

臺北市政府青年局

# 會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 王 婷

機關長官 周羿希

# 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 4 頁

### 貳、附屬表

- 一、歲出用途別累計表..... 第 5 頁至第 5 頁
- 二、繳付公庫數分析表..... 第 6 頁至第 6 頁
- 三、公庫撥入數分析表..... 第 7 頁至第 7 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

- 一、平衡表..... 第 8 頁至第 8 頁
- 二、收入支出表..... 第 9 頁至第 9 頁

### 貳、附屬表

- 一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... 第10頁至第 10頁
- 二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第11頁至第 11頁

## 丙、參考表

- 一、預算執行與會計收支對照表..... 第12頁至第 12頁
- 二、公庫收付差額解釋表..... 第13頁至第 16頁

臺北市政府青年局

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				0425000000 罰款及賠償收入	3,000	3,000	-	-	-	-
	03			04254600300 賠償收入	3,000	3,000	-	-	-	-
		01		04254600301 一般賠償收入	3,000	3,000	-	-	-	-
05				0525000000 規費收入	16,355,000	16,355,000	2,000,000	854,127	-	698,013
	03			05254600300 使用規費收入	16,355,000	16,355,000	2,000,000	854,127	-	698,013
		06		05254600306 場地設施使用費	16,355,000	16,355,000	2,000,000	854,127	-	698,013
07				0725000000 財產收入	6,744,000	6,744,000	1,106,500	-	-	234,875
	01			07254600100 財產孳息	6,729,000	6,729,000	1,106,500	-	-	234,875
		02		07254600102 權利金	450,000	450,000	60,000	-	-	-60,000
		03		07254600103 租金收入	6,279,000	6,279,000	1,046,500	-	-	294,875
	05			07254600500 廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-	-
		01		07254600501 廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-	-
12				1225000000 其他收入	13,000	13,000	-	35,575	-	71,175
	02			12254600200 雜項收入	13,000	13,000	-	35,575	-	71,175
		01		12254600201 收回以前年度歲出	-	-	-	35,575	-	71,175
		10		12254600210 其他雜項收入	13,000	13,000	-	71,175	-	-
				經常門合計	23,115,000	23,115,000	3,106,500	889,702	-	1,004,063
				總計	23,115,000	23,115,000	3,106,500	889,702	-	1,004,063

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第2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				
01				5925460010000 一般行政	130,476,000	-	130,476,000	32,962,725	5,764,888	13,858,556
					-	-			19,104,169	
					-	-			-	5,062,785
					-	-			-	
	01			5925460010100 行政管理	130,476,000	-	130,476,000	32,962,725	5,764,888	13,858,556
					-	-			19,104,169	
					-	-			-	5,062,785
					-	-			-	
		10		100000 人事費	73,900,000	-	73,900,000	22,701,725	4,875,380	4,650,024
					-	-			18,051,701	
					-	-			-	2,478,602
					-	-			-	
		20		200000 業務費	55,976,000	-	55,976,000	10,161,000	842,468	9,155,572
					-	-			1,005,428	
					-	-			-	2,584,183
					-	-			-	
		40		400000 獎補助費	600,000	-	600,000	100,000	47,040	52,960
					-	-			47,040	
					-	-			-	-
					-	-			-	
23				5925460230000 青年發展	315,559,000	-	315,559,000	7,627,139	999,868	6,616,411
					-	-			1,010,728	
					-	-			-	1,260,000
					-	-			-	
	01			5925460230100 青年發展	315,559,000	-	315,559,000	7,627,139	999,868	6,616,411
					-	-			1,010,728	
					-	-			-	1,260,000
					-	-			-	
		10		100000 人事費	56,000	-	56,000	8,000	894	7,106
					-	-			894	
					-	-			-	-
					-	-			-	
		20		200000 業務費	144,283,000	-	144,283,000	3,810,139	451,674	3,347,605
					-	-			462,534	
					-	-			-	60,000
		40		400000	171,220,000	-	171,220,000	3,809,000	547,300	3,261,700

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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)		備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				獎補助費	-	-	-	547,300	1,200,000		
98				5925460980000 第一預備金	2,500,000	-	2,500,000	-	-		
	01			5925460980100 第一預備金	2,500,000	-	2,500,000	-	-		
		60		600000 預備金	2,500,000	-	2,500,000	-	-		
				經常門合計	448,535,000	-	448,535,000	40,589,864	6,764,756 20,114,897	20,474,967 6,322,785	
90				5925460900000 一般建築及設備	42,710,000	-	42,710,000	-	-		
	02			5925460900200 營建工程*	41,812,000	-	41,812,000	-	-		
		30		300000 設備及投資*	41,812,000	-	41,812,000	-	-		
	04			5925460900400 其他設備*	898,000	-	898,000	-	-		
		30		300000 設備及投資*	898,000	-	898,000	-	-		

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	42,710,000	-	42,710,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	491,245,000	-	491,245,000	40,589,864	6,764,756	20,474,967
					-	-		20,114,897	-	6,322,785
					-	-		-	-	-
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	1,480,488	-	1,480,488	1,480,488	427,583	-
					-	-		1,480,488	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7625460010100 公務人員退休及撫卹給付	1,480,488	-	1,480,488	1,480,488	427,583	-
					-	-		1,480,488	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	1,370,488	-	1,370,488	1,370,488	427,583	-
					-	-		1,370,488	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	110,000	-	110,000	110,000	-	-
					-	-		110,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	1,480,488	-	1,480,488	1,480,488	427,583	-
					-	-		1,480,488	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	492,725,488	-	492,725,488	42,070,352	7,192,339	20,474,967
					-	-		21,595,385	-	-
					-	-		-	-	6,322,785
					-	-		-	-	-

臺北市政府青年局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第5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	合計
1000 人事費	18,051,701	894	1,370,488	19,423,083
1010 政務人員待遇	448,080			448,080
1015 法定編制人員待遇	9,343,135			9,343,135
1020 約聘僱人員待遇	1,021,826			1,021,826
1025 技工及工友待遇	580,770			580,770
1030 獎金	5,697,063		87,739	5,784,802
1035 其他給與	50,925			50,925
1040 加班費	192,340	894		193,234
1045 退休退職給付	8,768		1,282,749	1,291,517
1050 退休離職儲金	544,219			544,219
1055 保險	164,575			164,575
2000 業務費	1,005,428	462,534		1,467,962
2006 水電費	691,645			691,645
2009 通訊費	35,188	26,412		61,600
2027 保險費	94,140			94,140
2036 按日按件計資酬金	7,500	73,240		80,740
2051 物品	6,680	3,360		10,040
2054 一般事務費	140,398	359,522		499,920
2066 車輛及辦公器具養護費	2,350			2,350
2069 設施及機械設備養護費	6,100			6,100
2093 特別費	21,427			21,427
4000 獎補助費	47,040	547,300	110,000	704,340
4025 政府機關間之補助		10,000		10,000
4040 對國內團體之捐助		12,000		12,000
4045 對私校之獎助		20,000		20,000
4050 對學生之獎助	47,040			47,040
4085 獎勵及慰問			110,000	110,000
4090 其他補助及捐助		505,300		505,300
合計	19,104,169	1,010,728	1,480,488	21,595,385

臺北市政府青年局

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第6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	4,110,563	0	0	0	0	25,830	0	0	4,136,393
本年度	4,110,563	0	0	0	0	0	0	0	4,110,563
05030600 場地設施使用費	2,698,013	0	0	0	0	0	0	0	2,698,013
07010300 租金收入	1,341,375	0	0	0	0	0	0	0	1,341,375
12020100 收回以前年度歲出	71,175	0	0	0	0	0	0	0	71,175
以前年度	0	0	0	0	0	25,830	0	0	25,830
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	0	0	25,830	0	0	25,830
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	25,830	0	0	25,830
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	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	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府青年局

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第7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	21,595,385	6,322,785	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,018,170	14,077,182
本年度	21,595,385	6,322,785	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,018,170	14,052,182
一、本年度經費	20,114,897	6,322,785	0	0	100,000	0	0	0	0	0	26,537,682	14,052,182
0359010100 行政管理	19,104,169	5,062,785	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,266,954	8,695,771
0359230100 青年發展	1,010,728	1,260,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,270,728	5,356,411
二、統籌科目	1,480,488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,488	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,480,488	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,488	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000
114年度 0359010100 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114年度 0359900200* 營建工程												25,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	1,699,215,549	負債	11,869,053
流動資產	18,354,153	流動負債	5,376,594
專戶存款	11,252,878	應付代收款	5,098,840
零用金	100,000	其他應付款	277,754
其他應收款	599,370	長期負債	323,164
預付款	6,401,905	應付租賃款	323,164
固定資產	1,680,418,079	其他負債	6,169,295
土地	400,297,250	存入保證金	5,823,560
房屋建築及設備	1,312,102,587	應付保管款	345,735
累計折舊－房屋建築及設備	-56,004,324	淨資產	1,687,346,496
機械及設備	12,663,687	資產負債淨額	1,687,346,496
累計折舊－機械及設備	-5,790,020	資產負債淨額	1,687,346,496
交通及運輸設備	2,435,093		
累計折舊－交通及運輸設備	-615,930		
雜項設備	10,014,468		
累計折舊－雜項設備	-5,686,390		
租賃資產	1,305,201		
累計折舊－租賃資產	-637,243		
收藏品及傳承資產	8,700,000		
購建中固定資產	1,633,700		
無形資產	428,060		
電腦軟體	428,060		
其他資產	15,257		
暫付款	15,257		
合 計	1,699,215,549	合 計	1,699,215,549
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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,949,226	32,128,733
公庫撥入數	11,059,524	28,018,170
規費收入	854,127	2,698,013
財產收益	0	1,341,375
其他收入	35,575	71,175
支出	11,588,076	32,744,409
繳付公庫數	889,702	4,136,393
人事支出	5,303,857	19,423,083
業務支出	1,294,142	1,467,962
獎補助支出	594,340	704,340
折舊、折耗及攤銷	3,506,035	7,012,631
收支餘絀	361,150	-615,676

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第10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	400,297,250	0	0	0	0	400,297,250
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,312,102,587	-50,109,132	0	0	-5,895,192	1,256,098,263
機械及設備	12,663,687	-5,258,867	0	0	-531,153	6,873,667
交通及運輸設備	2,435,093	-568,402	0	0	-47,528	1,819,163
雜項設備	10,014,468	-5,243,655	0	0	-442,735	4,328,078
收藏品及傳承資產	8,700,000	0	0	0	0	8,700,000
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,746,213,085	-61,180,056	0	0	-6,916,608	1,678,116,421
租賃資產	1,305,201	-559,879	0	0	-77,364	667,958
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,633,700	0	0	0	0	1,633,700
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	446,719	0	0	18,659	0	428,060
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	3,385,620	-559,879	0	18,659	-77,364	2,729,718
合 計	1,749,598,705	-61,739,935	0	18,659	-6,993,972	1,680,846,139

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數0元，增減數0元。

臺北市政府青年局  
應付租賃款及其他長期負債變動表  
中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第11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	323,164			323,164
二、其他長期負債				

臺北市政府青年局  
預算執行與會計收支對照表  
 中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第12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	4,110,563	28,018,170	32,128,733	收入
		28,018,170	28,018,170	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	2,698,013		2,698,013	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,341,375		1,341,375	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	71,175		71,175	其他收入
歲出	21,595,385	11,149,024	32,744,409	支出
		4,136,393	4,136,393	繳付公庫數
人事費	19,423,083		19,423,083	人事支出
業務費	1,467,962		1,467,962	業務支出
獎補助費	704,340		704,340	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
		7,012,631	7,012,631	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,484,822	16,869,146	-615,676	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」7,012,631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115年2月28日

第13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
115-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,000,000	2,000,000	1,000,000	2,000,000	-	-
	854,127	2,698,013	854,127	2,698,013	-	-
115-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	30,000	60,000	30,000	60,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
115-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	523,250	1,046,500	523,250	1,046,500	-	-
	-	1,341,375	0	1,341,375	-	-
115-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	35,575	71,175	35,575	71,175	-	-
合 計	1,553,250	3,106,500	1,553,250	3,106,500	-	-
	889,702	4,110,563	889,702	4,110,563	-	-

臺北市政府青年局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國115年2月28日

第14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
114-90-02-一般建築及設備-營建工程*	25,000	25,000	0	0	25,000	25,000
	-	-	0	0	-	-
合 計	25,000	25,000	-	-	25,000	25,000
	-	-	-	-	-	-

臺北市政府青年局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國115年2月28日

第15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
115-01-01-一般行政-行政管理	12,676,893	32,962,725	12,676,893	32,962,725	-	-
	8,657,073	24,166,954	8,657,073	24,266,954	-	-100,000
115-23-01-青年發展-青年發展	2,250,770	7,627,139	2,250,770	7,627,139	-	-
	1,974,868	2,270,728	1,974,868	2,270,728	-	-
115-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	427,583	1,480,488	427,583	1,480,488	-	-
	427,583	1,480,488	427,583	1,480,488	-	-
合計	15,355,246	42,070,352	15,355,246	42,070,352	-	-
	11,059,524	27,918,170	11,059,524	28,018,170	-	-100,000

臺北市政府青年局  
公庫歲出差額解釋表  
 中華民國115年2月28日

第16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										
115-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	460651150100010	115/01/12	零用金		100,000						
合 計						100,000						