臺北市政府公務人員訓練處

會　計　月　報

中華民國114年08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 15頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表..... 第 16頁至第 16頁
二、收入支出表..... 第 17頁至第 17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 18頁至第 19頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第 20頁至第 20頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表..... 第 21頁至第 22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8月31日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				04020000000 罰款及賠償收入	13,000 -	13,000	4,000	- 3,445	-	-555
	03			04020070300 賠償收入	13,000 -	13,000	4,000	- 3,445	-	-555
		01		04020070301 一般賠償收入	13,000 -	13,000	4,000	- 3,445	-	-555
05				05020000000 規費收入	337,000 -	337,000	224,664	32,099 364,622	-	139,958
	03			05020070300 使用規費收入	337,000 -	337,000	224,664	32,099 364,622	-	139,958
		06		05020070306 場地設施使用費	202,000 -	202,000	134,664	17,641 196,938	-	62,274
		07		05020070307 服務費	135,000 -	135,000	90,000	14,458 167,684	-	77,684
07				07020000000 財產收入	1,246,000 -	1,246,000	827,664	99,774 799,322	-	-28,342
	01			07020070100 財產孳息	1,186,000 -	1,186,000	790,664	99,774 798,192	-	7,528
		03		07020070103 租金收入	1,186,000 -	1,186,000	790,664	99,774 798,192	-	7,528
	05			07020070500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	37,000	- 1,130	-	-35,870
		01		07020070501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	37,000	- 1,130	-	-35,870
12				12020000000 其他收入	1,145,000 -	1,145,000	1,060,708	92,805 1,130,809	-	70,101
	02			12020070200 雜項收入	1,145,000 -	1,145,000	1,060,708	92,805 1,130,809	-	70,101

報表編號：arf50　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		12020070201 收回以前年度歲出	- -	-	-	1 51	-	51
		10		12020070210 其他雜項收入	1,145,000 -	1,145,000	1,060,708	92,804 1,130,758	-	70,050
				經常門合計	2,741,000 -	2,741,000	2,117,036	224,678 2,298,198	-	181,162
				總計	2,741,000 -	2,741,000	2,117,036	224,678 2,298,198	-	181,162

報表編號：arf50　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				5102007010000 一般行政	78,787,000	-	78,787,000	67,753,039	5,824,837	9,425,589
					-	-			58,327,450	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102007010100 行政管理	78,787,000	-	78,787,000	67,753,039	5,824,837	9,425,589
					-	-			58,327,450	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	63,352,000	-	63,352,000	58,184,502	4,868,597	6,090,261
					-	-			52,094,241	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	15,435,000	-	15,435,000	9,568,537	956,240	3,335,328
					-	-			6,233,209	
					-	-			-	-
					-	-				
53				5102007530000 訓練業務	60,383,000	-	60,383,000	38,952,811	8,403,195	8,383,162
					-	-			30,569,649	
					-	-			-	750,000
					-	-				
	01			5102007530100 在職訓練	60,383,000	-	60,383,000	38,952,811	8,403,195	8,383,162
					-	-			30,569,649	
					-	-			-	750,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				
			20	200000 業務費	60,383,000	-	60,383,000	38,952,811	8,403,195	8,383,162
					-	-			30,569,649	
					-	-			-	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	-	139,395,000	106,705,850	14,228,032	17,808,751
					-	-			88,897,099	
					-	-			-	750,000
					-	-				
90				5102007900000 一般建築及設備	60,335,000	-	60,335,000	33,277,587	911,200	5,757,183
					-	-			27,520,404	
					-	-			-	484,908
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				
	02			5102007900200 營建工程*	56,622,000	-	56,622,000	30,494,813	900,000	4,652,913
					-	-			25,841,900	
					-	-			-	484,908
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	56,622,000	-	56,622,000	30,494,813	900,000	4,652,913
					-	-			25,841,900	
					-	-			-	484,908
					-	-				
	04			5102007900400 其他設備*	3,713,000	-	3,713,000	2,782,774	11,200	1,104,270
					-	-			1,678,504	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,713,000	-	3,713,000	2,782,774	11,200	1,104,270
					-	-			1,678,504	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	60,335,000	-	60,335,000	33,277,587	911,200	5,757,183
					-	-			27,520,404	
					-	-			-	484,908
					-	-				
				經資門合計	199,730,000	-	199,730,000	139,983,437	15,139,232	23,565,934
					-	-			116,417,503	
					-	-			-	1,234,908
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	4,457,278	-	4,457,278	4,457,278	490,185	-
					-	-			4,457,278	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	4,457,278	-	4,457,278	4,457,278	490,185	-
					-	-			4,457,278	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	4,411,665	-	4,411,665	4,411,665	490,185	-
					-	-			4,411,665	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	45,613	-	45,613	45,613	-	-
					-	-			45,613	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8902007030000 公務人員各項補助	288,383	-	288,383	288,383	750	-
					-	-			288,383	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8902007030100 公務人員各項補助	288,383	-	288,383	288,383	750	-
					-	-			288,383	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				
			10	100000 人事費	236,920	-	236,920	236,920	-	-
					-	-			236,920	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	51,463	-	51,463	51,463	750	-
					-	-			51,463	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,745,661	-	4,745,661	4,745,661	490,935	-
					-	-			4,745,661	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	204,475,661	-	204,475,661	144,729,098	15,630,167	23,565,934
					-	-			121,163,164	
					-	-			-	1,234,908
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	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	-	-	103,262	-	785,465	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						888,727	-	-	103,262	-	785,465	-

報表編號：arg40　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	52,094,241			
1010 政務人員待遇	1,242,453			
1015 法定編制人員待遇	28,706,590			
1025 技工及工友待遇	4,557,274			
1030 獎金	10,538,906			
1035 其他給與	789,867			
1040 加班費	538,912			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,920,852			
1055 保險	2,799,387			
2000 業務費	6,233,209	30,569,649		
2003 教育訓練費		1,000		
2006 水電費		2,634,374		
2009 通訊費		81,670		
2018 資訊服務費	222,284	4,105,000		
2021 其他業務租金		147,915		
2024 稅捐及規費	24,723			
2027 保險費	50,154	145,404		
2036 按日按件計資酬金		13,078,132		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	52,239	221,152		
2054 一般事務費	4,274,837	9,492,896		
2063 房屋建築養護費	721,247			
2066 車輛及辦公器具養護費	18,571			

報表編號：arg31　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	595,034			
2072 國內旅費		407,294		
2075 大陸地區旅費		123,698		
2078 國外旅費		96,929		
2084 短程車資		13,185		
2093 特別費	274,120			
3000 設備及投資			25,841,900	1,678,504
3010 房屋建築及設備費			25,841,900	
3030 資訊軟硬體設備費				1,558,775
3035 雜項設備費				119,729
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	58,327,450	30,569,649	25,841,900	1,678,504

報表編號：arg31　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	4,411,665	236,920	56,742,826	
1010 政務人員待遇			1,242,453	
1015 法定編制人員待遇			28,706,590	
1025 技工及工友待遇			4,557,274	
1030 獎金			10,538,906	
1035 其他給與		236,920	1,026,787	
1040 加班費			538,912	
1045 退休退職給付	4,411,665		4,411,665	
1050 退休離職儲金			2,920,852	
1055 保險			2,799,387	
2000 業務費		51,463	36,854,321	
2003 教育訓練費			1,000	
2006 水電費			2,634,374	
2009 通訊費			81,670	
2018 資訊服務費			4,327,284	
2021 其他業務租金			147,915	
2024 稅捐及規費			24,723	
2027 保險費			195,558	
2036 按日按件計資酬金			13,078,132	
2045 國內組織會費			21,000	
2051 物品			273,391	
2054 一般事務費		51,463	13,819,196	
2063 房屋建築養護費			721,247	
2066 車輛及辦公器具養護費			18,571	

報表編號：arg31　列印日期:114/9/15

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8月31日

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			595,034	
2072 國內旅費			407,294	
2075 大陸地區旅費			123,698	
2078 國外旅費			96,929	
2084 短程車資			13,185	
2093 特別費			274,120	
3000 設備及投資			27,520,404	
3010 房屋建築及設備費			25,841,900	
3030 資訊軟硬體設備費			1,558,775	
3035 雜項設備費			119,729	
4000 獎補助費	45,613		45,613	
4085 獎勵及慰問	45,613		45,613	
合計	4,457,278	288,383	121,163,164	

報表編號：arg31　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	2,298,198	0	0	0	0	0	503,978	0	2,802,176
本年度	2,298,198	0	0	0	0	0	503,978	0	2,802,176
04030100 一般賠償收入	3,445	0	0	0	0	0	0	0	3,445
05030600 場地設施使用費	196,938	0	0	0	0	0	125,978	0	322,916
05030700 服務費	167,684	0	0	0	0	0	0	0	167,684
07010300 租金收入	798,192	0	0	0	0	0	378,000	0	1,176,192
07050100 廢舊物資售價	1,130	0	0	0	0	0	0	0	1,130
12020100 收回以前年度歲出	51	0	0	0	0	0	0	0	51
12021000 其他雜項收入	1,130,758	0	0	0	0	0	0	0	1,130,758

報表編號：arg008　列印日期:114/9/15

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8月31日

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	121,266,426	1,234,908	0	0	60,000	0	0	0	0	0	122,561,334	23,056,491
本年度	121,163,164	1,234,908	0	0	60,000	0	0	0	0	0	122,458,072	22,271,026
一、本年度經費	116,417,503	1,234,908	0	0	60,000	0	0	0	0	0	117,712,411	22,271,026
0251010100 行政管理	58,327,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,327,450	9,425,589
0251530100 在職訓練	30,569,649	750,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	31,379,649	7,573,162
0251900200* 營建工程	25,841,900	484,908	0	0	0	0	0	0	0	0	26,326,808	4,168,005
0251900400* 其他設備	1,678,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,678,504	1,104,270
二、統籌科目	4,745,661	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,745,661	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,457,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,457,278	0
0989030100 公務人員各項補助	288,383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288,383	0

報表編號：cacnrt011　列印日期:114/9/15

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8月31日

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)		
以前年度	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	785,465
一、以前年度應付(保留)數	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	785,465
113年度 0251900200* 營建工程	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	785,465
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

報表編號：cacnrt011　列印日期:114/9/15

臺北市政府公務人員訓練處

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	4,290,269,160	負債	12,373,396
流動資產	10,294,454	流動負債	2,929,321
專戶存款	8,999,546	應付代收款	2,425,343
零用金	60,000	預收款	503,978
預付款	1,234,908	長期負債	2,869,872
固定資產	4,279,816,116	應付租賃款	2,869,872
土地	4,073,261,386	其他負債	6,574,203
土地改良物	5,735,156	存入保證金	6,094,976
累計折舊－土地改良物	-4,040,950	應付保管款	479,227
房屋建築及設備	428,792,706	淨資產	4,277,895,764
累計折舊－房屋建築及設備	-283,348,691	資產負債淨額	4,277,895,764
機械及設備	88,680,918	資產負債淨額	4,277,895,764
累計折舊－機械及設備	-80,931,772		
交通及運輸設備	13,427,035		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,143,033		
雜項設備	33,471,430		
累計折舊－雜項設備	-20,584,604		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊－租賃資產	-3,817,422		
購建中固定資產	31,782,653		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合計	4,290,269,160	合計	4,290,269,160
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

報表編號：arf30　列印日期:114/9/15

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8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,867,158	124,859,532
公庫撥入數	15,642,480	122,561,334
罰款及賠償收入	0	3,445
規費收入	32,099	364,622
財產收益	99,774	799,322
其他收入	92,805	1,130,809
支出	16,168,401	107,932,300
繳付公庫數	98,993	2,802,176
人事支出	5,358,782	56,742,826
業務支出	9,360,185	37,003,946
獎補助支出	0	45,613
財產損失	0	19,605
折舊、折耗及攤銷	1,350,441	11,318,134
收支餘絀	-301,243	16,927,232

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8月31日

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	-457,128	1,694,206
房屋建築及設備	428,792,706	-278,639,411	0	0	-4,709,280	145,444,015
機械及設備	89,249,169	-79,408,832	705,998	1,274,249	-1,522,940	7,749,146
交通及運輸設備	13,691,718	-9,832,988	152,157	416,840	-310,045	3,284,002
雜項設備	34,863,756	-19,162,424	114,529	1,506,855	-1,422,180	12,886,826
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	245,282,745	3,197,944	-8,421,573	4,244,319,581
租賃資產	7,531,304	-2,875,166	0	0	-942,256	3,713,882
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,915,353	0	25,945,162	2,077,862	0	31,782,653
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	25,945,162	2,077,862	-942,256	35,655,125
合　　計	4,416,889,077	-393,502,643	271,227,907	5,275,806	-9,363,829	4,279,974,706

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8月31日

單位：新臺幣元

備註:本年度資本資產成本變動增加數271,227,907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27,623,666元，差額243,604,241元係因係因土地公告現值調整242,232,199元、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、113年度園區庭園地坪整修工程案2,077,862元由購建中固定資產轉為土地改良物、收回冷氣機貨物稅6,000元並扣除支付109-113年各期租賃款1,409,150元，及未達資本門條件列為業務支出之資本門經費149,625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8月31日

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8月31日

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	2,298,198	122,561,334	124,859,532	收入
		122,561,334	122,561,334	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,445		3,445	罰款及賠償收入
規費收入	364,622		364,622	規費收入
信託管理收入				
財產收入	799,322		799,322	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	1,130,809		1,130,809	其他收入
歲出	121,163,164	-13,230,864	107,932,300	支出
		2,802,176	2,802,176	繳付公庫數
人事費	56,742,826		56,742,826	人事支出
業務費	36,854,321	149,625	37,003,946	業務支出
獎補助費	45,613		45,613	獎補助支出
設備及投資	27,520,404	-27,520,404		
		19,605	19,605	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		11,318,134	11,318,134	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-118,864,966	135,792,198	16,927,232	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8月31日

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119,729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24,941,900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600,000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300,000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」11,318,134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」19,605元，係報廢固定資產所發生之損失。