

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 114 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.....	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114年01月01日至114年02月28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	322,000	322,000	0	3,600	0	3,600
				罰款及賠償收入	0			3,600		
				0420300000-0	322,000	322,000	0	3,600	0	3,600
				青年發展署	0			3,600		
04	104	01	01	0420300300-3	322,000	322,000	0	3,600	0	3,600
				賠償收入	0			3,600		
				0420300301-6	322,000	322,000	0	3,600	0	3,600
				一般賠償收入	0			3,600		
04	104	01	01	0700000000-9	77,000	77,000	10,000	6,400	0	2,800
				財產收入	0			12,800		
				0720300000-6	77,000	77,000	10,000	6,400	0	2,800
				青年發展署	0			12,800		
07	103	01	01	0720300100-0	77,000	77,000	10,000	6,400	0	2,800
				財產孳息	0			12,800		
				0720300103-9	77,000	77,000	10,000	6,400	0	2,800
				租金收入	0			12,800		
07	103	01	01	1200000000-8	174,000	174,000	1,000	600	0	200
				其他收入	0			1,200		
07	103	01	01	1220300000-5	174,000	174,000	1,000	600	0	200
				青年發展署	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114年01月01日至114年02月28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	
			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	11,000 10,600 17,600	0	6,600	

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02月28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	1,932,417,000	0	1,932,417,000	165,568,000	19,945,449	79,994,532
					0	0			85,573,468	63,657,878
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	102,080,000	0	102,080,000	29,874,000	5,300,899	8,782,811
					0	0			21,091,189	6,631,218
					0	0			0	
				10 人事費	77,621,000	0	77,621,000	25,703,000	4,669,087	6,160,858
					0	0			19,542,142	4,879,108
					0	0			0	
				20 業務費	24,399,000	0	24,399,000	4,151,000	631,812	2,621,953
					0	0			1,529,047	1,752,110
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		01		5120300100-0* 一般行政	2,082,000	0	2,082,000	15,000	14,211	789
					0	0			14,211	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,082,000	0	2,082,000	15,000	14,211	789
					0	0			14,211	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02月28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	1,827,535,000	0	1,827,535,000	135,679,000	14,630,339	71,210,932
					0	0			64,468,068	57,026,660
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	292,372,000	0	292,372,000	59,935,000	260,683	58,929,466
					0	0			1,005,534	56,799,300
					0	0			0	
				20 業務費	204,586,000	0	204,586,000	50,935,000	260,683	49,929,466
					0	0			1,005,534	47,835,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	87,786,000	0	87,786,000	9,000,000	0	9,000,000
					0	0			0	8,964,000
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	239,445,000	0	239,445,000	14,498,000	13,864,912	51,678
					0	0			14,446,322	0
					0	0			0	
				20 業務費	113,255,000	0	113,255,000	14,448,000	13,814,912	51,678
					0	0			14,396,322	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	126,190,000	0	126,190,000	50,000	50,000	0
					0	0			50,000	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	61,186,000	504,744	12,169,788
					0	0			49,016,212	227,360
					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02月28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	25,186,000	424,926	11,869,788
					0	0			13,316,212	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,161,244,000	0	1,161,244,000	36,000,000	79,818	300,000
					0	0			35,700,000	227,360
					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	4,942,818	0	4,942,818	4,942,818	1,647,606	0
					0	0			4,942,818	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02月28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	4,942,818	0	4,942,818	1,647,606	0	
					0	0		4,942,818	0	
					0	0		0		
				合計	1,937,359,818	0	1,937,359,818	21,593,055	79,994,532	
					0	0		90,516,286	63,657,878	
					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02月28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	26,450	4,308,491	4,308,491	0	14,922,984
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	15,626,756	26,450	4,308,491	4,308,491	0	11,291,815
					5120301022-3 青年國際及體驗學習	0	0	0	0	0	0
				03	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	26,450	4,308,491	4,308,491	0	14,922,984
						0	0	0	0	0	0
						19,257,925	26,450	4,308,491	4,308,491	0	14,922,984

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02月28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	19,542,142	0	0	0	4,942,818
1015 法定編制人員待遇	11,295,720	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	712,800	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	226,890	0	0	0	0
1030 獎金	6,217,991	0	0	0	0
1035 其他給與	48,000	0	0	0	0
1040 加班費	44,404	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	4,942,818
1050 退休離職儲金	798,121	0	0	0	0
1055 保險	198,216	0	0	0	0
20 業務費	1,529,047	1,005,534	14,396,322	13,316,212	0
2003 教育訓練費	20,000	0	0	0	0
2009 通訊費	30,339	1,068	0	44,220	0
2018 資訊服務費	0	0	116,650	3,381,021	0
2021 其他業務租金	6,263	5,112	7,441	8,313	0
2033 約用人員酬金	1,225,112	974,794	603,167	1,176,288	0
2036 按日按件計資酬金	0	24,500	76,800	15,500	0
2039 委辦費	0	0	13,570,112	7,841,600	0
2051 物品	42,970	0	0	0	0
2054 一般事務費	185,290	0	0	827,570	0
2066 車輛及辦公器具養護費	17,273	0	0	0	0
2072 國內旅費	1,800	0	22,152	21,700	0
2084 短程車資	0	60	0	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114年01月01日至114年02月28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	24,484,960				
1015 法定編制人員待遇	11,295,720				
1020 約聘僱人員待遇	712,800				
1025 技工及工友待遇	226,890				
1030 獎金	6,217,991				
1035 其他給與	48,000				
1040 加班費	44,404				
1045 退休退職給付	4,942,818				
1050 退休離職儲金	798,121				
1055 保險	198,216				
20 業務費	30,247,115				
2003 教育訓練費	20,000				
2009 通訊費	75,627				
2018 資訊服務費	3,497,671				
2021 其他業務租金	27,129				
2033 約用人員酬金	3,979,361				
2036 按日按件計資酬金	116,800				
2039 委辦費	21,411,712				
2051 物品	42,970				
2054 一般事務費	1,012,860				
2066 車輛及辦公器具養護費	17,273				
2072 國內旅費	45,652				
2084 短程車資	60				

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02月28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*	14,211	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	14,211	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	50,000	35,700,000	0
4050 對學生之獎助	0	0	0	35,700,000	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	50,000	0	0
合計	21,105,400	1,005,534	14,446,322	49,016,212	4,942,818

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02月28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				
30 設備及投資*	14,211				
3035 雜項設備費*	14,211				
40 獎補助費	35,770,000				
4050 對學生之獎助	35,700,000				
4085 獎勵及慰問	70,000				
合計	90,516,286				

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02月28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	17,600	0	0	0	0	26,450	0	0	44,050
本年度	17,600	0	0	0	0	0	0	0	17,600
0420300301 一般賠償收入	3,600	0	0	0	0	0	0	0	3,600
0720300103 租金收入	12,800	0	0	0	0	0	0	0	12,800
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	26,450	0	0	26,450
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	26,450	0	0	26,450
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	26,450	0	0	26,450

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02月28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114年01月01日至114年02月28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	94,824,777	63,657,878	0	0	100,000	0	0	4,308,491	154,274,164	16,236,654
本年度	90,516,286	63,657,878	0	0	100,000	0	0	0	154,274,164	16,236,654
一、本年度經費	85,573,468	63,657,878	0	0	100,000	0	0	0	149,331,346	16,236,654
5120300100 一般行政	21,105,400	6,631,218	0	0	100,000	0	0	0	27,836,618	2,052,382
5120301020 青年生涯輔導	1,005,534	56,799,300	0	0	0	0	0	0	57,804,834	2,130,166
5120301021 青年公共參與	14,446,322	0	0	0	0	0	0	0	14,446,322	51,678
5120301022 青年國際及體驗學習	49,016,212	227,360	0	0	0	0	0	0	49,243,572	12,002,428
二、統籌科目	4,942,818	0	0	0	0	0	0	0	4,942,818	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,942,818	0	0	0	0	0	0	0	4,942,818	0
以前年度	4,308,491	0	0	0	0	0	0	4,308,491	0	0
一、以前年度應付(保留)數	4,308,491	0	0	0	0	0	0	4,308,491	0	0
113年度 5120301020 青年生涯輔導	4,308,491	0	0	0	0	0	0	4,308,491	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	523,978,600	2 負債	387,879,882
11 流動資產	446,115,162	21 流動負債	4,449,990
110103 專戶存款	367,434,300	210302 應付代收款	4,449,990
110104 零用金	100,000	28 其他負債	383,429,892
110901 預付款	12,859,468	280301 存入保證金	2,913,935
111001 預付其他基金款	8,437,169	280401 應付保管款	380,515,957
111101 預付其他政府款	57,284,225	3 淨資產	136,098,718
14 固定資產	55,610,450	31 資產負債淨額	136,098,718
140101 土地	40,427,942	310101 資產負債淨額	136,098,718
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,479,796		
140501 機械及設備	9,923,829		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,674,495		
140601 交通及運輸設備	910,224		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-373,257		
140701 雜項設備	4,079,140		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,696,554		
16 無形資產	1,798,466		
160102 電腦軟體	1,798,466		
18 其他資產	20,454,522		
180101 暫付款	20,445,582		
180201 存出保證金	8,940		
合 計	523,978,600	合 計	523,978,600

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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	39,988,215	154,291,764
公庫撥入數	39,977,615	154,274,164
罰款及賠償收入	3,600	3,600
財產收益	6,400	12,800
其他收入	600	1,200
支出	26,106,574	95,219,033
繳付公庫數	37,050	44,050
人事支出	6,316,693	24,484,960
業務支出	19,440,824	34,555,606
獎補助支出	129,818	35,770,000
折舊、折耗及攤銷	182,189	364,417
收支餘絀	13,881,641	59,072,731

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02月28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	-67,805	12,013,621
機械及設備	9,923,829	-7,498,418	0	0	-176,077	2,249,334
交通及運輸設備	910,224	-359,038	0	0	-14,219	536,967
雜項設備	4,064,929	-3,678,192	14,211	0	-18,362	382,586
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	14,211	0	-276,463	55,610,450
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	87,954	0	1,798,466
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	87,954	0	1,798,466
合計	80,706,761	-22,947,639	14,211	87,954	-276,463	57,408,916

備註：

- 1.本年度成本增加數14,211元=預算採購增加數14,211元。
- 2.預算採購增加數14,211元=設備及投資預算執行增加數14,211元=本年度預算執行數14,211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114年01月01日至114年02月28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	17,600	154,274,164	154,291,764	收入
	0	154,274,164	154,274,164	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,600	0	3,600	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	12,800	0	12,800	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	1,200	0	1,200	其他收入
歲出	90,516,286	4,702,747	95,219,033	支出
	0	44,050	44,050	繳付公庫數
人事費	24,484,960	0	24,484,960	人事支出
業務費	30,247,115	4,308,491	34,555,606	業務支出
獎補助費	35,770,000	0	35,770,000	獎補助支出
設備及投資	14,211	-14,211	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	364,417	364,417	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-90,498,686	149,571,417	59,072,731	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數154,274,164元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數44,050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4,308,491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14,211元：係購置雜項設備等國有財產。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數364,417元：係提列資產折舊276,463元及攤銷87,954元。