

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 7 月份

主辦會計人員



機關長官



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	05
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	06
二、收入支出表	07
貳、附屬表	
一、平衡表科目明細表	08
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	10

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	11
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	12

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07月31日

單位:新臺幣元

款項	節目	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)			
			原預算數	第二預備金	經費流用數	預算調整數		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)		
												追加(減)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	0	2,924,037,000	1,826,037,000	176,217,145	1,184,238,198				
			2,348,000,000	0	0			641,798,802	125,271,676				
			0	0	0			0	0				
01		6520010100-6 嚴重特殊傳染性肺炎防治	576,037,000	0	-213,718,750	362,318,250	362,318,250	12,912,616	131,904,294				
			0	0	0			230,413,956	0				
			0	0	0			0	0				
		20 業務費	476,037,000	0	0	240,100,186	240,100,186	12,449,476	131,844,294				
			0	0	-235,936,814			108,255,892	0				
			0	0	0			0	0				
		40 獎補助費	100,000,000	0	0	122,218,064	122,218,064	463,140	60,000				
			0	0	22,218,064			122,158,064	0				
			0	0	0			0	0				
01		6520010100-6* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	248,000,000	0	213,718,750	461,718,750	213,718,750	57,454,250	1,593,017				
			0	0	0			212,125,733	0				
			0	0	0			0	0				
			0	0	0			37,498,100	1,222,307				
		30 設備及投資	248,000,000	0	69,484,069	317,484,069	69,484,069	68,261,762	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07月31日

單位:新臺幣元

款項	項目	節	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
			代號及名稱	原預算數	第二預備金	經費流用數	合計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
				0	0	0	144,234,681	19,956,150	19,956,150	370,710	
			40 獎補助費	0	144,234,681	0	144,234,681	143,863,971	143,863,971	0	
			5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	0	2,100,000,000	105,850,279	105,850,279	1,050,740,887	
			40 獎補助費	2,100,000,000	0	0	2,100,000,000	199,259,113	199,259,113	125,271,676	
				0	0	0	2,100,000,000	105,850,279	105,850,279	1,050,740,887	
				2,100,000,000	0	0	2,100,000,000	199,259,113	199,259,113	125,271,676	
				0	0	0	2,924,037,000	176,217,145	176,217,145	1,184,238,198	
			合計	576,037,000	0	0	2,924,037,000	641,798,802	641,798,802	125,271,676	
				2,348,000,000	0	0		0	0		
				0	0	0		0	0		

肺炎防治_教育部彙編
歲出用途別累計表

經費門別

中華民國109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		
	嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防治	合計
20 業務費	0	108,255,892	108,255,892
2009 通訊費	0	101,432	101,432
2051 物品	0	107,879,806	107,879,806
2072 國內旅費	0	315	315
2081 運費	0	274,339	274,339
30 設備及投資*	0	68,261,762	68,261,762
3020 機械設備費*	0	27,203,393	27,203,393
3030 資訊軟體硬體設備費*	0	26,615,600	26,615,600
3045 投資*	0	14,442,769	14,442,769
40 獎補助費	199,259,113	122,158,064	321,417,177
4005 對直轄市政府之補助	0	14,091,786	14,091,786
4010 對臺灣省各縣市之補助	0	4,806,234	4,806,234
4030 對特種基金之補助	737,435	2,671,547	3,408,982
4040 對國內團體之捐助	162,235,955	0	162,235,955
4045 對私校之獎助	2,263,477	100,588,497	102,851,974
4090 其他補助及捐助	34,022,246	0	34,022,246
40 獎補助費*	0	143,863,971	143,863,971
4005 對直轄市政府之補助*	0	104,191,675	104,191,675
4010 對臺灣省各縣市之補助*	0	31,245,766	31,245,766
4015 對福建省各縣之補助*	0	590,000	590,000

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		
	嚴重特殊傳染性肺炎纾困振興	嚴重特殊傳染性肺炎防治	合計
4030 對特種基金之補助*	0	209,880	209,880
4045 對私校之獎助*	0	7,626,650	7,626,650
合計	✓ 199,259,113	✓ 442,539,689	641,798,802

肺炎防治_教育部彙編
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

經費門併計

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	641,798,802	125,271,676	0	0	0	0	0	767,070,478	1,058,966,522	
本年度	641,798,802	125,271,676	0	0	0	0	0	767,070,478	1,058,966,522	
一、本年度經費	641,798,802	125,271,676	0	0	0	0	0	767,070,478	1,058,966,522	
5920010100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	199,259,113	125,271,676	0	0	0	0	0	324,530,789	925,469,211	
6520010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	442,539,689	0	0	0	0	0	0	442,539,689	133,497,311	
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		3 淨資產	193,533,438
11 流動資產		31 資產負債淨額	193,533,438
110901 預付款	125,271,676	310101 資產負債淨額	193,533,438
13 長期投資	14,442,769		
130101 採權益法之投資	14,442,769		
14 固定資產	53,818,993		
140501 機械及設備	53,818,993		
合 計	193,533,438	合 計	193,533,438

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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	301,448,821	767,070,478 ✓
公庫撥入數	301,448,821	767,070,478
支出	138,719,045	573,537,040 ✓
業務支出	12,449,476	108,255,892
獎補助支出	126,269,569	465,281,148
收支餘絀	162,729,776	193,533,438 ✓

肺炎防治_教育部彙編

預付款明細表

中華民國109年07月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

年	月	日	摘要	金額		備註
				小計	合計	
			預算性質部分		125,271,676	
			本年度部分		125,271,676	
			109 一百零九年度		125,271,676	
			5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎纾困振興	125,271,676		
			總計		125,271,676	

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07月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

年	月	日	摘要	金額		備註
				小計	合計	
			預算性質部分		14,442,769	
			本年度部分		14,442,769	
			109 一百零九年度		14,442,769	
			6520010100-6* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	14,442,769		
			總計		14,442,769	

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	0	14,442,769	0	0	14,442,769
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	53,818,993	0	0	53,818,993
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	68,261,762	0	0	68,261,762
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	68,261,762	0	0	68,261,762

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		767,070,478	767,070,478	收入
稅課收入	-	767,070,478	767,070,478	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	641,798,802	-68,261,762	573,537,040	其他收入
人事費	-	-	-	支出
業務費	108,255,892	-	-	繳付公庫數
獎補助費	465,281,148	-	108,255,892	人事支出
設備及投資	68,261,762	-	465,281,148	業務支出
債務費	-	-68,261,762	-	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	-641,798,802	835,332,240	193,533,438	收支餘絀

備註:設備及投資調整數係採權益法之投資14,442,769元+機械設備53,818,993元=68,261,762元

教育部彙編
公庫支出差額解釋表

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
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
6520010100-6 嚴重特殊傳染性肺炎防治	330,000,000	1,826,037,000	330,000,000	1,826,037,000	0	0
	176,217,145	641,798,802	176,217,145	641,798,802	0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
合計	330,000,000	1,826,037,000	330,000,000	1,826,037,000	0	0
	176,217,145	641,798,802	176,217,145	641,798,802	0	0