

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國113年06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113年1月1日至113年6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 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	40,000	-	-	-39,374
						-	-	-	-	-	-
						-	626	-	-	-	-
	03			04102120300	賠償收入	100,000	100,000	40,000	-	-	-39,374
						-	-	-	-	-	-
						-	626	-	-	-	-
		01		04102120301	一般賠償收入	100,000	100,000	40,000	-	-	-39,374
						-	-	-	-	-	-
						-	626	-	-	-	-
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	196,200	5,200	-	174,640
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	370,840	-	-
	01			07102120100	財產孳息	60,000	60,000	31,200	5,200	-	-
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	31,200	-	-
		03		07102120103	租金收入	60,000	60,000	31,200	5,200	-	-
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	31,200	-	-
	05			07102120500	廢舊物資售價	367,000	367,000	165,000	-	-	174,640
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	339,640	-	-
		01		07102120501	廢舊物資售價	367,000	367,000	165,000	-	-	174,640
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	339,640	-	-
12				1210000000	其他收入	3,579,000	3,579,000	1,729,000	399,950	-	334,591
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	2,063,591	-	-
	02			12102120200	雜項收入	3,579,000	3,579,000	1,729,000	399,950	-	334,591
						-	-	-	-	-	-
						-	-	-	2,063,591	-	-
		01		12102120201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	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6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	3,579,000	3,579,000	1,729,000	399,950	-	189,502
					-			1,918,502		
				經常門合計	4,244,000	4,244,000	2,103,200	405,150	-	465,837
					-			2,569,037		
				總計	4,244,000	4,244,000	2,103,200	405,150	-	465,837
					-			2,569,037		

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6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	112,366,000	-	112,366,000	67,259,917	12,557,892	3,426,839
					-	-		63,833,078	-	1,300,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				6410212010100 行政管理	112,366,000	-	112,366,000	67,259,917	12,557,892	3,426,839
					-	-		63,833,078	-	1,300,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	89,021,000	-	89,021,000	55,846,450	11,003,685	441,126
					-	-		55,405,324	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	23,345,000	-	23,345,000	11,413,467	1,554,207	2,985,713
					-	-		8,427,754	-	1,300,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
06				6410212060000 職能發展	54,525,000	-	54,525,000	23,078,955	4,050,159	11,909,740
					-	-		11,169,215	-	26,955
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				6410212060100 職能培育	51,823,000	-	51,823,000	22,747,955	3,826,159	11,863,140
					-	-		10,884,815	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	26,955

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6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	47,768,000	-	47,768,000	21,065,955	3,517,289	10,898,440
					-	-		10,167,515		
					-	-		-		26,955
					-	-		-		-
		40	400000	獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	1,682,000	308,870	964,700
					-	-		717,300		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02		6410212060200	職能評量	2,702,000	-	2,702,000	331,000	224,000	46,600
					-	-		284,400		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20	200000	業務費	2,702,000	-	2,702,000	331,000	224,000	46,600
					-	-		284,400		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			經常門合計		166,891,000	-	166,891,000	90,338,872	16,608,051	15,336,579
					-	-		75,002,293		
					-	-		-		1,326,955
					-	-		-		-
90			6410212900000	一般建築及設備	506,918,000	-	506,918,000	501,712,155	85,404,091	238,774,239
					-	-		262,937,916		
					-	-		-		237,926,456
					-	-		-		-

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6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*	495,458,000	-	495,458,000	495,458,000	83,686,991	238,377,554
					-	-		257,080,446		
					-	-		-	237,926,456	
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	495,458,000	-	495,458,000	495,458,000	83,686,991	238,377,554
					-	-		257,080,446		
					-	-		-	237,926,456	
					-	-		-		
	04			6410212900400 其他設備*	11,460,000	-	11,460,000	6,254,155	1,717,100	396,685
					-	-		5,857,470		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	11,460,000	-	11,460,000	6,254,155	1,717,100	396,685
					-	-		5,857,470		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
				資本門合計	506,918,000	-	506,918,000	501,712,155	85,404,091	238,774,239
					-	-		262,937,916		
					-	-		-	237,926,456	
					-	-		-		
				經資門合計	673,809,000	-	673,809,000	592,051,027	102,012,142	254,110,818
					-	-		337,940,209		
					-	-		-	239,253,411	
					-	-		-		

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6月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				代碼及名稱	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 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	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)		備註(預付款)		
				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	17,755,109	-	17,755,109	17,755,109	2,474,692	-
					-	-			17,755,109	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7610212010100 公務人員退休及撫卹給付	17,755,109	-	17,755,109	17,755,109	2,474,692	-
					-	-			17,755,109	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	17,747,109	-	17,747,109	17,747,109	2,470,692	-
					-	-			17,747,109	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	4,000	-
					-	-			8,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8910212030000 公務人員各項補助	549,700	-	549,700	549,700	287,400	-
					-	-			549,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8910212030100 公務人員各項補助	549,700	-	549,700	549,700	287,400	-
					-	-			549,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6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	520,700	-	520,700	520,700	282,900	-
					-	-		520,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	29,000	-	29,000	29,000	4,500	-
					-	-		29,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	18,304,809	-	18,304,809	18,304,809	2,762,092	-
					-	-		18,304,809	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	692,113,809	-	692,113,809	610,355,836	104,774,234	254,110,818
					-	-		356,245,018	-	
					-	-		-	239,253,411	
					-	-		-	-	

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6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
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	1,000	26,105,262	-	16,480,950	7,280,950
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	1,000	26,105,262	-	16,480,950	7,280,950
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	1,000	26,105,262	-	16,480,950	7,280,950
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						42,586,212	-	1,000	26,105,262	-	16,480,950	7,280,950
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						65,919,435	-	2,468,324	33,244,581	-	32,674,854	22,899,190
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						65,919,435	-	2,468,324	33,244,581	-	32,674,854	22,899,190

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6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	營建工程
1000 人事費	55,405,324			
1015 法定編制人員待遇	28,345,775			
1025 技工及工友待遇	6,923,269			
1030 獎金	11,846,227			
1035 其他給與	826,620			
1040 加班費	344,300			
1045 退休退職給付	2,128,230			
1050 退休離職儲金	2,313,509			
1055 保險	2,677,394			
2000 業務費	8,427,754	10,167,515	284,400	
2003 教育訓練費		14,000		
2006 水電費	2,224,505			
2009 通訊費	204,775			
2018 資訊服務費	374,200			
2027 保險費	8,164	2,244		
2036 按日按件計資酬金	94,225	3,462,538	72,000	
2039 委辦費		877,300		
2051 物品	98,837	4,270,634		
2054 一般事務費	4,178,479	474,492	212,400	
2063 房屋建築養護費	251,650			
2066 車輛及辦公器具養護費	535	18,075		
2069 設施及機械設備養護費	899,961	1,048,232		
2072 國內旅費	9,000			
2081 運費	22,000			

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6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	營建工程
2084 短程車資	2,588			
2093 特別費	58,835			
3000 設備及投資				257,080,446
3010 房屋建築及設備費				257,080,446
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		717,300		
4055 社會保險負擔		717,300		
4085 獎勵及慰問				
合計	63,833,078	10,884,815	284,400	257,080,446

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6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			
	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
1000 人事費		17,747,109	520,700	73,673,133
1015 法定編制人員待遇				28,345,775
1025 技工及工友待遇				6,923,269
1030 獎金		68,559		11,914,786
1035 其他給與			520,700	1,347,320
1040 加班費				344,300
1045 退休退職給付		17,678,550		19,806,780
1050 退休離職儲金				2,313,509
1055 保險				2,677,394
2000 業務費			29,000	18,908,669
2003 教育訓練費			20,000	34,000
2006 水電費				2,224,505
2009 通訊費				204,775
2018 資訊服務費				374,200
2027 保險費				10,408
2036 按日按件計資酬金				3,628,763
2039 委辦費				877,300
2051 物品				4,369,471
2054 一般事務費			9,000	4,874,371
2063 房屋建築養護費				251,650
2066 車輛及辦公器具養護費				18,610
2069 設施及機械設備養護費				1,948,193
2072 國內旅費				9,000
2081 運費				22,000

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6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
2084 短程車資				2,588
2093 特別費				58,835
3000 設備及投資	5,857,470			262,937,916
3010 房屋建築及設備費				257,080,446
3020 機械設備費	189,000			189,000
3030 資訊軟硬體設備費	4,865,216			4,865,216
3035 雜項設備費	803,254			803,254
4000 獎補助費		8,000		725,300
4055 社會保險負擔				717,300
4085 獎勵及慰問		8,000		8,000
合計	5,857,470	17,755,109	549,700	356,245,018

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6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	2,569,037	0	0	185,076	0	0	22,270,692	0	25,024,805
本年度	2,569,037	0	0	0	0	0	0	0	2,569,037
04030100 一般賠償收入	626	0	0	0	0	0	0	0	626
05030600 場地設施使用費	133,980	0	0	0	0	0	0	0	133,980
07010300 租金收入	31,200	0	0	0	0	0	0	0	31,200
07050100 廢舊物資售價	339,640	0	0	0	0	0	0	0	339,640
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	1,918,502	0	0	0	0	0	0	0	1,918,502
以前年度	0	0	0	185,076	0	0	0	0	185,076
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6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	185,076	0	0	0	0	185,076
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	185,076	0	0	0	0	185,076
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6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	389,489,599	239,253,411	2,138,651	0	80,000	0	0	4,220,245	33,244,581	0	601,937,325	13,214,420
本年度	356,245,018	239,253,411	2,138,651	0	80,000	0	0	0	0	0	597,717,080	12,638,756
一、本年度經費	337,940,209	239,253,411	2,138,651	0	80,000	0	0	0	0	0	579,412,271	12,638,756
0464010100 行政管理	63,833,078	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	65,213,078	2,046,839
0464060100 職能培育	10,884,815	26,955	2,138,651	0	0	0	0	0	0	0	13,050,421	9,697,534
0464060200 職能評量	284,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284,400	46,600
0464900200* 營建工程	257,080,446	237,926,456	0	0	0	0	0	0	0	0	495,006,902	451,098
0464900400* 其他設備	5,857,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,857,470	396,685
二、統籌科目	18,304,809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,304,809	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	17,755,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,755,109	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6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)		
0989030100 公務人員各項補助	549,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	549,700	0
以前年度	33,244,581	0	0	0	0	0	0	0	33,244,581	0	0	575,664
一、以前年度應付(保留)數	33,244,581	0	0	0	0	0	0	0	33,244,581	0	0	575,664
110年度 0464900200* 營建工程	1,180,354	0	0	0	0	0	0	0	1,180,354	0	0	0
111年度 0464900200* 營建工程	5,958,965	0	0	0	0	0	0	0	5,958,965	0	0	575,664
112年度 0464900200* 營建工程	26,105,262	0	0	0	0	0	0	0	26,105,262	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	4,220,245	0	0	4,220,245	0
1132000001 113年度失業者職業訓練計畫	0	0	0	0	0	0	0	2,204,407	0	0	2,204,407	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	478,600	0	0	478,600	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6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)		
1134000003 113年度補助地方政府辦理照 顧服務員專班訓練計畫(獎補助 費)	0	0	0	0	0	0	0	1,537,238	0	0	1,537,238	0

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國113年6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	9,640,982,132	負債	35,862,448
流動資產	271,337,411	流動負債	28,149,003
專戶存款	6,870,309	應付代收款	5,878,311
零用金	80,000	預收其他政府款	22,270,692
材料	2,234,501	長期負債	6,713,950
預付款	262,152,601	應付租賃款	6,713,950
固定資產	9,369,484,605	其他負債	999,495
土地	8,693,677,204	存入保證金	476,985
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	9,605,119,684
房屋建築及設備	209,567,250	資產負債淨額	9,605,119,684
累計折舊－房屋建築及設備	-115,703,478	資產負債淨額	9,605,119,684
機械及設備	110,826,487		
累計折舊－機械及設備	-94,359,642		
交通及運輸設備	16,344,036		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,335,702		
雜項設備	44,486,521		
累計折舊－雜項設備	-37,605,746		
租賃資產	12,867,759		
累計折舊－租賃資產	-4,117,400		
購建中固定資產	545,806,140		
無形資產	152,619		
電腦軟體	52,619		
發展中之無形資產	100,000		
其他資產	7,497		
暫付款	7,497		

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國113年6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	9,640,982,132	合 計	9,640,982,132
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6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	19,649,213	604,687,202
公庫撥入數	19,244,063	601,937,325
罰款及賠償收入	0	626
規費收入	0	133,980
財產收益	5,200	370,840
其他收入	399,950	2,244,431
支出	24,205,766	132,320,634
繳付公庫數	494,612	25,024,805
人事支出	13,757,277	73,673,133
業務支出	7,359,829	23,955,376
獎補助支出	1,431,284	2,262,538
折舊、折耗及攤銷	1,162,764	7,404,782
收支餘絀	-4,556,553	472,366,568

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6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	8,802,892,302	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	-1,867,764	93,863,772
機械及設備	110,579,338	-91,738,831	264,789	17,640	-2,620,811	16,466,845
交通及運輸設備	16,019,186	-11,739,681	324,850	0	-596,021	4,008,334
雜項設備	43,678,606	-36,567,304	790,275	-17,640	-1,038,442	6,880,775
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	1,379,914	109,215,098	-6,123,038	8,814,928,106
租賃資產	12,867,759	-2,845,358	0	0	-1,272,042	8,750,359
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	255,481,113	0	290,325,027	0	0	545,806,140
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	62,321	0	0	9,702	0	52,619
發展中之無形資產	0	0	100,000	0	0	100,000
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	290,425,027	9,702	-1,272,042	554,709,118
合 計	9,453,240,974	-258,788,811	291,804,941	109,224,800	-7,395,080	9,369,637,224

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6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291,804,941元，較取得財產合計數296,182,497元，減少4,377,556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臺及雙永國小移撥冷氣1臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加196,660元。

3. 因雙口瓦斯爐、Auto-CAD 2D繪圖軟體(ATC授權一年)、Sketch Up 3D繪圖軟體(ATC授權一年)及ADOBE CREATIVE CLOUD FOR TEAMS 雲端授權一年(PC版本)和(MAC版本)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2,363,700元。

4. 補列松下公司捐贈冷氣3臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加259,600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6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	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6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	2,569,037	602,118,165	604,687,202	收入
		601,937,325	601,937,325	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	626		626	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	370,840		370,840	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	2,063,591	180,840	2,244,431	其他收入
歲出	356,245,018	-223,924,384	132,320,634	支出
		25,024,805	25,024,805	繳付公庫數
人事費	73,673,133		73,673,133	人事支出
業務費	18,908,669	5,046,707	23,955,376	業務支出
獎補助費	725,300	1,537,238	2,262,538	獎補助支出
設備及投資	262,937,916	-262,937,916		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		7,404,782	7,404,782	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-353,675,981	826,042,549	472,366,568	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6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262,937,916元，其中258,104,100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262,937,916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262,937,916元，其中2,363,700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」7,404,782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元係和泰興業捐贈冷氣所發生之收入。

四、其他

(一)會計科目「業務支出」23,955,376元，其中2,683,007元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。

(二)會計科目「獎補助支出」2,262,538元，其中1,537,238元係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。