

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

# 會計月報

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員

主計室主任 郭雅芬

機關長官

代理署長 林騰蛟(丙)

2

# 中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

## 教育部體育署

### 目 次

甲、	預算執行報表	
壹、	主要表	
一、	經費累計表.....	1
貳、	附屬表	
一、	歲出用途別累計表.....	2
二、	公庫撥入數分析表.....	3
乙、	會計報表	
壹、	主要表	
一、	平衡表.....	4
二、	收入支出表.....	5
貳、	附屬表	
一、	平衡表科目明細表.....	6
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	9
二、	嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算執行情形.....	10
三、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	11
四、	財政部國庫署庫款支付對帳單.....	12

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
教育部體育署  
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至109年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
03				0020000000-0 教育部主管							
	01			0020010000-6 教育部	0	0	1,950,000,000	400,000,000	45,600		228,237,225
					1,950,000,000	0			171,762,775		225,271,676
					0	0			0		
		02		5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	1,950,000,000	400,000,000	45,600		228,237,225
					1,950,000,000	0			171,762,775		225,271,676
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	1,950,000,000	400,000,000	45,600		228,237,225
					1,950,000,000	0			171,762,775		225,271,676
					0	0			0		
				合計	0	0	1,950,000,000	400,000,000	45,600		228,237,225
					1,950,000,000	0			171,762,775		225,271,676
					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

教育部體育署

歲出用途別累計表

中華民國109年01月15日至109年08月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

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	合計		
40 獎補助費	171,762,775	171,762,775		
4040 對國內團體之捐助	150,340,147	150,340,147		
4090 其他補助及捐助	21,422,628	21,422,628		
合計	171,762,775	171,762,775		

HT

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
教育部體育署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月15日至109年08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)			
合計	171,762,775	225,271,676	0	0	0	0	0	397,034,451	1,002,965,549
本年度	171,762,775	225,271,676	0	0	0	0	0	397,034,451	1,002,965,549
一、本年度經費	171,762,775	225,271,676	0	0	0	0	0	397,034,451	1,002,965,549
5920010100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	171,762,775	225,271,676	0	0	0	0	0	397,034,451	1,002,965,549
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

6

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

平衡表

中華民國109年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	225,271,676	3 淨資產	225,271,676
11 流動資產	225,271,676	31 資產負債淨額	225,271,676
110901 預付款	225,271,676	310101 資產負債淨額	225,271,676
合 計	225,271,676	合 計	225,271,676

附註：

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
 教育部體育署  
 收入支出表

中華民國109年01月15日至109年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	100,045,600	397,034,451
公庫撥入數	100,045,600	397,034,451
支出	45,600	171,762,775
獎補助支出	45,600	171,762,775
收支餘絀	100,000,000	225,271,676

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國109年08月31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		225,271,676	
			本年度部分		225,271,676	
			109 一百零九年度		225,271,676	
			5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	225,271,676		
			01 補助運動事業等僱用人員薪資、營業場地租金及貸款利息補貼等	225,271,676		
			0101 補助運動事業等僱用人員薪資、營業場地租金及貸款利息補貼等	225,271,676		
			010102 紓困	225,271,676		



中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國109年08月31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	
			40 獎補助費		225,271,676	
109	07	08	590031 付款憑單 行政院發-「教育部辦理推動運動產業跨域創新整合加值計畫 -運動事業紓困方案委託代發補助款」代發款	100,000,000		
109	07	08	590036 付款憑單 行政院發-辦理運動事業營運紓困補助(運彩經銷商3萬專案19 9家、運彩經銷商39家)(第15次審查會議)-台灣運動彩券(股) 公司(代發款)	11,266,361		
109	07	08	590037 付款憑單 行政院發-辦理運動事業營運紓困補助(運彩經銷商3萬專案91 家、運彩經銷商25家)(第16次審查會議)-台灣運動彩券(股) 公司(代發款)	7,176,062		
109	07	14	590043 付款憑單 行政院發-辦理運動事業營運紓困補助(運彩經銷商3萬專案59 家、勝利運動彩券行1家)(第17次審查會議)-台灣運動彩券( 股)公司(代發款)	1,908,000		
109	07	14	590044 付款憑單 行政院發-辦理運動事業營運紓困補助(運彩經銷商32家)(第1 7次審查會議)-台灣運動彩券(股)公司(代發款)	4,921,253		
109	08	03	590045 付款憑單 行政院發-「教育部辦理推動運動產業跨域創新整合加值計畫 -運動事業紓困方案委託代發補助款」第2次代發款	100,000,000		

01

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國109年08月31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	
			總計		225,271,676	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月15日至109年08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	-	397,034,451	397,034,451	收入
	-	397,034,451	397,034,451	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	171,762,775	-	171,762,775	支出
人事費	-	-	-	繳付公庫數
業務費	-	-	-	人事支出
獎補助費	171,762,775	-	171,762,775	業務支出
設備及投資	-	-	-	獎補助支出
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-171,762,775	397,034,451	225,271,676	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數397,034,451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  
教育部體育署

嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算執行情形表

中華民國109年01月15日至109年08月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數	執行數				備註		
款	項	目	節		科目名稱	小計		防治		紓困	振興
						實現數	預付數				
03	01	02		合計	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	
				教育部主管	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	
				教育部	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	
				嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	
				01補助運動事業等僱用人員薪資、營業場地租金及貸款利息	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	
				01補助運動事業等僱用人員薪資、營業場地租金及貸款	1,950,000,000	397,034,451	171,762,775	225,271,676		397,034,451	

13

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國109年8月31日

單位:新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0 100,045,600	400,000,000 397,034,451	300,000,000 100,045,600	1,400,000,000 397,034,451	-300,000,000 0	-1,000,000,000 0
合計	0 100,045,600	400,000,000 397,034,451	300,000,000 100,045,600	1,400,000,000 397,034,451	-300,000,000 0	-1,000,000,000 0

差額解釋

科目及代號	差異原因分析				差額
	憑證		日期	摘要	
	種類	號碼			
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	轉帳傳票	300010	1090831	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算追加預算109年8月減少歲出分配核定數)	-300,000,000
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	轉帳傳票	300009	1090831	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算追加預算109年7月減少歲出分配核定數)	-300,000,000
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	轉帳傳票	300008	1090831	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算追加預算109年6月減少歲出分配核定數)	-400,000,000
合計					-1,000,000,000

14

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0231

\* 一、貴機關(109 年度) 109 年 08 月份 [庫款支付對帳單] 列示於後，請於會計月報編送期間內(1月至11月份為次月15日前，

12月份為次年2月5日)以電子支付卡將核對結果簽證送出，未使用電子支付作業機關，請以限時掛號將核對結果惠覆。

二、12月份庫款支付對帳單包含年度終了帳務整理期間，請核對至年度終了帳務整理期間結束。

三、補充說明事項

(一)有關查詢對帳單內容及庫款支付餘額事項，請洽詢本署支付管制科承辦人。

聯絡電話：(02)2395-7500

(二)有關查詢對帳單發送及對帳回文單送還本處事宜，請洽詢本署主計室。

聯絡電話：(02)2395-7500

(三) 1、支付庫款時，請依「內部審核處理準則」第21條第10款及「國庫集中支付作業要點」第13點第1款規定，以存入受款人金融機構存款帳戶為原則。

2、國庫支票不論以[郵寄]或[自領]方式領取，皆有遺失、被竊、冒領等風險，為提高付款時效，請編製付款憑單時，庫款領取方式採用[存帳]-[跨行通匯]辦理，使庫款安全迅速匯入受款人帳戶。敬請惠予配合！

財政部國庫署 啟

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 109 年度  
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:109/09/01

機關頁次:21

資料日期:109/08/31

總頁次:23

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
						9,332,628.00		
1090828	53202020108G2	PV	580096	109109081287322	3,986,216,000.00	3,540,230,392.00	445,985,608.00	
1090828	53202020108G2	PV	580097	109109081287323	3,986,216,000.00	4,387,925.00 3,544,618,317.00	441,597,683.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		1,100,000,000.00	296,988,851.00	803,011,149.00	
1090803	59200101001H1	YB	10900522	1090005410	300,000,000.00 1,400,000,000.00	296,988,851.00	1,103,011,149.00	08
1090804	59200101001H1	PV	590045	109109081047239	1,400,000,000.00	100,000,000.00 396,988,851.00	1,003,011,149.00	
1090819	59200101001H1	PV	590046	109109081195121	1,400,000,000.00	45,600.00 397,034,451.00	1,002,965,549.00	
*****	76062053006000		上月結轉		8,546,441.00	8,546,441.00	0.00	
1090803	76062053006000	PV	501155	109109081034487	993,391.00 9,539,832.00	993,391.00 9,539,832.00	0.00	
1090828	76062053006000	PV	501327	109109081284182	199,088.00 9,738,920.00	199,088.00 9,738,920.00	0.00	
*****	89033045004000		上月結轉		799,225.00	799,225.00	0.00	
*****	98202002124000		上月結轉		125,823,899.00	22,074,253.00	103,749,646.00	
1090803	98202002124000	CD	TT0018	9901098	34,160.00 125,858,059.00	22,074,253.00	103,783,806.00	
1090803	98202002124000	CD	TT0019	9901095	680,285.00 126,538,344.00	22,074,253.00	104,464,091.00	



財政部國庫署  
National Treasury Administration

1090901090834281

16