

教育部

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算

會計月報

中華民國 109 年 3 月份

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

經費累計表.....	01
------------	----

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	06
-----------------	----

二、公庫撥入數分析表.....	10
-----------------	----

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	11
------------	----

二、收入支出表.....	12
--------------	----

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	13
-----------------	----

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	19
-------------------------------	----

丙、參考表

壹、預算執行與會計收支對照表.....	20
---------------------	----

貳、公庫存款差額解釋表.....	21
------------------	----

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03月31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)		
05				002000000-0 教育部主管							
	01			0020010000-6 教育部	6,364,678,000	0	6,364,678,000	4,413,360,000	135,614,993	609,147,842	
					0	0			3,804,212,158	0	
					0	0			0		
		01		5120011000-9 數位建設	4,820,333,000	0	4,820,333,000	2,920,983,000	32,929,018	404,368,728	
					0	0			2,516,614,272	0	
					0	0			0		
			01	5120011010-2 推動資安基礎建設	88,000,000	0	88,000,000	31,521,000	4,969,545	19,043,955	
					0	0			12,477,045	0	
					0	0			0		
				02 業務費	85,600,000	0	85,600,000	29,600,000	4,969,545	18,322,955	
					0	0			11,277,045	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,400,000	0	2,400,000	1,921,000	0	721,000	
					0	0			1,200,000	0	
					0	0			0		
			01	5120011010-2* 推動資安基礎建設	519,600,000	0	519,600,000	309,369,000	23,541,321	93,031,368	
					0	0			216,337,632	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03月31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)		
				03 設備及投資	162,000,000	0	162,000,000	87,500,000	23,541,321	59,962,368	
					0	0			27,537,632	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	357,600,000	0	357,600,000	221,869,000	0	33,069,000	
					0	0			188,800,000	0	
					0	0			0		
		02		5120011020-6 保障寬頻人權	80,639,000	0	73,166,393	56,373,393	1,852,271	10,205,509	
					0	-7,472,607			46,167,884	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	80,639,000	0	73,166,393	56,373,393	1,852,271	10,205,509	
					0	-7,472,607			46,167,884	0	
					0	0			0		
		02		5120011020-6* 保障寬頻人權	59,605,000	0	67,077,607	50,224,607	563,961	8,503,018	
					0	7,472,607			41,721,589	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	59,605,000	0	67,077,607	50,224,607	563,961	8,503,018	
					0	7,472,607			41,721,589	0	
					0	0			0		
		03		5120011030-0 建設下世代科研與智慧 學習環境	1,258,480,000	0	1,131,988,363	631,011,363	2,001,920	91,130,020	
					0	-126,491,637			539,881,343	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03月31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)		
				02 業務費	20,000,000	0	20,000,000	13,000,000	1,920	5,462,213	
					0	0			7,537,787	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	1,238,480,000	0	1,111,988,363	618,011,363	2,000,000	85,667,807	
					0	-126,491,637			532,343,556	0	
					0	0			0		
			03	5120011030-0* 建設下世代科研與智慧 學習環境	2,814,009,000	0	2,940,500,637	1,842,483,637	0	182,454,858	
					0	126,491,637			1,660,028,779	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	99,375,000	0	91,015,815	41,897,815	0	29,548,858	
					0	-8,359,185			12,348,957	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,714,634,000	0	2,849,484,822	1,800,585,822	0	152,906,000	
					0	134,850,822			1,647,679,822	0	
					0	0			0		
		02		5120012000-4 城鄉建設	49,098,000	0	49,098,000	36,080,000	2,315,057	8,861,537	
					0	0			27,218,463	0	
					0	0			0		
			01	5120012010-8 校園社區化改造	33,738,000	0	32,887,263	19,869,263	983,557	3,263,037	
					0	-850,737			16,606,226	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03月31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)		
				04 獎補助費	33,738,000	0	32,887,263	19,869,263	983,557	3,263,037	
					0	-850,737			16,606,226	0	
					0	0			0		
			01	5120012010-8* 校園社區化改造	15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	1,331,500	5,598,500	
					0	850,737			10,612,237	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	1,331,500	5,598,500	
					0	850,737			10,612,237	0	
					0	0			0		
			03	5120013000-0 人才培育促進就業建設	330,397,000	0	330,397,000	315,097,000	62,070,262	30,091,005	
					0	0			285,005,995	0	
					0	0			0		
				02 業務費	50,000,000	0	50,000,000	34,700,000	0	8,041,108	
					0	0			26,658,892	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	280,397,000	0	280,397,000	280,397,000	62,070,262	22,049,897	
					0	0			258,347,103	0	
					0	0			0		
			03	5120013000-0* 人才培育促進就業建設	1,164,850,000	0	1,164,850,000	1,141,200,000	38,300,656	165,826,572	
					0	0			975,373,428	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03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
					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)
				03 設備及投資	469,950,000	0	560,270,000	15,361,763	-16,261,763
					0	90,320,000		563,081,763	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	694,900,000	0	604,580,000	22,938,893	182,088,335
					0	-90,320,000		412,291,665	0
					0	0		0	
				合計	6,364,678,000	0	6,364,678,000	135,614,993	609,147,842
					0	0		3,804,212,158	0
					0	0		0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03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				
	推動資安基礎建設	保障寬頻人權	建設下世代科研與智慧學習環境	校園社區化改造	人才培育促進就業建設
02 業務費	11,277,045	0	7,537,787	0	26,658,892
0219 其他業務租金	0	0	0	0	422,772
0250 按日按件計資酬金	7,500	0	36,640	0	7,500
0251 委辦費	11,263,705	0	7,499,227	0	26,215,600
0279 一般事務費	5,840	0	1,920	0	4,080
0291 國內旅費	0	0	0	0	8,940
03 設備及投資*	27,537,632	0	12,348,957	0	563,081,763
0306 資訊軟硬體設備費*	27,537,632	0	590,000	0	900,000
0331 投資*	0	0	11,758,957	0	562,181,763
04 獎補助費	1,200,000	46,167,884	532,343,556	16,606,226	258,347,103
0403 對直轄市政府之補助	30,000	16,897,855	288,539,181	5,454,277	0
0410 對臺灣省各縣市之補助	1,170,000	26,343,723	223,345,996	11,007,949	0
0429 對福建省各縣之補助	0	506,306	2,612,000	144,000	0
0432 對特種基金之補助	0	420,000	5,696,591	0	87,159,593
0437 對國內團體之捐助	0	2,000,000	0	0	0
0438 對私校之獎助	0	0	12,149,788	0	171,187,510
04 獎補助費*	188,800,000	41,721,589	1,647,679,822	10,612,237	412,291,665
0403 對直轄市政府之補助*	64,684,000	23,314,477	921,329,819	3,500,100	0
0410 對臺灣省各縣市之補助*	109,716,000	18,157,483	709,786,003	6,977,137	0
0429 對福建省各縣之補助*	14,400,000	249,629	12,448,000	135,000	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03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				
02 業務費	45,473,724				
0219 其他業務租金	422,772				
0250 按日按件計資酬金	51,640				
0251 委辦費	44,978,532				
0279 一般事務費	11,840				
0291 國內旅費	8,940				
03 設備及投資*	602,968,352				
0306 資訊軟硬體設備費*	29,027,632				
0331 投資*	573,940,720				
04 獎補助費	854,664,769				
0403 對直轄市政府之補助	310,921,313				
0410 對臺灣省各縣市之補助	261,867,668				
0429 對福建省各縣之補助	3,262,306				
0432 對特種基金之補助	93,276,184				
0437 對國內團體之捐助	2,000,000				
0438 對私校之獎助	183,337,298				
04 獎補助費*	2,301,105,313				
0403 對直轄市政府之補助*	1,012,828,396				
0410 對臺灣省各縣市之補助*	844,636,623				
0429 對福建省各縣之補助*	27,232,629				

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03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				
	推動資安基礎建設	保障寬頻人權	建設下世代科研與智慧學習環境	校園社區化改造	人才培育促進就業建設
0430 政府機關間之補助*	0	0	2,800,000	0	0
0438 對私校之獎助*	0	0	1,316,000	0	412,291,665
合計	228,814,677	87,889,473	2,199,910,122	27,218,463	1,260,379,423

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
教育部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年03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				
0430 政府機關間之補助*	2,800,000				
0438 對私校之獎助*	413,607,665				
合計	3,804,212,158				

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

公庫撥入數分析表

中華民國108年01月01日至109年03月31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	3,804,212,158	0	0	0	0	0	0	0	3,804,212,158	609,147,842
本年度	3,804,212,158	0	0	0	0	0	0	0	3,804,212,158	609,147,842
一、本年度經費	3,804,212,158	0	0	0	0	0	0	0	3,804,212,158	609,147,842
5120011010 推動資安基礎建設	228,814,677	0	0	0	0	0	0	0	228,814,677	112,075,323
5120011020 保障寬頻人權	87,889,473	0	0	0	0	0	0	0	87,889,473	18,708,527
5120011030 建設下世代科研與智慧學習環 境	2,199,910,122	0	0	0	0	0	0	0	2,199,910,122	273,584,878
5120012010 校園社區化改造	27,218,463	0	0	0	0	0	0	0	27,218,463	8,861,537
5120013000 人才培育促進就業建設	1,260,379,423	0	0	0	0	0	0	0	1,260,379,423	195,917,577
二、統籌科目	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

平衡表

中華民國109年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	795,132,326	2 負債	10,246
11 流動資產	10,246	21 流動負債	10,246
110103 專戶存款	10,246	210302 應付代收款	10,246
13 長期投資	766,094,448	3 淨資產	795,122,080
130101 採權益法之投資	573,940,720	31 資產負債淨額	795,122,080
130102 採權益法之投資評價調整	192,153,728	310101 資產負債淨額	795,122,080
14 固定資產	24,131,321		
141101 購建中固定資產	24,131,321		
16 無形資產	4,896,311		
160102 電腦軟體	4,896,311		
合 計	795,132,326	合 計	795,132,326

附註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

收入支出表

中華民國108年1月1日至至109年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	135,614,993	3,804,212,158
公庫撥入數	135,614,993	3,804,212,158
支出	96,711,909	3,201,243,806
業務支出	4,971,465	45,473,724
獎補助支出	91,740,444	3,155,770,082
收支餘絀	38,903,084	602,968,352

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

專戶存款明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		10,246	
			本年度部分		10,246	
			09 50365保管款專戶(中央國庫局)	10,246		
			總計		10,246	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

採權益法之投資明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		573,940,720	
			本年度部分		573,940,720	
			109 一百零九年度		573,940,720	
			5120011000-9 數位建設	11,758,957		
			5120011030-0* 建設下世代科研與智慧學習環境	11,758,957		
			5120013000-0* 人才培育促進就業建設	562,181,763		
			總計		573,940,720	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

採權益法之投資評價調整明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		192,153,728	
			本年度部分		192,153,728	
			109 一百零九年度		192,153,728	
			總計		192,153,728	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

購建中固定資產明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		24,131,321	
			本年度部分		24,131,321	
			109 一百零九年度		24,131,321	
			5120011000-9 數位建設	24,131,321		
			5120011010-2* 推動資安基礎建設	23,541,321		
			5120011030-0* 建設下世代科研與智慧學習環境	590,000		
			總計		24,131,321	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

電腦軟體明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		4,896,311	
			本年度部分		4,896,311	
			109 一百零九年度		4,896,311	
			5120011000-9 數位建設	3,996,311		
			5120011010-2* 推動資安基礎建設	3,996,311		
			5120013000-0* 人才培育促進就業建設	900,000		
			總計		4,896,311	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

應付代收款明細表

中華民國109年03月31日

公務機關會計

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		10,246	
			本年度部分		10,246	
			109 一百零九年度		10,246	
			21 其他	10,246		
109	03	30	190030 收入傳票 國立臺北科技大學109年度智慧聯網技術與應用實作環境優化計畫之餘款no100621	10,246		
			總計		10,246	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國108年01月01日至109年03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	192,153,728	573,940,720	0	0	766,094,448
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	192,153,728	573,940,720	0	0	766,094,448
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	24,131,321	0	0	24,131,321
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	4,896,311	0	0	4,896,311
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	0	0	29,027,632	0	0	29,027,632
合計	0	192,153,728	602,968,352	0	0	795,122,080

備註 一、本年度資本資產成本602,968,352元，包含長期投資573,940,720、購建中固定資產24,131,321元、電腦軟體4,896,311元。 二、108年底長期投資評價調整增加數192,153,728元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

預算執行與會計收支對照表

中華民國108年01月01日至109年03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	-	3,804,212,158	3,804,212,158	收入
	-	3,804,212,158	3,804,212,158	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	-	-	-	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	-	-	-	其他收入
歲出	3,804,212,158	-602,968,352	3,201,243,806	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	45,473,724	-	45,473,724	業務支出
獎補助費	3,155,770,082	-	3,155,770,082	獎補助支出
設備及投資	602,968,352	-602,968,352	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-3,804,212,158	4,407,180,510	602,968,352	收支餘絀

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部

公庫存款差額解釋表

中華民國109年03月31日

單位:新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月執行數	累計執行數	本月執行數	累計執行數	本月執行數	累計執行數
5120011010-2 推動資安基礎建設		31,521,000 12,477,045		340,890,000		0
5120011010-2* 推動資安基礎建設		309,369,000 216,337,632		228,850,972		-36,295
512001020-6 保障寬頻人權		56,373,393 46,167,884		106,598,000		0
512001020-6* 保障寬頻人權		50,224,607 41,721,589		88,050,141		-160,668
5120012010-8 校園社區化改造		19,869,263 16,606,226		36,080,000		0
5120012010-8* 校園社區化改造		16,210,737 10,612,237		27,235,351		-16,888
5120013000-0 人才培育建設		315,097,000 285,005,995		1,456,297,000		0
5120013000-0* 人才培育建設		1,141,200,000 975,373,428		1,261,211,783		-832,360
差 額 解 釋						
科目及代號	差 異 原 因 分 析					
	憑 證		日 期	摘 要	差 額	
	種 類	號 碼				
5120011010-2 推動資安基礎建設	收入傳票	190031	109年3月31日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (#590058款項收回)	-36,295	
512001020-6 保障寬頻人權	收入傳票	190032、190034	109年3月31日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (#590013、#590032款項收回)	-160,668	
5120012010-8 校園社區化改造	收入傳票	190033	109年3月31日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (#590124款項收回)	-16,888	
5120013000-0 人才培育建設	收入傳票	190036、190037、 190038、190039、 190041、190042、 190043、190044、 190045、190046、 190047、190048	109年3月31日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (#590029、#590030、#590325、#590170、 #590271、#590133、#590240、#590240、 #590168、#590169、#590180、#590330、#590119 款項收回)	-832,360	