

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 4 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.....	17
-------------------------------	----

丙、參考表

壹、預算執行與會計收支對照表.....	18
---------------------	----

貳、公庫存款差額解釋表.....	19
------------------	----

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04月30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	
					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)	(預付款)	
05				002000000-0 教育部主管							
	01			0020010000-6 教育部	6,364,678,000	0	6,364,678,000	4,487,726,000	93,217,462	590,296,380	
					0	0			3,897,429,620	0	
					0	0			0		
		01		5120011000-9 數位建設	4,820,333,000	0	4,820,333,000	2,989,349,000	49,114,611	423,620,117	
					0	0			2,565,728,883	0	
					0	0			0		
			01	5120011010-2 推動資安基礎建設	88,000,000	0	88,000,000	31,900,000	1,501,100	17,921,855	
					0	0			13,978,145	0	
					0	0			0		
				02 業務費	85,600,000	0	85,600,000	29,600,000	1,501,100	16,821,855	
					0	0			12,778,145	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,400,000	0	2,400,000	2,300,000	0	1,100,000	
					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	320,820,000	0	104,482,368	
					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04月30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) 備註 (預付款)
					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)		
				03 設備及投資	162,000,000	0	162,000,000	87,500,000	0	59,962,368	
					0	0			27,537,632	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	357,600,000	0	357,600,000	233,320,000	0	44,520,000	
					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	65,116,393	859,652	18,088,857	
					0	-7,472,607			47,027,536	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	80,639,000	0	73,166,393	65,116,393	859,652	18,088,857	
					0	-7,472,607			47,027,536	0	
					0	0			0		
		02		5120011020-6* 保障寬頻人權	59,605,000	0	67,077,607	54,224,607	943,731	11,559,287	
					0	7,472,607			42,665,320	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	59,605,000	0	67,077,607	54,224,607	943,731	11,559,287	
					0	7,472,607			42,665,320	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	648,912,363	12,826,887	96,204,133	
					0	-126,491,637			552,708,230	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04月30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) 備註 (預付款)
					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 業務費	20,000,000	0	20,000,000	13,000,000	0	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	635,912,363	12,826,887	90,741,920	
					0	-126,491,637			545,170,443	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	1,868,375,637	32,983,241	175,363,617	
					0	126,491,637			1,693,012,020	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	99,375,000	0	91,015,815	51,897,815	-1,440	39,550,298	
					0	-8,359,185			12,347,517	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,714,634,000	0	2,849,484,822	1,816,477,822	32,984,681	135,813,319	
					0	134,850,822			1,680,664,503	0	
					0	0			0		
		02		5120012000-4 城鄉建設	49,098,000	0	49,098,000	42,080,000	6,813,711	8,047,826	
					0	0			34,032,174	0	
					0	0			0		
			01	5120012010-8 校園社區化改造	33,738,000	0	32,887,263	25,869,263	6,336,916	2,926,121	
					0	-850,737			22,943,142	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04月30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	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)	
				04 獎補助費	33,738,000	0	32,887,263	25,869,263	6,336,916	2,926,121	
					0	-850,737			22,943,142	0	
			01	5120012010-8* 校園社區化改造	0	0			0		
					15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	476,795	5,121,705	
					0	850,737			11,089,032	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	476,795	5,121,705	
					0	850,737			11,089,032	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	23,974,429	6,116,576	
					0	0			308,980,424	0	
					0	0			0		
				02 業務費	50,000,000	0	50,000,000	34,700,000	-8,850	8,049,958	
					0	0			26,650,042	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	280,397,000	0	280,397,000	280,397,000	23,983,279	-1,933,382	
					0	0			282,330,382	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	13,314,711	152,511,861	
					0	0			988,688,139	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04月30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)	
				03 設備及投資	469,950,000	0	560,270,000	546,820,000	-3,320,159	-12,941,604
					0	90,320,000		559,761,604	0	0
					0	0		0		
				04 獎補助費	694,900,000	0	604,580,000	594,380,000	16,634,870	165,453,465
					0	-90,320,000		428,926,535	0	0
					0	0		0		
				合計	6,364,678,000	0	6,364,678,000	4,487,726,000	93,217,462	590,296,380
					0	0		3,897,429,620	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

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04月30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	12,778,145	0	7,537,787	0	26,650,042
0215 資訊服務費	1,501,100	0	0	0	0
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	26,206,750
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	12,347,517	0	559,761,604
0306 資訊軟硬體設備費*	27,537,632	0	590,000	0	900,000
0331 投資*	0	0	11,757,517	0	558,861,604
04 獎補助費	1,200,000	47,027,536	545,170,443	22,943,142	282,330,382
0403 對直轄市政府之補助	30,000	16,449,742	288,539,181	7,341,980	0
0410 對臺灣省各縣市之補助	1,170,000	27,652,623	236,261,981	15,457,162	0
0429 對福建省各縣之補助	0	505,171	2,612,000	144,000	0
0432 對特種基金之補助	0	420,000	5,680,979	0	96,819,282
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	12,076,302	0	185,511,100
04 獎補助費*	188,800,000	42,665,320	1,680,664,503	11,089,032	428,926,535
0403 對直轄市政府之補助*	64,684,000	23,295,282	921,329,819	3,807,304	0
0410 對臺灣省各縣市之補助*	109,716,000	19,129,009	742,792,658	7,146,728	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04月30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	46,965,974				
0215 資訊服務費	1,501,100				
0219 其他業務租金	422,772				
0250 按日按件計資酬金	51,640				
0251 委辦費	44,969,682				
0279 一般事務費	11,840				
0291 國內旅費	8,940				
03 設備及投資*	599,646,753				
0306 資訊軟硬體設備費*	29,027,632				
0331 投資*	570,619,121				
04 獎補助費	898,671,503				
0403 對直轄市政府之補助	312,360,903				
0410 對臺灣省各縣市之補助	280,541,766				
0429 對福建省各縣之補助	3,261,171				
0432 對特種基金之補助	102,920,261				
0437 對國內團體之捐助	2,000,000				
0438 對私校之獎助	197,587,402				
04 獎補助費*	2,352,145,390				
0403 對直轄市政府之補助*	1,013,116,405				
0410 對臺灣省各縣市之補助*	878,784,395				

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04月30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
0429 對福建省各縣之補助*	14,400,000	241,029	12,448,000	135,000	0
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	1,294,026	0	428,926,535
合計	230,315,777	89,692,856	2,245,720,250	34,032,174	1,297,668,563

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04月30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				
0429 對福建省各縣之補助*	27,224,029				
0430 政府機關間之補助*	2,800,000				
0438 對私校之獎助*	430,220,561				
合計	3,897,429,620				

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04月30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	3,897,429,620	0	0	0	0	0	0	0	3,897,429,620	590,296,380
本年度	3,897,429,620	0	0	0	0	0	0	0	3,897,429,620	590,296,380
一、本年度經費	3,897,429,620	0	0	0	0	0	0	0	3,897,429,620	590,296,380
5120011010 推動資安基礎建設	230,315,777	0	0	0	0	0	0	0	230,315,777	122,404,223
5120011020 保障寬頻人權	89,692,856	0	0	0	0	0	0	0	89,692,856	29,648,144
5120011030 建設下世代科研與智慧學習環 境	2,245,720,250	0	0	0	0	0	0	0	2,245,720,250	271,567,750
5120012010 校園社區化改造	34,032,174	0	0	0	0	0	0	0	34,032,174	8,047,826
5120013000 人才培育促進就業建設	1,297,668,563	0	0	0	0	0	0	0	1,297,668,563	158,628,437
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04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	791,800,481	3 淨資產	791,800,481
13 長期投資	762,772,849	31 資產負債淨額	791,800,481
130101 採權益法之投資	570,619,121	310101 資產負債淨額	791,800,481
130102 採權益法之投資評價調整	192,153,728		
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	791,800,481	合 計	791,800,481

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年度至109年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	93,217,462	3,897,429,620
公庫撥入數	93,217,462	3,897,429,620
支出	96,539,061	3,297,782,867
業務支出	1,492,250	46,965,974
獎補助支出	95,046,811	3,250,816,893
收支餘絀	-3,321,599	599,646,753

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04月30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		570,619,121	
			本年度部分		570,619,121	
			109 一百零九年度		570,619,121	
			5120011000-9 數位建設	11,757,517		
			5120011030-0* 建設下世代科研與智慧學習環境	11,757,517		
			5120013000-0* 人才培育促進就業建設	558,861,604		
			總計		570,619,121	

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

公務機關會計

中華民國109年04月30日

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	
			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04月30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04月30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

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04月30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	570,619,121	0	0	762,772,849
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	570,619,121	0	0	762,772,849
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	599,646,753	0	0	791,800,481

備註 一、本年度資本資產成本599,646,753元，包含長期投資570,619,121、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04月30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	-	3,897,429,620	3,897,429,620	收入
	-	3,897,429,620	3,897,429,620	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	3,897,429,620	-599,646,753	3,297,782,867	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	46,965,974	-	46,965,974	業務支出
獎補助費	3,250,816,893	-	3,250,816,893	獎補助支出
設備及投資	599,646,753	-599,646,753	-	-
	-	-	-	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	-3,897,429,620	4,497,076,373	599,646,753	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4月30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
512001020-6 保障寬頻人權		65,116,393 47,027,536		119,341,000		0
512001020-6* 保障寬頻人權		54,224,607 42,665,320		89,863,915		-171,059
512001030-0 建設下世代科研與智慧學習環境		648,912,363 552,708,230		2,517,288,000		0
512001030-0* 建設下世代科研與智慧學習環境		1,868,375,637 1,693,012,020		2,245,832,762		-112,512
5120012010-8 校園社區化改造		25,869,263 22,943,142		42,080,000		0
5120012010-8* 校園社區化改造		16,210,737 11,089,032		34,219,320		-187,146
5120013000-0 人才培育建設		315,097,000 308,980,424		1,456,297,000		0
5120013000-0* 人才培育建設		1,141,200,000 988,688,139		1,297,703,362		-34,799
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				
512001020-6 保障寬頻人權	收入傳票	190121、190124、 190127、190133、 190134、190139、 190140、190144	109年4月29日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590018、590012、590012、590025、590069、 590028、590015、590122、590028款項收回)	-171,059	
512001030-0 建設下世代科研與智慧學習環境	收入傳票	190120、190122、 190123、190129、 190132、190135、 190136、190137、 190138、190142、 190143	109年4月29日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590068、590093、590364、590079、590072、 590102、590346、590345、590351、590360、 590050款項收回)	-112,512	

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
5120012010-8 校園社區化改造	收入傳票	190118、190119、 190125、190126、 190130、190141	109年4月29日		本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590105、590036、590042、590066、590049款項 收回)	-187,146
5120013000-0 人才培育建設	收入傳票	190115、190116	109年4月29日		本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590059、590136款項收回)	-34,799