

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 丁希如

機關長官 高俊儀

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 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 24 頁至第 24 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
---------------------	---------------

臺北市職能發展學院

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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		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)		
04				0410000000 罰款及賠償收入	100,000 -	100,000	90,000 34,900 941,377	-	851,377	
	03			04102120300 賠償收入	100,000 -	100,000	90,000 34,900 941,377	-	851,377	
		01		04102120301 一般賠償收入	100,000 -	100,000	90,000 34,900 941,377	-	851,377	
05				0510000000 規費收入	138,000 -	138,000	126,450 -	-	12,017	
	03			05102120300 使用規費收入	138,000 -	138,000	126,450 -	-	12,017	
		06		05102120306 場地設施使用費	138,000 -	138,000	126,450 -	-	12,017	
07				0710000000 財產收入	435,000 -	435,000	325,000 11,370 296,590	-	-28,410	
	01			07102120100 財產孳息	60,000 -	60,000	55,000 5,200 57,200	-	2,200	
		03		07102120103 租金收入	60,000 -	60,000	55,000 5,200 57,200	-	2,200	
	05			07102120500 廢舊物資售價	375,000 -	375,000	270,000 6,170 239,390	-	-30,610	
		01		07102120501 廢舊物資售價	375,000 -	375,000	270,000 6,170 239,390	-	-30,610	
12				1210000000 其他收入	4,117,000 -	4,117,000	3,550,000 99,000 3,086,261	-	-463,739	
	02			12102120200 雜項收入	4,117,000 -	4,117,000	3,550,000 99,000 3,086,261	-	-463,739	
		01		12102120201 收回以前年度歲出	- -	-	- -	-	104,062	

臺北市職能發展學院

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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		12102120210 其他雜項收入	4,117,000	4,117,000	3,550,000	99,000	-	-567,801
					-			2,982,199		
				經常門合計	4,790,000	4,790,000	4,091,450	145,270	-	371,245
					-			4,462,695		
				總計	4,790,000	4,790,000	4,091,450	145,270	-	371,245
					-			4,462,695		

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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				6410212010000 一般行政	121,833,000	-	121,833,000	115,658,133	8,311,973	14,237,772
					-	-		101,420,361		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6410212010100 行政管理	121,833,000	-	121,833,000	115,658,133	8,311,973	14,237,772
					-	-		101,420,361		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	98,728,000	-	98,728,000	95,137,352	6,071,162	12,654,476
					-	-		82,482,876		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	23,105,000	-	23,105,000	20,520,781	2,240,811	1,583,296
					-	-		18,937,485		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
06				6410212060000 職能發展	54,392,000	-	54,962,000	49,286,254	15,931,428	9,867,682
					-	-		39,418,572		-
					570,000	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6410212060100 職能培育	52,322,000	-	52,322,000	47,360,604	15,903,428	9,447,636
					-	-		37,912,968		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	48,267,000	-	48,267,000	43,701,104	15,497,618	8,055,772
					-	-		35,645,332		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	3,659,500	405,810	1,391,864
					-	-		2,267,636		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212060200 職能評量	2,070,000	-	2,640,000	1,925,650	28,000	420,046
					-	-		1,505,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,070,000	-	2,640,000	1,925,650	28,000	420,046
					-	-		1,505,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	176,225,000	-	176,795,000	164,944,387	24,243,401	24,105,454
					-	-		140,838,933		
					570,000	-		-		1,300,000
					-	-		-		
90				6410212900000 一般建築及設備	150,533,000	-	150,533,000	141,332,541	718,410	134,412,430
					-	-		6,920,111		
					-	-		-		91,976,450
					-	-		-		

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			6410212900200 營建工程*	143,231,000	-	143,231,000	134,031,000	-	134,031,000
					-	-		-		91,976,450
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	143,231,000	-	143,231,000	134,031,000	-	134,031,000
					-	-		-		91,976,450
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			6410212900300 交通及運輸設備*	80,000	-	80,000	80,000	-	1,338
					-	-		78,662		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	80,000	-	1,338
					-	-		78,662		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6410212900400 其他設備*	7,222,000	-	7,222,000	7,221,541	718,410	380,092
					-	-		6,841,449		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	7,222,000	-	7,222,000	7,221,541	718,410	380,092
					-	-		6,841,449		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
				資本門合計	150,533,000	-	150,533,000	141,332,541	718,410	134,412,430
					-	-		6,920,111		
					-	-		-		91,976,450
					-	-		-		-
				經資門合計	326,758,000	-	327,328,000	306,276,928	24,961,811	158,517,884
					-	-		147,759,044		
					570,000	-		-		93,276,450
					-	-		-		-
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	29,712,843	-	29,712,843	29,712,843	2,464,167	-
					-	-		29,712,843		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	29,712,843	-	29,712,843	29,712,843	2,464,167	-
					-	-		29,712,843		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	29,700,843	-	29,700,843	29,700,843	2,464,167	-
					-	-		29,700,843		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-		12,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	備註(預付款)			
03				8910212030000 公務人員各項補助	663,940	-	663,940	68,400	-	
					-	-		663,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8910212030100 公務人員各項補助	663,940	-	663,940	68,400	-	
					-	-		663,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	531,940	-	531,940	52,400	-	
					-	-		531,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	132,000	-	132,000	16,000	-	
					-	-		132,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	30,376,783	-	30,376,783	2,532,567	-	
					-	-		30,376,783	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	357,134,783	-	357,704,783	27,494,378	158,517,884	
					-	-		178,135,827	-	
					570,000	-		-	93,276,450	
					-	-		-	-	

臺北市職能發展學院

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11月30日

頁數：第8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
110	90				-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	13,919,623	-	2,279,157	2,175,927							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	13,919,623	-	2,279,157	2,175,927							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	13,919,623	-	2,279,157	2,175,927							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	13,919,623	-	2,279,157	2,175,927							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	13,919,623	-	2,279,157	2,175,927							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	339,514	2,649,733	-	127,891,558	114,120,840							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	339,514	2,649,733	-	127,891,558	114,120,840							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	339,514	2,649,733	-	127,891,558	114,120,840							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	339,514	2,649,733	-	127,891,558	114,120,840							
	04				-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
		04			-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
				小計	-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	339,514	2,649,733	-	127,891,558	114,120,840							
				資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-							
					146,740,071	-	339,514	16,569,356	-	130,170,715	116,296,767							

臺北市職能發展學院
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11月30日

頁數：第9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
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						146,740,071	-	339,514	16,569,356	-	130,170,715	116,296,767

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	職能培育	職能評量	交通及運輸設備
1000 人事費	82,482,876			
1015 法定編制人員待遇	45,479,173			
1025 技工及工友待遇	12,039,366			
1030 獎金	12,590,741			
1035 其他給與	1,855,674			
1040 加班值班費	569,087			
1045 退休退職給付	398,292			
1050 退休離職儲金	4,092,439			
1055 保險	5,458,104			
2000 業務費	18,937,485	35,645,332	1,505,604	
2003 教育訓練費		62,677		
2006 水電費	5,698,801			
2009 通訊費	359,302	9,201		
2018 資訊服務費	748,400		15,850	
2021 其他業務租金		63,554		
2024 稅捐及規費	13,307			
2027 保險費	43,275	6,392		
2030 兼職費	13,097			
2036 按日按件計資酬金	190,750	7,373,720	156,000	
2039 委辦費		17,558,262	420,000	
2051 物品	235,147	7,537,442		
2054 一般事務費	8,291,023	2,034,729	905,754	
2063 房屋建築養護費	1,064,305			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,610			

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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			
	行政管理	職能培育	職能評量	交通及運輸設備
2069 設施及機械設備養護費	1,990,964	949,204	8,000	
2072 國內旅費	21,621			
2081 運費	149,800	50,151		
2084 短程車資	4,454			
2093 特別費	101,629			
3000 設備及投資				78,662
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				78,662
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		2,267,636		
4055 社會保險負擔		2,267,636		
4085 獎勵及慰問				
合計	101,420,361	37,912,968	1,505,604	78,662

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	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		29,700,843	531,940	112,715,659
1015 法定編制人員待遇				45,479,173
1025 技工及工友待遇				12,039,366
1030 獎金		68,559		12,659,300
1035 其他給與			531,940	2,387,614
1040 加班值班費				569,087
1045 退休退職給付		29,632,284		30,030,576
1050 退休離職儲金				4,092,439
1055 保險				5,458,104
2000 業務費			132,000	56,220,421
2003 教育訓練費			60,000	122,677
2006 水電費				5,698,801
2009 通訊費				368,503
2018 資訊服務費				764,250
2021 其他業務租金				63,554
2024 稅捐及規費				13,307
2027 保險費				49,667
2030 兼職費				13,097
2036 按日按件計資酬金				7,720,470
2039 委辦費				17,978,262
2051 物品				7,772,589
2054 一般事務費			72,000	11,303,506
2063 房屋建築養護費				1,064,305
2066 車輛及辦公器具養護費				11,610

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	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				2,948,168
2072 國內旅費				21,621
2081 運費				199,951
2084 短程車資				4,454
2093 特別費				101,629
3000 設備及投資	6,841,449			6,920,111
3020 機械設備費	1,232,000			1,232,000
3025 運輸設備費				78,662
3030 資訊軟硬體設備費	4,157,646			4,157,646
3035 雜項設備費	1,451,803			1,451,803
4000 獎補助費		12,000		2,279,636
4055 社會保險負擔				2,267,636
4085 獎勵及慰問		12,000		12,000
合計	6,841,449	29,712,843	663,940	178,135,827

臺北市職能發展學院

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
合計	4,462,695	0	0	661,740	0	0	33,044,628	0	38,169,063
本年度	4,462,695	0	0	0	0	0	0	0	4,462,695
04030100 一般賠償收入	941,377	0	0	0	0	0	0	0	941,377
05030600 場地設施使用費	138,467	0	0	0	0	0	0	0	138,467
07010300 租金收入	57,200	0	0	0	0	0	0	0	57,200
07050100 廢舊物資售價	239,390	0	0	0	0	0	0	0	239,390
12020100 收回以前年度歲出	104,062	0	0	0	0	0	0	0	104,062
12021000 其他雜項收入	2,982,199	0	0	0	0	0	0	0	2,982,199
以前年度	0	0	0	661,740	0	0	0	0	661,740
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

臺北市職能發展學院

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	661,740	0	0	0	0	661,740
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	661,740	0	0	0	0	661,740
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
預收款	0	0	0	0	0	0	33,044,628	0	33,044,628

臺北市職能發展學院

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	194,705,183	208,909,454	741,915	0	80,000	0	0	20,266,384	0	0	424,702,936	78,180,467
本年度	178,135,827	93,276,450	741,915	0	80,000	0	0	0	0	0	272,234,192	64,419,519
一、本年度經費	147,759,044	93,276,450	741,915	0	80,000	0	0	0	0	0	241,857,409	64,419,519
0464010100 行政管理	101,420,361	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	102,800,361	12,857,772
0464060100 職能培育	37,912,968	0	741,915	0	0	0	0	0	0	0	38,654,883	8,705,721
0464060200 職能評量	1,505,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,505,604	420,046
0464900200* 營建工程	0	91,976,450	0	0	0	0	0	0	0	0	91,976,450	42,054,550
0464900300* 交通及運輸設備	78,662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,662	1,338
0464900400* 其他設備	6,841,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,841,449	380,092
二、統籌科目	30,376,783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,376,783	0

臺北市職能發展學院

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	29,712,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,712,843	0
0989030100 公務人員各項補助	663,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	663,940	0
以前年度	16,569,356	115,633,004	0	0	0	0	0	0	0	0	132,202,360	13,760,948
一、以前年度應付(保留)數	16,569,356	115,633,004	0	0	0	0	0	0	0	0	132,202,360	13,760,948
110年度 0464900200* 營建工程	13,919,623	2,175,927	0	0	0	0	0	0	0	0	16,095,550	103,230
111年度 0464900200* 營建工程	2,649,733	113,457,077	0	0	0	0	0	0	0	0	116,106,810	13,657,718
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	20,266,384	0	0	20,266,384	0
1122000001 補助地方政府辦理失業者職業訓練	0	0	0	0	0	0	0	12,806,709	0	0	12,806,709	0
1122000002 補助地方政府辦理照顧服務員專 班訓練	0	0	0	0	0	0	0	1,355,895	0	0	1,355,895	0

臺北市職能發展學院

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第18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)		
1122000004 補助地方政府辦理照顧服務員用 人單位自訓自用訓練	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000	0
1124000003 補助地方政府辦理照顧服務員專 班訓練(獎補助費)	0	0	0	0	0	0	0	5,814,356	0	0	5,814,356	0
1124000005 補助地方政府辦理照顧服務員用 人單位自訓自用訓練(獎補助費)	0	0	0	0	0	0	0	269,424	0	0	269,424	0

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	9,205,342,100	負債	49,051,055
流動資產	217,400,989	流動負債	39,082,042
專戶存款	6,857,708	應付代收款	6,037,414
零用金	80,000	預收其他政府款	33,044,628
材料	890,064	長期負債	9,083,007
預付款	209,573,217	應付租賃款	9,083,007
固定資產	8,987,811,461	其他負債	886,006
土地	8,802,892,302	存入保證金	370,885
土地改良物	2,093,099	應付保管款	515,121
累計折舊－土地改良物	-2,061,923	淨資產	9,156,291,045
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	9,156,291,045
累計折舊－房屋建築及設備	-113,524,420	資產負債淨額	9,156,291,045
機械及設備	118,508,903		
累計折舊－機械及設備	-99,210,337		
交通及運輸設備	16,048,322		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,705,214		
雜項設備	43,735,883		
累計折舊－雜項設備	-36,765,645		
租賃資產	12,867,759		
累計折舊－租賃資產	-2,633,351		
購建中固定資產	47,998,833		
無形資產	63,938		
電腦軟體	63,938		
其他資產	65,712		
暫付款	65,712		

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	9,205,342,100	合 計	9,205,342,100
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	800,000	應付保證品	800,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市職能發展學院

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	32,005,450	429,165,631
公庫撥入數	31,860,180	424,702,936
罰款及賠償收入	34,900	941,377
規費收入	0	138,467
財產收益	11,370	296,590
其他收入	99,000	3,086,261
支出	32,732,668	245,158,809
繳付公庫數	284,685	38,169,063
人事支出	8,587,729	112,715,659
業務支出	20,603,735	71,218,425
獎補助支出	1,974,198	8,363,416
財產損失	0	142,007
折舊、折耗及攤銷	1,282,321	14,550,239
收支餘絀	-727,218	184,006,822

臺北市職能發展學院

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11月30日

頁數：第 22 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	8,496,671,108	0	306,221,194	0	0	8,802,892,302
土地改良物	4,429,641	-4,385,344	0	2,336,542	2,323,421	31,176
房屋建築及設備	214,877,250	-115,357,086	0	5,310,000	1,832,666	96,042,830
機械及設備	117,422,169	-94,142,721	2,907,361	1,820,627	-5,067,616	19,298,566
交通及運輸設備	15,864,597	-10,666,262	275,477	91,752	-1,038,952	4,343,108
雜項設備	43,862,608	-35,927,197	720,827	847,552	-838,448	6,970,238
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	8,893,127,373	-260,478,610	310,124,859	10,406,473	-2,788,929	8,929,578,220
租賃資產	7,691,742	-1,154,294	5,176,017	0	-1,479,057	10,234,408
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	31,429,477	0	16,569,356	0	0	47,998,833
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	81,725	0	0	17,787	0	63,938
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	39,202,944	-1,154,294	21,745,373	17,787	-1,479,057	58,297,179
合 計	8,932,330,317	-261,632,904	331,870,232	10,424,260	-4,267,986	8,987,875,399

臺北市職能發展學院

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11月30日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數331,870,232元，較取得財產合計數23,489,467元，增加308,380,765元之原因說明如下：

1. 因支付租賃電腦費用自111年7月起改以其他應付款出帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少1,483,836元。
2. 土地公告現值調增，致成本變動增加數較取得財產合計數增加306,221,194元。
3. 因交通局移撥退場堪用YouBike1.0腳踏車10臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,200元。
4. ADOBE CREATIVE CLOUD FOR TEAMS 雲端授權一年(MAC版本)因未達資本化條件，致成本變動增加數較取得財產合計數減少815,400元。
5. 因租賃電腦入帳金額為5,176,017元，本年度支付租賃費用718,410元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加4,457,607元。

臺北市職能發展學院
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11月30日

頁數：第 24 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	4,625,400	5,176,017	718,410	9,083,007
二、其他長期負債				

臺北市職能發展學院

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11月30日

頁數：第 25 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	4,462,695	424,702,936	429,165,631	收入
		424,702,936	424,702,936	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	941,377		941,377	罰款及賠償收入
規費收入	138,467		138,467	規費收入
信託管理收入				
財產收入	296,590		296,590	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	3,086,261		3,086,261	其他收入
歲出	178,135,827	67,022,982	245,158,809	支出
		38,169,063	38,169,063	繳付公庫數
人事費	112,715,659		112,715,659	人事支出
業務費	56,220,421	14,998,004	71,218,425	業務支出
獎補助費	2,279,636	6,083,780	8,363,416	獎補助支出
設備及投資	6,920,111	-6,920,111		
		142,007	142,007	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		14,550,239	14,550,239	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-173,673,132	357,679,954	184,006,822	收支餘絀

臺北市職能發展學院

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11月30日

頁數:第 26 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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數6,920,111元，其中3,902,465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6,920,111元，其中2,202,246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6,920,111元，其中815,400元係因未達登載財產標準或資本化條件等，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」14,550,239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」142,007元，係報廢(毀損、遺失)固定資產所發生之損失。

四、其他

會計科目「業務支出」71,218,425元，其中14,182,604元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。

會計科目「獎補助支出」8,363,416元，其中6,083,780元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。