

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			備註(預付款)	
03				002000000-0 教育部主管						
	01			0020010000-6 教育部	463,967,000	0	25,360,840,000	25,360,840,000	-961,197	0
					24,802,223,000	94,650,000		24,965,140,174	395,699,826	
					0	0		0	0	
		01		6520010100-6 嚴重特殊傳染性肺炎防治	463,967,000	0	1,300,984,931	1,300,984,931	-975,727	0
					158,172,000	678,845,931		915,178,041	385,806,890	
					0	0		0	0	
			20	業務費	463,967,000	0	268,367,917	268,367,917	0	0
					42,091,000	-237,690,083		236,544,895	31,823,022	
					0	0		0	0	
			40	獎補助費	0	0	1,032,617,014	1,032,617,014	-975,727	0
					116,081,000	916,536,014		678,633,146	353,983,868	
					0	0		0	0	
		01		6520010100-6* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	0	0	215,804,069	215,804,069	0	0
					0	215,804,069		214,526,385	1,277,684	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	0	0	68,261,762	68,261,762	0	0
					0	68,261,762		68,261,762	0	0
					0	0		0	0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40 獎補助費	0	0	147,542,307	147,542,307	0	0
					0	147,542,307		146,264,623	1,277,684	
					0	0		0	0	
		02		5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	23,844,051,000	23,844,051,000	14,530	0
					24,644,051,000	-800,000,000		23,835,435,748	8,615,252	
					0	0		0	0	
				20 業務費	0	0	35,813,607	35,813,607	0	0
					60,000,000	-24,186,393		30,467,277	5,346,330	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	0	0	23,808,237,393	23,808,237,393	14,530	0
					24,584,051,000	-775,813,607		23,804,968,471	3,268,922	
					0	0		0	0	
				合計	463,967,000	0	25,360,840,000	25,360,840,000	-961,197	0
					24,802,223,000	94,650,000		24,965,140,174	395,699,826	
					0	0		0	0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年12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	30,467,277	236,544,895	267,012,172	
2009 通訊費	885,511	0	885,511	
2036 按日按件計資酬金	92,500	0	92,500	
2039 委辦費	27,714,297	28,118,946	55,833,243	
2051 物品	0	206,938,365	206,938,365	
2054 一般事務費	1,774,969	0	1,774,969	
2072 國內旅費	0	315	315	
2081 運費	0	1,487,269	1,487,269	
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	23,804,968,471	678,633,146	24,483,601,617	
4005 對直轄市政府之補助	1,598,550,451	390,960,031	1,989,510,482	
4010 對臺灣省各縣市之補助	566,544,875	199,948,162	766,493,037	
4015 對福建省各縣之補助	3,890,147	1,854,412	5,744,559	
4030 對特種基金之補助	9,388,751	47,736,575	57,125,326	
4040 對國內團體之捐助	0	8,992,080	8,992,080	
4045 對私校之獎助	32,284,247	26,752,608	59,036,855	
4050 對學生之獎助	21,594,310,000	2,389,278	21,596,699,278	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年12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	
40 獎補助費*	0	146,264,623	146,264,623	
4005 對直轄市政府之補助*	0	107,127,513	107,127,513	
4010 對臺灣省各縣市之補助*	0	30,710,830	30,710,830	
4015 對福建省各縣之補助*	0	590,000	590,000	
4030 對特種基金之補助*	0	209,880	209,880	
4045 對私校之獎助*	0	7,626,400	7,626,400	
小計	23,835,435,748	1,129,704,426	24,965,140,174	
合計	23,835,435,748	1,129,704,426	24,965,140,174	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月15日至111年12月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

繳付公庫數分析表

中華民國109年01月15日至111年12月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

公庫撥入數分析表

中華民國109年01月15日至111年12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	24,965,140,174	0	0	0	0	0	0	0	24,965,140,174	395,699,826
本年度	24,965,140,174	0	0	0	0	0	0	0	24,965,140,174	395,699,826
一、本年度經費	24,965,140,174	0	0	0	0	0	0	0	24,965,140,174	395,699,826
5920010100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	23,835,435,748	0	0	0	0	0	0	0	23,835,435,748	8,615,252
6520010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	1,129,704,426	0	0	0	0	0	0	0	1,129,704,426	387,084,574
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

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,882,247	3 淨資產	16,882,247
13 長期投資	14,821,605	31 資產負債淨額	16,882,247
130101 採權益法之投資	1,196,000	310101 資產負債淨額	16,882,247
130102 採權益法之投資評價調整	378,836		
130201 其他長期投資	13,246,769		
14 固定資產	2,060,642		
140501 機械及設備	4,633,673		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,573,031		
合 計	16,882,247	合 計	16,882,247

附註：

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

收入支出表

中華民國109年01月15日至111年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	-961,197	24,965,519,010
公庫撥入數	-961,197	24,965,140,174
罰款及賠償收入	0	0
投資收益	0	378,836
支出	-866,587	24,922,924,403
業務支出	0	286,812,172
獎補助支出	-961,197	24,629,866,240
折舊、折耗及攤銷	94,610	6,245,991
收支餘絀	-94,610	42,594,607

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

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15日至111年12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	378,836	14,821,605
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	34,018,993	29,385,320	-2,573,031	2,060,642
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	48,461,762	29,385,320	-2,194,195	16,882,247
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	48,461,762	29,385,320	-2,194,195	16,882,247

備註：

1、本年度成本變動「增加數」=長期投資14,442,769元+機械設備34,018,993元=48,461,762元。

2、設備及投資執行增加金額68,261,762元=本年度預算執行數68,261,762元。

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

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15日至111年12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)		
<p>3、差異原因19,800,000元係未達登載財產標準。</p> <p>4、機械及設備減少數29,385,320元，係國中教育會考購買之熱像儀移撥予地方政府，截至111年12月31日累積折舊數為2,573,031元，餘2,060,642元，因購置財產無法明確分管，爰配合財產管理規範，列入本署公務財產。</p>						

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算年度會計報告

教育部國民及學前教育署

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月15日至111年12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	-	24,965,519,010	24,965,519,010	收入
	-	24,965,140,174	24,965,140,174	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	-	378,836	378,836	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	24,965,140,174	-42,215,771	24,922,924,403	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	267,012,172	19,800,000	286,812,172	業務支出
獎補助費	24,629,866,240	-	24,629,866,240	獎補助支出
設備及投資	68,261,762	-68,261,762	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	6,245,991	6,245,991	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-24,965,140,174	25,007,734,781	42,594,607	收支餘絀

備註：

1、公庫撥入數調整數：歲出實現數24,965,140,174元。2、投資收益調整數：採權益法評價之投資年終評價調整認列投資收益378,836元。3、業務費調整數：預算執行數屬資本門19,800,000元，因未達登財產帳標準列業務支出。4、設備及投資調整數：長期投資14,442,769元+機械設備34,018,993元+19,800,000元(係非消耗品)未達登帳標準。5、折舊：6,245,991元係機械及設備提列之折舊數。