

臺北市政府公務人員訓練處

# 會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 丁秋雲

機關長官 何雅娟

# 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 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3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				0402000000	罰款及賠償收入	13,000	13,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
	03			04020070300	賠償收入	13,000	13,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
		01		04020070301	一般賠償收入	13,000	13,000	-	-	-	
						-	-	-	-	-	
05				0502000000	規費收入	272,000	272,000	67,920	63,264	-	50,000
						-	-	-	117,920	-	-
	03			05020070300	使用規費收入	272,000	272,000	67,920	63,264	-	50,000
						-	-	-	117,920	-	-
		06		05020070306	場地設施使用費	182,000	182,000	45,420	46,558	-	32,214
						-	-	-	77,634	-	-
		07		05020070307	服務費	90,000	90,000	22,500	16,706	-	17,786
						-	-	-	40,286	-	-
07				0702000000	財產收入	1,246,000	1,246,000	306,322	98,600	-	-10,522
						-	-	-	295,800	-	-
	01			07020070100	財產孳息	1,186,000	1,186,000	296,322	98,600	-	-522
						-	-	-	295,800	-	-
		03		07020070103	租金收入	1,186,000	1,186,000	296,322	98,600	-	-522
						-	-	-	295,800	-	-
	05			07020070500	廢舊物資售價	60,000	60,000	10,000	-	-	-10,000
						-	-	-	-	-	-
		01		07020070501	廢舊物資售價	60,000	60,000	10,000	-	-	-10,000
						-	-	-	-	-	-
12				1202000000	其他收入	1,140,000	1,140,000	686,118	130,314	-	-65,666
						-	-	-	620,452	-	-
	02			12020070200	雜項收入	1,140,000	1,140,000	686,118	130,314	-	-65,666
						-	-	-	620,452	-	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	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)		
		01		12020070201 收回以前年度歲出	-	-	12,951	-	12,951	
					-		12,951			
		10		12020070210 其他雜項收入	1,140,000	1,140,000	686,118	117,363	-	-78,617
					-			607,501		
				經常門合計	2,671,000	2,671,000	1,060,360	292,178	-	-26,188
					-			1,034,172		
				總計	2,671,000	2,671,000	1,060,360	292,178	-	-26,188
					-			1,034,172		

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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				5102007010000 一般行政	86,614,000	-	86,614,000	35,938,316	6,223,169	8,555,825
					-	-			27,382,491	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
	01			5102007010100 行政管理	86,614,000	-	86,614,000	35,938,316	6,223,169	8,555,825
					-	-			27,382,491	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	70,773,000	-	70,773,000	33,283,588	5,459,476	7,624,955
					-	-			25,658,633	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	15,841,000	-	15,841,000	2,654,728	763,693	930,870
					-	-			1,723,858	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
53				5102007530000 訓練業務	66,410,000	-	66,410,000	9,389,624	2,406,283	4,656,631
					-	-			4,732,993	
					-	-			-	700,000
					-	-			-	-
	01			5102007530100 在職訓練	66,410,000	-	66,410,000	9,389,624	2,406,283	4,656,631
					-	-			4,732,993	
					-	-			-	700,000
					-	-			-	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	66,410,000	-	66,410,000	9,389,624	2,406,283	4,656,631
					-	-		4,732,993		
					-	-		-	700,000	
					-	-		-	-	
98				5102007980000 第一預備金	225,000	-	225,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102007980100 第一預備金	225,000	-	225,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			60	600000 預備金	225,000	-	225,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	153,249,000	-	153,249,000	45,327,940	8,629,452	13,212,456
					-	-		32,115,484		
					-	-		-	5,670,870	
					-	-		-	-	
90				5102007900000 一般建築及設備	23,742,000	-	23,742,000	1,119,624	786,720	60,000
					-	-		1,059,624		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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)
	02			5102007900200 營建工程*	14,163,000	-	14,163,000	60,000	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	14,163,000	-	14,163,000	60,000	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			5102007900400 其他設備*	9,579,000	-	9,579,000	1,059,624	-	
					-	-		786,720	-	
					-	-		1,059,624	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	9,579,000	-	9,579,000	1,059,624	-	
					-	-		786,720	-	
					-	-		1,059,624	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	23,742,000	-	23,742,000	1,119,624	-	
					-	-		786,720	60,000	
					-	-		1,059,624	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	176,991,000	-	176,991,000	46,447,564	-	
					-	-		9,416,172	13,272,456	
					-	-		33,175,108	-	
					-	-		-	5,670,870	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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)			
01				7602007010000 公務人員退休及撫卹給付	1,913,337	-	1,913,337	1,913,337	467,641	-
					-	-	-	1,913,337	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	1,913,337	-	1,913,337	1,913,337	467,641	-
					-	-	-	1,913,337	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		10		100000 人事費	1,909,337	-	1,909,337	1,909,337	467,641	-
					-	-	-	1,909,337	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-	-	4,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8902007030000 公務人員各項補助	88,600	-	88,600	88,600	88,600	-
					-	-	-	88,600	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				8902007030100 公務人員各項補助	88,600	-	88,600	88,600	88,600	-
					-	-	-	88,600	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第7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				
			10	100000 人事費	72,600	-	72,600	72,600	-	
					-	-		72,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,001,937	-	2,001,937	2,001,937	556,241	
					-	-		2,001,937	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	178,992,937	-	178,992,937	48,449,501	9,972,413	
					-	-		35,177,045	13,272,456	
					-	-		-	-	
					-	-		-	5,670,870	

臺北市政府公務人員訓練處  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第8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
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	2,834,523	2,834,523	-	8,647,066	103,688
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	2,834,523	2,834,523	-	8,647,066	103,688
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	2,834,523	2,834,523	-	8,647,066	103,688
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	2,834,523	2,834,523	-	8,647,066	103,688
114	08				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	2,400,025	2,400,025	-	3,977,807	122,512
	01				災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	2,400,025	2,400,025	-	3,977,807	122,512
			01		災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	2,400,025	2,400,025	-	3,977,807	122,512
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	2,400,025	2,400,025	-	3,977,807	122,512
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	5,234,548	5,234,548	-	12,624,873	226,200
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	5,234,548	5,234,548	-	12,624,873	226,200
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	5,234,548	5,234,548	-	12,624,873	226,200

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	在職訓練	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	25,658,633			1,909,337
1010 政務人員待遇	597,440			
1015 法定編制人員待遇	11,833,399			
1025 技工及工友待遇	2,222,240			
1030 獎金	5,575,876			38,773
1035 其他給與	236,105			
1040 加班費	209,375			
1045 退休退職給付	2,215,649			1,870,564
1050 退休離職儲金	1,552,026			
1055 保險	1,216,523			
2000 業務費	1,723,858	4,732,993		
2006 水電費		624,454		
2009 通訊費		21,431		
2018 資訊服務費	59,899			
2021 其他業務租金		30,175		
2027 保險費	7,185	30,408		
2036 按日按件計資酬金		1,935,750		
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	1,680	76,086		
2054 一般事務費	975,907	1,926,758		
2063 房屋建築養護費	394,825			
2069 設施及機械設備養護費	154,649			
2072 國內旅費		66,616		
2084 短程車資		1,315		

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	行政管理	在職訓練	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問	129,713		1,059,624 1,059,624	4,000 4,000
合計	27,382,491	4,732,993	1,059,624	1,913,337

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	
1000 人事費	72,600	27,640,570	
1010 政務人員待遇		597,440	
1015 法定編制人員待遇		11,833,399	
1025 技工及工友待遇		2,222,240	
1030 獎金		5,614,649	
1035 其他給與	72,600	308,705	
1040 加班費		209,375	
1045 退休退職給付		4,086,213	
1050 退休離職儲金		1,552,026	
1055 保險		1,216,523	
2000 業務費	16,000	6,472,851	
2006 水電費		624,454	
2009 通訊費		21,431	
2018 資訊服務費		59,899	
2021 其他業務租金		30,175	
2027 保險費		37,593	
2036 按日按件計資酬金		1,935,750	
2045 國內組織會費		20,000	
2051 物品		77,766	
2054 一般事務費	16,000	2,918,665	
2063 房屋建築養護費		394,825	
2069 設施及機械設備養護費		154,649	
2072 國內旅費		66,616	
2084 短程車資		1,315	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第12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	
2093 特別費		129,713	
3000 設備及投資		1,059,624	
3030 資訊軟硬體設備費		1,059,624	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	88,600	35,177,045	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)			
合計	1,034,172	0	0	0	0	0	1,036,804	0	2,070,976
本年度	1,034,172	0	0	0	0	0	1,036,804	0	2,070,976
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	77,634	0	0	0	0	0	186,304	0	263,938
05030700 服務費	40,286	0	0	0	0	0	0	0	40,286
07010300 租金收入	295,800	0	0	0	0	0	850,500	0	1,146,300
12020100 收回以前年度歲出	12,951	0	0	0	0	0	0	0	12,951
12021000 其他雜項收入	607,501	0	0	0	0	0	0	0	607,501

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第14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	40,411,593	5,798,942	0	0	60,000	0	0	0	0	0	46,270,535	12,061,425
本年度	35,177,045	5,670,870	0	0	60,000	0	0	0	0	0	40,907,915	7,541,586
一、本年度經費	33,175,108	5,670,870	0	0	60,000	0	0	0	0	0	38,905,978	7,541,586
0251010100 行政管理	27,382,491	4,970,870	0	0	0	0	0	0	0	0	32,353,361	3,584,955
0251530100 在職訓練	4,732,993	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	5,492,993	3,896,631
0251900200* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0251900400* 其他設備	1,059,624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,059,624	0
二、統籌科目	2,001,937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,001,937	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,913,337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,913,337	0
0989030100 公務人員各項補助	88,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,600	0

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)		
以前年度	5,234,548	128,072	0	0	0	0	0	0	0	0	5,362,620	4,519,839
一、以前年度應付(保留)數	5,234,548	128,072	0	0	0	0	0	0	0	0	5,362,620	4,519,839
114年度 0251900200* 營建工程	2,834,523	5,560	0	0	0	0	0	0	0	0	2,840,083	4,272,376
114年度 0989080100* 災害準備金	2,400,025	122,512	0	0	0	0	0	0	0	0	2,522,537	247,463
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 平衡表

中華民國115年3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,363,796,496	負債	11,187,838
流動資產	14,159,756	流動負債	2,602,619
專戶存款	8,202,686	應付代收款	1,461,157
零用金	60,000	其他應付款	104,658
預付款	5,897,070	預收款	1,036,804
固定資產	4,349,478,150	長期負債	1,843,690
土地	4,125,926,188	應付租賃款	1,843,690
土地改良物	5,735,156	其他負債	6,741,529
累計折舊－土地改良物	-4,440,937	存入保證金	6,147,737
房屋建築及設備	464,365,195	應付保管款	593,792
累計折舊－房屋建築及設備	-288,147,136	淨資產	4,352,608,658
機械及設備	78,468,738	資產負債淨額	4,352,608,658
累計折舊－機械及設備	-57,196,607	資產負債淨額	4,352,608,658
交通及運輸設備	13,007,676		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,146,385		
雜項設備	33,329,389		
累計折舊－雜項設備	-21,589,518		
租賃資產	7,010,598		
累計折舊－租賃資產	-4,106,403		
購建中固定資產	7,262,196		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,363,796,496	合 計	4,363,796,496
備 註		備 註	
保管有價證券	1,650,000	應付保管有價證券	1,650,000
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,608,475	47,304,707
公庫撥入數	15,316,297	46,270,535
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	63,264	117,920
財產收益	98,600	295,800
其他收入	130,314	620,452
支出	11,025,144	40,825,610
繳付公庫數	171,762	2,070,976
人事支出	5,999,717	27,640,570
業務支出	3,185,976	6,472,851
獎補助支出	0	4,000
財產損失	3,487	103,436
折舊、折耗及攤銷	1,664,202	4,533,777
收支餘絀	4,583,331	6,479,097

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 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3月31日

頁數：第 18 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	4,073,261,386	0	52,664,802	0	0	4,125,926,188
土地改良物	5,735,156	-4,269,514	0	0	-171,423	1,294,219
房屋建築及設備	464,365,195	-285,873,901	0	0	-2,273,235	176,218,059
機械及設備	74,666,747	-66,105,728	13,796,846	9,994,855	8,909,121	21,272,131
交通及運輸設備	13,007,676	-9,972,706	0	0	-173,679	2,861,291
雜項設備	33,678,209	-21,351,633	0	348,820	-237,885	11,739,871
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,664,714,369	-387,573,482	66,461,648	10,343,675	6,052,899	4,339,311,759
租賃資產	7,010,598	-3,759,966	0	0	-346,437	2,904,195
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	15,824,494	0	5,234,548	13,796,846	0	7,262,196
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	158,590	0	0	0	0	158,590
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	22,993,682	-3,759,966	5,234,548	13,796,846	-346,437	10,324,981
合 計	4,687,708,051	-391,333,448	71,696,196	24,140,521	5,706,462	4,349,636,740

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 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3月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度資本資產成本變動增加數71,696,196元與經費累計表及以前年度歲出轉入數累計表之設備及投資累計實現數合計數6,294,172元，差額65,402,024元係因：

1. 土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加52,664,802元。

2. E區中央空調冰水主機汰換工程案因已完工，由購建中固定資產轉為機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加13,796,846元。

3. 109-113年個人電腦租賃費，因採融資租賃方式取得資產，致成本變動增加數較取得財產合計數減少1,059,624元。

臺北市政府公務人員訓練處  
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3月31日

頁數：第 20 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	1,843,690			1,843,690
二、其他長期負債				

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 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3月31日

頁數：第 21 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	1,034,172	46,270,535	47,304,707	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	46,270,535	46,270,535	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	117,920	-----	117,920	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	295,800	-----	295,800	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	620,452	-----	620,452	其他收入
歲出	35,177,045	5,648,565	40,825,610	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	2,070,976	2,070,976	人事支出
人事費	27,640,570	-----	27,640,570	業務支出
業務費	6,472,851	-----	6,472,851	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	-----
設備及投資	1,059,624	-1,059,624	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	103,436	103,436	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	4,533,777	4,533,777	其他支出
歲計餘絀	-34,142,873	40,621,970	6,479,097	收支餘絀

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 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3月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」4,533,777元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」103,436元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)預算項目「設備及投資」執行數1,059,624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。