

臺北市職能發展學院

# 會計月報

中華民國110年4月份

主辦會計人員：

會計室主任 丁希如

機關長官：

臺北市職能發展學院主任 向俊儀(乙)

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁至第 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表	第 10 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表	第 14 頁至第 14 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 15 頁至第 21 頁
二、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 22 頁
三、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 24 頁
二、公庫收付差額解釋表	第 25 頁至第 27 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 28 頁至第 30 頁
四、財產增減結存表（依市財產管理等規定格式）	第 31 頁至第 34 頁
五、財產分類統計表（依市財產管理等規定格式）	第 35 頁至第 35 頁

臺北市職能發展學院

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				罰款及賠償收入	100,000	100,000	63,000	10,452	-	-42,402
					-			20,598		
	03			賠償收入	100,000	100,000	63,000	10,452	-	-42,402
					-			20,598		
		01		一般賠償收入	100,000	100,000	63,000	10,452	-	-42,402
					-			20,598		
05				規費收入	1,370,000	1,370,000	552,000	45,200	-	-433,900
					-			118,100		
	03			使用規費收入	1,370,000	1,370,000	552,000	45,200	-	-433,900
					-			118,100		
		06		場地設施使用費	1,370,000	1,370,000	552,000	45,200	-	-433,900
					-			118,100		
07				財產收入	375,000	375,000	60,000	3,000	-	23,620
					-			83,620		
	05			廢舊物資售價	375,000	375,000	60,000	3,000	-	23,620
					-			83,620		
		01		廢舊物資售價	375,000	375,000	60,000	3,000	-	23,620
					-			83,620		
12				其他收入	3,050,000	3,050,000	1,181,000	18,800	-	-623,281
					-			557,719		
	02			雜項收入	3,050,000	3,050,000	1,181,000	18,800	-	-623,281
					-			557,719		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	37,229
					-			37,229		
		10		其他雜項收入	3,050,000	3,050,000	1,181,000	18,800	-	-660,510
					-			520,490		
				經常門合計	4,895,000	4,895,000	1,856,000	77,452	-	-1,075,963
					-			780,037		
				總計	4,895,000	4,895,000	1,856,000	77,452	-	-1,075,963
					-			780,037		

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			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)
					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				一般行政	121,965,000	-	121,965,000	51,757,000	8,652,816	6,425,560
					-	-			45,331,440	3,422,041
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			行政管理	121,965,000	-	121,965,000	51,757,000	8,652,816	6,425,560
					-	-			45,331,440	3,422,041
					-	-			-	
					-	-			-	
		10		人事費	99,876,000	-	99,876,000	44,893,000	6,947,932	3,864,924
					-	-			41,028,076	2,122,041
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		業務費	22,089,000	-	22,089,000	6,864,000	1,704,884	2,560,636
					-	-			4,303,364	1,300,000
					-	-			-	
					-	-			-	
06				職能發展	57,892,000	-	57,892,000	10,764,000	3,526,357	4,582,876
					-	-			6,181,124	35,450
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			職能培育	55,311,000	-	55,311,000	10,304,000	3,314,357	4,380,126
					-	-			5,923,874	
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		業務費	51,256,000	-	51,256,000	10,134,000	3,253,049	4,271,434
					-	-			5,862,566	
					-	-			-	
					-	-			-	
		40		獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	170,000	61,308	108,692
					-	-			61,308	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			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)
					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)	
	02			職能評量	2,581,000	-	2,581,000	460,000	212,000	202,750
					-	-			257,250	
					-	-			-	35,450
			20	業務費	2,581,000	-	2,581,000	460,000	212,000	202,750
					-	-			257,250	
					-	-			-	35,450
				經常門合計	179,857,000	-	179,857,000	62,521,000	12,179,173	11,008,436
					-	-			51,512,564	
					-	-			-	3,457,491
90				一般建築及設備	54,111,000	-	54,111,000	892,000	227,600	7,900
					-	-			884,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	42,443,000	-	42,443,000	60,000	29,500	3,000
					-	-			57,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	42,443,000	-	42,443,000	60,000	29,500	3,000
					-	-			57,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	11,668,000	-	11,668,000	832,000	198,100	4,900
					-	-			827,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	11,668,000	-	11,668,000	832,000	198,100	4,900
					-	-			827,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			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)
					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)	
				資本門合計	54,111,000	-	54,111,000	892,000	227,600	7,900
					-	-			884,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	233,968,000	-	233,968,000	63,413,000	12,406,773	11,016,336
					-	-			52,396,664	
					-	-			-	3,457,491
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	13,258,258	-	13,258,258	13,258,258	2,727,028	-
					-	-			13,258,258	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	13,258,258	-	13,258,258	13,258,258	2,727,028	-
					-	-			13,258,258	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	13,254,258	-	13,254,258	13,254,258	2,727,028	-
					-	-			13,254,258	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	271,700	-	271,700	271,700	-	-
					-	-			271,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	271,700	-	271,700	271,700	-	-
					-	-			271,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市職能發展學院

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第5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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
			10	人事費	271,700	-	271,700	271,700	-	
					-	-		271,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,529,958	-	13,529,958	13,529,958	2,727,028	
					-	-		13,529,958	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	247,497,958	-	247,497,958	76,942,958	15,133,801	
					-	-		65,926,622	11,016,336	
					-	-		-	3,457,491	
					-	-		-	-	

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第6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	41,028,076			
1015 法定編制人員待遇	19,427,023			
1025 技工及工友待遇	6,573,298			
1030 獎金	10,385,418			
1035 其他給與	579,444			
1040 加班值班費	79,197			
1045 退休退職給付	650,022			
1050 退休離職儲金	1,313,714			
1055 保險	2,019,960			
2000 業務費	4,303,364	5,862,566	257,250	
2003 教育訓練費		9,600		
2006 水電費	1,057,014			
2009 通訊費	121,958	10,368		
2018 資訊服務費	294,325			
2027 保險費	1,543	1,649		
2036 按日按件計資酬金	21,000	2,596,739	44,000	
2039 委辦費		214,500	200,000	
2051 物品	45,496	2,601,811		
2054 一般事務費	2,222,215	216,154	3,200	
2063 房屋建築養護費	204,850			
2066 車輛及辦公器具養護費	300			
2069 設施及機械設備養護費	280,637	211,745		
2072 國內旅費			10,050	
2081 運費	16,500			
2093 特別費	37,526			
3000 設備及投資				57,000
3010 房屋建築及設備費				57,000
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		61,308		
4055 社會保險負擔		61,308		



臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第7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
4085 獎勵及慰問				
合計	45,331,440	5,923,874	257,250	57,000

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第8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		13,254,258	271,700	54,554,034
1015 法定編制人員待遇				19,427,023
1025 技工及工友待遇				6,573,298
1030 獎金		65,878		10,451,296
1035 其他給與			271,700	851,144
1040 加班值班費				79,197
1045 退休退職給付		13,188,380		13,838,402
1050 退休離職儲金				1,313,714
1055 保險				2,019,960
2000 業務費				10,423,180
2003 教育訓練費				9,600
2006 水電費				1,057,014
2009 通訊費				132,326
2018 資訊服務費				294,325
2027 保險費				3,192
2036 按日按件計資酬金				2,661,739
2039 委辦費				414,500
2051 物品				2,647,307
2054 一般事務費				2,441,569
2063 房屋建築養護費				204,850
2066 車輛及辦公器具養護費				300
2069 設施及機械設備養護費				492,382
2072 國內旅費				10,050
2081 運費				16,500
2093 特別費				37,526
3000 設備及投資	827,100			884,100
3010 房屋建築及設備費				57,000
3020 機械設備費	407,800			407,800
3030 資訊軟硬體設備費	62,400			62,400
3035 雜項設備費	356,900			356,900
4000 獎補助費		4,000		65,308
4055 社會保險負擔				61,308

臺北市職能發展學院

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第9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
4085 獎勵及慰問		4,000		4,000
合計	827,100	13,258,258	271,700	65,926,622

臺北市職能發展學院

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第10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	780,037	0	0	184,353	0	0	0	0	964,390
本年度	780,037	0	0	0	0	0	0	0	780,037
04030100 一般賠償收入	20,598	0	0	0	0	0	0	0	20,598
05030600 場地設施使用費	118,100	0	0	0	0	0	0	0	118,100
07050100 廢舊物資售價	83,620	0	0	0	0	0	0	0	83,620
12020100 收回以前年度歲出	37,229	0	0	0	0	0	0	0	37,229
12021000 其他雜項收入	520,490	0	0	0	0	0	0	0	520,490
以前年度	0	0	0	184,353	0	0	0	0	184,353
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
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	184,353	0	0	0	0	184,353
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

臺北市職能發展學院

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第11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)			
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	184,353	0	0	0	0	184,353
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市職能發展學院

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年4月30日

頁數：第12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	65,926,622	3,457,491	3,208,385	0	80,000	0	0	0	0	0	72,672,498	4,270,460
本年度	65,926,622	3,457,491	3,208,385	0	80,000	0	0	0	0	0	72,672,498	4,270,460
一、本年度經費	52,396,664	3,457,491	3,208,385	0	80,000	0	0	0	0	0	59,142,540	4,270,460
0464010100 行政管理	45,331,440	3,422,041	0	0	80,000	0	0	0	0	0	48,833,481	2,923,519
0464060100 職能培育	5,923,874	0	3,208,385	0	0	0	0	0	0	0	9,132,259	1,171,741
0464060200 職能評量	257,250	35,450	0	0	0	0	0	0	0	0	292,700	167,300
0464900200* 營建工程	57,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,000	3,000
0464900400* 其他設備	827,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	827,100	4,900
二、統籌科目	13,529,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,529,958	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	13,258,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,258,258	0
0989030100 公務人員各項補助	271,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271,700	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

臺北市職能發展學院

平衡表

中華民國110年4月30日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,418,357,182	負債	27,156,470
流動資產	34,078,140	流動負債	23,812,834
專戶存款	26,816,247	應付代收款	23,812,834
零用金	80,000	長期負債	104,188
材料	3,724,402	應付租賃款	104,188
預付款	3,457,491	其他負債	3,239,448
固定資產	8,384,078,768	存入保證金	911,835
土地	8,232,979,706	應付保管款	2,327,613
土地改良物	4,429,641	淨資產	8,391,200,712
累計折舊－土地改良物	-4,385,344	資產負債淨額	8,391,200,712
房屋建築及設備	214,877,250	資產負債淨額	8,391,200,712
累計折舊－房屋建築及設備	-109,131,206		
機械及設備	127,329,398		
累計折舊－機械及設備	-96,516,091		
交通及運輸設備	24,617,187		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,360,689		
雜項設備	45,061,137		
累計折舊－雜項設備	-38,013,633		
租賃資產	164,178		
累計折舊－租賃資產	-29,766		
購建中固定資產	57,000		
無形資產	100,149		
電腦軟體	100,149		
其他資產	100,125		
暫付款	100,125		
合 計	8,418,357,182	合 計	8,418,357,182
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		- 應付保證品	-
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110年1月1日至110年4月30日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,984,974	73,633,475
公庫撥入數	14,907,522	72,672,498
罰款及賠償收入	10,452	20,598
規費收入	45,200	118,100
財產收益	3,000	83,620
捐獻及贈與收入	0	180,940
其他收入	18,800	557,719
支出	16,435,616	71,546,242
繳付公庫數	163,999	964,390
人事支出	9,674,960	54,554,034
業務支出	5,169,933	10,453,180
獎補助支出	61,308	65,308
財產損失	0	8,552
折舊、折耗及攤銷	1,365,416	5,500,778
收支餘絀	-1,450,642	2,087,233



臺北市職能發展學院

專戶存款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第15頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	2,529,040		
	110103002一般銀行存款	22,757,279		
	110103003代扣繳專戶	1,529,928		
	合計		26,816,247	

臺北市職能發展學院

材料明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第16頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110601001歲出預算(非沖銷)	249,167		
	110601002應付代收款(本年及保留)	135,910		
	110601003歲出預算(沖銷)	3,339,325		
	合 計		3,724,402	

臺北市職能發展學院

預付款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第17頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	3,457,491		
	合計		3,457,491	

臺北市職能發展學院

暫付款明細表

中華民國110年4月30日

頁數：第18頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費	100,125		
	180101002應付代收款	0		
	合計		100,125	

臺北市職能發展學院  
應付代收款明細表  
中華民國110年4月30日

頁數：第19頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	868,564		
	210302002健保費	310,837		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	117,073		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	233,454		
	210302007代辦經費	21,588,530		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	210302020夜訓報名費	21,982		
	210302021全國技檢	17,530		
	210302022即測即評	375,340		
	210302023專案檢定	8,724		
	210302025生活津貼	172,800		
	210302027東南科大	98,000		
	210302034照護補助	0		
	合 計		23,812,834	

臺北市職能發展學院  
存入保證金明細表  
 中華民國110年4月30日

頁數：第20頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	60,000		
	280301002履約保證金	218,000		
	280301004保固保證金	618,235		
	280301010場地租借保證金	15,600		
	合 計		911,835	

臺北市職能發展學院  
應付保管款明細表  
中華民國110年4月30日

頁數：第21頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	2,327,613		
	合計		2,327,613	

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110年1月1日至110年4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 (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	8,051,802,879	0	181,176,827	0	0	8,232,979,706
土地改良物	4,429,641	-4,385,344	0	0	0	44,297
房屋建築及設備	214,877,250	-107,886,030	0	0	-1,245,176	105,746,044
機械及設備	127,628,868	-93,725,995	232,800	532,270	-2,790,096	30,813,307
交通及運輸設備	24,533,187	-16,904,517	84,000	0	-456,172	7,256,498
雜項設備	44,754,985	-37,914,197	628,840	322,688	-99,436	7,047,504
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	8,468,026,810	-260,816,083	182,122,467	854,958	-4,590,880	8,383,887,356
租賃資產	164,178	-18,942	32,400	32,400	-10,824	134,412
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	57,000	0	0	57,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	152,817	0	0	52,668	0	100,149
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
小計	316,995	-18,942	89,400	85,068	-10,824	291,561
合計	8,468,343,805	-260,835,025	182,211,867	940,026	-4,601,704	8,384,178,917

備註：「本期成本變動增加數182,211,867元，較取得財產合計數884,100元，增加181,327,767元之原因說明如下：1.因遊程規劃系統使用費係1年軟體授權不入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少30,000元。2.受贈財產冷氣機3臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加180,940元。(府授勞秘字第1106052025號函)3.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181,176,827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110年1月1日至110年4月30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	136,588		32,400	104,188
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110年1月1日至110年4月30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	780,037	72,853,438	73,633,475	收入
		72,672,498	72,672,498	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	20,598		20,598	罰款及賠償收入
規費收入	118,100		118,100	規費收入
財產收入	83,620		83,620	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助收入
捐獻及贈與收入		180,940	180,940	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	557,719		557,719	其他收入
歲出	65,926,622	5,619,620	71,546,242	支出
		964,390	964,390	繳付公庫數
人事費	54,554,034		54,554,034	人事支出
業務費	10,423,180	30,000	10,453,180	業務支出
獎補助費	65,308		65,308	獎補助支出
設備及投資	884,100	-884,100		
		8,552	8,552	財產損失
				投資損失
債務費		5,500,778	5,500,778	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-65,146,585	67,233,818	2,087,233	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目：「設備及投資」預算執行數884,100元，其中57,000元係支付專家學者出席費等之工程管理費；827,100元係購置高壓蒸氣清洗機等14項，另列為平衡表「機械及設備」、「交通及運輸設備」、「雜項設備」、「租賃資產」及「購建中固定資產」表達。</p> <p>二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目：「其他設備」預算執行數30,000元，係支付遊程規劃系統使用費列入「業務支出」項下。</p> <p>三、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「財產損失」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p> <p>四、其他：捐獻及贈與收入180,940元，係因和泰興業股份有限公司捐贈冷氣3臺。</p>			

臺北市職能發展學院  
公庫歲入差額解釋表  
中華民國110年4月30日

第25頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	3,000	63,000	3,000	63,000	-	-
	10,452	20,598	10,452	20,598	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	102,000	552,000	102,000	552,000	-	-
	45,200	118,100	45,200	118,100	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	60,000	0	60,000	-	-
	3,000	83,620	3,000	83,620	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	-	37,229	0	37,229	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	461,000	1,181,000	461,000	1,181,000	-	-
	18,800	520,490	18,800	520,490	-	-
合 計	566,000	1,856,000	566,000	1,856,000	-	-
	77,452	780,037	77,452	780,037	-	-

臺北市職能發展學院  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年4月30日

第26頁  
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	8,537,000	51,757,000	8,537,000	51,757,000	-	-
	8,652,816	48,753,481	8,652,816	48,833,481	-	-80,000
110-06-01-職能發展-職能培育	3,698,000	10,304,000	3,698,000	10,304,000	-	-
	3,314,357	5,923,874	3,088,078	9,132,259	226,279	-3,208,385
110-06-02-職能發展-職能評量	234,000	460,000	234,000	460,000	-	-
	212,000	292,700	212,000	292,700	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	60,000	0	60,000	-	-
	29,500	57,000	29,500	57,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	200,000	832,000	200,000	832,000	-	-
	198,100	827,100	198,100	827,100	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	2,727,028	13,258,258	2,727,028	13,258,258	-	-
	2,727,028	13,258,258	2,727,028	13,258,258	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	271,700	0	271,700	-	-
	-	271,700	0	271,700	-	-
合 計	15,396,028	76,942,958	15,396,028	76,942,958	-	-
	15,133,801	69,384,113	14,907,522	72,672,498	226,279	-3,288,385

臺北市職能發展學院  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國110年4月30日

第27頁  
單位：新臺幣元

差	額				解	釋						
科目及代號	差		異		原		因		分		析	
	憑證		日期	摘要	差額							
	種類	號碼										
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單			係零用金所致	80,000							
110-06-01-職能發展-職能培育	付款憑單			係未耗用材料所致	3,208,385							
合 計					3,288,385							



臺北市職能發展學院  
公庫存款差額解釋表  
中華民國 110年4月30日

摘要	日期 年月日	支 票 號 碼	金 額	
			小 計	合 計
<b>專戶存款-一般銀行存款:</b>				22,913,385
帳號300131173290(就安基金補助款專戶)			20,563,790	
帳號301999999999(離職儲金專戶)			2,327,613	
帳號07361183(薪資專戶)			0	
帳號19686618(夜訓補助款專戶)			21,982	
帳號 11988510212015(退撫基金專戶)			0	
<b>減:未兌現支票(300131173290專戶)</b>				(156,106)
中華職人	110/3/21	TP9032836	15,000	
中華職人	110/3/22	TP9032837	15,000	
聯成電腦	110/4/7	TP9032845	102,000	
艾錡科技	110/4/7	TP9032846	15,000	
社團法人愛福家協會	110/4/26	TP9032848	9,106	
<b>帳面結存</b>				22,757,279
帳號300131173290(就安基金補助款專戶)			20,407,684	
帳號301999999999(離職儲金專戶)			2,327,613	
帳號07361183(薪資專戶)			0	
帳號19686618(夜訓報名費專戶)			21,982	
帳號 11988510212015(退撫基金專戶)			0	

製表

組員黃雅玲

主辦出納

綜合事務組  
組長 徐中明

主辦會計

會計室  
主任 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院  
院長 高俊儀(乙)

臺北市職能發展學院  
公庫存款差額解釋表  
中華民國 110 年 4 月 30 日

第 30 頁

摘要	日期 年 月 日	支 票 號 碼	金 額	
			小 計	合 計
代扣繳專戶				1,529,928
210551021201公用事業費款專戶存款餘額			868,564	
210551021211健保費專戶存款餘額			310,837	
210551021212勞保費專戶存款餘額			117,073	
210551021213公保費專戶存款餘額			0	
210551021214勞退金專戶存款餘額			233,454	
210551021215各項費款專戶存款餘額			0	
減：銀行已入帳，學院未扣款				
加：銀行誤入其他帳戶，學院已入帳				
帳面結存				1,529,928
210551021201公用事業費款專戶存款餘額			868,564	
210551021211健保費專戶存款餘額			310,837	
210551021212勞保費專戶存款餘額			117,073	
210551021213公保費專戶存款餘額			0	
210551021214勞退金專戶存款餘額			233,454	
210551021215各項費款專戶存款餘額			0	

製表

組員黃雅羚

主辦出納

綜合事務組 徐中明 組長

主辦會計

會計室 丁希如 主任

機關首長

臺北市職能發展學院 黃俊傑(乙)



# 臺北市職能發展學院市有土地改良物增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日 止

製表日期：民國110年04月30日

頁次： 1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 基地坐落	單位 計量數	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
-------------	-----------------	-----------	----------------	----------------	------------------	--------------	----------

小計：增加 數量： 筆 列帳價值： 元 帳面價值： 元  
 減少 數量： 筆 列帳價值： 元 帳面價值： 元

增加	公務	數量： 列帳價值： 帳面價值：	公共	數量： 列帳價值： 帳面價值：	事業	數量： 列帳價值： 帳面價值：	非	數量： 列帳價值： 帳面價值：
		減少		用		用		用
本期折舊		0		0		0		0

無任何增減記錄

業務單位

汪筱娟

會計單位

佐理員 賴德容

機關首長

臺北市職能發展學院  
會計室主任 高俊儀(乙)

護士 江玉清

會計室主任 丁希如

綜合事務組  
組長 徐中明

32

# 臺北市職能發展學院市有土地增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日 止

財產性質：

製表日期：民國110年04月30日  
頁 次：1 / 1

財產編號-分號 財產名稱 使用分區 土地標示	原宗地面積	原權利範圍	原持分面積	原列帳價格	增減面積	增減日期	原公告現值	核准機關及 日期文號
	新宗地面積	新權利範圍	新持分面積	新列帳價格	增減總價	增減原因	新公告現值	

小計 增加 數量： 筆 面積： 平方公尺 總價： 元  
 減少 數量： 筆 面積： 平方公尺 總價： 元

增加	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元
減少	數量：	筆	面積：	平方公尺	總價：	元

無任何增減記錄...

業務單位

汪筱娟

護士江玉清

綜合事務組  
組長 徐中明

會計單位

佐理員 賴德容

會計室  
主任 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院  
院長 汪筱娟(乙)

# 臺北市職能發展學院市有建物增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 起 至 110 年 04 月 30 日

製表日期：民國110年04月30日

頁 次： 1 / 1

財產性質：

財產編號 分 號	財產名稱/別名 建物標示 門牌	原總面積(m <sup>2</sup> )	原權利範圍	原持分面積	原列帳價值	原帳面價值	增減持分面積(m <sup>2</sup> )	增減日期	核准機關 日期文號
		新總面積(m <sup>2</sup> )	新權利範圍	新持分面積	新列帳價值	新帳面價值	增減列帳價值	增減原因	

小計      增加      棟數：            棟      數量：            筆      持分面積：            m<sup>2</sup>      列帳價值：            元      帳面價值：            元

            減少      棟數：            棟      數量：            筆      持分面積：            m<sup>2</sup>      列帳價值：            元      帳面價值：            元

增加	公務用	棟數：      持分面積：	公共用	棟數：      持分面積：	事業用	棟數：      持分面積：	非公用	棟數：      持分面積：
		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：
		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：
減少		棟數：      持分面積：		棟數：      持分面積：		棟數：      持分面積：		棟數：      持分面積：
		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：		數量：      列帳價值：
		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：		帳面價值：
本期折舊		311,294		0		0		0

無任何增減記錄

業務單位 **汪筱娟**

**護士江玉清**

綜合事務組 **徐申明**

會計單位 **佐理員賴德容**

**會計室主任丁希如**

機關首長 **臺北市職能發展學院主任向俊儀(乙)**

# 臺北市職能發展學院市有動產增減表

中華民國 110 年 04 月 01 日 日起至 110 年 04 月 30 日 日止

製表日期：民國110年04月30日

財產性質：01 公務用

頁次：1 / 1

財產編號 分 號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號
405030310-0000006	擴音機 原昇藍芽5.1v擴大機+無線PLL頻段接收機	部 1	0 28,000	0 28,000	28,000 28,000	110/04/19 價購	
405030310-0000007	擴音機 原昇藍芽5.1v擴大機+無線PLL頻段接收機	部 1	0 28,000	0 28,000	28,000 28,000	110/04/19 價購	
405030310-0000008	擴音機 原昇藍芽5.1v擴大機+無線PLL頻段接收機	部 1	0 28,000	0 28,000	28,000 28,000	110/04/19 價購	
501010521-0000064	投影機 EPSONEB-2065	部 1	0 33,400	0 33,400	33,400 33,400	110/04/13 價購	
501010815-0000031	燙衣機 ROLANDHB-12固色烘燙機	臺 1	0 48,300	0 48,300	48,300 48,300	110/04/27 價購	

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 3 列帳價值： 84,000 數量： 3 帳面價值： 84,000	項： 2 列帳價值： 81,700 數量： 2 帳面價值： 81,700	項： 5 列帳價值： 165,700 數量： 5 帳面價值： 165,700
減少	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
本期折舊	821,991	114,691	104,273	1,040,955

增加	公務用	項： 5 列帳價值： 165,700 數量： 5 帳面價值： 165,700	公用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	非公用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	公務用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	公用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	非公用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0

業務單位

汪筱娟

會計單位

佐理員賴德容

機關首長

臺北市職能發展學院  
院長 邱俊良

陸士江 王清

會計室主任 丁希如

綜合事務組 組長 徐中明

## 臺北市職能發展學院市有財產分類統計表

製表日期：民國110年04月30日

財產性質：公務用

中華民國 110年4月1日起至 110年4月30日止

頁次： 1/ 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	2	0	0	0	2
	面積	37,290.65	0.00	0.00		37,290.65
	價值	8,232,979,706	0	0		8,232,979,706
土地改良物	數量	4	0	0	0	4
	價值	44,297	0	0		44,297
二. 房屋建築及設備	棟數	12	0	0	311,294	12
	數量	0	0	0		0
	面積	37,693.14	0.00	0.00		37,693.14
	價值	106,057,338	0	0		105,746,044
三. 機械及設備	數量	2,137	0	0	821,991	2,137
	價值	31,769,710	0	0		30,947,719
四. 交通及運輸設備	數量	145	3	0	114,691	148
	價值	7,287,189	84,000	0		7,256,498
五. 什項設備	數量	973	2	0	104,273	975
	價值	7,070,077	81,700	0		7,047,504
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	8,385,208,317	165,700	0	1,352,249	8,384,021,768
合計	總值	8,385,208,317	165,700	0	1,352,249	8,384,021,768

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

汪筱娟

護士江玉清

綜合事務組 組長 徐申明

會計單位核簽

佐理員 賴德容

會計室主任 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院主任 何汝儀(乙)