

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國110年6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 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 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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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				罰款及賠償收入	100,000	100,000	71,000	138,500	-	92,146
					-			163,146		
	03			賠償收入	100,000	100,000	71,000	138,500	-	92,146
					-			163,146		
		01		一般賠償收入	100,000	100,000	71,000	138,500	-	92,146
					-			163,146		
05				規費收入	1,370,000	1,370,000	756,000	13,150	-	-577,375
					-			178,625		
	03			使用規費收入	1,370,000	1,370,000	756,000	13,150	-	-577,375
					-			178,625		
		06		場地設施使用費	1,370,000	1,370,000	756,000	13,150	-	-577,375
					-			178,625		
07				財產收入	375,000	375,000	165,000	10	-	-80,420
					-			84,580		
	01			財產孳息	-	-	-	10	-	10
					-			10		
		01		利息收入	-	-	-	10	-	10
					-			10		
	05			廢舊物資售價	375,000	375,000	165,000	-	-	-80,430
					-			84,570		
		01		廢舊物資售價	375,000	375,000	165,000	-	-	-80,430
					-			84,570		
12				其他收入	3,050,000	3,050,000	2,103,000	-67,024	-	-1,535,811
					-			567,189		
	02			雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,103,000	-67,024	-	-1,535,811
					-			567,189		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	104,360	-	141,589
					-			141,589		
		10		其他雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,103,000	-171,384	-	-1,677,400
					-			425,600		
				經常門合計	4,895,000	4,895,000	3,095,000	84,636	-	-2,101,460
					-			993,540		
				總計	4,895,000	4,895,000	3,095,000	84,636	-	-2,101,460
					-			993,540		

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6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)	
01				一般行政	121,965,000	-	121,965,000	71,003,000	12,669,885	4,750,767
					-	-			66,252,233	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	121,965,000	-	121,965,000	71,003,000	12,669,885	4,750,767
					-	-			66,252,233	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	99,876,000	-	99,876,000	60,751,000	11,339,675	1,519,402
					-	-			59,231,598	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	22,089,000	-	22,089,000	10,252,000	1,330,210	3,231,365
					-	-			7,020,635	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
06				職能發展	57,892,000	-	57,892,000	21,555,000	1,404,296	11,125,108
					-	-			10,429,892	55,950
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			職能培育	55,311,000	-	55,311,000	20,791,000	1,412,371	10,831,876
					-	-			9,959,124	20,500
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	51,256,000	-	51,256,000	19,844,000	1,032,583	10,712,077
					-	-			9,131,923	20,500
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	947,000	379,788	119,799
					-	-			827,201	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6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	764,000	-8,075	293,232
					-	-			470,768	
					-	-			-	35,450
					-	-			-	
			20	業務費	2,581,000	-	2,581,000	764,000	-8,075	293,232
					-	-			470,768	
					-	-			-	35,450
					-	-			-	
				經常門合計	179,857,000	-	179,857,000	92,558,000	14,074,181	15,875,875
					-	-			76,682,125	
					-	-			-	1,355,950
					-	-			-	
90				一般建築及設備	54,111,000	-	54,111,000	12,819,000	4,775,475	5,878,605
					-	-			6,940,395	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	42,443,000	-	42,443,000	5,427,000	1,243,600	4,126,400
					-	-			1,300,600	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	42,443,000	-	42,443,000	5,427,000	1,243,600	4,126,400
					-	-			1,300,600	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	11,668,000	-	11,668,000	7,392,000	3,531,875	1,752,205
					-	-			5,639,795	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	11,668,000	-	11,668,000	7,392,000	3,531,875	1,752,205
					-	-			5,639,795	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6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	12,819,000	4,775,475	5,878,605
					-	-			6,940,395	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	233,968,000	-	233,968,000	105,377,000	18,849,656	21,754,480
					-	-			83,622,520	-
					-	-			-	1,355,950
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	18,454,780	-	18,454,780	18,454,780	2,600,261	-
					-	-			18,454,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	18,454,780	-	18,454,780	18,454,780	2,600,261	-
					-	-			18,454,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	18,446,780	-	18,446,780	18,446,780	2,596,261	-
					-	-			18,446,780	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	4,000	-
					-	-			8,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				公務人員各項補助	367,775	-	367,775	367,775	92,575	-
					-	-			367,775	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公務人員各項補助	367,775	-	367,775	367,775	92,575	-
					-	-			367,775	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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6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	364,275	-	364,275	364,275	92,575	-	
				-	-	-	-	364,275	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
		20	業務費	3,500	-	3,500	3,500	-	-	
				-	-	-	-	3,500	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			統籌科目合計	18,822,555	-	18,822,555	18,822,555	2,692,836	-	
				-	-	-	-	18,822,555	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			總計	252,790,555	-	252,790,555	124,199,555	21,542,492	21,754,480	
				-	-	-	-	102,445,075	-	
				-	-	-	-	-	1,355,950	
				-	-	-	-	-	-	

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6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	59,231,598			
1015 法定編制人員待遇	27,552,675			
1025 技工及工友待遇	9,047,183			
1030 獎金	12,633,217			
1035 其他給與	983,337			
1040 加班值班費	108,013			
1045 退休退職給付	3,583,455			
1050 退休離職儲金	2,073,576			
1055 保險	3,250,142			
2000 業務費	7,020,635	9,131,923	470,768	
2003 教育訓練費		18,000		
2006 水電費	1,861,445			
2009 通訊費	205,092	10,368		
2018 資訊服務費	486,325			
2021 其他業務租金		6,586		
2024 稅捐及規費	7,570			
2027 保險費	1,543	2,924		
2036 按日按件計資酬金	41,400	3,933,977	60,000	
2039 委辦費		408,500	200,000	
2051 物品	54,681	4,089,402	200,000	
2054 一般事務費	3,444,833	245,595	718	
2063 房屋建築養護費	204,850			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,852			
2069 設施及機械設備養護費	629,196	415,836		
2072 國內旅費		360	10,050	
2081 運費	16,500			
2084 短程車資		375		
2093 特別費	58,348			
3000 設備及投資				1,300,600
3010 房屋建築及設備費				1,300,600
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6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
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費		827,201		
4055 社會保險負擔		827,201		
4085 獎勵及慰問				
合計	66,252,233	9,959,124	470,768	1,300,600

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6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		18,446,780	364,275	78,042,653
1015 法定編制人員待遇				27,552,675
1025 技工及工友待遇				9,047,183
1030 獎金		65,878		12,699,095
1035 其他給與			364,275	1,347,612
1040 加班值班費				108,013
1045 退休退職給付		18,380,902		21,964,357
1050 退休離職儲金				2,073,576
1055 保險				3,250,142
2000 業務費			3,500	16,626,826
2003 教育訓練費				18,000
2006 水電費				1,861,445
2009 通訊費				215,460
2018 資訊服務費				486,325
2021 其他業務租金				6,586
2024 稅捐及規費				7,570
2027 保險費				4,467
2036 按日按件計資酬金				4,035,377
2039 委辦費				608,500
2051 物品				4,344,083
2054 一般事務費			3,500	3,694,646
2063 房屋建築養護費				204,850
2066 車輛及辦公器具養護費				8,852
2069 設施及機械設備養護費				1,045,032
2072 國內旅費				10,410
2081 運費				16,500
2084 短程車資				375
2093 特別費				58,348
3000 設備及投資	5,639,795			6,940,395
3010 房屋建築及設備費				1,300,600
3020 機械設備費	2,125,120			2,125,120
3030 資訊軟硬體設備費	1,862,250			1,862,250

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6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
3035 雜項設備費	1,652,425			1,652,425
4000 獎補助費		8,000		835,201
4055 社會保險負擔				827,201
4085 獎勵及慰問		8,000		8,000
合計	5,639,795	18,454,780	367,775	102,445,075

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6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	993,540	0	0	244,205	0	0	0	0	1,237,745
本年度	993,540	0	0	0	0	0	0	0	993,540
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	178,625	0	0	0	0	0	0	0	178,625
07010100 利息收入	10	0	0	0	0	0	0	0	10
07050100 廢舊物資售價	84,570	0	0	0	0	0	0	0	84,570
12020100 收回以前年度歲出	141,589	0	0	0	0	0	0	0	141,589
12021000 其他雜項收入	425,600	0	0	0	0	0	0	0	425,600
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6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)			
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6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	102,445,075	1,355,950	2,406,163	0	80,000	0	0	0	0	0	106,287,188	17,912,367
本年度	102,445,075	1,355,950	2,406,163	0	80,000	0	0	0	0	0	106,287,188	17,912,367
一、本年度經費	83,622,520	1,355,950	2,406,163	0	80,000	0	0	0	0	0	87,464,633	17,912,367
0464010100 行政管理	66,252,233	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	67,632,233	3,370,767
0464060100 職能培育	9,959,124	20,500	2,406,163	0	0	0	0	0	0	0	12,385,787	8,405,213
0464060200 職能評量	470,768	35,450	0	0	0	0	0	0	0	0	506,218	257,782
0464900200* 營建工程	1,300,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,300,600	4,126,400
0464900400* 其他設備	5,639,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,639,795	1,752,205
二、統籌科目	18,822,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,822,555	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	18,454,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,454,780	0
0989030100 公務人員各項補助	367,775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367,775	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6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	8,426,529,759	負債	36,729,240
流動資產	40,725,311	流動負債	33,057,204
專戶存款	36,427,033	應付代收款	33,057,204
零用金	80,000	長期負債	104,188
材料	2,862,328	應付租賃款	104,188
預付款	1,355,950	其他負債	3,567,848
固定資產	8,385,668,524	存入保證金	1,229,095
土地	8,232,979,706	應付保管款	2,338,753
土地改良物	4,429,641	淨資產	8,389,800,519
累計折舊－土地改良物	-4,385,344	資產負債淨額	8,389,800,519
房屋建築及設備	214,877,250	資產負債淨額	8,389,800,519
累計折舊－房屋建築及設備	-109,753,794		
機械及設備	124,660,345		
累計折舊－機械及設備	-92,976,550		
交通及運輸設備	24,617,187		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,590,071		
雜項設備	45,174,648		
累計折舊－雜項設備	-37,794,094		
租賃資產	164,178		
累計折舊－租賃資產	-35,178		
購建中固定資產	1,300,600		
無形資產	73,815		
電腦軟體	73,815		
其他資產	62,109		
暫付款	62,109		
合 計	8,426,529,759	合 計	8,426,529,759
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6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	19,167,716	107,461,668
公庫撥入數	19,083,080	106,287,188
罰款及賠償收入	138,500	163,146
規費收入	13,150	178,625
財產收益	10	84,580
捐獻及贈與收入	0	180,940
其他收入	-67,024	567,189
支出	19,954,169	106,774,628
繳付公庫數	138,156	1,237,745
人事支出	14,028,511	78,042,653
業務支出	4,039,068	18,341,176
獎補助支出	383,788	835,201
財產損失	0	65,390
折舊、折耗及攤銷	1,364,646	8,252,463
收支餘絀	-786,453	687,040

臺北市職能發展學院

專戶存款明細表

中華民國110年6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	14,030,403		
	110103002一般銀行存款	20,878,428		
	110103003代扣繳專戶	1,518,202		
	合 計		36,427,033	

臺北市職能發展學院

材料明細表

中華民國110年6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)	2,477,251		
	合 計		2,862,328	

臺北市職能發展學院

預付款明細表

中華民國110年6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)	1,355,950		
	合計		1,355,950	

臺北市職能發展學院

暫付款明細表

中華民國110年6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	62,109		
	180101002應付代收款	0		
	合計		62,109	

臺北市職能發展學院
應付代收款明細表
中華民國110年6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	828,621		
	210302002健保費	314,214		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	118,191		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	257,176		
	210302007代辦經費	20,106,528		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	9,313,820		
	210302020夜訓報名費	0		
	210302021全國技檢	17,530		
	210302022即測即評	0		
	210302023專案檢定	8,724		
	210302025生活津貼	1,994,400		
	210302027東南科大	98,000		
	210302034照護補助	0		
	合 計		33,057,204	

臺北市職能發展學院
存入保證金明細表
 中華民國110年6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	0		
	280301002履約保證金	620,760		
	280301004保固保證金	597,735		
	280301010場地租借保證金	10,600		
	合 計		1,229,095	

臺北市職能發展學院
應付保管款明細表
中華民國110年6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	2,338,753		
	合 計		2,338,753	

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 (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	-1,867,764	105,123,456
機械及設備	127,628,868	-93,725,995	2,797,645	5,766,168	749,445	31,683,795
交通及運輸設備	24,533,187	-16,904,517	84,000	0	-685,554	7,027,116
雜項設備	44,754,985	-37,914,197	1,192,340	772,677	120,103	7,380,554
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	185,250,812	6,538,845	-1,683,770	8,384,238,924
租賃資產	164,178	-18,942	32,400	32,400	-16,236	129,000
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	1,300,600	0	0	1,300,600
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	152,817	0	0	79,002	0	73,815
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	1,333,000	111,402	-16,236	1,503,415
合 計	8,468,343,805	-260,835,025	186,583,812	6,650,247	-1,700,006	8,385,742,339

備註：「本期成本變動增加數186,583,812元，較取得財產合計數6,940,395元，增加179,643,417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。」

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6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6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	993,540	106,468,128	107,461,668	收入
		106,287,188	106,287,188	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	178,625		178,625	規費收入
財產收入	84,580		84,580	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		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	567,189		567,189	其他收入
歲出	102,445,075	4,329,553	106,774,628	支出
		1,237,745	1,237,745	繳付公庫數
人事費	78,042,653		78,042,653	人事支出
業務費	16,626,826	1,714,350	18,341,176	業務支出
獎補助費	835,201		835,201	獎補助支出
設備及投資	6,940,395	-6,940,395		
		65,390	65,390	財產損失
				投資損失
債務費		8,252,463	8,252,463	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-101,451,535	102,138,575	687,040	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6,940,395元，其中1,300,600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；3,925,445元係購置高壓蒸氣清洗機等26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6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	5,000	71,000	5,000	71,000	-	-
	138,500	163,146	138,500	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	756,000	102,000	756,000	-	-
	13,150	178,625	13,150	178,625	-	-
110-07-01-01-財產收入-財產孳息-利息收入	0	-	0	0	-	-
	10	10	10	10	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	105,000	165,000	105,000	165,000	-	-
	-	84,570	0	84,570	-	-
110-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	104,360	141,589	104,360	141,589	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	461,000	2,103,000	461,000	2,103,000	-	-
	-171,384	425,600	-171,384	425,600	-	-
合 計	673,000	3,095,000	673,000	3,095,000	-	-
	84,636	993,540	84,636	993,540	-	-

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年6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	11,119,000	71,003,000	11,119,000	71,003,000	-	-
	10,547,844	67,552,233	10,547,844	67,632,233	-	-80,000
110-06-01-職能發展-職能培育	5,412,000	20,791,000	5,412,000	20,791,000	-	-
	1,430,371	9,979,624	1,075,000	12,385,787	355,371	-2,406,163
110-06-02-職能發展-職能評量	69,000	764,000	69,000	764,000	-	-
	-8,075	506,218	-8,075	506,218	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	5,367,000	5,427,000	5,367,000	5,427,000	-	-
	1,243,600	1,300,600	1,243,600	1,300,600	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	5,064,000	7,392,000	5,064,000	7,392,000	-	-
	3,531,875	5,639,795	3,531,875	5,639,795	-	-
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	2,600,261	18,454,780	2,600,261	18,454,780	-	-
	2,600,261	18,454,780	2,600,261	18,454,780	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	92,575	367,775	92,575	367,775	-	-
	92,575	367,775	92,575	367,775	-	-
合 計	29,723,836	124,199,555	29,723,836	124,199,555	-	-
	19,438,451	103,801,025	19,083,080	106,287,188	355,371	-2,486,163

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年6月30日

第27頁
單位：新臺幣元

科目及代號	差 額				解 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	2,406,163	
合 計					2,486,163	

臺北市職能發展學院市有土地增減表

中華民國 110 年 06 月 01 日 日起至 110 年 06 月 30 日 日

財產性質：

製表日期：民國110年07月01日
頁 次：1 / 1

財產編號-分號 使用分區 土地標示	財產名稱	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**

會計單位 **伍...總...**

機關首長 **臺北市職能發展學院主任同發儀(乙)**

護士江玉清

會計室主任 丁希如

綜合事務組長 徐中明

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 06 月 01 日 日起至 110 年 06 月 30 日 日止

製表日期：民國110年07月01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	數量： 列帳價值： 帳面價值：
		減少		公用		公用		公用
本期折舊		0		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 徐中明

會計單位

佐... 總...

會計室 主任 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院 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 06 月 01 日起至 110 年 06 月 30 日

製表日期：民國110年07月01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	增減原因	

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： 數量： 列帳價值： 帳面價值：	公共用	棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：	事業用	棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：	非公用	棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：
		棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：		棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：		棟數： 持分面積： 數量： 列帳價值： 帳面價值：		
減少								
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
 徐中明

會計單位

會計室主任
 丁希如

機關首長

臺北市職能發展學院主任同啟(乙)

臺北市職能發展學院市有動產增減表

中華民國 110 年 06 月 01 日 日起至 110 年 06 月 30 日 日止

製表日期：民國110年07月01日

頁次： 1 / 1

財產性質：01 公務用

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
311100295- 0000001-0000017	烘烤箱 中部電機K15-S-CG	台 17	0 1,700,000	0 1,700,000	1,700,000 1,700,000	110/06/29 價購	
314010101- 0000009-0000009	主機系統 KCAD11266A容量12TB	套 1	0 32,025	0 32,025	32,025 32,025	110/06/18 價購	
314030201- 0000141-0000147	印表機 EpsonL1800 六色單功能連續供墨印表機	臺 7	0 115,500	0 115,500	115,500 115,500	110/06/03 價購	

增 加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計					
	項： 數量：	3 列帳價值： 25 帳面價值：	1,847,525 1,847,525	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	3 列帳價值： 25 帳面價值：	1,847,525 1,847,525
減 少	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0
本期 折舊		812,510		114,691		112,984		1,040,185				

增 加	公 務 用	項： 數量：	3 列帳價值： 25 帳面價值：	1,847,525 1,847,525	公 共 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	事 業 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0	非 公 用	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：	0 0
		減 少	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：		0 0	項： 數量：	0 列帳價值： 0 帳面價值：

業務單位

汪筱娟

護士江玉清

綜合事務組
長 徐中明

會計單位

會計室 丁希如

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07月01日

財產性質：公務用

中華民國 110年6月1日起至 110年6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		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	105,434,750	0	0		105,123,456
三. 機械及設備	數量	2,126	25	0	812,510	2,151
	價值	30,777,780	1,847,525	0		31,812,795
四. 交通及運輸設備	數量	148	0	0		148
	價值	7,141,807	0	0	114,691	7,027,116
五. 什項設備	數量	969	0	0		969
	價值	7,493,538	0	0	112,984	7,380,554
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	8,383,871,878	1,847,525	0	1,351,479	8,384,367,924
合計	總值	8,383,871,878	1,847,525	0	1,351,479	8,384,367,924

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。