

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國113年02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 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 22 頁至第 22 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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2月29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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	-	600	-	600
						-	600	-	600	-	600
	03			04102120300	賠償收入	100,000	100,000	-	600	-	600
						-	600	-	600	-	600
		01		04102120301	一般賠償收入	100,000	100,000	-	600	-	600
						-	600	-	600	-	600
05				0510000000	規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-	-4,020
						-	133,980	-	133,980	-	-4,020
	03			05102120300	使用規費收入	138,000	138,000	138,000	-	-	-4,020
						-	133,980	-	133,980	-	-4,020
		06		05102120306	場地設施使用費	138,000	138,000	138,000	-	-	-4,020
						-	133,980	-	133,980	-	-4,020
07				0710000000	財產收入	427,000	427,000	10,400	5,200	-	16,500
						-	26,900	-	26,900	-	16,500
	01			07102120100	財產孳息	60,000	60,000	10,400	5,200	-	-
						-	10,400	-	10,400	-	-
		03		07102120103	租金收入	60,000	60,000	10,400	5,200	-	-
						-	10,400	-	10,400	-	-
	05			07102120500	廢舊物資售價	367,000	367,000	-	-	-	16,500
						-	16,500	-	16,500	-	16,500
		01		07102120501	廢舊物資售價	367,000	367,000	-	-	-	16,500
						-	16,500	-	16,500	-	16,500
12				12100000000	其他收入	3,579,000	3,579,000	629,000	665,742	-	879,750
						-	1,508,750	-	1,508,750	-	879,750
	02			12102120200	雜項收入	3,579,000	3,579,000	629,000	665,742	-	879,750
						-	1,508,750	-	1,508,750	-	879,750
		01		12102120201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	113,830
						-	113,830	-	113,830	-	113,830

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2月29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	629,000	665,742	-	765,920
					-			1,394,920		
				經常門合計	4,244,000	4,244,000	777,400	671,542	-	892,830
					-			1,670,230		
				總計	4,244,000	4,244,000	777,400	671,542	-	892,830
					-			1,670,230		

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2月29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	112,601,000	-	112,601,000	32,498,008	6,791,708	5,662,070
					-	-		26,835,938		
					-	-		-		3,721,260
					-	-		-		-
	01			6410212010100 行政管理	112,601,000	-	112,601,000	32,498,008	6,791,708	5,662,070
					-	-		26,835,938		
					-	-		-		3,721,260
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	89,021,000	-	89,021,000	29,004,035	5,616,749	3,397,457
					-	-		25,606,578		
					-	-		-		2,421,260
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	23,580,000	-	23,580,000	3,493,973	1,174,959	2,264,613
					-	-		1,229,360		
					-	-		-		1,300,000
					-	-		-		-
06				6410212060000 職能發展	54,564,000	-	54,564,000	4,108,309	620,691	3,237,637
					-	-		870,672		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6410212060100 職能培育	51,841,000	-	51,841,000	4,078,309	620,691	3,207,637
					-	-		870,672		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月29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	47,786,000	-	47,786,000	3,978,309	620,691	3,107,637
					-	-		870,672		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	100,000	-	100,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6410212060200 職能評量	2,723,000	-	2,723,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,723,000	-	2,723,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	167,165,000	-	167,165,000	36,606,317	7,412,399	8,899,707
					-	-		27,706,610		
					-	-		-		3,721,260
					-	-		-		
90				6410212900000 一般建築及設備	507,026,000	-	507,026,000	330,475,116	105,000	327,900,000
					-	-		2,575,116		
					-	-		-		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2月29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*	11,568,000	-	11,568,000	2,575,116	105,000	-
					-	-		2,575,116	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	11,568,000	-	11,568,000	2,575,116	105,000	-
					-	-		2,575,116	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	507,026,000	-	507,026,000	330,475,116	105,000	327,900,000
					-	-		2,575,116	-	327,899,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	674,191,000	-	674,191,000	367,081,433	7,517,399	336,799,707
					-	-		30,281,726	-	331,620,260
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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2月29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)			
01				7610212010000 公務人員退休及撫卹給付	7,583,218	-	7,583,218	2,375,651	-	
					-	-	7,583,218	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	7,583,218	-	7,583,218	2,375,651	-	
					-	-	7,583,218	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	7,579,218	-	7,579,218	2,375,651	-	
					-	-	7,579,218	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
03				8910212030000 公務人員各項補助	54,700	-	54,700	-	54,700	
					-	-	-	54,700		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				8910212030100 公務人員各項補助	54,700	-	54,700	-	54,700	
					-	-	-	-		
					-	-	-	54,700		
					-	-	-	-		

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2月29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				
			10	100000 人事費	54,700	-	54,700	-	54,700	
					-	-		-		
					-	-		-	54,700	
					-	-		-		
				統籌科目合計	7,637,918	-	7,637,918	2,375,651	54,700	
					-	-		7,583,218		
					-	-		-	54,700	
					-	-		-		
				總計	681,828,918	-	681,828,918	9,893,050	336,854,407	
					-	-		37,864,944		
					-	-		-	331,674,960	
					-	-		-		

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2月29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
		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2月29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	25,606,578			7,579,218
1015 法定編制人員待遇	12,169,063			
1025 技工及工友待遇	3,057,151			
1030 獎金	9,026,447			68,559
1035 其他給與	270,322			
1040 加班費	53,849			
1045 退休退職給付	167,382			7,510,659
1050 退休離職儲金	654,858			
1055 保險	207,506			
2000 業務費	1,229,360	870,672		
2006 水電費	509,908			
2009 通訊費	44,598			
2018 資訊服務費	10,800			
2036 按日按件計資酬金	7,000	497,656		
2051 物品	21,977	227,663		
2054 一般事務費	570,314	105,353		
2069 設施及機械設備養護費	31,950	40,000		
2081 運費	18,000			
2093 特別費	14,813			
3000 設備及投資			2,575,116	
3020 機械設備費			105,000	
3030 資訊軟硬體設備費			2,470,116	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000

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2月29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
合計	26,835,938	870,672	2,575,116	7,583,218

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2月29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			
1000 人事費	33,185,796			
1015 法定編制人員待遇	12,169,063			
1025 技工及工友待遇	3,057,151			
1030 獎金	9,095,006			
1035 其他給與	270,322			
1040 加班費	53,849			
1045 退休退職給付	7,678,041			
1050 退休離職儲金	654,858			
1055 保險	207,506			
2000 業務費	2,100,032			
2006 水電費	509,908			
2009 通訊費	44,598			
2018 資訊服務費	10,800			
2036 按日按件計資酬金	504,656			
2051 物品	249,640			
2054 一般事務費	675,667			
2069 設施及機械設備養護費	71,950			
2081 運費	18,000			
2093 特別費	14,813			
3000 設備及投資	2,575,116			
3020 機械設備費	105,000			
3030 資訊軟硬體設備費	2,470,116			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			

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2月29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			
合計	37,864,944			

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2月29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	1,670,230	0	0	0	0	0	14,073,276	0	15,743,506
本年度	1,670,230	0	0	0	0	0	0	0	1,670,230
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	10,400	0	0	0	0	0	0	0	10,400
07050100 廢舊物資售價	16,500	0	0	0	0	0	0	0	16,500
12020100 收回以前年度歲出	113,830	0	0	0	0	0	0	0	113,830
12021000 其他雜項收入	1,394,920	0	0	0	0	0	0	0	1,394,920
預收款	0	0	0	0	0	0	14,073,276	0	14,073,276

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2月29日

頁數：第15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	37,864,944	331,674,960	262,930	0	80,000	0	0	339,796	0	0	370,222,630	4,836,517
本年度	37,864,944	331,674,960	262,930	0	80,000	0	0	0	0	0	369,882,834	4,836,517
一、本年度經費	30,281,726	331,620,260	262,930	0	80,000	0	0	0	0	0	362,244,916	4,836,517
0464010100 行政管理	26,835,938	3,721,260	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,637,198	1,860,810
0464060100 職能培育	870,672	0	262,930	0	0	0	0	0	0	0	1,133,602	2,944,707
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	2,575,116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,575,116	0
二、統籌科目	7,583,218	54,700	0	0	0	0	0	0	0	0	7,637,918	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,583,218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,583,218	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2月29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)		
0989030100 公務人員各項補助	0	54,700	0	0	0	0	0	0	0	0	54,700	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	339,796	0	0	339,796	0
1132000001 113年度失業者職業訓練計畫	0	0	0	0	0	0	0	204,392	0	0	204,392	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	135,404	0	0	135,404	0

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	9,475,002,532	負債	24,481,705
流動資產	391,349,309	流動負債	17,015,160
專戶存款	2,906,722	應付代收款	2,941,884
零用金	80,000	預收其他政府款	14,073,276
材料	543,856	長期負債	6,713,950
預付款	387,818,731	應付租賃款	6,713,950
固定資產	9,082,806,379	其他負債	752,595
土地	8,693,677,204	存入保證金	230,085
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	9,450,520,827
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	9,450,520,827
累計折舊－房屋建築及設備	-114,458,302	資產負債淨額	9,450,520,827
機械及設備	110,684,338		
累計折舊－機械及設備	-92,669,433		
交通及運輸設備	16,019,186		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,932,167		
雜項設備	43,678,606		
累計折舊－雜項設備	-36,870,979		
租賃資產	12,867,759		
累計折舊－租賃資產	-3,269,372		
購建中固定資產	255,481,113		
無形資產	59,087		
電腦軟體	59,087		
其他資產	787,757		
暫付款	787,757		

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	9,475,002,532	合 計	9,475,002,532
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2月29日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	338,797,759	371,892,860
公庫撥入數	338,126,217	370,222,630
罰款及賠償收入	600	600
規費收入	0	133,980
財產收益	5,200	26,900
其他收入	665,742	1,508,750
支出	11,842,290	53,849,729
繳付公庫數	671,542	15,743,506
人事支出	7,992,400	33,185,796
業務支出	1,939,982	2,439,828
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	1,238,366	2,476,599
收支餘絀	326,955,469	318,043,131

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2月29日

頁數：第 20 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	-622,588	95,108,948
機械及設備	110,579,338	-91,738,831	105,000	0	-930,602	18,014,905
交通及運輸設備	16,019,186	-11,739,681	0	0	-192,486	4,087,019
雜項設備	43,678,606	-36,567,304	0	0	-303,675	6,807,627
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	105,000	109,215,098	-2,049,351	8,817,726,879
租賃資產	12,867,759	-2,845,358	0	0	-424,014	9,598,387
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	3,234	0	59,087
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	3,234	-424,014	265,138,587
合 計	9,453,240,974	-258,788,811	105,000	109,218,332	-2,473,365	9,082,865,466

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2月29日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數105,000元，較取得財產合計數2,575,116元，減少2,575,116元之原因說明如下：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。

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2月29日

頁數：第 22 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2月29日

頁數：第 23 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	1,670,230	370,222,630	371,892,860	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		370,222,630	370,222,630	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	600	-----	600	規費收入
規費收入	133,980	-----	133,980	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	26,900	-----	26,900	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	1,508,750	-----	1,508,750	
歲出	37,864,944	15,984,785	53,849,729	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		15,743,506	15,743,506	人事支出
人事費	33,185,796	-----	33,185,796	業務支出
業務費	2,100,032	339,796	2,439,828	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	財產損失
設備及投資	2,575,116	-2,575,116	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		2,476,599	2,476,599	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-36,194,714	354,237,845	318,043,131	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2月29日

頁數：第 24 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2,575,116元，其中105,000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2,575,116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、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」2,476,599元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他

會計科目「業務支出」2,439,828元，其中339,796元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。