

教育部

經費類

會計報告

中華民國 104 年 04 月份 (104 年度)

會計處處長：

會計處黃永傳(甲)

部長：

教育部吳思華(甲)

目

次

頁數

1. 經費類平衡表	1
2. 經費類現金出納表	2
3. 經費累計表	4
4. 經費累計表附表——用途別科目綜計表	11
5. 經費累計表附表——特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表	16
6. 以前年度歲出保留數餘額表	17
7. 經費類保管有價證券明細表【按機關別】	27
8. 經費類押金明細表【按機關別】	28
9. 經費類暫付款明細表【按機關別】	29
10. 經費類保管款明細表【按機關別】	31
11. 經費類代收款明細表【按機關別】	33
12. 本年度可支庫款計算表	34
13. 以前年度保留庫款計算表	36

教育部

經費類平衡表

中華民國 104 年 04 月 30 日

第4號 第 1 頁
單位：新臺幣元

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	331,678,505.00	221000-4 保管款	112,547,193.00
210300-6 可支庫款	10,923,701,575.00	221100-9 應付歲出款	366,091,807.00
210500-5 保留庫款	239,912,753.00	221200-3 代收款	225,539,026.00
210900-3 零用金	850,000.00	221400-2 應付歲出保留款	941,727,039.00
211300-1 押金	49,400.00	221500-7 應付保管有價證券	10,217,897.00
211400-6 暫付款	1,358,139,832.00	222000-0 歲出預算數	74,918,263,000.00
211600-5 保管有價證券	10,217,897.00	222100-4 歲出分配數	45,158,414,752.00
212000-3 預計支用數	74,918,263,000.00	減 213000-9 經費支出	34,013,239,212.00
		淨額	11,145,175,540.00
		231000-0 經費賸餘—待納庫部分	63,202,060.00
		231100-5 經費賸餘—押金部分	49,400.00
合 計	87,782,812,962.00	合 計	87,782,812,962.00
附註： 211800-4 債權憑證	1.00	221700-6 待抵銷債權憑證	1.00

教育部

經費類現金出納表

中華民國 104 年 04 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			13,926,096,995.00
1. 210100-7 專戶存款		242,146,057.00	
2. 210300-6 可支庫款		13,374,888,621.00	
3. 210500-5 保留庫款		308,212,317.00	
4. 210900-3 零用金		850,000.00	
(二)本期收入			4,024,619,567.00
1. 212000-3 預計支用數		3,935,030,558.00	
收入數	3,935,030,558.00		
本機關經費預算部分			
統籌科目部分			6,371,558.00
2. 221000-4 保管款			
收入數	1,551,919.00	894,992.00	
減：退還數	-656,927.00		
3. 221200-3 代收款			
收入數	107,396,163.00	88,694,017.00	
減：退還數	-18,702,146.00		
收 項 總 計			17,950,716,562.00
二、付 項			
(一)本期支出			6,454,573,729.00
1. 213000-9 經費支出			
支付數	6,370,356,093.00	6,370,356,093.00	
本機關經費預算部分			
統籌科目部分			6,362,389,135.00
			7,966,958.00

過次頁

製表

覆核

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

2

教育部

經費類現金出納表

中華民國 104 年 04 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承 前 頁			
2. 221100-9 應付歲出款以前年度部分 支付數	3,493,651.00	3,493,651.00	
3. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分 支付數	46,351,360.00	46,351,360.00	
4. 211400-6 暫付款 支付數	51,191,601.00	34,372,625.00	
本年度部分			
以前年度部分			
減：收回或沖轉數			
本年度部分			
以前年度部分			
(二)本期結存			
1. 210100-7 專戶存款		331,678,505.00	11,496,142,833.00
2. 210300-6 可支庫款		10,923,701,575.00	
3. 210500-5 保留庫款		239,912,753.00	
4. 210900-3 零用金		850,000.00	
付 項 總 計			17,950,716,562.00

製表

覆核

主辦出納人員

主辦會計人員

機關長官

3

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 1 頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額 (備註 暫付數)
					預算追加(減)數 第一預備金	經費流用數 全年度預算數		字	起訖 號數			
11				0020000000-0 教育部主管	120,011,164,000.00 0.00	0.00 0.00	45,092,901,000.00			6,362,389,135.00 33,947,836,460.00	0.00 0.00	11,145,064,540.00 220,543,965.00
	01			0020010000- 教育部	120,011,164,000.00 0.00	0.00 0.00	45,092,901,000.00			6,362,389,135.00 33,947,836,460.00	0.00 0.00	11,145,064,540.00 220,543,965.00
		01		5120010100-8 一般行政	825,620,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 825,620,000.00	387,416,000.00			52,518,805.00 302,470,641.00	0.00 0.00	84,945,359.00 21,295,749.00
				0100 人事費	568,877,000.00 0.00	0.00 0.00	293,517,000.00			37,225,266.00 249,327,875.00	0.00 0.00	44,189,125.00 12,983,696.00
				0200 業務費	207,624,000.00 0.00	0.00 0.00	71,489,000.00			13,858,291.00 35,730,323.00	0.00 0.00	35,758,677.00 7,662,053.00
				0300 設備及投資	4,620,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 4,620,000.00	1,540,000.00			131,048.00 148,052.00	0.00 0.00	1,391,948.00 0.00
				0400 獎補助費	44,499,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 44,499,000.00	20,870,000.00			1,304,200.00 17,264,391.00	0.00 0.00	3,605,609.00 650,000.00
		02		5120010200-2 高等教育	84,983,362,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 84,983,362,000.00	27,388,895,000.00			5,588,705,435.00 18,256,248,595.00	0.00 0.00	9,132,646,405.00 12,363,800.00
			01	5120010201-5 高等教育行政及督導	10,878,434,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 10,878,434,000.00	3,868,160,000.00			158,947,665.00 176,368,547.00	0.00 0.00	3,691,791,453.00 2,344,076.00
				0200 業務費	189,316,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 189,316,000.00	64,012,000.00			7,794,174.00 18,197,950.00	0.00 0.00	45,814,050.00 15,717.00

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 2 頁
單位：新臺幣元

科	目	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額				
					預算追加(減)數	經費流用數							
										第一預備金	全年度預算數		
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	截至本月止 分配預算數	字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)	
			02	0400 獎補助費	10,689,118,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 10,689,118,000.00	3,804,148,000.00			151,153,491.00 158,170,597.00	0.00 0.00	3,645,977,403.00 2,328,359.00	
			02	5120010202-8 技術職業教育行政及 督導	6,892,184,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,892,184,000.00	1,519,607,000.00			1,094,688,120.00 1,455,750,221.00	0.00 0.00	63,856,779.00 19,311.00	
				0200 業務費	166,763,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 166,763,000.00	35,806,000.00			7,145,811.00 60,019,287.00	0.00 0.00	-24,213,287.00 19,311.00	
				0400 獎補助費	6,725,421,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,725,421,000.00	1,483,801,000.00			1,087,542,309.00 1,395,730,934.00	0.00 0.00	88,070,066.00 0.00	
				03	5120010203-0 國立大學校院教學與 研究補助	42,236,410,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 42,236,410,000.00	12,661,949,000.00			2,838,453,000.00 12,620,409,000.00	0.00 0.00	41,540,000.00 0.00
				04	0400 獎補助費	42,236,410,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 42,236,410,000.00	12,661,949,000.00			2,838,453,000.00 12,620,409,000.00	0.00 0.00	41,540,000.00 0.00
			5120010204-3 私立學校教學獎助		24,976,334,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 24,976,334,000.00	9,339,179,000.00			1,496,616,650.00 4,003,720,827.00	0.00 0.00	5,335,458,173.00 10,000,413.00	
			0200 業務費		52,838,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 52,838,000.00	18,813,000.00			2,610,536.00 11,723,194.00	0.00 0.00	7,089,806.00 413.00	
			0400 獎補助費		24,923,496,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 24,923,496,000.00	9,320,366,000.00			1,494,006,114.00 3,991,997,633.00	0.00 0.00	5,328,368,367.00 10,000,000.00	
		03			5120010300-7 中等教育	909,690,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 909,690,000.00	349,174,000.00			109,119,930.00 222,364,071.00	0.00 0.00	126,809,929.00 575,756.00

5

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 3 頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額 (備註 暫付數)
					預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數			
			01	5120010301-0 師資培育與藝術教育 行政及督導	909,690,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 909,690,000.00	349,174,000.00			109,119,930.00 222,364,071.00	0.00 0.00	126,809,929.00 575,756.00
				0200 業務費	377,236,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 377,236,000.00	174,528,000.00			34,725,517.00 109,162,559.00	0.00 0.00	65,365,441.00 575,756.00
				0400 獎補助費	532,454,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 532,454,000.00	174,646,000.00			74,394,413.00 113,201,512.00	0.00 0.00	61,444,488.00 0.00
		04		5120010500-6 終身教育	1,096,010,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,096,010,000.00	379,906,000.00			49,507,596.00 111,742,169.00	0.00 0.00	268,163,831.00 15,223,885.00
			01	5120010501-9 終身教育行政及督導	1,022,209,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,022,209,000.00	351,097,000.00			44,252,509.00 94,549,775.00	0.00 0.00	256,547,225.00 4,432,287.00
				0200 業務費	165,960,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 165,960,000.00	51,867,000.00			4,317,636.00 13,489,673.00	0.00 0.00	38,377,327.00 4,132,287.00
				0300 設備及投資	4,135,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 4,135,000.00	2,072,000.00			60,000.00 60,000.00	0.00 0.00	2,012,000.00 0.00
				0400 獎補助費	852,114,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 852,114,000.00	297,158,000.00			39,874,873.00 81,000,102.00	0.00 0.00	216,157,898.00 300,000.00
		02		5120010507-5 國立臺灣藝術教育館 行政及推廣	73,801,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 73,801,000.00	28,809,000.00			5,255,087.00 17,192,394.00	0.00 0.00	11,616,606.00 10,791,598.00
				0100 人事費	27,328,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 27,328,000.00	11,944,000.00			3,074,971.00 11,106,637.00	0.00 0.00	837,363.00 15,000.00

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 4 頁
單位：新臺幣元

科 目	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
	預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數			
0200 業務費	40,320,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 40,320,000.00	16,829,000.00			2,180,116.00 6,049,757.00	0.00 0.00	10,779,243.00 10,776,598.00
0300 設備及投資	3,102,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 3,102,000.00	0.00			0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
0400 獎補助費	3,051,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 3,051,000.00	36,000.00			0.00 36,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
5120010700-5 訓育與輔導	1,758,464,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,758,464,000.00	862,210,000.00			130,079,656.00 671,231,404.00	0.00 0.00	190,978,596.00 4,107,180.00
5120010701-8 學生事務與特殊教育行政及督導	1,758,464,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,758,464,000.00	862,210,000.00			130,079,656.00 671,231,404.00	0.00 0.00	190,978,596.00 4,107,180.00
0200 業務費	254,469,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 254,469,000.00	89,949,000.00			16,797,827.00 34,155,466.00	0.00 0.00	55,793,534.00 4,107,180.00
0400 獎補助費	1,503,995,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,503,995,000.00	772,261,000.00			113,281,829.00 637,075,938.00	0.00 0.00	135,185,062.00 0.00
5120010900-4 各項教育推展	4,214,621,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 4,214,621,000.00	1,443,769,000.00			361,924,975.00 829,770,755.00	0.00 0.00	613,998,245.00 161,977,595.00
5120010904-5 資訊與科技教育行政及督導	2,409,586,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 2,409,586,000.00	732,860,000.00			312,251,198.00 582,518,424.00	0.00 0.00	150,341,576.00 4,012,257.00
0200 業務費	579,369,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 579,369,000.00	180,236,000.00			17,037,742.00 63,707,959.00	0.00 0.00	116,528,041.00 2,262,257.00

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 5 頁
單位：新臺幣元

科	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額 (備註 暫付數)
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數			
02			0300 設備及投資	169,285,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 169,285,000.00	8,314,000.00			0.00 126,600.00	0.00 0.00	8,187,400.00 1,750,000.00
			0400 獎補助費	1,660,932,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,660,932,000.00	544,310,000.00			295,213,456.00 518,683,865.00	0.00 0.00	25,626,135.00 0.00
			5120010908-6 國際及兩岸教育交流	1,805,035,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,805,035,000.00	710,909,000.00			49,673,777.00 247,252,331.00	0.00 0.00	463,656,669.00 157,965,338.00
			0200 業務費	162,344,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 162,344,000.00	47,572,000.00			7,926,295.00 16,306,757.00	0.00 0.00	31,265,243.00 804,061.00
			0400 獎補助費	1,642,691,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,642,691,000.00	663,337,000.00			41,747,482.00 230,945,574.00	0.00 0.00	432,391,426.00 157,161,277.00
			5120018100-1 非營業特種基金	6,153,980,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,153,980,000.00	1,466,817,000.00			61,651,000.00 954,427,000.00	0.00 0.00	512,390,000.00 0.00
			5120018110-5 國立大學校院校務及 附設醫院基金	6,153,980,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,153,980,000.00	1,466,817,000.00			61,651,000.00 954,427,000.00	0.00 0.00	512,390,000.00 0.00
			0300 設備及投資	6,153,980,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,153,980,000.00	1,466,817,000.00			61,651,000.00 954,427,000.00	0.00 0.00	512,390,000.00 0.00
			5120019000-2 一般建築及設備	1,510,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,510,000.00	820,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	820,000.00 0.00
			5120019011-9 交通及運輸設備	1,510,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,510,000.00	820,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	820,000.00 0.00
08		01									

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 6 頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
					預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數			
				0300 設備及投資	1,510,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,510,000.00	820,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	820,000.00 0.00
		09		5120019800-9 第一預備金	466,292,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 466,292,000.00	0.00			0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0900 預備金	466,292,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 466,292,000.00	0.00			0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
		10		5320011100-4 加強文化與音樂活動	1,690,994,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,690,994,000.00	674,494,000.00			2,807,485.00 468,787,110.00	0.00 0.00	205,706,890.00 0.00
			01	5320011101-7 充實國立社教機構及 公立圖書館功能	627,120,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 627,120,000.00	312,812,000.00			2,807,485.00 107,105,110.00	0.00 0.00	205,706,890.00 0.00
				0200 業務費	11,862,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 11,862,000.00	11,862,000.00			41,435.00 8,491,435.00	0.00 0.00	3,370,565.00 0.00
				0400 獎補助費	615,258,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 615,258,000.00	300,950,000.00			2,766,050.00 98,613,675.00	0.00 0.00	202,336,325.00 0.00
			02	5320011103-2 國立社教館所維持及 發展補助	1,063,874,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,063,874,000.00	361,682,000.00			0.00 361,682,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0400 獎補助費	1,063,874,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,063,874,000.00	361,682,000.00			0.00 361,682,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
		11		7520012100-3 學校教職員工社教機構 聘主人員退休撫卹給付	17,910,621,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 17,910,621,000.00	12,139,400,000.00			6,074,253.00 12,130,794,715.00	0.00 0.00	8,605,285.00 5,000,000.00

教育部

經費累計表

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 7 頁
單位：新臺幣元

科	目	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
					字	起訖 號數			
02	0100 人事費	13,210,267,000.00 0.00	0.00 0.00	9,310,400,000.00			6,074,253.00 9,301,648,789.00	0.00 0.00	8,751,211.00 5,000,000.00
	0400 獎補助費	4,700,354,000.00 0.00	0.00 0.00	2,829,000,000.00			0.00 2,829,145,926.00	0.00 0.00	-145,926.00 0.00
	8903304500-4 公教人員僱賃生育及子女教育補助	9,888,297.00 0.00	0.00 0.00	9,888,297.00			7,631,848.00 9,888,297.00	0.00 0.00	0.00 0.00
	0100 人事費	9,888,297.00 0.00	0.00 0.00	9,888,297.00			7,631,848.00 9,888,297.00	0.00 0.00	0.00 0.00
05	6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	111,000.00 0.00	0.00 0.00	111,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	111,000.00 80,000.00
	0400 獎補助費	111,000.00 0.00	0.00 0.00	111,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	111,000.00 80,000.00
	7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	55,514,455.00 0.00	0.00 0.00	55,514,455.00			335,110.00 55,514,455.00	0.00 0.00	0.00 0.00
	0100 人事費	55,514,455.00 0.00	0.00 0.00	55,514,455.00			335,110.00 55,514,455.00	0.00 0.00	0.00 0.00
合 計		120,076,677,752.00 0.00	0.00 0.00	45,158,414,752.00			6,370,356,093.00 34,013,239,212.00	0.00 0.00	11,145,175,540.00 220,623,965.00