

教 育 部

經 費 類

會 計 報 告

中華民國 103 年 6 月份 (103 年度)

會計處處長：

會計處處長黃永傳(印)

部長：

教育部長蔣偉寧(印)

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	12
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	17
6. 以前年度歲出保留數餘額表	18
7. 經費類保管有價證券明細表【按機關別】	28
8. 經費類押金明細表【按機關別】	29
9. 經費類暫付款明細表【按機關別】	30
10. 經費類保管款明細表【按機關別】	32
11. 經費類代收款明細表【按機關別】	34
12. 本年度可支庫款計算表	35
13. 以前年度保留庫款計算表	37

教育部

經費類平衡表

第6號 第 1頁

中華民國 103 年06 月 30 日

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	291,477,124.00	221000-4 保管款	116,355,799.00
210300-6 可支庫款	10,934,662,867.00	221100-9 應付歲出款	2,374,597,913.00
210500-5 保留庫款	504,573,535.00	221200-3 代收款	178,408,916.00
210900-3 零用金	1,350,000.00	221400-2 應付歲出保留款	542,154,641.00
211300-1 押金	49,400.00	221500-7 應付保管有價證券	19,567,253.00
211400-6 暫付款	2,820,221,146.00	222000-0 歲出預算數	43,844,758,000.00
211600-5 保管有價證券	19,567,253.00	222100-4 歲出分配數	71,314,941,277.00
212000-3 預計支用數	43,844,758,000.00	減 213000-9 經費支出	60,033,374,204.00
		淨額	11,281,567,073.00
		231000-0 經費賸餘—待納庫部分	59,200,330.00
		231100-5 經費賸餘—押金部分	49,400.00
合 計	58,416,659,325.00	合 計	58,416,659,325.00
附註：			
211700-0 保管品	2.00	221600-1 應付保管品	2.00
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 103 年 06 月 01 日起至 103 年 06 月 30 日止

第 6 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			19,289,053,174.00
1. 210100-7 專戶存款		349,760,142.00	
2. 210300-6 可支庫款		18,339,439,132.00	
3. 210500-5 保留庫款		598,503,900.00	
4. 210900-3 零用金		1,350,000.00	
(二)本期收入			15,465,506,855.00
1. 212000-3 預計支用數		13,676,699,175.00	
收入數	13,676,699,175.00		
本機關經費預算部分			13,672,290,000.00
統籌科目部分			4,409,175.00
2. 221000-4 保管款		9,895,863.00	
收入數	11,521,022.00		
減：退還數	-1,625,159.00		
3. 221200-3 代收款		-68,491,390.00	
收入數	233,145,243.00		
減：退還數	-301,636,633.00		
4. 221100-9 應付歲出款以前年度部分		1,805,036,446.00	
審計部修正以前年度決算增列應付數	1,805,036,446.00		
5. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分		42,366,761.00	
審計部修正以前年度決算減列支付實現數及保留已撥款部分	42,366,761.00		
收 項 總 計			34,754,560,029.00
二、付 項			
(一)本期支出			23,022,496,503.00
過 次 頁			

教育部
經費類現金出納表

中華民國 103 年 06 月 01 日 起 至 103 年 06 月 30 日 止

第 6 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			
1. 213000-9 經費支出		21,039,974,112.00	
支付數	21,039,974,112.00		
本機關經費預算部分	21,035,435,937.00		
統籌科目部分	4,538,175.00		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		163,804,669.00	
支付數	163,804,669.00		
3. 211400-6 暫付款		1,776,350,961.00	
支付數	1,930,062,219.00		
本年度部分	125,025,773.00		
以前年度部分	1,805,036,446.00		
減：收回或沖轉數	-153,711,258.00		
本年度部分	-83,836,954.00		
以前年度部分	-69,874,304.00		
4. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分(繳庫數)		42,366,761.00	
審計部修正以前年度決算減列支付實現數及保留已撥款部分	42,366,761.00		
(二)本期結存			11,732,063,526.00
1. 210100-7 專戶存款		291,477,124.00	
2. 210300-6 可支庫款		10,934,662,867.00	
3. 210500-5 保留庫款		504,573,535.00	
4. 210900-3 零用金		1,350,000.00	
付 項 總 計			34,754,560,029.00

教育部
經費累計表

第6號第 1頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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				截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數			
11				002000000-0 教育部主管	115,087,737,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 115,087,737,000.00			21,035,435,937.00 59,961,411,927.00	0.00 0.00	11,281,567,073.00 345,554,206.00
	01			0020010000- 教育部	115,087,737,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 115,087,737,000.00			21,035,435,937.00 59,961,411,927.00	0.00 0.00	11,281,567,073.00 345,554,206.00
		01		5120010100-8 一般行政	857,289,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 857,289,000.00			49,568,726.00 405,459,870.00	0.00 0.00	117,172,130.00 32,381,515.00
				0100 人事費	574,899,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 574,899,000.00			34,965,507.00 306,771,721.00	0.00 0.00	58,031,279.00 27,837,342.00
				0200 業務費	213,686,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 213,686,000.00			13,369,219.00 75,949,412.00	0.00 0.00	35,372,588.00 4,544,173.00
				0300 設備及投資	6,308,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,308,000.00			0.00 181,100.00	0.00 0.00	2,635,900.00 0.00
				0400 獎補助費	62,396,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 62,396,000.00			1,234,000.00 22,557,637.00	0.00 0.00	21,132,363.00 0.00
		02		5120010200-2 高等教育	81,774,968,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 81,774,968,000.00			13,824,517,812.00 37,859,210,328.00	0.00 0.00	7,909,361,672.00 10,392,551.00
			01	5120010201-5 高等教育行政及督導	11,679,763,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 11,679,763,000.00			126,195,312.00 846,034,334.00	0.00 0.00	5,102,249,666.00 2,497,551.00
				0200 業務費	194,910,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 194,910,000.00			13,887,195.00 43,154,180.00	0.00 0.00	67,632,820.00 900,000.00

教育部
經費累計表

第6號 第 2頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
			02	0400 獎補助費	11,484,853,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 11,484,853,000.00			112,308,117.00 802,880,154.00	0.00 0.00	5,034,616,846.00 1,597,551.00
			02	5120010202-8 技術職業教育行政及 督導	5,979,792,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 5,979,792,000.00			603,383,737.00 2,996,670,641.00	0.00 0.00	995,171,359.00 395,000.00
				0200 業務費	215,107,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 215,107,000.00			12,568,645.00 77,963,183.00	0.00 0.00	53,198,817.00 195,000.00
			03	0400 獎補助費	5,764,685,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 5,764,685,000.00			590,815,092.00 2,918,707,458.00	0.00 0.00	941,972,542.00 200,000.00
			03	5120010203-0 國立大學校院教學與 研究輔助	41,612,082,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 41,612,082,000.00			8,480,091,000.00 20,927,843,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0400 獎補助費	41,612,082,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 41,612,082,000.00			8,480,091,000.00 20,927,843,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
			04	5120010204-3 私立學校教學獎助	22,503,331,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 22,503,331,000.00			4,614,847,763.00 13,088,662,353.00	0.00 0.00	1,811,940,647.00 7,500,000.00
				0200 業務費	46,989,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 46,989,000.00			863,634.00 18,365,320.00	0.00 0.00	3,772,680.00 0.00
				0400 獎補助費	22,456,342,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 22,456,342,000.00			4,613,984,129.00 13,070,297,033.00	0.00 0.00	1,808,167,967.00 7,500,000.00
		03		5120010300-7 中等教育	900,224,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 900,224,000.00			63,165,472.00 365,249,258.00	0.00 0.00	97,577,742.00 550,000.00

教育部
經費累計表

第6號第 3頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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				截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數			
			01	5120010301-0 師資培育與藝術教育 行政及督導	900,224,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 900,224,000.00			63,165,472.00 365,249,258.00	0.00 0.00	97,577,742.00 550,000.00
				0200 業務費	304,236,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 304,236,000.00			27,152,006.00 157,946,481.00	0.00 0.00	29,880,519.00 550,000.00
				0400 獎補助費	595,988,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 595,988,000.00			36,013,466.00 207,302,777.00	0.00 0.00	67,697,223.00 0.00
		04		5120010500-6 終身教育	1,165,190,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,165,190,000.00			130,617,949.00 567,517,029.00	0.00 0.00	68,451,971.00 18,182,231.00
			01	5120010501-9 終身教育行政及督導	1,008,915,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,008,915,000.00			122,604,306.00 513,583,296.00	0.00 0.00	41,173,704.00 502,664.00
				0200 業務費	181,699,000.00 0.00 0.00	0.00 -12,454,030.00 169,244,970.00			12,067,264.00 52,009,954.00	0.00 0.00	13,157,016.00 2,664.00
				0300 設備及投資	9,976,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 9,976,000.00			0.00 0.00	0.00 0.00	6,561,000.00 0.00
				0400 獎補助費	817,240,000.00 0.00 0.00	0.00 12,454,030.00 829,694,030.00			110,537,042.00 461,573,342.00	0.00 0.00	21,455,688.00 500,000.00
			02	5120010506-2 籌建國立海洋科技博 物館計畫	80,047,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 80,047,000.00			3,648,116.00 26,995,818.00	0.00 0.00	9,812,182.00 8,197,430.00
				0100 人事費	28,902,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 28,902,000.00			421,563.00 16,210,516.00	0.00 0.00	864,484.00 0.00

教育部
經費累計表

第6號第 4頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)						
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數												
			03	0200 業務費	49,665,000.00	0.00	19,313,000.00			3,147,771.00	0.00	8,670,280.00						
					0.00	0.00					10,642,720.00	0.00	8,197,430.00					
					0.00	49,665,000.00												
				0300 設備及投資	1,480,000.00	0.00	420,000.00					78,782.00	0.00	277,418.00				
					0.00	0.00						142,582.00	0.00	0.00				
					0.00	1,480,000.00												
				5120010507-5 國立臺灣藝術教育館 行政及推展	76,228,000.00	0.00	44,404,000.00					4,365,527.00	0.00	17,466,085.00				
					0.00	0.00						26,937,915.00	0.00	9,482,137.00				
					0.00	76,228,000.00												
				0100 人事費	27,828,000.00	0.00	18,245,000.00					1,800,257.00	0.00	2,405,409.00				
					0.00	0.00						15,839,591.00	0.00	0.00				
					0.00	27,828,000.00												
				0200 業務費	40,753,000.00	0.00	23,435,000.00					2,514,270.00	0.00	12,703,477.00				
					0.00	0.00						10,731,523.00	0.00	8,622,938.00				
					0.00	40,753,000.00												
				0300 設備及投資	3,102,000.00	0.00	1,156,000.00					51,000.00	0.00	859,199.00				
					0.00	0.00						296,801.00	0.00	859,199.00				
					0.00	3,102,000.00												
				0400 獎補助費	4,545,000.00	0.00	1,568,000.00					0.00	0.00	1,498,000.00				
					0.00	0.00						70,000.00	0.00	0.00				
					0.00	4,545,000.00												
							05			5120010700-5 訓育與輔導	1,674,187,000.00	0.00	1,116,686,000.00			30,040,234.00	0.00	214,143,412.00
											0.00	0.00			902,542,588.00	0.00	2,850,000.00	
											0.00	1,674,187,000.00						
01	5120010701-8 學生事務與特殊教育 行政及督導	1,674,187,000.00	0.00					1,116,686,000.00			30,040,234.00	0.00	214,143,412.00					
		0.00	0.00							902,542,588.00	0.00	2,850,000.00						
		0.00	1,674,187,000.00															
	0200 業務費	243,591,000.00	0.00					133,250,000.00			19,380,449.00	0.00	31,497,444.00					
	0.00	0.00								101,752,556.00	0.00	2,850,000.00						
	0.00	243,591,000.00																

教育部
經費累計表

第6號第 5頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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				截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數			
				0400 獎補助費	1,430,596,000.00	0.00			10,659,785.00	0.00	182,645,968.00
					0.00	0.00			800,790,032.00	0.00	0.00
					0.00	1,430,596,000.00					
		06		5120010900-4 各項教育推展	4,029,042,000.00	0.00			445,136,670.00	0.00	655,532,803.00
					0.00	0.00			1,769,572,197.00	0.00	275,697,909.00
					0.00	4,029,042,000.00					
			01	5120010904-5 資訊與科技教育行政 及督導	2,318,619,000.00	0.00			166,491,143.00	0.00	232,443,699.00
					0.00	0.00			1,101,403,301.00	0.00	2,225,886.00
					0.00	2,318,619,000.00					
				0200 業務費	549,884,000.00	0.00			18,800,186.00	0.00	133,074,322.00
					0.00	0.00			128,967,678.00	0.00	2,025,886.00
					0.00	549,884,000.00					
				0300 設備及投資	186,701,000.00	0.00			0.00	0.00	16,456,267.00
					0.00	0.00			1,144,733.00	0.00	0.00
					0.00	186,701,000.00					
				0400 獎補助費	1,582,034,000.00	0.00			147,690,957.00	0.00	82,913,110.00
					0.00	0.00			971,290,890.00	0.00	200,000.00
					0.00	1,582,034,000.00					
			02	5120010908-6 國際及兩岸教育交流	1,710,423,000.00	0.00			278,645,527.00	0.00	423,089,104.00
					0.00	0.00			668,168,896.00	0.00	273,472,023.00
					0.00	1,710,423,000.00					
				0200 業務費	134,017,000.00	0.00			6,366,312.00	0.00	28,793,858.00
					0.00	0.00			33,016,142.00	0.00	394,181.00
					0.00	134,017,000.00					
				0400 獎補助費	1,576,406,000.00	0.00			272,279,215.00	0.00	394,295,246.00
					0.00	0.00			635,152,754.00	0.00	273,077,842.00
					0.00	1,576,406,000.00					
		07		5120018100-1 非營業特種基金	6,183,489,000.00	0.00			780,543,000.00	0.00	1,888,886,000.00
					0.00	0.00			1,390,114,000.00	0.00	0.00
					0.00	6,183,489,000.00					

教育部
經費累計表

第6號第 6頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
			01	5120018110-5 國立大學校院校務及 附設醫院基金	6,183,489,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,183,489,000.00	3,279,000,000.00		780,543,000.00 1,390,114,000.00	0.00 0.00	1,888,886,000.00 0.00
				0300 設備及投資	6,183,489,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,183,489,000.00	3,279,000,000.00		780,543,000.00 1,390,114,000.00	0.00 0.00	1,888,886,000.00 0.00
			08	5120019000-2 一般建築及設備	1,845,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,845,000.00	425,000.00		0.00 420,000.00	0.00 0.00	5,000.00 0.00
			01	5120019011-9 交通及運輸設備	1,845,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,845,000.00	425,000.00		0.00 420,000.00	0.00 0.00	5,000.00 0.00
				0300 設備及投資	1,845,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,845,000.00	425,000.00		0.00 420,000.00	0.00 0.00	5,000.00 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 加強文化與育樂活動	2,109,994,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 2,109,994,000.00	1,106,546,000.00		75,973,630.00 917,765,598.00	0.00 0.00	188,780,402.00 0.00
			01	5320011101-7 充實國立社教機構及 公立圖書館功能	1,076,120,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,076,120,000.00	459,390,000.00		71,701,630.00 292,337,598.00	0.00 0.00	167,052,402.00 0.00
				0200 業務費	6,396,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 6,396,000.00	6,355,000.00		511,280.00 5,249,520.00	0.00 0.00	1,105,480.00 0.00

教育部 經費累計表

第6號第 7頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
			02	0400 獎補助費	1,069,724,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,069,724,000.00			71,190,350.00 287,088,078.00	0.00 0.00	165,946,922.00 0.00
				5320011103-2 國立社教館所維持及 發展補助	1,033,874,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,033,874,000.00			4,272,000.00 625,428,000.00	0.00 0.00	21,728,000.00 0.00
				0400 獎補助費	1,033,874,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 1,033,874,000.00			4,272,000.00 625,428,000.00	0.00 0.00	21,728,000.00 0.00
		12		7520012100-3 學校教職員暨社教機構 聘任人員退休撫卹給付	15,925,217,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 15,925,217,000.00			5,635,872,444.00 15,783,561,059.00	0.00 0.00	141,655,941.00 5,500,000.00
				0100 人事費	11,379,713,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 11,379,713,000.00			2,565,747,380.00 11,238,057,059.00	0.00 0.00	141,655,941.00 5,500,000.00
				0400 獎補助費	4,545,504,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 4,545,504,000.00			3,070,125,064.00 4,545,504,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子 女教育補助	17,210,420.00 0.00 0.00	0.00 0.00 17,210,420.00			4,409,175.00 17,210,420.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0100 人事費	17,210,420.00 0.00 0.00	0.00 0.00 17,210,420.00			4,409,175.00 17,210,420.00	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	258,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 258,000.00			129,000.00 258,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0400 獎補助費	258,000.00 0.00 0.00	0.00 0.00 258,000.00			129,000.00 258,000.00	0.00 0.00	0.00 0.00

教育部
經費累計表

第6號 第 8頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年06 月 30 日止

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	54,493,857.00 0.00 0.00	0.00 0.00 54,493,857.00			0.00 54,493,857.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				0100 人事費	54,493,857.00 0.00 0.00	0.00 0.00 54,493,857.00			0.00 54,493,857.00	0.00 0.00	0.00 0.00
				合 計	115,159,699,277.00 0.00 0.00	0.00 0.00 115,159,699,277.00			21,039,974,112.00 60,033,374,204.00	0.00 0.00	11,281,567,073.00 345,554,206.00