

臺北市政府公務人員訓練處

# 會計月報

中華民國113年12月份

主辦會計人員 宋怡珠

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113年1月1日至113年12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)	
04				0402000000	罰款及賠償收入	13,000	13,000	13,000	96,390	-	111,990
						-			124,990	-	
	03			04020070300	賠償收入	13,000	13,000	13,000	96,390	-	111,990
						-			124,990	-	
		01		04020070301	一般賠償收入	13,000	13,000	13,000	96,390	-	111,990
						-			124,990	-	
05				0502000000	規費收入	262,000	262,000	262,000	8,835	-	122,029
						-			384,029	-	
	03			05020070300	使用規費收入	262,000	262,000	262,000	8,835	-	122,029
						-			384,029	-	
		06		05020070306	場地設施使用費	172,000	172,000	172,000	8,835	-	60,206
						-			232,206	-	
		07		05020070307	服務費	90,000	90,000	90,000	-	-	61,823
						-			151,823	-	
07				0702000000	財產收入	1,258,000	1,258,000	1,258,000	131,730	-	56,681
						-			1,314,681	-	
	01			07020070100	財產孳息	1,198,000	1,198,000	1,198,000	98,600	-	-1,029
						-			1,196,971	-	
		03		07020070103	租金收入	1,198,000	1,198,000	1,198,000	98,600	-	-1,029
						-			1,196,971	-	
	05			07020070500	廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	33,130	-	57,710
						-			117,710	-	
		01		07020070501	廢舊物資售價	60,000	60,000	60,000	33,130	-	57,710
						-			117,710	-	
12				1202000000	其他收入	1,124,000	1,124,000	1,124,000	19,710	-	488,721
						-			1,612,721	-	
	02			12020070200	雜項收入	1,124,000	1,124,000	1,124,000	19,710	-	488,721
						-			1,612,721	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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)
		01		12020070201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	7,466	
					-		7,466	-		
		10		12020070210 其他雜項收入	1,124,000	1,124,000	1,124,000	19,710	-	481,255
					-			1,605,255	-	
				經常門合計	2,657,000	2,657,000	2,657,000	256,665	-	779,421
					-			3,436,421	-	
				總計	2,657,000	2,657,000	2,657,000	256,665	-	779,421
					-			3,436,421	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第3頁

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				5102007010000 一般行政	80,697,000	-	81,357,000	81,357,000	7,319,715	447,468
					-	-		80,909,532		
					-	-		-		
					660,000	-		-		
	01			5102007010100 行政管理	80,697,000	-	81,357,000	81,357,000	7,319,715	447,468
					-	-		80,909,532		
					-	-		-		
					660,000	-		-		
		10		100000 人事費	67,609,000	-	68,269,000	68,269,000	3,808,181	37,566
					-	-		68,231,434		
					-	-		-		
					660,000	-		-		
		20		200000 業務費	13,088,000	-	13,088,000	13,088,000	3,511,534	409,902
					-	-		12,678,098		
					-	-		-		
					-	-		-		
53				5102007530000 訓練業務	59,856,000	-	59,856,000	59,856,000	10,936,263	826,261
					-	-		59,029,739		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5102007530100 在職訓練	59,856,000	-	59,856,000	59,856,000	10,936,263	826,261
					-	-		59,029,739		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第4頁

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	59,856,000	-	59,856,000	59,856,000	10,936,263	826,261
					-	-		59,029,739	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
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	140,778,000	-	141,438,000	141,213,000	18,255,978	1,273,729
					-	-		139,939,271	-	-
					-	-		-	-	-
					660,000	-		-	-	-
90				5102007900000 一般建築及設備	21,899,000	-	21,899,000	21,899,000	9,023,169	981,113
					-	-		20,029,160	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		888,727	-	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第5頁

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			5102007900100 交通運輸及設備*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	1,000
					-	-		1,299,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	1,000
					-	-		1,299,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			5102007900200 營建工程*	10,509,000	-	10,509,000	10,509,000	7,301,379	770,220
					-	-		8,850,053	-	
					-	-		-	-	
					-	-		888,727	-	
			30	300000 設備及投資*	10,509,000	-	10,509,000	10,509,000	7,301,379	770,220
					-	-		8,850,053	-	
					-	-		-	-	
					-	-		888,727	-	
	04			5102007900400 其他設備*	10,090,000	-	10,090,000	10,090,000	1,721,790	209,893
					-	-		9,880,107	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	10,090,000	-	10,090,000	10,090,000	1,721,790	209,893
					-	-		9,880,107	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第6頁

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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				資本門合計	21,899,000	-	21,899,000	21,899,000	9,023,169	981,113
					-	-			20,029,160	
					-	-			-	
					-	-			888,727	
				經資門合計	162,677,000	-	163,337,000	163,112,000	27,279,147	2,254,842
					-	-			159,968,431	
					-	-			-	
					660,000	-			888,727	
01				7602007010000 公務人員退休及撫卹給付	6,195,806	-	6,195,806	6,195,806	-	-
					-	-			6,195,806	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	6,195,806	-	6,195,806	6,195,806	-	-
					-	-			6,195,806	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		100000 人事費	6,183,806	-	6,183,806	6,183,806	-	-
					-	-			6,183,806	
					-	-			-	
					-	-			-	
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	
					-	-			-	



# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第7頁

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)	
03				8902007030000 公務人員各項補助	1,358,383	-	1,358,383	65,333	-	
					-	-		1,358,383	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902007030100 公務人員各項補助	1,358,383	-	1,358,383	65,333	-	
					-	-		1,358,383	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,211,050	-	1,211,050	-	-	
					-	-		1,211,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	147,333	-	147,333	65,333	-	
					-	-		147,333	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,554,189	-	7,554,189	65,333	-	
					-	-		7,554,189	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	170,231,189	-	170,891,189	27,344,480	2,254,842	
					-	-		167,522,620	-	
					-	-		-	-	
					660,000	-		888,727	-	

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113年1月1日至113年12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
112	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						264,555	-	-	264,555	-	-	-
	01				行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						264,555	-	-	264,555	-	-	-
		02			一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						264,555	-	-	264,555	-	-	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						264,555	-	-	264,555	-	-	-
112	53				訓練業務	-	-	-	-	-	-	-
						3,135,000	-	1,254,000	3,135,000	-	-	-
	01				在職訓練	-	-	-	-	-	-	-
						3,135,000	-	1,254,000	3,135,000	-	-	-
		03			綜企業務	-	-	-	-	-	-	-
						3,135,000	-	1,254,000	3,135,000	-	-	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						3,135,000	-	1,254,000	3,135,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,399,555	-	1,254,000	3,399,555	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						3,399,555	-	1,254,000	3,399,555	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						3,399,555	-	1,254,000	3,399,555	-	-	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	在職訓練	交通運輸及設備	營建工程
1000 人事費	68,231,434			
1010 政務人員待遇	1,606,959			
1015 法定編制人員待遇	36,771,446			
1025 技工及工友待遇	6,096,895			
1030 獎金	9,995,320			
1035 其他給與	1,578,462			
1040 加班費	2,492,731			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,856,476			
1055 保險	4,833,145			
2000 業務費	12,678,098	59,029,739		
2003 教育訓練費		129,750		
2006 水電費		5,482,312		
2009 通訊費		151,768		
2018 資訊服務費	1,521,754	8,210,000		
2021 其他業務租金		96,000		
2024 稅捐及規費	45,091			
2027 保險費	64,120	371,312		
2036 按日按件計資酬金		20,823,430		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	230,051	777,549		
2054 一般事務費	6,766,259	21,907,998		
2063 房屋建築養護費	1,870,733			
2066 車輛及辦公器具養護費	50,544			

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	行政管理	在職訓練	交通運輸及設備	營建工程
2069 設施及機械設備養護費	1,419,674			
2072 國內旅費		647,627		
2078 國外旅費		393,761		
2084 短程車資		17,232		
2093 特別費	709,872			
3000 設備及投資			1,299,000	9,738,780
3010 房屋建築及設備費				9,738,780
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費			1,299,000	
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	80,909,532	59,029,739	1,299,000	9,738,780

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		6,183,806	1,211,050	75,626,290
1010 政務人員待遇				1,606,959
1015 法定編制人員待遇				36,771,446
1025 技工及工友待遇				6,096,895
1030 獎金				9,995,320
1035 其他給與			1,211,050	2,789,512
1040 加班費				2,492,731
1045 退休退職給付		6,183,806		6,183,806
1050 退休離職儲金				4,856,476
1055 保險				4,833,145
2000 業務費			147,333	71,855,170
2003 教育訓練費				129,750
2006 水電費				5,482,312
2009 通訊費				151,768
2018 資訊服務費				9,731,754
2021 其他業務租金				96,000
2024 稅捐及規費				45,091
2027 保險費				435,432
2036 按日按件計資酬金				20,823,430
2045 國內組織會費				21,000
2051 物品				1,007,600
2054 一般事務費			147,333	28,821,590
2063 房屋建築養護費				1,870,733
2066 車輛及辦公器具養護費				50,544

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費				1,419,674
2072 國內旅費				647,627
2078 國外旅費				393,761
2084 短程車資				17,232
2093 特別費				709,872
3000 設備及投資	9,880,107			20,917,887
3010 房屋建築及設備費				9,738,780
3020 機械設備費	118,990			118,990
3025 運輸設備費				1,299,000
3030 資訊軟硬體設備費	1,368,240			1,368,240
3035 雜項設備費	8,392,877			8,392,877
4000 獎補助費		12,000		12,000
4085 獎勵及慰問		12,000		12,000
合計	9,880,107	6,195,806	1,358,383	168,411,347

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113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)			
合計	3,436,421	0	0	0	0	0	0	0	3,436,421
本年度	3,436,421	0	0	0	0	0	0	0	3,436,421
04030100 一般賠償收入	124,990	0	0	0	0	0	0	0	124,990
05030600 場地設施使用費	232,206	0	0	0	0	0	0	0	232,206
05030700 服務費	151,823	0	0	0	0	0	0	0	151,823
07010300 租金收入	1,196,971	0	0	0	0	0	0	0	1,196,971
07050100 廢舊物資售價	117,710	0	0	0	0	0	0	0	117,710
12020100 收回以前年度歲出	7,466	0	0	0	0	0	0	0	7,466
12021000 其他雜項收入	1,605,255	0	0	0	0	0	0	0	1,605,255

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年12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	170,922,175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,922,175	3,143,569
本年度	167,522,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167,522,620	3,143,569
一、本年度經費	159,968,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,968,431	3,143,569
0251010100 行政管理	80,909,532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,909,532	447,468
0251530100 在職訓練	59,029,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,029,739	826,261
0251900100* 交通運輸及設備	1,299,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,299,000	1,000
0251900200* 營建工程	8,850,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,850,053	1,658,947
0251900400* 其他設備	9,880,107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,880,107	209,893
二、統籌科目	7,554,189	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,554,189	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,195,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,195,806	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113年1月1日至113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)		
0989030100 公務人員各項補助	1,358,383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,358,383	0
以前年度	3,399,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,399,555	0
一、以前年度應付(保留)數	3,399,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,399,555	0
112年度 0251010100 行政管理	264,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264,555	0
112年度 0251530100 在職訓練	3,135,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,135,000	0
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113年12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	4,030,711,718	負債	11,604,306
流動資產	7,325,284	流動負債	2,285,850
專戶存款	7,325,284	應付代收款	876,700
零用金		其他應付款	1,409,150
預付款		預收款	
固定資產	4,023,227,844	長期負債	2,869,872
土地	3,831,029,187	應付租賃款	2,869,872
土地改良物	3,657,294	其他負債	6,448,584
累計折舊－土地改良物	-3,583,822	存入保證金	6,095,726
房屋建築及設備	428,792,706	應付保管款	352,858
累計折舊－房屋建築及設備	-278,639,411	淨資產	4,019,107,412
機械及設備	89,249,169	資產負債淨額	4,019,107,412
累計折舊－機械及設備	-79,408,832	資產負債淨額	4,019,107,412
交通及運輸設備	13,691,718		
累計折舊－交通及運輸設備	-9,832,988		
雜項設備	34,863,756		
累計折舊－雜項設備	-19,162,424		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊－租賃資產	-2,875,166		
購建中固定資產	7,915,353		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,030,711,718	合 計	4,030,711,718
備 註		備 註	
保管有價證券	400,001	應付保管有價證券	400,001
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113年1月1日至113年12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	28,045,145	174,358,596
公庫撥入數	27,788,480	170,922,175
罰款及賠償收入	96,390	124,990
規費收入	8,835	384,029
財產收益	131,730	1,314,681
其他收入	19,710	1,612,721
支出	21,107,412	170,897,320
繳付公庫數	153,330	3,436,421
人事支出	3,808,181	75,626,290
業務支出	15,738,927	75,257,635
獎補助支出	0	12,000
財產損失	1,365	49,003
利息費用及手續費	54,906	54,906
折舊、折耗及攤銷	1,350,703	16,461,065
收支餘絀	6,937,733	3,461,276

# 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113年1月1日至113年12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	3,820,605,349	0	10,423,838	0	0	3,831,029,187
土地改良物	3,657,294	-3,583,822	6,100	6,100	0	73,472
房屋建築及設備	427,917,706	-271,617,071	8,826,236	7,951,236	-7,022,340	150,153,295
機械及設備	92,094,929	-78,143,149	737,266	3,583,026	-1,265,683	9,840,337
交通及運輸設備	13,067,879	-9,615,635	1,531,315	907,476	-217,353	3,858,730
雜項設備	27,600,931	-17,213,051	8,378,309	1,115,484	-1,949,373	15,701,332
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,384,944,088	-380,172,728	29,903,064	13,563,322	-10,454,749	4,010,656,353
租賃資產	5,530,353	-1,709,670	2,000,951	0	-1,165,496	4,656,138
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	7,975,053	59,700	0	7,915,353
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	5,688,943	-1,709,670	9,976,004	59,700	-1,165,496	12,730,081
合 計	4,390,633,031	-381,882,398	39,879,068	13,623,022	-11,620,245	4,023,386,434

# 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113年1月1日至113年12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39,879,068元與經費累計表之設備及投資累計實現數合計數20,029,160元，差額19,849,908元係因土地公告現值調整10,423,838元、增加都發局移撥心臟電擊器63,070元、收回冷氣機貨物稅248,000元、113年度電腦租賃2,000,951元、A區職務宿滲水改善工程(購建中固定資產)5,982,736元、園區庭園地坪整修工程(購建中固定資產)1,974,600元、空氣清淨機59,700元(原應列為房屋建築設備誤認列為購建中固定資產)、補列租賃資產12,089元、配合財管系統分類充電樁81,654元由雜項設備改列機械設備、直播室音訊設備由雜項設備改為機械設備139,195元交通運輸設備232,315元，並扣除支付109-113年各期租賃款1,368,240元所致。

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113年1月1日至113年12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	2,529,405	2,055,857	1,715,390	2,869,872
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113年1月1日至113年12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	3,436,421	170,922,175	174,358,596	收入
		170,922,175	170,922,175	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	124,990		124,990	罰款及賠償收入
規費收入	384,029		384,029	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,314,681		1,314,681	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	1,612,721		1,612,721	其他收入
歲出	168,411,347	2,485,973	170,897,320	支出
		3,436,421	3,436,421	繳付公庫數
人事費	75,626,290		75,626,290	人事支出
業務費	71,855,170	3,402,465	75,257,635	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	20,917,887	-20,917,887		
		49,003	49,003	財產損失
				投資損失
債務費		54,906	54,906	利息費用及手續費
		16,461,065	16,461,065	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-164,974,926	168,436,202	3,461,276	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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 22 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20,917,887元，其中1,368,240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)預算項目「設備及投資」執行數20,917,887元，其中18,658,010元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目。

(三)預算項目「設備及投資」執行數20,917,887元，其中888,727元係本年度預算保留，應自調整數欄扣除。

二、預算項目對應不同會計科目：預算項目「設備及投資」執行數20,917,887元，其中2,910元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」49,003元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「利息費用及手續費」54,906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。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」16,461,065元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：會計科目「業務支出」75,257,635元，其中3,399,555元係執行以前年度歲入及歲出保留數。