臺北市政府公務人員訓練處

會　計　月　報

中華民國114年06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6月30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	-	- 3,445	-	3,445
	03			04020070300 賠償收入	13,000 -	13,000	-	- 3,445	-	3,445
		01		04020070301 一般賠償收入	13,000 -	13,000	-	- 3,445	-	3,445
05				05020000000 規費收入	337,000 -	337,000	168,498	75,180 282,981	-	114,483
	03			05020070300 使用規費收入	337,000 -	337,000	168,498	75,180 282,981	-	114,483
		06		05020070306 場地設施使用費	202,000 -	202,000	100,998	33,554 154,435	-	53,437
		07		05020070307 服務費	135,000 -	135,000	67,500	41,626 128,546	-	61,046
07				07020000000 財產收入	1,246,000 -	1,246,000	615,998	98,600 599,774	-	-16,224
	01			07020070100 財產孳息	1,186,000 -	1,186,000	592,998	98,600 598,644	-	5,646
		03		07020070103 租金收入	1,186,000 -	1,186,000	592,998	98,600 598,644	-	5,646
	05			07020070500 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	23,000	- 1,130	-	-21,870
		01		07020070501 廢舊物資售價	60,000 -	60,000	23,000	- 1,130	-	-21,870
12				12020000000 其他收入	1,145,000 -	1,145,000	832,406	35,048 755,546	-	-76,860
	02			12020070200 雜項收入	1,145,000 -	1,145,000	832,406	35,048 755,546	-	-76,860

報表編號：arf50　列印日期:114/7/14

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6月30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	- -	-	-	- 50	-	50
		10		12020070210 其他雜項收入	1,145,000 -	1,145,000	832,406	35,048 755,496	-	-76,910
				經常門合計	2,741,000 -	2,741,000	1,616,902	208,828 1,641,746	-	24,844
				總計	2,741,000 -	2,741,000	1,616,902	208,828 1,641,746	-	24,844

報表編號：arf50　列印日期:114/7/14

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6月30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	54,440,586	5,797,340	7,650,529
					-	-			46,790,057	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102007010100 行政管理	78,787,000	-	78,787,000	54,440,586	5,797,340	7,650,529
					-	-			46,790,057	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	63,352,000	-	63,352,000	47,906,502	4,771,968	5,414,138
					-	-			42,492,364	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	15,435,000	-	15,435,000	6,534,084	1,025,372	2,236,391
					-	-			4,297,693	
					-	-			-	-
					-	-				
53				5102007530000 訓練業務	60,383,000	-	60,383,000	23,900,281	2,110,195	6,175,697
					-	-			17,724,584	
					-	-			-	600,000
					-	-				
	01			5102007530100 在職訓練	60,383,000	-	60,383,000	23,900,281	2,110,195	6,175,697
					-	-			17,724,584	
					-	-			-	600,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/14

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6月30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	23,900,281	2,110,195	6,175,697
					-	-			17,724,584	
					-	-			-	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	78,340,867	7,907,535	13,826,226
					-	-			64,514,641	
					-	-			-	600,000
					-	-				
90				5102007900000 一般建築及設備	60,335,000	-	60,335,000	29,780,774	-	3,505,280
					-	-			26,275,494	
					-	-			-	388,531
					-	-				

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6月30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	28,100,000	-	3,458,100
					-	-			24,641,900	
					-	-			-	388,531
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	56,622,000	-	56,622,000	28,100,000	-	3,458,100
					-	-			24,641,900	
					-	-			-	388,531
					-	-				
	04			5102007900400 其他設備*	3,713,000	-	3,713,000	1,680,774	-	47,180
					-	-			1,633,594	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,713,000	-	3,713,000	1,680,774	-	47,180
					-	-			1,633,594	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	60,335,000	-	60,335,000	29,780,774	-	3,505,280
					-	-			26,275,494	
					-	-			-	388,531
					-	-				
				經資門合計	199,730,000	-	199,730,000	108,121,641	7,907,535	17,331,506
					-	-			90,790,135	
					-	-			-	988,531
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/14

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6月30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	3,476,908	-	3,476,908	3,476,908	490,185	-
					-	-			3,476,908	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602007010100 公務人員退休及撫卹給付	3,476,908	-	3,476,908	3,476,908	490,185	-
					-	-			3,476,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,431,295	-	3,431,295	3,431,295	490,185	-
					-	-			3,431,295	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	45,613	-	45,613	45,613	-	-
					-	-			45,613	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8902007030000 公務人員各項補助	217,613	-	217,613	217,613	-	-
					-	-			217,613	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8902007030100 公務人員各項補助	217,613	-	217,613	217,613	-	-
					-	-			217,613	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/14

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6月30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	166,900	-	166,900	166,900	-	-
					-	-			166,900	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	50,713	-	50,713	50,713	-	-
					-	-			50,713	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	3,694,521	-	3,694,521	3,694,521	490,185	-
					-	-			3,694,521	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	203,424,521	-	203,424,521	111,816,162	8,397,720	17,331,506
					-	-			94,484,656	
					-	-			-	988,531
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/14

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6月30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:114/7/14

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6月30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	42,492,364			
1010 政務人員待遇	966,789			
1015 法定編制人員待遇	22,366,392			
1025 技工及工友待遇	3,551,792			
1030 獎金	10,538,906			
1035 其他給與	461,679			
1040 加班費	418,277			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,201,361			
1055 保險	1,987,168			
2000 業務費	4,297,693	17,724,584		
2006 水電費		1,653,158		
2009 通訊費		56,517		
2018 資訊服務費	139,208	821,000		
2021 其他業務租金		103,920		
2024 稅捐及規費	15,540			
2027 保險費	25,098	68,128		
2036 按日按件計資酬金		8,165,532		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	48,452	134,774		
2054 一般事務費	3,057,954	6,336,342		
2063 房屋建築養護費	338,427			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,181			
2069 設施及機械設備養護費	457,367			

報表編號：arg31　列印日期:114/7/14

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6月30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
2072 國內旅費		235,695		
2075 大陸地區旅費		123,698		
2084 短程車資		4,820		
2093 特別費	201,466			
3000 設備及投資			24,641,900	1,633,594
3010 房屋建築及設備費			24,641,900	
3030 資訊軟硬體設備費				1,519,065
3035 雜項設備費				114,529
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	46,790,057	17,724,584	24,641,900	1,633,594

報表編號：arg31　列印日期:114/7/14

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6月30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	3,431,295	166,900	46,090,559	
1010 政務人員待遇			966,789	
1015 法定編制人員待遇			22,366,392	
1025 技工及工友待遇			3,551,792	
1030 獎金			10,538,906	
1035 其他給與		166,900	628,579	
1040 加班費			418,277	
1045 退休退職給付	3,431,295		3,431,295	
1050 退休離職儲金			2,201,361	
1055 保險			1,987,168	
2000 業務費		50,713	22,072,990	
2006 水電費			1,653,158	
2009 通訊費			56,517	
2018 資訊服務費			960,208	
2021 其他業務租金			103,920	
2024 稅捐及規費			15,540	
2027 保險費			93,226	
2036 按日按件計資酬金			8,165,532	
2045 國內組織會費			21,000	
2051 物品			183,226	
2054 一般事務費		50,713	9,445,009	
2063 房屋建築養護費			338,427	
2066 車輛及辦公器具養護費			14,181	
2069 設施及機械設備養護費			457,367	

報表編號：arg31　列印日期:114/7/14

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6月30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	
2072 國內旅費			235,695	
2075 大陸地區旅費			123,698	
2084 短程車資			4,820	
2093 特別費			201,466	
3000 設備及投資			26,275,494	
3010 房屋建築及設備費			24,641,900	
3030 資訊軟硬體設備費			1,519,065	
3035 雜項設備費			114,529	
4000 獎補助費	45,613		45,613	
4085 獎勵及慰問	45,613		45,613	
合計	3,476,908	217,613	94,484,656	

報表編號：arg31　列印日期:114/7/14

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6月30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	1,641,746	0	0	0	0	0	763,683	0	2,405,429
本年度	1,641,746	0	0	0	0	0	763,683	0	2,405,429
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	154,435	0	0	0	0	0	196,683	0	351,118
05030700 服務費	128,546	0	0	0	0	0	0	0	128,546
07010300 租金收入	598,644	0	0	0	0	0	567,000	0	1,165,644
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	50	0	0	0	0	0	0	0	50
12021000 其他雜項收入	755,496	0	0	0	0	0	0	0	755,496

報表編號：arg008　列印日期:114/7/14

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6月30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	94,587,918	988,531	0	0	60,000	0	0	0	0	0	95,636,449	16,298,073
本年度	94,484,656	988,531	0	0	60,000	0	0	0	0	0	95,533,187	16,282,975
一、本年度經費	90,790,135	988,531	0	0	60,000	0	0	0	0	0	91,838,666	16,282,975
0251010100 行政管理	46,790,057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,790,057	7,650,529
0251530100 在職訓練	17,724,584	600,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	18,384,584	5,515,697
0251900200* 營建工程	24,641,900	388,531	0	0	0	0	0	0	0	0	25,030,431	3,069,569
0251900400* 其他設備	1,633,594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,633,594	47,180
二、統籌科目	3,694,521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,694,521	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,476,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,476,908	0
0989030100 公務人員各項補助	217,613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,613	0

報表編號：cacnrt011　列印日期:114/7/14

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6月30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	15,098
一、以前年度應付(保留)數	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	15,098
113年度 0251900200* 營建工程	103,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103,262	15,098
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:114/7/14

臺北市政府公務人員訓練處

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	4,298,117,040	負債	19,259,512
流動資產	16,634,778	流動負債	8,944,067
專戶存款	15,586,247	應付代收款	8,140,674
零用金	60,000	其他應付款	39,710
預付款	988,531	預收款	763,683
固定資產	4,281,323,672	長期負債	2,869,872
土地	4,073,261,386	應付租賃款	2,869,872
土地改良物	5,735,156	其他負債	7,445,573
累計折舊－土地改良物	-3,926,668	存入保證金	6,996,860
房屋建築及設備	428,792,706	應付保管款	448,713
累計折舊－房屋建築及設備	-282,170,381	淨資產	4,278,857,528
機械及設備	88,669,718	資產負債淨額	4,278,857,528
累計折舊－機械及設備	-80,301,730	資產負債淨額	4,278,857,528
交通及運輸設備	13,427,035		
累計折舊－交通及運輸設備	-9,965,507		
雜項設備	33,477,430		
累計折舊－雜項設備	-20,204,902		
租賃資產	7,531,304		
累計折舊－租賃資產	-3,584,528		
購建中固定資產	30,582,653		
無形資產	158,590		
電腦軟體	158,590		
合計	4,298,117,040	合計	4,298,117,040
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:114/7/14

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6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	8,911,782	97,278,195
公庫撥入數	8,702,954	95,636,449
罰款及賠償收入	0	3,445
規費收入	75,180	282,981
財產收益	98,600	599,774
其他收入	35,048	755,546
支出	9,963,074	79,375,214
繳付公庫數	128,194	2,405,429
人事支出	5,262,153	46,090,559
業務支出	3,135,567	22,222,615
獎補助支出	0	45,613
財產損失	19,605	19,605
折舊、折耗及攤銷	1,417,555	8,591,393
收支餘絀	-1,051,292	17,902,981

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6月30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	-342,846	1,808,488
房屋建築及設備	428,792,706	-278,639,411	0	0	-3,530,970	146,622,325
機械及設備	89,249,169	-79,408,832	694,798	1,274,249	-892,898	8,367,988
交通及運輸設備	13,691,718	-9,832,988	152,157	416,840	-132,519	3,461,528
雜項設備	34,863,756	-19,162,424	114,529	1,500,855	-1,042,478	13,272,528
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	245,271,545	3,191,944	-5,941,711	4,246,794,243
租賃資產	7,531,304	-2,875,166	0	0	-709,362	3,946,776
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,915,353	0	24,745,162	2,077,862	0	30,582,653
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	24,745,162	2,077,862	-709,362	34,688,019
合　　計	4,416,889,077	-393,502,643	270,016,707	5,269,806	-6,651,073	4,281,482,262

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6月30日

單位：新臺幣元

備註:本年度資本資產成本變動增加數270,016,707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26,378,756元，差額243,637,951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並扣除支付110-113年各期租賃款1,369,440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6月30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6月30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	1,641,746	95,636,449	97,278,195	收入
		95,636,449	95,636,449	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	282,981		282,981	規費收入
信託管理收入				
財產收入	599,774		599,774	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	755,546		755,546	其他收入
歲出	94,484,656	-15,109,442	79,375,214	支出
		2,405,429	2,405,429	繳付公庫數
人事費	46,090,559		46,090,559	人事支出
業務費	22,072,990	149,625	22,222,615	業務支出
獎補助費	45,613		45,613	獎補助支出
設備及投資	26,275,494	-26,275,494		
		19,605	19,605	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		8,591,393	8,591,393	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-92,842,910	110,745,891	17,902,981	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6月30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114,529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24,641,900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、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」8,591,393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。