

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 111 年 3 月份

主辦會計人員



機關長官



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.....	5
二、	公庫撥入數分析表.....	6
乙、	會計報表	
壹、	主要表	
一、	平衡表.....	7
二、	收入支出表.....	8
貳、	附屬表	
一、	平衡表科目明細表.....	9
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	12
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表.....	13
三、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	15
四、	財政部國庫署庫款支付對帳單.....	16

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111年03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	
					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)	
03				0020000000-0 教育部主管						
	01			0020010000-6 教育部	0	0	2,920,400,000	2,520,400,000	201,886,250	576,016,672
					4,786,000,000	0			1,944,383,328	189,769,878
					0	-1,865,600,000			0	
		02		5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	2,920,400,000	2,520,400,000	201,886,250	576,016,672
					4,786,000,000	0			1,944,383,328	189,769,878
					0	-1,865,600,000			0	
			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	0	0	450,000,000	450,000,000	-60,000	88,887,016
					1,950,000,000	0			361,112,984	0
					0	-1,500,000,000			0	
			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	0	0	450,000,000	450,000,000	-60,000	88,887,016
					1,950,000,000	0			361,112,984	0
					0	-1,500,000,000			0	
			010102	紓困	0	0	450,000,000	450,000,000	-60,000	88,887,016
					1,950,000,000	0			361,112,984	0
					0	-1,500,000,000			0	
			40	獎補助費	0	0	450,000,000	450,000,000	-60,000	88,887,016
					1,950,000,000	0			361,112,984	0
					0	-1,500,000,000			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
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111年03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	應付數(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			備註 (預付款)		
				03	0	0	124,400,000	124,400,000	0	76,245,906	
				辦理受疫情影響之運動事業 受僱員工薪資及營運資金補 貼等	490,000,000	0			48,154,094	0	
					0	-365,600,000			0		
				0301	0	0	124,400,000	124,400,000	0	76,245,906	
				辦理受疫情影響之運動事業 受僱員工薪資及營運資金補 貼等	490,000,000	0			48,154,094	0	
					0	-365,600,000			0		
				030102	0	0	124,400,000	124,400,000	0	76,245,906	
				紓困	490,000,000	0			48,154,094	0	
					0	-365,600,000			0		
				40	0	0	124,400,000	124,400,000	0	76,245,906	
				獎補助費	490,000,000	0			48,154,094	0	
					0	-365,600,000			0		
				05	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	2,560,000	-116,480,000	
				補助運動事業未達基本工資 受僱員工薪資及營運成本補 貼等	1,201,000,000	0			1,317,480,000	0	
					0	0			0		
				0501	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	2,560,000	-116,480,000	
				補助運動事業未達基本工資 受僱員工薪資及營運成本補 貼等	1,201,000,000	0			1,317,480,000	0	
					0	0			0		
				050102	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	2,560,000	-116,480,000	
				紓困	1,201,000,000	0			1,317,480,000	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

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111年03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	應付數(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			備註 (預付款)		
				40 獎補助費	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	2,560,000	-116,480,000	
					1,201,000,000	0			1,317,480,000	0	
					0	0			0		
				12 辦理運動事業員工薪資及營 運成本補貼等紓困措施	0	0	145,000,000	145,000,000	38,630,000	88,120,000	
					145,000,000	0			56,880,000	20,526,128	
					0	0			0		
				1201 辦理運動事業員工薪資及營 運成本補貼等紓困措施	0	0	145,000,000	145,000,000	38,630,000	88,120,000	
					145,000,000	0			56,880,000	20,526,128	
					0	0			0		
				120102 紓困	0	0	145,000,000	145,000,000	38,630,000	88,120,000	
					145,000,000	0			56,880,000	20,526,128	
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	145,000,000	145,000,000	38,630,000	88,120,000	
					145,000,000	0			56,880,000	20,526,128	
					0	0			0		
				13 辦理運動事業振興措施	0	0	1,000,000,000	600,000,000	160,756,250	439,243,750	
					1,000,000,000	0			160,756,250	169,243,750	
					0	0			0		
				1301 辦理運動事業振興措施	0	0	1,000,000,000	600,000,000	160,756,250	439,243,750	
					1,000,000,000	0			160,756,250	169,243,750	
					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
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年03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)=(1)-(2)-(3)
				原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
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)								
		130103	0	0	1,000,000,000	600,000,000	160,756,250	439,243,750		
		振興	1,000,000,000	0			160,756,250	169,243,750		
			0	0			0			
		40	0	0	1,000,000,000	600,000,000	160,756,250	439,243,750		
		獎補助費	1,000,000,000	0			160,756,250	169,243,750		
			0	0			0			
		合計	0	0	2,920,400,000	2,520,400,000	201,886,250	576,016,672		
			4,786,000,000	0			1,944,383,328	189,769,878		
			0	-1,865,600,000			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
教育部體育署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至111年03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	合計			
40 獎補助費	1,944,383,328	1,944,383,328			
4040 對國內團體之捐助	1,377,545,264	1,377,545,264			
4090 其他補助及捐助	566,838,064	566,838,064			
合計	1,944,383,328	1,944,383,328			

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

經費分列

中華民國109年01月15日至111年03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	1,944,383,328	189,769,878	0	0	0	0	0	0	2,134,153,206	386,246,794
本年度	1,944,383,328	189,769,878	0	0	0	0	0	0	2,134,153,206	386,246,794
一、本年度經費	1,944,383,328	189,769,878	0	0	0	0	0	0	2,134,153,206	386,246,794
5920010100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	1,944,383,328	189,769,878	0	0	0	0	0	0	2,134,153,206	386,246,794
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

教育部體育署

平衡表

中華民國111年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	189,769,878	3 淨資產	189,769,878
11 流動資產	189,769,878	31 資產負債淨額	189,769,878
110901 預付款	189,769,878	310101 資產負債淨額	189,769,878
合 計	189,769,878	合 計	189,769,878

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111年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	91,720,000	2,134,153,206
公庫撥入數	91,720,000	2,134,153,206
支出	201,886,250	1,944,383,328
獎補助支出	201,886,250	1,944,383,328
收支餘絀	-110,166,250	189,769,878

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111年03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		189,769,878	
			本年度部分		189,769,878	
			111 一百一十一年度		189,769,878	
			5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	189,769,878		
			12 辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	20,526,128		
			1201 辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	20,526,128		
			120102 紓困	20,526,128		

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111年03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	
111	01	03	40 獎補助費		20,526,128	
			300005 轉帳傳票 特別預算年初預付款結轉數(特別預算機關跨年度時使用)	20,526,128		
			13 辦理運動事業振興措施		169,243,750	
			1301 辦理運動事業振興措施		169,243,750	
			130103 振興		169,243,750	
111	01	14	40 獎補助費		169,243,750	
			590001 付款憑單 行政院發-教育部委託華南銀行辦理「教育部運動產業振興協助方案委託代發補助款」第3次撥付代發款項案(振興5.0-第4次追加預算)	79,243,750		

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111年03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	
111	03	17	590005 付款憑單 行政院發-教育部委託華南銀行辦理「教育部運動產業振興協助方案委託代發補助款」第4次撥付代發款項案(振興5.0-第4次追加預算)	90,000,000		
			總計		189,769,878	

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111年03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	-	2,134,153,206	2,134,153,206	收入
	-	2,134,153,206	2,134,153,206	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	1,944,383,328	-	1,944,383,328	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	1,944,383,328	-	1,944,383,328	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	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	-1,944,383,328	2,134,153,206	189,769,878	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數2,134,153,206元。

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

教育部體育署

中華民國109年01月15日至111年03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	2,920,400,000	2,134,153,206	1,944,383,328	189,769,878		1,804,153,206	330,000,000	
			教育部主管	2,920,400,000	2,134,153,206	1,944,383,328	189,769,878		1,804,153,206	330,000,000	
			教育部	2,920,400,000	2,134,153,206	1,944,383,328	189,769,878		1,804,153,206	330,000,000	
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	2,920,400,000	2,134,153,206	1,944,383,328	189,769,878		1,804,153,206	330,000,000	
			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	450,000,000	361,112,984	361,112,984			361,112,984		
			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	450,000,000	361,112,984	361,112,984			361,112,984		
			03辦理受疫情影響之運動事業受僱員工薪資及營運資金補貼等	124,400,000	48,154,094	48,154,094			48,154,094		
			01辦理受疫情影響之運動事業受僱員工薪資及營運資金補貼等	124,400,000	48,154,094	48,154,094			48,154,094		
			05補助運動事業未達基本工資受僱員工薪資及營運成本補貼等	1,201,000,000	1,317,480,000	1,317,480,000			1,317,480,000		
			01補助運動事業未達基本工資受僱員工薪資及營運成本補貼等	1,201,000,000	1,317,480,000	1,317,480,000			1,317,480,000		
			12辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	145,000,000	77,406,128	56,880,000	20,526,128		77,406,128		
01辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	145,000,000	77,406,128	56,880,000	20,526,128		77,406,128					

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

教育部體育署

中華民國109年01月15日至111年03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				
				13辦理運動事業振興措施	1,000,000,000	330,000,000	160,756,250	169,243,750		330,000,000	
				01辦理運動事業振興措施	1,000,000,000	330,000,000	160,756,250	169,243,750		330,000,000	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

教育部體育署

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國111年3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	150,000,000	2,520,400,000	150,000,000	2,520,400,000	0	0
	91,720,000	2,134,153,206	91,830,000	2,134,263,206	-110,000	-110,000
合計	150,000,000	2,520,400,000	150,000,000	2,520,400,000	0	0
	91,720,000	2,134,153,206	91,830,000	2,134,263,206	-110,000	-110,000
差額解釋						
科目及代號	差異原因分析					
	憑證		日期	摘要	差額	
	種類	號碼				
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	100006	1110323	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回-運動事業營運紓困補助2.0(從業人員))	60,000	
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	100007	1110323	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回-運動事業營運紓困補助4.0(從業人員))	40,000	
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	100008	1110324	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回-運動事業營運紓困補助4.0(第67次審查會議))	10,000	
合計					110,000	

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0231

* 一、貴機關(111 年度) 111 年 03 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 111 年度
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/03/29
資料日期:111/03/31

機關頁次 : 21
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		
1110328	53202050104G3	PV	570037	111111031286371		4,743,120.00		
					2,400,000,000.00	627,614,984.00	1,772,385,016.00	
1110328	53202050104G3	PV	570038	111111031286372		750,000.00		
					2,400,000,000.00	628,364,984.00	1,771,635,016.00	
1110328	53202050104G3	PV	570039	111111031286420		15,290.00		
					2,400,000,000.00	628,380,274.00	1,771,619,726.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		2,370,400,000.00	2,042,433,206.00	327,966,794.00	
1110301	59200101001H1	YB	11000567	1100011915	150,000,000.00			03
					2,520,400,000.00	2,042,433,206.00	477,966,794.00	
1110308	59200101001H1	PV	590004	111111031083545		2,280,000.00		
					2,520,400,000.00	2,044,713,206.00	475,686,794.00	
1110317	59200101001H1	PV	590005	111111031170041		90,000,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,713,206.00	385,686,794.00	
1110328	59200101001H1	PR		0000176		-400,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,313,206.00	386,086,794.00	
1110328	59200101001H1	PR		0000177		-50,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,263,206.00	386,136,794.00	
*****	76062053006000		上月結轉					
					2,627,390.00	2,627,390.00	0.00	
1110301	76062053006000	PV	500273	111111031013346	1,033,759.00	1,033,759.00		
					3,661,149.00	3,661,149.00	0.00	
*****	89033045004000		上月結轉					
					0.00	0.00	0.00	
1110324	89033045004000	PV	500462	111111031243839	704,700.00	704,700.00		
					704,700.00	704,700.00	0.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

