

臺北市職能發展學院

會計月報

中華民國110年7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

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 36 頁
五、財產分類統計表（依市財產管理等規定格式）	第 37 頁至第 37 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7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	76,000	-	-	87,146
					-			163,146		
	03			賠償收入	100,000	100,000	76,000	-	-	87,146
					-			163,146		
		01		一般賠償收入	100,000	100,000	76,000	-	-	87,146
					-			163,146		
05				規費收入	1,370,000	1,370,000	858,000	75	-	-679,300
					-			178,700		
	03			使用規費收入	1,370,000	1,370,000	858,000	75	-	-679,300
					-			178,700		
		06		場地設施使用費	1,370,000	1,370,000	858,000	75	-	-679,300
					-			178,700		
07				財產收入	375,000	375,000	165,000	6,110	-	-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	6,110	-	-74,320
					-			90,680		
		01		廢舊物資售價	375,000	375,000	165,000	6,110	-	-74,320
					-			90,680		
12				其他收入	3,050,000	3,050,000	2,264,000	-	-	-1,696,811
					-			567,189		
	02			雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,264,000	-	-	-1,696,811
					-			567,189		
		01		收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	141,589
					-			141,589		
		10		其他雜項收入	3,050,000	3,050,000	2,264,000	-	-	-1,838,400
					-			425,600		
				經常門合計	4,895,000	4,895,000	3,363,000	6,185	-	-2,363,275
					-			999,725		
				總計	4,895,000	4,895,000	3,363,000	6,185	-	-2,363,275
					-			999,725		

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7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	81,561,000	10,743,682	4,565,085
					-	-			76,995,915	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	121,965,000	-	121,965,000	81,561,000	10,743,682	4,565,085
					-	-			76,995,915	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	99,876,000	-	99,876,000	69,279,000	9,102,113	945,289
					-	-			68,333,711	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	22,089,000	-	22,089,000	12,282,000	1,641,569	3,619,796
					-	-			8,662,204	1,300,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
06				職能發展	57,892,000	-	57,892,000	26,645,000	1,470,314	14,744,794
					-	-			11,900,206	28,375
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			職能培育	55,311,000	-	55,311,000	25,853,000	1,404,344	14,489,532
					-	-			11,363,468	2,500
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	51,256,000	-	51,256,000	24,432,000	1,060,725	14,239,352
					-	-			10,192,648	2,500
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	獎補助費	4,055,000	-	4,055,000	1,421,000	343,619	250,180
					-	-			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7月31日

頁數：第3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				
	02			職能評量	2,581,000	-	2,581,000	792,000	65,970	255,262
					-	-		536,738		
					-	-		-		25,875
					-	-		-		
		20		業務費	2,581,000	-	2,581,000	792,000	65,970	255,262
					-	-		536,738		
					-	-		-		25,875
					-	-		-		
				經常門合計	179,857,000	-	179,857,000	108,206,000	12,213,996	19,309,879
					-	-		88,896,121		
					-	-		-		1,328,375
					-	-		-		
90				一般建築及設備	54,111,000	-	54,111,000	22,940,000	2,809,234	13,190,371
					-	-		9,749,629		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	02			營建工程*	42,443,000	-	42,443,000	11,560,000	24,180	10,235,220
					-	-		1,324,780		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		30		設備及投資*	42,443,000	-	42,443,000	11,560,000	24,180	10,235,220
					-	-		1,324,780		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	04			其他設備*	11,668,000	-	11,668,000	11,380,000	2,785,054	2,955,151
					-	-		8,424,849		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		30		設備及投資*	11,668,000	-	11,668,000	11,380,000	2,785,054	2,955,151
					-	-		8,424,849		
					-	-		-		-
					-	-		-		

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7月31日

頁數：第4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				
				資本門合計	54,111,000	-	54,111,000	22,940,000	2,809,234	13,190,371
					-	-		9,749,629		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	233,968,000	-	233,968,000	131,146,000	15,023,230	32,500,250
					-	-		98,645,750		-
					-	-		-		1,328,375
					-	-		-		-
01				公務人員退休及撫卹給付	21,164,117	-	21,164,117	21,164,117	2,709,337	-
					-	-		21,164,117		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公務人員退休及撫卹給付	21,164,117	-	21,164,117	21,164,117	2,709,337	-
					-	-		21,164,117		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		人事費	21,156,117	-	21,156,117	21,156,117	2,709,337	-
					-	-		21,156,117		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				公務人員各項補助	430,485	-	430,485	430,485	62,710	-
					-	-		430,485		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公務人員各項補助	430,485	-	430,485	430,485	62,710	-
					-	-		430,485		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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7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	426,985	-	426,985	426,985	62,710	-	
				-	-	-	-	426,985	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
		20	業務費	3,500	-	3,500	3,500	-	-	
				-	-	-	-	3,500	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			統籌科目合計	21,594,602	-	21,594,602	21,594,602	2,772,047	-	
				-	-	-	-	21,594,602	-	
				-	-	-	-	-	-	
				-	-	-	-	-	-	
			總計	255,562,602	-	255,562,602	152,740,602	17,795,277	32,500,250	
				-	-	-	-	120,240,352	-	
				-	-	-	-	-	1,328,375	
				-	-	-	-	-	-	

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7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	68,333,711			
1015 法定編制人員待遇	31,492,589			
1025 技工及工友待遇	10,144,158			
1030 獎金	12,633,217			
1035 其他給與	1,133,719			
1040 加班值班費	281,429			
1045 退休退職給付	5,660,249			
1050 退休離職儲金	2,442,612			
1055 保險	4,545,738			
2000 業務費	8,662,204	10,192,648	536,738	
2003 教育訓練費		18,000		
2006 水電費	2,320,448			
2009 通訊費	237,374	10,368		
2018 資訊服務費	563,650	649	15,895	
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	51,400	4,489,427	92,000	
2039 委辦費		436,788	200,000	
2051 物品	211,963	4,493,036	200,000	
2054 一般事務費	4,150,832	265,895	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	726,369	468,240		
2072 國內旅費		360	10,050	
2081 運費	16,500			
2084 短程車資		375		
2093 特別費	61,348			
3000 設備及投資				1,324,780
3010 房屋建築及設備費				1,324,780
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7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	76,995,915	11,363,468	536,738	1,324,780

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7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		21,156,117	426,985	89,916,813
1015 法定編制人員待遇				31,492,589
1025 技工及工友待遇				10,144,158
1030 獎金		65,878		12,699,095
1035 其他給與			426,985	1,560,704
1040 加班值班費				281,429
1045 退休退職給付		21,090,239		26,750,488
1050 退休離職儲金				2,442,612
1055 保險				4,545,738
2000 業務費			3,500	19,395,090
2003 教育訓練費				18,000
2006 水電費				2,320,448
2009 通訊費				247,742
2018 資訊服務費				580,194
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				4,632,827
2039 委辦費				636,788
2051 物品				4,904,999
2054 一般事務費			3,500	4,439,020
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				1,194,609
2072 國內旅費				10,410
2081 運費				16,500
2084 短程車資				375
2093 特別費				61,348
3000 設備及投資	8,424,849			9,749,629
3010 房屋建築及設備費				1,324,780
3020 機械設備費	4,460,120			4,460,120
3030 資訊軟硬體設備費	2,290,604			2,290,604

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7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	1,674,125			1,674,125
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	8,424,849	21,164,117	430,485	120,240,352

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7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	999,725	0	0	244,205	0	0	0	0	1,243,930
本年度	999,725	0	0	0	0	0	0	0	999,725
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	178,700	0	0	0	0	0	0	0	178,700
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	141,589	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7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	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	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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0	244,205
四、收回剔除經費	0	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7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	120,240,352	1,328,375	2,889,752	0	80,000	0	0	0	0	0	124,538,479	28,202,123
本年度	120,240,352	1,328,375	2,889,752	0	80,000	0	0	0	0	0	124,538,479	28,202,123
一、本年度經費	98,645,750	1,328,375	2,889,752	0	80,000	0	0	0	0	0	102,943,877	28,202,123
0464010100 行政管理	76,995,915	1,300,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	78,375,915	3,185,085
0464060100 職能培育	11,363,468	2,500	2,889,752	0	0	0	0	0	0	0	14,255,720	11,597,280
0464060200 職能評量	536,738	25,875	0	0	0	0	0	0	0	0	562,613	229,387
0464900200* 營建工程	1,324,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,324,780	10,235,220
0464900400* 其他設備	8,424,849	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,424,849	2,955,151
二、統籌科目	21,594,602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,594,602	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	21,164,117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,164,117	0
0989030100 公務人員各項補助	430,485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	430,485	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7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	8,428,658,613	負債	37,037,782
流動資產	39,489,624	流動負債	31,538,322
專戶存款	34,735,332	應付代收款	31,538,322
零用金	80,000	長期負債	2,166,540
材料	3,345,917	應付租賃款	2,166,540
預付款	1,328,375	其他負債	3,332,920
固定資產	8,389,108,341	存入保證金	982,675
土地	8,232,979,706	應付保管款	2,350,245
土地改良物	4,429,641	淨資產	8,391,620,831
累計折舊－土地改良物	-4,385,344	資產負債淨額	8,391,620,831
房屋建築及設備	214,877,250	資產負債淨額	8,391,620,831
累計折舊－房屋建築及設備	-110,065,088		
機械及設備	126,995,345		
累計折舊－機械及設備	-93,822,528		
交通及運輸設備	24,617,187		
累計折舊－交通及運輸設備	-17,704,783		
雜項設備	44,250,859		
累計折舊－雜項設備	-36,969,483		
租賃資產	2,654,884		
累計折舊－租賃資產	-74,085		
購建中固定資產	1,324,780		
無形資產	60,648		
電腦軟體	60,648		
其他資產	0		
暫付款	0		
合 計	8,428,658,613	合 計	8,428,658,613
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7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	18,257,476	125,719,144
公庫撥入數	18,251,291	124,538,479
罰款及賠償收入	0	163,146
規費收入	75	178,700
財產收益	6,110	90,690
捐獻及贈與收入	0	180,940
其他收入	0	567,189
支出	16,437,164	123,211,792
繳付公庫數	6,185	1,243,930
人事支出	11,874,160	89,916,813
業務支出	2,768,264	21,109,440
獎補助支出	343,619	1,178,820
財產損失	9,456	74,846
折舊、折耗及攤銷	1,435,480	9,687,943
收支餘絀	1,820,312	2,507,352

臺北市職能發展學院

專戶存款明細表

中華民國110年7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	12,120,567		
	110103002一般銀行存款	20,626,199		
	110103003代扣繳專戶	1,988,566		
	合 計		34,735,332	

臺北市職能發展學院

材料明細表

中華民國110年7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)	2,960,840		
	合 計		3,345,917	

臺北市職能發展學院

預付款明細表

中華民國110年7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)	1,328,375		
	合計		1,328,375	

臺北市職能發展學院

暫付款明細表

中華民國110年7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	0		
	180101002應付代收款	0		
	合計		0	

臺北市職能發展學院
應付代收款明細表
中華民國110年7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	814,788		
	210302002健保費	312,666		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	606,388		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	254,724		
	210302007代辦經費	19,425,882		
	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	662,400		
	210302027東南科大	98,000		
	210302034照護補助	23,400		
	合 計		31,538,322	

臺北市職能發展學院
存入保證金明細表
 中華民國110年7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	40,000		
	280301002履約保證金	250,760		
	280301004保固保證金	681,315		
	280301010場地租借保證金	10,600		
	合 計		982,675	

臺北市職能發展學院
應付保管款明細表
中華民國110年7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	2,350,245		
	合計		2,350,245	

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7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	-2,179,058	104,812,162
機械及設備	127,628,868	-93,725,995	5,132,645	5,766,168	-96,533	33,172,817
交通及運輸設備	24,533,187	-16,904,517	84,000	0	-800,266	6,912,404
雜項設備	44,754,985	-37,914,197	1,214,040	1,718,166	944,714	7,281,376
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	187,607,512	7,484,334	-2,131,143	8,385,202,762
租賃資產	164,178	-18,942	2,951,460	460,754	-55,143	2,580,799
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	1,324,780	0	0	1,324,780
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	152,817	0	0	92,169	0	60,648
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	4,276,240	552,923	-55,143	3,966,227
合 計	8,468,343,805	-260,835,025	191,883,752	8,037,257	-2,186,286	8,389,168,989

備註：「本期成本變動增加數191,883,752元，較取得財產合計數9,749,629元，增加182,134,123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。」

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7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7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	999,725	124,719,419	125,719,144	收入
		124,538,479	124,538,479	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	178,700		178,700	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		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	120,240,352	2,971,440	123,211,792	支出
		1,243,930	1,243,930	繳付公庫數
人事費	89,916,813		89,916,813	人事支出
業務費	19,395,090	1,714,350	21,109,440	業務支出
獎補助費	1,178,820		1,178,820	獎補助支出
設備及投資	9,749,629	-9,749,629		
		74,846	74,846	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		9,687,943	9,687,943	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-119,240,627	121,747,979	2,507,352	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	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9,749,629元，其中1,324,780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；6,710,499元係購置高壓蒸氣清洗機等33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。 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。 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。 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。			

臺北市職能發展學院
公庫歲入差額解釋表
中華民國110年7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	76,000	5,000	76,000	-	-
	-	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	858,000	102,000	858,000	-	-
	75	178,700	75	178,700	-	-
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	-	-
	6,110	90,680	6,110	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	-	-
	-	141,589	0	141,589	-	-
110-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	161,000	2,264,000	161,000	2,264,000	-	-
	-	425,600	0	425,600	-	-
合 計	268,000	3,363,000	268,000	3,363,000	-	-
	6,185	999,725	6,185	999,725	-	-

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年7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	10,558,000	81,561,000	10,558,000	81,561,000	-	-
	10,743,682	78,295,915	10,743,682	78,375,915	-	-80,000
110-06-01-職能發展-職能培育	5,062,000	25,853,000	5,062,000	25,853,000	-	-
	1,386,344	11,365,968	1,869,933	14,255,720	-483,589	-2,889,752
110-06-02-職能發展-職能評量	28,000	792,000	28,000	792,000	-	-
	56,395	562,613	56,395	562,613	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	6,133,000	11,560,000	6,133,000	11,560,000	-	-
	24,180	1,324,780	24,180	1,324,780	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	3,988,000	11,380,000	3,988,000	11,380,000	-	-
	2,785,054	8,424,849	2,785,054	8,424,849	-	-
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	2,709,337	21,164,117	2,709,337	21,164,117	-	-
	2,709,337	21,164,117	2,709,337	21,164,117	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	62,710	430,485	62,710	430,485	-	-
	62,710	430,485	62,710	430,485	-	-
合 計	28,541,047	152,740,602	28,541,047	152,740,602	-	-
	17,767,702	121,568,727	18,251,291	124,538,479	-483,589	-2,969,752

臺北市職能發展學院
公庫歲出差額解釋表
中華民國110年7月31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	2,889,752							
合 計					2,969,752							

31

臺北市職能發展學院市有土地增減表

中華民國 110 年 07 月 01 日 起 至 110 年 07 月 31 日 止

財產性質：

製表日期：民國110年08月02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

依理員賴德容

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土地改良物增減表

中華民國 110 年 07 月 01 日 起 至 110 年 07 月 31 日 止

製表日期：民國110年08月02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		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**

會計單位

機關首長

臺北市職能發展學院主任 **同俊儀(乙)**

護士江玉清

佐理員賴德容

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建物增減表

中華民國 110 年 07 月 01 日 起 至 110 年 07 月 31 日

製表日期：民國110年08月02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 組長 **徐中明**

會計單位
 主任 **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 07 月 01 日 日起至 110 年 07 月 31 日 日止

製表日期：民國110年08月02日

財產性質：01 公務用

頁次： 1 / 3

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
307011109- 0000001-0000002	沖板金器 吉順汽材車體萬用修復套組	壹 2	0 49,210	0 49,210	49,210 49,210	110/07/29 價購	
307011109- 0000003-0000004	沖板金器 吉順汽材車門專用修復套組	壹 2	0 83,752	0 83,752	83,752 83,752	110/07/29 價購	
307011109- 0000005-0000006	沖板金器 吉順汽材高級轉換手把接頭修復套組	壹 2	0 152,690	0 152,690	152,690 152,690	110/07/29 價購	
307011109- 0000007-0000008	沖板金器 吉順汽材專業膠拉系統修復套組	壹 2	0 84,996	0 84,996	84,996 84,996	110/07/29 價購	
307011109- 0000009-0000010	沖板金器 吉順汽材PDR專業反射器材組	壹 2	0 134,738	0 134,738	134,738 134,738	110/07/29 價購	
307011109- 0000011-0000012	沖板金器 吉順汽材PDR修復配件套組	壹 2	0 46,220	0 46,220	46,220 46,220	110/07/29 價購	
307011109- 0000013-0000014	沖板金器 吉順汽材WS-400-1401C-S1	壹 2	0 68,394	0 68,394	68,394 68,394	110/07/29 價購	
307040308- 0000001-0000002	銜擊銲接機 RUPES脈銜式銲接機 687*276*445mm	壹 2	0 640,140	0 640,140	640,140 640,140	110/07/26 價購	
307040308- 0000003-0000003	銜擊銲接機 RUPES鋁合金銲接機	壹 1	0 479,860	0 479,860	479,860 479,860	110/07/26 價購	
3101103242- 0000002-0000014	控制教學實驗器 邁克兄弟科技智慧物聯網教學模組	套 13	0 455,000	0 455,000	455,000 455,000	110/07/15 價購	
3101103242- 0000015-0000015	控制教學實驗器 邁克兄弟互動式物聯網教學模組	套 1	0 140,000	0 140,000	140,000 140,000	110/07/15 價購	
314010103- 0001761-0001828	個人電腦 租購電腦ASUS D500SA+24吋LG 24BK550Y-B	壹 68	0 1,868,980	0 1,868,980	1,868,980 1,868,980	110/07/15 租購	
314010103- 0001829-0001846	個人電腦 租購電腦ASUS P2548F	壹 18	0 280,854	0 280,854	280,854 280,854	110/07/15 租購	
314010103- 0001847-0001849	個人電腦 租購電腦P2451FA	壹 3	0 46,809	0 46,809	46,809 46,809	110/07/15 租購	
314010103- 0001850-0001870	個人電腦 ASUSP2451FA	壹 21	0 294,063	0 294,063	294,063 294,063	110/07/15 受贈	1100324北市職能 GMAA1106001503

臺北市職能發展學院市有動產增減表

中華民國 110 年 07 月 01 日 日起至 110 年 07 月 31 日 日止

製表日期：民國110年08月02日

財產性質：01 公務用

頁次： 2 / 3

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
501010701B- 0000014-0000014	冰箱 氣冷式六門冷藏冰箱 1818W*800D*2040mm	具 -1	48,000 0	480 0	-48,000 -480	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501010808- 0000001-0000002	乾燥機 91*66*151cm電子自動控溫	臺 -2	149,120 0	1,492 0	-149,120 -1,492	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011006- 0000031-0000031	烤箱 N200 1/2 STAEM 電爐	個 -1	68,934 0	689 0	-68,934 -689	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011006- 0000032-0000032	烤箱 N200 1/2 STAEM 電爐	個 -1	68,935 0	689 0	-68,935 -689	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011006- 0000034-0000035	烤箱 二門單盤式二層 110*84*98cm 附12組烤箱烤盤架	個 -2	115,500 0	1,156 0	-115,500 -1,156	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011006- 0000036-0000039	烤箱 二門二盤精密數字型電烤箱	個 -3	141,000 0	1,410 0	-141,000 -1,410	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011006- 0000042-0000044	烤箱 二門二盤精密數字型烤箱	個 -3	204,000 0	2,040 0	-204,000 -2,040	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372
501011019- 0000022-0000022	飲水機 力霸牌LP-CH-915 冰溫熱觸控型	座 1	0 21,700	0 21,700	21,700 21,700	110/07/19 價購	
501011032- 0000002-0000002	整型機 油皮油酥整形機	架 -1	150,000 0	1,500 0	-150,000 -1,500	110/07/15 報廢	臺北市政府財政局 1100628北市財產 1103023372

增加	第三類小計		第四類小計		第五類小計		總計	
	項：	數量：	項：	數量：	項：	數量：	項：	數量：
	15	141	0	0	1	1	16	142
	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：
	4,825,706	4,825,706	0	0	21,700	21,700	4,847,406	4,847,406
減少	0	0	0	0	8	14	8	14
	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：	列帳價值：	帳面價值：
	0	0	0	0	945,489	9,456	945,489	9,456
本期折舊		884,885		114,712		111,422		1,111,019

增加	公務用	項: 16 列帳價值: 4,847,406	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: 142 帳面價值: 4,847,406		數量: 0 帳面價值: 0		數量: 0 帳面價值: 0		
減少	公務用	項: 8 列帳價值: 945,489	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: 14 帳面價值: 9,456		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
組長 徐中明

會計單位

主任 賴德容

會計室
主任 丁希如

機關首長

台北市職能寺後儀(乙)
發展學院主任

27

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02日

財產性質：公務用

中華民國 110年7月1日起至 110年7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	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	105,123,456	0	0		104,812,162
三. 機械及設備	數量	2,151	141	0	884,885	2,292
	價值	31,812,795	4,825,706	0		35,753,616
四. 交通及運輸設備	數量	148	0	0	114,712	148
	價值	7,027,116	0	0		6,912,404
五. 什項設備	數量	969	1	14	111,422	956
	價值	7,380,554	21,700	9,456		7,281,376
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	8,384,367,924	4,847,406	9,456	1,422,313	8,387,783,561
合計	總值	8,384,367,924	4,847,406	9,456	1,422,313	8,387,783,561

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。