

臺北市政府公務人員訓練處

會計月報

中華民國115年01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 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 15 頁至第 15 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 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1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	-	-		
						-	-	-	-		
	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	22,640	23,744	-	1,104
						-	-	-	23,744	-	-
	03			05020070300	使用規費收入	272,000	272,000	22,640	23,744	-	1,104
						-	-	-	23,744	-	-
		06		05020070306	場地設施使用費	182,000	182,000	15,140	9,496	-	-5,644
						-	-	-	9,496	-	-
		07		05020070307	服務費	90,000	90,000	7,500	14,248	-	6,748
						-	-	-	14,248	-	-
07				0702000000	財產收入	1,246,000	1,246,000	98,774	98,600	-	-174
						-	-	-	98,600	-	-
	01			07020070100	財產孳息	1,186,000	1,186,000	98,774	98,600	-	-174
						-	-	-	98,600	-	-
		03		07020070103	租金收入	1,186,000	1,186,000	98,774	98,600	-	-174
						-	-	-	98,600	-	-
	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	1,140,000	1,140,000	351,206	460,217	-	109,011
						-	-	-	460,217	-	-
	02			12020070200	雜項收入	1,140,000	1,140,000	351,206	460,217	-	109,011
						-	-	-	460,217	-	-

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1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)		
		10		12020070210 其他雜項收入	1,140,000	1,140,000	351,206	460,217	-	109,011
					-			460,217		
				經常門合計	2,671,000	2,671,000	472,620	582,561	-	109,941
					-			582,561		
				總計	2,671,000	2,671,000	472,620	582,561	-	109,941
					-			582,561		

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1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	86,652,000	-	86,652,000	24,905,164	15,549,721	9,355,443
					-	-		15,549,721	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102007010100 行政管理	86,652,000	-	86,652,000	24,905,164	15,549,721	9,355,443
					-	-		15,549,721	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	70,773,000	-	70,773,000	24,629,604	15,510,443	9,119,161
					-	-		15,510,443	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	15,879,000	-	15,879,000	275,560	39,278	236,282
					-	-		39,278	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
53				5102007530000 訓練業務	66,845,000	-	66,845,000	1,543,057	203,979	1,339,078
					-	-		203,979	-	700,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102007530100 在職訓練	66,845,000	-	66,845,000	1,543,057	203,979	1,339,078
					-	-		203,979	-	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1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	66,845,000	-	66,845,000	1,543,057	203,979	1,339,078
					-	-			203,979	
					-	-			-	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	153,722,000	-	153,722,000	26,448,221	15,753,700	10,694,521
					-	-			15,753,700	
					-	-			-	700,000
					-	-			-	-
90				5102007900000 一般建築及設備	23,742,000	-	23,742,000	20,000	-	20,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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1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	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	14,163,000	-	14,163,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5102007900400 其他設備*	9,579,000	-	9,579,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	9,579,000	-	9,579,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	23,742,000	-	23,742,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	177,464,000	-	177,464,000	26,468,221	15,753,700	10,714,521
					-	-		15,753,700	-	-
					-	-		-	-	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1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	978,055	-	978,055	978,055	-	
					-	-		978,055	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	978,055	-	978,055	978,055	-	
					-	-		978,055	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	974,055	-	974,055	974,055	-	
					-	-		974,055	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	978,055	-	978,055	978,055	-	
					-	-		978,055	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	178,442,055	-	178,442,055	27,446,276	16,731,755	
					-	-		16,731,755	10,714,521	
					-	-		-	700,000	
					-	-		-	-	

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7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	-	-	-	-	11,481,589	98,128
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	98,128
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	98,128
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	98,128
114	08				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	-
	01				災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	-
			01		災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	98,128
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	98,128
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	98,128

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1月31日

頁數：第8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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	15,510,443		974,055	16,484,498
1010 政務人員待遇	298,720			298,720
1015 法定編制人員待遇	5,739,622			5,739,622
1025 技工及工友待遇	1,125,120			1,125,120
1030 獎金	5,575,876		38,773	5,614,649
1035 其他給與	84,240			84,240
1045 退休退職給付	2,208,096		935,282	3,143,378
1050 退休離職儲金	369,521			369,521
1055 保險	109,248			109,248
2000 業務費	39,278	203,979		243,257
2006 水電費		3,546		3,546
2021 其他業務租金		2,400		2,400
2027 保險費	1,398			1,398
2036 按日按件計資酬金		7,500		7,500
2045 國內組織會費		20,000		20,000
2051 物品		4,560		4,560
2054 一般事務費	1,662	165,973		167,635
2063 房屋建築養護費	7,770			7,770
2069 設施及機械設備養護費	7,246			7,246
2093 特別費	21,202			21,202
4000 獎補助費			4,000	4,000
4085 獎勵及慰問			4,000	4,000
合計	15,549,721	203,979	978,055	16,731,755

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1月31日

頁數：第9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	582,561	0	0	0	0	0	1,232,716	0	1,815,277
本年度	582,561	0	0	0	0	0	1,232,716	0	1,815,277
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	9,496	0	0	0	0	0	193,216	0	202,712
05030700 服務費	14,248	0	0	0	0	0	0	0	14,248
07010300 租金收入	98,600	0	0	0	0	0	1,039,500	0	1,138,100
12021000 其他雜項收入	460,217	0	0	0	0	0	0	0	460,217

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1月31日

頁數：第10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	16,731,755	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	17,491,755	9,954,521
本年度	16,731,755	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	17,491,755	9,954,521
一、本年度經費	15,753,700	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	16,513,700	9,954,521
0251010100 行政管理	15,549,721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,549,721	9,355,443
0251530100 在職訓練	203,979	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	963,979	579,078
0251900200* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
二、統籌科目	978,055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	978,055	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	978,055	0	0	0	0	0	0	0	0	0	978,055	0

臺北市政府公務人員訓練處

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,306,162,781	負債	14,705,845
流動資產	11,323,285	流動負債	3,942,107
專戶存款	10,465,157	應付代收款	1,545,109
零用金	60,000	其他應付款	1,164,282
預付款	798,128	預收款	1,232,716
固定資產	4,294,680,906	長期負債	1,843,690
土地	4,073,261,386	應付租賃款	1,843,690
土地改良物	5,735,156	其他負債	8,920,048
累計折舊－土地改良物	-4,326,655	存入保證金	8,356,770
房屋建築及設備	464,365,195	應付保管款	563,278
累計折舊－房屋建築及設備	-286,631,646	淨資產	4,291,456,936
機械及設備	64,671,892	資產負債淨額	4,291,456,936
累計折舊－機械及設備	-56,463,537	資產負債淨額	4,291,456,936
交通及運輸設備	13,007,676		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,030,599		
雜項設備	33,678,209		
累計折舊－雜項設備	-21,545,818		
租賃資產	7,010,598		
累計折舊－租賃資產	-3,875,445		
購建中固定資產	15,824,494		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,306,162,781	合 計	4,306,162,781
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1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,074,316	18,074,316
公庫撥入數	17,491,755	17,491,755
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	23,744	23,744
財產收益	98,600	98,600
其他收入	460,217	460,217
支出	20,082,139	20,082,139
繳付公庫數	1,815,277	1,815,277
人事支出	16,484,498	16,484,498
業務支出	243,257	243,257
獎補助支出	4,000	4,000
財產損失	99,949	99,949
折舊、折耗及攤銷	1,435,158	1,435,158
收支餘絀	-2,007,823	-2,007,823

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1月31日

頁數：第 13 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	0	0	0	4,073,261,386
土地改良物	5,735,156	-4,269,514	0	0	-57,141	1,408,501
房屋建築及設備	464,365,195	-285,873,901	0	0	-757,745	177,733,549
機械及設備	74,666,747	-66,105,728	0	9,994,855	9,642,191	8,208,355
交通及運輸設備	13,007,676	-9,972,706	0	0	-57,893	2,977,077
雜項設備	33,678,209	-21,351,633	0	0	-194,185	12,132,391
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	0	9,994,855	8,575,227	4,275,721,259
租賃資產	7,010,598	-3,759,966	0	0	-115,479	3,135,153
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	15,824,494	0	0	0	0	15,824,494
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	0	0	-115,479	19,118,237
合 計	4,687,708,051	-391,333,448	0	9,994,855	8,459,748	4,294,839,496

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1月31日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：

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1月31日

頁數：第 15 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1月31日

頁數：第 16 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	582,561	17,491,755	18,074,316	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		17,491,755	17,491,755	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	23,744	-----	23,744	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	98,600	-----	98,600	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	460,217	-----	460,217	-----
歲出	16,731,755	3,350,384	20,082,139	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,815,277	1,815,277	人事支出
人事費	16,484,498	-----	16,484,498	業務支出
業務費	243,257	-----	243,257	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
		99,949	99,949	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		1,435,158	1,435,158	其他支出
歲計餘絀	-16,149,194	14,141,371	-2,007,823	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1月31日

頁數：第 17 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」1,435,158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」99,949元，係報廢固定資產所發生之損失。