

臺北市政府公務人員訓練處

會計月報

中華民國114年11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 8頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9頁至第 9頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10頁至第 13頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14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11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
04		04020000000 罰款及賠償收入		13,000	13,000	10,000	-	-	-6,555		
	03	04020070300 賠償收入		13,000	13,000	10,000	-	-	-6,555		
	01	04020070301 一般賠償收入		13,000	13,000	10,000	-	-	-6,555		
05		05020000000 規費收入		337,000	337,000	308,913	27,636	-	145,804		
	03	05020070300 使用規費收入		337,000	337,000	308,913	27,636	-	145,804		
	06	05020070306 場地設施使用費		202,000	202,000	185,163	15,578	-	64,548		
	07	05020070307 服務費		135,000	135,000	123,750	12,058	-	81,256		
07		07020000000 財產收入		1,246,000	1,246,000	1,142,163	175,885	-	68,426		
	01	07020070100 財產孳息		1,186,000	1,186,000	1,087,163	98,600	-	10,351		
	03	07020070103 租金收入		1,186,000	1,186,000	1,087,163	98,600	-	10,351		
	05	07020070500 廢舊物資售價		60,000	60,000	55,000	77,285	-	58,075		
	01	07020070501 廢舊物資售價		60,000	60,000	55,000	77,285	-	58,075		
12		12020000000 其他收入		1,145,000	1,145,000	1,128,161	16,406	-	43,565		
	02	12020070200 雜項收入		1,145,000	1,145,000	1,128,161	16,406	-	43,565		
				-			1,171,726				

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11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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	-	-	-	-	-	51		
	10		12020070210 其他雜項收入	1,145,000	1,145,000	1,128,161	16,406	-	43,514		
			經常門合計	2,741,000	2,741,000	2,589,237	219,927	-	251,240		
			總計	2,741,000	2,741,000	2,589,237	219,927	-	251,240		
				-			2,840,477				

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11月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102007010000 一般行政	78,787,000			90,647,594	
					-			88,343,211	6,018,072
					-				76,342,023
					-				-
					11,860,594				
	01			5102007010100 行政管理	78,787,000			90,647,594	
					-			88,343,211	6,018,072
					-				76,342,023
					-				-
					11,860,594				
		10		100000 人事費	63,352,000			75,212,594	
					-			74,784,851	4,783,875
					-				66,360,667
					-				-
					11,860,594				
		20		200000 業務費	15,435,000			15,435,000	
					-			13,558,360	1,234,197
					-				9,981,356
					-				-
					-				
53				5102007530000 訓練業務	60,383,000			60,383,000	
					-			53,649,729	7,165,640
					-				46,558,878
					-				-
					-				750,000
	01			5102007530100 在職訓練	60,383,000			60,383,000	
					-			53,649,729	7,165,640
					-				46,558,878
					-				-
					-				750,000

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11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
		20	200000 業務費	60,383,000	-	60,383,000	53,649,729	7,165,640	7,090,851
				-	-			46,558,878	
				-	-			-	750,000
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	-	151,255,594	141,992,940	13,183,712	19,092,039
				-	-			122,900,901	
				-	-			-	750,000
				11,860,594	-				
90			5102007900000 一般建築及設備	60,335,000	-	60,335,000	48,920,788	3,576,601	16,350,722
				-	-			32,570,066	
				-	-			-	606,470

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11月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)		
02		5102007900200 營建工程*		56,622,000	-			45,207,788	3,520,601	15,245,287
				-	-				29,962,501	
				-	-				-	606,470
				-	-					
	30	300000 設備及投資*		56,622,000	-	56,622,000	45,207,788		3,520,601	15,245,287
				-	-				29,962,501	
				-	-				-	606,470
				-	-					
04		5102007900400 其他設備*		3,713,000	-	3,713,000	3,713,000		56,000	1,105,435
				-	-				2,607,565	
				-	-				-	-
				-	-					
	30	300000 設備及投資*		3,713,000	-	3,713,000	3,713,000		56,000	1,105,435
				-	-				2,607,565	
				-	-				-	-
				-	-					
		資本門合計		60,335,000	-	60,335,000	48,920,788		3,576,601	16,350,722
				-	-				32,570,066	
				-	-				-	606,470
				-	-					
		經資門合計		199,730,000	-	211,590,594	190,913,728		16,760,313	35,442,761
				-	-				155,470,967	
				-	-				-	1,356,470
				11,860,594	-					

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11月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	5,931,833			5,931,833	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	5,931,833			5,931,833	
		10	100000 人事費	5,882,220	-	5,882,220	5,882,220	490,185	-
		40	400000 獎補助費	49,613	-	49,613	49,613	5,882,220	-
03				8902007030000 公務人員各項補助	700,983	-	700,983	700,983	-
	01			8902007030100 公務人員各項補助	700,983	-	700,983	700,983	-

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11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10	100000 人事費	565,020	-	565,020	565,020	-	-
				-	-			565,020	
		20	200000 業務費	135,963	-	135,963	135,963	32,000	-
				-	-			135,963	
		08	890200708000 災害準備金	6,628,605	-	6,628,605	263,221	-	263,221
				-	-			-	
		01	8902007080100 災害準備金*	6,628,605	-	6,628,605	263,221	-	263,221
				-	-			-	
		30	300000 設備及投資*	6,628,605	-	6,628,605	263,221	-	263,221
				-	-			-	
			統籌科目合計	13,261,421	-	13,261,421	6,896,037	522,185	263,221
				-	-			6,632,816	
				-	-			-	

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11月30日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
				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)
			總計	212,991,421	-	224,852,015	197,809,765	17,282,498	35,705,982
				-	-			162,103,783	
				-	-			-	1,356,470
				11,860,594	-				

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11月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				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	代 碼 及 名 稱	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	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
	11				其他修建工程*	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
	30				設備及投資*	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
					小計	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621
					總計	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	743,437	846,699	-	42,028 24,621

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11月30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
1000 人事費	66,360,667			
1010 政務人員待遇	1,655,949			
1015 法定編制人員待遇	37,772,939			
1025 技工及工友待遇	6,095,272			
1030 獎金	10,538,906			
1035 其他給與	1,015,605			
1040 加班費	744,503			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,537,173			
1055 保險	4,000,320			
2000 業務費	9,981,356		46,558,878	
2003 教育訓練費			28,150	
2006 水電費			4,417,561	
2009 通訊費			104,081	
2018 資訊服務費	731,399		4,926,000	
2021 其他業務租金			193,205	
2024 稅捐及規費	29,969			
2027 保險費	50,154		246,658	
2036 按日按件計資酬金			18,846,481	
2045 國內組織會費			21,000	
2051 物品	107,962		398,271	
2054 一般事務費	6,241,110		16,150,376	
2063 房屋建築養護費	1,329,722			
2066 車輛及辦公器具養護費	49,744			

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11月30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			
	行政管理	在職訓練	營建工程	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	1,013,109			
2072 國內旅費		569,683		
2075 大陸地區旅費		123,698		
2078 國外旅費		516,391		
2084 短程車資		17,323		
2093 特別費	428,187			
3000 設備及投資			29,962,501	2,607,565
3010 房屋建築及設備費			29,962,501	
3030 資訊軟硬體設備費				1,558,775
3035 雜項設備費				1,048,790
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	76,342,023	46,558,878	29,962,501	2,607,565

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11月30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
1000 人事費	5,882,220	565,020	72,807,907
1010 政務人員待遇			1,655,949
1015 法定編制人員待遇			37,772,939
1025 技工及工友待遇			6,095,272
1030 獎金			10,538,906
1035 其他給與		565,020	1,580,625
1040 加班費			744,503
1045 退休退職給付	5,882,220		5,882,220
1050 退休離職儲金			4,537,173
1055 保險			4,000,320
2000 業務費		135,963	56,676,197
2003 教育訓練費			28,150
2006 水電費			4,417,561
2009 通訊費			104,081
2018 資訊服務費			5,657,399
2021 其他業務租金			193,205
2024 稅捐及規費			29,969
2027 保險費			296,812
2036 按日按件計資酬金			18,846,481
2045 國內組織會費			21,000
2051 物品			506,233
2054 一般事務費	135,963		22,527,449
2063 房屋建築養護費			1,329,722
2066 車輛及辦公器具養護費			49,744

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11月30日

頁數：第13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
2069 設施及機械設備養護費			1,013,109
2072 國內旅費			569,683
2075 大陸地區旅費			123,698
2078 國外旅費			516,391
2084 短程車資			17,323
2093 特別費			428,187
3000 設備及投資			32,570,066
3010 房屋建築及設備費			29,962,501
3030 資訊軟硬體設備費			1,558,775
3035 雜項設備費			1,048,790
4000 獎補助費	49,613		49,613
4085 獎勵及慰問	49,613		49,613
合計	5,931,833	700,983	162,103,783

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11月30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)					
合計	2,840,477	0	0	0	0	0	0	218,294	0	3,058,771	
本年度	2,840,477	0	0	0	0	0	0	218,294	0	3,058,771	
04030100 一般賠償收入	3,445	0	0	0	0	0	0	0	0	3,445	
05030600 場地設施使用費	249,711	0	0	0	0	0	0	123,794	0	373,505	
05030700 服務費	205,006	0	0	0	0	0	0	0	0	205,006	
07010300 租金收入	1,097,514	0	0	0	0	0	0	94,500	0	1,192,014	
07050100 廢舊物資售價	113,075	0	0	0	0	0	0	0	0	113,075	
12020100 收回以前年度歲出	51	0	0	0	0	0	0	0	0	51	
12021000 其他雜項收入	1,171,675	0	0	0	0	0	0	0	0	1,171,675	

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11月30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	162,950,482	1,381,091	0	0	60,000	0	0	0	0	0	164,391,573	34,306,919		
本年度	162,103,783	1,356,470	0	0	60,000	0	0	0	0	0	163,520,253	34,289,512		
一、本年度經費	155,470,967	1,356,470	0	0	60,000	0	0	0	0	0	156,887,437	34,026,291		
0251010100 行政管理	76,342,023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,342,023	12,001,188		
0251530100 在職訓練	46,558,878	750,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	47,368,878	6,280,851		
0251900200* 營建工程	29,962,501	606,470	0	0	0	0	0	0	0	0	30,568,971	14,638,817		
0251900400* 其他設備	2,607,565	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,607,565	1,105,435		
二、統籌科目	6,632,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,632,816	263,221		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,931,833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,931,833	0		
0989030100 公務人員各項補助	700,983	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,983	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11月30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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
0989080100* 災害準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,221		
以前年度	846,699	24,621	0	0	0	0	0	0	0	0	871,320	17,407		
一、以前年度應付(保留)數	846,699	24,621	0	0	0	0	0	0	0	0	871,320	17,407		
113年度 0251900200* 營建工程	846,699	24,621	0	0	0	0	0	0	0	0	871,320	17,407		
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11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
資產	4,291,478,362	負債	11,516,356
流動資產	9,869,281	流動負債	1,032,453
專戶存款	8,428,190	應付代收款	814,159
零用金	60,000	預收款	218,294
預付款	1,381,091	長期負債	2,869,872
固定資產	4,281,450,491	應付租賃款	2,869,872
土地	4,073,261,386	其他負債	7,614,031
土地改良物	5,735,156	存入保證金	7,089,033
累計折舊—土地改良物	-4,212,373	應付保管款	524,998
房屋建築及設備	428,792,706	淨資產	4,279,962,006
累計折舊—房屋建築及設備	-285,116,156	資產負債淨額	4,279,962,006
機械及設備	73,565,001	資產負債淨額	4,279,962,006
累計折舊—機械及設備	-66,084,587		
交通及運輸設備	13,007,676		
累計折舊—交通及運輸設備	-9,912,729		
雜項設備	33,570,691		
累計折舊—雜項設備	-21,166,478		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊—租賃資產	-4,167,797		
購建中固定資產	36,646,691		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,291,478,362	合 計	4,291,478,362
備 註		備 註	
保管有價證券	600,000	應付保管有價證券	600,000
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11月30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		
公庫撥入數	18,252,241	167,232,050
罰款及賠償收入	18,032,314	164,391,573
規費收入	0	3,445
財產收益	27,636	454,717
其他收入	175,885	1,210,589
	16,406	1,171,726
支出		
繳付公庫數	15,376,404	148,238,576
人事支出	181,417	3,058,771
業務支出	5,274,060	72,807,907
獎補助支出	8,431,837	56,825,822
財產損失	0	49,613
折舊、折耗及攤銷	153,234	183,260
	1,335,856	15,313,203
收支餘紳	2,875,837	18,993,474

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11月30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	3,831,029,187	0	242,232,199	0	0	4,073,261,386
土地改良物	3,657,294	-3,583,822	2,077,862	0	-628,551	1,522,783
房屋建築及設備	428,792,706	-278,639,411	0	0	-6,476,745	143,676,550
機械及設備	89,249,169	-79,408,832	1,521,098	17,205,266	13,324,245	7,480,414
交通及運輸設備	13,691,718	-9,832,988	152,157	836,199	-79,741	3,094,947
雜項設備	34,863,756	-19,162,424	228,490	1,521,555	-2,004,054	12,404,213
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	246,211,806	19,563,020	4,135,154	4,241,440,293
租賃資產	7,531,304	-2,875,166	0	0	-1,292,631	3,363,507
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,915,353	0	30,809,200	2,077,862	0	36,646,691
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	30,809,200	2,077,862	-1,292,631	40,168,788
合 計	4,416,889,077	-393,502,643	277,021,006	21,640,882	2,842,523	4,281,609,081

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11月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度資本資產成本變動增加數277,021,006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33,416,765元，差額243,604,241元係因：

1. 土地依公告現值調整增加242,232,199元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加如列數。
2. 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，致成本變動增加數較取得財產合計數增加846,955元。
3. 113年度園區庭園地坪整修工程案由購建中固定資產轉為土地改良物，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,077,862元。
4. 收回冷氣機貨物稅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加6,000元。
5. 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1,409,150元。
6. 未達資本門條件列為業務支出之資本門經費，致成本變動增加數較取得財產合計數減少149,625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114年1月1日至114年11月30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	2,869,872			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11月30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				
稅課收入	2,840,477	164,391,573	167,232,050	收入
罰款及賠償收入		164,391,573	164,391,573	公庫撥入數
規費收入	3,445		3,445	稅課收入
信託管理收入	454,717		454,717	罰款及賠償收入
財產收入	1,210,589		1,210,589	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	1,171,726		1,171,726	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	162,103,783	-13,865,207	148,238,576	支出
人事費	72,807,907	3,058,771	72,807,907	繳付公庫數
業務費	56,676,197	149,625	56,825,822	人事支出
獎補助費	49,613		49,613	業務支出
設備及投資	32,570,066	-32,570,066		獎補助支出
		183,260	183,260	財產損失
債務費		15,313,203	15,313,203	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-159,263,306	178,256,780	18,993,474	其他支出
				收支餘紳

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11月30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32,570,066元，其中1,048,790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32,570,066元，其中28,392,501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。
- (三)預算項目「設備及投資」執行數32,570,066元，其中670,000元係支付E、C區中央空調冰水主機工程委託設計監造服務案基本設計費用等，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- (四)預算項目「設備及投資」執行數32,570,066元，其中900,000元係支付C區大禮堂前廊道暨B區餐廳斜屋頂等空間景觀改善及滲漏水整修工程委託設計監造服務案費用，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(五)預算項目「設備及投資」執行數32,570,066元，其中1,409,150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、預算項目對應不同會計科目：預算項目「設備及投資」執行數32,570,066元，其中149,625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「折舊、折耗及攤銷」15,313,203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」183,260元，係報廢固定資產所發生之損失。