

臺北市政府公務人員訓練處

# 會計月報

中華民國115年02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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 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115年1月1日至115年2月28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	13,000	13,000	-	-	-	
				罰款及賠償收入	-					
	03			04020070300	13,000	13,000	-	-	-	
				賠償收入	-					
		01		04020070301	13,000	13,000	-	-	-	
				一般賠償收入	-					
05				0502000000	272,000	272,000	45,280	30,912	9,376	
				規費收入	-			54,656		
	03			05020070300	272,000	272,000	45,280	30,912	9,376	
				使用規費收入	-			54,656		
		06		05020070306	182,000	182,000	30,280	21,580	796	
				場地設施使用費	-			31,076		
		07		05020070307	90,000	90,000	15,000	9,332	8,580	
				服務費	-			23,580		
07				0702000000	1,246,000	1,246,000	197,548	98,600	-348	
				財產收入	-			197,200		
	01			07020070100	1,186,000	1,186,000	197,548	98,600	-348	
				財產孳息	-			197,200		
		03		07020070103	1,186,000	1,186,000	197,548	98,600	-348	
				租金收入	-			197,200		
	05			07020070500	60,000	60,000	-	-	-	
				廢舊物資售價	-			-		
		01		07020070501	60,000	60,000	-	-	-	
				廢舊物資售價	-			-		
12				1202000000	1,140,000	1,140,000	612,412	29,921	-122,274	
				其他收入	-			490,138		
	02			12020070200	1,140,000	1,140,000	612,412	29,921	-122,274	
				雜項收入	-			490,138		

# 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	1,140,000	1,140,000	612,412	29,921	-	-122,274
					-			490,138		
				經常門合計	2,671,000	2,671,000	855,240	159,433	-	-113,246
					-			741,994		
				總計	2,671,000	2,671,000	855,240	159,433	-	-113,246
					-			741,994		

# 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	86,652,000	-	86,652,000	30,429,061	5,609,601	9,269,739
					-	-			21,159,322	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
	01			5102007010100 行政管理	86,652,000	-	86,652,000	30,429,061	5,609,601	9,269,739
					-	-			21,159,322	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	70,773,000	-	70,773,000	28,956,596	4,688,714	8,757,439
					-	-			20,199,157	
					-	-			-	4,970,870
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	15,879,000	-	15,879,000	1,472,465	920,887	512,300
					-	-			960,165	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
53				5102007530000 訓練業務	66,845,000	-	66,845,000	4,212,467	2,122,731	1,885,757
					-	-			2,326,710	
					-	-			-	700,000
					-	-			-	-
	01			5102007530100 在職訓練	66,845,000	-	66,845,000	4,212,467	2,122,731	1,885,757
					-	-			2,326,710	
					-	-			-	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	66,845,000	-	66,845,000	4,212,467	2,122,731	1,885,757
					-	-			2,326,710	
					-	-			-	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	34,641,528	7,732,332	11,155,496
					-	-			23,486,032	
					-	-			-	5,670,870
					-	-			-	-
90				5102007900000 一般建築及設備	23,742,000	-	23,742,000	312,904	272,904	40,000
					-	-			272,904	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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*	14,163,000	-	14,163,000	40,000	-	40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	14,163,000	-	14,163,000	40,000	-	40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5102007900400 其他設備*	9,579,000	-	9,579,000	272,904	272,904	-
					-	-		272,904	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	9,579,000	-	9,579,000	272,904	272,904	-
					-	-		272,904	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	23,742,000	-	23,742,000	312,904	272,904	40,000
					-	-		272,904	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	177,464,000	-	177,464,000	34,954,432	8,005,236	11,195,496
					-	-		23,758,936	-	-
					-	-		-	-	5,670,870
					-	-		-	-	-

# 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			備註(預付款)	
01				7602007010000 公務人員退休及撫卹給付	1,445,696	-	1,445,696	467,641	-	
					-	-		1,445,696	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	1,445,696	-	1,445,696	467,641	-	
					-	-		1,445,696	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,441,696	-	1,441,696	467,641	-	
					-	-		1,441,696	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,445,696	-	1,445,696	467,641	-	
					-	-		1,445,696	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	178,909,696	-	178,909,696	8,472,877	11,195,496	
					-	-		25,204,632	-	
					-	-		-	5,670,870	
					-	-		-	-	

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2月28日

頁數：第7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
114	90				-	-	-	-	-	-	-							
					11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	101,072							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	101,072							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	101,072							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					11,481,589	-	-	-	-	11,481,589	101,072							
114	08				-	-	-	-	-	-	-							
					6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	15,792							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	15,792							
		01			-	-	-	-	-	-	-							
					6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	15,792							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					6,377,832	-	-	-	-	6,377,832	15,792							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	116,864							
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-							
					17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	116,864							
				總計	-	-	-	-	-	-	-							
					17,859,421	-	-	-	-	17,859,421	116,864							

# 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2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	20,199,157			1,441,696
1010 政務人員待遇	448,080			
1015 法定編制人員待遇	8,929,363			
1025 技工及工友待遇	1,673,680			
1030 獎金	5,575,876			38,773
1035 其他給與	142,429			
1040 加班費	163,043			
1045 退休退職給付	2,208,096			1,402,923
1050 退休離職儲金	846,750			
1055 保險	211,840			
2000 業務費	960,165	2,326,710		
2006 水電費		298,819		
2009 通訊費		10,462		
2021 其他業務租金		2,400		
2027 保險費	1,398	8,400		
2036 按日按件計資酬金		884,200		
2045 國內組織會費		20,000		
2051 物品	881	13,937		
2054 一般事務費	733,778	1,058,635		
2063 房屋建築養護費	99,825			
2069 設施及機械設備養護費	54,777			
2072 國內旅費		28,542		
2084 短程車資		1,315		
2093 特別費	69,506			

# 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
3000 設備及投資			272,904	
3030 資訊軟硬體設備費			272,904	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	21,159,322	2,326,710	272,904	1,445,696

# 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			
	合計			
1000 人事費	21,640,853			
1010 政務人員待遇	448,080			
1015 法定編制人員待遇	8,929,363			
1025 技工及工友待遇	1,673,680			
1030 獎金	5,614,649			
1035 其他給與	142,429			
1040 加班費	163,043			
1045 退休退職給付	3,611,019			
1050 退休離職儲金	846,750			
1055 保險	211,840			
2000 業務費	3,286,875			
2006 水電費	298,819			
2009 通訊費	10,462			
2021 其他業務租金	2,400			
2027 保險費	9,798			
2036 按日按件計資酬金	884,200			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	14,818			
2054 一般事務費	1,792,413			
2063 房屋建築養護費	99,825			
2069 設施及機械設備養護費	54,777			
2072 國內旅費	28,542			
2084 短程車資	1,315			
2093 特別費	69,506			

# 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		
	合計		
3000 設備及投資	272,904		
3030 資訊軟硬體設備費	272,904		
4000 獎補助費	4,000		
4085 獎勵及慰問	4,000		
合計	25,204,632		

# 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2月28日

頁數：第12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	741,994	0	0	0	0	0	1,157,220	0	1,899,214
本年度	741,994	0	0	0	0	0	1,157,220	0	1,899,214
04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	31,076	0	0	0	0	0	212,220	0	243,296
05030700 服務費	23,580	0	0	0	0	0	0	0	23,580
07010300 租金收入	197,200	0	0	0	0	0	945,000	0	1,142,200
12021000 其他雜項收入	490,138	0	0	0	0	0	0	0	490,138

# 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2月28日

頁數：第13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	25,204,632	5,689,606	0	0	60,000	0	0	0	0	0	30,954,238	5,445,890
本年度	25,204,632	5,670,870	0	0	60,000	0	0	0	0	0	30,935,502	5,464,626
一、本年度經費	23,758,936	5,670,870	0	0	60,000	0	0	0	0	0	29,489,806	5,464,626
0251010100 行政管理	21,159,322	4,970,870	0	0	0	0	0	0	0	0	26,130,192	4,298,869
0251530100 在職訓練	2,326,710	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	3,086,710	1,125,757
0251900200* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000
0251900400* 其他設備	272,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	272,904	0
二、統籌科目	1,445,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,445,696	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,445,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,445,696	0
以前年度	0	18,736	0	0	0	0	0	0	0	0	18,736	-18,736

# 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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	18,736	0	0	0	0	0	0	0	0	18,736	-18,736
114年度 0251900200* 營建工程	0	2,944	0	0	0	0	0	0	0	0	2,944	-2,944
114年度 0989080100* 災害準備金	0	15,792	0	0	0	0	0	0	0	0	15,792	-15,792
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115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	4,308,078,689	負債	12,718,164
流動資產	14,673,610	流動負債	3,665,194
專戶存款	8,825,876	應付代收款	1,616,596
零用金	60,000	其他應付款	891,378
預付款	5,787,734	預收款	1,157,220
固定資產	4,293,246,489	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	7,209,280
累計折舊－土地改良物	-4,383,796	存入保證金	6,630,745
房屋建築及設備	464,365,195	應付保管款	578,535
累計折舊－房屋建築及設備	-287,389,391	淨資產	4,295,360,525
機械及設備	64,671,892	資產負債淨額	4,295,360,525
累計折舊－機械及設備	-56,716,252	資產負債淨額	4,295,360,525
交通及運輸設備	13,007,676		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,088,492		
雜項設備	33,678,209		
累計折舊－雜項設備	-21,739,262		
租賃資產	7,010,598		
累計折舊－租賃資產	-3,990,924		
購建中固定資產	15,824,494		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,308,078,689	合 計	4,308,078,689
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	13,621,916	31,696,232
公庫撥入數	13,462,483	30,954,238
罰款及賠償收入	0	0
規費收入	30,912	54,656
財產收益	98,600	197,200
其他收入	29,921	490,138
支出	9,718,327	29,800,466
繳付公庫數	83,937	1,899,214
人事支出	5,156,355	21,640,853
業務支出	3,043,618	3,286,875
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	99,949
折舊、折耗及攤銷	1,434,417	2,869,575
收支餘絀	3,903,589	1,895,766

# 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	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	-114,282	1,351,360
房屋建築及設備	464,365,195	-285,873,901	0	0	-1,515,490	176,975,804
機械及設備	74,666,747	-66,105,728	0	9,994,855	9,389,476	7,955,640
交通及運輸設備	13,007,676	-9,972,706	0	0	-115,786	2,919,184
雜項設備	33,678,209	-21,351,633	0	0	-387,629	11,938,947
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	7,256,289	4,274,402,321
租賃資產	7,010,598	-3,759,966	0	0	-230,958	3,019,674
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	-230,958	19,002,758
合 計	4,687,708,051	-391,333,448	0	9,994,855	7,025,331	4,293,405,079

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0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272,904元，差額272,904元係因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272,904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115年1月1日至115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	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	741,994	30,954,238	31,696,232	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		30,954,238	30,954,238	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	54,656	-----	54,656	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	197,200	-----	197,200	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	490,138	-----	490,138	
	-----	-----	-----	
歲出	25,204,632	4,595,834	29,800,466	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,899,214	1,899,214	人事支出
人事費	21,640,853	-----	21,640,853	業務支出
業務費	3,286,875	-----	3,286,875	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	-----
設備及投資	272,904	-272,904	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		99,949	99,949	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		2,869,575	2,869,575	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-24,462,638	26,358,404	1,895,766	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、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」2,869,575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。

(四)預算項目「設備及投資」執行數272,904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。