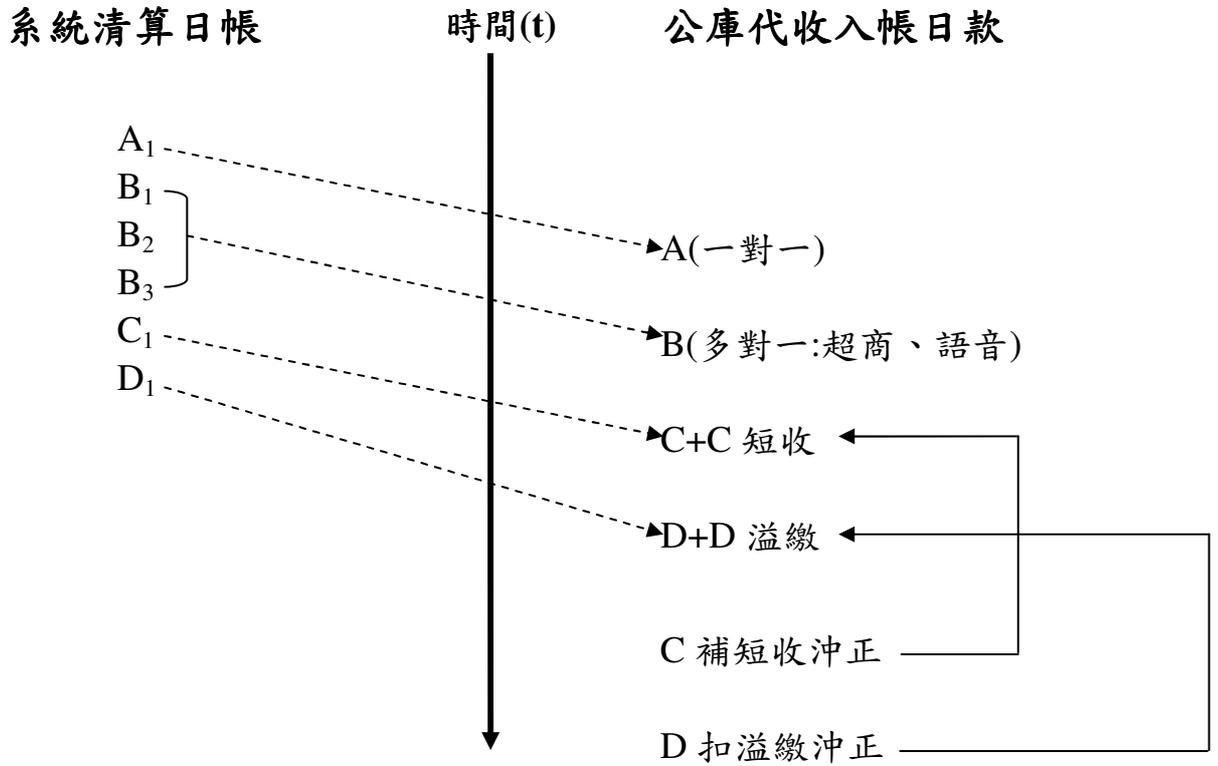
人工對帳流程圖 1 (以金融機構代收為例)



自動核帳系統對帳流程圖 2



差額解釋表示意圖 3



第三節 問題改善細項分析

核對項目	改善項目	解決方法
<p>金融機構代收（非條碼化作業）</p>	<p>1、項目（4）： 將帳目資料逐筆人工建檔（銀行日報表日期、銀行代碼、件數、金額）及項目（5）：送建檔完成之銀行日報表及汽燃費銷號聯銷號承辦人員辦理銷帳事。</p>	<p>1、取消人工建檔前置作業，先行項目（5）：送銀行日報表及汽燃費銷號聯銷號承辦人員辦理銷帳後，再行項目（4）：帳目資料至二代電腦下載銷號電子檔（請資訊室協助開發程式）。</p> <p>2、上述銷號電子檔須每筆加註銷號檔，有助於找銷號資料紙本。</p>
	<p>2、項目（6）： 將高雄銀行公庫部解繳款項資料逐筆人工</p>	<p>請高雄銀行公庫提供解繳款項電子檔，並以匯入電子檔方式取代人工建檔作業。</p>

	<p>建檔（解繳日期、銀行代碼、銀行入帳起日、銀行入帳迄日、金額）</p>	
	<p>3、項目（7） 帳款比對</p>	<p>能： 1、帳款比對人工 選時，其金額由系統自動計算。 2、帳款比對後，每筆帳目及款項資料 可以交查 細。</p>
	<p>4、項目（8）： 帳款核對後不符之問題件處理之 A 檢查逐筆人工建檔是否有誤植之（A）帳目：找出銀行日報表及汽燃費銷號聯確認及（B）款項：找出高雄銀行</p>	<p>因項目（4）及項目（6）取消人工建檔作業，以電子檔匯入方式辦理，改善人工建檔誤植情形。</p>

	<p>公庫部解繳款項資料 確認。</p>	
	<p>5、項目(10): 人工統計當月問題件 未冲正及跨月帳款金額。</p>	<p>請電腦程式設計 依照人工統計方式及 開發電腦自動計算金額。</p>
<p>金融機構代收 (101年7月1日起條碼化作業後)</p>		
<p>非金融機構代收 (如超商、郵局、代檢公司等)</p>	<p>1、項目(1): 至二代電腦列印報表。</p>	<p>至二代電腦下載銷號電子檔 (請資訊室協助開發程式)。</p>
	<p>2、項目(2): 核對高雄銀行公庫部提供之解繳款項資料。</p>	<p>1、請高雄銀行公庫部提供解繳款項電子檔並將其電子檔匯入系統，銷號電子檔核對。 2、能： (1) 帳款比對人工選時，其金額由系統自動計算。</p>

		<p>(2) 帳款比對後，每筆帳目及款項資料 可以 交 查 細。</p>
	<p>3、項目 (4): 人工統計當月問題件 未冲正及跨月帳款金額。</p>	<p>請電腦程式設計 依照人工統計方式及 開發電腦自動計算金額。</p>
	<p>4、項目 (5): 人工產製差額解釋表。</p>	<p>請電腦程式設計 依照人工統計製表方式及 開發電腦自動產製差額解釋表。</p>
<p>郵局通信換照代收 機車燃料使用費</p>	<p>1、項目 (1): 至二代電腦下載行照 通信作業寄件日清單 日報表之報表檔，其 項目有完件日、寄件 日、信件序號、完成 項目、照類、 照號</p>	<p>至二代電腦下載通信換照 劃撥機車燃料費帳款金額 之數據檔，其項目有寄件日 期、完件日期、照類、車號、 燃料費金額、規費金額 (請 資訊室協助開發程式)。</p>

	<p>碼、 、匯款 別、金額（機車燃料 使用費、規費、郵寄 費用之加總）、補金 額、 件。</p>	
	<p>2、項目（2）： 將上述報表檔匯入 Excel 篩選分類統計 （如依劃撥日、完成 日同年度月份及不同 年度月份月份資料分 開統計、將劃撥金額 扣除規費金額及郵寄 費用等）。</p>	<p>請電腦程式設計 依照人 工統計方式及 開發電 腦自動計算金額。</p>
	<p>3、項目（3）： 人工產製解釋表（例 如：完件年月 101 年 9 月份總金額內含劃 撥年月 101 年 8 月及</p>	<p>請電腦程式設計 依照人 工統計製表方式及 開 發電腦自動產製解釋表。</p>

	<p>101年9月金額及以劃撥年月核對解繳金額)。</p>	
<p>代徵汽車燃料使用費報表</p>	<p>至二代電腦下載報表檔並匯入對帳查核系統，行合併作業並列印報表。</p>	<p>修改項目： 1、電子檔匯入式：由報表檔改為數據檔，其報表電子檔含本所及監理站。 2、報表位：設本月及本年度計數之溢收數位。 3、合併作業：加合併本月及本年度計數之溢收數。</p>
<p>收入支出單護及統計表</p>	<p>1、項目(1)： 於收入支出單護面逐筆登錄解繳日期、起始日期、迄止日期、解繳金額。</p> <p>2、項目(2)： 再於收入支出統計表面點選查、結算、存檔及製表。如結算金額與登錄之解</p>	<p>建置公庫解繳國庫之「每日核對」之收入支出單-每日解款護：建檔、儲存、除、查等能。</p> <p>修公庫解繳國庫之「每日核對」及「非每日核對」之收入支出相關程式如次： 1、建置收入支出統計表-每日解款：查、結算、存檔、製表等能，該程式設定核帳項目如次：</p>

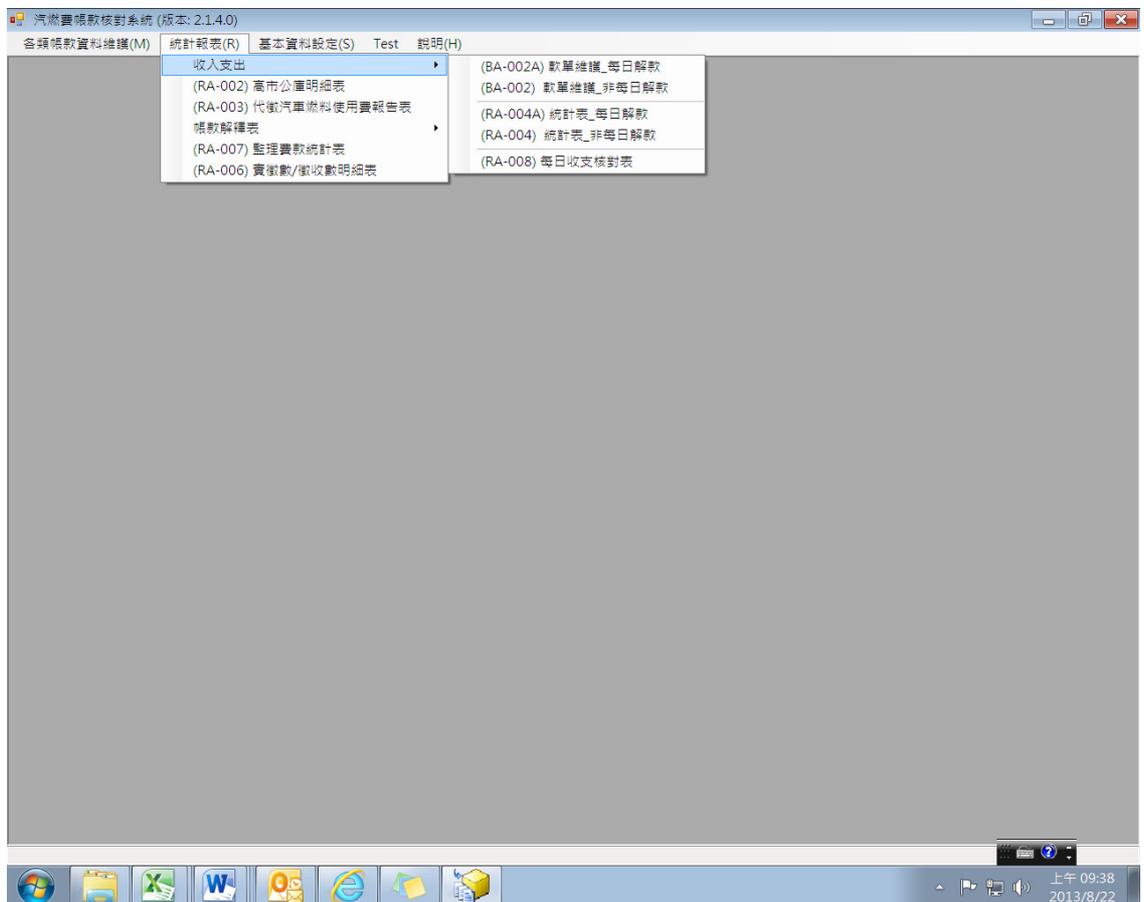
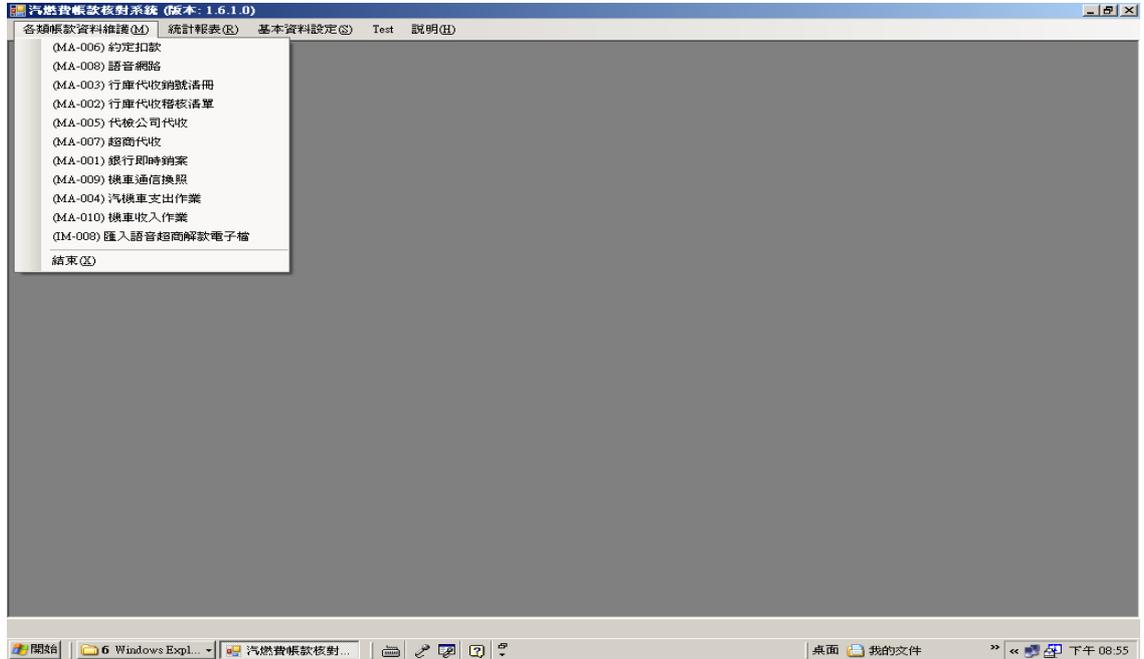
	<p>繳金額不符時，逐項 檢查收入及支出資料 完整 及正確 ，必 要時與高雄銀行公庫 部聯繫確認。</p>	<p>(1) 收入：郵局語音及網路轉帳汽燃費、超商及郵局代收 行處汽燃費、本所及 監理站 代收機燃費、語音及網路轉帳機燃費、超商代收機燃費、郵撥通信換照代收機燃費。 (2) 支出：汽車及機車燃料費 費 款項。 2、修改收入支出統計表-非每日解款：該程式設定核帳項目為排除每日核對收入及支出款項。</p>
<p>機車收入作業</p>	<p>1、項目 (1)： 至二代電腦下載機車 燃料費所有帳目電子 檔並匯入對帳查核系 統，其電子檔項目有 代收日期、機車燃料 費金額、件數、所站 代碼、 代碼。</p>	<p>1、帳目電子檔修改：針對 語音及網路轉帳機車燃 料費之所站代碼「30」 及 代碼「IN」、「PH」 銀行及郵局之轉帳 行代表碼（請資訊室協 助修改程式）。 2、修改機車帳目匯入電子 檔 式。 3、 銀行代碼之 位、 查 能。</p>

	<p>2、項目(3):</p> <p>行帳款核對作業，惟其中語音及網路轉帳機車燃料費是以本所指定解款行(銀行及郵局)為核帳條件，對帳查核系統無法比對，僅能以人工方式逐筆確認並加註帳目資料之解款行(銀行及郵局)後，再辦理核帳事。</p>	<p>銀行代碼核對能，分項查核銀行及郵局帳款。</p>
<p>金融機構臨櫃代收 汽車燃料費條碼自 動化作業</p>	<p>1、項目(1):</p> <p>至二代電腦下載帳目電子檔(請資訊室協助開發程式)。</p>	<p>修帳目電子檔式及匯入能。</p>
	<p>2、項目(2):</p> <p>核對高雄銀行公庫部提供之收入傳票解繳</p>	<p>修相關程式如次： 1、修改資料式：其項目有入庫日期、銷帳代碼、解款銀行代碼、核對能、差額註記、差額原因、差額沖正註</p>

	<p>資料。</p>	<p>記。</p> <p>2、 帳款核對代碼對應表：設定帳目款項代碼核對。</p> <p>3、 修款項電子檔 式及匯入 能。</p> <p>4、修改帳款核對 能</p> <p>5、修改報表 能：</p> <p>(1) 收入支出統計表-非每日解款： 加金融機構代收汽燃費條碼化作業款項之查 、結算、存檔、製表 能。</p> <p>(2) 高雄市公庫 細表：金融機構代收汽燃費條碼化作業款項加總 能。</p> <p>(3) 帳款解釋表： 加金融機構代收汽燃費條碼化作業帳款解釋 能。</p>
--	------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

第三章 研究結果及建議

第一節 自動核帳系統簡介



機車通信換照作業

匯入機車通信換照電子檔

匯入機車通信換照電子檔 IM-011

電子檔: C:\Documents and Settings\admin\桌面\電子檔\機車\機車通信換照\100年Vee_car_letf

資料日期: 1000401 至 1000430 儲存

寄件日	完件日	照類	車號	機燃費金額	規費金額	匯款別	資料年月	記號	ErrorDescription	備註
1000401	1000406	輕機	DOP-001	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	SC6-461	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	TKT-561	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	TWS-967	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	YVF-256	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	YXN-490	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	YXP-540	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	YXQ-135	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000408	輕機	ZHW-812	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	ZLE-551	600	750	劃撥	10004	N		
1000401	1000406	輕機	ZNG-039	600	750	劃撥	10004	N		

總共: (1602) 筆已匯入完成. 成功筆數: (1601). 失敗筆數: (1). 總金額: 1323900

- 點選匯入電子檔，可以將二代電腦所產生的通信換照電子檔匯入到系統中
- 點選彙總表，可以將每個月的通信換照件數及金額製做成 Excel 表

機車通信換照 MA-009

完成年月 >= 10001 查詢 彙總表

完成年月	總件數	總金額	機車金額	差異金額	備註
10001	851	713,700	788,100	74,400	
10002	649	541,500	667,200	125,700	
10003	2,139	1,780,020	1,033,920	-746,100	
10004	1,567	1,295,700	1,060,200	961,500	
10005	151	126,900			

完成年月	劃撥年月	件數	電子檔金額	備註
10004	10003	117	98,700	
10004	10004	1,450	1,197,000	

Microsoft Excel - Book1

完成年月	劃撥年月	件數	電子檔金額	總件數	總金額	機車金額	差異金額	備註
10001	9912	42	35100	851	713700	788100	74400	
10001	10001	809	678600					
10002	10001	58	52200	649	541500	667200	125700	
10002	10002	591	489300					
10003	10002	191	162060	2139	1780020	1033920	-746100	
10003	10003	1948	1617960					
10004	10003	117	98700	1567	1295700	1060200	961500	
10004	10004	1450	1197000					
10005	10004	151	126900	151	126900			

語音網路核對作業

匯入語音網路電子檔(帳) IM-009

電子檔: C:\Documents and Settings\admin\桌面\電子檔\汽車\帳\語音\100年\6月\OK_fee_ ... (可以選取多個檔案)

入帳起迄日期: 1000602 -- 1000630 儲存

銷帳日	銀行代碼	銀行名稱	轉帳別	件數	金額
1000602	822	中國信託	信用卡	1	4,800
1000604	822	中國信託	信用卡	5	20,853
1000604	999	聯合信用卡中心	信用卡	2	12,420
1000607	999	聯合信用卡中心	信用卡	1	4,800
1000608	999	聯合信用卡中心	信用卡	1	4,800
1000612	999	聯合信用卡中心	信用卡	1	4,800
1000613	700	郵政儲金匯業局	金融卡	1	4,800
1000614	999	聯合信用卡中心	信用卡	2	9,600
1000615	822	中國信託	信用卡	1	4,800
1000618	999	聯合信用卡中心	信用卡	2	9,600
1000622	700	郵政儲金匯業局	金融卡	1	4,800

總共:(37)筆已匯入完成. 成功筆數:(37). 失敗筆數:(0)

- .點選匯入帳的電子檔,可以將二代電腦所產生的語音/網路代收銷號電子檔匯入到系統中
- .點選匯入款的電子檔,可以將高銀資訊處所產生的入庫電子檔匯入到系統中

(IM-008) 匯入語音超商電子檔(款) IM-008

電子檔: C:\Documents and Settings\admin\桌面\電子檔\汽車\款\語音超商\高銀資訊處\1000607 ... (可以選取多個檔案)

入庫日: 1000607 儲存 建立超商_對應表 建立語音網路_對應表

入庫日期	銀行名稱	銀行代號	收款人帳號	類別	金額
1000607	中華郵政股份有限公司	7000021	102021450401	0	4,725
1000607	統一超商股份有限公司	0095241	102021450401	0	24,140
1000607	全家便利商店股份有限公司	0060947	102021450401	0	9,675
1000607	全家便利商店股份有限公司	0060947	102021450401	0	4,800
1000607	統一超商股份有限公司	0095241	102021450401	0	38,053
1000608	中國信託商業銀行股份有限公...	8220495	102021450401	b	20,853
1000608	統一超商股份有限公司	0095241	102021450401	0	19,536
1000608	全家便利商店股份有限公司	0060947	102021450401	0	4,800
1000609	聯信中心	0130110	102021450401	0	17,220
1000609	統一超商股份有限公司	0095241	102021450401	0	50,820

總共:(75)筆已匯入完成. 成功筆數:(75). 失敗筆數:(0)



- 點選電腦核對可以讓系統自動去核對相符的銷號帳與款記錄。
- 當電腦無法自動核對時，可以用手動的方式進行核對
- 當金額不符時，可以在記錄中用原因做註釋以及沖正註記做為日後的追蹤
- 點選以款列印核對清單，可以列印核對明細表

高雄市監理處汽燃費對帳查核系統
語音網路核對明細表

列印日期：2011/8/9
入庫日期範圍：1000701 ~

銀行入款資料							監理處銷帳資料					
入庫日	銀行代	銀行名稱	轉帳別	金額	備註	差異金額	銷帳日	銀行代	銀行名稱	轉帳別	金額	備註
1000706	0810016	匯豐台北	無	8,640	Y		1000705	081	香港上海匯豐銀行	信用卡	8,640	Y
1000706	8150026	日盛銀松江	無	4,800	Y		1000705	815	日盛國際商業銀行	金融卡	4,800	Y
1000706	8220495	中信銀永吉	金融卡	64,650								
1000706	8220495	中信銀永吉	金融卡	6,210	Y		1000705	822	中國信託	金融卡	6,210	Y
1000706	9970000	財金銀行	信用卡	30,630	Y	-2,400	1000701	997	財金資訊公司	信用卡	14,400	Y
							1000702	997	財金資訊公司	信用卡	18,630	Y
1000707	0040118	台銀高雄	無	245,643	Y		1000701	004	台灣銀行	金融卡	40,260	Y
							1000704	004	台灣銀行	金融卡	79,836	Y
							1000705	004	台灣銀行	金融卡	79,527	Y
							1000706	004	台灣銀行	金融卡	46,000	Y
1000707	0130017	國世銀前	無	9,600	Y		1000706	013	國泰世華商業銀行	金融卡	9,600	Y
1000707	0130110	國泰世華忠孝	無	175,920	Y		1000705	999	聯合信用卡中心	信用卡	175,920	Y
1000707	0172015	兆豐銀管業	無	51,240	Y		1000704	017	兆豐國際商業銀行	金融卡	51,240	Y
1000707	0810016	匯豐台北	無	10,530	Y		1000706	081	香港上海匯豐銀行	信用卡	10,530	Y
1000707	8150026	日盛銀松江	無	4,800	Y		1000706	815	日盛國際商業銀行	金融卡	4,800	Y
1000707	8220495	中信銀永吉	金融卡	59,736								
1000707	8220495	中信銀永吉	金融卡	7,200	Y		1000706	822	中國信託	金融卡	7,200	Y
1000708	0130017	國世銀前	無	11,010								
1000708	0130110	國泰世華忠孝	無	223,170	Y		1000706	999	聯合信用卡中心	信用卡	223,170	Y
1000708	0172015	兆豐銀管業	無	25,860	Y		1000705	017	兆豐國際商業銀行	金融卡	25,860	Y
1000708	0810016	匯豐台北	無	11,010								
1000708	8220495	中信銀永吉	金融卡	4,800								

汽機車支出作業

免領日期= 1020601 到 1020630 車別= * 查詢 列印報表

1 / 38 1,372,434 1,222

免領日期	年度	期別	車別	免領金額	件數	類別	備註
1020603	102	全	汽...	91868	30	退費	
1020603	102	全	機...	1980	11	退費	
1020604	102	全	汽...	63069	19	退費	
1020604	102	全	機...	8461	51	退費	
1020605	102	全	汽...	54938	14	退費	
1020605	102	全	機...	8071	49	退費	
1020606	102	全	汽...	124909	33	退費	
1020606	102	全	機...	10451	55	退費	
1020607	102	全	汽...	54501	16	退費	
1020607	102	全	機...	7283	43	退費	
1020610	102	全	汽...	58345	16	退費	
1020610	102	全	機...	7003	43	退費	
1020611	102	全	汽...	82399	20	退費	
1020611	102	全	機...	8699	44	退費	
1020613	102	全	汽...	23748	7	退費	
1020613	102	全	機...	11479	63	退費	
1020614	102	全	汽...	37910	13	退費	
1020614	102	全	機...	7999	51	退費	
1020617	102	全	汽...	84381	26	退費	
1020617	102	全	機...	7882	47	退費	
1020618	102	全	汽...	51117	17	退費	
1020618	102	全	機...	9073	52	退費	
1020619	102	全	汽...	62569	18	退費	
1020619	102	全	機...	7116	44	退費	
1020620	102	全	汽...	43987	12	退費	
1020620	102	全	機...	8661	50	退費	
1020621	102	全	汽...	44495	13	退費	
1020621	102	全	機...	4468	27	退費	
1020624	102	全	汽...	73973	21	退費	
1020624	102	全	機...	6717	42	退費	
1020625	102	全	汽...	88089	26	退費	
1020625	102	全	機...	12112	63	退費	

總計金額: 1,372,434 件數: 1,222 備註可輸入的內容為: 日期, 銀行代碼

高雄監理處 (汽燃費稽徵科)

*** 代徵汽車燃料使用費 ***

製表日期: 1000809 Page: 1 / 1
報表範圍: 1000627 -

免領日期	年度	期別	車別	實徵(退)金額	件數	類別	備註
1000627	100	全	汽車	-138,089	36	退費	
1000627	100	全	機車	-13,480	33	退費	
1000628	100	全	汽車	-195,061	55	退費	
1000628	100	全	機車	-12,993	33	退費	
1000629	100	全	汽車	-113,809	29	退費	
1000629	100	全	機車	-16,185	41	退費	
1000630	100	全	汽車	-143,160	43	退費	
1000630	100	全	機車	-13,310	35	退費	
1000701	100	全	汽車	-87,005	29	退費	
1000701	100	全	機車	-8,835	27	退費	
1000704	100	全	汽車	-113,887	30	退費	
1000704	100	全	機車	-15,098	39	退費	
1000705	100	全	汽車	-69,014	15	退費	
1000705	100	全	機車	-14,234	33	退費	
1000706	100	全	汽車	-51,458	15	退費	
1000706	100	全	機車	-11,696	29	退費	
1000707	100	全	汽車	-34,334	12	退費	
1000707	100	全	機車	-18,810	50	退費	
1000708	100	全	汽車	-66,546	20	退費	
1000708	100	全	機車	-9,889	30	退費	
總計金額:				-1,146,903	634		

代徵汽車燃料使用費報表

汽車燃料使用費核帳資訊系統之分析

dep04-m14-10206.xls - Microsoft Excel

高雄市區監理所 代徵汽車燃料使用費報告表

中華民國 102 年 06 月

單位:新台幣元

年度	類別	應徵數				實徵數				本年未徵數	逕收數		逕收逕		
		定定數	增減數	累計數	本月徵收數	增減數	本月實徵數	本年實徵數	本月		本年實徵數	本月			
102	徵收本	第一季(春)	16125424	823	527694	16633118	42849	0	2400	40449	16310611	342507	10958	17412	0
		第二季(夏)	16714280	-11955295	-12380470	4333810	2450009	0	0	2450009	3337973	995837	0	0	0
		第三季(秋)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		第四季(冬)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		全年	2154950144	-388288470	-386650739	1768299385	22711473	0	0	22711473	144280079	1624018306	943565	5323430	223479
101	徵收以前	100年(含)前	2187789848	-400242490	-398503335	1789286313	25204331	0	2400	25201931	163928663	1623357650	954523	5540842	223479
		101年	982242575	304404	1253783	983496358	1361499	0	0	1361499	9191737	974304021	49506	325193	0
102	徵收本	第一季(春)	51637023	866125	21840342	73477365	2981552	42030	0	3023582	37830187	35647178	46052	897731	0
		第二季(夏)	3221689446	-399072411	-375409410	2846260036	29547382	42030	2400	29587012	210950387	2633309449	1050081	6763766	223479
		第三季(秋)	75452168	-1099335	-29975010	45477158	1195014	5040	8929	1191125	40886587	4590571	24622	360965	0
		第四季(冬)	75920304	-31873370	-37789624	38130680	21432698	0	0	21432698	24270006	13860674	80692	151335	0
		全年	186521952	-19327934	-18721021	1678000931	1720088	0	0	1720088	11442513	156358418	48217	270223	0
101	徵收以前	100年(含)前	337894424	-52900639	-86485655	251408769	24347800	5040	8929	24343911	76599106	174809663	153531	782523	0
		101年	121938024	-109903	-383065	121554959	200436	0	0	200436	1583256	119971703	8820	69662	0
102	徵收本	第一季(春)	25137477	-191895	5919512	31058689	771923	19008	0	790931	23526511	7330478	10235	472315	0
		第二季(夏)	484969925	-52602337	-80949208	404020717	25320159	24048	8929	25333278	101708873	302311844	172386	1324500	0
		第三季(秋)	806618083	-21121337	10067682	907293765	3584088	0	0	3584088	21816108	885479657	149767	1247279	0
		第四季(冬)	4513237454	-472796083	-385680936	4157576518	58451829	66078	11329	38506378	334473588	3823100950	1372434	9335545	223479
		全年	806618083	-21121337	10067682	907293765	3584088	0	0	3584088	21816108	885479657	149767	1247279	0
101	徵收以前	100年(含)前	4513237454	-472796083	-385680936	4157576518	58451829	66078	11329	38506378	334473588	3823100950	1372434	9335545	223479
		101年	121938024	-109903	-383065	121554959	200436	0	0	200436	1583256	119971703	8820	69662	0
102	徵收本	第一季(春)	51637023	866125	21840342	73477365	2981552	42030	0	3023582	37830187	35647178	46052	897731	0
		第二季(夏)	3221689446	-399072411	-375409410	2846260036	29547382	42030	2400	29587012	210950387	2633309449	1050081	6763766	223479
		第三季(秋)	75452168	-1099335	-29975010	45477158	1195014	5040	8929	1191125	40886587	4590571	24622	360965	0
		第四季(冬)	75920304	-31873370	-37789624	38130680	21432698	0	0	21432698	24270006	13860674	80692	151335	0
		全年	186521952	-19327934	-18721021	1678000931	1720088	0	0	1720088	11442513	156358418	48217	270223	0
101	徵收以前	100年(含)前	337894424	-52900639	-86485655	251408769	24347800	5040	8929	24343911	76599106	174809663	153531	782523	0
		101年	121938024	-109903	-383065	121554959	200436	0	0	200436	1583256	119971703	8820	69662	0
102	徵收本	第一季(春)	25137477	-191895	5919512	31058689	771923	19008	0	790931	23526511	7330478	10235	472315	0
		第二季(夏)	484969925	-52602337	-80949208	404020717	25320159	24048	8929	25333278	101708873	302311844	172386	1324500	0
		第三季(秋)	806618083	-21121337	10067682	907293765	3584088	0	0	3584088	21816108	885479657	149767	1247279	0
		第四季(冬)	4513237454	-472796083	-385680936	4157576518	58451829	66078	11329	38506378	334473588	3823100950	1372434	9335545	223479
		全年	806618083	-21121337	10067682	907293765	3584088	0	0	3584088	21816108	885479657	149767	1247279	0
101	徵收以前	100年(含)前	4513237454	-472796083	-385680936	4157576518	58451829	66078	11329	38506378	334473588	3823100950	1372434	9335545	223479
		101年	121938024	-109903	-383065	121554959	200436	0	0	200436	1583256	119971703	8820	69662	0

汽機車燃料核對系統 (版本: 2.1.4.0) - [(RA-004A) 收入支出統計表_每日解款]

各類帳款資料維護(M) 統計報表(R) 基本資料設定(S) Test 說明(H)

收入支出統計表_每日解款 RA-004A

資料年 102 資料月 06 查詢 結算 存檔 製表

年月日期	機收	汽收	收合計	汽支	機支	支合計	逕收總	逕收合	差額	備註
1... 06 5/31...							265,413			
1... 06 1	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 2	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 小計							265,413	101,782	-163,631	
1... 06 3	0	0	0	91,868	1,980	93,848	-93,848	70,048	163,896	
1... 06 小計							-93,848	70,048	163,896	
1... 06 4	175,946	0	175,946	63,069	8,461	71,530	104,416			
1... 06 小計							104,416	104,416	0	
1... 06 5	155,608	0	155,608	54,938	8,071	63,009	92,599			
1... 06 小計							92,599	92,599	0	
1... 06 6	194,081	0	194,081	124,909	10,451	135,360	58,721			
1... 06 小計							58,721	58,721	0	
1... 06 7	179,117	0	179,117	54,501	7,283	61,784	117,333			
1... 06 8	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 9	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 小計							117,333	117,333	0	
1... 06 10	138,413	0	138,413	58,345	7,003	65,348	73,065			
1... 06 小計							73,065	73,065	0	
1... 06 11	165,129	0	165,129	82,399	8,699	91,098	74,031			
1... 06 12	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 小計							74,031	74,031	0	
1... 06 13	161,978	0	161,978	23,748	11,479	35,227	126,751			
1... 06 小計							126,751	126,751	0	
1... 06 14	173,363	0	173,363	37,910	7,999	45,909	127,454			
1... 06 15	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 16	0	0	0	0	0	0	0			
1... 06 小計							127,454	127,454	0	
1... 06 17	237,248	0	237,248	84,381	7,882	92,263	144,985			
1... 06 小計							144,985	144,985	0	
1... 06 18	160,715	0	160,715	51,117	0,072	60,189	100,526			

結算完畢!

行庫代收核對作業

汽燃費帳款核對系統 (版本: 1.6.1.0) - [(MA-002) 行庫代收稽核清單]

各類帳款資料維護(M) 統計報表(S) 基本資料設定(S) Test 說明(H)

行庫代收稽核清單

MA-002

解款日=> 1000701 <=> 解釋原因=> []

行庫代碼相似 [] 查詢=> 不符

銷號日=> [] <=> []

查詢 比對 列印對帳表 列印不符表 列印查核表

3 258 79,704,366 64,576,477

查驗	解款日	行庫代碼	行庫名稱	銷號日_起	銷號日_迄	解繳金額	差額	解釋原因	備註
不符	1000704	0098133	彰化銀行鹽埕分...	1000701	1000701	68,670	68,670		1000701
不符	1000704	0127233	台北富邦商業銀...	1000701	1000701	69,060	69,060		1000701
不符	1000704	0170664	兆豐國際商業銀...	1000630	1000701	76,329	24,900		0701已送未銷
不符	1000704	8140575	大眾商業銀行旗...	1000630	1000701	15,810	6,210		0701已送未銷
不符	1000704	8140597	大眾商業銀行暨...	1000630	1000701	6,210	6,210		1000701
不符	1000707	0050979	土地銀行建國分...	1000704	1000706	225,486	61,500		
不符	1000707	0060718	合作金庫銀行大...	1000704	1000706	268,092	92,040		
不符	1000707	0061302	合作金庫銀行惠...	1000704	1000706	305,220	-990		
不符	1000707	0061508	合作金庫銀行一...	1000704	1000706	273,486	109,956		
不符	1000707	0063524	合作金庫銀行高...	1000704	1000706	109,620	33,960		
不符	1000707	0065296	合作金庫商業銀...	1000704	1000706	345,300	218,910		
不符	1000707	0077017	第一銀行高雄分...	1000704	1000706	5,233,035	5,233,035		

繳納金額小計: 51,429 差額: 24,900

入帳日期	銀行代號	銀行名稱	解款日	檔名	銷號	繳納金額	原因	查驗	備註	沖正註記
1000630	0170664	兆豐國...	1000704	J713C	15	51,429		不符		

帳單列印

高雄市監理處 (汽燃費稽核科)

*** 對帳查核不符報表(款) *** Page: 1 / 6

製表日期: 1000809
報表範圍: 1000701-、查驗為不符

解繳日	起始日	結末日	銀行代	銀行名稱	解繳金額	銷號金額	差額	備註
1000704	1000701	1000701	0098133	彰化銀行鹽埕分行	68,670	0	68,670	100070
1000704	1000701	1000701	0127233	台北富邦商業銀行三民	69,060	0	69,060	100070
1000704	1000630	1000701	0170664	兆豐國際商業銀行小港	76,329	51,429	24,900	0701已
1000704	1000630	1000701	8140575	大眾商業銀行旗津分行	15,810	9,600	6,210	0701已
1000704	1000630	1000701	8140597	大眾商業銀行鹽埕分行	6,210	0	6,210	100070
1000707	1000704	1000706	0050979	土地銀行建國分行	225,486	163,986	61,500	
1000707	1000704	1000706	0060718	合作金庫銀行大順分行	268,092	176,052	92,040	
1000707	1000704	1000706	0061302	合作金庫銀行惠德分行	305,220	306,210	-990	
1000707	1000704	1000706	0061508	合作金庫銀行一心路分	273,486	163,530	109,956	
1000707	1000704	1000706	0063524	合作金庫銀行高雄科技	109,620	75,660	33,960	
1000707	1000704	1000706	0065296	合作金庫商業銀行小港	345,300	126,390	218,910	
1000707	1000704	1000706	0077017	第一銀行高雄分行	5,233,035	0	5,233,035	
1000707	1000704	1000706	0087007	華南銀行高雄分行	249,318	183,648	65,670	
1000707	1000704	1000706	0087063	華南銀行高雄博愛分行	282,792	0	282,792	
1000707	1000704	1000706	0087605	華南銀行小港分行	798,078	536,412	261,666	
1000707	1000704	1000706	0088251	彰化銀行左營分行	81,900	44,490	37,410	
1000707	1000704	1000706	0127233	台北富邦商業銀行三民	110,952	78,006	32,946	
1000707	1000704	1000706	0130051	國泰世華商業銀行高雄	109,152	55,746	53,406	
1000707	1000701	1000706	0130580	國泰世華商業銀行前鎮	251,070	38,850	212,220	
1000707	1000704	1000706	0132170	國泰世華商業銀行四維	135,660	98,760	36,900	
1000707	1000704	1000706	0161028	高雄銀行公庫部	735,432	517,536	217,896	
1000707	1000704	1000706	0162195	高雄銀行競山分行	618,504	432,684	185,820	
1000707	1000704	1000706	0162209	高雄銀行建國分行	3,401,601	3,406,038	-4,437	
1000707	1000704	1000706	0162324	高雄銀行南高雄分行	160,362	69,552	90,810	
1000707	1000704	1000706	0162405	高雄銀行明誠分行	455,862	295,056	160,806	
1000707	1000704	1000706	0170387	兆豐國際商業銀行三多	511,566	366,096	145,470	

公庫代徵燃料費核對 細表

汽燃費帳款核對系統 (版本: 1.6.1.0) - [(RA-002) 高市公庫明細表]

各類帳款資料維護(M) 統計報表(B) 基本資料設定(S) Test 說明(H)

高市公庫明細表

RA-002

資料年: 100 資料月: 05 查詢 匯總明細 開始製表

民國年月	日期	機車件	機車金額	汽車件數	汽車金額
10005	01				
10005	02				
10005	03			1245	5728629
10005	04			95	489026
10005	05		429600	1650	7161649
10005	06			20	165707
10005	07				
10005	08				
10005	09		10233157	858	4100118
10005	10			1	3866
10005	11			4	27279
10005	12			2012	9401059
10005	13			3	26182
10005	14				
10005	15				
10005	16		7524700	834	3769068
10005	17			1	2400
10005	18			3	16020
10005	19		53700	1304	5038584
10005	20			1	4320
10005	21				
10005	22				
10005	23		7217128	767	3485314
10005	24			18	125900
10005	25				
10005	26				

製表完畢!

Microsoft Excel - 高市公庫明細表-10005.xls

檔案(F) 編輯(E) 檢視(V) 插入(I) 格式(O) 工具(T) 資料(Q) 視窗(W) 說明(H)

輸入需要解答的問題

標楷體 18 B I U A^ A^ 75%

A1 高雄市各公庫代徵燃料費核對明細表

高雄市各公庫代徵燃料費核對明細表														
單位: 高雄市監理處 中華民國 100 年 05 月份														
日	自行收款辦繳高雄銀行			高雄銀行 公庫部			行			行			行 合	
	件 數	(機車) 金額	件 數	(汽車) 金額	件 數	金額	件 數	金額	件 數	金額	件 數	金額	件 數	金額
01	0	0	0	0										0
02	0	0	0	0										0
03	0	0	1,245	5,728,629										1,245
04	0	0	95	489,026										95
05	0	429,600	1,650	7,161,649										1,650
06	0	0	20	165,707										20
07	0	0	0	0										0
08	0	0	0	0										0
09	0	10,233,157	858	4,100,118										858
10	0	0	1	3,866										1
11	0	0	4	27,279										4
12	0	0	2,012	9,401,059										2,012
13	0	0	3	26,182										3
14	0	0	0	0										0
15	0	0	0	0										0
16	0	7,524,700	834	3,769,068										834
17	0	0	1	2,400										1
18	0	0	3	16,020										3
19	0	53,700	1,304	5,038,584										1,304
20	0	0	1	4,320										1
21	0	0	0	0										0
22	0	0	0	0										0

繪圖 快捷圖示 就緒

公庫存款差額解釋表-10206.xls [相容模式] - Microsoft Excel

標楷體 12

自動換列 數值

設定格式化的條件 格式化為表格 儲存格樣式 插入 刪除 格式 排序與篩選 尋找與選取

E21 =SUM(B19:B20)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	燃料費公庫存款差額解釋表									
2	中華民國 102 年06 月份									
3										
4	6月份公庫代收總額			45,820,312						
5	6月份本處銷號總額	58,451,629								
6	加：臨櫃溢收退費	(163,083)								
7	加：5月份入6月份	3,629,024								
8	加：5月份入6月份 (臨櫃溢收退費)	(14,663)								
9	減：6月份入7月份	16,094,591								
10	減：6月份入7月份 (臨櫃溢收退費)	(10,440)								
11	加：溢繳,補短繳	1,556								
12	加：非汽車燃料費	0								
13	減：短繳,扣溢,扣非汽	0								
14										
15	實際匯入總額			45,820,312						
16										
17	註：									
18		入帳情形								
19	類別	5月入6月	6月入7月							
20	汽車燃料費	3,401,659	15,886,036							
21	機車燃料費	227,365	208,555							
21	總計	3,629,024	16,094,591							

檢查表 10206

就緒 100%

上午 09:47 2013/8/22

汽繳費帳款核對系統 (版本: 2.1.4.0) - [(RA-001) 公庫存款差額解釋表]

各類帳款資料維護(M) 統計報表(R) 基本資料設定(S) Test 說明(H)

公庫存款差額解釋表 RA-001

帳款類別: 行庫存款

資料年: 102 資料月: 07

開始製表

上午 09:48 2013/8/22

國庫存款差額解釋表-10206.xls - Microsoft Excel

燃料費國庫存款差額解釋表

中華民國 102 年 06 月份

國庫局匯入總額			40,044,566
06月份公庫代收總額	45,820,312		
減：06月份退費總額	1,372,434		
減：06月份退費(牌照稅)	0		
加：05月份入06月份	3,324,410		
減：06月份入07月份	7,727,722		
實際匯入總額			40,044,566

註：

類別	入帳情形	05月入06月	06月入07月	備註
汽車燃料費		2,997,515	7,328,748	
機車燃料費		326,895	398,974	
總計		3,324,410	7,727,722	

製表人： 股長 科室主管

10206 平均值: 12341405.69 項目個數: 33 加總: 160438274 75% 上午 09:48 2013/8/22

汽車燃料使用費徵收數 細表

汽燃費帳款核對系統 (版本: 2.1.4.0) - [(RA-006) 實徵數and徵收數明細表]

各類帳款資料維護(M) 統計報表(R) 基本資料設定(S) Test 說明(H)

汽燃費實徵數/徵收數明細表 RA-006

資料年: 102 資料月: 06

實徵數明細表

徵收數明細表

開始製表

上午 09:49 2013/8/22

Microsoft Excel - 汽燃費徵收數明細表.xls

檔案(F) 編輯(E) 檢視(V) 插入(I) 格式(O) 工具(T) 資料(D) 視窗(W) 說明(H) 輸入需要解答的問題

新細明體 18 B I U A A Σ % , %8 .00 100%

A1 高雄市監理處代收汽車燃料使用費徵收數明細表

高雄市監理處代收汽車燃料使用費徵收數明細表							
項目	100年			101年			備註
	汽 車	機 車	合 計	汽 車	機 車	合 計	
1							
2							
3	月份						
4	1			0		0	含代收外區
5	2			0		0	
6	3	96,286,871	32,810,531	129,097,402		0	
7	4	69,206,003	25,749,072	94,955,075		0	
8	5	44,453,661	27,635,150	72,088,811		0	
9	6			0		0	
10	7			0		0	
11	8			0		0	
12	9			0		0	
13	10			0		0	
14	11			0		0	
15	12			0		0	

100-101年 / 102-103年 / 104-105年 / 106-107年 / 108-109年

就緒

郵局通信換照解釋表

二代報表	二代公路監理 系統 檔件數	二代公路監理 系統 檔金額		EXCEL 電 子檔金額	總金額	繳庫金額	差異金額
完件日：12 月份	811	692100	劃撥日：11 月份	61200	692100	870600	+386700
			劃撥日：12 月份	630900		208200	
完件日：01 月份	935	766500	劃撥日：12 月份	18000	766500	440700	-325800
			劃撥日：1 月份	748500			
完件日：2 月份	936	774000	劃撥日：1 月份	71700	774000	627000	-147000
			劃撥日：2 月份	702300			
完件日：3 月份	1187	997200	劃撥日：2 月份	41400	997200	193200	-60300
			劃撥日：3 月份	955800		743700	
完件日：4 月份	1090	918000	劃撥日：3 月份	76800	918000	1032600	114600
			劃撥日：4 月份	841200			
完件日：5 月份	1598	1332600	劃撥日：4 月份	183000	133260	1024200	-150600
			劃撥日：5 月份	1149600	0	157800	
完件日：6 月份	1140	965160	劃撥日：5 月份	79200	965160	1071000	105840
			劃撥日：6 月份	885960			
完件日：7 月份	1519	1270560	劃撥日：6 月份	87300	127056	973260	-165600
			劃撥日：7 月份	1183260	0	131700	

						(溢繳 900元)	
完件日：8月份	1322	1102800	劃撥日：7月份	111300	110280	1163760	60960
			劃撥日：8月份	991500	0		
完件日：9月份	1,714	1449060	劃撥日：8月份	124500	144906	555900	-893160
			劃撥日：9月份	1324560	0		
完件日：10月份	1,221	1032900	劃撥日：9月份	155100	103290	560100	1006860
			劃撥日：10月份	877800	0	1479660	
完件日：11月份	1,264	1069500	劃撥日：10月份	122700	106950	647850	-421650
			劃撥日：11月份	946800	0	(溢繳 150元)	
完件日：12月份		1013400	劃撥日：7月份	900 (7月份繳款)	101340	352800	610200
			劃撥日：11月份	63000		1009800	
			劃撥日：12月份	949500		260100	
完件日：01月份	851	713700	劃撥日：12月份	35100	713700	724500	74,400
			劃撥日：01月份	678600	63600		

註：

$748500+71700=627000+193200$
 $702300+41400=743700$
 $955800+76800=1032600$
 $841200+183000=1024200$
 $1149600+79200=157800+1071000$
 $885960+87300=973260$
 $1183260+111300=131700 (溢繳 900 元) +1163760$
 $991500+124500=555900+560100$
 $1324560+155100=1479660$
 $877800+122700=647850 (溢繳 150 元) +352800$
 $946800+63000=1009800$
 $949500+35100=260100+724500$

註記：

重機車號 NC6-939 於 99 年 7 月 8 日以郵局通信方式換照，於 99 年 7 月 9 日完成登錄，惟後又取消作 因該車有違規， 取消登錄作業，惟並未 款， 該筆機燃費繳庫， 採 續連 車 請其結清 單，再將該筆登錄二代電腦（該車於 99 年 12 月 6 日已完成登錄-寄件日/劃撥日為 99 年 7 月 8 日、完件日為 99 年 12 月 6 日）。

第二節 自動核帳系統效益

前項章節已介紹本系統取代人工建檔及比對之部分，所產生的效益分析如下：

一、節省時間

(一) 金融機構代收 (以 101 年件數做比較)

(1) 人工核帳

將銀行日報表以人工建檔每筆鍵入時間每筆約 2

人工帳款比對每筆約 13

以上每筆核帳 耗時 15 ，101 年 核帳 1895 筆

$5 * 1895 \text{ 筆} = 28425 = 7 \text{ 時 } 53 \text{ 分 } 45$

(2) 自動核帳

二代系統帳電子檔每次匯入約 10

銀行解繳電子檔每次匯入約 10

每週匯入 2 次 40

每年 52 週

$40 * 52 \text{ 週} = 2080 = 34 \text{ 分 } 40$

(二) 非金融機構代收

(1) 人工核帳

將銀行日報表以人工建檔每筆鍵入時間每筆約 2

人工帳款比對每筆約 30 (含列印報表及對帳)

以上每筆核帳 耗時 32 ， 101 年 核帳 3185 筆

$32 * 3185 \text{ 筆} = 101920 = 28 \text{ 時 } 18 \text{ 分 } 40$

(2) 自動核帳

二代系統帳電子檔每次匯入約 10

銀行解繳電子檔每次匯入約 10

每週匯入 2 次 40

1 年 52 週

$40 * 52 \text{ 週} = 2080 = 34 \text{ 分 } 40$

存款差額定須符合銷號總額與公庫代收總額之差，惟其燃料費每月核帳金額數 至 餘 元，非一次統計即可正確，須投入大量人力反覆逐項檢查核計算，找錯誤差額(如資料建置錯誤，溢收、短收金額、時間發生誤，各繳納管道金額統計錯誤，均會影響最後統計總)，即完成當月核帳作業，計須 費 3 個工作日， 7 月自用車開徵期間，則須 費 9 個工作日；透過核帳資訊系統可以達成即時完成統計核帳，產生存款差額解釋表。

二、節省資源

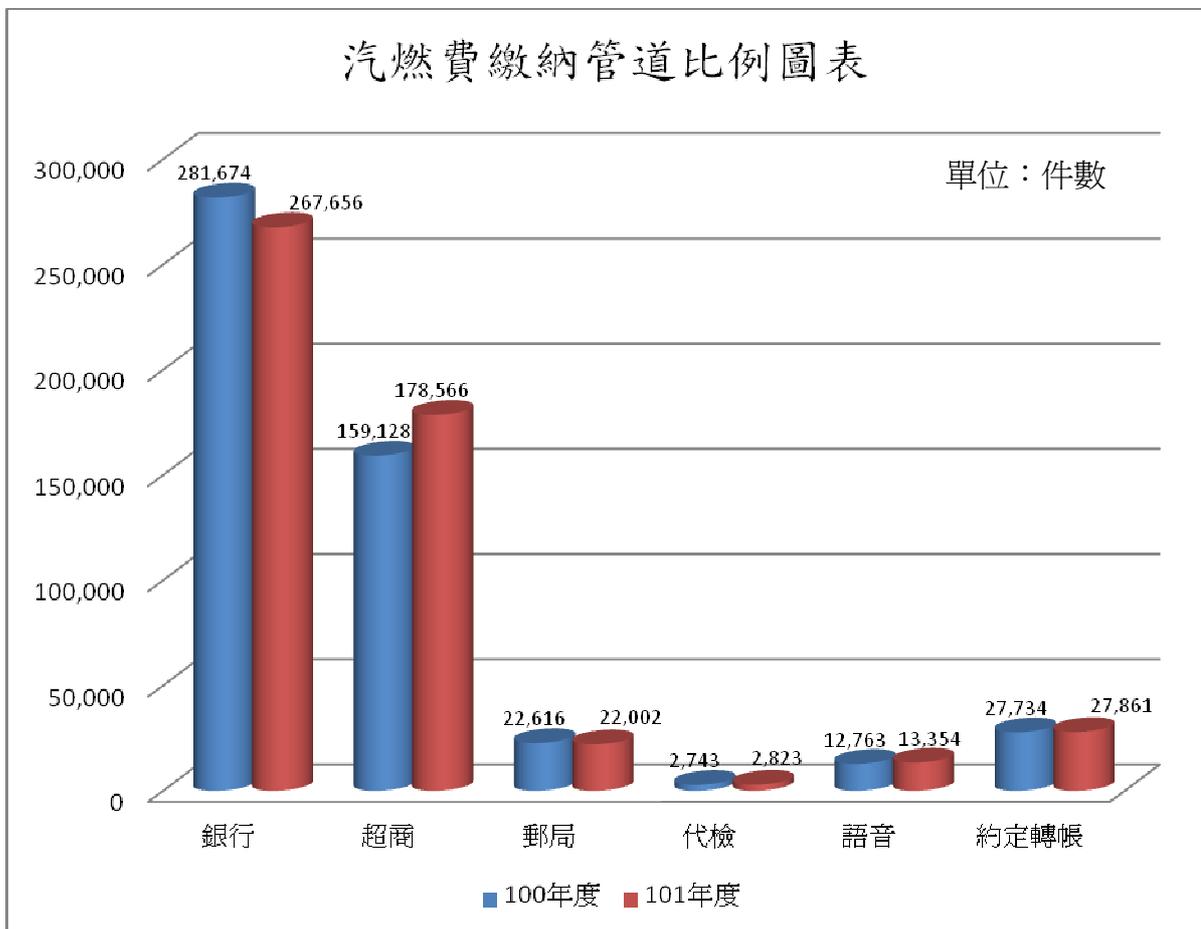
語音網路、代檢廠商、超商代收三種代收管道產出之報表均以電子檔形式儲存，可以節省紙張之使用及 碳 及保 列印設 之成本，減輕人力及儲存 間之管理成本，以每一工作日須列印 1 張報表為例，一年可減少使用 780 張紙。

三、統計分析民眾繳費管道之 化

汽燃費繳納管道比例表

	100 全年	比例	101 全年	比例
銀行	281,674	55.59%	267,656	52.25%
超商	159,128	31.41%	178,566	34.86%
郵局	22,616	4.46%	22,002	4.30%
代檢	2,743	0.54%	2,823	0.55%
語音	12,763	2.52%	13,354	2.61%
約定轉帳	27,734	5.47%	27,861	5.44%
總件數	506,658	100.00%	512,262	100.00%

汽燃費繳納管道比例圖表



第三節 研究結論與建議

核帳的本要為監理系統所有清算日總額(以月為一週期)要實際符合公庫代收總額，惟清算日期與公庫代收入帳日非同一日，定有時間差(取得資料時間點不同)，均紙本列印逐筆稽核對，溢繳、短繳均人工記錄並以月底為日產生存款差額解釋表，解釋關金額流向，內含溢繳、扣溢繳、短繳、補短繳等。

現行汽車燃料使用費繳納管道多元化，如金融機構、超商、郵局、代檢公司等，其中利用金融機構繳納者仍佔較多數，為了可以迅速正確查核帳款，有將銷號總額與公庫代收總額相關資料以資料庫方式儲存，以程式助相關稽核對，該系統不僅以電子檔匯入方式取代人工建檔前置作業，更加即時查帳款不符(如短繳有無補繳、短繳何時補繳等)及帳款跨月資料(本月帳於下月解繳)能，且報表可由該系統資料庫統計產製。即可達成即時完成統計核帳，產生存款差額解釋表。

另公庫代收款解繳國庫之跨月資，惟有相同入帳日與匯出日非同一日，系統另行產製上下月帳之國庫存款差額解釋表。

目前審計監單位查核重點，以電腦系統清算日銷號總金額再行核對所有繳款金額，此系統所有款項均對應系統設定之相關(如短繳對應補短繳沖正，溢繳對應扣溢繳沖正)無例外案件，完全記錄全部流程，另配合即時查帳款不符案件能達能。

運用此系統方式資料以資料庫方式儲存，以程式助相關稽核對，另自行設定查核週期，運用於出納、計單位管理入帳出帳，即時產生差額解釋表，提高行政效率。

經由上節分析，可清楚看出本系統之效益，以電腦取代人工為現代之，紙本資料如何成電子檔，如何由複雜的電子檔中去比對、分析、統計及，人員之分析如何轉換成程式語言為本系統研究之困難處。經前述困難後，發現本系統，合處理多項帳、款同時或不同時進出之比對，若資料處理量大更能示出與人工對帳之

，除應用於汽燃費之核帳外，亦可用於例如各機關出納，管機關款項之進出，相關紀錄清楚記錄於電子檔，可查到日期及筆數，對於核帳人員確實相當方便。

本系統目前僅能以立作業程式存，並非以2代外程式，對於帳款資料仍需由2代系統去檔行及由各代收機構提供，本所再將資料匯入比對及統計，若公路監理資訊系統能加入自動核帳能，所有帳於銷號後資料已寫入系統，並有對於各機構代收後加總後之分別，可節省由2代匯出後再匯入自動核帳系統的時間，使用上會更方便。