

教育部

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

會計月報

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員

會計處 林秀敏(乙)

機關長官

教育部 潘文忠(甲)

目 次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、經費累計表	01
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表	03
二、公庫撥入數分析表	06
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	07
二、收入支出表	08
貳、附屬表	
一、平衡表科目明細表	09
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	11

丙、參考表

一、 預算執行與會計收支對照表.....	12
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	13

肺炎防治_教育部彙編
經費累計表

經費門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

款項	節	科目	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 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	截至本月止 累計實現數(2)			
										追加(減)數	經費流用數
										第一預備金	預算調整數
03		0020000000-0 教育部主管									
01		0020010000-6 教育部	576,037,000	0	576,037,000	365,670,000	97,288,305	268,381,695			
			0	0	0		97,288,305	5,049,138			
			0	0	0		0	0			
01		6520010100-6 嚴重特殊傳染性肺炎防治	576,037,000	0	405,662,994	195,295,994	17,207,184	178,088,810			
			0	-170,374,006	0		17,207,184	5,049,138			
			0	0	0		0	0			
		20 業務費	476,037,000	0	207,443,845	70,076,845	9,838,305	60,238,540			
			0	-268,593,155	0		9,838,305	5,049,138			
			0	0	0		0	0			
		40 獎補助費	100,000,000	0	198,219,149	125,219,149	7,368,879	117,850,270			
			0	98,219,149	0		7,368,879	0			
			0	0	0		0	0			
01		6520010100-6* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	0	0	170,374,006	170,374,006	80,081,121	90,292,885			
			0	170,374,006	0		80,081,121	0			
			0	0	0		0	0			
		30 設備及投資	0	0	45,064,820	45,064,820	14,122,435	30,942,385			
			0	45,064,820	0		14,122,435	0			
			0	0	0		0	0			

肺炎防治_教育部彙編
經費累計表

經費門分列

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目	預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行數 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	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數	合計		截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數					
		40			0		125,309,186	65,958,686		59,350,500	
		獎補助費			0	125,309,186		65,958,686	0		
		合計			576,037,000	0	365,670,000	97,288,305	268,381,695		
					0	0		97,288,305	5,049,138		
					0	0		0	0		

肺炎防治_教育部彙編
歲出用途別累計表

經費門分列

中華民國109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		
	嚴重特殊傳染性肺炎防治	合計	
20 業務費	9,838,305	9,838,305	
2051 物品	9,721,930	9,721,930	
205105 消耗品	9,721,930	9,721,930	
2081 運費	116,375	116,375	
208105 運費	116,375	116,375	
30 設備及投資*	14,122,435	14,122,435	
3045 投資*	14,122,435	14,122,435	
304510 對其他特種基金增撥*	14,122,435	14,122,435	
40 獎補助費	7,368,879	7,368,879	
4005 對直轄市政府之補助	179,800	179,800	
400505 特定補助	179,800	179,800	
4010 對臺灣省各縣市之補助	4,067,394	4,067,394	

肺炎防治_教育部彙編
歲出用途別累計表

經費門分列

中華民國109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			
	嚴重特殊傳染性肺炎防治	合計		
401005 特定補助	4,067,394	4,067,394		
4030 對特種基金之補助	2,617,685	2,617,685		
403010 業務補助	2,617,685	2,617,685		
4045 對私校之獎助	504,000	504,000		
404505 對私校之獎助	504,000	504,000		
40 獎補助費*	65,958,686	65,958,686		
4005 對直轄市政府之補助*	39,120,200	39,120,200		
400505 特定補助*	39,120,200	39,120,200		
4010 對臺灣省各縣市之補助*	19,482,606	19,482,606		
401005 特定補助*	19,482,606	19,482,606		
4015 對福建省各縣之補助*	600,000	600,000		
401505 特定補助*	600,000	600,000		

肺炎防治_教育部彙編
歲出用途別累計表

經費門分列

中華民國109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			
	嚴重特殊傳染性肺炎防治	合計		
4030 對特種基金之補助*	209,880	209,880		
403010 業務補助*	209,880	209,880		
4045 對私校之獎勵*	6,546,000	6,546,000		
404505 對私校之獎勵*	6,546,000	6,546,000		
合計	97,288,305	97,288,305		

肺炎防治_教育部彙編
公庫撥入數分析表

經費門併計

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						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	97,288,305	5,049,138	0	0	0	0	0	102,337,443	263,332,557
本年度	97,288,305	5,049,138	0	0	0	0	0	102,337,443	263,332,557
一、本年度經費	97,288,305	5,049,138	0	0	0	0	0	102,337,443	263,332,557
6520010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	97,288,305	5,049,138	0	0	0	0	0	102,337,443	263,332,557
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

肺炎防治_教育部彙編
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		淨資產	19,171,573
11 流動資產		31 資產負債淨額	19,171,573
110901 預付款	5,049,138	310101 資產負債淨額	19,171,573
13 長期投資			
130101 採權益法之投資	14,122,435		
合 計	19,171,573	合 計	19,171,573

附註:

肺炎防治_教育部彙編

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	102,337,443	102,337,443
公庫撥入數	102,337,443	102,337,443
支出	83,165,870	83,165,870
業務支出	9,838,305	9,838,305
獎補助支出	73,327,565	73,327,565
收支餘絀	19,171,573	19,171,573

肺炎防治_教育部彙編

預付款明細表

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
		小計	合計	
	預算性質部分		5,049,138	
	本年度部分		5,049,138	
	109 一百零九年度		5,049,138	
	6520010100-6 嚴重特殊傳染性肺炎防治	5,049,138		
	總計		5,049,138	

肺炎防治_教育部彙編
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
		小計	合計	
	預算性質部分		14,122,435	
	本年度部分		14,122,435	
	109 一百零九年度		14,122,435	
	6520010100-6* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	14,122,435		
	總計		14,122,435	

肺炎防治_教育部彙編
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	0	14,122,435	0	0	14,122,435
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	0	14,122,435	0	0	14,122,435
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合計	0	0	14,122,435	0	0	14,122,435
備註						

肺炎防治_教育部彙編
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	-	102,337,443	102,337,443	收入
稅課收入	-	102,337,443	102,337,443	公庫撥入數
罰款及賠償收入	-	-	-	稅課收入
規費收入	-	-	-	罰款及賠償收入
財產收入	-	-	-	規費收入
營業盈餘及事業收入	-	-	-	財產收益
捐贈及贈與收入	-	-	-	投資收益
其他收入	-	-	-	捐贈及贈與收入
歲出	97,288,305	-14,122,435	83,165,870	其他收入
人事費	-	-	-	支出
業務費	9,838,305	-	-	繳付公庫數
獎補助費	73,327,565	-	9,838,305	人事支出
設備及投資	14,122,435	-14,122,435	73,327,565	業務支出
債務費	-	-	-	獎補助支出
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-97,288,305	116,459,878	19,171,573	收支餘絀

教育部國民及學前教育署
公庫支出差額解釋表

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
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
6520010100-6	357,570,000	365,670,000	357,570,000	365,670,000	0	0
嚴重特殊傳染性肺炎防治	102,337,443	102,337,443	102,337,443	102,337,443	0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
合計	357,570,000	365,670,000	357,570,000	365,670,000	0	0
	102,337,443	102,337,443	102,337,443	102,337,443	0	0