

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 5 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05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	2,920,400,000	2,820,400,000	48,701,636	730,890,783	
					4,786,000,000	0			2,089,509,217	134,553,989	
					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	2,820,400,000	48,701,636	730,890,783	
					4,786,000,000	0			2,089,509,217	134,553,989	
					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	0	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	0	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	0	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	0	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05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	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)		
				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	-80,000	-117,600,000	
				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			1,318,600,000	0	
					0	0			0		
				0501	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	-80,000	-117,600,000	
				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			1,318,600,000	0	
					0	0			0		
				050102	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	-80,000	-117,600,000	
				紓困	1,201,000,000	0			1,318,600,000	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05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	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)		
				40 獎補助費	0	0	1,201,000,000	1,201,000,000	-80,000	-117,600,000	
					1,201,000,000	0			1,318,600,000	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	0	88,040,000	
					145,000,000	0			56,960,000	19,236,128	
					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	0	88,040,000	
					145,000,000	0			56,960,000	19,236,128	
					0	0			0		
				120102 紓困	0	0	145,000,000	145,000,000	0	88,040,000	
					145,000,000	0			56,960,000	19,236,128	
					0	0			0		
				40 獎補助費	0	0	145,000,000	145,000,000	0	88,040,000	
					145,000,000	0			56,960,000	19,236,128	
					0	0			0		
				13 辦理運動事業振興措施	0	0	1,000,000,000	900,000,000	48,781,636	595,317,861	
					1,000,000,000	0			304,682,139	115,317,861	
					0	0			0		
				1301 辦理運動事業振興措施	0	0	1,000,000,000	900,000,000	48,781,636	595,317,861	
					1,000,000,000	0			304,682,139	115,317,861	
					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05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)	
				130103 振興	0	0	1,000,000,000	900,000,000	48,781,636	595,317,861
					1,000,000,000	0			304,682,139	115,317,861
					0	0			0	
				40 獎補助費	0	0	1,000,000,000	900,000,000	48,781,636	595,317,861
					1,000,000,000	0			304,682,139	115,317,861
					0	0			0	
				合計	0	0	2,920,400,000	2,820,400,000	48,701,636	730,890,783
					4,786,000,000	0			2,089,509,217	134,553,989
					0	-1,865,600,000			0	

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
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	合計			
40 獎補助費	2,089,509,217	2,089,509,217			
4040 對國內團體之捐助	1,378,745,264	1,378,745,264			
4090 其他補助及捐助	710,763,953	710,763,953			
合計	2,089,509,217	2,089,509,217			

3

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111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	2,089,509,217	134,553,989	0	0	0	0	0	0	2,224,063,206	596,336,794
本年度	2,089,509,217	134,553,989	0	0	0	0	0	0	2,224,063,206	596,336,794
一、本年度經費	2,089,509,217	134,553,989	0	0	0	0	0	0	2,224,063,206	596,336,794
5920010100 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	2,089,509,217	134,553,989	0	0	0	0	0	0	2,224,063,206	596,336,794
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	134,553,989	3 淨資產	134,553,989
11 流動資產	134,553,989	31 資產負債淨額	134,553,989
110901 預付款	134,553,989	310101 資產負債淨額	134,553,989
合 計	134,553,989	合 計	134,553,989

附註：

15

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	89,910,000	2,224,063,206
公庫撥入數	89,910,000	2,224,063,206
支出	48,701,636	2,089,509,217
獎補助支出	48,701,636	2,089,509,217
收支餘絀	41,208,364	134,553,989

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05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		134,553,989	
			本年度部分		134,553,989	
			111 一百一十一年度		134,553,989	
			5920010100-1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	134,553,989		
			12 辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	19,236,128		
			1201 辦理運動事業員工薪資及營運成本補貼等紓困措施	19,236,128		
			120102 紓困	19,236,128		

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05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		19,236,128	
111	01	03	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)	19,236,128		
			13 辦理運動事業振興措施		115,317,861	
			1301 辦理運動事業振興措施		115,317,861	
			130103 振興		115,317,861	
			40 獎補助費		115,317,861	
111	01	14	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)	4,521,378		

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05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)	20,796,483		
111	05	09	590006 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5次撥付代發款項案(振興5.0-第4次追加預算)	90,000,000		
			總計		134,553,989	

19

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	-	2,224,063,206	2,224,063,206	收入
	-	2,224,063,206	2,224,063,206	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	2,089,509,217	-	2,089,509,217	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	2,089,509,217	-	2,089,509,217	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	-2,089,509,217	2,224,063,206	134,553,989	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數2,224,063,206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111年05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	2,224,063,206	2,089,509,217	134,553,989		1,804,063,206	420,000,000	
				教育部主管	2,920,400,000	2,224,063,206	2,089,509,217	134,553,989		1,804,063,206	420,000,000	
				教育部	2,920,400,000	2,224,063,206	2,089,509,217	134,553,989		1,804,063,206	420,000,000	
				嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	2,920,400,000	2,224,063,206	2,089,509,217	134,553,989		1,804,063,206	420,000,000	
				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	1,318,600,000	1,318,600,000			1,318,600,000		
	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	1,318,600,000	1,318,600,000			1,318,600,000					
			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	76,196,128	56,960,000	19,236,128		76,196,128			

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

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111年05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				
				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	76,196,128	56,960,000	19,236,128	76,196,128		
				13辦理運動事業振興措施	1,000,000,000	420,000,000	304,682,139	115,317,861		420,000,000	
				01辦理運動事業振興措施	1,000,000,000	420,000,000	304,682,139	115,317,861		420,000,000	

22

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5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	2,820,400,000	150,000,000	2,820,400,000	0	0
	89,910,000	2,224,063,206	90,000,000	2,224,153,206	-90,000	-90,000
合計	150,000,000	2,820,400,000	150,000,000	2,820,400,000	0	0
	89,910,000	2,224,063,206	90,000,000	2,224,153,206	-90,000	-90,000
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	100009	1110526	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3次追加預算))	40,000	
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	100010	1110527	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3次追加預算))	10,000	
5920010100-1 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	100011	1110527	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3次追加預算))	40,000	
合計					90,000	

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0232

* 一、貴機關(111 年度) 111 年 05 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

24

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:111/05/30

機關頁次 : 24

資料日期:111/05/31

總頁次 : 26

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		
1110520	53202050104G3	PV	570087	111111051206103		1,693,475.00		
					2,400,600,000.00	967,032,835.00	1,433,567,165.00	
1110520	53202050104G3	PV	570088	111111051206104		2,446,925.00		
					2,400,600,000.00	969,479,760.00	1,431,120,240.00	
1110525	53202050104G3	PV	570089	111111051255518		28,325,188.00		
					2,400,600,000.00	997,804,948.00	1,402,795,052.00	
1110525	53202050104G3	PV	570090	111111051255519		173,024.00		
					2,400,600,000.00	997,977,972.00	1,402,622,028.00	
*****	53202090119000		上月結轉		850,000.00	0.00	850,000.00	
1110512	53202090119000	PV	500842	111111051126349		740,670.00		
					850,000.00	740,670.00	109,330.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		2,670,400,000.00	2,134,153,206.00	536,246,794.00	
1110502	59200101001H1	YB	11000567	1100011915	150,000,000.00			05
					2,820,400,000.00	2,134,153,206.00	686,246,794.00	
1110510	59200101001H1	PV	590006	111111051105872		90,000,000.00		
					2,820,400,000.00	2,224,153,206.00	596,246,794.00	
*****	76062053006000		上月結轉		5,068,156.00	5,068,156.00	0.00	
1110502	76062053006000	PV	500729	111111051023693	1,009,952.00	1,009,952.00		
					6,078,108.00	6,078,108.00	0.00	
1110511	76062053006000	PV	500823	111111051113841	1,215,977.00	1,215,977.00		
					7,294,085.00	7,294,085.00	0.00	
1110520	76062053006000	PR	000023	0000032	-23,807.00	-23,807.00		
					7,270,278.00	7,270,278.00	0.00	

-17-



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110530101013303

25