

臺北市政府公務人員訓練處

會計月報

中華民國114年03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114年1月1日至114年3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 (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	-	1,765	-	1,765
						-	-	-	1,765	-	-
	03			04020070300	賠償收入	13,000	13,000	-	1,765	-	1,765
						-	-	-	1,765	-	-
		01		04020070301	一般賠償收入	13,000	13,000	-	1,765	-	1,765
						-	-	-	1,765	-	-
05				0502000000	規費收入	337,000	337,000	84,249	56,595	-	36,002
						-	-	-	120,251	-	-
	03			05020070300	使用規費收入	337,000	337,000	84,249	56,595	-	36,002
						-	-	-	120,251	-	-
		06		05020070306	場地設施使用費	202,000	202,000	50,499	37,913	-	22,784
						-	-	-	73,283	-	-
		07		05020070307	服務費	135,000	135,000	33,750	18,682	-	13,218
						-	-	-	46,968	-	-
07				0702000000	財產收入	1,246,000	1,246,000	301,499	99,730	-	-1,047
						-	-	-	300,452	-	-
	01			07020070100	財產孳息	1,186,000	1,186,000	296,499	98,600	-	2,823
						-	-	-	299,322	-	-
		03		07020070103	租金收入	1,186,000	1,186,000	296,499	98,600	-	2,823
						-	-	-	299,322	-	-
	05			07020070500	廢舊物資售價	60,000	60,000	5,000	1,130	-	-3,870
						-	-	-	1,130	-	-
		01		07020070501	廢舊物資售價	60,000	60,000	5,000	1,130	-	-3,870
						-	-	-	1,130	-	-
12				1202000000	其他收入	1,145,000	1,145,000	687,453	4,901	-	-64,914
						-	-	-	622,539	-	-
	02			12020070200	雜項收入	1,145,000	1,145,000	687,453	4,901	-	-64,914
						-	-	-	622,539	-	-

臺北市政府公務人員訓練處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第2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	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)		
		10		12020070210 其他雜項收入	1,145,000	1,145,000	687,453	4,901	-	-64,914
					-			622,539		
				經常門合計	2,741,000	2,741,000	1,073,201	162,991	-	-28,194
					-			1,045,007		
				總計	2,741,000	2,741,000	1,073,201	162,991	-	-28,194
					-			1,045,007		

臺北市政府公務人員訓練處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	78,787,000	-	78,787,000	33,241,479	5,599,317	4,540,217
					-	-		28,701,262		11,230
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102007010100 行政管理	78,787,000	-	78,787,000	33,241,479	5,599,317	4,540,217
					-	-		28,701,262		11,230
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	63,352,000	-	63,352,000	30,809,502	4,836,369	3,675,561
					-	-		27,133,941		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	15,435,000	-	15,435,000	2,431,977	762,948	864,656
					-	-		1,567,321		11,230
					-	-		-		-
					-	-		-		-
53				5102007530000 訓練業務	60,383,000	-	60,383,000	7,624,451	4,011,066	1,660,706
					-	-		5,963,745		600,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102007530100 在職訓練	60,383,000	-	60,383,000	7,624,451	4,011,066	1,660,706
					-	-		5,963,745		600,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府公務人員訓練處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	60,383,000	-	60,383,000	7,624,451	4,011,066	1,660,706
					-	-		5,963,745		
					-	-		-		600,000
					-	-		-		-
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	139,395,000	-	139,395,000	40,865,930	9,610,383	6,200,923
					-	-		34,665,007		
					-	-		-		611,230
					-	-		-		-
90				5102007900000 一般建築及設備	60,335,000	-	60,335,000	9,019,065	2,691,862	4,957,763
					-	-		4,061,302		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府公務人員訓練處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
	02			5102007900200 營建工程*	56,622,000	-	56,622,000	7,500,000	2,691,862	4,808,138
					-	-			2,691,862	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	56,622,000	-	56,622,000	7,500,000	2,691,862	4,808,138
					-	-			2,691,862	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			5102007900400 其他設備*	3,713,000	-	3,713,000	1,519,065	-	149,625
					-	-			1,369,440	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	3,713,000	-	3,713,000	1,519,065	-	149,625
					-	-			1,369,440	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	60,335,000	-	60,335,000	9,019,065	2,691,862	4,957,763
					-	-			4,061,302	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	199,730,000	-	199,730,000	49,884,995	12,302,245	11,158,686
					-	-			38,726,309	
					-	-			-	611,230
					-	-			-	

臺北市政府公務人員訓練處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
01				7602007010000 公務人員退休及撫卹給付	2,002,353	-	2,002,353	490,185	-	
					-	-		2,002,353	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	2,002,353	-	2,002,353	490,185	-	
					-	-		2,002,353	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,960,740	-	1,960,740	490,185	-	
					-	-		1,960,740	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	41,613	-	41,613	-	-	
					-	-		41,613	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902007030000 公務人員各項補助	217,613	-	217,613	198,740	-	
					-	-		217,613	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902007030100 公務人員各項補助	217,613	-	217,613	198,740	-	
					-	-		217,613	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府公務人員訓練處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	166,900	-	166,900	166,900	-	
					-	-		166,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	50,713	-	50,713	50,713	31,840	
					-	-		50,713	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,219,966	-	2,219,966	2,219,966	688,925	
					-	-		2,219,966	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	201,949,966	-	201,949,966	52,104,961	12,991,170	
					-	-		40,946,275	11,158,686	
					-	-		-	611,230	
					-	-		-	-	

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114年1月1日至114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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	103,262	103,262	-	785,465	-

臺北市政府公務人員訓練處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	營建工程	其他設備
1000 人事費	27,133,941			
1010 政務人員待遇	535,980			
1015 法定編制人員待遇	12,059,912			
1025 技工及工友待遇	1,948,764			
1030 獎金	10,336,611			
1035 其他給與	247,606			
1040 加班費	170,012			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,047,408			
1055 保險	787,648			
2000 業務費	1,567,321	5,963,745		
2006 水電費		694,203		
2009 通訊費		19,673		
2018 資訊服務費	72,754			
2021 其他業務租金		42,050		
2024 稅捐及規費	2,970			
2027 保險費	7,427	10,774		
2036 按日按件計資酬金		3,224,850		
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	7,306	72,220		
2054 一般事務費	1,212,425	1,776,617		
2063 房屋建築養護費	81,310			
2069 設施及機械設備養護費	114,318			
2072 國內旅費		102,678		

臺北市政府公務人員訓練處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	營建工程	其他設備
2084 短程車資		680		
2093 特別費	68,811			
3000 設備及投資			2,691,862	1,369,440
3010 房屋建築及設備費			2,691,862	
3030 資訊軟硬體設備費				1,369,440
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	28,701,262	5,963,745	2,691,862	1,369,440

臺北市政府公務人員訓練處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	1,960,740	166,900	29,261,581
1010 政務人員待遇			535,980
1015 法定編制人員待遇			12,059,912
1025 技工及工友待遇			1,948,764
1030 獎金			10,336,611
1035 其他給與		166,900	414,506
1040 加班費			170,012
1045 退休退職給付	1,960,740		1,960,740
1050 退休離職儲金			1,047,408
1055 保險			787,648
2000 業務費		50,713	7,581,779
2006 水電費			694,203
2009 通訊費			19,673
2018 資訊服務費			72,754
2021 其他業務租金			42,050
2024 稅捐及規費			2,970
2027 保險費			18,201
2036 按日按件計資酬金			3,224,850
2045 國內組織會費			20,000
2051 物品			79,526
2054 一般事務費		50,713	3,039,755
2063 房屋建築養護費			81,310
2069 設施及機械設備養護費			114,318
2072 國內旅費			102,678

臺北市政府公務人員訓練處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2084 短程車資			680
2093 特別費			68,811
3000 設備及投資			4,061,302
3010 房屋建築及設備費			2,691,862
3030 資訊軟硬體設備費			1,369,440
4000 獎補助費	41,613		41,613
4085 獎勵及慰問	41,613		41,613
合計	2,002,353	217,613	40,946,275

臺北市政府公務人員訓練處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	1,045,007	0	0	0	0	0	1,103,411	0	2,148,418
本年度	1,045,007	0	0	0	0	0	1,103,411	0	2,148,418
04030100 一般賠償收入	1,765	0	0	0	0	0	0	0	1,765
05030600 場地設施使用費	73,283	0	0	0	0	0	252,911	0	326,194
05030700 服務費	46,968	0	0	0	0	0	0	0	46,968
07010300 租金收入	299,322	0	0	0	0	0	850,500	0	1,149,822
07050100 廢舊物資售價	1,130	0	0	0	0	0	0	0	1,130
12021000 其他雜項收入	622,539	0	0	0	0	0	0	0	622,539

臺北市政府公務人員訓練處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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	41,049,537	611,230	0	0	60,000	0	0	0	0	0	41,720,767	10,502,554
本年度	40,946,275	611,230	0	0	60,000	0	0	0	0	0	41,617,505	10,487,456
一、本年度經費	38,726,309	611,230	0	0	60,000	0	0	0	0	0	39,397,539	10,487,456
0251010100 行政管理	28,701,262	11,230	0	0	0	0	0	0	0	0	28,712,492	4,528,987
0251530100 在職訓練	5,963,745	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	6,623,745	1,000,706
0251900200* 營建工程	2,691,862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,691,862	4,808,138
0251900400* 其他設備	1,369,440	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,369,440	149,625
二、統籌科目	2,219,966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,219,966	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,002,353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,002,353	0
0989030100 公務人員各項補助	217,613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,613	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114年1月1日至114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	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	15,098
一、以前年度應付(保留)數	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	15,098
113年度 0251900200* 營建工程	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	15,098
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114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	4,030,895,122	負債	12,573,548
流動資產	9,231,785	流動負債	2,232,433
專戶存款	8,560,555	應付代收款	1,089,312
零用金	60,000	其他應付款	39,710
預付款	611,230	預收款	1,103,411
固定資產	4,021,504,747	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	7,471,243
累計折舊－土地改良物	-3,583,822	存入保證金	7,069,678
房屋建築及設備	428,792,706	應付保管款	401,565
累計折舊－房屋建築及設備	-280,402,916	淨資產	4,018,321,574
機械及設備	89,943,967	資產負債淨額	4,018,321,574
累計折舊－機械及設備	-80,485,097	資產負債淨額	4,018,321,574
交通及運輸設備	13,843,875		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,106,786		
雜項設備	33,631,737		
累計折舊－雜項設備	-19,824,728		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊－租賃資產	-3,232,451		
購建中固定資產	10,710,477		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,030,895,122	合 計	4,030,895,122
備 註		備 註	
保管有價證券	1,000,000	應付保管有價證券	1,000,000
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114年1月1日至114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	13,268,653	42,765,774
公庫撥入數	13,105,662	41,720,767
罰款及賠償收入	1,765	1,765
規費收入	56,595	120,251
財產收益	99,730	300,452
其他收入	4,901	622,539
支出	11,713,102	43,166,548
繳付公庫數	35,909	2,148,418
人事支出	5,493,454	29,261,581
業務支出	4,805,854	7,581,779
獎補助支出	0	41,613
折舊、折耗及攤銷	1,377,885	4,133,157
收支餘絀	1,555,551	-400,774

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114年1月1日至114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	3,831,029,187	0	0	0	0	3,831,029,187
土地改良物	3,657,294	-3,583,822	0	0	0	73,472
房屋建築及設備	428,792,706	-278,639,411	0	0	-1,763,505	148,389,790
機械及設備	89,249,169	-79,408,832	694,798	0	-1,076,265	9,458,870
交通及運輸設備	13,691,718	-9,832,988	152,157	0	-273,798	3,737,089
雜項設備	34,863,756	-19,162,424	0	1,232,019	-662,304	13,807,009
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,401,283,830	-390,627,477	846,955	1,232,019	-3,775,872	4,006,495,417
租賃資產	7,531,304	-2,875,166	0	0	-357,285	4,298,853
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,915,353	0	2,795,124	0	0	10,710,477
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	15,605,247	-2,875,166	2,795,124	0	-357,285	15,167,920
合 計	4,416,889,077	-393,502,643	3,642,079	1,232,019	-4,133,157	4,021,663,337

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114年1月1日至114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3,642,079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4,164,564元，差額522,485元係因增加音訊設備(原列雜項設備)配合財管系統分類改列機械及設備與交通及運輸設備846,955元並扣除支付110-113年各期租賃款1,369,440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114年1月1日至114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	2,869,872			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114年1月1日至114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	1,045,007	41,720,767	42,765,774	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		41,720,767	41,720,767	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,765	-----	1,765	規費收入
規費收入	120,251	-----	120,251	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	300,452	-----	300,452	投資收益
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	622,539	-----	622,539	-----
歲出	40,946,275	2,220,273	43,166,548	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,148,418	2,148,418	人事支出
人事費	29,261,581	-----	29,261,581	業務支出
業務費	7,581,779	-----	7,581,779	獎補助支出
獎補助費	41,613	-----	41,613	-----
設備及投資	4,061,302	-4,061,302	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	4,133,157	4,133,157	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-39,901,268	39,500,494	-400,774	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114年1月1日至114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、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2,691,862元係支付A區職務宿舍滲漏水改善暨室內整修工程估驗計價款等，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1,369,440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「折舊、折耗及攤銷」4,133,157元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。