

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 7 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07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	
					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	5,242,478,000	116,019,396	1,182,193,642	
					0	0			4,060,284,358	0	
					0	0			0		
		01		5120011000-9 數位建設	4,820,333,000	0	4,820,333,000	3,709,183,000	44,789,640	1,055,355,166	
					0	0			2,653,827,834	0	
					0	0			0		
			01	5120011010-2 推動資安基礎建設	88,000,000	0	88,000,000	55,000,000	0	41,021,855	
					0	0			13,978,145	0	
					0	0			0		
				02 業務費	85,600,000	0	85,600,000	52,600,000	0	39,821,855	
					0	0			12,778,145	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,400,000	0	2,400,000	2,400,000	0	1,200,000	
					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	391,032,000	4,704,045	144,944,483	
					0	0			246,087,517	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07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	97,500,000	0	69,962,368	
					0	0			27,537,632	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	357,600,000	0	357,600,000	293,532,000	4,704,045	74,982,115	
					0	0			218,549,885	0	
					0	0			0		
		02		5120011020-6 保障寬頻人權	80,639,000	0	73,166,393	73,166,393	2,100,667	19,607,933	
					0	-7,472,607			53,558,460	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	80,639,000	0	73,166,393	73,166,393	2,100,667	19,607,933	
					0	-7,472,607			53,558,460	0	
					0	0			0		
		02		5120011020-6* 保障寬頻人權	59,605,000	0	67,077,607	63,224,607	4,322,383	12,838,765	
					0	7,472,607			50,385,842	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	59,605,000	0	67,077,607	63,224,607	4,322,383	12,838,765	
					0	7,472,607			50,385,842	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	868,343,363	10,763,500	294,991,558	
					0	-126,491,637			573,351,805	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07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) 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	18,000,000	0	6,519,213	
					0	0			11,480,787	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	1,238,480,000	0	1,111,988,363	850,343,363	10,763,500	288,472,345	
					0	-126,491,637			561,871,018	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	2,258,416,637	22,899,045	541,950,572	
					0	126,491,637			1,716,466,065	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	99,375,000	0	91,015,815	54,015,815	0	41,113,298	
					0	-8,359,185			12,902,517	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	2,714,634,000	0	2,849,484,822	2,204,400,822	22,899,045	500,837,274	
					0	134,850,822			1,703,563,548	0	
					0	0			0		
	02			5120012000-4 城鄉建設	49,098,000	0	49,098,000	49,098,000	1,785,907	8,046,383	
					0	0			41,051,617	0	
					0	0			0		
		01		5120012010-8 校園社區化改造	33,738,000	0	32,887,263	32,887,263	1,800,500	3,027,825	
					0	-850,737			29,859,438	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07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	32,887,263	1,800,500	3,027,825	
					0	-850,737			29,859,438	0	
					0	0			0		
			01	5120012010-8* 校園社區化改造	15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	-14,593	5,018,558	
					0	850,737			11,192,179	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	15,360,000	0	16,210,737	16,210,737	-14,593	5,018,558	
					0	850,737			11,192,179	0	
					0	0			0		
			03	5120013000-0 人才培育促進就業建設	330,397,000	0	330,397,000	319,347,000	-1,262,426	10,358,045	
					0	0			308,988,955	0	
					0	0			0		
				02 業務費	50,000,000	0	46,795,661	35,745,661	0	9,095,619	
					0	-3,204,339			26,650,042	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	280,397,000	0	283,601,339	283,601,339	-1,262,426	1,262,426	
					0	3,204,339			282,338,913	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	1,164,850,000	70,706,275	108,434,048	
					0	0			1,056,415,952	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07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)		備註 (預付款)	
				03 設備及投資	469,950,000	0	560,270,000	560,270,000	-618,269	3,113,970
					0	90,320,000			557,156,030	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	694,900,000	0	604,580,000	604,580,000	71,324,544	105,320,078
					0	-90,320,000			499,259,922	0
					0	0			0	
				合計	6,364,678,000	0	6,364,678,000	5,242,478,000	116,019,396	1,182,193,642
					0	0			4,060,284,358	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07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	12,778,145	0	11,480,787	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	11,442,227	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	12,902,517	0	557,156,030
0306 資訊軟硬體設備費*	27,537,632	0	1,090,000	0	900,000
0331 投資*	0	0	11,812,517	0	556,256,030
04 獎補助費	1,200,000	53,558,460	561,871,018	29,859,438	282,338,913
0403 對直轄市政府之補助	30,000	18,404,242	288,539,181	9,893,150	0
0410 對臺灣省各縣市之補助	1,170,000	31,617,047	251,017,556	19,822,288	0
0429 對福建省各縣之補助	0	1,117,171	2,612,000	144,000	0
0432 對特種基金之補助	0	420,000	7,625,979	0	97,042,549
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	185,296,364
04 獎補助費*	218,549,885	50,385,842	1,703,563,548	11,192,179	499,259,922
0403 對直轄市政府之補助*	89,729,840	26,688,268	921,329,819	3,806,874	0
0410 對臺灣省各縣市之補助*	114,420,045	22,776,545	765,691,703	7,250,305	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07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	50,908,974				
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	48,912,682				
0279 一般事務費	11,840				
0291 國內旅費	8,940				
03 設備及投資*	597,596,179				
0306 資訊軟硬體設備費*	29,527,632				
0331 投資*	568,068,547				
04 獎補助費	928,827,829				
0403 對直轄市政府之補助	316,866,573				
0410 對臺灣省各縣市之補助	303,626,891				
0429 對福建省各縣之補助	3,873,171				
0432 對特種基金之補助	105,088,528				
0437 對國內團體之捐助	2,000,000				
0438 對私校之獎助	197,372,666				
04 獎補助費*	2,482,951,376				
0403 對直轄市政府之補助*	1,041,554,801				
0410 對臺灣省各縣市之補助*	910,138,598				

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07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
0429 對福建省各縣之補助*	14,400,000	341,029	12,448,000	135,000	0
0430 政府機關間之補助*	0	580,000	2,800,000	0	0
0438 對私校之獎助*	0	0	1,294,026	0	499,259,922
合計	260,065,662	103,944,302	2,289,817,870	41,051,617	1,365,404,907

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07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				
0429 對福建省各縣之補助*	27,324,029				
0430 政府機關間之補助*	3,380,000				
0438 對私校之獎助*	500,553,948				
合計	4,060,284,358				

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07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	4,060,284,358	0	0	0	0	0	0	0	4,060,284,358	1,182,193,642
本年度	4,060,284,358	0	0	0	0	0	0	0	4,060,284,358	1,182,193,642
一、本年度經費	4,060,284,358	0	0	0	0	0	0	0	4,060,284,358	1,182,193,642
5120011010 推動資安基礎建設	260,065,662	0	0	0	0	0	0	0	260,065,662	185,966,338
5120011020 保障寬頻人權	103,944,302	0	0	0	0	0	0	0	103,944,302	32,446,698
5120011030 建設下世代科研與智慧學習環 境	2,289,817,870	0	0	0	0	0	0	0	2,289,817,870	836,942,130
5120012010 校園社區化改造	41,051,617	0	0	0	0	0	0	0	41,051,617	8,046,383
5120013000 人才培育促進就業建設	1,365,404,907	0	0	0	0	0	0	0	1,365,404,907	118,792,093
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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	789,749,907	3 淨資產	789,749,907
13 長期投資	760,222,275	31 資產負債淨額	789,749,907
130101 採權益法之投資	568,068,547	310101 資產負債淨額	789,749,907
130102 採權益法之投資評價調整	192,153,728		
14 固定資產	24,631,321		
141101 購建中固定資產	24,631,321		
16 無形資產	4,896,311		
160102 電腦軟體	4,896,311		
合 計	789,749,907	合 計	789,749,907

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01月01日至109年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	116,019,396	4,060,284,358
公庫撥入數	116,019,396	4,060,284,358
支出	116,637,665	3,462,688,179
業務支出	0	50,908,974
獎補助支出	116,637,665	3,411,779,205
收支餘絀	-618,269	597,596,179

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07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		568,068,547	
			本年度部分		568,068,547	
			109 一百零九年度		568,068,547	
			5120011000-9 數位建設	11,812,517		
			5120011030-0* 建設下世代科研與智慧學習環境	11,812,517		
			5120013000-0* 人才培育促進就業建設	556,256,030		
			總計		568,068,547	

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07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	
			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07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		24,631,321	
			本年度部分		24,631,321	
			109 一百零九年度		24,631,321	
			5120011000-9 數位建設	24,631,321		
			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	1,090,000		
			總計		24,631,321	

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07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

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07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	568,068,547	0	0	760,222,275
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	568,068,547	0	0	760,222,275
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	24,631,321	0	0	24,631,321
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	29,527,632	0	0	29,527,632
合計	0	192,153,728	597,596,179	0	0	789,749,907

備註 一、本年度資本資產成本597,596,179元，包含長期投資568,068,547元、購建中固定資產24,631,321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07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	-	4,060,284,358	4,060,284,358	收入
	-	4,060,284,358	4,060,284,358	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	4,060,284,358	-597,596,179	3,462,688,179	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	50,908,974	-	50,908,974	業務支出
獎補助費	3,411,779,205	-	3,411,779,205	獎補助支出
設備及投資	597,596,179	-597,596,179	-	-
	-	-	-	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	-4,060,284,358	4,657,880,537	597,596,179	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7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
5120012010-8 校園社區化改造		32,887,263 29,859,438		49,098,000		0
5120012010-8* 校園社區化改造		16,210,737 11,192,179		41,066,210		-14,593
5120013000-0 人才培育建設		319,347,000 308,988,955		1,484,197,000		0
5120013000-0* 人才培育建設		1,164,850,000 1,056,415,952		1,365,593,874		-188,967
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				
5120012010-8 校園社區化改造	收入傳票	190199	109年7月30日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590020款項收回)	-14,593	
5120013000-0 人才培育建設	收入傳票	190206	109年7月30日	本機關支出收回已入帳，國庫未入帳 (590118款項收回)	-188,967	