

臺北市職能發展學院

# 會計月報

中華民國113年03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 17 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 23 頁至第 23 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

# 臺北市職能發展學院

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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 (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	5,000	-	-4,400	
						-		600			
	03			04102120300	賠償收入	100,000	100,000	5,000	-	-4,400	
						-		600			
		01		04102120301	一般賠償收入	100,000	100,000	5,000	-	-4,400	
						-		600			
05				0510000000	規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-4,020	
						-		133,980			
	03			05102120300	使用規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-4,020	
						-		133,980			
		06		05102120306	場地設施使用費	138,000	138,000	138,000	-	-4,020	
						-		133,980			
07				0710000000	財產收入	427,000	427,000	75,600	216,440	167,740	
						-		243,340			
	01			07102120100	財產孳息	60,000	60,000	15,600	5,200	-	
						-		15,600			
		03		07102120103	租金收入	60,000	60,000	15,600	5,200	-	
						-		15,600			
	05			07102120500	廢舊物資售價	367,000	367,000	60,000	211,240	167,740	
						-		227,740			
		01		07102120501	廢舊物資售價	367,000	367,000	60,000	211,240	167,740	
						-		227,740			
12				12100000000	其他收入	3,579,000	3,579,000	679,000	32,741	862,491	
						-		1,541,491			
	02			12102120200	雜項收入	3,579,000	3,579,000	679,000	32,741	862,491	
						-		1,541,491			
		01		12102120201	收回以前年度歲出	-	-	-	31,259	145,089	
						-		145,089			

# 臺北市職能發展學院

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	3,579,000	3,579,000	679,000	1,482	-	717,402
					-			1,396,402		
				經常門合計	4,244,000	4,244,000	897,600	249,181	-	1,021,811
					-			1,919,411		
				總計	4,244,000	4,244,000	897,600	249,181	-	1,021,811
					-			1,919,411		

# 臺北市職能發展學院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	112,366,000	-	112,366,000	41,223,603	8,124,321	6,263,344
					-	-		34,960,259		
					-	-		-		3,721,260
					-	-		-		
	01			6410212010100 行政管理	112,366,000	-	112,366,000	41,223,603	8,124,321	6,263,344
					-	-		34,960,259		
					-	-		-		3,721,260
					-	-		-		
		10		100000 人事費	89,021,000	-	89,021,000	35,798,611	6,278,453	3,913,580
					-	-		31,885,031		
					-	-		-		2,421,260
					-	-		-		
		20		200000 業務費	23,345,000	-	23,345,000	5,424,992	1,845,868	2,349,764
					-	-		3,075,228		
					-	-		-		1,300,000
					-	-		-		
06				6410212060000 職能發展	54,525,000	-	54,525,000	10,284,157	1,102,989	8,310,496
					-	-		1,973,661		
					-	-		-		36,875
					-	-		-		
	01			6410212060100 職能培育	51,823,000	-	51,823,000	10,254,157	1,102,989	8,280,496
					-	-		1,973,661		
					-	-		-		36,875
					-	-		-		

# 臺北市職能發展學院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	47,768,000	-	47,768,000	9,758,657	959,027	7,928,958
					-	-		1,829,699		
					-	-		-		36,875
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	495,500	143,962	351,538
					-	-		143,962		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6410212060200 職能評量	2,702,000	-	2,702,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	2,702,000	-	2,702,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	166,891,000	-	166,891,000	51,507,760	9,227,310	14,573,840
					-	-		36,933,920		
					-	-		-		3,758,135
					-	-		-		-
90				6410212900000 一般建築及設備	506,918,000	-	506,918,000	330,773,905	291,094	327,907,695
					-	-		2,866,210		
					-	-		-		327,899,000
					-	-		-		-

# 臺北市職能發展學院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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*	495,458,000	-	495,458,000	327,900,000	-	327,900,000
					-	-		-		327,899,000
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	495,458,000	-	495,458,000	327,900,000	-	327,900,000
					-	-		-		327,899,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6410212900400 其他設備*	11,460,000	-	11,460,000	2,873,905	291,094	7,695
					-	-		2,866,210		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	11,460,000	-	11,460,000	2,873,905	291,094	7,695
					-	-		2,866,210		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	506,918,000	-	506,918,000	330,773,905	291,094	327,907,695
					-	-		2,866,210		-
					-	-		-		327,899,000
					-	-		-		-
				經資門合計	673,809,000	-	673,809,000	382,281,665	9,518,404	342,481,535
					-	-		39,800,130		-
					-	-		-		331,657,135
					-	-		-		-

# 臺北市職能發展學院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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				
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	10,053,910	-	10,053,910	10,053,910	2,470,692	-
					-	-		10,053,910	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	10,053,910	-	10,053,910	10,053,910	2,470,692	-
					-	-		10,053,910	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	10,049,910	-	10,049,910	10,049,910	2,470,692	-
					-	-		10,049,910	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8910212030000 公務人員各項補助	92,120	-	92,120	92,120	92,120	-
					-	-		92,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8910212030100 公務人員各項補助	92,120	-	92,120	92,120	92,120	-
					-	-		92,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市職能發展學院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3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)			
			10	100000 人事費	72,120	-	72,120	72,120	-	
					-	-		72,120	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	20,000	-	20,000	20,000	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,146,030	-	10,146,030	10,146,030	2,562,812	
					-	-		10,146,030	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	683,955,030	-	683,955,030	392,427,695	12,081,216	
					-	-		49,946,160	342,481,535	
					-	-		-	331,657,135	
					-	-		-	-	



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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	-	-	-	42,586,212	33,386,212
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	-	-	-	42,586,212	33,386,212
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	-	-	-	42,586,212	33,386,212
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	-	-	-	42,586,212	33,386,212
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						65,919,435	-	-	-	-	65,919,435	56,143,771
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						65,919,435	-	-	-	-	65,919,435	56,143,771

# 臺北市職能發展學院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	31,885,031			10,049,910
1015 法定編制人員待遇	16,172,833			
1025 技工及工友待遇	4,046,831			
1030 獎金	9,026,447			68,559
1035 其他給與	366,007			
1040 加班費	71,204			
1045 退休退職給付	167,382			9,981,351
1050 退休離職儲金	1,052,357			
1055 保險	981,970			
2000 業務費	3,075,228	1,829,699		
2003 教育訓練費		3,000		
2006 水電費	908,308			
2009 通訊費	72,343			
2018 資訊服務費	100,000			
2036 按日按件計資酬金	41,000	655,553		
2039 委辦費		27,000		
2051 物品	47,140	862,649		
2054 一般事務費	1,672,819	123,797		
2063 房屋建築養護費	98,160			
2066 車輛及辦公器具養護費		3,900		
2069 設施及機械設備養護費	83,345	153,800		
2072 國內旅費	9,000			
2081 運費	18,000			
2093 特別費	25,113			

# 臺北市職能發展學院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資			2,866,210	
3020 機械設備費			105,000	
3030 資訊軟硬體設備費			2,470,116	
3035 雜項設備費			291,094	
4000 獎補助費		143,962		4,000
4055 社會保險負擔		143,962		
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	34,960,259	1,973,661	2,866,210	10,053,910

# 臺北市職能發展學院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	72,120	42,007,061	
1015 法定編制人員待遇		16,172,833	
1025 技工及工友待遇		4,046,831	
1030 獎金		9,095,006	
1035 其他給與	72,120	438,127	
1040 加班費		71,204	
1045 退休退職給付		10,148,733	
1050 退休離職儲金		1,052,357	
1055 保險		981,970	
2000 業務費	20,000	4,924,927	
2003 教育訓練費	20,000	23,000	
2006 水電費		908,308	
2009 通訊費		72,343	
2018 資訊服務費		100,000	
2036 按日按件計資酬金		696,553	
2039 委辦費		27,000	
2051 物品		909,789	
2054 一般事務費		1,796,616	
2063 房屋建築養護費		98,160	
2066 車輛及辦公器具養護費		3,900	
2069 設施及機械設備養護費		237,145	
2072 國內旅費		9,000	
2081 運費		18,000	
2093 特別費		25,113	

# 臺北市職能發展學院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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		
	公務人員各項補助	合計	
3000 設備及投資		2,866,210	
3020 機械設備費		105,000	
3030 資訊軟硬體設備費		2,470,116	
3035 雜項設備費		291,094	
4000 獎補助費		147,962	
4055 社會保險負擔		143,962	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	92,120	49,946,160	

# 臺北市職能發展學院

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3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	1,919,411	0	0	13,832	0	0	22,270,692	0	24,203,935
本年度	1,919,411	0	0	0	0	0	0	0	1,919,411
04030100 一般賠償收入	600	0	0	0	0	0	0	0	600
05030600 場地設施使用費	133,980	0	0	0	0	0	0	0	133,980
07010300 租金收入	15,600	0	0	0	0	0	0	0	15,600
07050100 廢舊物資售價	227,740	0	0	0	0	0	0	0	227,740
12020100 收回以前年度歲出	145,089	0	0	0	0	0	0	0	145,089
12021000 其他雜項收入	1,396,402	0	0	0	0	0	0	0	1,396,402
以前年度	0	0	0	13,832	0	0	0	0	13,832
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113年1月1日至113年3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	13,832	0	0	0	0	13,832
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	13,832	0	0	0	0	13,832
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	22,270,692	0	22,270,692

# 臺北市職能發展學院

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3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	49,946,160	331,657,135	1,244,194	0	80,000	0	0	662,597	0	0	383,590,086	9,500,206
本年度	49,946,160	331,657,135	1,244,194	0	80,000	0	0	0	0	0	382,927,489	9,500,206
一、本年度經費	39,800,130	331,657,135	1,244,194	0	80,000	0	0	0	0	0	372,781,459	9,500,206
0464010100 行政管理	34,960,259	3,721,260	0	0	80,000	0	0	0	0	0	38,761,519	2,462,084
0464060100 職能培育	1,973,661	36,875	1,244,194	0	0	0	0	0	0	0	3,254,730	6,999,427
0464060200 職能評量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0464900200* 營建工程	0	327,899,000	0	0	0	0	0	0	0	0	327,899,000	1,000
0464900400* 其他設備	2,866,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,866,210	7,695
二、統籌科目	10,146,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,146,030	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,053,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,053,910	0

# 臺北市職能發展學院

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3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)		
0989030100 公務人員各項補助	92,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,120	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	662,597	0	0	662,597	0
1132000001 113年度失業者職業訓練計畫	0	0	0	0	0	0	0	440,809	0	0	440,809	0
1132000002 113年度補助地方政府辦理照 顧服務員專班訓練計畫	0	0	0	0	0	0	0	221,788	0	0	221,788	0

# 臺北市職能發展學院

## 平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	9,477,000,833	負債	34,575,642
流動資產	394,945,662	流動負債	27,047,097
專戶存款	5,553,468	應付代收款	4,776,405
零用金	80,000	預收其他政府款	22,270,692
材料	1,511,288	長期負債	6,713,950
預付款	387,800,906	應付租賃款	6,713,950
固定資產	9,081,960,169	其他負債	814,595
土地	8,693,677,204	存入保證金	292,085
土地改良物	2,093,099	應付保管款	522,510
累計折舊－土地改良物	-2,061,923	淨資產	9,442,425,191
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	9,442,425,191
累計折舊－房屋建築及設備	-114,769,596	資產負債淨額	9,442,425,191
機械及設備	110,760,127		
累計折舊－機械及設備	-93,136,547		
交通及運輸設備	16,115,186		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,031,578		
雜項設備	43,910,151		
累計折舊－雜項設備	-37,030,697		
租賃資產	12,867,759		
累計折舊－租賃資產	-3,481,379		
購建中固定資產	255,481,113		
無形資產	57,470		
電腦軟體	57,470		
其他資產	37,532		
暫付款	37,532		

# 臺北市職能發展學院

## 平衡表

中華民國113年3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
合 計	9,477,000,833	合 計	9,477,000,833
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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,797,477	385,690,337
公庫撥入數	13,367,456	383,590,086
罰款及賠償收入	0	600
規費收入	0	133,980
財產收益	216,440	243,340
其他收入	213,581	1,722,331
支出	21,893,113	75,742,842
繳付公庫數	8,460,429	24,203,935
人事支出	8,821,265	42,007,061
業務支出	3,216,296	5,656,124
獎補助支出	143,962	147,962
折舊、折耗及攤銷	1,251,161	3,727,760
收支餘絀	-8,095,636	309,947,495

# 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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 21 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	8,802,892,302	0	0	109,215,098	0	8,693,677,204
土地改良物	2,093,099	-2,061,923	0	0	0	31,176
房屋建築及設備	209,567,250	-113,835,714	0	0	-933,882	94,797,654
機械及設備	110,579,338	-91,738,831	180,789	0	-1,397,716	17,623,580
交通及運輸設備	16,019,186	-11,739,681	96,000	0	-291,897	4,083,608
雜項設備	43,678,606	-36,567,304	231,545	0	-463,393	6,879,454
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,184,829,781	-255,943,453	508,334	109,215,098	-3,086,888	8,817,092,676
租賃資產	12,867,759	-2,845,358	0	0	-636,021	9,386,380
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	255,481,113	0	0	0	0	255,481,113
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	62,321	0	0	4,851	0	57,470
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	268,411,193	-2,845,358	0	4,851	-636,021	264,924,963
合 計	9,453,240,974	-258,788,811	508,334	109,219,949	-3,722,909	9,082,017,639

# 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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數508,334元，較取得財產合計數2,866,210元，減少2,357,876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2,470,116元。
2. 因和泰興業捐贈冷氣3臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加180,840元。
3. 因雙口瓦斯爐未達資本化條件，致成本變動增加數較取得財產合計數減少68,600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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 23 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	6,713,950			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113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 24 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	1,919,411	383,770,926	385,690,337	收入
		383,590,086	383,590,086	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	600		600	罰款及賠償收入
規費收入	133,980		133,980	規費收入
信託管理收入				
財產收入	243,340		243,340	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	1,541,491	180,840	1,722,331	其他收入
歲出	49,946,160	25,796,682	75,742,842	支出
		24,203,935	24,203,935	繳付公庫數
人事費	42,007,061		42,007,061	人事支出
業務費	4,924,927	731,197	5,656,124	業務支出
獎補助費	147,962		147,962	獎補助支出
設備及投資	2,866,210	-2,866,210		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,727,760	3,727,760	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-48,026,749	357,974,244	309,947,495	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113年1月1日至113年3月31日

頁數:第 25 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2,866,210元，其中327,494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2,866,210元，其中2,470,116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2,866,210元，其中68,600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」3,727,760元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「其他收入」180,840元，其中180,840元係以和泰興業捐贈冷氣所發生之收入。

四、其他

會計科目「業務支出」5,656,124元，其中662,597元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。