

臺北市政府青年局

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 王婷

機關長官 殷璋

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 11 頁至第 19 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 22 頁至第 24 頁

臺北市政府青年局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年9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)		
05				0525000000 規費收入	-	-	-	1,529,225 5,619,794	-	5,619,794
	03			05254600300 使用規費收入	-	-	-	1,529,225 5,619,794	-	5,619,794
		06		05254600306 場地設施使用費	-	-	-	1,529,225 5,619,794	-	5,619,794
07				07250000000 財產收入	-	-	-	- 6,000	-	6,000
	01			07254600100 財產孳息	-	-	-	- 6,000	-	6,000
		03		07254600103 租金收入	-	-	-	- 6,000	-	6,000
12				12250000000 其他收入	-	-	-	35,614 127,062	-	127,062
	02			12254600200 雜項收入	-	-	-	35,614 127,062	-	127,062
		01		12254600201 收回以前年度歲出	-	-	-	35,600 71,200	-	71,200
		10		12254600210 其他雜項收入	-	-	-	14 55,862	-	55,862
				經常門合計	-	-	-	1,564,839 5,752,856	-	5,752,856
				總計	-	-	-	1,564,839 5,752,856	-	5,752,856

臺北市府青年局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5925460010000 一般行政	-	581,000	581,000	157,500	35,115	122,385
					-	-			35,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5925460010100 行政管理	-	581,000	581,000	157,500	35,115	122,385
					-	-			35,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	-	581,000	581,000	157,500	35,115	122,385
					-	-			35,115	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
23				5925460230000 青年發展	-	14,087,000	14,087,000	1,771,500	354,254	1,417,246
					-	-			354,254	-
					-	-			-	148,000
					-	-			-	-
	23			5925460232300 青年發展	-	14,087,000	14,087,000	1,771,500	354,254	1,417,246
					-	-			354,254	-
					-	-			-	148,000
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	-	5,107,000	5,107,000	1,111,500	354,254	757,246
					-	-			354,254	-
					-	-			-	148,000
					-	-			-	-

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			40	400000 獎補助費	-	8,980,000	8,980,000	660,000	-	660,000
				經常門合計	-	14,668,000	14,668,000	1,929,000	389,369	1,539,631
					-	-	-	389,369	-	148,000
					-	-	-	-	-	-
				經資門合計	-	14,668,000	14,668,000	1,929,000	389,369	1,539,631
					-	-	-	389,369	-	148,000
					-	-	-	-	-	-
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	2,509,330	-	2,509,330	2,509,330	564,266	-
					-	-	-	-	2,509,330	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7625460010100 公務人員退休及撫卹給付	2,509,330	-	2,509,330	2,509,330	564,266	-
					-	-	-	-	2,509,330	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
			10	100000 人事費	2,291,330	-	2,291,330	2,291,330	458,266	-
					-	-	-	-	2,291,330	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			40	400000 獎補助費	218,000	-	218,000	106,000	-	
					-	-		218,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8925460030000 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8925460030100 公務人員各項補助	16,000	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	-	-	16,000	16,000	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,525,330	-	2,525,330	580,266	-	
					-	-		2,525,330	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	2,525,330	14,668,000	17,193,330	4,454,330	969,635	1,539,631
					-	-		2,914,699		
					-	-				148,000
					-	-				

臺北市政府青年局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9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	青年發展	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			2,291,330		2,291,330
1045 退休退職給付			2,291,330		2,291,330
2000 業務費	35,115	354,254		16,000	405,369
2036 按日按件計資酬金		5,000			5,000
2054 一般事務費		184,350		16,000	200,350
2078 國外旅費		164,904			164,904
2093 特別費	35,115				35,115
4000 獎補助費			218,000		218,000
4085 獎勵及慰問			218,000		218,000
合計	35,115	354,254	2,509,330	16,000	2,914,699

臺北市政府青年局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第7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	5,752,856	0	0	0	0	0	506,000	0	6,258,856
本年度	5,752,856	0	0	0	0	0	506,000	0	6,258,856
05030600 場地設施使用費	5,619,794	0	0	0	0	0	0	0	5,619,794
07010300 租金收入	6,000	0	0	0	0	0	6,000	0	12,000
09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
12020100 收回以前年度歲出	71,200	0	0	0	0	0	0	0	71,200
12021000 其他雜項收入	55,862	0	0	0	0	0	0	0	55,862

臺北市政府青年局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第8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	2,914,699	519,599	0	0	0	0	0	0	0	0	3,434,298	1,391,631
本年度	2,914,699	148,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,062,699	1,391,631
一、本年度經費	389,369	148,000	0	0	0	0	0	0	0	0	537,369	1,391,631
0359010100 行政管理	35,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,115	122,385
0359232300 青年發展	354,254	148,000	0	0	0	0	0	0	0	0	502,254	1,269,246
二、統籌科目	2,525,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,525,330	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,509,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,509,330	0
0989030100 公務人員各項補助	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000	0
墊付款	0	371,599	0	0	0	0	0	0	0	0	371,599	0
1132000001 秀17-臺北市青少年時尚 造型 設計競賽	0	371,599	0	0	0	0	0	0	0	0	371,599	0

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	80,190,681	負債	79,952,676
流動資產	47,225,913	流動負債	73,533,129
專戶存款	46,670,714	應付代收款	73,027,129
其他應收款	35,600	預收款	506,000
預付款	519,599	其他負債	6,419,547
無形資產	224,406	存入保證金	6,419,547
電腦軟體	224,406	淨資產	238,005
其他資產	32,740,362	資產負債淨額	238,005
暫付款	32,740,362	資產負債淨額	238,005
合 計	80,190,681	合 計	80,190,681
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		2 待抵銷債權憑證	2

臺北市政府青年局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,971,474	9,187,154
公庫撥入數	1,406,635	3,434,298
規費收入	1,529,225	5,619,794
財產收益	0	6,000
其他收入	35,614	127,062
支出	2,561,047	9,279,851
繳付公庫數	1,564,839	6,258,856
人事支出	458,266	2,291,330
業務支出	405,369	405,369
獎補助支出	106,000	218,000
折舊、折耗及攤銷	26,573	106,296
收支餘絀	410,427	-92,697

臺北市政府青年局
專戶存款明細表
 中華民國113年9月30日

頁數：第11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	44,738,978		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	1,931,736		
	合 計		46,670,714	

臺北市政府青年局

預付款明細表

中華民國113年9月30日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001墊付款	371,599		
	110901009其他	148,000		
	合計		519,599	

臺北市政府青年局

暫付款明細表

中華民國113年9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費	32,729,290		
	180101002應付代收款	11,072		
	合計		32,740,362	

臺北市政府青年局
債權憑證明細表
 中華民國113年9月30日

頁數：第14頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190401債權憑證 合 計	2	2	

臺北市政府青年局
待抵銷債權憑證明細表
 中華民國113年9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	
	190501待抵銷債權憑證		2	
	合 計		2	

臺北市政府青年局
應付代收款明細表
中華民國113年9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	
	210302001公用事業費款	277,297		
	210302002健保費	154,599		
	210302003公保費	1,233		
	210302004勞保費	24,235		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	37,567		
	210302007代辦經費	65,784,045		
	210302008各項費款	1,436,805		
	210302009場地設施使用費	5,217,114		
	210302010水電費分攤款	6,000		
	210302012退休撫卹儲金(個人戶)	0		
	210302099其他	88,234		
	合 計		73,027,129	

臺北市政府青年局

預收款明細表

中華民國113年9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	
	210901預收款 合計	506,000	506,000	

臺北市政府青年局
存入保證金明細表
 中華民國113年9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	
	280301002履約保證金	3,895,600		
	280301004保固保證金	883,947		
	280301005場地保證金	1,640,000		
	合 計		6,419,547	

臺北市政府青年局
其他應收款明細表
 中華民國113年9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	
	110398009其他 合 計	35,600	35,600	

臺北市政府青年局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第20頁
單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	330,702	106,296	0	224,406
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	0	0	330,702	106,296	0	224,406
合 計	0	0	330,702	106,296	0	224,406

備註：本年度成本變動增加數330,702元，較取得財產合計數增加330,702元，增加之原因說明如下：

(一)配合業務移撥，青發家教中心移入電腦軟體共計127套，致成本變動增加數較取得財產合計數增加330,702元。

臺北市政府青年局
預算執行與會計收支對照表
 中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第21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	5,752,856	3,434,298	9,187,154	收入
		3,434,298	3,434,298	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	5,619,794		5,619,794	規費收入
信託管理收入				
財產收入	6,000		6,000	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	127,062		127,062	其他收入
歲出	2,914,699	6,365,152	9,279,851	支出
		6,258,856	6,258,856	繳付公庫數
人事費	2,291,330		2,291,330	人事支出
業務費	405,369		405,369	業務支出
獎補助費	218,000		218,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		106,296	106,296	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	2,838,157	-2,930,854	-92,697	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

- 一. 未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:
- (一) 會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」, 係與公庫間之現金收付情形。
- (二) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」106,296元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市政府青年局
公庫歲入差額解釋表
中華民國113年9月30日

第22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
113-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	0	-	0	0	-	-
	1,529,225	5,619,794	1,529,225	5,619,794	-	-
113-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	0	-	0	0	-	-
	-	6,000	0	6,000	-	-
113-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	0	-	0	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
113-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	35,600	71,200	35,600	71,200	-	-
113-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	14	55,862	14	55,862	-	-
合 計	-	-	-	-	-	-
	1,564,839	5,752,856	1,564,839	5,752,856	-	-

臺北市政府青年局
公庫歲入差額解釋表
中華民國113年9月30日

第23頁
單位：新臺幣元

差	額			解	釋
科目及代號	異		原	因	分
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
113-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	轉帳傳票	460641130700030	113/07/02	預收114年租金。	6,000
113-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	轉帳傳票	460641130700048	113/07/19	預收教育部補助款。	500,000
合 計					506,000

臺北市政府青年局
公庫歲出差額解釋表
中華民國113年9月30日

第24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
113-01-01-一般行政-行政管理	157,500	157,500	157,500	157,500	-	-
	35,115	35,115	35,115	35,115	-	-
113-23-23-青年發展-青年發展	1,771,500	1,771,500	1,771,500	1,771,500	-	-
	502,254	502,254	502,254	502,254	-	-
113-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	564,266	2,509,330	564,266	2,509,330	-	-
	564,266	2,509,330	564,266	2,509,330	-	-
113-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	16,000	16,000	16,000	16,000	-	-
	16,000	16,000	16,000	16,000	-	-
合 計	2,509,266	4,454,330	2,509,266	4,454,330	-	-
	1,117,635	3,062,699	1,117,635	3,062,699	-	-