

教育部青年發展署

會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

會計室主任 范雪惠

機關長官

署長 羅清水

教育部青年發展署
歲入累計表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門分列

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 0
	90			0420300000-0 青年發展署	322,000 0	322,000	0	0 0	0 0	0 0
		01		0420300300-3 賠償收入	322,000 0	322,000	0	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 0
04				0700000000-9 財產收入	59,000 0	59,000	10,000	6,400 12,000	0	2,000
	102			0720300000-6 青年發展署	59,000 0	59,000	10,000	6,400 12,000	0	2,000
		01		0720300100-0 財產孳息	59,000 0	59,000	10,000	6,400 12,000	0	2,000
			01	0720300103-9 租金收入	59,000 0	59,000	10,000	6,400 12,000	0	2,000
07				1200000000-8 其他收入	151,000 0	151,000	5,000	4,200 4,900	0	-100
	101			1220300000-5 青年發展署	151,000 0	151,000	5,000	4,200 4,900	0	-100

教育部青年發展署
歲入累計表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門分列

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	151,000 0	151,000	5,000	4,200 4,900	0	-100
		02		1220300210-8 其他雜項收入	151,000 0	151,000	5,000	4,200 4,900	0	-100
				合計	532,000 0	532,000	15,000	10,600 16,900	0	1,900

教育部青年發展署
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	519,271,000	0	519,271,000	76,202,000	9,662,123	49,920,457	
					0	0			26,281,543	46,556,236	
					0	0			0		
		01		5120300100-0 一般行政	92,447,000	0	92,447,000	28,040,000	4,937,547	9,453,013	
					0	0			18,586,987	7,714,699	
					0	0			0		
				10 人事費	69,208,000	0	69,208,000	23,567,000	4,067,289	5,883,214	
					0	0			17,683,786	4,198,037	
					0	0			0		
				20 業務費	23,143,000	0	23,143,000	4,443,000	870,258	3,565,799	
					0	0			877,201	3,516,662	
					0	0			0		
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	30,000	0	4,000	
					0	0			26,000	0	
					0	0			0		
		01		5120300100-0* 一般行政	1,697,000	0	1,697,000	40,000	37,103	2,897	
					0	0			37,103	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109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					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)	
				30 設備及投資	1,697,000	0	1,697,000	40,000	37,103	2,897
					0	0			37,103	0
					0	0			0	
		02		5120301000-0 青年發展工作	424,407,000	0	424,407,000	48,122,000	4,687,473	40,464,547
					0	0			7,657,453	38,841,537
					0	0			0	
			01	5120301020-8 青年生涯輔導	224,998,000	0	224,998,000	30,318,000	503,273	29,454,727
					0	0			863,273	29,315,537
					0	0			0	
				20 業務費	144,707,000	0	144,707,000	18,218,000	503,273	17,354,727
					0	0			863,273	17,251,719
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,291,000	0	80,291,000	12,100,000	0	12,100,000
					0	0			0	12,063,818
					0	0			0	
			02	5120301021-0 青年公共參與	79,456,000	0	79,456,000	3,544,000	433,424	1,335,144
					0	0			2,208,856	10,000
					0	0			0	
				20 業務費	66,006,000	0	66,006,000	3,504,000	433,424	1,295,144
					0	0			2,208,856	10,000
					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109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				40 獎補助費	13,450,000	0	13,450,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5120301022-3 青年國際及體驗學習	119,953,000	0	119,953,000	14,260,000	3,750,776	9,674,676	
					0	0			4,585,324	9,516,000	
					0	0			0		
				20 業務費	52,117,000	0	52,117,000	4,640,000	3,750,776	54,676	
					0	0			4,585,324	12,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	67,836,000	0	67,836,000	9,620,000	0	9,620,000	
					0	0			0	9,504,000	
					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	5,448,723	0	5,448,723	5,448,723	1,816,241	0	
					0	0			5,448,723	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109年01月01日至109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)
				10 人事費	5,448,723	0	5,448,723	1,816,241	0	
					0	0		5,448,723	0	
					0	0		0		
				合計	524,719,723	0	524,719,723	81,650,723	49,920,457	
					0	0		31,730,266	46,556,236	
					0	0		0		

教育部青年發展署
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門分列

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
108	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	42,390,760	540,161	2,248,094	2,248,094	0	39,602,505
				01	5120301020-8 青年生涯輔導	0	0	0	0	0	0
					02 業務費	42,390,760	540,161	2,248,094	2,248,094	0	39,602,505
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0
						25,550,000	0	0	0	0	25,550,000
					小計	0	0	0	0	0	0
						42,390,760	540,161	2,248,094	2,248,094	0	39,602,505
					合計	0	0	0	0	0	0
						42,390,760	540,161	2,248,094	2,248,094	0	39,602,505

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109年01月01日至109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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	17,683,786	0	0	0	5,448,723
1015 法定編制人員待遇	9,898,171	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	687,653	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	297,030	0	0	0	0
1030 獎金	5,849,676	0	0	0	0
1035 其他給與	98,613	0	0	0	0
1040 加班值班費	52,023	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	5,448,723
1050 退休離職儲金	601,863	0	0	0	0
1055 保險	198,757	0	0	0	0
20 業務費	877,201	863,273	2,208,856	4,585,324	0
2006 水電費	1,561	0	0	0	0
2009 通訊費	58,632	1,040	0	0	0
2021 其他業務租金	18,616	0	7,200	0	0
2024 稅捐及規費	800	0	0	250	0
2033 臨時人員酬金	713,786	466,194	310,971	315,448	0
2036 按日按件計資酬金	0	27,500	108,500	37,500	0
2039 委辦費	0	360,000	1,740,000	3,400,000	0
2051 物品	22,815	0	380	0	0
2054 一般事務費	60,866	2,619	13,087	826,025	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109年01月01日至109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				
	合計				
10 人事費	23,132,509				
1015 法定編制人員待遇	9,898,171				
1020 約聘僱人員待遇	687,653				
1025 技工及工友待遇	297,030				
1030 獎金	5,849,676				
1035 其他給與	98,613				
1040 加班值班費	52,023				
1045 退休退職給付	5,448,723				
1050 退休離職儲金	601,863				
1055 保險	198,757				
20 業務費	8,534,654				
2006 水電費	1,561				
2009 通訊費	59,672				
2021 其他業務租金	25,816				
2024 稅捐及規費	1,050				
2033 臨時人員酬金	1,806,399				
2036 按日按件計資酬金	173,500				
2039 委辦費	5,500,000				
2051 物品	23,195				
2054 一般事務費	902,597				

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109年01月01日至109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	公務人員退休撫卹給付
2072 國內旅費	0	5,680	27,972	6,028	0
2081 運費	0	0	746	73	0
2084 短程車資	125	240	0	0	0
30 設備及投資*	37,103	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	37,103	0	0	0	0
40 獎補助費	26,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	0
合計	18,624,090	863,273	2,208,856	4,585,324	5,448,723

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109年01月01日至109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				
	合計				
2072 國內旅費	39,680				
2081 運費	819				
2084 短程車資	365				
30 設備及投資*	37,103				
3035 雜項設備費*	37,103				
40 獎補助費	26,000				
4085 獎勵及慰問	26,000				
合計	31,730,266				

教育部青年發展署
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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	16,900	0	0	0	0	1,740,161	0	0	1,757,061
本年度	16,900	0	0	0	0	0	0	0	16,900
0720300103 租金收入	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
1220300210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
以前年度	0	0	0	0	0	1,740,161	0	0	1,740,161
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	1,740,161	0	0	1,740,161
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	1,200,000	0	0	1,200,000
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	540,161	0	0	540,161

教育部青年發展署
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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	
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

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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	33,978,360	46,556,236	0	0	100,000	0	0	2,248,094	78,386,502	7,197,221
本年度	31,730,266	46,556,236	0	0	100,000	0	0	0	78,386,502	3,264,221
一、本年度經費	26,281,543	46,556,236	0	0	100,000	0	0	0	72,937,779	3,264,221
5120300100 一般行政	18,624,090	7,714,699	0	0	100,000	0	0	0	26,438,789	1,641,211
5120301020 青年生涯輔導	863,273	29,315,537	0	0	0	0	0	0	30,178,810	139,190
5120301021 青年公共參與	2,208,856	10,000	0	0	0	0	0	0	2,218,856	1,325,144
5120301022 青年國際及體驗學習	4,585,324	9,516,000	0	0	0	0	0	0	14,101,324	158,676
二、統籌科目	5,448,723	0	0	0	0	0	0	0	5,448,723	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,448,723	0	0	0	0	0	0	0	5,448,723	0
以前年度	2,248,094	0	0	0	0	0	0	2,248,094	0	3,933,000
一、以前年度應付(保留)數	2,248,094	0	0	0	0	0	0	2,248,094	0	3,933,000
108年度 5120301020 青年生涯輔導	2,248,094	0	0	0	0	0	0	2,248,094	0	3,933,000
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109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	144,844,550	2 負債	7,126,502
11 流動資產	89,452,243	21 流動負債	720,464
110103 專戶存款	7,126,502	210302 應付代收款	720,464
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,406,038
110901 預付款	27,779,980	280301 存入保證金	2,156,776
111001 預付其他基金款	27,213,169	280401 應付保管款	4,249,262
111101 預付其他政府款	27,232,592	3 淨資產	137,718,048
14 固定資產	54,451,527	31 資產負債淨額	137,718,048
140101 土地	37,737,466	310101 資產負債淨額	137,718,048
140401 房屋建築及設備	23,493,417		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,445,655		
140501 機械及設備	10,494,579		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,571,112		
140601 交通及運輸設備	1,061,490		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,050,866		
140701 雜項設備	5,008,880		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,276,672		
16 無形資產	940,780		
160102 電腦軟體	940,780		
合 計	144,844,550	合 計	144,844,550

附註：

教育部青年發展署

收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	47,797,738	78,403,402
公庫撥入數	47,787,138	78,386,502
財產收益	6,400	12,000
其他收入	4,200	4,900
支出	15,629,340	36,076,766
繳付公庫數	1,750,761	1,757,061
人事支出	5,883,530	23,132,509
業務支出	7,805,825	10,782,748
獎補助支出	0	26,000
折舊、折耗及攤銷	189,224	378,448
收支餘絀	32,168,398	42,326,636

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109年01月01日至109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	36,746,238	0	991,228	0	0	37,737,466
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	23,493,417	-9,377,851	0	0	-67,804	14,047,762
機械及設備	10,494,579	-8,397,551	0	0	-173,561	1,923,467
交通及運輸設備	1,061,490	-1,050,866	0	0	0	10,624
雜項設備	4,971,777	-4,249,111	37,103	0	-27,561	732,208
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	76,767,501	-23,075,379	1,028,331	0	-268,926	54,451,527
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	1,050,302	0	0	109,522	0	940,780
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	1,050,302	0	0	109,522	0	940,780
合計	77,817,803	-23,075,379	1,028,331	109,522	-268,926	55,392,307

備註 1. 本年度成本增加數1,028,331元=預算採購增加數37,103元+土地依公告地價申報增值增加數991,228元。

2. 設備及投資預算執行增加數37,103元=本年度預算執行數37,103元。 3. 預算採購增加數37,103元=設備及投資預算執行增加數37,103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109年01月01日至109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	16,900	78,386,502	78,403,402	收入
	-	78,386,502	78,386,502	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	12,000	-	12,000	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	4,900	-	4,900	其他收入
歲出	31,730,266	4,346,500	36,076,766	支出
	-	1,757,061	1,757,061	繳付公庫數
人事費	23,132,509	-	23,132,509	人事支出
業務費	8,534,654	2,248,094	10,782,748	業務支出
獎補助費	26,000	-	26,000	獎補助支出
設備及投資	37,103	-37,103	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	378,448	378,448	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-31,713,366	74,040,002	42,326,636	收支餘絀

備註: 1.公庫撥入數調整數78,386,502元:係透過國庫集中支付款項。
2.繳付公庫數調整數1,757,061元:係繳付國庫之收入款項。
3.業務支出調整數2,248,094元:係以前年度支付之預付款項於本年度認列實現數。
4.設備及投資調整數-37,103元:係購置國有財產。
5.折舊、折耗及攤銷調整數378,448元:係提列資產折舊268,926元及攤銷109,522元。