

衛生福利部

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 115 年 5 月份

主辦會計人員 張育珍

機關長官 石崇良

# 目 次

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| 甲、 預算執行報表                      |   |
| 壹、 主要表                         |   |
| 一、 以前年度歲入轉入數累計表.....           | 1 |
| 二、 以前年度歲出轉入數累計表.....           | 2 |
| 貳、 附屬表                         |   |
| 一、 繳付公庫數分析表.....               | 3 |
| 二、 公庫撥入數分析表.....               | 5 |
| 乙、 會計報表                        |   |
| 壹、 主要表                         |   |
| 一、 平衡表.....                    | 6 |
| 二、 收入支出表.....                  | 7 |
| 貳、 附屬表                         |   |
| 一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 8 |
| 丙、 參考表                         |   |
| 一、 預算執行與會計收支對照表.....           | 9 |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

衛生福利部

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |     |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1) | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) |            |
|-----|----|-----|----|----|--------------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------------------|------------|
|     | 款  | 項   | 目  | 節  | 代號及名稱              | 應收數                | 應收數       | 應收數                   | 應收數        | 應收數                              |            |
|     |    |     |    |    |                    | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數        | 保留數                              | 保留數        |
| 112 | 02 | 179 | 01 | 01 | 0400000000-2       | 38,823,031         | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 38,823,031 |
|     |    |     |    |    | 罰款及賠償收入            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0          |
|     |    |     |    |    | 0457010000-7       | 38,823,031         | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 38,823,031 |
|     |    |     |    |    | 衛生福利部              | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 0457010100-1       | 38,823,031         | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 38,823,031 |
|     |    |     |    |    | 罰金罰鍰及息金            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 0457010101-4       | 38,823,031         | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 38,823,031 |
|     |    |     |    |    | 罰金罰鍰               | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 1200000000-8       | 2,411,329          | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 2,397,953  |
|     |    |     |    |    | 其他收入               | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
| 112 | 07 | 194 | 01 | 02 | 1257010000-2       | 2,411,329          | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 2,397,953  |
|     |    |     |    |    | 衛生福利部              | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 1257010200-1       | 2,411,329          | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 2,397,953  |
|     |    |     |    |    | 雜項收入               | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 1257010210-5       | 2,411,329          | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 2,397,953  |
|     |    |     |    |    | 其他雜項收入             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 小計                 | 41,234,360         | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 41,220,984 |
|     |    |     |    |    |                    | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |            |
|     |    |     |    |    | 合計                 | 41,234,360         | 0         | 0                     | 13,376     | 0                                | 41,220,984 |
|     |    |     |    |    |                    | 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

衛生福利部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1)            | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(預付款) |
|-----|----|----|----|----|-------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------------------|-------------|
|     | 款  | 項  | 目  | 節  | 代號及名稱                         |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    |    |    |    | 應付數                           | 應付數                | 應付數       | 應付數                   | 應付數        | 應付數                              | 應付數         |
|     |    |    |    |    | 保留數                           | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數        | 保留數                              | 保留數         |
| 112 | 07 |    |    |    | 0057000000-9<br>衛生福利部主管       |                    |           |                       |            |                                  |             |
|     |    | 01 |    |    | 0057010000-5<br>衛生福利部         | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    | 01 |    | 6557010100-5<br>嚴重特殊傳染性肺炎防治   | 213,779,882        | 0         | 0                     | 4,720      | 0                                | 213,775,162 |
|     |    |    |    | 20 | 業務費                           | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 213,581,392                   | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 213,581,392 |
|     |    |    |    |    | 213,581,392                   | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 213,581,392 |
|     |    |    | 02 |    | 6257010200-3<br>嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興 | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    | 20 | 業務費                           | 198,490            | 0         | 0                     | 4,720      | 0                                | 193,770     |
|     |    |    |    |    | 0                             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 198,490                       | 0                  | 0         | 4,720                 | 0          | 0                                | 193,770     |
|     |    |    |    |    | 小計                            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 213,779,882                   | 0                  | 0         | 4,720                 | 0          | 0                                | 213,775,162 |
|     |    |    |    |    | 合計                            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|     |    |    |    |    | 213,779,882                   | 0                  | 0         | 4,720                 | 0          | 0                                | 213,775,162 |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
衛生福利部  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|----------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                            |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                            |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |  |             |
| 合計                         | 13,376       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 909,243      | 0          | 0  | 922,619     |
| 本年度                        | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 0           |
| 以前年度                       | 13,376       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 909,243      | 0          | 0  | 922,619     |
| 一、以前年度應收(保留)數              | 13,376       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 13,376      |
| 112年度 1257010210<br>其他雜項收入 | 13,376       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0  | 13,376      |
| 二、以前年度歲入納庫款                | 0            | 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            | 909,243      | 0          | 0  | 909,243     |
| 1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回      | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 909,243      | 0          | 0  | 909,243     |
| 2. 審計部修正減列支出實現數            | 0            | 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  | 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  | 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  | 0           |
| 6. 收回以前年度撥款之存出保證金          | 0            | 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  | 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  
衛生福利部  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目            | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |             |
|----------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--|-------------|
|                |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) |  | 剔除經費<br>(8) |
|                |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(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  
衛生福利部  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                               | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-----------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|--|-----------------|
|                                   |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |  |                 |
| 合計                                | 4,720        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,720  | 136,049,012     |
| 本年度                               | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 0               |
| 一、本年度經費                           | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 0               |
| 二、統籌科目                            | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 0               |
| 三、一般性補助款                          | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 0               |
| 以前年度                              | 4,720        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,720  | 136,049,012     |
| 一、以前年度應付(保留)數                     | 4,720        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,720  | 136,049,012     |
| 112年度 6257010200<br>嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興 | 4,720        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,720  | 193,770         |
| 112年度 6557010100<br>嚴重特殊傳染性肺炎防治   | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 135,855,242     |
| 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

衛生福利部

平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額         | 科 目 名 稱       | 金 額         |
|-----------------------|-------------|---------------|-------------|
| 1 資產                  | 292,807,938 | 3 淨資產         | 292,807,938 |
| 11 流動資產               | 176,888,477 | 31 資產負債淨額     | 292,807,938 |
| 110303 應收帳款           | 41,220,984  | 310101 資產負債淨額 | 292,807,938 |
| 110398 其他應收款          | 57,941,343  |               |             |
| 110901 預付款            | 77,726,150  |               |             |
| 14 固定資產               | 50,607,163  |               |             |
| 140401 房屋建築及設備        | 48,891,022  |               |             |
| 140501 機械及設備          | 1,640,770   |               |             |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -446,790    |               |             |
| 140601 交通及運輸設備        | 850,900     |               |             |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -732,204    |               |             |
| 140701 雜項設備           | 722,781     |               |             |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -319,316    |               |             |
| 16 無形資產               | 65,312,298  |               |             |
| 160102 電腦軟體           | 65,312,298  |               |             |
| 合 計                   | 292,807,938 | 合 計           | 292,807,938 |

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 26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

衛生福利部

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱  | 金 額     |          |
|----------|---------|----------|
|          | 本月數     | 累計數      |
| 收入       | 0       | 4,720    |
| 公庫撥入數    | 0       | 4,720    |
| 支出       | 18,813  | 994,996  |
| 繳付公庫數    | 5,500   | 922,619  |
| 業務支出     | 0       | 4,720    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 13,313  | 67,657   |
| 收支餘絀     | -18,813 | -990,276 |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
衛生福利部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱     | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 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  | 48,891,022  | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 48,891,022                            |
| 機械及設備    | 1,640,770   | -430,379                      | 0          | 0          | -16,411                         | 1,193,980                             |
| 交通及運輸設備  | 850,900     | -713,761                      | 0          | 0          | -18,443                         | 118,696                               |
| 雜項設備     | 722,781     | -286,513                      | 0          | 0          | -32,803                         | 403,465                               |
| 收藏品及傳承資產 | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計       | 52,105,473  | -1,430,653                    | 0          | 0          | -67,657                         | 50,607,163                            |
| 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     | 65,312,298  | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 65,312,298                            |
| 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       | 65,312,298  | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 65,312,298                            |
| 合計       | 117,417,771 | -1,430,653                    | 0          | 0          | -67,657                         | 115,919,461                           |
| 備註       |             |                               |            |            |                                 |                                       |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

衛生福利部

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年05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        | 0     | 4,720    | 4,720    | 收入       |
|           | 0     | 4,720    | 4,720    | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0     | 0        | 0        | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 0     | 0        | 0        | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0     | 0        | 0        | 規費收入     |
| 財產收入      | 0     | 0        | 0        | 財產收益     |
| 營業盈餘及事業收入 | 0     | 0        | 0        | 投資收益     |
| 捐獻及贈與收入   | 0     | 0        | 0        | 捐獻及贈與收入  |
| 其他收入      | 0     | 0        | 0        | 其他收入     |
| 歲出        | 0     | 994,996  | 994,996  | 支出       |
|           | 0     | 922,619  | 922,619  | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0     | 0        | 0        | 人事支出     |
| 業務費       | 0     | 4,720    | 4,720    | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0     | 0        | 0        | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 0     | 0        | 0        |          |
|           | 0     | 0        | 0        | 財產損失     |
|           | 0     | 0        | 0        | 投資損失     |
| 債務費       | 0     | 0        | 0        | 利息費用及手續費 |
|           | 0     | 67,657   | 67,657   | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0     | 0        | 0        | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | 0     | -990,276 | -990,276 | 收支餘絀     |

備註：

- 1.公庫撥入數係歲出實現數4,720元。
- 2.繳付公庫數係歲入實現數13,376元及其他應收款909,243元。
- 3.業務支出係以前年度保留數執行數4,720元。
- 4.折舊、折耗及攤銷係折舊67,657元。