

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 4 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109年01月15日至112年04月30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	73,240	684,866	220,876,088
				罰款及賠償收入	0	0	0	220,191,222		
				0457010000-7	0	0	0	73,240	684,866	220,876,088
				衛生福利部	0	0	0	220,191,222		
				0457010100-1	0	0	0	72,240	684,866	12,963,000
				罰金罰鍰及息金	0	0	0	12,278,134		
				0457010101-4	0	0	0	72,240	684,866	12,963,000
				罰金罰鍰	0	0	0	12,278,134		
				0457010300-0	0	0	0	1,000	0	207,913,088
				賠償收入	0	0	0	207,913,088		
04	197	01	01	0457010301-3	0	0	0	1,000	0	207,913,088
				一般賠償收入	0	0	0	207,913,088		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	144,797
				財產收入	0	0	0	144,797		
				0757010000-3	0	0	0	0	0	144,797
				衛生福利部	0	0	0	144,797		
01	01	01	01	0757010100-8	0	0	0	0	0	130,757
				財產孳息	0	0	0	130,757		
				0757010101-0	0	0	0	0	0	130,757
利息收入	0	0	0	130,757						

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109年01月15日至112年04月30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	73,500	190,109	778,485,184		
				1257010000-2 衛生福利部	0	0	0	73,500	190,109	778,485,184		
				1257010200-1 雜項收入	0	0	0	73,500	190,109	778,485,184		
				1257010210-5 其他雜項收入	0	0	0	73,500	190,109	778,485,184		
				合計	0	0	0	146,740	874,975	999,506,069		
								0			998,631,094	

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109年01月15日至112年04月30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	1,204,654,875	26,566,534,821
					165,767,227,000	0			197,880,836,179	22,347,654,922
					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	1,204,768,500	26,054,597,815
					133,334,233,000	7,500,000			162,876,053,185	22,347,654,922
					0	39,076,984,000			0	
			10	人事費	216,274,000	0	262,451,000	262,451,000	203,202	43,374,218
					41,477,000	0			219,076,782	0
					0	4,700,000			0	
			20	業務費	7,056,155,000	0	99,120,438,000	99,120,438,000	-254,304,364	1,214,243,076
					74,321,033,000	0			97,906,194,924	200,324,473
					0	17,743,250,000			0	
			40	獎補助費	9,239,505,000	0	89,547,762,000	89,547,762,000	1,458,869,662	24,796,980,521
					58,971,723,000	7,500,000			64,750,781,479	22,147,330,449
					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	35,176,668
					890,419,000	-7,500,000			1,168,026,332	0
					0	-47,850,000			0	
			30	設備及投資	345,584,000	0	919,453,000	919,453,000	0	34,911,339
					615,219,000	-7,500,000			884,541,661	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109年01月15日至112年04月30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	-113,625	476,760,338
					31,530,575,000	0		33,828,491,662		0
					0	2,696,677,000		0		
				20 業務費	0	0	132,183,000	132,183,000	0	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	-113,625	476,760,338
					31,393,115,000	0		33,696,308,662		0
					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	1,204,654,875	26,566,534,821
					165,767,227,000	0		197,880,836,179		22,347,654,922
					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109年01月15日至112年04月30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	219,076,782	219,076,782	
1030 獎金	0	71,287,827	71,287,827	
1040 加班值班費	0	147,788,955	147,788,955	
20 業務費	132,183,000	97,906,194,924	98,038,377,924	
2003 教育訓練費	0	33,740	33,740	
2006 水電費	0	169,676,669	169,676,669	
2009 通訊費	57,550,275	160,031,831	217,582,106	
2012 土地租金	0	578,500	578,500	
2015 權利使用費	0	250,198	250,198	
2018 資訊服務費	99,225	158,574,016	158,673,241	
2021 其他業務租金	0	1,114,428,486	1,114,428,486	
2024 稅捐及規費	0	67,254,210	67,254,210	
2027 保險費	0	4,728,397	4,728,397	
2033 臨時人員酬金	2,956,450	167,113,244	170,069,694	
2036 按日按件計資酬金	14,968	11,737,500	11,752,468	
2039 委辦費	24,205,809	23,712,958,123	23,737,163,932	
2045 國內組織會費	0	33,600	33,600	
2051 物品	0	68,875,384,935	68,875,384,935	
2054 一般事務費	47,356,273	2,666,488,438	2,713,844,711	
2063 房屋建築養護費	0	458,256,239	458,256,239	
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	81,779,920	81,779,920	
2072 國內旅費	0	13,011,095	13,011,095	

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109年01月15日至112年04月30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	
2081 運費	0	242,827,058	242,827,058	
2084 短程車資	0	857,951	857,951	
30 設備及投資*	8,265,000	884,541,661	892,806,661	
3010 房屋建築及設備費*	0	49,406,011	49,406,011	
3020 機械設備費*	0	438,080,695	438,080,695	
3025 運輸設備費*	0	101,200	101,200	
3030 資訊軟硬體設備費*	8,265,000	293,117,980	301,382,980	
3035 雜項設備費*	0	103,835,775	103,835,775	
40 獎補助費	33,696,308,662	64,750,781,479	98,447,090,141	
4005 對直轄市政府之補助	0	2,293,956,638	2,293,956,638	
4010 對臺灣省各縣市之補助	450,000	639,998,326	640,448,326	
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	427,635,318	433,630,318	
4040 對國內團體之捐助	713,128,511	5,075,426,234	5,788,554,745	
4065 社會福利津貼及濟助	32,826,285,151	19,798,981,833	52,625,266,984	
4085 獎勵及慰問	0	21,461,751,864	21,461,751,864	
4090 其他補助及捐助	150,170,000	15,028,583,899	15,178,753,899	
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	

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109年01月15日至112年04月30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		
4040 對國內團體之捐助*	0	270,879,000	270,879,000		
合計	33,836,756,662	164,044,079,517	197,880,836,179		

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109年01月15日至112年04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	998,631,094	0	0	0	0	0	0	0	998,631,094
本年度	998,631,094	0	0	0	0	0	0	0	998,631,094
0457010101 罰金罰鍰	12,278,134	0	0	0	0	0	0	0	12,278,134
0457010301 一般賠償收入	207,913,088	0	0	0	0	0	0	0	207,913,088
0757010101 利息收入	130,757	0	0	0	0	0	0	0	130,757
0757010500	14,040	0	0	0	0	0	0	0	14,040
1257010210 其他雜項收入	778,295,075	0	0	0	0	0	0	0	778,295,075
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109年01月15日至112年04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)			
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109年01月15日至112年04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	197,880,836,179	22,347,654,922	0	0	0	0	0	0	220,228,491,101	4,218,879,899
本年度	197,880,836,179	22,347,654,922	0	0	0	0	0	0	220,228,491,101	4,218,879,899
一、本年度經費	197,880,836,179	22,347,654,922	0	0	0	0	0	0	220,228,491,101	4,218,879,899
6257010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	33,836,756,662	0	0	0	0	0	0	0	33,836,756,662	476,760,338
6557010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	164,044,079,517	22,347,654,922	0	0	0	0	0	0	186,391,734,439	3,742,119,561
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	23,577,991,070	3 淨資產	23,577,991,070
11 流動資產	22,348,529,897	31 資產負債淨額	23,577,991,070
110303 應收帳款	874,975	310101 資產負債淨額	23,577,991,070
110901 預付款	20,533,995,505		
111101 預付其他政府款	1,813,659,417		
14 固定資產	899,695,309		
140401 房屋建築及設備	49,187,105		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-194,757		
140501 機械及設備	1,129,423,418		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-353,184,760		
140601 交通及運輸設備	46,491,402		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,429,674		
140701 雜項設備	65,898,384		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,280,685		
141101 購建中固定資產	784,876		
16 無形資產	329,765,864		
160101 權利	196,938		
160102 電腦軟體	326,289,123		
160104 發展中之無形資產	3,279,803		
合 計	23,577,991,070	合 計	23,577,991,070

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 4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109年01月15日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	464,314,255	221,463,794,370
公庫撥入數	464,255,755	220,228,491,101
罰款及賠償收入	-9,000	220,876,088
財產收益	0	144,797
捐獻及贈與收入	0	235,797,200
其他收入	67,500	778,485,184
支出	1,301,258,617	197,826,053,489
繳付公庫數	146,740	998,631,094
人事支出	203,202	219,076,782
業務支出	-255,330,745	97,114,642,811
獎補助支出	1,458,756,037	98,730,574,812
財產損失	61,713,134	61,713,134
折舊、折耗及攤銷	35,770,249	701,414,856
收支餘絀	-836,944,362	23,637,740,881

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109年01月15日至112年04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	0	0	49,302,695	115,590	-194,757	48,992,348
機械及設備	0	0	1,562,431,864	433,008,446	-353,184,760	776,238,658
交通及運輸設備	0	0	47,199,261	707,859	-16,429,674	30,061,728
雜項設備	0	0	66,472,663	574,279	-22,280,685	43,617,699
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	206,883	9,945	0	196,938
小計	0	0	1,725,613,366	434,416,119	-392,089,876	899,107,371
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	449,107,782	122,818,659	0	326,289,123
發展中之無形資產	0	0	3,279,803	0	0	3,279,803
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	453,172,461	122,818,659	0	330,353,802
合計	0	0	2,178,785,827	557,234,778	-392,089,876	1,229,461,173

備註：

本年度資本資產成本變動「增加數」2,178,785,827元=預算採購金額增加892,806,661元+依財產規定增加124,806,653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36,428,683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109年01月15日至112年04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	999,506,069	220,464,288,301	221,463,794,370	收入
	0	220,228,491,101	220,228,491,101	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	220,876,088	0	220,876,088	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	144,797	0	144,797	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	778,485,184	0	778,485,184	其他收入
歲出	197,880,836,179	-54,782,690	197,826,053,489	支出
	0	998,631,094	998,631,094	繳付公庫數
人事費	219,076,782	0	219,076,782	人事支出
業務費	98,038,377,924	-923,735,113	97,114,642,811	業務支出
獎補助費	98,730,574,812	0	98,730,574,812	獎補助支出
設備及投資	892,806,661	-892,806,661	0	
	0	61,713,134	61,713,134	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	701,414,856	701,414,856	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-196,881,330,110	220,519,070,991	23,637,740,881	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數：係歲出實現數197,880,836,179元+預付款22,347,654,922元。

2.繳付公庫數：係歲入實現數998,631,094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98,038,377,924元+其他36,428,683元-帳務調整960,163,796元。

5.設備及投資：係預算執行數892,806,661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109年01月15日至112年04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
6.財產損失：係財產贈與所致。 7.折舊、折耗及攤銷：折舊578,596,197元+攤銷122,818,659元。				