

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國110年8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 古俊傑(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 35 頁
五、財產分類統計表（依市財產管理等規定格式）	第 36 頁至第 36 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8月31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	81,000	-	-	82,146
					-			163,146		
	03			賠償收入	100,000	100,000	81,000	-	-	82,146
					-			163,146		
		01		一般賠償收入	100,000	100,000	81,000	-	-	82,146
					-			163,146		
05				規費收入	1,370,000	1,370,000	960,000	23,000	-	-758,300
					-			201,700		
	03			使用規費收入	1,370,000	1,370,000	960,000	23,000	-	-758,300
					-			201,700		
		06		場地設施使用費	1,370,000	1,370,000	960,000	23,000	-	-758,300
					-			201,700		
07				財產收入	375,000	375,000	165,000	-	-	-74,310
					-			90,690		
	01			財產孳息	-	-	-	-	-	10
					-			10		
		01		利息收入	-	-	-	-	-	10
					-			10		
	05			廢舊物資售價	375,000	375,000	165,000	-	-	-74,320
					-			90,680		
		01		廢舊物資售價	375,000	375,000	165,000	-	-	-74,320
					-			90,680		
12				其他收入	3,050,000	3,050,000	2,425,000	120,232	-	-1,737,579
					-			687,421		
	02			雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,425,000	120,232	-	-1,737,579
					-			687,421		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	294	-	141,883
					-			141,883		
		10		其他雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,425,000	119,938	-	-1,879,462
					-			545,538		
				經常門合計	4,895,000	4,895,000	3,631,000	143,232	-	-2,488,043
					-			1,142,957		
				總計	4,895,000	4,895,000	3,631,000	143,232	-	-2,488,043
					-			1,142,957		

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8月31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)	
01				一般行政	121,965,000	-	121,965,000	90,313,000	8,694,302	4,622,783
					-	-			85,690,217	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	121,965,000	-	121,965,000	90,313,000	8,694,302	4,622,783
					-	-			85,690,217	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	99,876,000	-	99,876,000	76,102,000	6,946,848	821,441
					-	-			75,280,559	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	22,089,000	-	22,089,000	14,211,000	1,747,454	3,801,342
					-	-			10,409,658	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
06				職能發展	57,892,000	-	57,892,000	31,680,000	2,737,075	17,042,719
					-	-			14,637,281	18,375
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			職能培育	55,311,000	-	55,311,000	30,618,000	2,448,375	16,806,157
					-	-			13,811,843	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	51,256,000	-	51,256,000	28,867,000	2,448,375	16,225,977
					-	-			12,641,023	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	1,751,000	-	580,180
					-	-			1,170,820	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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8月31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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
	02			職能評量	2,581,000	-	2,581,000	1,062,000	288,700	236,562
					-	-		825,438		18,375
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	業務費	2,581,000	-	2,581,000	1,062,000	288,700	236,562
					-	-		825,438		18,375
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	179,857,000	-	179,857,000	121,993,000	11,431,377	21,665,502
					-	-		100,327,498		1,318,375
					-	-		-		
					-	-		-		
90				一般建築及設備	54,111,000	-	54,111,000	23,059,000	3,834,020	9,475,351
					-	-		13,583,649		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			營建工程*	42,443,000	-	42,443,000	11,560,000	2,488,100	7,747,120
					-	-		3,812,880		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	設備及投資*	42,443,000	-	42,443,000	11,560,000	2,488,100	7,747,120
					-	-		3,812,880		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			其他設備*	11,668,000	-	11,668,000	11,499,000	1,345,920	1,728,231
					-	-		9,770,769		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	設備及投資*	11,668,000	-	11,668,000	11,499,000	1,345,920	1,728,231
					-	-		9,770,769		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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8月31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	23,059,000	3,834,020	9,475,351
					-	-			13,583,649	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	233,968,000	-	233,968,000	145,052,000	15,265,397	31,140,853
					-	-			113,911,147	-
					-	-			-	1,318,375
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	23,771,179	-	23,771,179	23,771,179	2,607,062	-
					-	-			23,771,179	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	23,771,179	-	23,771,179	23,771,179	2,607,062	-
					-	-			23,771,179	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	23,763,179	-	23,763,179	23,763,179	2,607,062	-
					-	-			23,763,179	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-			8,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	592,185	-	592,185	592,185	16,000	145,700
					-	-			446,485	-
					-	-			-	145,700
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	592,185	-	592,185	592,185	16,000	145,700
					-	-			446,485	-
					-	-			-	145,700
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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8月31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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10	人事費	572,685	-	572,685	572,685	-	145,700	
				-	-	-	-	426,985	-	
				-	-	-	-	-	145,700	
				-	-	-	-	-	-	
		20	業務費	19,500	-	19,500	19,500	16,000	-	
				-	-	-	-	19,500	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			統籌科目合計	24,363,364	-	24,363,364	24,363,364	2,623,062	145,700	
				-	-	-	-	24,217,664	-	
				-	-	-	-	-	145,700	
				-	-	-	-	-	-	
			總計	258,331,364	-	258,331,364	169,415,364	17,888,459	31,286,553	
				-	-	-	-	138,128,811	-	
				-	-	-	-	-	1,464,075	
				-	-	-	-	-	-	

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8月31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	75,280,559			
1015 法定編制人員待遇	35,395,018			
1025 技工及工友待遇	11,241,133			
1030 獎金	12,838,765			
1035 其他給與	1,299,069			
1040 加班值班費	829,899			
1045 退休退職給付	5,660,249			
1050 退休離職儲金	2,813,957			
1055 保險	5,202,469			
2000 業務費	10,409,658	12,641,023	825,438	
2003 教育訓練費		18,000		
2006 水電費	2,794,802			
2009 通訊費	277,363	10,368		
2018 資訊服務費	731,650	116,149	15,895	
2021 其他業務租金		6,586		
2024 稅捐及規費	12,820			
2027 保險費	1,543	2,924		
2036 按日按件計資酬金	85,400	5,781,108	115,500	
2039 委辦費		436,788	440,000	
2051 物品	267,232	5,394,685	200,000	
2054 一般事務費	4,865,895	334,895	18,793	
2063 房屋建築養護費	281,920			
2066 車輛及辦公器具養護費	31,287			
2069 設施及機械設備養護費	978,398	538,785	25,200	
2072 國內旅費		360	10,050	
2081 運費	16,500			
2084 短程車資		375		
2093 特別費	64,848			
3000 設備及投資				3,812,880
3010 房屋建築及設備費				3,812,880
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				

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8月31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
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		1,170,820		
4055 社會保險負擔		1,170,820		
4085 獎勵及慰問				
合計	85,690,217	13,811,843	825,438	3,812,880

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8月31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		23,763,179	426,985	99,470,723
1015 法定編制人員待遇				35,395,018
1025 技工及工友待遇				11,241,133
1030 獎金		65,878		12,904,643
1035 其他給與			426,985	1,726,054
1040 加班值班費				829,899
1045 退休退職給付		23,697,301		29,357,550
1050 退休離職儲金				2,813,957
1055 保險				5,202,469
2000 業務費			19,500	23,895,619
2003 教育訓練費				18,000
2006 水電費				2,794,802
2009 通訊費				287,731
2018 資訊服務費				863,694
2021 其他業務租金				6,586
2024 稅捐及規費				12,820
2027 保險費				4,467
2036 按日按件計資酬金				5,982,008
2039 委辦費				876,788
2051 物品				5,861,917
2054 一般事務費			19,500	5,239,083
2063 房屋建築養護費				281,920
2066 車輛及辦公器具養護費				31,287
2069 設施及機械設備養護費				1,542,383
2072 國內旅費				10,410
2081 運費				16,500
2084 短程車資				375
2093 特別費				64,848
3000 設備及投資	9,770,769			13,583,649
3010 房屋建築及設備費				3,812,880
3020 機械設備費	4,460,120			4,460,120
3030 資訊軟硬體設備費	2,497,428			2,497,428

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8月31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
3035 雜項設備費	2,813,221			2,813,221
4000 獎補助費		8,000		1,178,820
4055 社會保險負擔				1,170,820
4085 獎勵及慰問		8,000		8,000
合計	9,770,769	23,771,179	446,485	138,128,811

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8月31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	1,142,957	0	0	244,205	0	0	0	0	1,387,162
本年度	1,142,957	0	0	0	0	0	0	0	1,142,957
04030100 一般賠償收入	163,146	0	0	0	0	0	0	0	163,146
05030600 場地設施使用費	201,700	0	0	0	0	0	0	0	201,700
07010100 利息收入	10	0	0	0	0	0	0	0	10
07050100 廢舊物資售價	90,680	0	0	0	0	0	0	0	90,680
12020100 收回以前年度歲出	141,883	0	0	0	0	0	0	0	141,883
12021000 其他雜項收入	545,538	0	0	0	0	0	0	0	545,538
以前年度	0	0	0	244,205	0	0	0	0	244,205
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	244,205	0	0	0	0	244,205
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

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8月31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)			
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	244,205	0	0	0	0	244,205
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8月31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	138,128,811	1,464,075	2,479,253	0	80,000	0	0	0	0	0	142,152,139	27,263,225
本年度	138,128,811	1,464,075	2,479,253	0	80,000	0	0	0	0	0	142,152,139	27,263,225
一、本年度經費	113,911,147	1,318,375	2,479,253	0	80,000	0	0	0	0	0	117,788,775	27,263,225
0464010100 行政管理	85,690,217	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	87,070,217	3,242,783
0464060100 職能培育	13,811,843	0	2,479,253	0	0	0	0	0	0	0	16,291,096	14,326,904
0464060200 職能評量	825,438	18,375	0	0	0	0	0	0	0	0	843,813	218,187
0464900200* 營建工程	3,812,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,812,880	7,747,120
0464900400* 其他設備	9,770,769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,770,769	1,728,231
二、統籌科目	24,217,664	145,700	0	0	0	0	0	0	0	0	24,363,364	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	23,771,179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,771,179	0
0989030100 公務人員各項補助	446,485	145,700	0	0	0	0	0	0	0	0	592,185	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8月31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	8,438,907,824	負債	45,153,160
流動資產	47,175,323	流動負債	39,792,040
專戶存款	42,695,830	應付代收款	39,792,040
零用金	80,000	長期負債	2,166,540
材料	2,935,418	應付租賃款	2,166,540
預付款	1,464,075	其他負債	3,194,580
固定資產	8,391,530,140	存入保證金	832,843
土地	8,232,979,706	應付保管款	2,361,737
土地改良物	4,429,641	淨資產	8,393,754,664
累計折舊－土地改良物	-4,385,344	資產負債淨額	8,393,754,664
房屋建築及設備	214,877,250	資產負債淨額	8,393,754,664
累計折舊－房屋建築及設備	-110,376,382		
機械及設備	127,273,169		
累計折舊－機械及設備	-94,655,453		
交通及運輸設備	24,617,187		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,819,335		
雜項設備	45,341,955		
累計折舊－雜項設備	-37,097,324		
租賃資產	2,654,884		
累計折舊－租賃資產	-122,694		
購建中固定資產	3,812,880		
無形資產	47,481		
電腦軟體	47,481		
其他資產	154,880		
暫付款	154,880		
合 計	8,438,907,824	合 計	8,438,907,824
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8月31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	17,779,892	143,499,036
公庫撥入數	17,613,660	142,152,139
罰款及賠償收入	0	163,146
規費收入	23,000	201,700
財產收益	0	90,690
捐獻及贈與收入	23,000	203,940
其他收入	120,232	687,421
支出	15,646,059	138,857,851
繳付公庫數	143,232	1,387,162
人事支出	9,553,910	99,470,723
業務支出	4,500,529	25,609,969
獎補助支出	0	1,178,820
財產損失	0	74,846
折舊、折耗及攤銷	1,448,388	11,136,331
收支餘絀	2,133,833	4,641,185

臺北市職能發展學院

專戶存款明細表

中華民國110年8月31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	10,449,331		
	110103002一般銀行存款	30,847,416		
	110103003代扣繳專戶	1,399,083		
	合 計		42,695,830	

臺北市職能發展學院

材料明細表

中華民國110年8月31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)	2,550,341		
	合 計		2,935,418	

臺北市職能發展學院

預付款明細表

中華民國110年8月31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)	1,464,075		
	合計		1,464,075	

臺北市職能發展學院

暫付款明細表

中華民國110年8月31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	53,000		
	180101002應付代收款	101,880		
	合計		154,880	

臺北市職能發展學院
應付代收款明細表
中華民國110年8月31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	726,831		
	210302002健保費	303,452		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	107,774		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	255,916		
	210302007代辦經費	29,181,520		
	210302008各項費款	5,110		
	210302019其他	8,546,420		
	210302020夜訓報名費	52,160		
	210302021全國技檢	17,530		
	210302022即測即評	0		
	210302023專案檢定	110,604		
	210302025生活津貼	295,200		
	210302027東南科大	98,000		
	210302034照護補助	0		
	210302036學員自繳款	91,523		
	合 計		39,792,040	

臺北市職能發展學院
存入保證金明細表
 中華民國110年8月31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	0		
	280301002履約保證金	176,000		
	280301004保固保證金	646,243		
	280301010場地租借保證金	10,600		
	合 計		832,843	

臺北市職能發展學院
應付保管款明細表
 中華民國110年8月31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	2,361,737		
	合 計		2,361,737	

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8月31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	-2,490,352	104,500,868
機械及設備	127,628,868	-93,725,995	5,410,469	5,766,168	-929,458	32,617,716
交通及運輸設備	24,533,187	-16,904,517	84,000	0	-914,818	6,797,852
雜項設備	44,754,985	-37,914,197	2,305,136	1,718,166	816,873	8,244,631
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	188,976,432	7,484,334	-3,517,755	8,385,185,070
租賃資產	164,178	-18,942	2,951,460	460,754	-103,752	2,532,190
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	3,812,880	0	0	3,812,880
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	152,817	0	0	105,336	0	47,481
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	316,995	-18,942	6,764,340	566,090	-103,752	6,392,551
合 計	8,468,343,805	-260,835,025	195,740,772	8,050,424	-3,621,507	8,391,577,621

備註：「本期成本變動增加數195,740,772元，較取得財產合計數13,583,649元，增加182,157,123元之原因說明如下：1. 因遊程規劃系統使用費30,000元及110年度職能培育教學軟體授權(使用於平面視覺設計與攝影職類)1,684,350元皆係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1,714,350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。4. 因租賃電腦入帳金額為2,951,460元，本年度支付租賃費用460,754元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,490,706元。5. 代辦經費購買投影機，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,000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8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	136,588	2,490,706	460,754	2,166,540
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8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	1,142,957	142,356,079	143,499,036	收入
		142,152,139	142,152,139	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	163,146		163,146	罰款及賠償收入
規費收入	201,700		201,700	規費收入
財產收入	90,690		90,690	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		203,940	203,940	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	687,421		687,421	其他收入
歲出	138,128,811	729,040	138,857,851	支出
		1,387,162	1,387,162	繳付公庫數
人事費	99,470,723		99,470,723	人事支出
業務費	23,895,619	1,714,350	25,609,969	業務支出
獎補助費	1,178,820		1,178,820	獎補助支出
設備及投資	13,583,649	-13,583,649		
		74,846	74,846	財產損失
				投資損失
債務費		11,136,331	11,136,331	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-136,985,854	141,627,039	4,641,185	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13,583,649元，其中3,812,880元係支付專家學者出席費等之工程管理費及原機工大樓及學員宿舍用地改建工程委託專案管理技術服務費；8,056,419元係購置高壓蒸氣清洗機等39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，另1,714,350元以業務支出科目列帳。</p> <p>二、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目：「設備及投資」預算執行數1,714,350元，係支付遊程規劃系統使用費及110年度職能培育教學軟體授權(使用於平面視覺設計與攝影職類)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203,940元，係因和泰興業股份有限公司捐贈冷氣3臺及代辦經費購買投影機1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8月31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	5,000	81,000	5,000	81,000	-	-
	-	163,146	0	163,146	-	-
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	102,000	960,000	102,000	960,000	-	-
	23,000	201,700	23,000	201,700	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	-	0	0	-	-
	-	10	0	10	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	165,000	0	165,000	-	-
	-	90,680	0	90,680	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	294	141,883	294	141,883	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	161,000	2,425,000	161,000	2,425,000	-	-
	119,938	545,538	119,938	545,538	-	-
合 計	268,000	3,631,000	268,000	3,631,000	-	-
	143,232	1,142,957	143,232	1,142,957	-	-

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年8月31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	8,752,000	90,313,000	8,752,000	90,313,000	-	-
	8,694,302	86,990,217	8,694,302	87,070,217	-	-80,000
110-06-01-職能發展-職能培育	4,765,000	30,618,000	4,765,000	30,618,000	-	-
	2,445,875	13,811,843	2,035,376	16,291,096	410,499	-2,479,253
110-06-02-職能發展-職能評量	270,000	1,062,000	270,000	1,062,000	-	-
	281,200	843,813	281,200	843,813	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	11,560,000	0	11,560,000	-	-
	2,488,100	3,812,880	2,488,100	3,812,880	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	119,000	11,499,000	119,000	11,499,000	-	-
	1,345,920	9,770,769	1,345,920	9,770,769	-	-
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	2,607,062	23,771,179	2,607,062	23,771,179	-	-
	2,607,062	23,771,179	2,607,062	23,771,179	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	161,700	592,185	161,700	592,185	-	-
	161,700	592,185	161,700	592,185	-	-
合 計	16,674,762	169,415,364	16,674,762	169,415,364	-	-
	18,024,159	139,592,886	17,613,660	142,152,139	410,499	-2,559,253

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年8月31日

第27頁
單位：新臺幣元

科目及代號	差 額				釋	
	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	2,479,253	
合 計					2,559,253	

臺北市職能發展學院
公庫存款差額解釋表
中華民國 110年8月31日

摘要	日期	支票號碼	金額	
	年月日		小計	合計
102123900001保管款餘額-納入集中				10,449,331
減：				
銀行已入帳，學院未入帳				
學院帳面金額				10,449,331
保管款餘額-納入集中			10,449,331	

製表

組員黃雅鈴

主辦出納

綜合事務組 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主任 向俊儀(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8月31日

摘要	日期 年·月·日	支 票 號 碼	金 額	
			小 計	合 計
專戶存款-一般銀行存款:				31,659,626
帳號300131173290(就安基金補助款專戶)			29,245,729	
帳號301999999999(離職儲金專戶)			2,361,737	
帳號07361183(薪資專戶)			0	
帳號19686618(夜訓補助款專戶)			52,160	
帳號 11988510212015(退撫基金專戶)			0	
減:未兌現支票(300131173290專戶)				(812,210)
林鴻洲	110/8/3	TP9032883	230	
蒲國芳	110/8/23	TP9032894	1,500	
董華生	110/8/25	TP9032896	2,680	
孫鈺祥	110/8/25	TP9032897	2,680	
臺北市私立聯成電腦語文短期補習班	110/8/26	TP9032898	805,120	
帳面結存				30,847,416
帳號300131173290(就安基金補助款專戶)			28,433,519	
帳號301999999999(離職儲金專戶)			2,361,737	
帳號07361183(薪資專戶)			0	
帳號19686618(夜訓報名費專戶)			52,160	
帳號 11988510212015(退撫基金專戶)			0	

製表

組員黃雅羚

主辦出納

組員黃雅羚

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主任 丁儀(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 8 月 31 日

摘要	日期 年 月 日	支 票 號 碼	金 額	
			小 計	合 計
代扣繳專戶				1,399,083
210551021201公用事業費款專戶存款餘額			726,831	
210551021211健保費專戶存款餘額			303,452	
210551021212勞保費專戶存款餘額			107,774	
210551021213公保費專戶存款餘額			0	
210551021214勞退金專戶存款餘額			255,916	
210551021215各項費款專戶存款餘額			5,110	
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				1,399,083
210551021201公用事業費款專戶存款餘額			726,831	
210551021211健保費專戶存款餘額			303,452	
210551021212勞保費專戶存款餘額			107,774	
210551021213公保費專戶存款餘額			0	
210551021214勞退金專戶存款餘額			255,916	
210551021215各項費款專戶存款餘額			5,110	

製表

組員黃雅玲

主辦出納

綜合事務組 徐中明

主辦會計

會計室 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院 黃俊儀(乙)

臺北市職能發展學院市有土地增減表

中華民國 110 年 08 月 01 日 日起至 110 年 08 月 31 日 日

財產性質：

製表日期：民國110年08月31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

江玉清

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主任 高俊儀(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 08 月 01 日 日起至 110 年 08 月 31 日 日止

製表日期：民國110年08月31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： 竿 列帳價值： 元 帳面價值： 元
 減少 數量： 竿 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 公 用	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主任 阿波儀(乙)

護士 江玉清

會計室 丁希如

綜合事務組 徐中明

臺北市職能發展學院市有建物增減表

中華民國 110 年 08 月 01 日 起 至 110 年 08 月 31 日

製表日期：民國110年08月31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 ²)	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 ²)	增減日期	核准機關 日期文號
		新總面積(m ²)	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	增減帳面價值	

小計 增加 棟數： 棟 數量： 筆 持分面積： m² 列帳價值： 元 帳面價值： 元

 減少 棟數： 棟 數量： 筆 持分面積： m² 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

江玉清

綜合事務組
組長 徐中明

會計單位

佐理員 賴德空

會計室
主任 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院
院長 宮俊儀(乙)

臺北市職能發展學院市有動產增減表

中華民國 110 年 08 月 01 日 日起至 110 年 08 月 31 日 日止

製表日期：民國110年08月31日

財產性質：01 公務用

頁次： 1 / 2

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
301041701-0000007	不斷電供應系統 EATONC-6000R	套 0	48,988 60,988	33,232 45,232	12,000 12,000	110/08/27 維修零組件	
301041701-0000008	不斷電供應系統 EATONC-6000R	套 0	48,988 60,988	33,232 45,232	12,000 12,000	110/08/27 維修零組件	
301041701-0000009	不斷電供應系統 EATONC-6000R	套 0	48,988 60,988	33,232 45,232	12,000 12,000	110/08/27 維修零組件	
301041701-0000010	不斷電供應系統 EATONC-6000R	套 0	48,988 60,988	33,232 45,232	12,000 12,000	110/08/27 維修零組件	
314030201- 0000148-0000151	印表機 KYOCERAECOSYS P8060cdn	臺 4	0 206,824	0 206,824	206,824 206,824	110/08/23 價購	
314030817- 0000004-0000004	數位投影機 EPSONEB-FH06	部 1	0 23,000	0 23,000	23,000 23,000	110/08/13 價購	
501010102- 0000004-0000006	簽到鐘 HUNDUREHTA-860PE	個 3	0 66,150	0 66,150	66,150 66,150	110/08/13 價購	
501010603- 0000255-0000256	冷(暖)氣機 聲寶分離式冷氣AU-QC110D. AM-QC110D	架 2	0 115,226	0 115,226	115,226 115,226	110/08/10 價購	
501011031- 0000025-0000048	攪拌製麵饅頭機 日盛食品機械20公升攪拌機(電壓：220V/60HZ/1PH(T型插)	架 24	0 909,720	0 909,720	909,720 909,720	110/08/27 價購	

增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計	
	項： 數量：	6 列帳價值： 277,824 5 帳面價值： 277,824	項： 數量：	0 列帳價值： 0 0 帳面價值： 0	項： 數量：	3 列帳價值： 1,091,096 29 帳面價值： 1,091,096	項： 數量：	9 列帳價值： 1,368,920 34 帳面價值： 1,368,920
減 少	項：	0 列帳價值： 0	項：	0 列帳價值： 0	項：	0 列帳價值： 0	項：	0 列帳價值： 0
	數量：	0 帳面價值： 0	數量：	0 帳面價值： 0	數量：	0 帳面價值： 0	數量：	0 帳面價值： 0
本期 折舊		881,534		114,552		127,841		1,123,927

增加	公務用	項: 9 列帳價值: 1,368,920	公共用	項: 0 列帳價值: 0	事業用	項: 0 列帳價值: 0	非公用	項: 0 列帳價值: 0
		數量: 34 帳面價值: 1,368,920		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0
減少	公務用	項: 0 列帳價值: 0	公共用	項: 0 列帳價值: 0	事業用	項: 0 列帳價值: 0	非公用	項: 0 列帳價值: 0
		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0

業務單位

汪筱娟

護士江玉清

綜合事務組 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主任 向俊儀(乙)

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08月31日

財產性質：公務用

中華民國 110年8月1日起至 110年8月31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		2
	面積	37,290.65	0.00	0.00	0	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		12
	數量	0	0	0		0
	面積	37,693.14	0.00	0.00	311,294	37,693.14
	價值	104,812,162	0	0		104,500,868
三. 機械及設備	數量	2,292	5	0	881,534 (43,758)	2,297
	價值	35,753,616	277,824	0		35,149,906
四. 交通及運輸設備	數量	148	0	0		148
	價值	6,912,404	0	0	114,552	6,797,852
五. 什項設備	數量	956	29	0		985
	價值	7,281,376	1,091,096	0	127,841	8,244,631
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	8,387,783,561	1,368,920	0	1,435,221	8,387,717,260
合計	總值	8,387,783,561	1,368,920	0	1,435,221	8,387,717,260

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。