

臺北市政府公務人員訓練處

# 會計月報

中華民國112年8月份

主辦會計人員：

會計室主任 宋怡珠

機關長官：

臺北市政府  
公務人員訓練處  
何雅娟(乙)



# 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、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁至第 頁
四、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15頁
三、公庫撥入數分析表	第16頁至第17頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第18頁至第18頁
二、收入支出表	第19頁至第19頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第20頁至第29頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第30頁至第30頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第31頁至第31頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第32頁至第33頁
----------------	-----------

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第34頁至第38頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第39頁至第39頁
四、財產增減結存表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）·····	第40頁至第43頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第44頁至第44頁

臺北市政府公務人員訓練處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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				0402000000 罰款及賠償收入	13,000	13,000	4,000	66,363	-	62,616
	03			04020070300 賠償收入	13,000	13,000	4,000	66,363	-	62,616
		01		04020070301 一般賠償收入	13,000	13,000	4,000	66,363	-	62,616
05				0502000000 規費收入	261,000	261,000	193,760	40,672	-	188,856
	03			05020070300 使用規費收入	261,000	261,000	193,760	40,672	-	188,856
		03		05020070303 資料使用費	-	-	-	500	-	500
		06		05020070306 場地設施使用費	171,000	171,000	121,760	20,970	-	77,492
		07		05020070307 服務費	90,000	90,000	72,000	19,202	-	110,864
07				0702000000 財產收入	1,258,000	1,258,000	830,692	119,774	-	192,197
	01			07020070100 財產孳息	1,198,000	1,198,000	798,192	119,774	-	155,497
		03		07020070103 租金收入	1,198,000	1,198,000	798,192	119,774	-	155,497
	05			07020070500 廢舊物資售價	60,000	60,000	32,500	-	-	36,700
		01		07020070501 廢舊物資售價	60,000	60,000	32,500	-	-	36,700
12				1202000000 其他收入	1,084,000	1,084,000	1,020,108	50,790	-	345,148
	02			12020070200 雜項收入	1,084,000	1,084,000	1,020,108	50,790	-	345,148
		01		12020070201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	203
		10		12020070210 其他雜項收入	1,084,000	1,084,000	1,020,108	50,790	-	344,945
				經常門合計	2,616,000	2,616,000	2,048,560	277,599	-	788,817
								2,837,377		

臺北市政府公務人員訓練處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
				總計	2,616,000	2,616,000	277,599	-	788,817	
					-		2,837,377			

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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				
01				5102007010000 一般行政	79,497,000	-	79,497,000	60,380,093	5,366,458	4,308,909
					-	-		56,071,184	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102007010100 行政管理	79,497,000	-	79,497,000	60,380,093	5,366,458	4,308,909
					-	-		56,071,184	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	68,159,000	-	68,159,000	53,411,319	4,433,931	4,144,584
					-	-		49,266,735	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	11,338,000	-	11,338,000	6,968,774	932,527	164,325
					-	-		6,804,449	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
53				5102007530000 訓練業務	56,759,000	-	56,793,923	35,220,103	7,187,604	6,994,422
					-	-		28,225,681	-	-
					34,923	-		-	-	1,108,000
					-	-		-	-	-
	01			5102007530100 在職訓練	56,759,000	-	56,793,923	35,220,103	7,187,604	6,994,422
					-	-		28,225,681	-	-
					34,923	-		-	-	1,108,000
					-	-		-	-	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	56,759,000	-	56,793,923	35,220,103	7,187,064	6,994,422
					-	-		28,225,681		
					34,923	-		-		1,108,000
					-	-		-		
98				5102007980000 第一預備金	225,000	-	190,077	-	-	-
					-	-		-		
					-34,923	-		-		
					-	-		-		
	01			5102007980100 第一預備金	225,000	-	190,077	-	-	-
					-	-		-		
					-34,923	-		-		
					-	-		-		
			60	600000 預備金	225,000	-	190,077	-	-	-
					-	-		-		
					-34,923	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	136,481,000	-	136,481,000	95,600,196	12,554,062	11,303,331
					-	-		84,296,865		
					-	-		-		1,108,000
					-	-		-		
90				5102007900000 一般建築及設備	8,589,000	-	8,589,000	3,608,619	-12,000	2,257,796
					-	-		1,350,823		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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)	
	01			5102007900100 交通運輸及設備*	120,000	-	120,000	-	10,602	
					-	-		109,398	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	120,000	-	120,000	-	10,602	
					-	-		109,398	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5102007900400 其他設備*	8,469,000	-	8,469,000	-12,000	2,247,194	
					-	-		1,241,425	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	8,469,000	-	8,469,000	-12,000	2,247,194	
					-	-		1,241,425	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	8,589,000	-	8,589,000	-12,000	2,257,796	
					-	-		1,350,823	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	145,070,000	-	145,070,000	12,542,062	13,561,127	
					-	-		85,647,688	-	
					-	-		-	1,108,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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)		備註(預付款)
					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	4,812,974	-	4,812,974	4,812,974	513,265	-	
					-	-		4,812,974	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	4,812,974	-	4,812,974	4,812,974	513,265	-	
					-	-		4,812,974	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
		10		100000 人事費	4,768,840	-	4,768,840	4,768,840	513,265	-	
					-	-		4,768,840	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
		40		400000 獎補助費	44,134	-	44,134	44,134	-	-	
					-	-		44,134	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
03				8902007030000 公務人員各項補助	839,579	-	839,579	839,579	21,958	-	
					-	-		839,579	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
	01			8902007030100 公務人員各項補助	839,579	-	839,579	839,579	21,958	-	
					-	-		839,579	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	769,950	-	769,950	-	-	
					-	-		769,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	69,629	-	69,629	21,958	-	
					-	-		69,629	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,652,553	-	5,652,553	535,223	-	
					-	-		5,652,553	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	150,722,553	-	150,722,553	13,077,285	13,561,127	
					-	-		91,300,241	-	
					-	-		-	1,108,000	
					-	-		-	-	

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 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
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						17,282,256	-	4,244,637	16,900,173	-	382,083	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						17,282,256	-	4,244,637	16,900,173	-	382,083	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						17,282,256	-	4,244,637	16,900,173	-	382,083	-
111	08				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						129,367	-	-	129,367	-	-	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						129,367	-	-	129,367	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						129,367	-	-	129,367	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,411,623	-	4,244,637	17,029,540	-	382,083	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						17,411,623	-	4,244,637	17,029,540	-	382,083	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,411,623	-	4,244,637	17,029,540	-	382,083	-

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	交通運輸及設備	其他設備
1000 人事費	49,266,735			
1010 政務人員待遇	1,158,581			
1015 法定編制人員待遇	26,084,819			
1025 技工及工友待遇	4,721,512			
1030 獎金	9,928,462			
1035 其他給與	903,027			
1040 加班值班費	633,845			
1045 退休退職給付	130,943			
1050 退休離職儲金	3,234,835			
1055 保險	2,470,711			
2000 業務費	6,804,449	28,225,681		
2003 教育訓練費		21,220		
2006 水電費		2,246,204		
2009 通訊費		109,119		
2018 資訊服務費	220,650	868,733		
2021 其他業務租金		101,000		
2024 稅捐及規費	38,842			
2027 保險費	30,215	218,937		
2036 按日按件計資酬金		14,360,943		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	125,166	374,609		
2054 一般事務費	3,604,926	9,260,148		
2063 房屋建築養護費	1,216,889			
2066 車輛及辦公器具養護費	58,034			

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	交通運輸及設備	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	1,256,211			
2072 國內旅費		445,833		
2078 國外旅費		186,951		
2084 短程車資		10,984		
2093 特別費	253,516			
3000 設備及投資			109,398	1,241,425
3025 運輸設備費			109,398	
3030 資訊軟硬體設備費				685,320
3035 雜項設備費				556,105
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	56,071,184	28,225,681	109,398	1,241,425

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	4,768,840	769,950	54,805,525
1010 政務人員待遇			1,158,581
1015 法定編制人員待遇			26,084,819
1025 技工及工友待遇			4,721,512
1030 獎金			9,928,462
1035 其他給與		769,950	1,672,977
1040 加班值班費			633,845
1045 退休退職給付	4,768,840		4,899,783
1050 退休離職儲金			3,234,835
1055 保險			2,470,711
2000 業務費		69,629	35,099,759
2003 教育訓練費			21,220
2006 水電費			2,246,204
2009 通訊費			109,119
2018 資訊服務費			1,089,383
2021 其他業務租金			101,000
2024 稅捐及規費			38,842
2027 保險費			249,152
2036 按日按件計資酬金			14,360,943
2045 國內組織會費			21,000
2051 物品			499,775
2054 一般事務費		69,629	12,934,703
2063 房屋建築養護費			1,216,889
2066 車輛及辦公器具養護費			58,034



# 臺北市政府公務人員訓練處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8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	2,837,377	0	0	0	0	52,902	635,530	0	3,525,809
本年度	2,837,377	0	0	0	0	0	635,530	0	3,472,907
04030100 一般賠償收入	66,616	0	0	0	0	0	0	0	66,616
05030300 資料使用費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	199,252	0	0	0	0	0	185,530	0	384,782
05030700 服務費	182,864	0	0	0	0	0	0	0	182,864
07010300 租金收入	953,689	0	0	0	0	0	450,000	0	1,403,689
07050100 廢舊物資售價	69,200	0	0	0	0	0	0	0	69,200
12020100 收回以前年度歲出	203	0	0	0	0	0	0	0	203
12021000 其他雜項收入	1,365,053	0	0	0	0	0	0	0	1,365,053
以前年度	0	0	0	0	0	52,902	0	0	52,902

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31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)			
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	52,902	0	0	52,902
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	52,902	0	0	52,902
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市政府公務人員訓練處

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第15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)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	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112年1月1日至112年8月31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
		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	108,329,781	1,108,000	0	0	60,000	0	0	0	129,367	0	109,368,414	12,775,210
本年度	91,300,241	1,108,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	92,468,241	12,393,127
一、本年度經費	85,647,688	1,108,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	86,815,688	12,393,127
0251010100 行政管理	56,071,184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,071,184	4,308,909
0251530100 在職訓練	28,225,681	1,108,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	29,393,681	5,826,422
0251900100* 交通運輸及設備	109,398	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,398	10,602
0251900400* 其他設備	1,241,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,241,425	2,247,194
二、統籌科目	5,652,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,652,553	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,812,974	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,812,974	0
0989030100 公務人員各項補助	839,579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	839,579	0
以前年度	17,029,540	0	0	0	0	0	0	0	129,367	0	16,900,173	382,083
一、以前年度應付(保留)數	17,029,540	0	0	0	0	0	0	0	129,367	0	16,900,173	382,083
111年度 0251900200* 營建工程	16,900,173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,900,173	382,083

臺北市政府公務人員訓練處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第17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)		
111年度 0989080100* 災害準備金	129,367	0	0	0	0	0	0	0	129,367	0	0	0
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112年8月31日

頁數：第18頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	4,013,296,059	負債	9,052,435
流動資產	7,865,414	流動負債	1,801,862
專戶存款	6,697,414	應付代收款	1,166,332
零用金	60,000	預收款	635,530
預付款	1,108,000	長期負債	1,719,491
固定資產	4,005,272,055	應付租賃款	1,719,491
土地	3,820,605,349	其他負債	5,531,082
土地改良物	3,657,294	存入保證金	5,414,111
累計折舊－土地改良物	-3,583,822	應付保管款	116,971
房屋建築及設備	427,917,706	淨資產	4,004,243,624
累計折舊－房屋建築及設備	-269,276,291	資產負債淨額	4,004,243,624
機械及設備	94,632,785	資產負債淨額	4,004,243,624
累計折舊－機械及設備	-79,348,333		
交通及運輸設備	11,192,541		
累計折舊－交通及運輸設備	-9,249,323		
雜項設備	23,449,718		
累計折舊－雜項設備	-16,734,254		
租賃資產	3,356,699		
累計折舊－租賃資產	-1,348,014		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合 計	4,013,296,059	合 計	4,013,296,059
備 註		備 註	
保管有價證券	200,000	應付保管有價證券	200,000
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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,827,521	112,205,791
公庫撥入數	17,549,922	109,368,414
罰款及賠償收入	66,363	66,616
規費收入	40,672	382,616
財產收益	119,774	1,022,889
其他收入	50,790	1,365,256
支出	18,745,076	120,896,132
繳付公庫數	140,541	3,525,809
人事支出	4,947,196	54,805,525
業務支出	12,386,726	52,164,939
獎補助支出	0	44,134
財產損失	0	9,323
折舊、折耗及攤銷	1,270,613	10,346,402
收支餘絀	-917,555	-8,690,341

臺北市政府公務人員訓練處

專戶存款明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第20頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	6,211,683		
	110103002一般銀行存款	117,088		
	110103003代扣繳專戶	368,643		
	合 計		6,697,414	

臺北市政府公務人員訓練處

預付款明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第21頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	228,000		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	880,000		
	合計		1,108,000	

臺北市政府公務人員訓練處

保管有價證券明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第22頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190101保管有價證券			
	合計	200,000	200,000	

臺北市政府公務人員訓練處

債權憑證明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第23頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證		1	
	合計		1	

臺北市政府公務人員訓練處

待抵銷債權憑證明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第24頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190501待抵銷債權憑證		1	
	合計		1	

臺北市政府公務人員訓練處

應付代收款明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第25頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	170,623		
	210302002健保費	457,848		
	210302003公保費	-291,718		
	210302004勞保費	26,622		
	210302005退撫基金	5,385		
	210302006勞工退休金(新制)	0		
	210302008各項費款	0		
	210302009遠傳電信電費	63,600		
	210302010中華電信電費	120,971		
	210302011台灣之星電費	106,946		
	210302012宿舍電費儲值	69,692		
	210302013亞太電費	259,484		
	210302014台灣大哥大電費	109,569		
	210302019其他	67,310		
	合計		1,166,332	

臺北市政府公務人員訓練處

預收款明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第26頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210901預收款			
	合計	635,530	635,530	

臺北市政府公務人員訓練處

存入保證金明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第27頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	3,624,800		
	280301004保固保證金	1,523,009		
	280301009其他	15,148		
	280301010保證金	251,154		
	合計		5,414,111	

臺北市政府公務人員訓練處

應付保管款明細表

中華民國112年8月31日

頁數：第28頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	116,971		
	合計		116,971	

臺北市政府公務人員訓練處  
應付保管有價證券明細表  
中華民國112年8月31日

頁數：第29頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290101應付保管有價證券 合計	200,000	200,000	

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第30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	3,675,701,734	0	144,903,615	0	0	3,820,605,349
土地改良物	3,624,427	-3,550,955	0	-32,867	-32,867	73,472
房屋建築及設備	420,895,366	-257,572,391	0	-7,022,340	-11,703,900	158,641,415
機械及設備	88,322,427	-69,264,915	17,910	-6,292,448	-10,083,418	15,284,452
交通及運輸設備	10,400,794	-8,123,663	109,398	-682,349	-1,125,660	1,943,218
雜項設備	22,015,793	-14,853,088	550,195	-883,730	-1,881,166	6,715,464
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,220,960,541	-353,365,012	145,581,118	-14,913,734	-24,827,011	4,003,263,370
租賃資產	2,843,009	-381,852	685,320	171,630	-966,162	2,008,685
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	160,566	0	0	1,976	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	3,003,575	-381,852	685,320	173,606	-966,162	2,167,275
合 計	4,223,964,116	-353,746,864	146,266,438	-14,740,128	-25,793,173	4,005,430,645

備註：本年度資本資產成本變動增加數146,266,438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18,380,363元，差額127,886,075元係因土地公告現值調整144,903,615元並扣除以前年度歲出資本預算不列入財產17,017,540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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第31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	1,719,491			1,719,491
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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第32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	2,837,377	109,368,414	112,205,791	收入
		109,368,414	109,368,414	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	66,616		66,616	罰款及賠償收入
規費收入	382,616		382,616	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,022,889		1,022,889	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
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	1,365,256		1,365,256	其他收入
歲出	91,300,241	29,595,891	120,896,132	支出
		3,525,809	3,525,809	繳付公庫數
人事費	54,805,525		54,805,525	人事支出
業務費	35,099,759	17,065,180	52,164,939	業務支出
獎補助費	44,134		44,134	獎補助支出
設備及投資	1,350,823	-1,350,823		
		9,323	9,323	財產損失
				投資損失
債務費		10,346,402	10,346,402	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-88,462,864	79,772,523	-8,690,341	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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第33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1,350,823元，其中665,503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1,350,823元，其中649,680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1,350,823元，其中35,640元係因未達資本化條件，依實際支用用途，另列為「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」10,346,402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」執行數9,323元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：會計科目「業務支出」52,164,939元，其中17,029,540元係執行以前年度歲出保留數。

臺北市政府公務人員訓練處

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年8月31日

第34頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	2,000	4,000	2,000	4,000	-	-
	66,363	66,616	66,363	66,616	-	-
112-05-03-03-規費收入-使用規費收入-資料使用費	0	-	0	0	-	-
	500	500	500	500	-	-
112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	15,220	121,760	15,220	121,760	-	-
	-3,588	384,782	20,970	199,252	-24,558	185,530
112-05-03-07-規費收入-使用規費收入-服務費	9,000	72,000	9,000	72,000	-	-
	19,202	182,864	19,202	182,864	-	-
112-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	99,774	798,192	99,774	798,192	-	-
	7,274	1,403,689	119,774	953,689	-112,500	450,000
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	6,500	32,500	6,500	32,500	-	-
	-	69,200	0	69,200	-	-
112-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	203	0	203	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	131,576	1,020,108	131,576	1,020,108	-	-
	50,790	1,365,053	50,790	1,365,053	-	-
合計	264,070	2,048,560	264,070	2,048,560	-	-
	140,541	3,472,907	277,599	2,837,377	-137,058	635,530

臺北市政府公務人員訓練處

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年8月31日

第35頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	轉帳傳票	007641120100018	112/01/06	112年9-12月深坑體育會羽毛球委員會、自來水處企業工會、金緯電子租借場地收入
112-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	轉帳傳票	007641120100018	112/01/06	112年9-12月亞太電信、台灣大哥大、台灣之星、中華電信房地使用費	450,000
合 計					635,530

臺北市政府公務人員訓練處

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年8月31日

第36頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
111-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	17,282,256	0	17,282,256	-	-
	4,244,637	16,900,173	4,244,637	16,900,173	-	-
111-08-01-災害準備金-災害準備金*	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
合 計	-	17,282,256	-	17,282,256	-	-
	4,244,637	16,900,173	4,244,637	16,900,173	-	-

臺北市政府公務人員訓練處

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年8月31日

第37頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	5,927,455	60,380,093	5,927,455	60,380,093	-	-
	5,366,458	56,071,184	5,366,458	56,071,184	-	-
112-53-01-訓練業務-在職訓練	5,713,280	35,220,103	5,713,280	35,220,103	-	-
	7,415,604	29,333,681	7,415,604	29,393,681	-	-60,000
112-90-01-一般建築及設備-交通運輸及設備*	0	120,000	0	120,000	-	-
	-	109,398	0	109,398	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	446,760	3,488,619	446,760	3,488,619	-	-
	-12,000	1,241,425	-12,000	1,241,425	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	513,265	4,812,974	513,265	4,812,974	-	-
	513,265	4,812,974	513,265	4,812,974	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	21,958	839,579	21,958	839,579	-	-
	21,958	839,579	21,958	839,579	-	-
合計	12,622,718	104,861,368	12,622,718	104,861,368	-	-
	13,305,285	92,408,241	13,305,285	92,468,241	-	-60,000

臺北市政府公務人員訓練處

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年8月31日

第38頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-53-01-訓練業務-在職訓練	付款憑單	007651120100005	112/01/05	預借112年度零用金。
合計					60,000

臺 北 市 政 府 公 務 人 員 訓 練 處  
公 庫 存 款 差 額 解 釋 表

中華民國112年8月31日

摘要	日期			小計	合計	說明
	年	月	日			
帳面結存					6,697,414	
公用事業費款代扣繳專戶	112	8	31	170,623		
健保費代扣繳專戶	112	8	31	166,130		
勞保費代扣繳專戶	112	8	31	26,622		
公保費代扣繳專戶	112	8	31	-		
勞工退休金提繳費專戶	112	8	31	5,268		
各項費款專戶	112	8	31	-		
退撫基金繳費專戶	112	8	31	117		
離職儲金專戶	112	8	31	116,971		
保管款專戶(納入集中)	112	8	31	6,211,683		
銀行結存					6,697,414	
公用事業費款代扣繳專戶	112	8	31	170,623		
健保費代扣繳專戶	112	8	31	166,130		
勞保費代扣繳專戶	112	8	31	26,622		
公保費代扣繳專戶	112	8	31	-		
勞工退休金提繳費專戶	112	8	31	5,268		
各項費款專戶	112	8	31	-		
退撫基金繳費專戶	112	8	31	117		
離職儲金專戶	112	8	31	116,971		
保管款專戶(納入集中)	112	8	31	6,211,683		

製表： **組員陳冠婷**覆核： **總務組  
組長周麗君**主辦會計： **會計室  
主任宋怡珠**

機關首長：

**代為決行****教務組  
組長黃鳳娥**



## 臺北市政府公務人員訓練處市有土地改良物增減表

中華民國 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日 止

製表日期：民國112年09月05日

頁次： 1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 基地坐落	單位 計量數	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
-------------	-----------------	-----------	----------------	----------------	------------------	--------------	----------

小計：增加 數量： 筆 列帳價值： 元 帳面價值： 元  
 減少 數量： 筆 列帳價值： 元 帳面價值： 元

增加	公務	數量： 列帳價值： 帳面價值：	公共	數量： 列帳價值： 帳面價值：	事業	數量： 列帳價值： 帳面價值：	非	數量： 列帳價值： 帳面價值：
		減少		公用		業用		公用
		數量： 列帳價值： 帳面價值：		數量： 列帳價值： 帳面價值：		數量： 列帳價值： 帳面價值：		數量： 列帳價值： 帳面價值：
本期 折舊		0		0		0		0

無任何增減記錄

## 臺北市政府公務人員訓練處市有建物增減表

中華民國 112 年 08 月 01 日 起 至 112 年 08 月 31 日

製表日期：民國112年09月05日

頁 次： 1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 建物標示 門牌	原總面積(m <sup>2</sup> ) 新總面積(m <sup>2</sup> )	原權利範圍 新權利範圍	原持分面積 新持分面積	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減持分面積(m <sup>2</sup> ) 增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關 日期文號
-------------	-----------------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------	---	--------------	--------------

小計	增加	棟數：	棟	數量：	筆	持分面積：	m <sup>2</sup>	列帳價值：	元	帳面價值：	元
	減少	棟數：	棟	數量：	筆	持分面積：	m <sup>2</sup>	列帳價值：	元	帳面價值：	元

增加	公務用	棟數：	持分面積：	公共用	棟數：	持分面積：	事業用	棟數：	持分面積：	非公用	棟數：	持分面積：
		數量：	列帳價值：		帳面價值：	數量：		列帳價值：	帳面價值：		帳面價值：	數量：
減少		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：		棟數：	持分面積：
		數量：	列帳價值：		數量：	列帳價值：		數量：	列帳價值：		數量：	列帳價值：
		帳面價值：			帳面價值：			帳面價值：			帳面價值：	
本期折舊												
			585,195			0			0			0

無任何增減記錄

## 臺北市政府公務人員訓練處市有動產增減表

中華民國 112 年 08 月 01 日 日起至 112 年 08 月 31 日 日止

製表日期：民國112年09月05日

財產性質：01 公務用

頁次： 1 / 1

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
501010603-0000156	冷(暖)氣機 Panasonic 8.0kWCS-80FL/CU-80FLC	架 0	50,496 48,496	49,110 47,164	-2,000 -1,946	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338
501010603-0000157	冷(暖)氣機 TECO 東元 8.0kWMS801H-ZR2/MA801H-ZR2	架 0	50,496 48,496	48,648 46,721	-2,000 -1,927	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338
501010603-0000158	冷(暖)氣機 TECO 東元 8.0kWMS801H-ZR2/MA801H-ZR2	架 0	50,496 48,496	48,648 46,721	-2,000 -1,927	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338
501010603-0000159	冷(暖)氣機 TECO 東元 8.0kWMS801H-ZR2/MA801H-ZR2	架 0	50,496 48,496	48,648 46,721	-2,000 -1,927	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338
501010603-0000160	冷(暖)氣機 Panasonic 8.0kWCS-80FD/CU-80FLC	架 0	59,700 57,700	57,512 55,585	-2,000 -1,927	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338
501010603-0000161	冷(暖)氣機 Panasonic 8.0kWCS-80FD/CU-80FLC	架 0	59,700 57,700	57,512 55,585	-2,000 -1,927	112/08/18 貨物稅退稅	本機關(學校)1120817北 市公訓1123004338

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 6 列帳價值： 12,000 數量： 0 帳面價值： 11,581	項： 6 列帳價值： 12,000 數量： 0 帳面價值： 11,581
本期折舊	503,162	54,661	127,595	685,418

	公務用	公共用	事業用	非公用
增加	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 6 列帳價值： 12,000 數量： 0 帳面價值： 11,581	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0

## 臺北市政府公務人員訓練處市有財產分類統計表

製表日期：民國112年09月05日

財產性質：公務用

中華民國 112年8月1日起至 112年8月31日止

頁次： 1/ 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	6	0	0		6
	面積	49,631.00	0.00	0.00	0	49,631.00
	價值	3,820,605,349	0	0		3,820,605,349
土地改良物	數量	4	0	0	0	4
	價值	73,472	0	0		73,472
二. 房屋建築及設備	棟數	4	0	0		4
	數量	6	0	0		6
	面積	28,312.71	0.00	0.00	585,195	28,312.71
	價值	159,226,610	0	0		158,641,415
三. 機械及設備	數量	740	0	0		740
	價值	17,796,299	0	0	503,162	17,293,137
四. 交通及運輸設備	數量	225	0	0		225
	價值	1,997,879	0	0	54,661	1,943,218
五. 什項設備	數量	13,810	0	0		13,810
	價值	6,855,059	0	11,581	127,595	6,715,883
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	4,006,554,668	0	11,581	1,270,613	4,005,272,474
合計	總值	4,006,554,668	0	11,581	1,270,613	4,005,272,474

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。