

臺北市政府青年局

# 會計月報

中華民國114年09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)		
04				0425000000 罰款及賠償收入	3,000	3,000	2,000	72,100	-	88,971
	03			04254600300 賠償收入	3,000	3,000	2,000	72,100	-	88,971
		01		04254600301 一般賠償收入	3,000	3,000	2,000	72,100	-	88,971
05				0525000000 規費收入	16,355,000	16,355,000	11,984,000	1,225,974	-	2,118,267
	03			05254600300 使用規費收入	16,355,000	16,355,000	11,984,000	1,225,974	-	2,118,267
		06		05254600306 場地設施使用費	16,355,000	16,355,000	11,984,000	1,225,974	-	2,118,267
07				0725000000 財產收入	6,744,000	6,744,000	5,186,000	440,426	-	-251,472
	01			07254600100 財產孳息	6,729,000	6,729,000	5,175,000	440,426	-	-240,472
		02		07254600102 權利金	450,000	450,000	450,000	-	-	-
		03		07254600103 租金收入	6,279,000	6,279,000	4,725,000	440,426	-	-240,472
	05			07254600500 廢舊物資售價	15,000	15,000	11,000	-	-	-11,000
		01		07254600501 廢舊物資售價	15,000	15,000	11,000	-	-	-11,000
12				1225000000 其他收入	1,293,000	1,293,000	660,000	35,600	-	-328,742
	02			12254600200 雜項收入	1,293,000	1,293,000	660,000	35,600	-	-328,742
		01		12254600201 收回以前年度歲出	-	-	-	35,600	-	331,058
		10		12254600210 其他雜項收入	1,293,000	1,293,000	660,000	-	-	-659,800
				經常門合計	24,395,000	24,395,000	17,832,000	1,774,100	-	1,627,024
				總計	24,395,000	24,395,000	17,832,000	1,774,100	-	1,627,024

# 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	備註(預付款)			
01				5925460010000 一般行政	122,907,000	-	122,907,000	100,472,000	10,004,823	17,115,510
					-	-	83,356,490			
					-	-	-	2,724,722		
					-	-	-			
01				5925460010100 行政管理	122,907,000	-	122,907,000	100,472,000	10,004,823	17,115,510
					-	-	83,356,490			
					-	-	-	2,724,722		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	69,615,000	-	69,615,000	59,643,000	4,415,823	6,678,173
					-	-	52,964,827			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	52,781,000	-	52,781,000	40,438,000	5,528,524	10,320,063
					-	-	30,117,937			
					-	-	-	2,724,722		
					-	-	-			
			40	400000 獎補助費	511,000	-	511,000	391,000	60,476	117,274
					-	-	273,726			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
23				5925460230000 青年發展	362,554,000	-	362,554,000	259,563,000	11,905,482	87,043,057
					-	-	172,519,943			
					-	-	-	2,282,683		
					-	-	-			

# 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	備註(預付款)			
	01			5925460230100 青年發展	362,554,000	-	362,554,000	259,563,000	11,905,482	87,043,057
					-	-		172,519,943		2,282,683
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	56,000	-	56,000	56,000	-	19,727
					-	-		36,273		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	147,108,000	-	147,108,000	102,027,000	9,207,924	32,244,997
					-	-		69,782,003		1,065,083
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	215,390,000	-	215,390,000	157,480,000	2,697,558	54,778,333
					-	-		102,701,667		1,217,600
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	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				備註(預付款)
			60	600000 預備金	2,500,000	-	2,500,000	-	-	
				經常門合計	487,961,000	-	487,961,000	360,035,000	21,910,305	104,158,567
					-	-	-	255,876,433	-	5,007,405
					-	-	-	-	-	-
90				5925460900000 一般建築及設備	27,039,000	-	27,039,000	15,267,000	-	13,003,422
					-	-	-	2,263,578	-	59,924
					-	-	-	-	-	-
	02			5925460900200 營建工程*	20,071,000	-	20,071,000	10,799,000	-	10,799,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	59,924
					-	-	-	-	-	-
			30	300000 設備及投資*	20,071,000	-	20,071,000	10,799,000	-	10,799,000
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	59,924
					-	-	-	-	-	-
	03			5925460900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	11,480
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	1,288,520	-	-
					-	-	-	-	-	-

# 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)			
			30	300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	1,300,000	-	11,480
					-	-		1,288,520		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			5925460900400 其他設備*	5,668,000	-	5,668,000	3,168,000	-	2,192,942
					-	-		975,058		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	5,668,000	-	5,668,000	3,168,000	-	2,192,942
					-	-		975,058		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	27,039,000	-	27,039,000	15,267,000	-	13,003,422
					-	-		2,263,578		-
					-	-		-		59,924
					-	-		-		-
				經資門合計	515,000,000	-	515,000,000	375,302,000	21,910,305	117,161,989
					-	-		258,140,011		-
					-	-		-		5,067,329
					-	-		-		-
01				7625460010000 公務人員退休及撫卹給付	5,131,982	-	5,131,982	5,131,982	562,919	-
					-	-		5,131,982		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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9月30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	5,131,982	-	5,131,982	562,919	-	
					-	-		5,131,982	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	4,795,982	-	4,795,982	450,919	-	
					-	-		4,795,982	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	336,000	-	336,000	112,000	-	
					-	-		336,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8925460030000 公務人員各項補助	108,220	-	108,220	-	-	
					-	-		108,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8925460030100 公務人員各項補助	108,220	-	108,220	-	-	
					-	-		108,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	92,220	-	92,220	-	-	
					-	-		92,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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9月30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	5,240,202	-	5,240,202	562,919	-	
					-	-		5,240,202	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	520,240,202	-	520,240,202	22,473,224	117,161,989	
					-	-		263,380,213	-	
					-	-		-	5,067,329	
					-	-		-	-	

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9月30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	交通及運輸設備	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	52,964,827	36,273			4,795,982	92,220	57,889,302
1010 政務人員待遇	1,493,601						1,493,601
1015 法定編制人員待遇	30,420,515						30,420,515
1020 約聘僱人員待遇	2,573,780						2,573,780
1025 技工及工友待遇	2,188,433						2,188,433
1030 獎金	8,545,791				85,108		8,630,899
1035 其他給與	889,467					92,220	981,687
1040 加班費	1,341,567	36,273					1,377,840
1045 退休退職給付	39,456				4,710,874		4,750,330
1050 退休離職儲金	2,869,500						2,869,500
1055 保險	2,602,717						2,602,717
2000 業務費	30,117,937	69,782,003				16,000	99,915,940
2003 教育訓練費	14,500						14,500
2006 水電費	7,284,304						7,284,304
2009 通訊費	281,809	58,950					340,759
2018 資訊服務費	145,400						145,400
2021 其他業務租金		14,000					14,000
2024 稅捐及規費	1,941,098						1,941,098
2027 保險費	136,058	860					136,918
2036 按日按件計資酬金	181,847	597,120					778,967
2039 委辦費		26,887,366					26,887,366
2051 物品	565,333	41,790					607,123
2054 一般事務費	17,506,359	41,675,856				16,000	59,198,215
2063 房屋建築養護費	335,768						335,768
2066 車輛及辦公器具養護費	51,400						51,400
2069 設施及機械設備養護費	1,360,566	21,315					1,381,881
2072 國內旅費	200	9,743					9,943
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	8,011	7,062					15,073
2093 特別費	305,284						305,284
3000 設備及投資			1,288,520	975,058			2,263,578
3025 運輸設備費			1,288,520				1,288,520
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	273,726	102,701,667			336,000		103,311,393
4025 政府機關間之補助		2,822,705					2,822,705
4040 對國內團體之捐助		6,336,460					6,336,460
4045 對私校之獎助		310,965					310,965
4050 對學生之獎助	273,726						273,726
4085 獎勵及慰問					336,000		336,000
4090 其他補助及捐助		93,231,537					93,231,537
合計	83,356,490	172,519,943	1,288,520	975,058	5,131,982	108,220	263,380,213

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9月30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	19,459,024	0	0	0	0	546,910	16,843,773	0	36,849,707
本年度	19,459,024	0	0	0	0	0	16,843,773	0	36,302,797
04030100 一般賠償收入	90,971	0	0	0	0	0	0	0	90,971
05030600 場地設施使用費	14,102,267	0	0	0	0	0	0	0	14,102,267
07010200 權利金	450,000	0	0	0	0	0	0	0	450,000
07010300 租金收入	4,484,528	0	0	0	0	0	0	0	4,484,528
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	331,058	0	0	0	0	0	0	0	331,058
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	546,910	0	0	546,910
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	546,910	0	0	546,910
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	546,910	0	0	546,910
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

臺北市政府青年局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30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	263,380,213	18,755,901	0	0	200,000	2,092,875	0	0	0	0	284,428,989	111,894,660
本年度	263,380,213	5,067,329	0	0	200,000	0	0	0	0	0	268,647,542	111,894,660
一、本年度經費	258,140,011	5,067,329	0	0	200,000	0	0	0	0	0	263,407,340	111,894,660
0359010100 行政管理	83,356,490	2,724,722	0	0	200,000	0	0	0	0	0	86,281,212	14,190,788
0359230100 青年發展	172,519,943	2,282,683	0	0	0	0	0	0	0	0	174,802,626	84,760,374
0359900200* 營建工程	0	59,924	0	0	0	0	0	0	0	0	59,924	10,739,076
0359900300* 交通及運輸設備	1,288,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,288,520	11,480
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	5,240,202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,240,202	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,131,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,131,982	0
0989030100 公務人員各項補助	108,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,220	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	13,688,572	0	0	0	0	0	0	0	0	13,688,572	0
1142000001 114年度「青鳥展翅拼 未來實施計畫」	0	2,316,485	0	0	0	0	0	0	0	0	2,316,485	0
1142000002 114年度「大專青年學 生公部門暑期工讀計畫」	0	11,372,087	0	0	0	0	0	0	0	0	11,372,087	0

臺北市政府青年局

平衡表

中華民國114年9月30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	1,741,765,345	負債	39,714,342
流動資產	41,579,553	流動負債	31,876,605
專戶存款	22,077,851	應付代收款	15,032,832
零用金	200,000	預收款	16,843,773
其他應收款	545,801	長期負債	587,696
預付款	18,755,901	應付租賃款	587,696
固定資產	1,697,872,413	其他負債	7,250,041
土地	400,297,250	存入保證金	6,980,591
房屋建築及設備	1,312,102,587	應付保管款	269,450
累計折舊－房屋建築及設備	-41,266,344	淨資產	1,702,051,003
機械及設備	12,621,687	資產負債淨額	1,702,051,003
累計折舊－機械及設備	-4,430,241	資產負債淨額	1,702,051,003
交通及運輸設備	2,435,093		
累計折舊－交通及運輸設備	-468,524		
雜項設備	10,014,468		
累計折舊－雜項設備	-4,398,631		
租賃資產	1,305,201		
累計折舊－租賃資產	-443,833		
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	2,109,357		
電腦軟體	51,357		
發展中之無形資產	2,058,000		
其他資產	204,022		
暫付款	204,022		
合 計	1,741,765,345	合 計	1,741,765,345
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9月30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	24,566,563	303,888,013
公庫撥入數	22,792,463	284,428,989
罰款及賠償收入	72,100	90,971
規費收入	1,225,974	14,102,267
財產收益	440,426	4,934,528
其他收入	35,600	331,258
支出	27,892,997	331,231,806
繳付公庫數	1,774,100	36,849,707
人事支出	4,866,742	57,889,302
業務支出	14,736,448	100,318,778
獎補助支出	2,870,034	103,311,393
利息費用及手續費	0	1,064
折舊、折耗及攤銷	3,645,673	32,861,562
收支餘絀	-3,326,434	-27,343,793

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9月30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	-26,528,364	1,270,836,243
機械及設備	12,588,311	-1,654,085	33,376	0	-2,776,156	8,191,446
交通及運輸設備	1,151,981	-157,692	1,288,879	5,767	-310,832	1,966,569
雜項設備	9,826,410	-1,607,375	188,058	0	-2,791,256	5,615,837
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	401,822,701	5,767	-32,406,608	1,695,607,345
租賃資產	1,075,544	-108,721	229,657	0	-335,112	861,368
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	119,842	0	51,357
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	119,842	-335,112	4,374,425
合 計	1,349,062,594	-18,265,853	402,052,358	125,609	-32,741,720	1,699,981,770

備註：本年度成本變動增加數402,052,358元，較取得財產合計數2,263,578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9月30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9月30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	19,459,024	284,428,989	303,888,013	收入
		284,428,989	284,428,989	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	90,971		90,971	罰款及賠償收入
規費收入	14,102,267		14,102,267	規費收入
信託管理收入				
財產收入	4,934,528		4,934,528	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	331,258		331,258	其他收入
歲出	263,380,213	67,851,593	331,231,806	支出
		36,849,707	36,849,707	繳付公庫數
人事費	57,889,302		57,889,302	人事支出
業務費	99,915,940	402,838	100,318,778	業務支出
獎補助費	103,311,393		103,311,393	獎補助支出
設備及投資	2,263,578	-2,263,578		財產損失
				投資損失
債務費		1,064	1,064	利息費用及手續費
		32,861,562	32,861,562	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-243,921,189	216,577,396	-27,343,793	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2,263,578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2,263,578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。
- (三)預算項目「設備及投資」執行數2,263,578元，其中1,288,520元係購置財產，另已列為平衡表「交通及運輸設備」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2,263,578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」32,861,562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9月30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	1,000	2,000	1,000	2,000	-	-
	72,100	90,971	72,100	90,971	-	-
114-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,457,000	11,984,000	1,457,000	11,984,000	-	-
	1,225,974	14,102,267	1,225,974	14,102,267	-	-
114-07-01-02-財產收入-財產孳息-權利金	0	450,000	0	450,000	-	-
	-	450,000	0	450,000	-	-
114-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	518,000	4,725,000	518,000	4,725,000	-	-
	440,426	4,484,528	440,426	4,484,528	-	-
114-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	5,000	11,000	5,000	11,000	-	-
	-	-	0	0	-	-
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	0	-	-
	-	-	0	0	-	-
114-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	35,600	331,058	35,600	331,058	-	-
114-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	120,000	660,000	120,000	660,000	-	-
	-	200	0	200	-	-
合 計	2,101,000	17,832,000	2,101,000	17,832,000	-	-
	1,774,100	19,459,024	1,774,100	19,459,024	-	-

臺北市政府青年局  
公庫歲出差額解釋表  
中華民國114年9月30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	8,878,000	100,472,000	8,878,000	100,472,000	--	
	10,046,395	86,081,212	10,046,395	86,281,212	--	-200,000
114-23-01-青年發展-青年發展	10,081,000	259,563,000	10,081,000	259,563,000	--	
	12,157,482	174,802,626	12,157,482	174,802,626	--	
114-90-02-一般建築及設備-營建工程*	315,000	10,799,000	315,000	10,799,000	--	
	-	59,924	0	59,924	--	
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	--	
	-	1,288,520	0	1,288,520	--	
114-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	3,168,000	0	3,168,000	--	
	-	975,058	0	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	562,919	5,131,982	562,919	5,131,982	--	
	562,919	5,131,982	562,919	5,131,982	--	
114-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	108,220	0	108,220	--	
	-	108,220	0	108,220	--	
合 計	19,836,919	380,542,202	19,836,919	380,542,202	--	
	22,766,796	268,447,542	22,766,796	268,647,542	--	-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9月30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	