

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 郭雅芬

機關長官 陳雪玉

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	322,000 0	322,000	0 0	0 0	0 0	
	95			0420300000-0 青年發展署	322,000 0	322,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0420300300-3 賠償收入	322,000 0	322,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0420300301-6 一般賠償收入	322,000 0	322,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	77,000 0	77,000	18,000 0	6,400 20,800	0 0	2,800 2,800
	104			0720300000-6 青年發展署	77,000 0	77,000	18,000 0	6,400 20,800	0 0	2,800 2,800
		01		0720300100-0 財產孳息	77,000 0	77,000	18,000 0	6,400 20,800	0 0	2,800 2,800
			02	0720300103-9 租金收入	77,000 0	77,000	18,000 0	6,400 20,800	0 0	2,800 2,800
07				1200000000-8 其他收入	174,000 0	174,000	3,000 0	184,294 185,694	0 0	182,694 182,694
	103			1220300000-5 青年發展署	174,000 0	174,000	3,000 0	184,294 185,694	0 0	182,694 182,694

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
		01		1220300200-4 雜項收入	174,000 0	174,000	3,000	184,294 185,694	0	182,694
			01	1220300201-7 收回以前年度歲出	25,000 0	25,000	0	183,694 183,694	0	183,694
			02	1220300210-8 其他雜項收入	149,000 0	149,000	3,000	600 2,000	0	-1,000
				合計	573,000 0	573,000	21,000	190,694 206,494	0	185,494

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	預算調整數			應付數(3)	
11				002000000-0 教育部主管						
	04			0020300000-8 青年發展署	514,454,000	0	514,454,000	125,585,000	24,459,040	75,044,260
					0	0			50,540,740	68,114,139
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	93,071,000	0	93,071,000	35,117,000	6,378,576	8,600,659
					0	0			26,516,341	6,758,779
					0	0			0	
				10 人事費	74,281,000	0	74,281,000	29,889,000	4,966,243	6,251,212
					0	0			23,637,788	4,918,114
					0	0			0	
				20 業務費	18,694,000	0	18,694,000	5,196,000	1,412,333	2,335,447
					0	0			2,860,553	1,840,665
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	0	14,000
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		01		5120300100-0* 一般行政	917,000	0	917,000	185,000	155,118	2,057
					0	0			182,943	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	917,000	0	917,000	185,000	155,118	2,057
					0	0			182,943	0
					0	0			0	

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	預算調整數			應付數(3)	
		02		5120301000-0 青年發展工作	419,746,000	0	419,746,000	90,283,000	17,925,346	66,441,544
					0	0			23,841,456	61,355,360
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	230,664,000	0	230,664,000	72,401,000	8,404,908	61,193,750
					0	0			11,207,250	61,016,000
					0	0			0	
				20 業務費	137,136,000	0	138,644,250	58,351,250	8,404,908	47,144,000
					0	1,508,250			11,207,250	47,144,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	93,528,000	0	92,019,750	14,049,750	0	14,049,750
					0	-1,508,250			0	13,872,000
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	84,778,000	0	84,778,000	10,207,000	5,222,535	4,388,309
					0	0			5,818,691	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,944,000	0	59,944,000	9,547,000	4,636,200	4,326,644
					0	0			5,220,356	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,834,000	0	24,834,000	660,000	586,335	61,665
					0	0			598,335	0
					0	0			0	
			02	5120301021-0* 青年公共參與	2,350,000	0	2,350,000	1,050,000	1,050,000	0
					0	0			1,050,000	0
					0	0			0	

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	預算調整數			應付數(3)	
			03	30 設備及投資	2,350,000	0	2,350,000	1,050,000	0	
					0	0		1,050,000	0	
					0	0		0		
				5120301022-3 青年國際及體驗學習	101,954,000	0	101,954,000	6,625,000	859,485	
					0	0		3,247,903	339,360	
					0	0		5,765,515	0	
				20 業務費	44,418,000	0	44,418,000	5,571,000	358,485	
					0	0		2,694,903	0	
					0	0		5,212,515		
					0	0		0		
				40 獎補助費	57,536,000	0	57,536,000	1,054,000	501,000	
					0	0		553,000	339,360	
					0	0		0		
		04		5120309800-0 第一預備金	720,000	0	720,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				60 預備金	720,000	0	720,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	97,200	0	97,200	97,200	0	
					0	0		97,200	0	
					0	0		0		
				10 人事費	97,200	0	97,200	97,200	0	
					0	0		97,200	0	
					0	0		0		

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	預算調整數			應付數(3)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,922,112	0	6,922,112	1,730,528	0	
					0	0		6,922,112	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,922,112	0	6,922,112	1,730,528	0	
					0	0		6,922,112	0	
					0	0		0		
				合計	521,473,312	0	521,473,312	26,286,768	75,044,260	
					0	0		57,560,052	68,114,139	
					0	0		0		

教育部青年發展署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	11				0020000000-0 教育部主管						
		04			0020300000-8 青年發展署	0	0	0	0	0	0
			02		5120301000-0 青年發展工作	15,265,328	3,222,863	6,892,353	11,209,660	0	832,805
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	15,265,328	3,222,863	6,892,353	11,209,660	0	832,805
					小計	0	0	0	0	0	0
						15,265,328	3,222,863	6,892,353	11,209,660	0	832,805
					合計	0	0	0	0	0	0
						15,265,328	3,222,863	6,892,353	11,209,660	0	832,805

教育部青年發展署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	青年生涯輔導	青年公共參與	青年國際及體驗學習	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	23,637,788	0	0	0	6,922,112
1015 法定編制人員待遇	14,118,644	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	912,048	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	422,440	0	0	0	0
1030 獎金	6,009,100	0	0	0	0
1035 其他給與	96,000	0	0	0	0
1040 加班值班費	94,353	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	6,922,112
1050 退休離職儲金	1,224,737	0	0	0	0
1055 保險	760,466	0	0	0	0
20 業務費	2,860,553	11,207,250	5,220,356	5,212,515	0
2009 通訊費	122,151	1,288	0	0	0
2018 資訊服務費	718,304	0	1,713,319	0	0
2021 其他業務租金	41,917	0	0	0	0
2027 保險費	31,288	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,620,575	1,357,667	788,580	715,495	0
2036 按日按件計資酬金	15,000	16,000	28,800	50,000	0
2039 委辦費	0	9,817,800	2,308,800	3,587,875	0
2051 物品	125,735	0	0	0	0
2054 一般事務費	176,554	4,364	361,476	824,630	0
2072 國內旅費	6,180	6,670	19,111	34,515	0
2081 運費	2,699	2,436	0	0	0
2084 短程車資	150	1,025	270	0	0

教育部青年發展署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	97,200	30,657,100			
1015 法定編制人員待遇	0	14,118,644			
1020 約聘僱人員待遇	0	912,048			
1025 技工及工友待遇	0	422,440			
1030 獎金	0	6,009,100			
1035 其他給與	97,200	193,200			
1040 加班值班費	0	94,353			
1045 退休退職給付	0	6,922,112			
1050 退休離職儲金	0	1,224,737			
1055 保險	0	760,466			
20 業務費	0	24,500,674			
2009 通訊費	0	123,439			
2018 資訊服務費	0	2,431,623			
2021 其他業務租金	0	41,917			
2027 保險費	0	31,288			
2033 臨時人員酬金	0	4,482,317			
2036 按日按件計資酬金	0	109,800			
2039 委辦費	0	15,714,475			
2051 物品	0	125,735			
2054 一般事務費	0	1,367,024			
2072 國內旅費	0	66,476			
2081 運費	0	5,135			
2084 短程車資	0	1,445			

教育部青年發展署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	青年生涯輔導	青年公共參與	青年國際及體驗學習	公務人員退休撫卹給付
30 設備及投資*	182,943	0	1,050,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	155,118	0	1,050,000	0	0
3035 雜項設備費*	27,825	0	0	0	0
40 獎補助費	18,000	0	598,335	553,000	0
4085 獎勵及慰問	18,000	0	598,335	553,000	0
合計	26,699,284	11,207,250	6,868,691	5,765,515	6,922,112

教育部青年發展署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
30 設備及投資*	0	1,232,943			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,205,118			
3035 雜項設備費*	0	27,825			
40 獎補助費	0	1,169,335			
4085 獎勵及慰問	0	1,169,335			
合計	97,200	57,560,052			

教育部青年發展署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	206,494	0	0	0	0	3,222,863	0	0	3,429,357
本年度	206,494	0	0	0	0	0	0	0	206,494
0720300103 租金收入	20,800	0	0	0	0	0	0	0	20,800
1220300201 收回以前年度歲出	183,694	0	0	0	0	0	0	0	183,694
1220300210 其他雜項收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
以前年度	0	0	0	0	0	3,222,863	0	0	3,222,863
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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	3,222,863	0	0	3,222,863
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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部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	3,222,863	0	0	3,222,863

教育部青年發展署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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)			
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

教育部青年發展署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	68,769,712	68,114,139	0	0	100,000	0	0	11,209,660	125,774,191	6,830,121
本年度	57,560,052	68,114,139	0	0	100,000	0	0	0	125,774,191	6,830,121
一、本年度經費	50,540,740	68,114,139	0	0	100,000	0	0	0	118,754,879	6,830,121
5120300100 一般行政	26,699,284	6,758,779	0	0	100,000	0	0	0	33,558,063	1,743,937
5120301020 青年生涯輔導	11,207,250	61,016,000	0	0	0	0	0	0	72,223,250	177,750
5120301021 青年公共參與	6,868,691	0	0	0	0	0	0	0	6,868,691	4,388,309
5120301022 青年國際及體驗學習	5,765,515	339,360	0	0	0	0	0	0	6,104,875	520,125
二、統籌科目	7,019,312	0	0	0	0	0	0	0	7,019,312	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,922,112	0	0	0	0	0	0	0	6,922,112	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	97,200	0	0	0	0	0	0	0	97,200	0
以前年度	11,209,660	0	0	0	0	0	0	11,209,660	0	0
一、以前年度應付(保留)數	11,209,660	0	0	0	0	0	0	11,209,660	0	0
111年度 5120301020 青年生涯輔導	11,209,660	0	0	0	0	0	0	11,209,660	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

教育部青年發展署

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	132,331,743	2 負債	7,732,241
11 流動資產	74,679,185	21 流動負債	5,221,831
110103 專戶存款	5,632,241	210302 應付代收款	5,221,831
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,510,410
110901 預付款	18,276,139	280301 存入保證金	119,843
111001 預付其他基金款	6,294,000	280401 應付保管款	2,390,567
111101 預付其他政府款	44,376,805	3 淨資產	124,599,502
14 固定資產	54,317,620	31 資產負債淨額	124,599,502
140101 土地	38,941,100	310101 資產負債淨額	124,599,502
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,700,039		
140501 機械及設備	11,386,772		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,956,600		
140601 交通及運輸設備	1,123,724		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-437,242		
140701 雜項設備	4,442,248		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,975,760		
16 無形資產	1,234,938		
160102 電腦軟體	184,938		
160104 發展中之無形資產	1,050,000		
18 其他資產	2,100,000		
180101 暫付款	2,100,000		
合 計	132,331,743	合 計	132,331,743

附註：

教育部青年發展署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,646,857	125,980,685
公庫撥入數	36,456,163	125,774,191
財產收益	6,400	20,800
其他收入	184,294	185,694
支出	34,969,407	71,298,967
繳付公庫數	2,884,839	3,429,357
人事支出	6,793,971	30,657,100
業務支出	24,040,697	35,710,334
獎補助支出	1,139,335	1,169,335
財產損失	0	850
折舊、折耗及攤銷	110,565	331,991
收支餘絀	1,677,450	54,681,718

教育部青年發展署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	38,941,100	0	0	0	0	38,941,100
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	23,493,417	-10,598,331	0	0	-101,708	12,793,378
機械及設備	11,231,654	-9,795,865	155,118	0	-160,735	1,430,172
交通及運輸設備	1,123,724	-413,543	0	0	-23,699	686,482
雜項設備	4,499,423	-4,031,152	27,825	85,000	55,392	466,488
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	79,289,318	-24,838,891	182,943	85,000	-230,750	54,317,620
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	202,029	0	0	17,091	0	184,938
發展中之無形資產	0	0	1,050,000	0	0	1,050,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	202,029	0	1,050,000	17,091	0	1,234,938
合計	79,491,347	-24,838,891	1,232,943	102,091	-230,750	55,552,558

備註：

1.本年度成本增加數1,232,943元=預算採購增加數1,232,943元。

2.預算採購增加數1,232,943元=設備及投資預算執行增加數1,232,943元=本年度預算執行數1,232,943元。

教育部青年發展署
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

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	206,494	125,774,191	125,980,685	收入
	0	125,774,191	125,774,191	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	20,800	0	20,800	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	185,694	0	185,694	其他收入
歲出	57,560,052	13,738,915	71,298,967	支出
	0	3,429,357	3,429,357	繳付公庫數
人事費	30,657,100	0	30,657,100	人事支出
業務費	24,500,674	11,209,660	35,710,334	業務支出
獎補助費	1,169,335	0	1,169,335	獎補助支出
設備及投資	1,232,943	-1,232,943	0	
	0	850	850	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	331,991	331,991	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,353,558	112,035,276	54,681,718	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數125,774,191元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數3,429,357元：係繳付國庫之收入及以前年度支出賸餘款項。
- 3.業務支出調整數11,209,660元：係以前年度保留數於本年度認列實現數。
- 4.設備及投資調整數-1,232,943元：係購置公務用電腦、雜項設備等國有財產。
- 5.財產損失調整數850元：係報廢雜項設備之殘值。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數331,991元：係提列資產折舊314,900元及攤銷17,091元。