

臺北市政府青年局

會計月報

中華民國115年01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 15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1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				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				05250000000 規費收入	16,355,000	16,355,000	1,000,000	1,843,886	-	843,886
	03			05254600300 使用規費收入	16,355,000	16,355,000	1,000,000	1,843,886	-	843,886
		06		05254600306 場地設施使用費	16,355,000	16,355,000	1,000,000	1,843,886	-	843,886
07				07250000000 財產收入	6,744,000	6,744,000	553,250	1,341,375	-	788,125
	01			07254600100 財產孳息	6,729,000	6,729,000	553,250	1,341,375	-	788,125
		02		07254600102 權利金	450,000	450,000	30,000	-	-	-30,000
		03		07254600103 租金收入	6,279,000	6,279,000	523,250	1,341,375	-	818,125
	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				12250000000 其他收入	13,000	13,000	-	35,600	-	35,600
	02			12254600200 雜項收入	13,000	13,000	-	35,600	-	35,600
		01		12254600201 收回以前年度歲出	-	-	-	35,600	-	35,600
		10		12254600210 其他雜項收入	13,000	13,000	-	35,600	-	-
				經常門合計	23,115,000	23,115,000	1,553,250	3,220,861	-	1,667,611
				總計	23,115,000	23,115,000	1,553,250	3,220,861	-	1,667,611

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1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
01				5925460010000 一般行政	130,580,000	-	130,580,000	20,285,832	13,339,281	6,946,551
					-	-			13,339,281	
					-	-			-	2,170,600
					-	-			-	-
	01			5925460010100 行政管理	130,580,000	-	130,580,000	20,285,832	13,339,281	6,946,551
					-	-			13,339,281	
					-	-			-	2,170,600
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	73,900,000	-	73,900,000	14,447,832	13,176,321	1,271,511
					-	-			13,176,321	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	56,080,000	-	56,080,000	5,788,000	162,960	5,625,040
					-	-			162,960	
					-	-			-	2,170,600
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	600,000	-	600,000	50,000	-	50,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
23				5925460230000 青年發展	315,559,000	-	315,559,000	5,376,369	10,860	5,365,509
					-	-			10,860	
					-	-			-	285,000
					-	-			-	-
	01			5925460230100 青年發展	315,559,000	-	315,559,000	5,376,369	10,860	5,365,509
					-	-			10,860	
					-	-			-	285,000
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	56,000	-	56,000	4,000	-	4,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	144,283,000	-	144,283,000	2,014,369	10,860	2,003,509
					-	-			10,860	
					-	-			-	60,000

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1月31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			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
			40	400000 獎補助費	171,220,000	-	171,220,000	3,358,000	-	3,358,000
					-	-	-	-	-	225,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
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	448,639,000	-	448,639,000	25,662,201	13,350,141	12,312,060
					-	-	-	-	13,350,141	-
					-	-	-	-	-	2,455,600
					-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

臺北市府青年局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					原預算數	第二預備金	合 計			本月實現數
					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)								
			30	300000 設備及投資*	898,000	-	898,000	-	-	
				資本門合計	42,710,000	-	42,710,000	-	-	
				經資門合計	491,349,000	-	491,349,000	25,662,201	13,350,141	
									13,350,141	
									2,455,600	
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	1,052,905	-	1,052,905	1,052,905	1,052,905	
									1,052,905	
									-	
									-	
	01			7625460010100 公務人員退休及撫卹給付	1,052,905	-	1,052,905	1,052,905	1,052,905	
									1,052,905	
									-	
									-	
			10	100000 人事費	942,905	-	942,905	942,905	942,905	
									942,905	
									-	
									-	
			40	400000 獎補助費	110,000	-	110,000	110,000	110,000	
									110,000	
									-	
									-	
				統籌科目合計	1,052,905	-	1,052,905	1,052,905	1,052,905	
									1,052,905	
									-	
									-	
				總計	492,401,905	-	492,401,905	26,715,106	14,403,046	
									14,403,046	
									-	
									2,455,600	

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1月31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	13,176,321		942,905	14,119,226
1010 政務人員待遇	298,720			298,720
1015 法定編制人員待遇	5,919,250			5,919,250
1020 約聘僱人員待遇	627,612			627,612
1025 技工及工友待遇	387,180			387,180
1030 獎金	5,234,253		87,739	5,321,992
1045 退休退職給付	4,384		855,166	859,550
1050 退休離職儲金	540,347			540,347
1055 保險	164,575			164,575
2000 業務費	162,960	10,860		173,820
2009 通訊費	20,432			20,432
2027 保險費	94,140			94,140
2036 按日按件計資酬金		7,500		7,500
2051 物品		3,360		3,360
2054 一般事務費	26,701			26,701
2069 設施及機械設備養護費	4,600			4,600
2093 特別費	17,087			17,087
4000 獎補助費			110,000	110,000
4085 獎勵及慰問			110,000	110,000
合計	13,339,281	10,860	1,052,905	14,403,046

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1月31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	3,220,861	0	0	0	0	25,830	0	0	3,246,691
本年度	3,220,861	0	0	0	0	0	0	0	3,220,861
05030600 場地設施使用費	1,843,886	0	0	0	0	0	0	0	1,843,886
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	35,600	0	0	0	0	0	0	0	35,600
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	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1月31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	14,403,046	2,455,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,958,646	9,756,460
本年度	14,403,046	2,455,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,958,646	9,756,460
一、本年度經費	13,350,141	2,455,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,905,741	9,756,460
0359010100 行政管理	13,339,281	2,170,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,609,881	4,675,951
0359230100 青年發展	10,860	285,000	0	0	0	0	0	0	0	0	295,860	5,080,509
二、統籌科目	1,052,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,052,905	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,052,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,052,905	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114年度 0359010100 行政管理	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

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國115年1月31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	1,698,771,687	負債	11,786,341
流動資產	14,419,513	流動負債	3,250,248
專戶存款	11,185,423	應付代收款	2,972,494
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	2,534,720	應付租賃款	323,164
固定資產	1,683,914,783	其他負債	8,212,929
土地	400,297,250	存入保證金	7,882,451
房屋建築及設備	1,312,102,587	應付保管款	330,478
累計折舊－房屋建築及設備	-53,056,728	淨資產	1,686,985,346
機械及設備	12,663,687	資產負債淨額	1,686,985,346
累計折舊－機械及設備	-5,524,732	資產負債淨額	1,686,985,346
交通及運輸設備	2,435,093		
累計折舊－交通及運輸設備	-592,166		
雜項設備	10,014,468		
累計折舊－雜項設備	-5,465,016		
租賃資產	1,305,201		
累計折舊－租賃資產	-598,561		
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	437,391		
電腦軟體	437,391		
合 計	1,698,771,687	合 計	1,698,771,687
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1月31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	20,179,507	20,179,507
公庫撥入數	16,958,646	16,958,646
規費收入	1,843,886	1,843,886
財產收益	1,341,375	1,341,375
其他收入	35,600	35,600
支出	21,156,333	21,156,333
繳付公庫數	3,246,691	3,246,691
人事支出	14,119,226	14,119,226
業務支出	173,820	173,820
獎補助支出	110,000	110,000
折舊、折耗及攤銷	3,506,596	3,506,596
收支餘絀	-976,826	-976,826

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1月31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	-2,947,596	1,259,045,859
機械及設備	12,663,687	-5,258,867	0	0	-265,865	7,138,955
交通及運輸設備	2,435,093	-568,402	0	0	-23,764	1,842,927
雜項設備	10,014,468	-5,243,655	0	0	-221,361	4,549,452
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	-3,458,586	1,681,574,443
租賃資產	1,305,201	-559,879	0	0	-38,682	706,640
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	9,328	0	437,391
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	9,328	-38,682	2,777,731
合 計	1,749,598,705	-61,739,935	0	9,328	-3,497,268	1,684,352,174

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1月31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1月31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	3,220,861	16,958,646	20,179,507	收入
		16,958,646	16,958,646	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	1,843,886		1,843,886	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	35,600		35,600	其他收入
歲出	14,403,046	6,753,287	21,156,333	支出
		3,246,691	3,246,691	繳付公庫數
人事費	14,119,226		14,119,226	人事支出
業務費	173,820		173,820	業務支出
獎補助費	110,000		110,000	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
		3,506,596	3,506,596	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,182,185	10,205,359	-976,826	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」3,506,596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1月31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	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	-
	1,843,886	1,843,886	1,843,886	1,843,886	-	-
115-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	30,000	30,000	30,000	30,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
115-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	523,250	523,250	523,250	523,250	-	-
	1,341,375	1,341,375	1,341,375	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	-	-
	35,600	35,600	35,600	35,600	-	-
合 計	1,553,250	1,553,250	1,553,250	1,553,250	-	-
	3,220,861	3,220,861	3,220,861	3,220,861	-	-

臺北市政府青年局
公庫歲出差額解釋表
中華民國115年1月31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
115-01-01-一般行政-行政管理	20,285,832	20,285,832	20,285,832	20,285,832	-	-
	15,509,881	15,509,881	15,609,881	15,609,881	-100,000	-100,000
115-23-01-青年發展-青年發展	5,376,369	5,376,369	5,376,369	5,376,369	-	-
	295,860	295,860	295,860	295,860	-	-
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	1,052,905	1,052,905	1,052,905	1,052,905	-	-
	1,052,905	1,052,905	1,052,905	1,052,905	-	-
合 計	26,715,106	26,715,106	26,715,106	26,715,106	-	-
	16,858,646	16,858,646	16,958,646	16,958,646	-100,000	-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1月31日

第15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			
合 計						100,000		