

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 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、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	179	01	01	0400000000-2	0	0	0	52,993	828,106	220,831,292
				罰款及賠償收入	0			220,003,186		
				0457010000-7	0	0	0	52,993	828,106	220,831,292
				衛生福利部	0			220,003,186		
				0457010100-1	0	0	0	32,000	828,106	13,023,000
				罰金罰鍰及息金	0			12,194,894		
				0457010101-4	0	0	0	32,000	828,106	13,023,000
				罰金罰鍰	0			12,194,894		
				0457010300-0	0	0	0	20,993	0	207,808,292
				賠償收入	0			207,808,292		
04	197	01	01	0457010301-3	0	0	0	20,993	0	207,808,292
				一般賠償收入	0			207,808,292		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	137,844
				財產收入	0			137,844		
				0757010000-3	0	0	0	0	0	137,844
				衛生福利部	0			137,844		
01	01	01	0757010100-8	0	0	0	0	0	123,804	
			財產孳息	0			123,804			
			0757010101-0	0	0	0	0	0	123,804	
利息收入	0			123,804						

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

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

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)=(2)+(3)-(1)				
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)					
07	192	02		0757010500-6 廢舊物資售價	0	0	0	0	14,040	0	14,040		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	97,307	198,109	776,266,684			
				1257010000-2 衛生福利部	0	0	0	97,307	198,109	776,266,684			
				1257010200-1 雜項收入	0	0	0	97,307	198,109	776,266,684			
				1257010210-5 其他雜項收入	0	0	0	97,307	198,109	776,266,684			
				合計	0	0	0	150,300	1,026,215	997,235,820			
								0			996,209,605		

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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
07				005700000-9 衛生福利部主管						
	01			0057010000-5 衛生福利部	16,958,068,000	0	224,447,371,000	224,447,371,000	2,120,813,208	29,964,201,082
					165,767,227,000	0			194,483,169,918	24,159,953,353
					0	41,722,076,000			0	
		01		6557010100-5 嚴重特殊傳染性肺炎防治	16,511,934,000	0	188,930,651,000	188,930,651,000	2,121,778,679	29,453,890,604
					133,334,233,000	7,500,000			159,476,760,396	24,153,213,003
					0	39,076,984,000			0	
			10	人事費	216,274,000	0	262,451,000	262,451,000	1,016,208	44,191,424
					41,477,000	0			218,259,576	0
					0	4,700,000			0	
			20	業務費	7,056,155,000	0	99,120,438,000	99,120,438,000	802,262,474	950,039,358
					74,321,033,000	0			98,170,398,642	200,315,054
					0	17,743,250,000			0	
			40	獎補助費	9,239,505,000	0	89,547,762,000	89,547,762,000	1,318,499,997	28,459,659,822
					58,971,723,000	7,500,000			61,088,102,178	23,952,897,949
					0	21,329,034,000			0	
		01		6557010100-5* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	368,134,000	0	1,203,203,000	1,203,203,000	0	39,136,668
					890,419,000	-7,500,000			1,164,066,332	0
					0	-47,850,000			0	
			30	設備及投資	345,584,000	0	919,453,000	919,453,000	0	38,871,339
					615,219,000	-7,500,000			880,581,661	0
					0	-33,850,000			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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				40 獎補助費	22,550,000	0	283,750,000	283,750,000	0	265,329
					275,200,000	0		283,484,671		0
					0	-14,000,000		0		
		02		6257010200-3 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	78,000,000	0	34,305,252,000	34,305,252,000	-965,471	471,173,810
					31,530,575,000	0		33,834,078,190		6,740,350
					0	2,696,677,000		0		
				20 業務費	0	0	132,183,000	132,183,000	20,734	0
					137,460,000	0		132,183,000		0
					0	-5,277,000		0		
				40 獎補助費	78,000,000	0	34,173,069,000	34,173,069,000	-986,205	471,173,810
					31,393,115,000	0		33,701,895,190		6,740,350
					0	2,701,954,000		0		
		02		6257010200-3* 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0	0	8,265,000	8,265,000	0	0
					12,000,000	0		8,265,000		0
					0	-3,735,000		0		
				30 設備及投資	0	0	8,265,000	8,265,000	0	0
					12,000,000	0		8,265,000		0
					0	-3,735,000		0		
				合計	16,958,068,000	0	224,447,371,000	224,447,371,000	2,120,813,208	29,964,201,082
					165,767,227,000	0		194,483,169,918		24,159,953,353
					0	41,722,076,000		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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	
10 人事費	0	218,259,576	218,259,576	
1030 獎金	0	71,287,827	71,287,827	
1040 加班值班費	0	146,971,749	146,971,749	
20 業務費	132,183,000	98,170,398,642	98,302,581,642	
2003 教育訓練費	0	27,340	27,340	
2006 水電費	0	151,710,737	151,710,737	
2009 通訊費	57,550,275	152,956,968	210,507,243	
2015 權利使用費	0	250,198	250,198	
2018 資訊服務費	99,225	156,920,950	157,020,175	
2021 其他業務租金	0	1,040,876,523	1,040,876,523	
2024 稅捐及規費	0	67,203,395	67,203,395	
2027 保險費	0	4,545,106	4,545,106	
2033 臨時人員酬金	2,954,208	153,132,930	156,087,138	
2036 按日按件計資酬金	14,968	11,280,278	11,295,246	
2039 委辦費	24,205,809	23,692,309,603	23,716,515,412	
2045 國內組織會費	0	33,600	33,600	
2051 物品	0	69,096,926,303	69,096,926,303	
2054 一般事務費	47,358,515	2,854,327,343	2,901,685,858	
2063 房屋建築養護費	0	457,688,331	457,688,331	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	190,774	190,774	
2069 設施及機械設備養護費	0	74,447,628	74,447,628	
2072 國內旅費	0	12,913,613	12,913,613	
2081 運費	0	241,888,741	241,888,741	

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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	
2084 短程車資	0	768,281	768,281	
30 設備及投資*	8,265,000	880,581,661	888,846,661	
3010 房屋建築及設備費*	0	49,406,011	49,406,011	
3020 機械設備費*	0	436,615,695	436,615,695	
3025 運輸設備費*	0	101,200	101,200	
3030 資訊軟硬體設備費*	8,265,000	287,427,825	295,692,825	
3035 雜項設備費*	0	107,030,930	107,030,930	
40 獎補助費	33,701,895,190	61,088,102,178	94,789,997,368	
4005 對直轄市政府之補助	0	2,272,379,138	2,272,379,138	
4010 對臺灣省各縣市之補助	450,000	591,538,326	591,988,326	
4015 對福建省各縣之補助	280,000	23,388,965	23,668,965	
4025 政府機關間之補助	0	1,058,402	1,058,402	
4030 對特種基金之補助	5,995,000	427,135,318	433,130,318	
4040 對國內團體之捐助	712,871,631	5,069,310,700	5,782,182,331	
4065 社會福利津貼及濟助	32,832,128,559	19,420,825,628	52,252,954,187	
4085 獎勵及慰問	0	21,238,531,414	21,238,531,414	
4090 其他補助及捐助	150,170,000	12,043,934,287	12,194,104,287	
40 獎補助費*	0	283,484,671	283,484,671	
4005 對直轄市政府之補助*	0	4,748,515	4,748,515	
4010 對臺灣省各縣市之補助*	0	7,092,556	7,092,556	
4015 對福建省各縣之補助*	0	293,600	293,600	
4030 對特種基金之補助*	0	471,000	471,000	
4040 對國內團體之捐助*	0	270,879,000	270,879,000	



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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
合計	33,842,343,190	160,640,826,728	194,483,169,918		

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01月01日至112年02月28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	996,209,605	0	0	0	0	0	0	0	996,209,605
本年度	996,209,605	0	0	0	0	0	0	0	996,209,605
0457010101 罰金罰鍰	12,194,894	0	0	0	0	0	0	0	12,194,894
0457010301 一般賠償收入	207,808,292	0	0	0	0	0	0	0	207,808,292
0757010101 利息收入	123,804	0	0	0	0	0	0	0	123,804
0757010500	14,040	0	0	0	0	0	0	0	14,040
1257010210 其他雜項收入	776,068,575	0	0	0	0	0	0	0	776,068,575
以前年度	0	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	0
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	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	0
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

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01月01日至112年02月28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)			
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
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01月01日至112年02月28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	194,483,169,918	24,159,953,353	0	0	0	0	0	0	218,643,123,271	5,804,247,729
本年度	194,483,169,918	24,159,953,353	0	0	0	0	0	0	218,643,123,271	5,804,247,729
一、本年度經費	194,483,169,918	24,159,953,353	0	0	0	0	0	0	218,643,123,271	5,804,247,729
6257010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	33,842,343,190	6,740,350	0	0	0	0	0	0	33,849,083,540	464,433,460
6557010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	160,640,826,728	24,153,213,003	0	0	0	0	0	0	184,794,039,731	5,339,814,269
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

衛生福利部

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	25,562,238,456	3 淨資產	25,562,238,456
11 流動資產	24,160,979,568	31 資產負債淨額	25,562,238,456
110303 應收帳款	1,026,215	310101 資產負債淨額	25,562,238,456
110901 預付款	22,346,293,936		
111101 預付其他政府款	1,813,659,417		
14 固定資產	1,063,724,356		
140401 房屋建築及設備	49,290,695		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-221,160		
140501 機械及設備	1,419,177,068		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-481,396,606		
140601 交通及運輸設備	46,883,901		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,362,327		
140701 雜項設備	64,999,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,431,271		
141101 購建中固定資產	784,876		
16 無形資產	337,534,532		
160101 權利	199,148		
160102 電腦軟體	335,428,152		
160104 發展中之無形資產	1,907,232		
合 計	25,562,238,456	合 計	25,562,238,456

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 2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01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,905,769,300	219,876,156,291
公庫撥入數	5,905,661,000	218,643,123,271
罰款及賠償收入	10,993	220,831,292
財產收益	0	137,844
捐獻及贈與收入	0	235,797,200
其他收入	97,307	776,266,684
支出	2,154,457,670	194,300,858,226
繳付公庫數	150,300	996,209,605
人事支出	1,016,208	218,259,576
業務支出	800,433,276	97,382,989,039
獎補助支出	1,317,513,792	95,073,482,039
折舊、折耗及攤銷	35,344,094	629,917,967
收支餘絀	3,751,311,630	25,575,298,065

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01月01日至112年02月28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	0	0	49,290,695	0	-221,160	49,069,535
機械及設備	0	0	1,561,178,838	142,001,770	-481,396,606	937,780,462
交通及運輸設備	0	0	46,989,261	105,360	-15,362,327	31,521,574
雜項設備	0	0	65,278,308	279,128	-20,431,271	44,567,909
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	206,883	7,735	0	199,148
小計	0	0	1,722,943,985	142,393,993	-517,411,364	1,063,138,628
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	784,876	0	0	784,876
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	444,949,224	109,521,072	0	335,428,152
發展中之無形資產	0	0	1,907,232	0	0	1,907,232
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	447,641,332	109,521,072	0	338,120,260
合計	0	0	2,170,585,317	251,915,065	-517,411,364	1,401,258,888

備註：

本年度資本資產成本變動「增加數」2,170,585,317元=預算採購金額增加888,846,661元+依財產規定增加124,708,653元+受贈235,797,200元+採購一年期軟體授權之廠商優惠提供偵測設備900,000元+採購人臉辨識資訊軟硬體設備廠商優惠提供差勤門禁設備及個人電腦(主機含攝影機)740,200元-其他40,571,193元+帳務調整960,163,796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01月01日至112年02月28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	997,235,820	218,878,920,471	219,876,156,291	收入
	0	218,643,123,271	218,643,123,271	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	220,831,292	0	220,831,292	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	137,844	0	137,844	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	235,797,200	235,797,200	捐獻及贈與收入
其他收入	776,266,684	0	776,266,684	其他收入
歲出	194,483,169,918	-182,311,692	194,300,858,226	支出
	0	996,209,605	996,209,605	繳付公庫數
人事費	218,259,576	0	218,259,576	人事支出
業務費	98,302,581,642	-919,592,603	97,382,989,039	業務支出
獎補助費	95,073,482,039	0	95,073,482,039	獎補助支出
設備及投資	888,846,661	-888,846,661	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	629,917,967	629,917,967	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-193,485,934,098	219,061,232,163	25,575,298,065	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數：係歲出實現數194,483,169,918元+預付款24,159,953,353元。

2.繳付公庫數：係歲入實現數996,209,605元。

3.捐獻及贈與收入：係109年4月份受贈自動化核酸純化萃取儀2台2,000,000元+110年8月份受贈新冠病毒檢測儀器1台4,000,000元+110年12月份受贈超紫光滅菌機器人1台600,000元+111年2月份受贈負壓隔離防疫裝置95組228,500,000元+111年5月份受贈空氣清淨機28台697,200元。

4.業務支出：係預算執行數98,302,581,642元+其他40,571,193元-帳務調整960,163,796元。

5.設備及投資：係預算執行數888,846,661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01月01日至112年02月28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
6.折舊、折耗及攤銷：折舊520,396,895元+攤銷109,521,072元。				