

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 112 年 9 月份

主辦會計人員 張育珍

機關長官 薛瑞元

# 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.....	4
二、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10

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

中華民國112年07月01日至112年09月30日

經資門分列

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (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	41,864,211	100,000	10,559	2,394,429	0	39,369,782
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0457010000-7	41,864,211	100,000	10,559	2,394,429	0	39,369,782
					衛生福利部	0	0	0	0	0	
					0457010100-1	41,864,211	100,000	10,559	2,394,429	0	39,369,782
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0457010101-4	41,864,211	100,000	10,559	2,394,429	0	39,369,782
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	3,285,355	0	24,376	52,187	0	3,233,168
					其他收入	0	0	0	0	0	
112	07	194	01	02	1257010000-2	3,285,355	0	24,376	52,187	0	3,233,168
					衛生福利部	0	0	0	0	0	
					1257010200-1	3,285,355	0	24,376	52,187	0	3,233,168
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1257010210-5	3,285,355	0	24,376	52,187	0	3,233,168
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	45,149,566	100,000	34,935	2,446,616	0	42,602,950
						0	0	0	0	0	
					合計	45,149,566	100,000	34,935	2,446,616	0	42,602,950
						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112年07月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (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 衛生福利部主管						
		01			0057010000-5 衛生福利部	0	0	0	0	0	0
			01		6557010100-5 嚴重特殊傳染性肺炎防治	801,542,390	0	719,850	719,850	0	450,545,250
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
				40	獎補助費	692,777,923	0	719,850	719,850	0	344,785,600
					20	業務費	0	0	0	0	0
					40	獎補助費	167,072,804	0	0	0	0
					30	設備及投資	0	0	0	0	0
					40	獎補助費	525,705,119	0	719,850	719,850	0
			01		6557010100-5* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	106,614,467	0	0	0	0	105,759,650
					40	獎補助費	0	0	0	0	0
					30	設備及投資	854,817	0	0	0	0
					40	獎補助費	0	0	0	0	0
			02		6257010200-3 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	2,150,000	0	0	0	0	0
					20	業務費	0	0	0	0	0
					20	業務費	2,080,000	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112年07月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (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
					0	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	70,000	0	0	0	0	70,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					801,542,390	0	719,850	719,850	0	800,822,540	450,545,250
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					801,542,390	0	719,850	719,850	0	800,822,540	450,545,250

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112年07月01日至112年09月30日

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	2,446,616	0	39,168	0	0	3,169,018	0	0	5,654,802
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	2,446,616	0	39,168	0	0	3,169,018	0	0	5,654,802
一、以前年度應收(保留)數	2,446,616	0	0	0	0	0	0	0	2,446,616
112年度 0457010101 罰金罰鍰	2,394,429	0	0	0	0	0	0	0	2,394,429
112年度 1257010210 其他雜項收入	52,187	0	0	0	0	0	0	0	52,187
二、以前年度歲入納庫款	0	0	39,168	0	0	0	0	0	39,168
112年度 0457010301 一般賠償收入	0	0	39,168	0	0	0	0	0	39,168
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	3,169,018	0	0	3,169,018
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	3,169,018	0	0	3,169,018
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

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112年07月01日至112年09月30日

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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	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

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年07月01日至112年09月30日

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	719,850	0	0	0	0	0	0	719,850	0	350,277,290
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
以前年度	719,850	0	0	0	0	0	0	719,850	0	350,277,290
一、以前年度應付(保留)數	719,850	0	0	0	0	0	0	719,850	0	350,277,290
112年度 6257010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150,000
112年度 6557010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	719,850	0	0	0	0	0	0	719,850	0	348,127,290
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112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	714,551,327	3 淨資產	714,551,327
11 流動資產	590,478,470	31 資產負債淨額	714,551,327
110303 應收帳款	42,602,950	310101 資產負債淨額	714,551,327
110398 其他應收款	97,330,270		
110901 預付款	450,545,250		
14 固定資產	59,558,367		
140401 房屋建築及設備	48,891,022		
140501 機械及設備	19,555,001		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,669,921		
140601 交通及運輸設備	2,026,944		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,025,134		
140701 雜項設備	1,028,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-248,162		
16 無形資產	64,514,490		
160102 電腦軟體	64,514,490		
合 計	714,551,327	合 計	714,551,327

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 10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112年07月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
支出	5,031,123	23,144,869
繳付公庫數	2,723,121	5,654,802
獎補助支出	719,850	719,850
財產損失	476,398	492,918
折舊、折耗及攤銷	1,111,754	16,277,299
收支餘絀	-5,031,123	-23,144,869

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112年07月01日至112年09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	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	70,212,117	-43,502,801	0	50,657,116	32,832,880	8,885,080
交通及運輸設備	26,863,375	-8,734,760	0	24,836,431	7,709,626	1,001,810
雜項設備	29,842,231	-11,177,566	55,575	28,869,189	10,929,404	780,455
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	175,808,745	-63,415,127	55,575	104,362,736	51,471,910	59,558,367
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	64,514,490	0	0	0	0	64,514,490
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	64,514,490	0	0	0	0	64,514,490
合計	240,323,235	-63,415,127	55,575	104,362,736	51,471,910	124,072,857
備註： 本年度資本資產成本變動「增加數」55,575元=依財產規定增加55,575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

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年07月01日至112年09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	0	0	0	收入
	0	0	0	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	23,144,869	23,144,869	支出
	0	5,654,802	5,654,802	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	719,850	719,850	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	492,918	492,918	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	16,277,299	16,277,299	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	0	-23,144,869	-23,144,869	收支餘絀

備註：

- 1.繳付公庫數：係歲入實現數2,446,616元+以前年度待納庫繳庫數39,168元+其他應收款3,169,018元。
- 2.獎補助支出：係以前年度保留數於本年度實現719,850元。
- 3.財產損失：係財產贈與所致。
- 4.折舊、折耗及攤銷：係折舊16,277,299元。