

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 114 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.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	93	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	0	
					0		0		0		0
				0420300000-0 青年發展署	322,000	322,000	0	0	0	0	0
					0		0		0		0
04	104	01	01	0420300300-3 賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	0	
					0		0		0		0
				0420300301-6 一般賠償收入	322,000	322,000	0	0	0	0	0
					0		0		0		0
04	104	01	01	0700000000-9 財產收入	77,000	77,000	5,000	6,400	0	1,400	
					0		6,400		6,400		1,400
				0720300000-6 青年發展署	77,000	77,000	5,000	6,400	0	6,400	1,400
					0		6,400		6,400		1,400
07	103	01	01	0720300100-0 財產孳息	77,000	77,000	5,000	6,400	0	1,400	
					0		6,400		6,400		1,400
				0720300103-9 租金收入	77,000	77,000	5,000	6,400	0	6,400	1,400
					0		6,400		6,400		1,400
07	103	01	01	1200000000-8 其他收入	174,000	174,000	0	600	0	600	
					0		600		600		600
07	103	01	01	1220300000-5 青年發展署	174,000	174,000	0	600	0	600	
					0		600		600		600

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	
				合計	573,000 0	573,000	5,000 7,000	7,000 7,000	0 0	2,000 2,000

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	1,932,417,000	0	1,932,417,000	125,107,000	65,628,019	59,478,981
					0	0			65,628,019	45,273,318
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	102,080,000	0	102,080,000	23,627,000	15,790,290	7,836,710
					0	0			15,790,290	6,708,158
					0	0			0	
				10 人事費	77,621,000	0	77,621,000	20,668,000	14,873,055	5,794,945
					0	0			14,873,055	4,879,108
					0	0			0	
				20 業務費	24,399,000	0	24,399,000	2,939,000	897,235	2,041,765
					0	0			897,235	1,829,050
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	20,000	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		01		5120300100-0* 一般行政	2,082,000	0	2,082,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,082,000	0	2,082,000	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114年01月01日至114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)
		02		5120301000-0 青年發展工作	1,827,535,000	0	1,827,535,000	101,480,000	49,837,729	51,642,271
					0	0			49,837,729	38,565,160
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	292,372,000	0	292,372,000	40,003,000	744,851	39,258,149
					0	0			744,851	38,463,800
					0	0			0	
				20 業務費	204,586,000	0	204,586,000	40,003,000	744,851	39,258,149
					0	0			744,851	38,463,800
					0	0			0	
				40 獎補助費	87,786,000	0	87,786,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	239,445,000	0	239,445,000	786,000	581,410	204,590
					0	0			581,410	0
					0	0			0	
				20 業務費	113,255,000	0	113,255,000	786,000	581,410	204,590
					0	0			581,410	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	126,190,000	0	126,190,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	1,289,938,000	0	1,289,938,000	60,631,000	48,511,468	12,119,532
					0	0			48,511,468	101,360
					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114年01月01日至114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)	
				20 業務費	128,694,000	0	128,694,000	24,631,000	12,891,286	11,739,714
					0	0			12,891,286	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,161,244,000	0	1,161,244,000	36,000,000	35,620,182	379,818
					0	0			35,620,182	101,360
					0	0			0	
			03	5120301022-3* 青年國際及體驗學習	5,780,000	0	5,780,000	60,000	0	60,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	780,000	0	780,000	60,000	0	60,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,000,000	0	5,000,000	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	
				60 預備金	720,000	0	720,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,295,212	0	3,295,212	3,295,212	3,295,212	0
					0	0			3,295,212	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114年01月01日至114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)	
				10 人事費	3,295,212	0	3,295,212	3,295,212	0	
					0	0		3,295,212	0	
					0	0		0		
				合計	1,935,712,212	0	1,935,712,212	128,402,212	68,923,231	59,478,981
					0	0		68,923,231	45,273,318	
					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114年01月01日至114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
113	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	19,257,925	0	0	0	0	19,257,925
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	15,626,756	0	0	0	0	15,626,756
				03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	3,631,169	0	0	0	0	3,631,169
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	19,257,925	0	0	0	0	19,257,925
						0	0	0	0	0	0
						19,257,925	0	0	0	19,257,925	19,257,925

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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	14,873,055	0	0	0	3,295,212
1015 法定編制人員待遇	7,530,480	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	475,200	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	151,260	0	0	0	0
1030 獎金	6,217,991	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	3,295,212
1050 退休離職儲金	399,016	0	0	0	0
1055 保險	99,108	0	0	0	0
20 業務費	897,235	744,851	581,410	12,891,286	0
2009 通訊費	6,741	0	0	0	0
2018 資訊服務費	0	0	116,650	3,381,021	0
2033 約用人員酬金	873,221	728,851	439,560	828,585	0
2036 按日按件計資酬金	0	16,000	22,500	10,500	0
2039 委辦費	0	0	0	7,841,600	0
2054 一般事務費	0	0	0	824,000	0
2066 車輛及辦公器具養護費	17,273	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	0	2,700	5,580	0
40 獎補助費	20,000	0	0	35,620,182	0
4050 對學生之獎助	0	0	0	35,620,182	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	15,790,290	744,851	581,410	48,511,468	3,295,212

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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	18,168,267				
1015 法定編制人員待遇	7,530,480				
1020 約聘僱人員待遇	475,200				
1025 技工及工友待遇	151,260				
1030 獎金	6,217,991				
1045 退休退職給付	3,295,212				
1050 退休離職儲金	399,016				
1055 保險	99,108				
20 業務費	15,114,782				
2009 通訊費	6,741				
2018 資訊服務費	3,497,671				
2033 約用人員酬金	2,870,217				
2036 按日按件計資酬金	49,000				
2039 委辦費	7,841,600				
2054 一般事務費	824,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	17,273				
2072 國內旅費	8,280				
40 獎補助費	35,640,182				
4050 對學生之獎助	35,620,182				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	68,923,231				

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114年01月01日至114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	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
本年度	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0720300103 租金收入	6,400	0	0	0	0	0	0	0	6,400
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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114年01月01日至114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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114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	68,923,231	45,273,318	0	0	100,000	0	0	0	114,296,549	14,105,663
本年度	68,923,231	45,273,318	0	0	100,000	0	0	0	114,296,549	14,105,663
一、本年度經費	65,628,019	45,273,318	0	0	100,000	0	0	0	111,001,337	14,105,663
5120300100 一般行政	15,790,290	6,708,158	0	0	100,000	0	0	0	22,598,448	1,028,552
5120301020 青年生涯輔導	744,851	38,463,800	0	0	0	0	0	0	39,208,651	794,349
5120301021 青年公共參與	581,410	0	0	0	0	0	0	0	581,410	204,590
5120301022 青年國際及體驗學習	48,511,468	101,360	0	0	0	0	0	0	48,612,828	12,078,172
二、統籌科目	3,295,212	0	0	0	0	0	0	0	3,295,212	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,295,212	0	0	0	0	0	0	0	3,295,212	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
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114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	505,798,925	2 負債	383,581,848
11 流動資產	448,213,091	21 流動負債	481,355
110103 專戶存款	383,581,848	210302 應付代收款	481,355
110104 零用金	100,000	28 其他負債	383,100,493
110901 預付款	6,132,408	280301 存入保證金	2,893,935
111001 預付其他基金款	3,631,169	280401 應付保管款	380,206,558
111101 預付其他政府款	54,767,666	3 淨資產	122,217,077
14 固定資產	55,734,451	31 資產負債淨額	122,217,077
140101 土地	40,427,942	310101 資產負債淨額	122,217,077
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,445,894		
140501 機械及設備	9,923,829		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,586,470		
140601 交通及運輸設備	910,224		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-366,148		
140701 雜項設備	4,064,929		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,687,378		
16 無形資產	1,842,443		
160102 電腦軟體	1,842,443		
18 其他資產	8,940		
180201 存出保證金	8,940		
合 計	505,798,925	合 計	505,798,925

附註：

教育部青年發展署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	114,303,549	114,303,549
公庫撥入數	114,296,549	114,296,549
財產收益	6,400	6,400
其他收入	600	600
支出	69,112,459	69,112,459
繳付公庫數	7,000	7,000
人事支出	18,168,267	18,168,267
業務支出	15,114,782	15,114,782
獎補助支出	35,640,182	35,640,182
折舊、折耗及攤銷	182,228	182,228
收支餘絀	45,191,090	45,191,090

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114年01月01日至114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	40,427,942	0	0	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	-11,411,991	0	0	-33,903	12,047,523
機械及設備	9,923,829	-7,498,418	0	0	-88,052	2,337,359
交通及運輸設備	910,224	-359,038	0	0	-7,110	544,076
雜項設備	4,064,929	-3,678,192	0	0	-9,186	377,551
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	78,820,341	-22,947,639	0	0	-138,251	55,734,451
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	1,886,420	0	0	43,977	0	1,842,443
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	1,886,420	0	0	43,977	0	1,842,443
合計	80,706,761	-22,947,639	0	43,977	-138,251	57,576,894
備註						

教育部青年發展署
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114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	7,000	114,296,549	114,303,549	收入
	0	114,296,549	114,296,549	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	6,400	0	6,400	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	68,923,231	189,228	69,112,459	支出
	0	7,000	7,000	繳付公庫數
人事費	18,168,267	0	18,168,267	人事支出
業務費	15,114,782	0	15,114,782	業務支出
獎補助費	35,640,182	0	35,640,182	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	182,228	182,228	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,916,231	114,107,321	45,191,090	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數114,296,549元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數7,000元：係繳付國庫之收入款項。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數182,228元：係提列資產折舊138,251元及攤銷43,977元。