

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 5 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05月31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	179,304	684,866	221,055,392
				罰款及賠償收入	0	0	0	220,370,526		
				0457010000-7	0	0	0	179,304	684,866	221,055,392
				衛生福利部	0	0	0	220,370,526		
				0457010100-1	0	0	0	0	684,866	12,963,000
				罰金罰鍰及息金	0	0	0	12,278,134		
				0457010101-4	0	0	0	0	684,866	12,963,000
				罰金罰鍰	0	0	0	12,278,134		
				0457010300-0	0	0	0	179,304	0	208,092,392
				賠償收入	0	0	0	208,092,392		
				0457010301-3	0	0	0	179,304	0	208,092,392
				一般賠償收入	0	0	0	208,092,392		
04	197	01	01	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		
				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05月31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	14,040		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,786,594	256,104	780,337,773		
				1257010000-2 衛生福利部	0	0	0	1,786,594	256,104	780,337,773		
				1257010200-1 雜項收入	0	0	0	1,786,594	256,104	780,337,773		
				1257010210-5 其他雜項收入	0	0	0	1,786,594	256,104	780,337,773		
				合計	0	0	0	1,965,898	940,970	1,001,537,962		
								0			1,000,596,992	

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05月31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	3,860,181,487	22,706,353,334
					165,767,227,000	0			201,741,017,666	19,928,215,699
					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	188,930,916,129	188,930,916,129	3,859,206,529	22,195,656,415
					133,334,233,000	7,765,129			166,735,259,714	19,928,215,699
					0	39,076,984,000			0	
			10	人事費	216,274,000	0	258,546,000	258,546,000	253,362	39,215,856
					41,477,000	0			219,330,144	0
					0	795,000			0	
			20	業務費	7,056,155,000	0	99,120,438,000	99,120,438,000	674,385,766	539,857,310
					74,321,033,000	0			98,580,580,690	200,253,039
					0	17,743,250,000			0	
			40	獎補助費	9,239,505,000	0	89,551,932,129	89,551,932,129	3,184,567,401	21,616,583,249
					58,971,723,000	7,765,129			67,935,348,880	19,727,962,660
					0	21,332,939,000			0	
		01		6557010100-5* 嚴重特殊傳染性肺炎防治	368,134,000	0	1,202,937,871	1,202,937,871	1,706,900	33,204,639
					890,419,000	-7,765,129			1,169,733,232	0
					0	-47,850,000			0	
			30	設備及投資	345,584,000	0	919,453,000	919,453,000	1,706,900	33,204,439
					615,219,000	-7,500,000			886,248,561	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05月31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	283,484,871	0	200	
					275,200,000	-265,129		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	-731,942	477,492,280	
					31,530,575,000	0		33,827,759,720	0	
					0	2,696,677,000		0		
				20 業務費	0	0	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	-731,942	477,492,280	
					31,393,115,000	0		33,695,576,720	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	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	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	3,860,181,487	22,706,353,334
					165,767,227,000	0		201,741,017,666	19,928,215,699	
					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05月31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	219,330,144	219,330,144	
1030 獎金	0	71,287,827	71,287,827	
1040 加班值班費	0	148,042,317	148,042,317	
20 業務費	132,183,000	98,580,580,690	98,712,763,690	
2003 教育訓練費	0	33,740	33,740	
2006 水電費	0	176,007,432	176,007,432	
2009 通訊費	57,550,275	183,139,852	240,690,127	
2012 土地租金	0	578,500	578,500	
2015 權利使用費	0	455,898	455,898	
2018 資訊服務費	99,225	161,133,735	161,232,960	
2021 其他業務租金	0	1,134,084,455	1,134,084,455	
2024 稅捐及規費	0	67,260,703	67,260,703	
2027 保險費	0	4,755,702	4,755,702	
2033 臨時人員酬金	2,956,450	175,098,562	178,055,012	
2036 按日按件計資酬金	22,468	11,855,172	11,877,640	
2039 委辦費	24,205,809	24,353,071,949	24,377,277,758	
2045 國內組織會費	0	33,600	33,600	
2051 物品	0	68,905,725,001	68,905,725,001	
2054 一般事務費	47,348,773	2,595,014,126	2,642,362,899	
2063 房屋建築養護費	0	460,224,299	460,224,299	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	213,774	213,774	
2069 設施及機械設備養護費	0	83,588,354	83,588,354	
2072 國內旅費	0	13,012,075	13,012,075	

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05月31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	254,427,355	254,427,355	
2084 短程車資	0	866,406	866,406	
30 設備及投資*	8,265,000	886,248,561	894,513,561	
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	299,435,143	307,700,143	
3035 雜項設備費*	0	99,225,512	99,225,512	
40 獎補助費	33,695,576,720	67,935,348,880	101,630,925,600	
4005 對直轄市政府之補助	0	2,516,001,194	2,516,001,194	
4010 對臺灣省各縣市之補助	450,000	664,488,664	664,938,664	
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	427,885,318	433,880,318	
4040 對國內團體之捐助	713,128,511	5,079,290,538	5,792,419,049	
4065 社會福利津貼及濟助	32,825,553,209	19,845,381,567	52,670,934,776	
4085 獎勵及慰問	0	21,857,686,577	21,857,686,577	
4090 其他補助及捐助	150,170,000	17,520,167,655	17,670,337,655	
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05月31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	33,836,024,720	167,904,992,946	201,741,017,666		

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05月31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	1,000,596,992	0	0	0	0	0	0	0	1,000,596,992
本年度	1,000,596,992	0	0	0	0	0	0	0	1,000,596,992
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	208,092,392	0	0	0	0	0	0	0	208,092,392
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	780,081,669	0	0	0	0	0	0	0	780,081,669
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05月31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05月31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	201,741,017,666	19,928,215,699	0	0	0	0	0	0	221,669,233,365	2,778,137,635
本年度	201,741,017,666	19,928,215,699	0	0	0	0	0	0	221,669,233,365	2,778,137,635
一、本年度經費	201,741,017,666	19,928,215,699	0	0	0	0	0	0	221,669,233,365	2,778,137,635
6257010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	33,836,024,720	0	0	0	0	0	0	0	33,836,024,720	477,492,280
6557010100 嚴重特殊傳染性肺炎防治	167,904,992,946	19,928,215,699	0	0	0	0	0	0	187,833,208,645	2,300,645,355
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	21,122,640,874	3 淨資產	21,122,640,874
11 流動資產	19,929,156,669	31 資產負債淨額	21,122,640,874
110303 應收帳款	940,970	310101 資產負債淨額	21,122,640,874
110901 預付款	18,114,556,282		
111101 預付其他政府款	1,813,659,417		
14 固定資產	864,072,700		
140401 房屋建築及設備	48,957,105		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,933		
140501 機械及設備	1,126,257,824		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-369,939,706		
140601 交通及運輸設備	40,144,421		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,421,973		
140701 雜項設備	47,256,616		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,848,530		
141101 購建中固定資產	784,876		
16 無形資產	329,411,505		
160101 權利	195,833		
160102 電腦軟體	321,327,869		
160104 發展中之無形資產	7,887,803		
合 計	21,122,640,874	合 計	21,122,640,874

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,442,774,157	222,906,568,527
公庫撥入數	1,440,742,264	221,669,233,365
罰款及賠償收入	179,304	221,055,392
財產收益	0	144,797
捐獻及贈與收入	0	235,797,200
其他收入	1,852,589	780,337,773
支出	3,883,544,796	201,709,598,285
繳付公庫數	1,965,898	1,000,596,992
人事支出	253,362	219,330,144
業務支出	669,757,766	97,784,400,577
獎補助支出	3,183,835,459	101,914,410,271
財產損失	987,500	62,700,634
折舊、折耗及攤銷	26,744,811	728,159,667
收支餘絀	-2,440,770,639	21,196,970,242

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05月31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	345,590	-117,933	48,839,172
機械及設備	0	0	1,562,517,624	436,259,800	-369,939,706	756,318,118
交通及運輸設備	0	0	47,235,261	7,090,840	-13,421,973	26,722,448
雜項設備	0	0	66,529,767	19,273,151	-15,848,530	31,408,086
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	206,883	11,050	0	195,833
小計	0	0	1,725,792,230	462,980,431	-399,328,142	863,483,657
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	450,795,782	129,467,913	0	321,327,869
發展中之無形資產	0	0	7,887,803	0	0	7,887,803
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	459,468,461	129,467,913	0	330,000,548
合計	0	0	2,185,260,691	592,448,344	-399,328,142	1,193,484,205
備註： 本年度資本資產成本變動「增加數」2,185,260,691元=預算採購金額增加894,513,561元+依財產規定增加124,946,617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31,800,683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	1,001,537,962	221,905,030,565	222,906,568,527	收入
	0	221,669,233,365	221,669,233,365	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	221,055,392	0	221,055,392	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	780,337,773	0	780,337,773	其他收入
歲出	201,741,017,666	-31,419,381	201,709,598,285	支出
	0	1,000,596,992	1,000,596,992	繳付公庫數
人事費	219,330,144	0	219,330,144	人事支出
業務費	98,712,763,690	-928,363,113	97,784,400,577	業務支出
獎補助費	101,914,410,271	0	101,914,410,271	獎補助支出
設備及投資	894,513,561	-894,513,561	0	
	0	62,700,634	62,700,634	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	728,159,667	728,159,667	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-200,739,479,704	221,936,449,946	21,196,970,242	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數：係歲出實現數201,741,017,666元+預付款19,928,215,699元。

2.繳付公庫數：係歲入實現數1,000,596,992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98,712,763,690元+其他31,800,683元-帳務調整960,163,796元。

5.設備及投資：係預算執行數894,513,561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
6.財產損失：係財產贈與所致。 7.折舊、折耗及攤銷：折舊598,691,754元+攤銷129,467,913元。				