

臺北市政府公務人員訓練處

會計月報

中華民國114年02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 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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2月28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	337,000	337,000	56,166	43,407	-	7,490
						-	-	-	63,656	-	-
	03			05020070300	使用規費收入	337,000	337,000	56,166	43,407	-	7,490
						-	-	-	63,656	-	-
		06		05020070306	場地設施使用費	202,000	202,000	33,666	27,271	-	1,704
						-	-	-	35,370	-	-
		07		05020070307	服務費	135,000	135,000	22,500	16,136	-	5,786
						-	-	-	28,286	-	-
07				0702000000	財產收入	1,246,000	1,246,000	197,666	99,774	-	3,056
						-	-	-	200,722	-	-
	01			07020070100	財產孳息	1,186,000	1,186,000	197,666	99,774	-	3,056
						-	-	-	200,722	-	-
		03		07020070103	租金收入	1,186,000	1,186,000	197,666	99,774	-	3,056
						-	-	-	200,722	-	-
	05			07020070500	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01		07020070501	廢舊物資售價	60,000	60,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
12				1202000000	其他收入	1,145,000	1,145,000	613,302	10,515	-	4,336
						-	-	-	617,638	-	-
	02			12020070200	雜項收入	1,145,000	1,145,000	613,302	10,515	-	4,336
						-	-	-	617,638	-	-

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2月28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)		
		10		12020070210 其他雜項收入	1,145,000	1,145,000	613,302	10,515	-	4,336
					-			617,638		
				經常門合計	2,741,000	2,741,000	867,134	153,696	-	14,882
					-			882,016		
				總計	2,741,000	2,741,000	867,134	153,696	-	14,882
					-			882,016		

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2月28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				
01				5102007010000 一般行政	78,787,000	-	78,787,000	24,193,114	5,008,241	1,091,169
					-	-		23,101,945	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102007010100 行政管理	78,787,000	-	78,787,000	24,193,114	5,008,241	1,091,169
					-	-		23,101,945	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	63,352,000	-	63,352,000	22,778,552	4,218,695	480,980
					-	-		22,297,572	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	15,435,000	-	15,435,000	1,414,562	789,546	610,189
					-	-		804,373	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
53				5102007530000 訓練業務	60,383,000	-	60,383,000	3,499,242	1,911,493	1,546,563
					-	-		1,952,679	-	
					-	-		-	600,000	
					-	-		-	-	
	01			5102007530100 在職訓練	60,383,000	-	60,383,000	3,499,242	1,911,493	1,546,563
					-	-		1,952,679	-	
					-	-		-	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2月28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	3,499,242	1,911,493	1,546,563
					-	-		1,952,679		
					-	-		-	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	27,692,356	6,919,734	2,637,732
					-	-		25,054,624		
					-	-		-	600,000	
					-	-		-		
90				5102007900000 一般建築及設備	60,335,000	-	60,335,000	3,519,065	786,720	2,149,625
					-	-		1,369,440		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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2月28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*	56,622,000	-	56,622,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	56,622,000	-	56,622,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5102007900400 其他設備*	3,713,000	-	3,713,000	1,519,065	786,720	149,625
					-	-		1,369,440	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	3,713,000	-	3,713,000	1,519,065	786,720	149,625
					-	-		1,369,440	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	60,335,000	-	60,335,000	3,519,065	786,720	2,149,625
					-	-		1,369,440	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	199,730,000	-	199,730,000	31,211,421	7,706,454	4,787,357
					-	-		26,424,064	-	-
					-	-		-		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2月28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	1,512,168	-	1,512,168	490,185	-	
					-	-		1,512,168	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	1,512,168	-	1,512,168	490,185	-	
					-	-		1,512,168	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,470,555	-	1,470,555	490,185	-	
					-	-		1,470,555	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	41,613	-	41,613	-	-	
					-	-		41,613	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8902007030000 公務人員各項補助	18,873	-	18,873	-	-	
					-	-		18,873	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902007030100 公務人員各項補助	18,873	-	18,873	-	-	
					-	-		18,873	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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2月28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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	18,873	-	18,873	-	-	
					-	-		18,873	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,531,041	-	1,531,041	490,185	-	
					-	-		1,531,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	201,261,041	-	201,261,041	8,196,639	4,787,357	
					-	-		27,955,105	-	
					-	-		-	600,000	
					-	-		-	-	

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2月28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	-	-	-	-	888,727	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	-	-	888,727	-

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2月28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	22,297,572			1,470,555
1010 政務人員待遇	401,985			
1015 法定編制人員待遇	9,027,335			
1025 技工及工友待遇	1,461,526			
1030 獎金	10,336,611			
1035 其他給與	169,837			
1040 加班費	53,873			
1045 退休退職給付				1,470,555
1050 退休離職儲金	649,801			
1055 保險	196,604			
2000 業務費	804,373	1,952,679		
2006 水電費		351,621		
2009 通訊費		9,880		
2018 資訊服務費	7,500			
2021 其他業務租金		15,000		
2024 稅捐及規費	2,520			
2027 保險費		7,200		
2036 按日按件計資酬金		1,071,500		
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	4,794	46,495		
2054 一般事務費	686,894	395,715		
2063 房屋建築養護費	11,275			
2069 設施及機械設備養護費	52,850			
2072 國內旅費		35,038		

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2月28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
2084 短程車資		230		
2093 特別費	38,540			
3000 設備及投資			1,369,440	
3030 資訊軟硬體設備費			1,369,440	
4000 獎補助費				41,613
4085 獎勵及慰問				41,613
合計	23,101,945	1,952,679	1,369,440	1,512,168

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2月28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		23,768,127	
1010 政務人員待遇		401,985	
1015 法定編制人員待遇		9,027,335	
1025 技工及工友待遇		1,461,526	
1030 獎金		10,336,611	
1035 其他給與		169,837	
1040 加班費		53,873	
1045 退休退職給付		1,470,555	
1050 退休離職儲金		649,801	
1055 保險		196,604	
2000 業務費	18,873	2,775,925	
2006 水電費		351,621	
2009 通訊費		9,880	
2018 資訊服務費		7,500	
2021 其他業務租金		15,000	
2024 稅捐及規費		2,520	
2027 保險費		7,200	
2036 按日按件計資酬金		1,071,500	
2045 國內組織會費		20,000	
2051 物品		51,289	
2054 一般事務費	18,873	1,101,482	
2063 房屋建築養護費		11,275	
2069 設施及機械設備養護費		52,850	
2072 國內旅費		35,038	

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2月28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	
2084 短程車資		230	
2093 特別費		38,540	
3000 設備及投資		1,369,440	
3030 資訊軟硬體設備費		1,369,440	
4000 獎補助費		41,613	
4085 獎勵及慰問		41,613	
合計	18,873	27,955,105	

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2月28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	882,016	0	0	0	0	0	1,230,493	0	2,112,509
本年度	882,016	0	0	0	0	0	1,230,493	0	2,112,509
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	35,370	0	0	0	0	0	285,493	0	320,863
05030700 服務費	28,286	0	0	0	0	0	0	0	28,286
07010300 租金收入	200,722	0	0	0	0	0	945,000	0	1,145,722
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12021000 其他雜項收入	617,638	0	0	0	0	0	0	0	617,638

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2月28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	27,955,105	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	28,615,105	4,127,357
本年度	27,955,105	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	28,615,105	4,127,357
一、本年度經費	26,424,064	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	27,084,064	4,127,357
0251010100 行政管理	23,101,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,101,945	1,091,169
0251530100 在職訓練	1,952,679	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	2,612,679	886,563
0251900200* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
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	1,531,041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,531,041	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,512,168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,512,168	0
0989030100 公務人員各項補助	18,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,873	0

臺北市政府公務人員訓練處

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,029,391,920	負債	12,625,897
流動資產	9,145,822	流動負債	2,381,332
專戶存款	8,485,822	應付代收款	1,111,129
零用金	60,000	其他應付款	39,710
預付款	600,000	預收款	1,230,493
固定資產	4,020,087,508	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	7,374,693
累計折舊－土地改良物	-3,583,822	存入保證金	6,987,926
房屋建築及設備	428,792,706	應付保管款	386,767
累計折舊－房屋建築及設備	-279,813,761	淨資產	4,016,766,023
機械及設備	89,943,967	資產負債淨額	4,016,766,023
累計折舊－機械及設備	-80,126,650	資產負債淨額	4,016,766,023
交通及運輸設備	13,843,875		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,015,520		
雜項設備	33,631,737		
累計折舊－雜項設備	-19,604,806		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊－租賃資產	-3,113,356		
購建中固定資產	7,915,353		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,029,391,920	合 計	4,029,391,920
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2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,340,335	29,497,121
公庫撥入數	8,186,639	28,615,105
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	43,407	63,656
財產收益	99,774	200,722
其他收入	10,515	617,638
支出	8,902,940	31,453,446
繳付公庫數	114,554	2,112,509
人事支出	4,708,880	23,768,127
業務支出	2,701,039	2,775,925
獎補助支出	0	41,613
折舊、折耗及攤銷	1,378,467	2,755,272
收支餘絀	-562,605	-1,956,325

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2月28日

頁數：第 17 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	-1,174,350	148,978,945
機械及設備	89,249,169	-79,408,832	694,798	0	-717,818	9,817,317
交通及運輸設備	13,691,718	-9,832,988	152,157	0	-182,532	3,828,355
雜項設備	34,863,756	-19,162,424	0	1,232,019	-442,382	14,026,931
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	-2,517,082	4,007,754,207
租賃資產	7,531,304	-2,875,166	0	0	-238,190	4,417,948
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,915,353	0	0	0	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	15,605,247	-2,875,166	0	0	-238,190	12,491,891
合 計	4,416,889,077	-393,502,643	846,955	1,232,019	-2,755,272	4,020,246,098

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2月28日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度資本資產成本變動增加數846,955元與經費累計表之設備及投資累計實現數合計數1,369,440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2月28日

頁數：第 19 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2月28日

頁數：第 20 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	882,016	28,615,105	29,497,121	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		28,615,105	28,615,105	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	63,656	-----	63,656	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	200,722	-----	200,722	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	617,638	-----	617,638	-----
歲出	27,955,105	3,498,341	31,453,446	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		2,112,509	2,112,509	人事支出
人事費	23,768,127	-----	23,768,127	業務支出
業務費	2,775,925	-----	2,775,925	獎補助支出
獎補助費	41,613	-----	41,613	-----
設備及投資	1,369,440	-1,369,440	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	2,755,272	2,755,272	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-27,073,089	25,116,764	-1,956,325	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2月28日

頁數：第 21 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：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」2,755,272元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。