

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 劉益婷

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.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
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115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	322,000 0	322,000	0 0	0 0	0 0	
	93			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	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	210 210	0	210
	81			0520300000-5 青年發展署	0 0	0	0	210 210	0	210
		01		0520300300-9 使用規費收入	0 0	0	0	210 210	0	210
			01	0520300303-7 資料使用費	0 0	0	0	210 210	0	210
04				0700000000-9 財產收入	77,000 0	77,000	5,000	5,600 5,600	0	600
	103			0720300000-6 青年發展署	77,000 0	77,000	5,000	5,600 5,600	0	600

教育部青年發展署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
07	102	01	01	0720300100-0	77,000	77,000	5,000	5,600	0	600
				財產孳息	0			5,600		
				0720300103-9	77,000	77,000	5,000	5,600	0	600
				租金收入	0			5,600		
				1200000000-8	174,000	174,000	0	600	0	600
				其他收入	0			600		
				1220300000-5	174,000	174,000	0	600	0	600
				青年發展署	0			600		
				1220300200-4	174,000	174,000	0	600	0	600
				雜項收入	0			600		
01	01	1220300201-7	25,000	25,000	0	0	0	0		
		收回以前年度歲出	0			0				
02	02	1220300210-8	149,000	149,000	0	600	0	600		
		其他雜項收入	0			600				
		合計	573,000	573,000	5,000	6,410	0	1,410		
			0			6,410				

教育部青年發展署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)	
11				002000000-0 教育部主管						
	03			0020300000-8 青年發展署	857,151,000	0	857,151,000	63,180,000	14,901,644	48,278,356
					0	0			14,901,644	36,490,300
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	102,942,000	0	102,942,000	12,250,000	8,891,036	3,358,964
					0	0			8,891,036	1,200,000
					0	0			0	
				10 人事費	79,796,000	0	79,796,000	9,510,000	8,528,166	981,834
					0	0			8,528,166	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,086,000	0	23,086,000	2,740,000	362,870	2,377,130
					0	0			362,870	1,200,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5120300100-0* 一般行政	966,000	0	966,000	26,000	0	26,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	966,000	0	966,000	26,000	0	26,000
					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115年01月01日至115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	752,523,000	0	752,523,000	50,904,000	6,010,608	44,893,392
					0	0			6,010,608	35,290,300
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	258,386,000	0	258,386,000	36,211,000	312,317	35,898,683
					0	0			312,317	35,290,300
					0	0			0	
				20 業務費	173,300,000	0	173,300,000	36,211,000	312,317	35,898,683
					0	0			312,317	35,290,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	85,086,000	0	85,086,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	192,463,000	0	192,463,000	9,502,000	881,694	8,620,306
					0	0			881,694	0
					0	0			0	
				20 業務費	99,679,000	0	99,679,000	1,102,000	881,694	220,306
					0	0			881,694	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	92,784,000	0	92,784,000	8,400,000	0	8,400,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	294,674,000	0	294,674,000	5,191,000	4,816,597	374,403
					0	0			4,816,597	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115年01月01日至115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		(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	81,890,000	0	81,890,000	5,191,000	4,816,597	374,403	
					0	0			4,816,597	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	212,784,000	0	212,784,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			03	5120301022-3* 青年國際及體驗學習	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	7,000,000	0	7,000,000	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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,077,126	0	3,077,126	3,077,126	3,077,126	0	
					0	0			3,077,126	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,077,126	0	3,077,126	3,077,126	3,077,126	0	
					0	0			3,077,126	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115年01月01日至115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)	
				統籌科目小計	3,077,126	0	3,077,126	3,077,126	0	
					0	0		3,077,126	0	
					0	0		0		
				合計	860,228,126	0	860,228,126	66,257,126	17,978,770	48,278,356
					0	0		17,978,770	36,490,300	
					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115年01月01日至115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	
114	11				0020000000-0 教育部主管							
		04			0020300000-8 青年發展署	0	0	0	0	0	0	0
			02		5120301000-0 青年發展工作	33,406,676	0	0	0	0	33,406,676	33,406,676
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	33,406,676	0	0	0	0	33,406,676	33,406,676
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				02	5120301021-0 青年公共參與	20,051,141	0	0	0	0	20,051,141	20,051,141
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	7,160,500	0	0	0	0	7,160,500	7,160,500
				03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	6,195,035	0	0	0	0	6,195,035	6,195,035
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	560,000	0	0	0	0	560,000	560,000

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115年01月01日至115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
					0	0	0	0	0	0	0
				小計	33,406,676	0	0	0	0	33,406,676	33,406,676
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					33,406,676	0	0	0	0	33,406,676	33,406,676

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115年01月01日至115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	8,528,166	0	0	0	3,077,126
1015 法定編制人員待遇	7,359,207	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	592,097	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	77,320	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	3,077,126
1050 退休離職儲金	396,395	0	0	0	0
1055 保險	103,147	0	0	0	0
20 業務費	362,870	312,317	881,694	4,816,597	0
2009 通訊費	6,846	0	0	0	0
2018 資訊服務費	0	0	99,921	0	0
2033 約用人員酬金	356,024	312,317	134,648	359,061	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	15,000	0
2039 委辦費	0	0	647,125	3,616,590	0
2054 一般事務費	0	0	0	824,000	0
2072 國內旅費	0	0	0	1,946	0
合計	8,891,036	312,317	881,694	4,816,597	3,077,126

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115年01月01日至115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	11,605,292				
1015 法定編制人員待遇	7,359,207				
1020 約聘僱人員待遇	592,097				
1025 技工及工友待遇	77,320				
1045 退休退職給付	3,077,126				
1050 退休離職儲金	396,395				
1055 保險	103,147				
20 業務費	6,373,478				
2009 通訊費	6,846				
2018 資訊服務費	99,921				
2033 約用人員酬金	1,162,050				
2036 按日按件計資酬金	15,000				
2039 委辦費	4,263,715				
2054 一般事務費	824,000				
2072 國內旅費	1,946				
合計	17,978,770				

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115年01月01日至115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	6,410	0	0	0	0	0	0	0	6,410
本年度	6,410	0	0	0	0	0	0	0	6,410
0520300303 資料使用費	210	0	0	0	0	0	0	0	210
0720300103 租金收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	17,978,770	36,490,300	0	0	100,000	0	0	0	54,569,070	11,688,056
本年度	17,978,770	36,490,300	0	0	100,000	0	0	0	54,569,070	11,688,056
一、本年度經費	14,901,644	36,490,300	0	0	100,000	0	0	0	51,491,944	11,688,056
5120300100 一般行政	8,891,036	1,200,000	0	0	100,000	0	0	0	10,191,036	2,084,964
5120301020 青年生涯輔導	312,317	35,290,300	0	0	0	0	0	0	35,602,617	608,383
5120301021 青年公共參與	881,694	0	0	0	0	0	0	0	881,694	8,620,306
5120301022 青年國際及體驗學習	4,816,597	0	0	0	0	0	0	0	4,816,597	374,403
二、統籌科目	3,077,126	0	0	0	0	0	0	0	3,077,126	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,077,126	0	0	0	0	0	0	0	3,077,126	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	400,864,474	2 負債	266,741,065
11 流動資產	336,738,041	21 流動負債	270,496
110103 專戶存款	266,741,065	210302 應付代收款	270,496
110104 零用金	100,000	28 其他負債	266,470,569
110901 預付款	1,200,000	280301 存入保證金	2,976,160
111001 預付其他基金款	9,890,900	280401 應付保管款	263,494,409
111101 預付其他政府款	58,806,076	3 淨資產	134,123,409
14 固定資產	56,708,769	31 資產負債淨額	134,123,409
140101 土地	40,427,942	310101 資產負債淨額	134,123,409
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,852,724		
140501 機械及設備	11,392,755		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,559,071		
140601 交通及運輸設備	912,124		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-438,927		
140701 雜項設備	4,084,521		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,751,268		
16 無形資產	7,364,704		
160102 電腦軟體	6,424,704		
160104 發展中之無形資產	940,000		
18 其他資產	52,960		
180201 存出保證金	52,960		
合 計	400,864,474	合 計	400,864,474

附註：

教育部青年發展署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	54,575,480	54,575,480
公庫撥入數	54,569,070	54,569,070
規費收入	210	210
財產收益	5,600	5,600
其他收入	600	600
支出	18,274,771	18,274,771
繳付公庫數	6,410	6,410
人事支出	11,605,292	11,605,292
業務支出	6,373,478	6,373,478
折舊、折耗及攤銷	289,591	289,591
收支餘絀	36,300,709	36,300,709

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115年01月01日至115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	-11,818,821	0	0	-33,903	11,640,693
機械及設備	11,392,755	-7,443,171	0	0	-115,900	3,833,684
交通及運輸設備	912,124	-431,540	0	0	-7,387	473,197
雜項設備	4,084,521	-3,742,938	0	0	-8,330	333,253
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	80,310,759	-23,436,470	0	0	-165,520	56,708,769
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	6,548,775	0	0	124,071	0	6,424,704
發展中之無形資產	940,000	0	0	0	0	940,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	7,488,775	0	0	124,071	0	7,364,704
合計	87,799,534	-23,436,470	0	124,071	-165,520	64,073,473
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115年01月01日至115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	6,410	54,569,070	54,575,480	收入
	0	54,569,070	54,569,070	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	210	0	210	規費收入
財產收入	5,600	0	5,600	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	600	0	600	其他收入
歲出	17,978,770	296,001	18,274,771	支出
	0	6,410	6,410	繳付公庫數
人事費	11,605,292	0	11,605,292	人事支出
業務費	6,373,478	0	6,373,478	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	289,591	289,591	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,972,360	54,273,069	36,300,709	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數54,569,070元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數6,410元：係繳付國庫之收入。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數289,591元：係提列資產折舊165,520元及攤銷124,071元。