

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 113 年 2 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.....	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、 平衡表各科目明細表.....	8
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	22
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	23
三、 財產增減結存表.....	24

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113年01月01日至113年02月29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)	
	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	39,147,294	60,000	0	0	0	39,087,294
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0457010000-7	39,147,294	60,000	0	0	0	39,087,294
					衛生福利部	0	0	0	0	0	
					0457010100-1	39,147,294	60,000	0	0	0	39,087,294
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0457010101-4	39,147,294	60,000	0	0	0	39,087,294
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	3,086,492	0	51,612	66,612	0	3,019,880
					其他收入	0	0	0	0	0	
112	07	194	01	02	1257010000-2	3,086,492	0	51,612	66,612	0	3,019,880
					衛生福利部	0	0	0	0	0	
					1257010200-1	3,086,492	0	51,612	66,612	0	3,019,880
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1257010210-5	3,086,492	0	51,612	66,612	0	3,019,880
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	42,233,786	60,000	51,612	66,612	0	42,107,174
						0	0	0	0	0	
					合計	42,233,786	60,000	51,612	66,612	0	42,107,174
						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113年01月01日至113年02月29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
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	230,269,205	0	0	0	230,269,205	77,726,150
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					228,228,178	0	0	0	0	228,228,178	77,726,150
					228,228,178	0	0	0	0	228,228,178	77,726,150
			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	2,041,027	0	0	0	2,041,027	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,041,027	0	0	0	0	2,041,027	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					230,269,205	0	0	0	0	230,269,205	77,726,150
					合計	0	0	0	0	0	0
					230,269,205	0	0	0	0	230,269,205	77,726,150

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113年01月01日至113年02月29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	66,612	0	0	0	0	200,888	0	0	267,500
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	66,612	0	0	0	0	200,888	0	0	267,500
一、以前年度應收(保留)數	66,612	0	0	0	0	0	0	0	66,612
112年度 1257010210 其他雜項收入	66,612	0	0	0	0	0	0	0	66,612
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	200,888	0	0	200,888
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	200,888	0	0	200,888
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113年01月01日至113年02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,543,055
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,543,055
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,543,055
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	2,041,027
112年度 6557010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,502,028
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	334,159,421	3 淨資產	334,159,421
11 流動資產	213,926,782	31 資產負債淨額	334,159,421
110303 應收帳款	42,107,174	310101 資產負債淨額	334,159,421
110398 其他應收款	94,093,458		
110901 預付款	77,726,150		
14 固定資產	54,920,341		
140401 房屋建築及設備	48,891,022		
140501 機械及設備	19,138,270		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,925,506		
140601 交通及運輸設備	850,900		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-625,013		
140701 雜項設備	722,781		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-132,113		
16 無形資產	65,312,298		
160102 電腦軟體	65,312,298		
合 計	334,159,421	合 計	334,159,421

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 24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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
支出	875,983	1,657,662
繳付公庫數	180,902	267,500
折舊、折耗及攤銷	695,081	1,390,162
收支餘絀	-875,983	-1,657,662

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

應收帳款明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		42,107,174	
			以前年度部分		42,107,174	
			112		42,107,174	
			一百一十二年度			
			0457010100-1 罰金罰鍰及息金	39,087,294		
			0457010101-4 罰金罰鍰	39,087,294		
			570101 衛生福利部	39,087,294		
			1257010200-1 雜項收入	3,019,880		
			1257010210-5 其他雜項收入	3,019,880		
			570101 衛生福利部	3,019,880		
			總計		42,107,174	
			570101 衛生福利部		42,107,174	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

衛生福利部

其他應收款明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		94,093,458	
			以前年度部分		94,093,458	
			112		94,093,458	
			一百一十二年度			
			6257010200-3		94,093,458	
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興			
			570101	94,093,458		
			衛生福利部			
			總計		94,093,458	
			570101		94,093,458	
			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

衛生福利部

預付款明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		77,726,150	
			以前年度部分		77,726,150	
			112		77,726,150	
			一百一十二年度			
			6557010100-5		77,726,150	
			嚴重特殊傳染性肺炎防治			
			5705	77,726,150		
			衛生福利部疾病管制署			
			總計		77,726,150	
			5705		77,726,150	
			衛生福利部疾病管制署			

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

房屋建築及設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		48,891,022	
			本年度部分		48,891,022	
			570101 衛生福利部	48,891,022		
			總計		48,891,022	
			570101 衛生福利部		48,891,022	

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

機械及設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		19,138,270	
			本年度部分		19,138,270	
			570101 衛生福利部	19,138,270		
			總計		19,138,270	
			570101 衛生福利部		19,138,270	

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

累計折舊—機械及設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		13,925,506	
			本年度部分		13,925,506	
			570101 衛生福利部	13,925,506		
			總計		13,925,506	
			570101 衛生福利部		13,925,506	

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

交通及運輸設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		850,900	
			本年度部分		850,900	
			570101 衛生福利部	850,900		
			總計		850,900	
			570101 衛生福利部		850,900	

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

累計折舊—交通及運輸設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		625,013	
			本年度部分		625,013	
			570101 衛生福利部	625,013		
			總計		625,013	
			570101 衛生福利部		625,013	

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

雜項設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		722,781	
			本年度部分		722,781	
			570101 衛生福利部	722,781		
			總計		722,781	
			570101 衛生福利部		722,781	

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

累計折舊—雜項設備明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		132,113	
			本年度部分		132,113	
			570101 衛生福利部	132,113		
			總計		132,113	
			570101 衛生福利部		132,113	

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

電腦軟體明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		65,312,298	
			本年度部分		65,312,298	
			570101 衛生福利部	65,312,298		
			總計		65,312,298	
			570101 衛生福利部		65,312,298	

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

債權憑證明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		24	
			570101 衛生福利部	24		
			總計		24	
			570101 衛生福利部		24	

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

待抵銷債權憑證明細表

中華民國113年02月29日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		24	
			570101 衛生福利部	24		
			總計		24	
			570101 衛生福利部		24	

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113年01月01日至113年02月29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	19,138,270	-12,557,872	0	0	-1,367,634	5,212,764
交通及運輸設備	850,900	-616,876	0	0	-8,137	225,887
雜項設備	722,781	-117,722	0	0	-14,391	590,668
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	69,602,973	-13,292,470	0	0	-1,390,162	54,920,341
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	134,915,271	-13,292,470	0	0	-1,390,162	120,232,639
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113年01月01日至113年02月29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	1,657,662	1,657,662	支出
	0	267,500	267,500	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	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	1,390,162	1,390,162	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	0	-1,657,662	-1,657,662	收支餘絀

備註：

1.繳付公庫數：係歲入實現數66,612元+其他應收款200,888元。

2.折舊、折耗及攤銷：係折舊1,390,162元。

衛生福利部 差額解釋表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科目	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月實現數(A2)	累計實現數(B2)	本月實現數(C2)	累計實現數(D2)	本月實現數	累計實現數
其他應收款	112,155	182,155	110,635	180,635	1,520	1,520
差 額 解 釋						
科目	差 異 原 因 分 析					
	憑 證		日 期	摘 要	差 額	
	種類	號碼				
其他應收款	轉帳傳票	350017	113/2/23	本機關已入帳，國庫署未入帳。		1,520
					差額合計	1,520

衛生福利部 國有財產增減結存表

頁次： 1 / 2
印表人：林士賢
印表日期：113年03月05日

財產區分：112嚴重特殊傳染性肺炎防治-特別預算

中華民國 113年2月1日起至113年2月29日止

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆	0		0		0			0	
	公頃	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地改良物	個	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0	0	0	0	0	0	0	0
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	個	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備	件	96	5,896,582	0	0	0	0	683,818	96	5,212,764
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽(機)車	輛	0	229,955	0	0	0	4,068	0	225,887
	其他	件	4	0	0	0	0	0	4	0
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	件	35	597,863	0	0	0	7,195	35	590,668
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0
總值		135	6,724,400	0	0	0	0	695,081	135	6,029,319

製表：約用中級專員 **林士賢** 覆核：科長 **陳美琪** 主辦財產管理人員：主任 **周士會** 主辦會計或主計人員：行政助理 **張佳瑜** 機關首長：部長 **薛瑞元**

- 聯絡電話：
說明：
- 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 - 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 - 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 - 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或撤銷數。
 - 樂群樓辦公房屋(財產編號:2010201-001A-0000001)因樂群樓園區裝修設計案增列新臺幣(下同)4,857萬5,006元，由肺炎特別預算支應，並以111年增減值字第0000009號增減值單增加價值於中辦公務用_一般帳務。
 - 衛生福利人員訓練中心衛生福利資料館辦公房屋(財產編號:2010201-001A-0000002)因附屬設備汰換新臺幣(下同)12,000元，由肺炎特別預算支應，並以112年增減值字第0000001號減值單及0000002號增減值單，減少/增加價值於中辦公務用_一般帳務。
 - 樂群樓辦公房屋(財產編號:2010201-001A-0000001)因樂群樓園區裝修設計案增列新臺幣(下同)30萬4,016元，由肺炎特別預算支應，並以112年增減值字第0000003號增減值單增加價值於中辦公務用_一般帳務。

秘書處 **許朝程** 秘書 **周士會** 專門委員 **李淑芳** 會計處 **張育珍** 科長 **涂明蒂**