教育部青年發展署

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	16
二、 收入支出表.....	17
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.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	19

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02月29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 罰款及賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	84
					0		84			
				0420300000-0 青年發展署	322,000	322,000	0	0	0	84
					0		84			
04	104	01	01	0420300300-3 賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	84
					0		84			
				0420300301-6 一般賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	84
					0		84			
04	104	01	01	0700000000-9 財產收入	77,000	77,000	12,000	4,800	0	-2,400
					0		9,600			
				0720300000-6 青年發展署	77,000	77,000	12,000	4,800	0	-2,400
					0		9,600			
07	103	01	01	0720300100-0 財產孳息	77,000	77,000	12,000	4,800	0	-2,400
					0		9,600			
				0720300103-9 租金收入	77,000	77,000	12,000	4,800	0	-2,400
					0		9,600			
07	103	01	01	1200000000-8 其他收入	174,000	174,000	1,000	600	0	200
					0		1,200			
07	103	01	01	1220300000-5 青年發展署	174,000	174,000	1,000	600	0	200
					0		1,200			

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02月29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	1,000 600 1,200	0	200	
			01	1220300201-7 收回以前年度歲出	25,000 0	25,000	0 0	0	0	
			02	1220300210-8 其他雜項收入	149,000 0	149,000	1,000 600 1,200	0	200	
				合計	573,000 0	573,000	13,000 5,400 10,884	0	-2,116	

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02月29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	742,245,000	0	742,245,000	105,187,000	22,324,640	61,819,863
					0	0			43,367,137	52,966,204
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	94,789,000	0	94,789,000	29,135,000	5,043,250	9,351,115
					0	0			19,783,885	6,163,300
					0	0			0	
				10 人事費	73,546,000	0	73,546,000	24,536,000	4,071,041	6,917,815
					0	0			17,618,185	4,586,190
					0	0			0	
				20 業務費	21,171,000	0	21,171,000	4,575,000	952,209	2,429,300
					0	0			2,145,700	1,577,110
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	20,000	4,000
					0	0			20,000	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02月29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)
		02		5120301000-0 青年發展工作	645,854,000	0	645,854,000	76,052,000	17,281,390	52,468,748
					0	0			23,583,252	46,802,904
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	240,750,000	0	240,750,000	51,436,000	514,176	50,128,976
					0	0			1,307,024	45,384,200
					0	0			0	
				20 業務費	161,472,000	0	161,472,000	47,476,000	514,176	46,168,976
					0	0			1,307,024	45,384,200
					0	0			0	
				40 獎補助費	79,278,000	0	79,278,000	3,960,000	0	3,960,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	109,445,000	0	109,445,000	5,052,000	3,507,234	36,239
					0	0			5,015,761	0
					0	0			0	
				20 業務費	69,085,000	0	69,085,000	5,002,000	3,458,234	35,239
					0	0			4,966,761	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	40,360,000	0	40,360,000	50,000	49,000	1,000
					0	0			49,000	0
					0	0			0	
			03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	295,659,000	0	295,659,000	19,564,000	13,259,980	2,303,533
					0	0			17,260,467	1,418,704
					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02月29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)	
				20 業務費	66,415,000	0	66,415,000	17,664,000	13,259,980	403,533
					0	0			17,260,467	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	229,244,000	0	229,244,000	1,900,000	0	1,900,000
					0	0			0	1,418,704
					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	0	0
					0	0			92,380	0
					0	0			0	0
				10 人事費	92,380	0	92,380	92,380	0	0
					0	0			92,380	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,979,763	0	4,979,763	4,979,763	1,659,921	0
					0	0			4,979,763	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,979,763	0	4,979,763	4,979,763	1,659,921	0
					0	0			4,979,763	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02月29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	915,502	0	915,502	430,475	277,191	
					0	0		638,311	277,191	
					0	0		0		
				10 人事費	915,502	0	915,502	430,475	277,191	
					0	0		638,311	277,191	
					0	0		0		
				合計	748,232,645	0	748,232,645	24,415,036	62,097,054	
					0	0		49,077,591	53,243,395	
					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02月29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	223,038	2,241,265	2,241,265	0	12,401,884
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	14,866,187	223,038	2,241,265	2,241,265	0	12,401,884
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	14,866,187	223,038	2,241,265	2,241,265	0	12,401,884
						0	0	0	0	0	0
						14,866,187	223,038	2,241,265	2,241,265	0	12,401,884

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02月29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	17,618,185	0	0	0	638,311
1015 法定編制人員待遇	9,616,674	0	0	0	581,723
1020 約聘僱人員待遇	901,932	0	0	0	36,858
1025 技工及工友待遇	211,200	0	0	0	13,920
1030 獎金	5,935,679	0	0	0	5,810
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	761,903	0	0	0	0
1055 保險	190,797	0	0	0	0
20 業務費	2,145,700	1,307,024	4,966,761	17,260,467	0
2009 通訊費	30,201	1,110	0	0	0
2018 資訊服務費	596,725	0	0	0	0
2021 其他業務租金	31,930	0	0	23,320	0
2027 保險費	0	0	0	3,176	0
2033 臨時人員酬金	1,195,396	1,034,442	598,940	925,765	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	235,500	113,400	48,300	0
2039 委辦費	0	0	3,878,107	15,422,500	0
2051 物品	27,975	0	0	0	0
2054 一般事務費	243,473	0	360,000	831,480	0
2072 國內旅費	0	35,662	16,134	5,926	0
2084 短程車資	0	310	180	0	0
2093 特別費	16,000	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	49,000	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113年01月01日至113年02月29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	4,979,763	92,380	23,328,639	
1015 法定編制人員待遇	0	0	10,198,397	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	938,790	
1025 技工及工友待遇	0	0	225,120	
1030 獎金	0	0	5,941,489	
1035 其他給與	0	92,380	92,380	
1045 退休退職給付	4,979,763	0	4,979,763	
1050 退休離職儲金	0	0	761,903	
1055 保險	0	0	190,797	
20 業務費	0	0	25,679,952	
2009 通訊費	0	0	31,311	
2018 資訊服務費	0	0	596,725	
2021 其他業務租金	0	0	55,250	
2027 保險費	0	0	3,176	
2033 臨時人員酬金	0	0	3,754,543	
2036 按日按件計資酬金	0	0	401,200	
2039 委辦費	0	0	19,300,607	
2051 物品	0	0	27,975	
2054 一般事務費	0	0	1,434,953	
2072 國內旅費	0	0	57,722	
2084 短程車資	0	0	490	
2093 特別費	0	0	16,000	
40 獎補助費	0	0	69,000	

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02月29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
4085 獎勵及慰問	20,000	0	49,000	0	0
合計	19,783,885	1,307,024	5,015,761	17,260,467	638,311

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02月29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	
4085 獎勵及慰問	0	0	69,000	
合計	4,979,763	92,380	49,077,591	

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02月29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	10,884	0	0	0	0	223,038	0	0	233,922
本年度	10,884	0	0	0	0	0	0	0	10,884
0420300301 一般賠償收入	84	0	0	0	0	0	0	0	84
0720300103 租金收入	9,600	0	0	0	0	0	0	0	9,600
1220300210 其他雜項收入	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
以前年度	0	0	0	0	0	223,038	0	0	223,038
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	223,038	0	0	223,038
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	223,038	0	0	223,038

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02月29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02月29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	51,318,856	53,243,395	0	0	100,000	0	0	2,241,265	102,420,986	8,753,659
本年度	49,077,591	53,243,395	0	0	100,000	0	0	0	102,420,986	8,753,659
一、本年度經費	43,367,137	52,966,204	0	0	100,000	0	0	0	96,433,341	8,753,659
5120300100 一般行政	19,783,885	6,163,300	0	0	100,000	0	0	0	26,047,185	3,087,815
5120301020 青年生涯輔導	1,307,024	45,384,200	0	0	0	0	0	0	46,691,224	4,744,776
5120301021 青年公共參與	5,015,761	0	0	0	0	0	0	0	5,015,761	36,239
5120301022 青年國際及體驗學習	17,260,467	1,418,704	0	0	0	0	0	0	18,679,171	884,829
二、統籌科目	5,710,454	277,191	0	0	0	0	0	0	5,987,645	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	638,311	277,191	0	0	0	0	0	0	915,502	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,979,763	0	0	0	0	0	0	0	4,979,763	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	2,241,265	0	0	0	0	0	0	2,241,265	0	0
一、以前年度應付(保留)數	2,241,265	0	0	0	0	0	0	2,241,265	0	0
112年度 5120301020 青年生涯輔導	2,241,265	0	0	0	0	0	0	2,241,265	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02月29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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	433,477,198	2 負債	309,000,563
11 流動資產	359,327,590	21 流動負債	1,915,185
110103 專戶存款	293,582,311	210302 應付代收款	1,915,185
110104 零用金	100,000	28 其他負債	307,085,378
110901 預付款	6,497,617	280301 存入保證金	171,120
111001 預付其他基金款	3,024,468	280401 應付保管款	306,914,258
111101 預付其他政府款	56,123,194	3 淨資產	124,476,635
14 固定資產	56,398,768	31 資產負債淨額	124,476,635
140101 土地	40,427,942	310101 資產負債淨額	124,476,635
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,072,966		
140501 機械及設備	13,046,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,482,972		
140601 交通及運輸設備	910,224		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-287,943		
140701 雜項設備	4,424,648		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,060,199		
16 無形資產	2,332,588		
160102 電腦軟體	2,332,588		
18 其他資產	15,418,252		
180101 暫付款	15,418,252		
合 計	433,477,198	合 計	433,477,198

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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	39,715,121	102,431,870
公庫撥入數	39,709,721	102,420,986
罰款及賠償收入	0	84
財產收益	4,800	9,600
其他收入	600	1,200
支出	27,083,418	51,905,776
繳付公庫數	228,438	233,922
人事支出	6,161,437	23,328,639
業務支出	20,425,864	27,921,217
獎補助支出	69,000	69,000
折舊、折耗及攤銷	198,679	352,998
收支餘絀	12,631,703	50,526,094

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02月29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	1,486,842	0	0	40,427,942
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	-67,805	12,420,451
機械及設備	11,967,072	-10,316,750	1,079,545	0	-166,222	2,563,645
交通及運輸設備	910,224	-273,724	0	0	-14,219	622,281
雜項設備	4,424,648	-4,043,401	0	0	-16,798	364,449
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	2,566,387	0	-265,044	56,398,768
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	87,954	0	2,332,588
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	87,954	0	2,332,588
合計	82,157,003	-25,639,036	2,566,387	87,954	-265,044	58,731,356

備註：
本年度成本增加數2,566,387元=土地依公告地價申報增值1,486,842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02月29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	10,884	102,420,986	102,431,870	收入
	0	102,420,986	102,420,986	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	9,600	0	9,600	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	1,200	0	1,200	其他收入
歲出	49,077,591	2,828,185	51,905,776	支出
	0	233,922	233,922	繳付公庫數
人事費	23,328,639	0	23,328,639	人事支出
業務費	25,679,952	2,241,265	27,921,217	業務支出
獎補助費	69,000	0	69,000	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	352,998	352,998	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,066,707	99,592,801	50,526,094	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數102,420,986元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數233,922元：係繳付國庫之收入。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數352,998元：係提列資產折舊265,044元及攤銷87,954元。