

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國112年09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9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	70,000	3,080	-	833,577
					-			903,577		
	03			04102120300 賠償收入	100,000	100,000	70,000	3,080	-	833,577
					-			903,577		
		01		04102120301 一般賠償收入	100,000	100,000	70,000	3,080	-	833,577
					-			903,577		
05				0510000000 規費收入	138,000	138,000	103,350	-	-	35,117
					-			138,467		
	03			05102120300 使用規費收入	138,000	138,000	103,350	-	-	35,117
					-			138,467		
		06		05102120306 場地設施使用費	138,000	138,000	103,350	-	-	35,117
					-			138,467		
07				0710000000 財產收入	435,000	435,000	315,000	64,360	-	-34,980
					-			280,020		
	01			07102120100 財產孳息	60,000	60,000	45,000	5,200	-	1,800
					-			46,800		
		03		07102120103 租金收入	60,000	60,000	45,000	5,200	-	1,800
					-			46,800		
	05			07102120500 廢舊物資售價	375,000	375,000	270,000	59,160	-	-36,780
					-			233,220		
		01		07102120501 廢舊物資售價	375,000	375,000	270,000	59,160	-	-36,780
					-			233,220		
12				1210000000 其他收入	4,117,000	4,117,000	2,750,000	224,390	-	82,941
					-			2,832,941		
	02			12102120200 雜項收入	4,117,000	4,117,000	2,750,000	224,390	-	82,941
					-			2,832,941		
		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9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	224,390	-	-21,121	
					-		2,728,879			
				經常門合計	4,790,000	4,790,000	291,830	-	916,655	
					-		4,155,005			
				總計	4,790,000	4,790,000	291,830	-	916,655	
					-		4,155,005			

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9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			備註(預付款)	
01				6410212010000 一般行政	121,833,000	-	121,833,000	99,243,717	9,287,357	13,078,278
					-	-		86,165,439		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6410212010100 行政管理	121,833,000	-	121,833,000	99,243,717	9,287,357	13,078,278
					-	-		86,165,439		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	98,728,000	-	98,728,000	82,463,802	7,168,082	11,288,076
					-	-		71,175,726		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	23,105,000	-	23,105,000	16,779,915	2,119,275	1,790,202
					-	-		14,989,713		1,300,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
06				6410212060000 職能發展	54,392,000	-	54,962,000	37,588,359	2,498,160	18,389,377
					-	-		19,198,982		-
					570,000	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6410212060100 職能培育	52,322,000	-	52,322,000	36,124,609	1,777,160	18,375,231
					-	-		17,749,378		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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9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	33,256,109	1,777,160	16,984,742
					-	-		16,271,367		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	2,868,500	-	1,390,489
					-	-		1,478,011		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212060200 職能評量	2,070,000	-	2,640,000	1,463,750	721,000	14,146
					-	-		1,449,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,070,000	-	2,640,000	1,463,750	721,000	14,146
					-	-		1,449,604		
					570,000	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	176,225,000	-	176,795,000	136,832,076	11,785,517	31,467,655
					-	-		105,364,421		
					570,000	-		-		1,300,000
					-	-		-		
90				6410212900000 一般建築及設備	150,533,000	-	150,533,000	141,234,541	-	135,129,840
					-	-		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9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	134,030,000	-	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	7,124,541	-	1,098,502
					-	-		6,026,039		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	7,222,000	-	7,222,000	7,124,541	-	1,098,502
					-	-		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9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	141,234,541	-	135,129,840
					-	-		6,104,701	-	
					-	-		-	-	47,050
					-	-		-	-	-
				經資門合計	326,758,000	-	327,328,000	278,066,617	11,785,517	166,597,495
					-	-		111,469,122	-	
					570,000	-		-	-	1,347,050
					-	-		-	-	-
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	24,784,509	-	24,784,509	24,784,509	2,468,167	-
					-	-		24,784,509	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	24,784,509	-	24,784,509	24,784,509	2,468,167	-
					-	-		24,784,509	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	24,772,509	-	24,772,509	24,772,509	2,464,167	-
					-	-		24,772,509	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	4,000	-
					-	-		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9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			應付款數(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	545,040	-	545,040	545,040	16,000	41,100
					-	-		503,940		
					-	-		-		41,100
					-	-		-		-
	01			8910212030100 公務人員各項補助	545,040	-	545,040	545,040	16,000	41,100
					-	-		503,940		
					-	-		-		41,100
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	445,040	-	445,040	445,040	-	41,100
					-	-		403,940		
					-	-		-		41,100
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	100,000	-	100,000	100,000	16,000	-
					-	-		100,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	25,329,549	-	25,329,549	25,329,549	2,484,167	41,100
					-	-		25,288,449		
					-	-		-		41,100
					-	-		-		-
				總計	352,087,549	-	352,657,549	303,396,166	14,269,684	166,638,595
					-	-		136,757,571		
					570,000	-		-		1,388,150
					-	-		-		-

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9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	-	-	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800							
					-	-	-	-	-	-	-							
					16,198,780	-	-	12,236,780	-	3,962,000	3,216,800							
111	90				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	-	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935							
	02				-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	-	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935							
		11			-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	-	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	-	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935							
	04				-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
		04			-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					130,541,291	-	-	2,310,219	-	128,231,072	16,188,935							
					-	-	-	-	-	-	-							
					146,740,071	-	-	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9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	-	-	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9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	71,175,726			
1015 法定編制人員待遇	37,801,560			
1025 技工及工友待遇	10,111,186			
1030 獎金	12,590,741			
1035 其他給與	1,535,109			
1040 加班值班費	536,382			
1045 退休退職給付	398,292			
1050 退休離職儲金	3,386,604			
1055 保險	4,815,852			
2000 業務費	14,989,713	16,271,367	1,449,604	
2003 教育訓練費		49,077		
2006 水電費	3,939,660			
2009 通訊費	290,075	9,201		
2018 資訊服務費	587,200		15,850	
2021 其他業務租金		45,054		
2024 稅捐及規費	13,307			
2027 保險費	11,067	5,593		
2030 兼職費	13,097			
2036 按日按件計資酬金	176,750	5,050,588	100,000	
2039 委辦費		3,368,689	420,000	
2051 物品	232,434	5,487,783		
2054 一般事務費	6,840,098	1,700,324	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9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	1,554,357	504,907	8,000	
2072 國內旅費	19,706			
2081 運費	149,800	50,151		
2084 短程車資	3,579			
2093 特別費	82,668			
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	86,165,439	17,749,378	1,449,604	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9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			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		24,772,509	403,940	96,352,175
1015 法定編制人員待遇				37,801,560
1025 技工及工友待遇				10,111,186
1030 獎金		68,559		12,659,300
1035 其他給與			403,940	1,939,049
1040 加班值班費				536,382
1045 退休退職給付		24,703,950		25,102,242
1050 退休離職儲金				3,386,604
1055 保險				4,815,852
2000 業務費			100,000	32,810,684
2003 教育訓練費			60,000	109,077
2006 水電費				3,939,660
2009 通訊費				299,276
2018 資訊服務費				603,050
2021 其他業務租金				45,054
2024 稅捐及規費				13,307
2027 保險費				16,660
2030 兼職費				13,097
2036 按日按件計資酬金				5,327,338
2039 委辦費				3,788,689
2051 物品				5,720,217
2054 一般事務費			40,000	9,486,176
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9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				2,067,264
2072 國內旅費				19,706
2081 運費				199,951
2084 短程車資				3,579
2093 特別費				82,668
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		12,000		1,490,011
4055 社會保險負擔				1,478,011
4085 獎勵及慰問		12,000		12,000
合計	6,026,039	24,784,509	503,940	136,757,571

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9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	4,155,005	0	0	473,838	0	0	33,044,628	0	37,673,471
本年度	4,155,005	0	0	0	0	0	0	0	4,155,005
04030100 一般賠償收入	903,577	0	0	0	0	0	0	0	903,577
05030600 場地設施使用費	138,467	0	0	0	0	0	0	0	138,467
07010300 租金收入	46,800	0	0	0	0	0	0	0	46,800
07050100 廢舊物資售價	233,220	0	0	0	0	0	0	0	233,220
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	2,728,879	0	0	0	0	0	0	0	2,728,879
以前年度	0	0	0	473,838	0	0	0	0	473,838
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9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	473,838	0	0	0	0	473,838
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	473,838	0	0	0	0	473,838
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9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	151,304,570	20,130,122	1,415,728	0	80,000	0	0	10,309,651	0	0	183,240,071	276,429,054
本年度	136,757,571	1,388,150	1,415,728	0	80,000	0	0	0	0	0	139,641,449	163,754,717
一、本年度經費	111,469,122	1,347,050	1,415,728	0	80,000	0	0	0	0	0	114,311,900	163,754,717
0464010100 行政管理	86,165,439	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	87,545,439	11,698,278
0464060100 職能培育	17,749,378	0	1,415,728	0	0	0	0	0	0	0	19,165,106	16,959,503
0464060200 職能評量	1,449,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,449,604	14,146
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	1,098,502
二、統籌科目	25,288,449	41,100	0	0	0	0	0	0	0	0	25,329,549	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9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	24,784,509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,784,509	0
0989030100 公務人員各項補助	503,940	41,100	0	0	0	0	0	0	0	0	545,040	0
以前年度	14,546,999	18,741,972	0	0	0	0	0	0	0	0	33,288,971	112,674,337
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	112,674,337
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	111,929,137
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	10,309,651	0	0	10,309,651	0
1122000001 補助地方政府辦理失業者職業訓練	0	0	0	0	0	0	0	5,933,702	0	0	5,933,702	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	713,871	0	0	713,871	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9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)		
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	3,392,654	0	0	3,392,654	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9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	9,010,795,672	負債	42,778,618
流動資產	27,671,275	流動負債	37,182,212
專戶存款	5,045,611	應付代收款	4,137,584
零用金	80,000	預收其他政府款	33,044,628
材料	1,751,779	長期負債	4,625,400
預付款	20,793,885	應付租賃款	4,625,400
固定資產	8,982,994,246	其他負債	971,006
土地	8,802,892,302	存入保證金	455,885
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	8,968,017,054
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	8,968,017,054
累計折舊－房屋建築及設備	-112,901,832	資產負債淨額	8,968,017,054
機械及設備	118,508,903		
累計折舊－機械及設備	-98,188,662		
交通及運輸設備	16,048,322		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,513,824		
雜項設備	43,638,883		
累計折舊－雜項設備	-36,461,851		
租賃資產	7,691,742		
累計折舊－租賃資產	-2,294,639		
購建中固定資產	45,976,476		
無形資產	67,172		
電腦軟體	67,172		
其他資產	62,979		
暫付款	62,979		

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國112年9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	9,010,795,672	合 計	9,010,795,672
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9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	17,350,696	187,395,076
公庫撥入數	17,058,866	183,240,071
罰款及賠償收入	3,080	903,577
規費收入	0	138,467
財產收益	64,360	280,020
其他收入	224,390	2,832,941
支出	18,712,122	191,662,245
繳付公庫數	316,447	37,673,471
人事支出	9,632,249	96,352,175
業務支出	6,711,009	40,273,657
獎補助支出	844,433	5,152,089
財產損失	0	142,007
折舊、折耗及攤銷	1,207,984	12,068,846
收支餘絀	-1,361,426	-4,267,169

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9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	2,455,254	96,665,418
機械及設備	117,422,169	-94,142,721	2,907,361	1,820,627	-4,045,941	20,320,241
交通及運輸設備	15,864,597	-10,666,262	275,477	91,752	-847,562	4,534,498
雜項設備	43,862,608	-35,927,197	623,827	847,552	-534,654	7,177,032
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	-649,482	8,931,620,667
租賃資產	7,691,742	-1,154,294	0	0	-1,140,345	5,397,103
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	14,553	0	67,172
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	14,553	-1,140,345	51,440,751
合 計	8,932,330,317	-261,632,904	324,574,858	10,421,026	-1,789,827	8,983,061,418

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9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9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			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9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	4,155,005	183,240,071	187,395,076	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	183,240,071	183,240,071	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	903,577	-----	903,577	規費收入
規費收入	138,467	-----	138,467	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	280,020	-----	280,020	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	2,832,941	-----	2,832,941	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	136,757,571	54,904,674	191,662,245	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	37,673,471	37,673,471	人事支出
人事費	96,352,175	-----	96,352,175	業務支出
業務費	32,810,684	7,462,973	40,273,657	獎補助支出
獎補助費	1,490,011	3,662,078	5,152,089	財產損失
設備及投資	6,104,701	-6,104,701	-----	投資損失
	-----	142,007	142,007	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	12,068,846	12,068,846	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-132,602,566	128,335,397	-4,267,169	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9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6,104,701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」12,068,846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」40,273,657元，其中6,647,573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」5,152,089元，其中3,662,078元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊