

臺北市職能發展學院

# 會計月報

中華民國112年12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 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 20 頁至第 21 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
二、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 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 25 頁至第 26 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 27 頁至第 27 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 28 頁至第 29 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12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)			
04				0410000000	罰款及賠償收入	100,000	100,000	100,000	8,200	-	849,577
						-			949,577	-	
	03			04102120300	賠償收入	100,000	100,000	100,000	8,200	-	849,577
						-			949,577	-	
		01		04102120301	一般賠償收入	100,000	100,000	100,000	8,200	-	849,577
						-			949,577	-	
05				0510000000	規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-	467
						-			138,467	-	
	03			05102120300	使用規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-	467
						-			138,467	-	
		06		05102120306	場地設施使用費	138,000	138,000	138,000	-	-	467
						-			138,467	-	
07				0710000000	財產收入	435,000	435,000	435,000	5,200	-	-133,210
						-			301,790	-	
	01			07102120100	財產孳息	60,000	60,000	60,000	5,200	-	2,400
						-			62,400	-	
		03		07102120103	租金收入	60,000	60,000	60,000	5,200	-	2,400
						-			62,400	-	
	05			07102120500	廢舊物資售價	375,000	375,000	375,000	-	-	-135,610
						-			239,390	-	
		01		07102120501	廢舊物資售價	375,000	375,000	375,000	-	-	-135,610
						-			239,390	-	
09				0910000000	補助及協助收入	-	33,045,000	33,045,000	31,051,321	-	-1,993,679
						33,045,000			31,051,321	-	
	01			09102120100	上級政府補助收入	-	33,045,000	33,045,000	31,051,321	-	-1,993,679
						33,045,000			31,051,321	-	
		02		09102120102	計畫型補助收入	-	33,045,000	33,045,000	31,051,321	-	-1,993,679
						33,045,000			31,051,321	-	

# 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12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		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
12				1210000000 其他收入	4,117,000	4,117,000	4,117,000	786,650	-	-244,089
					-			3,872,911	-	
	02			12102120200 雜項收入	4,117,000	4,117,000	4,117,000	786,650	-	-244,089
					-			3,872,911	-	
		01		12102120201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	104,062
					-			104,062	-	
		10		12102120210 其他雜項收入	4,117,000	4,117,000	4,117,000	786,650	-	-348,151
					-			3,768,849	-	
				經常門合計	4,790,000	37,835,000	37,835,000	31,851,371	-	-1,520,934
					33,045,000			36,314,066	-	
				總計	4,790,000	37,835,000	37,835,000	31,851,371	-	-1,520,934
					33,045,000			36,314,066	-	

# 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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6410212010000 一般行政	121,833,000	-	121,833,000	121,833,000	7,039,674	13,372,965
					-	-		108,460,035	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6410212010100 行政管理	121,833,000	-	121,833,000	121,833,000	7,039,674	13,372,965
					-	-		108,460,035	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	98,728,000	-	98,728,000	98,728,000	4,314,493	11,930,631
					-	-		86,797,369	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	23,105,000	-	23,105,000	23,105,000	2,725,181	1,442,334
					-	-		21,662,666	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
06				6410212060000 職能發展	54,392,000	-	54,962,000	54,962,000	10,133,644	5,409,784
					-	-		49,552,216	-	
					570,000	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6410212060100 職能培育	52,322,000	-	52,322,000	52,322,000	9,013,794	5,395,238
					-	-		46,926,762	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	48,267,000	-	48,267,000	48,267,000	8,166,814	4,454,854
					-	-		43,812,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	4,055,000	846,980	940,384
					-	-		3,114,616		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212060200 職能評量	2,070,000	-	2,640,000	2,640,000	1,119,850	14,546
					-	-		2,625,454		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,070,000	-	2,640,000	2,640,000	1,119,850	14,546
					-	-		2,625,454		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
62				6410212620000 接受補助業務支出	-	-	33,046,000	33,046,000	31,051,321	1,994,679
					33,046,000	-		31,051,321		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212620200 接受中央各部會補助業務支出	-	-	33,046,000	33,046,000	31,051,321	1,994,679
					33,046,000	-		31,051,321		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
			20	200000 業務費	-	-	25,658,000	25,658,000	23,904,928	1,753,072
					25,658,000	-			23,904,928	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	-	-	7,388,000	7,388,000	7,146,393	241,607
					7,388,000	-			7,146,393	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	176,225,000	-	209,841,000	209,841,000	48,224,639	20,777,428
					33,046,000	-			189,063,572	
					570,000	-			-	
					-	-			-	
90				6410212900000 一般建築及設備	150,533,000	-	150,533,000	150,533,000	100,994,420	32,257
					-	-			107,914,531	
					-	-			-	33,386,212
					-	-			42,586,212	
	02			6410212900200 營建工程*	143,231,000	-	143,231,000	143,231,000	100,644,788	-
					-	-			100,644,788	
					-	-			-	33,386,212
					-	-			42,586,212	
			30	300000 設備及投資*	143,231,000	-	143,231,000	143,231,000	100,644,788	-
					-	-			100,644,788	
					-	-			-	33,386,212
					-	-			42,586,212	

# 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12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
	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	7,222,000	349,632	30,919
					-	-		7,191,081		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	7,222,000	-	7,222,000	7,222,000	349,632	30,919
					-	-		7,191,081		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	150,533,000	-	150,533,000	150,533,000	100,994,420	32,257
					-	-		107,914,531		
					-	-		-		33,386,212
					-	-		42,586,212		
				經資門合計	326,758,000	-	360,374,000	360,374,000	149,219,059	20,809,685
					33,046,000	-		296,978,103		
					570,000	-		-		33,386,212
					-	-		42,586,212		

# 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12月31日

頁數：第7頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
				原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱	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	保留數(4)	備註 (預付款)
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	29,712,843	-	29,712,843	-	-
					-	-	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	-	-
					-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	29,700,843	-	29,700,843	-	-
					-	-	29,700,843	-	-
					-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-
					-	-	12,000	-	-
					-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-
03				8910212030000 公務人員各項補助	712,940	-	712,940	49,000	-
					-	-	712,940	-	-
					-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-
	01			8910212030100 公務人員各項補助	712,940	-	712,940	49,000	-
					-	-	712,940	-	-
					-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-

# 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12月31日

頁數：第8頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
		10	100000	人事費	531,940	-	531,940	-			-
					-	-		531,940		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
		20	200000	業務費	181,000	-	181,000	49,000		-	
					-	-		181,000		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	30,425,783	-	30,425,783	49,000		-	
					-	-		30,425,783		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	357,183,783	-	390,799,783	149,268,059		20,809,685	
					33,046,000	-		327,403,886		-	
					570,000	-		-		33,386,212	
					-	-		42,586,212		-	

# 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12月31日

頁數：第9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	-	1,098,803	15,018,426	-	1,180,354	1,180,354							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	1,098,803	15,018,426	-	1,180,354	1,180,354							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	1,098,803	15,018,426	-	1,180,354	1,180,354							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	1,098,803	15,018,426	-	1,180,354	1,180,354							
					-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	1,098,803	15,018,426	-	1,180,354	1,180,354							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	105,738,689	108,388,422	-	22,152,869	21,577,205							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	105,738,689	108,388,422	-	22,152,869	21,577,205							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	105,738,689	108,388,422	-	22,152,869	21,577,205							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	105,738,689	108,388,422	-	22,152,869	21,577,205							
	04				-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
		04			-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	105,738,689	108,388,422	-	22,152,869	21,577,205							
					-	-	-	-	-	-	-							
					146,740,071	-	106,837,492	123,406,848	-	23,333,223	22,757,559							

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12月31日

頁數：第10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	-	106,837,492	123,406,848	-	23,333,223	22,757,559

# 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12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			
	行政管理	職能培育	職能評量	接受中央各部會補助業務支出
1000 人事費	86,797,369			
1015 法定編制人員待遇	45,519,639			
1025 技工及工友待遇	12,039,366			
1030 獎金	12,590,741			
1035 其他給與	2,508,719			
1040 加班值班費	2,162,455			
1045 退休退職給付	398,292			
1050 退休離職儲金	4,610,243			
1055 保險	6,967,914			
2000 業務費	21,662,666	43,812,146	2,625,454	23,904,928
2003 教育訓練費		93,299		
2006 水電費	6,100,731			94,370
2009 通訊費	413,532	18,032		25,200
2018 資訊服務費	900,000		31,700	
2021 其他業務租金		94,554		
2024 稅捐及規費	15,927			
2027 保險費	44,602	11,577		
2030 兼職費	13,097			
2033 臨時人員酬金				2,223,073
2036 按日按件計資酬金	269,950	9,892,202	180,000	100,000
2039 委辦費		19,532,812	1,200,000	20,879,528
2051 物品	371,150	9,681,696		
2054 一般事務費	9,751,008	2,551,602	1,205,754	576,746
2063 房屋建築養護費	1,064,305			

# 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12月31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			
	行政管理	職能培育	職能評量	接受中央各部會補助業務支出
2066 車輛及辦公器具養護費	84,167			
2069 設施及機械設備養護費	2,305,189	1,886,221	8,000	
2072 國內旅費	21,881			
2081 運費	149,800	50,151		
2084 短程車資	4,927			6,011
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		3,114,616		7,146,393
4040 對國內團體之捐助				7,146,393
4055 社會保險負擔		3,114,616		
4085 獎勵及慰問				
合計	108,460,035	46,926,762	2,625,454	31,051,321

# 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12月31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			
	營建工程	交通及運輸設備	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費				29,700,843
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				68,559
1035 其他給與				
1040 加班值班費				
1045 退休退職給付				29,632,284
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2030 兼職費				
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2051 物品				
2054 一般事務費				
2063 房屋建築養護費				

# 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12月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	營建工程	交通及運輸設備	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2081 運費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	143,231,000	78,662	7,191,081	
3010 房屋建築及設備費	143,231,000			
3020 機械設備費			1,232,000	
3025 運輸設備費		78,662		
3030 資訊軟硬體設備費			4,157,646	
3035 雜項設備費			1,801,435	
4000 獎補助費				12,000
4040 對國內團體之捐助				
4055 社會保險負擔				
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	143,231,000	78,662	7,191,081	29,712,843

# 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12月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	531,940	117,030,152	
1015 法定編制人員待遇		45,519,639	
1025 技工及工友待遇		12,039,366	
1030 獎金		12,659,300	
1035 其他給與	531,940	3,040,659	
1040 加班值班費		2,162,455	
1045 退休退職給付		30,030,576	
1050 退休離職儲金		4,610,243	
1055 保險		6,967,914	
2000 業務費	181,000	92,186,194	
2003 教育訓練費	60,000	153,299	
2006 水電費		6,195,101	
2009 通訊費		456,764	
2018 資訊服務費		931,700	
2021 其他業務租金		94,554	
2024 稅捐及規費		15,927	
2027 保險費		56,179	
2030 兼職費		13,097	
2033 臨時人員酬金		2,223,073	
2036 按日按件計資酬金		10,442,152	
2039 委辦費		41,612,340	
2051 物品		10,052,846	
2054 一般事務費	121,000	14,206,110	
2063 房屋建築養護費		1,064,305	

# 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12月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費		84,167	
2069 設施及機械設備養護費		4,199,410	
2072 國內旅費		21,881	
2081 運費		199,951	
2084 短程車資		10,938	
2093 特別費		152,400	
3000 設備及投資		150,500,743	
3010 房屋建築及設備費		143,231,000	
3020 機械設備費		1,232,000	
3025 運輸設備費		78,662	
3030 資訊軟硬體設備費		4,157,646	
3035 雜項設備費		1,801,435	
4000 獎補助費		10,273,009	
4040 對國內團體之捐助		7,146,393	
4055 社會保險負擔		3,114,616	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	712,940	369,990,098	

# 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12月31日

頁數：第17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	36,314,066	0	0	665,742	0	0	0	0	36,979,808
本年度	36,314,066	0	0	0	0	0	0	0	36,314,066
04030100 一般賠償收入	949,577	0	0	0	0	0	0	0	949,577
05030600 場地設施使用費	138,467	0	0	0	0	0	0	0	138,467
07010300 租金收入	62,400	0	0	0	0	0	0	0	62,400
07050100 廢舊物資售價	239,390	0	0	0	0	0	0	0	239,390
09010200 計畫型補助收入	31,051,321	0	0	0	0	0	0	0	31,051,321
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	3,768,849	0	0	0	0	0	0	0	3,768,849
以前年度	0	0	0	665,742	0	0	0	0	665,742
一、以前年度應收(保留) 數	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12月31日

頁數：第18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)			
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	665,742	0	0	0	0	665,742
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	665,742	0	0	0	0	665,742
四、收回剔除經費	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12月31日

頁數：第19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)			
預收款	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

頁數：第20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	450,810,734	56,097,508	136,779	0	0	0	0	0	617,500	0	506,427,521	30,448,570
本年度	327,403,886	33,386,212	136,779	0	0	0	0	0	0	0	360,926,877	29,872,906
一、本年度經費	296,978,103	33,386,212	136,779	0	0	0	0	0	0	0	330,501,094	29,872,906
0464010100 行政管理	108,460,035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,460,035	13,372,965
0464060100 職能培育	46,926,762	0	136,779	0	0	0	0	0	0	0	47,063,541	5,258,459
0464060200 職能評量	2,625,454	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,625,454	14,546
0464620200 接受中央各部會補助業務支出	31,051,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,051,321	1,994,679
0464900200* 營建工程	100,644,788	33,386,212	0	0	0	0	0	0	0	0	134,031,000	9,200,000
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	7,191,081	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,191,081	30,919

# 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12月31日

頁數：第21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)		
二、統籌科目	30,425,783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,425,783	0
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	712,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	712,940	0
以前年度	123,406,848	22,711,296	0	0	0	0	0	0	617,500	0	145,500,644	575,664
一、以前年度應付(保留)數	123,406,848	22,711,296	0	0	0	0	0	0	617,500	0	145,500,644	575,664
110年度 0464900200* 營建工程	15,018,426	1,180,354	0	0	0	0	0	0	0	0	16,198,780	0
111年度 0464900200* 營建工程	108,388,422	21,530,942	0	0	0	0	0	0	617,500	0	129,301,864	575,664
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺北市職能發展學院

## 平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	9,252,518,225	負債	10,825,431
流動資產	57,956,797	流動負債	3,288,886
專戶存款	1,532,100	應付代收款	818,770
零用金		其他應付款	2,470,116
材料	280,926	預收其他政府款	
預付款	56,143,771	長期負債	6,713,950
固定資產	9,194,389,842	應付租賃款	6,713,950
土地	8,802,892,302	其他負債	822,595
土地改良物	2,093,099	存入保證金	300,085
累計折舊－土地改良物	-2,061,923	應付保管款	522,510
房屋建築及設備	209,567,250	淨資產	9,241,692,794
累計折舊－房屋建築及設備	-113,835,714	資產負債淨額	9,241,692,794
機械及設備	110,579,338	資產負債淨額	9,241,692,794
累計折舊－機械及設備	-91,738,831		
交通及運輸設備	16,019,186		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,739,681		
雜項設備	43,678,606		
累計折舊－雜項設備	-36,567,304		
租賃資產	12,867,759		
累計折舊－租賃資產	-2,845,358		
購建中固定資產	255,481,113		
無形資產	62,321		
電腦軟體	62,321		
其他資產	109,265		
暫付款	109,265		

# 臺北市職能發展學院

## 平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	9,252,518,225	合 計	9,252,518,225
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12月31日

頁數：第 24 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	113,645,424	542,811,055
公庫撥入數	81,724,585	506,427,521
罰款及賠償收入	8,200	949,577
規費收入	0	138,467
財產收益	5,200	301,790
補助及協助收入	31,051,321	31,051,321
其他收入	856,118	3,942,379
支出	28,243,675	273,402,484
繳付公庫數	-1,189,255	36,979,808
人事支出	4,314,493	117,030,152
業務支出	21,783,169	93,001,594
獎補助支出	1,909,593	10,273,009
財產損失	84,335	226,342
利息費用及手續費	101,059	101,059
折舊、折耗及攤銷	1,240,281	15,790,520
收支餘絀	85,401,749	269,408,571

# 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12月31日

頁數：第 25 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	1,521,372	95,731,536
機械及設備	117,422,169	-94,142,721	2,996,065	9,838,896	2,403,890	18,840,507
交通及運輸設備	15,864,597	-10,666,262	308,741	154,152	-1,073,419	4,279,505
雜項設備	43,862,608	-35,927,197	1,017,959	1,201,961	-640,107	7,111,302
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	310,543,959	18,841,551	4,535,157	8,928,886,328
租賃資產	7,691,742	-1,154,294	5,176,017	0	-1,691,064	10,022,401
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	31,429,477	0	224,051,636	0	0	255,481,113
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	81,725	0	0	19,404	0	62,321
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	229,227,653	19,404	-1,691,064	265,565,835
合 計	8,932,330,317	-261,632,904	539,771,612	18,860,955	2,844,093	9,194,452,163

# 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12月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數539,771,612元，較取得財產合計數231,321,379元，增加308,450,233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。
6. 代辦經費購買印字機及手提式升降機，致成本變動增加數較取得財產合計數增加69,468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12月31日

頁數：第 27 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	5,277,076	3,188,526	6,713,950
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12月31日

頁數：第 28 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	36,314,066	506,496,989	542,811,055	收入
		506,427,521	506,427,521	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	949,577		949,577	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	301,790		301,790	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	31,051,321		31,051,321	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	3,872,911	69,468	3,942,379	其他收入
歲出	369,990,098	-96,587,614	273,402,484	支出
		36,979,808	36,979,808	繳付公庫數
人事費	117,030,152		117,030,152	人事支出
業務費	92,186,194	815,400	93,001,594	業務支出
獎補助費	10,273,009		10,273,009	獎補助支出
設備及投資	150,500,743	-150,500,743		
		226,342	226,342	財產損失
				投資損失
債務費		101,059	101,059	利息費用及手續費
		15,790,520	15,790,520	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-333,676,032	603,084,603	269,408,571	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12月31日

頁數:第 29 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150,500,743元，其中104,896,885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150,500,743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。

(三)預算項目「設備及投資」執行數150,500,743元，其中42,586,212元係本年度預算保留，應自調整欄扣除。

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150,500,743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」15,790,520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」226,342元，係報廢(毀損、遺失)固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「其他收入」69,468元，其中69,468元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

(五)會計科目「利息費用及手續費」101,059元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。