

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國112年08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8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		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	60,000	878,163	-	840,497
					-			900,497		
	03			04102120300 賠償收入	100,000	100,000	60,000	878,163	-	840,497
					-			900,497		
		01		04102120301 一般賠償收入	100,000	100,000	60,000	878,163	-	840,497
					-			900,497		
05				0510000000 規費收入	138,000	138,000	91,800	-	-	46,667
					-			138,467		
	03			05102120300 使用規費收入	138,000	138,000	91,800	-	-	46,667
					-			138,467		
		06		05102120306 場地設施使用費	138,000	138,000	91,800	-	-	46,667
					-			138,467		
07				0710000000 財產收入	435,000	435,000	275,000	5,200	-	-59,340
					-			215,660		
	01			07102120100 財產孳息	60,000	60,000	40,000	5,200	-	1,600
					-			41,600		
		03		07102120103 租金收入	60,000	60,000	40,000	5,200	-	1,600
					-			41,600		
	05			07102120500 廢舊物資售價	375,000	375,000	235,000	-	-	-60,940
					-			174,060		
		01		07102120501 廢舊物資售價	375,000	375,000	235,000	-	-	-60,940
					-			174,060		
12				1210000000 其他收入	4,117,000	4,117,000	2,350,000	279,230	-	258,551
					-			2,608,551		
	02			12102120200 雜項收入	4,117,000	4,117,000	2,350,000	279,230	-	258,551
					-			2,608,551		
		01		12102120201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	104,062
					-			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	279,230	-	154,489	
					-		2,504,489			
				經常門合計	4,790,000	4,790,000	2,776,800	1,162,593	-	1,086,375
					-		3,863,175			
				總計	4,790,000	4,790,000	2,776,800	1,162,593	-	1,086,375
					-		3,863,175			

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				6410212010000 一般行政	121,833,000	-	121,833,000	89,738,984	8,733,037	12,860,902
					-	-			76,878,082	
					-	-			-	1,300,000
					-	-			-	
	01			6410212010100 行政管理	121,833,000	-	121,833,000	89,738,984	8,733,037	12,860,902
					-	-			76,878,082	
					-	-			-	1,300,000
					-	-			-	
		10		100000 人事費	98,728,000	-	98,728,000	74,827,027	6,324,153	10,819,383
					-	-			64,007,644	
					-	-			-	-
					-	-			-	
		20		200000 業務費	23,105,000	-	23,105,000	14,911,957	2,408,884	2,041,519
					-	-			12,870,438	
					-	-			-	1,300,000
					-	-			-	
06				6410212060000 職能發展	54,392,000	-	54,962,000	34,813,049	1,732,103	18,112,227
					-	-			16,700,822	
					570,000	-			-	-
					-	-			-	
	01			6410212060100 職能培育	52,322,000	-	52,322,000	33,437,299	1,492,103	17,465,081
					-	-			15,972,218	
					-	-			-	-
					-	-			-	

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	48,267,000	-	48,267,000	30,964,299	1,404,179	16,470,092
					-	-		14,494,207		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	2,473,000	87,924	994,989
					-	-		1,478,011		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212060200 職能評量	2,070,000	-	2,640,000	1,375,750	240,000	647,146
					-	-		728,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,070,000	-	2,640,000	1,375,750	240,000	647,146
					-	-		728,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	176,225,000	-	176,795,000	124,552,033	10,465,140	30,973,129
					-	-		93,578,904		
					570,000	-		-		1,300,000
					-	-		-		
90				6410212900000 一般建築及設備	150,533,000	-	150,533,000	140,184,541	1,426,700	134,079,840
					-	-		6,104,701		
					-	-		-		47,050
					-	-		-		

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)	
	02			6410212900200 營建工程*	143,231,000	-	143,231,000	134,030,000	-	134,030,000
					-	-		-		47,050
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	143,231,000	-	143,231,000	134,030,000	-	134,030,000
					-	-		-		47,050
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	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	6,074,541	1,426,700	48,502
					-	-		6,026,039		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	7,222,000	-	7,222,000	6,074,541	1,426,700	48,502
					-	-		6,026,039		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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)	
					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	140,184,541	1,426,700	134,079,840
					-	-		6,104,701		
					-	-		-		47,050
					-	-		-		-
				經資門合計	326,758,000	-	327,328,000	264,736,574	11,891,840	165,052,969
					-	-		99,683,605		
					570,000	-		-		1,347,050
					-	-		-		-
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	22,316,342	-	22,316,342	22,316,342	2,464,167	-
					-	-		22,316,342		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	22,316,342	-	22,316,342	22,316,342	2,464,167	-
					-	-		22,316,342		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	22,308,342	-	22,308,342	22,308,342	2,464,167	-
					-	-		22,308,342		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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	備註(預付款)			
03				8910212030000 公務人員各項補助	487,940	-	487,940	487,940	44,000	-
					-	-		487,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8910212030100 公務人員各項補助	487,940	-	487,940	487,940	44,000	-
					-	-		487,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	403,940	-	403,940	403,940	-	-
					-	-		403,940	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	84,000	-	84,000	84,000	44,000	-
					-	-		84,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	22,804,282	-	22,804,282	22,804,282	2,508,167	-
					-	-		22,804,282	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	349,562,282	-	350,132,282	287,540,856	14,400,007	165,052,969
					-	-		122,487,887	-	
					570,000	-		-	-	1,347,050
					-	-		-	-	

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8月31日

頁數：第8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
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						16,198,780	-	4,822,922	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						16,198,780	-	4,822,922	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						16,198,780	-	4,822,922	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						16,198,780	-	4,822,922	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						16,198,780	-	4,822,922	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						130,541,291	-	2,310,219	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						130,541,291	-	2,310,219	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						130,541,291	-	2,310,219	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						130,541,291	-	2,310,219	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935
	04				其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			04		其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						130,541,291	-	2,310,219	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						146,740,071	-	7,133,141	14,546,999	-	132,193,072	19,405,735

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8月31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	-	7,133,141	14,546,999	-	132,193,072	19,405,735

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	職能培育	職能評量	交通及運輸設備
1000 人事費	64,007,644			
1015 法定編制人員待遇	33,988,256			
1025 技工及工友待遇	9,079,096			
1030 獎金	11,456,251			
1035 其他給與	1,340,001			
1040 加班值班費	501,738			
1045 退休退職給付	398,292			
1050 退休離職儲金	2,995,330			
1055 保險	4,248,680			
2000 業務費	12,870,438	14,494,207	728,604	
2003 教育訓練費		49,077		
2006 水電費	3,197,515			
2009 通訊費	262,168	9,201		
2018 資訊服務費	516,200		15,850	
2021 其他業務租金		45,054		
2024 稅捐及規費	13,470			
2027 保險費	11,362	5,593		
2030 兼職費	13,097			
2036 按日按件計資酬金	135,750	4,810,326	76,000	
2039 委辦費		3,121,221	420,000	
2051 物品	164,906	4,782,738		
2054 一般事務費	6,161,421	1,168,867	208,754	
2063 房屋建築養護費	1,054,255			
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			
	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	1,091,010	482,479	8,000	
2072 國內旅費	13,702			
2081 運費	149,800	19,651		
2084 短程車資	3,579			
2093 特別費	70,593			
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		1,478,011		
4055 社會保險負擔		1,478,011		
4085 獎勵及慰問				
合計	76,878,082	15,972,218	728,604	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8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			合計
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	
1000 人事費		22,308,342	403,940	86,719,926
1015 法定編制人員待遇				33,988,256
1025 技工及工友待遇				9,079,096
1030 獎金		68,559		11,524,810
1035 其他給與			403,940	1,743,941
1040 加班值班費				501,738
1045 退休退職給付		22,239,783		22,638,075
1050 退休離職儲金				2,995,330
1055 保險				4,248,680
2000 業務費			84,000	28,177,249
2003 教育訓練費			60,000	109,077
2006 水電費				3,197,515
2009 通訊費				271,369
2018 資訊服務費				532,050
2021 其他業務租金				45,054
2024 稅捐及規費				13,470
2027 保險費				16,955
2030 兼職費				13,097
2036 按日按件計資酬金				5,022,076
2039 委辦費				3,541,221
2051 物品				4,947,644
2054 一般事務費			24,000	7,563,042
2063 房屋建築養護費				1,054,255
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8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			合計
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	
2069 設施及機械設備養護費				1,581,489
2072 國內旅費				13,702
2081 運費				169,451
2084 短程車資				3,579
2093 特別費				70,593
3000 設備及投資	6,026,039			6,104,701
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	3,439,236			3,439,236
3035 雜項設備費	1,354,803			1,354,803
4000 獎補助費		8,000		1,486,011
4055 社會保險負擔				1,478,011
4085 獎勵及慰問		8,000		8,000
合計	6,026,039	22,316,342	487,940	122,487,887

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)			
合計	3,863,175	0	0	449,221	0	0	33,044,628	0	37,357,024
本年度	3,863,175	0	0	0	0	0	0	0	3,863,175
04030100 一般賠償收入	900,497	0	0	0	0	0	0	0	900,497
05030600 場地設施使用費	138,467	0	0	0	0	0	0	0	138,467
07010300 租金收入	41,600	0	0	0	0	0	0	0	41,600
07050100 廢舊物資售價	174,060	0	0	0	0	0	0	0	174,060
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	2,504,489	0	0	0	0	0	0	0	2,504,489
以前年度	0	0	0	449,221	0	0	0	0	449,221
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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	449,221	0	0	0	0	449,221
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	449,221	0	0	0	0	449,221
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	137,034,886	20,089,022	1,585,653	0	80,000	0	0	7,391,644	0	0	166,181,205	274,623,366
本年度	122,487,887	1,347,050	1,585,653	0	80,000	0	0	0	0	0	125,500,590	162,040,266
一、本年度經費	99,683,605	1,347,050	1,585,653	0	80,000	0	0	0	0	0	102,696,308	162,040,266
0464010100 行政管理	76,878,082	1,300,000	4,000	0	80,000	0	0	0	0	0	78,262,082	11,476,902
0464060100 職能培育	15,972,218	0	1,581,653	0	0	0	0	0	0	0	17,553,871	15,883,428
0464060200 職能評量	728,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	728,604	647,146
0464900200* 營建工程	0	47,050	0	0	0	0	0	0	0	0	47,050	133,982,950
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	6,026,039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,026,039	48,502
二、統籌科目	22,804,282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,804,282	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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	22,316,342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,316,342	0
0989030100 公務人員各項補助	487,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487,940	0
以前年度	14,546,999	18,741,972	0	0	0	0	0	0	0	0	33,288,971	112,583,100
一、以前年度應付(保留)數	14,546,999	18,741,972	0	0	0	0	0	0	0	0	33,288,971	112,583,100
110年度 0464900200* 營建工程	12,236,780	3,216,800	0	0	0	0	0	0	0	0	15,453,580	745,200
111年度 0464900200* 營建工程	2,310,219	15,525,172	0	0	0	0	0	0	0	0	17,835,391	111,837,900
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	7,391,644	0	0	7,391,644	0
1122000001 補助地方政府辦理失業者職業訓練	0	0	0	0	0	0	0	3,932,673	0	0	3,932,673	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	637,326	0	0	637,326	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8月31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)		
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	2,552,221	0	0	2,552,221	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8月31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	9,010,952,672	負債	41,574,192
流動資產	26,643,205	流動負債	35,877,786
專戶存款	3,843,899	應付代收款	2,833,158
零用金	80,000	預收其他政府款	33,044,628
材料	1,966,521	長期負債	4,625,400
預付款	20,752,785	應付租賃款	4,625,400
固定資產	8,984,200,613	其他負債	1,071,006
土地	8,802,892,302	存入保證金	555,885
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	8,969,378,480
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	8,969,378,480
累計折舊－房屋建築及設備	-112,590,538	資產負債淨額	8,969,378,480
機械及設備	118,508,903		
累計折舊－機械及設備	-97,671,866		
交通及運輸設備	16,048,322		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,413,313		
雜項設備	43,638,883		
累計折舊－雜項設備	-36,310,790		
租賃資產	7,691,742		
累計折舊－租賃資產	-2,167,934		
購建中固定資產	45,976,476		
無形資產	68,789		
電腦軟體	68,789		
其他資產	40,065		
暫付款	40,065		

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國112年8月31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	9,010,952,672	合 計	9,010,952,672
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8月31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	24,788,874	170,044,380
公庫撥入數	23,626,281	166,181,205
罰款及賠償收入	878,163	900,497
規費收入	0	138,467
財產收益	5,200	215,660
其他收入	279,230	2,608,551
支出	29,510,960	172,950,123
繳付公庫數	13,162,593	37,357,024
人事支出	8,788,320	86,719,926
業務支出	5,232,654	33,562,648
獎補助支出	998,508	4,307,656
財產損失	0	142,007
折舊、折耗及攤銷	1,328,885	10,860,862
收支餘絀	-4,722,086	-2,905,743

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8月31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	2,766,548	96,976,712
機械及設備	117,422,169	-94,142,721	2,907,361	1,820,627	-3,529,145	20,837,037
交通及運輸設備	15,864,597	-10,666,262	275,477	91,752	-747,051	4,635,009
雜項設備	43,862,608	-35,927,197	623,827	847,552	-383,593	7,328,093
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	310,027,859	10,406,473	430,180	8,932,700,329
租賃資產	7,691,742	-1,154,294	0	0	-1,013,640	5,523,808
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	31,429,477	0	14,546,999	0	0	45,976,476
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	81,725	0	0	12,936	0	68,789
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	14,546,999	12,936	-1,013,640	51,569,073
合 計	8,932,330,317	-261,632,904	324,574,858	10,419,409	-583,460	8,984,269,402

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8月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數324,574,858元，較取得財產合計數20,651,700元，增加303,923,158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。

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8月31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			4,625,400
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8月31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	3,863,175	166,181,205	170,044,380	收入
		166,181,205	166,181,205	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	900,497		900,497	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	215,660		215,660	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	2,608,551		2,608,551	其他收入
歲出	122,487,887	50,462,236	172,950,123	支出
		37,357,024	37,357,024	繳付公庫數
人事費	86,719,926		86,719,926	人事支出
業務費	28,177,249	5,385,399	33,562,648	業務支出
獎補助費	1,486,011	2,821,645	4,307,656	獎補助支出
設備及投資	6,104,701	-6,104,701		
		142,007	142,007	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		10,860,862	10,860,862	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-118,624,712	115,718,969	-2,905,743	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8月31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6,104,701元，其中3,805,465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6,104,701元，其中1,483,836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6,104,701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」10,860,862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」33,562,648元，其中4,569,999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」4,307,656元，其中2,821,645元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。