

臺北市政府青年局

會 計 月 報

中華民國114年07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 7 頁

貳、附屬表

- 一、歲出用途別累計表..... 第 8 頁至第 8 頁
- 二、繳付公庫數分析表..... 第 9 頁至第 9 頁
- 三、公庫撥入數分析表..... 第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、平衡表..... 第 11 頁至第 11 頁
- 二、收入支出表..... 第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
- 二、應付租賃款及其他長期負債變動表..... 第 14 頁至第 14 頁

丙、參考表

- 一、預算執行與會計收支對照表..... 第 15 頁至第 15 頁
- 二、公庫收付差額解釋表..... 第 16 頁至第 18 頁

臺北市政府青年局

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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				04250000000	3,000	3,000	1,000	8,623	-	16,871
				罰款及賠償收入	-			17,871		
	03			04254600300	3,000	3,000	1,000	8,623	-	16,871
				賠償收入	-			17,871		
		01		04254600301	3,000	3,000	1,000	8,623	-	16,871
				一般賠償收入	-			17,871		
05				05250000000	16,355,000	16,355,000	9,071,000	2,071,571	-	2,691,761
				規費收入	-			11,762,761		
	03			05254600300	16,355,000	16,355,000	9,071,000	2,071,571	-	2,691,761
				使用規費收入	-			11,762,761		
		06		05254600306	16,355,000	16,355,000	9,071,000	2,071,571	-	2,691,761
				場地設施使用費	-			11,762,761		
07				07250000000	6,744,000	6,744,000	4,145,000	438,318	-	349,102
				財產收入	-			4,494,102		
	01			07254600100	6,729,000	6,729,000	4,139,000	438,318	-	355,102
				財產孳息	-			4,494,102		
		02		07254600102	450,000	450,000	450,000	-	-	-
				權利金	-			450,000		
		03		07254600103	6,279,000	6,279,000	3,689,000	438,318	-	355,102
				租金收入	-			4,044,102		
	05			07254600500	15,000	15,000	6,000	-	-	-6,000
				廢舊物資售價	-			-		
		01		07254600501	15,000	15,000	6,000	-	-	-6,000
				廢舊物資售價	-			-		
12				12250000000	1,293,000	1,293,000	420,000	35,600	-	-159,942
				其他收入	-			260,058		
	02			12254600200	1,293,000	1,293,000	420,000	35,600	-	-159,942
				雜項收入	-			260,058		
		01		12254600201	-	-	-	35,600	-	259,858
				收回以前年度歲出	-			259,858		
		10		12254600210	1,293,000	1,293,000	420,000	-	-	-419,800
				其他雜項收入	-			200		
				經常門合計	24,395,000	24,395,000	13,637,000	2,554,112	-	2,897,792
					-			16,534,792		
				總計	24,395,000	24,395,000	13,637,000	2,554,112	-	2,897,792
					-			16,534,792		

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31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	122,907,000	-	122,907,000	82,322,000	10,716,238	17,534,531
					-	-		64,787,469		2,672,807
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5925460010100 行政管理	122,907,000	-	122,907,000	82,322,000	10,716,238	17,534,531
					-	-		64,787,469		2,672,807
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	69,615,000	-	69,615,000	49,442,000	4,711,781	5,457,570
					-	-		43,984,430		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	52,781,000	-	52,781,000	32,603,000	5,941,956	11,961,380
					-	-		20,641,620		2,672,807
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	511,000	-	511,000	277,000	62,501	115,581
					-	-		161,419		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				5925460230000 青年發展	362,554,000	-	362,554,000	238,314,000	17,755,032	97,349,550
					-	-		140,964,450		1,149,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31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	備註(預付款)			
	01			5925460230100 青年發展	362,554,000	-	362,554,000	238,314,000	17,755,032	97,349,550
					-	-		140,964,450		1,149,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	56,000	-	56,000	45,000	2,873	12,411
					-	-		32,589		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	147,108,000	-	147,108,000	89,389,000	12,199,178	43,771,934
					-	-		45,617,066		159,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	215,390,000	-	215,390,000	148,880,000	5,552,981	53,565,205
					-	-		95,314,795		990,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31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				
			60	600000 預備金	2,500,000	-	2,500,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	487,961,000	-	487,961,000	320,636,000	28,471,270	114,884,081
					-	-	-	205,751,919	-	
					-	-	-	-	3,822,607	
					-	-	-	-	-	
90				5925460900000 一般建築及設備	27,039,000	-	27,039,000	14,917,000	52,840	13,941,942
					-	-	-	975,058	-	
					-	-	-	-	24,053	
					-	-	-	-	-	
	02			5925460900200 營建工程*	20,071,000	-	20,071,000	10,449,000	-	10,449,000
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	24,053	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	20,071,000	-	20,071,000	10,449,000	-	10,449,000
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	24,053	
					-	-	-	-	-	
	03			5925460900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	1,300,000
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31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)
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	-	1,300,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5925460900400 其他設備*	5,668,000	-	5,668,000	52,840	2,192,942	
					-	-		975,058	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,668,000	-	5,668,000	52,840	2,192,942	
					-	-		975,058	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	27,039,000	-	27,039,000	52,840	13,941,942	
					-	-		975,058	-	
					-	-		-	24,053	
					-	-		-	-	
				經資門合計	515,000,000	-	515,000,000	28,524,110	128,826,023	
					-	-		206,726,977	-	
					-	-		-	3,846,660	
					-	-		-	-	
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	4,108,317	-	4,108,317	450,545	-	
					-	-		4,108,317	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第6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			7625460010100 公務人員退休及撫卹給付	4,108,317	-	4,108,317	450,545	-	
					-	-		4,108,317	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,886,317	-	3,886,317	450,545	-	
					-	-		3,886,317	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	222,000	-	222,000	-	-	
					-	-		222,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8925460030000 公務人員各項補助	33,600	-	33,600	-	-	
					-	-		33,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8925460030100 公務人員各項補助	33,600	-	33,600	-	-	
					-	-		33,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	17,600	-	17,600	-	-	
					-	-		17,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市政府青年局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第7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)
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,141,917	-	4,141,917	450,545	-	
					-	-		4,141,917	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	519,141,917	-	519,141,917	28,974,655	128,826,023	
					-	-		210,868,894	-	
					-	-		-	3,846,660	
					-	-		-	-	

臺北市政府青年局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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					
	行政管理	青年發展	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	43,984,430	32,589		3,886,317	17,600	47,920,936
1010 政務人員待遇	1,194,881					1,194,881
1015 法定編制人員待遇	24,452,305					24,452,305
1020 約聘僱人員待遇	1,907,221					1,907,221
1025 技工及工友待遇	1,801,253					1,801,253
1030 獎金	8,545,791			85,108		8,630,899
1035 其他給與	732,923				17,600	750,523
1040 加班費	1,139,286	32,589				1,171,875
1045 退休退職給付	30,688			3,801,209		3,831,897
1050 退休離職儲金	2,290,790					2,290,790
1055 保險	1,889,292					1,889,292
2000 業務費	20,641,620	45,617,066			16,000	66,274,686
2006 水電費	4,558,743					4,558,743
2009 通訊費	209,338	56,403				265,741
2021 其他業務租金		14,000				14,000
2024 稅捐及規費	1,939,548					1,939,548
2027 保險費	107,860					107,860
2036 按日按件計資酬金	141,847	493,460				635,307
2039 委辦費		17,166,255				17,166,255
2051 物品	480,949	32,025				512,974
2054 一般事務費	11,670,847	27,361,665			16,000	39,048,512
2063 房屋建築養護費	130,460					130,460
2066 車輛及辦公器具養護費	43,000					43,000
2069 設施及機械設備養護費	1,114,221	21,315				1,135,536
2072 國內旅費	200	923				1,123
2075 大陸地區旅費		218,146				218,146
2078 國外旅費		249,795				249,795
2084 短程車資	5,108	3,079				8,187
2093 特別費	239,499					239,499
3000 設備及投資			975,058			975,058
3030 資訊軟硬體設備費			865,058			865,058
3035 雜項設備費			110,000			110,000
4000 獎補助費	161,419	95,314,795		222,000		95,698,214
4025 政府機關間之補助		917,671				917,671
4040 對國內團體之捐助		4,363,760				4,363,760
4045 對私校之獎助		167,567				167,567
4050 對學生之獎助	161,419					161,419
4085 獎勵及慰問				222,000		222,000
4090 其他補助及捐助		89,865,797				89,865,797
合計	64,787,469	140,964,450	975,058	4,108,317	33,600	210,868,894

臺北市政府青年局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第9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	16,534,792	0	0	0	0	543,910	16,843,773	0	33,922,475
本年度	16,534,792	0	0	0	0	0	16,843,773	0	33,378,565
04030100 一般賠償收入	17,871	0	0	0	0	0	0	0	17,871
05030600 場地設施使用費	11,762,761	0	0	0	0	0	0	0	11,762,761
07010200 權利金	450,000	0	0	0	0	0	0	0	450,000
07010300 租金收入	4,044,102	0	0	0	0	0	0	0	4,044,102
09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	0	16,843,773	0	16,843,773
12020100 收回以前年度歲出	259,858	0	0	0	0	0	0	0	259,858
12021000 其他雜項收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200
以前年度	0	0	0	0	0	543,910	0	0	543,910
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	543,910	0	0	543,910
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
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	543,910	0	0	543,910
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

臺北市府青年局
公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第10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	210,868,894	5,756,320	0	0	200,000	2,092,875	0	0	0	0	218,918,089	124,779,363
本年度	210,868,894	3,846,660	0	0	200,000	0	0	0	0	0	214,915,554	124,779,363
一、本年度經費	206,726,977	3,846,660	0	0	200,000	0	0	0	0	0	210,773,637	124,779,363
0359010100 行政管理	64,787,469	2,672,807	0	0	200,000	0	0	0	0	0	67,660,276	14,661,724
0359230100 青年發展	140,964,450	1,149,800	0	0	0	0	0	0	0	0	142,114,250	96,199,750
0359900200* 營建工程	0	24,053	0	0	0	0	0	0	0	0	24,053	10,424,947
0359900300* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,300,000
0359900400* 其他設備	975,058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	975,058	2,192,942
二、統籌科目	4,141,917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,141,917	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,108,317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,108,317	0
0989030100 公務人員各項補助	33,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,600	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,092,875	0	0	0	0	2,092,875	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113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	2,092,875	0	0	0	0	2,092,875	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	1,165,500	0	0	0	0	1,165,500	0
113年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	927,375	0	0	0	0	927,375	0
墊付款	0	1,909,660	0	0	0	0	0	0	0	0	1,909,660	0
1142000001 114年度「青鳥展翅拼 未來實施計畫」	0	1,909,660	0	0	0	0	0	0	0	0	1,909,660	0

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國114年7月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	1,731,686,195	負債	36,610,274
流動資產	25,475,904	流動負債	28,773,051
專戶存款	18,974,783	應付代收款	11,929,278
零用金	200,000	其他應付款	0
其他應收款	544,801	預收款	16,843,773
預付款	5,756,320	長期負債	587,696
固定資產	1,703,870,280	應付租賃款	587,696
土地	400,297,250	其他負債	7,249,527
房屋建築及設備	1,312,102,587	存入保證金	7,010,591
累計折舊－房屋建築及設備	-35,371,152	應付保管款	238,936
機械及設備	12,621,687	淨資產	1,695,075,921
累計折舊－機械及設備	-3,828,509	資產負債淨額	1,695,075,921
交通及運輸設備	1,152,340	資產負債淨額	1,695,075,921
累計折舊－交通及運輸設備	-377,401		
雜項設備	10,014,468		
累計折舊－雜項設備	-3,778,329		
租賃資產	1,305,201		
累計折舊－租賃資產	-371,562		
收藏品及傳承資產	8,700,000		
購建中固定資產	1,403,700		
無形資產	2,135,989		
電腦軟體	77,989		
發展中之無形資產	2,058,000		
其他資產	204,022		
暫付款	204,022		
合 計	1,731,686,195	合 計	1,731,686,195
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114年1月1日至114年7月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,040,389	235,452,881
公庫撥入數	30,486,277	218,918,089
罰款及賠償收入	8,623	17,871
規費收入	2,071,571	11,762,761
財產收益	438,318	4,494,102
其他收入	35,600	260,058
支出	49,062,600	269,774,523
繳付公庫數	16,484,342	33,922,475
人事支出	5,165,199	47,920,936
業務支出	18,141,134	66,677,524
獎補助支出	5,615,482	95,698,214
利息費用及手續費	1,064	1,064
折舊、折耗及攤銷	3,655,379	25,554,310
收支餘絀	-16,022,211	-34,321,642

臺北市府青年局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第13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	400,297,250	0	0	400,297,250
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,312,087,449	-14,737,980	15,138	0	-20,633,172	1,276,731,435
機械及設備	12,588,311	-1,654,085	33,376	0	-2,174,424	8,793,178
交通及運輸設備	1,151,981	-157,692	359	0	-219,709	774,939
雜項設備	9,826,410	-1,607,375	188,058	0	-2,170,954	6,236,139
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	1,344,354,151	-18,157,132	400,534,181	0	-25,198,259	1,701,532,941
租賃資產	1,075,544	-108,721	229,657	0	-262,841	933,639
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	1,403,700	0	0	0	0	1,403,700
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	171,199	0	0	93,210	0	77,989
發展中之無形資產	2,058,000	0	0	0	0	2,058,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	4,708,443	-108,721	229,657	93,210	-262,841	4,473,328
合 計	1,349,062,594	-18,265,853	400,763,838	93,210	-25,461,100	1,706,006,269

備註：本年度成本變動增加數400,763,838元，較取得財產合計數975,058元，增加399,788,780

元之原因說明如下：

- 一、配合業務移撥，本府社會局移入各類資產計381,284,211元(土地381,157,280元、房屋建築及設備15,138元、機械及設備33,376元、交通及運輸設備359元、雜項設備78,058元)，致成本變動增加數較取得財產合計數增加381,284,211元。
- 二、土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加19,139,970元。
- 三、支付採融資方式取得之各期電腦租賃款462,220元，沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少462,220元。
- 四、設備及投資項目係因未達資本化條件，依實際支用用途，列為「業務支出」科目表達，致成本變動增加數較取得財產合計數減少402,838元。
- 五、本年度租賃資產增加229,657元、致成本變動增加數較取得財產合計數增加229,657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114年1月1日至114年7月31日

頁數：第14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	404,415	230,721	47,440	587,696
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114年1月1日至114年7月31日

頁數：第15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	16,534,792	218,918,089	235,452,881	收入
		218,918,089	218,918,089	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	17,871		17,871	罰款及賠償收入
規費收入	11,762,761		11,762,761	規費收入
信託管理收入				
財產收入	4,494,102		4,494,102	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	260,058		260,058	其他收入
歲出	210,868,894	58,905,629	269,774,523	支出
		33,922,475	33,922,475	繳付公庫數
人事費	47,920,936		47,920,936	人事支出
業務費	66,274,686	402,838	66,677,524	業務支出
獎補助費	95,698,214		95,698,214	獎補助支出
設備及投資	975,058	-975,058		
				財產損失
				投資損失
債務費		1,064	1,064	利息費用及手續費
		25,554,310	25,554,310	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-194,334,102	160,012,460	-34,321,642	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：
- (一)預算項目「設備及投資」執行數975,058元，其中462,220元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。
- (二)預算項目「設備及投資」執行數975,058元，其中110,000元係購置財產，另已列為平衡表「雜項設備」資產科目表達。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
- (一)預算項目「設備及投資」執行數975,058元，其中402,838元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。
- 三、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」25,554,310元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (三)會計科目「利息費用及手續費」1,064元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

臺北市政府青年局
公庫歲入差額解釋表
中華民國114年7月31日

第16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
114-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	0	1,000	0	1,000	-	-
	8,623	17,871	8,623	17,871	-	-
114-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,457,000	9,071,000	1,457,000	9,071,000	-	-
	2,071,571	11,762,761	2,071,571	11,762,761	-	-
114-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	0	450,000	0	450,000	-	-
	-	450,000	-	450,000	-	-
114-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	518,000	3,689,000	518,000	3,689,000	-	-
	438,318	4,044,102	438,318	4,044,102	-	-
114-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	6,000	0	6,000	-	-
	-	-	-	-	-	-
114-09-01-02-補助及協助收入-上級政府補助收入-計畫型補助收入	0	-	0	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
114-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	-	-	-
	35,600	259,858	35,600	259,858	-	-
114-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	120,000	420,000	120,000	420,000	-	-
	-	200	-	200	-	-
合 計	2,095,000	13,637,000	2,095,000	13,637,000	-	-
	2,554,112	16,534,792	2,554,112	16,534,792	-	-

臺北市政府青年局
公庫歲出差額解釋表
中華民國114年7月31日

第17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
114-01-01-一般行政-行政管理	9,130,000	82,322,000	9,130,000	82,322,000	--	
	10,845,461	67,460,276	10,845,461	67,660,276	--	-200,000
114-23-01-青年發展-青年發展	86,870,000	238,314,000	86,870,000	238,314,000	--	
	18,099,832	142,114,250	18,099,832	142,114,250	--	
114-90-02-一般建築及設備-營建工程*	9,742,000	10,449,000	9,742,000	10,449,000	--	
	24,053	24,053	24,053	24,053	--	
114-90-03-一般建築及設備-交通及運輸設備*	0	1,300,000	0	1,300,000	--	
	-	-	0	0	--	
114-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	3,168,000	0	3,168,000	--	
	52,840	975,058	52,840	975,058	--	
114-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	450,545	4,108,317	450,545	4,108,317	--	
	450,545	4,108,317	450,545	4,108,317	--	
114-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	33,600	0	33,600	--	
	-	33,600	0	33,600	--	
合 計	106,192,545	339,694,917	106,192,545	339,694,917	--	
	29,472,731	214,715,554	29,472,731	214,915,554	--	-200,000

臺北市政府青年局
公庫歲出差額解釋表
 中華民國114年7月31日

第18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										
114-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	460651140200038	114/02/14	零用金		200,000						
合 計						200,000						