

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	15
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115年01月01日至115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				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 0	0 210	0 0	210 210
	81			0520300000-5 青年發展署	0 0	0	0 0	0 210	0 0	210 210
		01		0520300300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	0 210	0 0	210 210
			01	0520300303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	0 210	0 0	210 210
04				0700000000-9 財產收入	77,000 0	77,000	10,000 0	5,600 11,200	0 0	1,200 1,200
	103			0720300000-6 青年發展署	77,000 0	77,000	10,000 0	5,600 11,200	0 0	1,200 1,200

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)		
07	102	01	01	0720300100-0	77,000	77,000	10,000	5,600	0	1,200
				財產孳息	0			11,200		
				0720300103-9	77,000	77,000	10,000	5,600	0	1,200
				租金收入	0			11,200		
				1200000000-8	174,000	174,000	1,000	1,332	0	932
				其他收入	0			1,932		
				1220300000-5	174,000	174,000	1,000	1,332	0	932
				青年發展署	0			1,932		
				1220300200-4	174,000	174,000	1,000	1,332	0	932
				雜項收入	0			1,932		
		01	01	1220300201-7	25,000	25,000	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0			0		
			02	1220300210-8	149,000	149,000	1,000	1,332	0	932
				其他雜項收入	0			1,932		
				合計	573,000	573,000	11,000	6,932	0	2,342
					0			13,342		

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						
	03			0020300000-8 青年發展署	857,151,000	0	857,151,000	145,042,000	33,884,708	96,255,648
					0	0			48,786,352	87,607,013
					0	0			0	
		01		5120300100-0 一般行政	102,942,000	0	102,942,000	31,196,000	12,579,923	9,725,041
					0	0			21,470,959	6,470,391
					0	0			0	
				10 人事費	79,796,000	0	79,796,000	26,706,000	11,108,949	7,068,885
					0	0			19,637,115	5,189,519
					0	0			0	
				20 業務費	23,086,000	0	23,086,000	4,470,000	1,450,974	2,656,156
					0	0			1,813,844	1,280,872
					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	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	752,523,000	0	752,523,000	113,820,000	21,304,785	86,504,607
					0	0			27,315,393	81,136,622
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	258,386,000	0	258,386,000	50,898,000	767,696	49,817,987
					0	0			1,080,013	48,285,600
					0	0			0	
				20 業務費	173,300,000	0	173,300,000	45,898,000	767,696	44,817,987
					0	0			1,080,013	43,779,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	85,086,000	0	85,086,000	5,000,000	0	5,000,000
					0	0			0	4,506,000
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	192,463,000	0	192,463,000	51,187,000	16,704,618	33,600,688
					0	0			17,586,312	30,807,122
					0	0			0	
				20 業務費	99,679,000	0	99,679,000	18,137,000	16,622,618	632,688
					0	0			17,504,312	126,607
					0	0			0	
				40 獎補助費	92,784,000	0	92,784,000	33,050,000	82,000	32,968,000
					0	0			82,000	30,680,515
					0	0			0	
			03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	294,674,000	0	294,674,000	11,735,000	3,832,471	3,085,932
					0	0			8,649,068	2,043,900
					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	81,890,000	0	81,890,000	9,535,000	3,832,471	885,932
					0	0			8,649,068	3,900
					0	0			0	
				40 獎補助費	212,784,000	0	212,784,000	2,200,000	0	2,200,000
					0	0			0	2,040,000
					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	
				30 設備及投資	7,000,000	0	7,000,000	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	4,615,689	0	4,615,689	4,615,689	1,538,563	0
					0	0			4,615,689	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,615,689	0	4,615,689	4,615,689	1,538,563	0
					0	0			4,615,689	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)	
				統籌科目小計	4,615,689	0	4,615,689	1,538,563	0	
					0	0		4,615,689	0	
					0	0		0		
				合計	861,766,689	0	861,766,689	149,657,689	35,423,271	96,255,648
					0	0		53,402,041	87,607,013	
					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
114	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	33,406,676	4,240	9,133,906	9,133,906	0	24,268,530
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	20,051,141	4,240	4,643,406	4,643,406	0	15,403,495
				02	5120301021-0 青年公共參與	0	0	0	0	0	0
					40 獎補助費	7,160,500	0	4,490,500	4,490,500	0	2,670,000
				03	5120301022-3 青年國際及體驗學習	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	6,195,035	0	0	0	0	6,195,035
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						5,635,035	0	0	0	0	5,635,035
						0	0	0	0	0	0
						560,000	0	0	0	0	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
					0	0	0	0	0	0	0
				小計	33,406,676	4,240	9,133,906	9,133,906	0	24,268,530	24,268,530
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					33,406,676	4,240	9,133,906	9,133,906	0	24,268,530	24,268,530

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	19,637,115	0	0	0	4,615,689
1015 法定編制人員待遇	11,089,674	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	921,762	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	117,810	0	0	0	0
1030 獎金	6,474,148	0	0	0	0
1035 其他給與	32,000	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	4,615,689
1050 退休離職儲金	794,508	0	0	0	0
1055 保險	207,213	0	0	0	0
20 業務費	1,813,844	1,080,013	17,504,312	8,649,068	0
2009 通訊費	35,499	726	0	3,754	0
2018 資訊服務費	359,904	0	99,921	0	0
2021 其他業務租金	5,678	3,019	6,066	4,444	0
2033 約用人員酬金	1,291,436	1,055,004	461,917	1,134,954	0
2036 按日按件計資酬金	0	16,000	53,700	23,000	0
2039 委辦費	0	0	16,859,775	6,644,973	0
2051 物品	754	0	0	0	0
2054 一般事務費	115,463	0	0	824,000	0
2072 國內旅費	4,096	5,264	22,933	13,003	0
2084 短程車資	1,014	0	0	940	0
40 獎補助費	20,000	0	82,000	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	82,000	0	0
合計	21,470,959	1,080,013	17,586,312	8,649,068	4,615,689

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	24,252,804				
1015 法定編制人員待遇	11,089,674				
1020 約聘僱人員待遇	921,762				
1025 技工及工友待遇	117,810				
1030 獎金	6,474,148				
1035 其他給與	32,000				
1045 退休退職給付	4,615,689				
1050 退休離職儲金	794,508				
1055 保險	207,213				
20 業務費	29,047,237				
2009 通訊費	39,979				
2018 資訊服務費	459,825				
2021 其他業務租金	19,207				
2033 約用人員酬金	3,943,311				
2036 按日按件計資酬金	92,700				
2039 委辦費	23,504,748				
2051 物品	754				
2054 一般事務費	939,463				
2072 國內旅費	45,296				
2084 短程車資	1,954				
40 獎補助費	102,000				
4085 獎勵及慰問	102,000				
合計	53,402,041				

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	13,342	0	0	0	0	4,240	0	0	17,582
本年度	13,342	0	0	0	0	0	0	0	13,342
0520300303 資料使用費	210	0	0	0	0	0	0	0	210
0720300103 租金收入	11,200	0	0	0	0	0	0	0	11,200
1220300210 其他雜項收入	1,932	0	0	0	0	0	0	0	1,932
以前年度	0	0	0	0	0	4,240	0	0	4,240
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	4,240	0	0	4,240
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	4,240	0	0	4,240

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115年01月01日至115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	62,535,947	87,607,013	0	0	100,000	0	0	9,133,906	141,109,054	8,548,635
本年度	53,402,041	87,607,013	0	0	100,000	0	0	0	141,109,054	8,548,635
一、本年度經費	48,786,352	87,607,013	0	0	100,000	0	0	0	136,493,365	8,548,635
5120300100 一般行政	21,470,959	6,470,391	0	0	100,000	0	0	0	28,041,350	3,180,650
5120301020 青年生涯輔導	1,080,013	48,285,600	0	0	0	0	0	0	49,365,613	1,532,387
5120301021 青年公共參與	17,586,312	30,807,122	0	0	0	0	0	0	48,393,434	2,793,566
5120301022 青年國際及體驗學習	8,649,068	2,043,900	0	0	0	0	0	0	10,692,968	1,042,032
二、統籌科目	4,615,689	0	0	0	0	0	0	0	4,615,689	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,615,689	0	0	0	0	0	0	0	4,615,689	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	9,133,906	0	0	0	0	0	0	9,133,906	0	0
一、以前年度應付(保留)數	9,133,906	0	0	0	0	0	0	9,133,906	0	0
114年度 5120301020 青年生涯輔導	4,643,406	0	0	0	0	0	0	4,643,406	0	0
114年度 5120301021 青年公共參與	4,490,500	0	0	0	0	0	0	4,490,500	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)			
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115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	491,217,802	2 負債	314,355,648
11 流動資產	416,283,145	21 流動負債	47,738,903
110103 專戶存款	304,307,602	210302 應付代收款	47,738,903
110104 零用金	100,000	28 其他負債	266,616,745
110901 預付款	41,846,793	280301 存入保證金	2,976,160
111001 預付其他基金款	14,078,900	280401 應付保管款	263,640,585
111101 預付其他政府款	55,949,850	3 淨資產	176,862,154
14 固定資產	57,593,018	31 資產負債淨額	176,862,154
140101 土地	41,489,972	310101 資產負債淨額	176,862,154
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,886,626		
140501 機械及設備	11,292,973		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,587,362		
140601 交通及運輸設備	912,124		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-446,313		
140701 雜項設備	4,074,021		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,749,188		
16 無形資產	7,240,633		
160102 電腦軟體	6,300,633		
160104 發展中之無形資產	940,000		
18 其他資產	10,101,006		
180101 暫付款	10,048,046		
180201 存出保證金	52,960		

教育部青年發展署

平衡表

中華民國115年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	491,217,802	合計	491,217,802

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	86,546,916	141,122,396
公庫撥入數	86,539,984	141,109,054
規費收入	0	210
財產收益	5,600	11,200
其他收入	1,332	1,932
支出	44,847,131	63,121,902
繳付公庫數	11,172	17,582
人事支出	12,647,512	24,252,804
業務支出	27,317,165	33,690,643
獎補助支出	4,592,500	4,592,500
財產損失	105	105
折舊、折耗及攤銷	278,677	568,268
收支餘絀	41,699,785	78,000,494

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	1,062,030	0	0	41,489,972
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	-67,805	11,606,791
機械及設備	11,392,755	-7,443,171	0	99,782	-144,191	3,705,611
交通及運輸設備	912,124	-431,540	0	0	-14,773	465,811
雜項設備	4,084,521	-3,742,938	0	10,500	-6,250	324,833
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	1,062,030	110,282	-233,019	57,593,018
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	248,142	0	6,300,633
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	248,142	0	7,240,633
合計	87,799,534	-23,436,470	1,062,030	358,424	-233,019	64,833,651
備註： 本年度成本增加數1,062,030元=土地依公告地價申報增值1,062,030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115年01月01日至115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	13,342	141,109,054	141,122,396	收入
	0	141,109,054	141,109,054	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	11,200	0	11,200	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	1,932	0	1,932	其他收入
歲出	53,402,041	9,719,861	63,121,902	支出
	0	17,582	17,582	繳付公庫數
人事費	24,252,804	0	24,252,804	人事支出
業務費	29,047,237	4,643,406	33,690,643	業務支出
獎補助費	102,000	4,490,500	4,592,500	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	105	105	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	568,268	568,268	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,388,699	131,389,193	78,000,494	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數141,109,054元：係透過國庫集中支付款項。
- 2.繳付公庫數調整數17,582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4,643,406元：係以前年度保留數於本年度認列實現數。
- 4.獎補助支出調整數4,490,500元：係以前年度保留數於本年度認列實現數。
- 5.財產損失調整數105元：係報廢雜項設備之殘值。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數568,268元：係提列資產折舊320,126元及攤銷248,142元。