

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

## 會計月報

中華民國 109 年 3 月份

主計室主任 

署長 

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

## 教育部體育署

### 目 次

一、經費累計表.....	1
二、平衡表.....	3
三、平衡表科目明細表.....	4
四、歲出用途別累計表.....	7
五、收入支出表.....	8
六、公庫撥入數分析表.....	9
七、本年度庫款支付計算表.....	10
八、預算執行與會計收支對照表.....	11
九、公庫支出差額解釋表.....	12
附件	
一、公庫支出差額解釋表之附件.....	13
二、重大計畫預算執行績效分析表.....	16

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109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)	
05				0020000000-0 教育部主管						
	03			0020200000-5 體育署	6,635,800,000	0	6,635,800,000	3,599,900,000	1,899,257	75,735,787
		01		5120201000-8 城鄉建設	0	0	0	0	3,524,164,213	26,856,460
					0	0	0	0	0	0
			01	5120201000-8 城鄉建設	179,800,000	0	179,800,000	99,900,000	97,200	13,781,845
					0	0	0	0	86,118,155	3,274,060
					0	0	0	0	0	0
			01	5120201010-1* 校園社區化改造	179,800,000	0	179,800,000	99,900,000	97,200	13,781,845
					0	0	0	0	86,118,155	3,274,060
					0	0	0	0	0	0
			04	獎補助費	179,800,000	0	179,800,000	99,900,000	97,200	13,781,845
					0	0	0	0	86,118,155	3,274,060
					0	0	0	0	0	0
		02		5320202000-4 城鄉建設	6,456,000,000	0	6,456,000,000	3,500,000,000	1,802,057	61,953,942
					0	0	0	0	3,438,046,058	23,582,400
					0	0	0	0	0	0
			01	5320202010-8 營造休閒運動環境	50,000,000	0	50,000,000	25,000,000	3,146,416	2,423,096
					0	0	0	0	22,576,904	60,000
					0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109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)	
				02 業務費	50,000,000	0	50,000,000	25,000,000	3,146,416	2,423,096
					0	0			22,576,904	60,000
					0	0			0	
			01	5320202010-8* 營造休閒運動環境	6,406,000,000	0	6,406,000,000	3,475,000,000	-1,344,359	59,530,846
					0	0			3,415,469,154	23,522,400
					0	0			0	
				04 獎補助費	6,406,000,000	0	6,406,000,000	3,475,000,000	-1,344,359	59,530,846
					0	0			3,415,469,154	23,522,400
					0	0			0	
				合計	6,635,800,000	0	6,635,800,000	3,599,900,000	1,899,257	75,735,787
					0	0			3,524,164,213	26,856,460
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算  
教育部體育署  
平衡表

中華民國109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	26,856,460	3 淨資產	26,856,460
11 流動資產	26,856,460	31 資產負債淨額	26,856,460
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	26,856,460
111101 預付其他政府款	26,796,460		
合 計	26,856,460	合 計	26,856,460

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國109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		60,000	
			本年度部分		60,000	
			109 一百零九年度		60,000	
			5320202000-4 城鄉建設	60,000		
			5320202010-8 營造休閒運動環境	60,000		
109	01	13	580029 付款憑單 借款-許瑞蒸-營造休閒運動環境計畫相關業務小額支付	60,000		
			總計		60,000	

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

預付其他政府款明細表

中華民國109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		26,796,460	
			本年度部分		26,796,460	
			109 一百零九年度		26,796,460	
			5120201000-8 城鄉建設	3,274,060		
			5120201010-1* 校園社區化改造	3,274,060		
109	01	02	300004 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)	3,274,060		
			5320202000-4 城鄉建設		23,522,400	

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

預付其他政府款明細表

中華民國109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	
			5320202010-8* 營造休閒運動環境		23,522,400	
109	01	14	580031 付款憑單 109補助(代撥)-國立台灣大學-補助地方政府設置運動設施	23,522,400		
			總計		26,796,460	



中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算  
教育部體育署  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109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			
	校園社區化改造	營造休閒運動環境	合計	
02 業務費	0	22,576,904	22,576,904	
0250 按日按件計資酬金	0	699,430	699,430	
0251 委辦費	0	14,370,306	14,370,306	
0279 一般事務費	0	7,392,870	7,392,870	
0291 國內旅費	0	114,298	114,298	
04 獎補助費*	86,118,155	3,415,469,154	3,501,587,309	
0403 對直轄市政府之補助*	39,928,682	1,290,972,114	1,330,900,796	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	46,189,473	1,915,847,961	1,962,037,434	
0429 對福建省各縣之補助*	0	208,649,079	208,649,079	
合計	86,118,155	3,438,046,058	3,524,164,213	

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

收入支出表

中華民國108年度至109年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,899,257	3,551,020,673
公庫撥入數	1,899,257	3,551,020,673
支出	1,899,257	3,524,164,213
業務支出	3,146,416	22,576,904
獎補助支出	-1,247,159	3,501,587,309
收支餘絀	0	26,856,460

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

公庫撥入數分析表

中華民國108年01月01日至109年03月31日

單位：新臺幣元

經資門併計

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	3,524,164,213	26,856,460	0	0	0	0	0	3,551,020,673	48,879,327
本年度	3,524,164,213	26,856,460	0	0	0	0	0	3,551,020,673	48,879,327
一、本年度經費	3,524,164,213	26,856,460	0	0	0	0	0	3,551,020,673	48,879,327
5120201010 校園社區化改造	86,118,155	3,274,060	0	0	0	0	0	89,392,215	10,507,785
5320202010 營造休閒運動環境	3,438,046,058	23,582,400	0	0	0	0	0	3,461,628,458	38,371,542
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

本年度庫款支付計算表

中華民國108年01月01日至109年03月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

科目及編號	分配數		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
	本月分配數	累計分配數 (1)	本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
甲、本機關經費預算部分	10,000,000	3,599,900,000	1,899,257	3,551,020,673	48,879,327	
5120201000-8* 城鄉建設	10,000,000	99,900,000	97,200	89,392,215	10,507,785	
5120201010-1* 校園社區化改造	10,000,000	99,900,000	97,200	89,392,215	10,507,785	
5320202000-4 城鄉建設	0	25,000,000	3,146,416	22,636,904	2,363,096	
5320202010-8 營造休閒運動環境	0	25,000,000	3,146,416	22,636,904	2,363,096	
5320202000-4* 城鄉建設	0	3,475,000,000	-1,344,359	3,438,991,554	36,008,446	
5320202010-8* 營造休閒運動環境	0	3,475,000,000	-1,344,359	3,438,991,554	36,008,446	
合計	10,000,000	3,599,900,000	1,899,257	3,551,020,673	48,879,327	

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

預算執行與會計收支對照表

中華民國108年01月01日至109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		3,551,020,673	3,551,020,673	收入
		3,551,020,673	3,551,020,673	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	3,524,164,213		3,524,164,213	支出
				繳付公庫數
人事費				人事支出
業務費	22,576,904		22,576,904	業務支出
獎補助費	3,501,587,309		3,501,587,309	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	-3,524,164,213	3,551,020,673	26,856,460	收支餘絀

1.調整數為公庫撥入數3,551,020,673元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算  
教育部體育署  
公庫支出差額解釋表

中華民國109年2月29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
5120201010-1 G2	10,000,000	99,900,000	10,000,000	99,900,000	0	0
校園社區化改造	97,200	89,392,215	-92,331	89,392,215	189,531	0
5320202010-8 G2	0	3,500,000,000	0	3,500,000,000	0	0
營造休閒運動環境	1,802,057	3,461,628,458	2,584,615	3,463,048,417	-782,558	-1,419,959
合 計	10,000,000	3,599,900,000	10,000,000	3,599,900,000	0	0
	1,899,257	3,551,020,673	2,492,284	3,552,440,632	-593,027	-1,419,959
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				
G25320202010-8 G2 營造休閒運動環境	收入傳票	100018	1090320	本機關支付數已入帳,國庫署未入帳(109繳回108補助-台中市政府運動局-吉峰運動場設置多功能運動草皮工程計畫結餘款)	-656,096	
G25320202010-8 G2 營造休閒運動環境	收入傳票	100019	1090320	本機關支付數已入帳,國庫署未入帳(109繳回108補助-宜蘭縣政府-宜蘭縣羅東鎮十六份圳堤頂自行車道景觀照明工程計畫贖餘款)	-763,863	
合 計					-1,419,959	

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0218

\* 一、貴機關(109 年度) 109 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 109 年度  
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:109/04/07  
資料日期:109/03/31

機關頁次 : 1  
總頁次 : 22

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		
*****	51202010101G2		上月結轉		89,900,000.00	89,484,546.00	415,454.00	
1090302	51202010101G2	YB	10800546	1080012840	10,000,000.00			03
					99,900,000.00	89,484,546.00	10,415,454.00	
1090306	51202010101G2	PR		0000160		-189,531.00		
					99,900,000.00	89,295,015.00	10,604,985.00	
1090311	51202010101G2	PV	580043	109109031113680		18,000.00		
					99,900,000.00	89,313,015.00	10,586,985.00	
1090324	51202010101G2	PV	580046	109109031243485		79,200.00		
					99,900,000.00	89,392,215.00	10,507,785.00	
*****	51202030009000		上月結轉		452,100,000.00	400,367,606.00	51,732,394.00	
1090302	51202030009000	YB	10900509	1090002385	393,250,000.00			03
					845,350,000.00	400,367,606.00	444,982,394.00	
1090302	51202030009000	YB	10900509	1090002385	-393,250,000.00			03
					452,100,000.00	400,367,606.00	51,732,394.00	
1090302	51202030009000	YB	20200070	49012229M	393,250,000.00			03
					845,350,000.00	400,367,606.00	444,982,394.00	
1090302	51202030009000	PV	500275	109109031024273		15,949.00		
					845,350,000.00	400,383,555.00	444,966,445.00	
1090304	51202030009000	PV	500291	109109031044987		3,172,500.00		
					845,350,000.00	403,556,055.00	441,793,945.00	
1090306	51202030009000	PV	500301	109109031065144		440,000.00		
					845,350,000.00	403,996,055.00	441,353,945.00	
1090306	51202030009000	PV	500302	109109031065148		180,000.00		
					845,350,000.00	404,176,055.00	441,173,945.00	



**財政部國庫署**  
National Treasury Administration

1090407100508908



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:109/04/07  
資料日期:109/03/31

機關頁次 : 20  
總頁次 : 22

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		
1090320	53202020004107	YB	10901007	1090003441	864,000.00			03
					1,728,000.00	864,000.00	864,000.00	
1090320	53202020004107	YB	20200070	51003626M	-864,000.00			03
					864,000.00	864,000.00	0.00	
*****	53202020108G2		上月結轉					
					3,500,000,000.00	3,460,463,802.00	39,536,198.00	
1090302	53202020108G2	PR		0000130		-49.00		
					3,500,000,000.00	3,460,463,753.00	39,536,247.00	
1090302	53202020108G2	PR		0000128		-637,352.00		
					3,500,000,000.00	3,459,826,401.00	40,173,599.00	
1090311	53202020108G2	PV	580042	109109031113682		9,490.00		
					3,500,000,000.00	3,459,835,891.00	40,164,109.00	
1090311	53202020108G2	PV	580044	109109031113681		75,600.00		
					3,500,000,000.00	3,459,911,491.00	40,088,509.00	
1090324	53202020108G2	PV	580045	109109031243629		12,500.00		
					3,500,000,000.00	3,459,923,991.00	40,076,009.00	
1090324	53202020108G2	PV	580047	109109031243484		2,232,000.00		
					3,500,000,000.00	3,462,155,991.00	37,844,009.00	
1090324	53202020108G2	PV	580048	109109031243487		432,756.00		
					3,500,000,000.00	3,462,588,747.00	37,411,253.00	
1090324	53202020108G2	PV	580049	109109031243486		459,670.00		
					3,500,000,000.00	3,463,048,417.00	36,951,583.00	
*****	76062053006000		上月結轉					
					2,584,046.00	2,584,046.00	0.00	
1090302	76062053006000	PV	500252	109109031023943		993,391.00		
					3,577,437.00	3,577,437.00	0.00	



**財政部國庫署**  
National Treasury Administration

1090407100508955

中央政府前瞻基礎建設計畫第二期特別預算

教育部體育署

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國108年1月1日至109年3月31日)

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			截至109年3月累計分配數(2)	截至109年3月底累計支用數 (實支+預付)			累計支用數占累計分配數% (3)/(2)	累計支用數占可支用預算數% (3)/(1)	執行未達90%之原因 及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
校園社區化改造	179,800	179,800	-	179,800	179,800	99,900	-	89,392	89,392	89%	50%	主要係本署部分案件補助經費需分期撥付，第二、三期補助經費需俟執行進度達撥付條件方能撥付，本署已促請受補助單位趕辦，待執行數0.11億元。
營造休閒運動環境	6,456,000	6,456,000	-	6,456,000	6,456,000	3,500,000	-	3,461,628	3,461,628	99%	54%	

註：

1. 所稱「重大計畫」係指五千萬元以上資本支出計畫(包括營建工程、設備採購及資本門補助等)、上級機關及本機關首長要求列管之工作計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「計畫總金額」欄：係一次性或繼續性計畫總金額。  
 「截至本年度已編列預算數」欄：一次性者填列本年度預算數，繼續性者填列歷年度(含本年度)預算數。  
 「本年度可支用預算數」欄：係以前年度保留數(無保留數者免填)及本年度預算數之合計。  
 「累計分配數」欄：指本年度可支用預算數截至本表填列期之累計分配數。
3. 累計支用數占累計分配數比例未達九十%者，應於備註欄詳述落後原因及具體改進措施。
4. 本表係屬季報，編成後，併於會計報告中，循會計報告遞送程序送相關機關，並另送主管機關一份。