

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 胡秀珍

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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

# 教育部青年發展署

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	88	01	01	0400000000-2	322,000	322,000	0	84	0	84
				罰款及賠償收入	0			84		
				0420300000-0	322,000	322,000	0	84	0	84
				青年發展署	0			84		
04	104	01	01	0420300300-3	322,000	322,000	0	84	0	84
				賠償收入	0			84		
				0420300301-6	322,000	322,000	0	84	0	84
				一般賠償收入	0			84		
04	104	01	01	0700000000-9	77,000	77,000	6,000	4,800	0	-1,200
				財產收入	0			4,800		
				0720300000-6	77,000	77,000	6,000	4,800	0	-1,200
				青年發展署	0			4,800		
07	103	01	01	0720300100-0	77,000	77,000	6,000	4,800	0	-1,200
				財產孳息	0			4,800		
				0720300103-9	77,000	77,000	6,000	4,800	0	-1,200
				租金收入	0			4,800		
07	103	01	01	1200000000-8	174,000	174,000	0	600	0	600
				其他收入	0			600		
07	103	01	01	1220300000-5	174,000	174,000	0	600	0	600
				青年發展署	0			600		

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	0 600	0 0	600 0	
			01	1220300201-7 收回以前年度歲出	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
			02	1220300210-8 其他雜項收入	149,000 0	149,000	0 600	600 600	0 0	600 600
				合計	573,000 0	573,000	6,000 5,484	5,484 5,484	0 0	-516 -516

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	備註 (預付款)
11				002000000-0 教育部主管						
	04			0020300000-8 青年發展署	742,245,000	0	742,245,000	68,230,000	21,042,497	47,187,503
					0	0			21,042,497	37,948,710
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	94,789,000	0	94,789,000	23,254,000	14,740,635	8,513,365
					0	0			14,740,635	1,577,110
					0	0			0	
				10 人事費	73,546,000	0	73,546,000	19,791,000	13,547,144	6,243,856
					0	0			13,547,144	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,171,000	0	21,171,000	3,463,000	1,193,491	2,269,509
					0	0			1,193,491	1,577,110
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5120300100-0* 一般行政	882,000	0	882,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	882,000	0	882,000	0	0	0
					0	0			0	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113年01月01日至113年01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	645,854,000	0	645,854,000	44,976,000	6,301,862	38,674,138
					0	0			6,301,862	36,371,600
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	240,750,000	0	240,750,000	39,040,000	792,848	38,247,152
					0	0			792,848	36,371,600
					0	0			0	
				20 業務費	161,472,000	0	161,472,000	39,040,000	792,848	38,247,152
					0	0			792,848	36,371,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	79,278,000	0	79,278,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	109,445,000	0	109,445,000	1,612,000	1,508,527	103,473
					0	0			1,508,527	0
					0	0			0	
				20 業務費	69,085,000	0	69,085,000	1,612,000	1,508,527	103,473
					0	0			1,508,527	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	40,360,000	0	40,360,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	295,659,000	0	295,659,000	4,324,000	4,000,487	323,513
					0	0			4,000,487	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113年01月01日至113年01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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				20 業務費	66,415,000	0	66,415,000	4,324,000	4,000,487	323,513	
					0	0			4,000,487	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	229,244,000	0	229,244,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5120309800-0 第一預備金	720,000	0	720,000	0	0	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			0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	92,380	0	92,380	92,380	92,380	0	
					0	0			92,380	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	92,380	0	92,380	92,380	92,380	0	
					0	0			92,380	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,319,842	0	3,319,842	3,319,842	3,319,842	0	
					0	0			3,319,842	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,319,842	0	3,319,842	3,319,842	3,319,842	0	
					0	0			3,319,842	0	
					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113年01月01日至113年01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)	備註 (預付款)
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	207,836	0	207,836	207,836	0	
					0	0		207,836	0	
					0	0		0		
				10 人事費	207,836	0	207,836	207,836	0	
					0	0		207,836	0	
					0	0		0		
				合計	745,865,058	0	745,865,058	71,850,058	24,662,555	47,187,503
					0	0		24,662,555	37,948,710	
					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113年01月01日至113年01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
112	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	14,866,187	0	0	0	0	14,866,187
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	14,866,187	0	0	0	0	14,866,187
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	14,866,187	0	0	0	0	14,866,187
						0	0	0	0	0	0
						14,866,187	0	0	0	0	14,866,187

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	13,547,144	0	0	0	207,836
1015 法定編制人員待遇	6,484,323	0	0	0	190,910
1020 約聘僱人員待遇	601,288	0	0	0	12,286
1025 技工及工友待遇	140,240	0	0	0	4,640
1030 獎金	5,847,394	0	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	377,726	0	0	0	0
1055 保險	96,173	0	0	0	0
20 業務費	1,193,491	792,848	1,508,527	4,000,487	0
2009 通訊費	8,717	0	0	0	0
2018 資訊服務費	300,000	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	843,808	722,692	421,820	582,901	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	56,000	0	40,800	0
2039 委辦費	0	0	1,086,707	2,552,500	0
2051 物品	26,166	0	0	0	0
2054 一般事務費	10,800	0	0	824,000	0
2072 國內旅費	0	14,156	0	286	0
合計	14,740,635	792,848	1,508,527	4,000,487	207,836

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113年01月01日至113年01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			
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	3,319,842	92,380	17,167,202	
1015 法定編制人員待遇	0	0	6,675,233	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	613,574	
1025 技工及工友待遇	0	0	144,880	
1030 獎金	0	0	5,847,394	
1035 其他給與	0	92,380	92,380	
1045 退休退職給付	3,319,842	0	3,319,842	
1050 退休離職儲金	0	0	377,726	
1055 保險	0	0	96,173	
20 業務費	0	0	7,495,353	
2009 通訊費	0	0	8,717	
2018 資訊服務費	0	0	300,000	
2033 臨時人員酬金	0	0	2,571,221	
2036 按日按件計資酬金	0	0	100,800	
2039 委辦費	0	0	3,639,207	
2051 物品	0	0	26,166	
2054 一般事務費	0	0	834,800	
2072 國內旅費	0	0	14,442	
合計	3,319,842	92,380	24,662,555	

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113年01月01日至113年01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	5,484	0	0	0	0	0	0	0	5,484
本年度	5,484	0	0	0	0	0	0	0	5,484
0420300301 一般賠償收入	84	0	0	0	0	0	0	0	84
0720300103 租金收入	4,800	0	0	0	0	0	0	0	4,800
1220300210 其他雜項收入	600	0	0	0	0	0	0	0	600
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0

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113年01月01日至113年01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113年01月01日至113年01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	24,662,555	37,948,710	0	0	100,000	0	0	0	62,711,265	9,138,793
本年度	24,662,555	37,948,710	0	0	100,000	0	0	0	62,711,265	9,138,793
一、本年度經費	21,042,497	37,948,710	0	0	100,000	0	0	0	59,091,207	9,138,793
5120300100 一般行政	14,740,635	1,577,110	0	0	100,000	0	0	0	16,417,745	6,836,255
5120301020 青年生涯輔導	792,848	36,371,600	0	0	0	0	0	0	37,164,448	1,875,552
5120301021 青年公共參與	1,508,527	0	0	0	0	0	0	0	1,508,527	103,473
5120301022 青年國際及體驗學習	4,000,487	0	0	0	0	0	0	0	4,000,487	323,513
二、統籌科目	3,620,058	0	0	0	0	0	0	0	3,620,058	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	207,836	0	0	0	0	0	0	0	207,836	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,319,842	0	0	0	0	0	0	0	3,319,842	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	92,380	0	0	0	0	0	0	0	92,380	0
以前年度	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
112年度 5120301020 青年生涯輔導	0	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113年01月01日至113年01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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

教育部青年發展署

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	418,401,835	2 負債	308,043,745
11 流動資產	360,958,642	21 流動負債	1,154,501
110103 專戶存款	308,043,745	210302 應付代收款	1,154,501
110104 零用金	100,000	28 其他負債	306,889,244
110901 預付款	900,000	280301 存入保證金	171,120
111101 預付其他政府款	51,914,897	280401 應付保管款	306,718,124
14 固定資產	55,066,628	3 淨資產	110,358,090
140101 土地	38,941,100	31 資產負債淨額	110,358,090
140401 房屋建築及設備	23,493,417	310101 資產負債淨額	110,358,090
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,039,064		
140501 機械及設備	13,046,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,377,675		
140601 交通及運輸設備	910,224		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-280,834		
140701 雜項設備	4,424,648		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,051,805		
16 無形資產	2,376,565		
160102 電腦軟體	2,376,565		
合 計	418,401,835	合 計	418,401,835

附註：

教育部青年發展署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	62,716,749	62,716,749
公庫撥入數	62,711,265	62,711,265
罰款及賠償收入	84	84
財產收益	4,800	4,800
其他收入	600	600
支出	24,822,358	24,822,358
繳付公庫數	5,484	5,484
人事支出	17,167,202	17,167,202
業務支出	7,495,353	7,495,353
折舊、折耗及攤銷	154,319	154,319
收支餘絀	37,894,391	37,894,391

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113年01月01日至113年01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	-11,005,161	0	0	-33,903	12,454,353
機械及設備	11,967,072	-10,316,750	1,079,545	0	-60,925	2,668,942
交通及運輸設備	910,224	-273,724	0	0	-7,110	629,390
雜項設備	4,424,648	-4,043,401	0	0	-8,404	372,843
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	79,736,461	-25,639,036	1,079,545	0	-110,342	55,066,628
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	2,420,542	0	0	43,977	0	2,376,565
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	2,420,542	0	0	43,977	0	2,376,565
合計	82,157,003	-25,639,036	1,079,545	43,977	-110,342	57,443,193
備註： 本年度成本增加數1,079,545元=教育部財產無償移入1,079,545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113年01月01日至113年01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	5,484	62,711,265	62,716,749	收入
	0	62,711,265	62,711,265	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	84	0	84	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	4,800	0	4,800	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	600	0	600	其他收入
歲出	24,662,555	159,803	24,822,358	支出
	0	5,484	5,484	繳付公庫數
人事費	17,167,202	0	17,167,202	人事支出
業務費	7,495,353	0	7,495,353	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	154,319	154,319	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,657,071	62,551,462	37,894,391	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數62,711,265元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數5,484元：係繳付國庫之收入。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數154,319元：係提列資產折舊110,342元及攤銷43,977元。