

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 9 月份

主辦會計人員

主任室郭雅芬

機關長官

署長張少熙(丙)

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

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.....	3
二、	公庫撥入數分析表.....	4
乙、	會計報表	
壹、	主要表	
一、	平衡表.....	5
二、	收入支出表.....	6
貳、	附屬表	
一、	平衡表科目明細表.....	7
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	11
二、	重大計畫預算執行績效分析表.....	12
三、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	13
四、	財政部國庫署庫款支付對帳單.....	14

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09月30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	
					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)	(預付款)	
05				0020000000-0 教育部主管							
	03			0020200000-5 體育署	6,635,800,000	0	6,635,800,000	4,283,040,000	110,483,472	513,109,525	
					0	0			3,769,930,475	30,052,474	
					0	0			0		
		01		5120201000-8 城鄉建設	179,800,000	0	179,800,000	159,900,000	5,054,147	39,957,167	
					0	0			119,942,833	29,992,474	
					0	0			0		
			01	5120201010-1* 校園社區化改造	179,800,000	0	179,800,000	159,900,000	5,054,147	39,957,167	
					0	0			119,942,833	29,992,474	
					0	0			0		
				04 獎補助費	179,800,000	0	179,800,000	159,900,000	5,054,147	39,957,167	
					0	0			119,942,833	29,992,474	
					0	0			0		
		02		5320202000-4 城鄉建設	6,456,000,000	0	6,456,000,000	4,123,140,000	105,429,325	473,152,358	
					0	0			3,649,987,642	60,000	
					0	0			0		
			01	5320202010-8 營造休閒運動環境	50,000,000	0	50,000,000	30,532,000	475,634	3,967,904	
					0	0			26,564,096	60,000	
					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09月30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	30,532,000	475,634	3,967,904
					0	0			26,564,096	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	4,092,608,000	104,953,691	469,184,454
					0	0			3,623,423,546	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	6,406,000,000	0	6,406,000,000	4,092,608,000	104,953,691	469,184,454
					0	0			3,623,423,546	0
					0	0			0	
				合計	6,635,800,000	0	6,635,800,000	4,283,040,000	110,483,472	513,109,525
					0	0			3,769,930,475	30,052,474
					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
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09月30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	26,564,096	26,564,096	
0250 按日按件計資酬金	0	840,980	840,980	
0251 委辦費	0	15,469,906	15,469,906	
0279 一般事務費	0	10,111,921	10,111,921	
0291 國內旅費	0	140,999	140,999	
0295 短程車資	0	290	290	
04 獎補助費*	119,942,833	3,623,423,546	3,743,366,379	
0403 對直轄市政府之補助*	52,578,772	1,417,976,099	1,470,554,871	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	66,824,961	1,995,986,928	2,062,811,889	
0429 對福建省各縣之補助*	539,100	209,460,519	209,999,619	
合計	119,942,833	3,649,987,642	3,769,930,475	

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09月30日

經資門併計

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	3,769,930,475	30,052,474	0	0	0	0	0	0	3,799,982,949	483,057,051
本年度	3,769,930,475	30,052,474	0	0	0	0	0	0	3,799,982,949	483,057,051
一、本年度經費	3,769,930,475	30,052,474	0	0	0	0	0	0	3,799,982,949	483,057,051
5120201010 校園社區化改造	119,942,833	29,992,474	0	0	0	0	0	0	149,935,307	9,964,693
5320202010 營造休閒運動環境	3,649,987,642	60,000	0	0	0	0	0	0	3,650,047,642	473,092,358
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	30,052,474	3 淨資產	30,052,474
11 流動資產	30,052,474	31 資產負債淨額	30,052,474
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	30,052,474
111101 預付其他政府款	29,992,474		
合 計	30,052,474	合 計	30,052,474

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
 收入支出表

中華民國108年01月01日至109年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	110,483,472	3,799,982,949
公庫撥入數	110,483,472	3,799,982,949
支出	110,483,472	3,769,930,475
業務支出	475,634	26,564,096
獎補助支出	110,007,838	3,743,366,379
收支餘絀	0	30,052,474

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09月30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		
			02 業務費	60,000		
109	01	13	580029 付款憑單 借款-許瑞蕓-營造休閒運動環境計畫相關業務小額支付	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

預付款明細表

中華民國109年09月30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	
			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

公務機關會計

中華民國109年09月30日

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		29,992,474	
			本年度部分		29,992,474	
			109 一百零九年度		29,992,474	
			5120201000-8 城鄉建設	29,992,474		
			5120201010-1* 校園社區化改造	29,992,474		
			04 獎補助費	29,992,474		
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		

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

公務機關會計

中華民國109年09月30日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
109	06	20	580068 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共64校)」(第1期款)	10,000,000		
109	07	23	580081 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共64校)」(第2期款)	6,718,414		
109	08	05	580084 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共64校)」(第3期款)	10,000,000		
			總 計		29,992,474	

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09月30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		3,799,982,949	3,799,982,949	收入
		3,799,982,949	3,799,982,949	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	3,769,930,475		3,769,930,475	支出
				繳付公庫數
人事費				人事支出
業務費	26,564,096		26,564,096	業務支出
獎補助費	3,743,366,379		3,743,366,379	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	-3,769,930,475	3,799,982,949	30,052,474	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數3,799,982,949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

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第3期(民國108年1月1日至109年9月30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9月累計分配數(2)	截至109年9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		159,900	159,900	159,900		149,935	149,935	93.77%	93.77%	
營造休閒運動環境	6,456,000	6,456,000		4,123,140	4,123,140	4,123,140		3,650,048	3,650,048	88.53%	88.53%	主要係本署補助地方政府興整建案，因下列原因致經費執行落後：(1) 地方政府未及納入預算或辦理墊付作業，影響發包期程。(2) 委託技術服務及工程招標流標多次。(3) 興辦事業計畫、水土保持計畫等前置作業執行延宕。(4) 工程建造申請審核時程過長，致開工施作時程延宕。(5) 受其他工程案件影響，長期停工，影響工程施作進度。(6) 受民眾或文資團體陳抗，反對補助案件執行。(7) 主辦單位自辦行政作業冗長，致影響工程發包及施作。(8) 地方政府政策變更，已核定案件申請撤案或逕自變更基地位置。待執行數4.73億元，占執行率11.47%。

註：

- 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。
- 「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。
- 累計支出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。
- 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。

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

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國109年9月30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	159,900,000	10,000,000	159,900,000	0	0
校園社區化改造	5,054,147	149,935,307	4,999,442	149,935,307	54,705	0
5320202010-8 G2	136,924,000	4,123,140,000	136,924,000	4,123,140,000	0	0
營造休閒運動環境	105,429,325	3,650,047,642	114,789,325	3,659,407,642	-9,360,000	-9,360,000
合計	146,924,000	4,283,040,000	146,924,000	4,283,040,000	0	0
	110,483,472	3,799,982,949	119,788,767	3,809,342,949	-9,305,295	-9,360,000
差 額 解 釋						
科目及代號	差 異 原 因 分 析					差 額
	憑 證		日 期	摘 要		
	種 類	號 碼				
5320202010-8 G2 營造休閒運動環境	收入傳票	100044	1090925	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(109繳回108補助-南投縣政府-「南投縣魚池鄉五城、水社村自行車道規劃設計工程」贖餘款)	-9,360,000	
合計					-9,360,000	

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0231

* 一、貴機關(109 年度) 109 年 09 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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:1
總頁次:27

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		
*****	51202010101G1		上月結轉		2,820,000.00	298,001.00	2,521,999.00	
*****	51202010101G2		上月結轉		149,900,000.00	144,935,865.00	4,964,135.00	
1090901	51202010101G2	YB	10800546	1080012840	10,000,000.00			09
					159,900,000.00	144,935,865.00	14,964,135.00	
1090903	51202010101G2	PR		0000047		-54,705.00		
					159,900,000.00	144,881,160.00	15,018,840.00	
1090908	51202010101G2	PV	580099	109109091083450		171,000.00		
					159,900,000.00	145,052,160.00	14,847,840.00	
1090908	51202010101G2	PV	580100	109109091083452		300,000.00		
					159,900,000.00	145,352,160.00	14,547,840.00	
1090908	51202010101G2	PV	580101	109109091083451		971,673.00		
					159,900,000.00	146,323,833.00	13,576,167.00	
1090909	51202010101G2	PV	580103	109109091093030		170,100.00		
					159,900,000.00	146,493,933.00	13,406,067.00	
1090909	51202010101G2	PV	580104	109109091093031		273,000.00		
					159,900,000.00	146,766,933.00	13,133,067.00	
1090916	51202010101G2	PV	580110	109109091166132		388,574.00		
					159,900,000.00	147,155,507.00	12,744,493.00	
1090928	51202010101G2	PV	580114	109109091285734		411,600.00		
					159,900,000.00	147,567,107.00	12,332,893.00	
1090929	51202010101G2	PV	580118	109109091297413		2,368,200.00		
					159,900,000.00	149,935,307.00	9,964,693.00	
*****	51202030009000		上月結轉		2,277,963,000.00	1,942,081,867.00	335,881,133.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1091005112527432

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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:23
總頁次:27

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		
1090930	53202020004000	PV	501530	109109091305404		15,760.00		
					379,329,000.00	317,254,045.00	62,074,955.00	
1090930	53202020004000	PV	501546	109109091305407		18,400.00		
					379,329,000.00	317,272,445.00	62,056,555.00	
*****	53202020004105		上月結轉					
					60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	
1090901	53202020004105	YB	10901007	1090003441	40,000,000.00			09
					100,000,000.00	60,000,000.00	40,000,000.00	
1090928	53202020004105	TV	600095	109109092714212		30,000,000.00		
					100,000,000.00	90,000,000.00	10,000,000.00	
*****	53202020004106		上月結轉					
					220,731,000.00	202,531,000.00	18,200,000.00	
1090901	53202020004106	YB	10901007	1090003441	47,260,000.00			09
					267,991,000.00	202,531,000.00	65,460,000.00	
*****	53202020004107		上月結轉					
					2,160,000.00	2,160,000.00	0.00	
*****	53202020004108		上月結轉					
					6,576,280.00	4,083,704.00	2,492,576.00	
*****	53202020108G1		上月結轉					
					6,350,000.00	1,800,000.00	4,550,000.00	
1090901	53202020108G1	YB	10900513	1090003164	3,000,000.00			09
					9,350,000.00	1,800,000.00	7,550,000.00	
*****	53202020108G2		上月結轉					
					3,986,216,000.00	3,544,618,317.00	441,597,683.00	
1090901	53202020108G2	YB	10800546	1080012840	136,924,000.00			09
					4,123,140,000.00	3,544,618,317.00	578,521,683.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1091005112527510

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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:24
總頁次:27

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		
1090908	53202020108G2	PV	580098	109109091083453	4,123,140,000.00	1,074,600.00 3,545,692,917.00	577,447,083.00	
1090908	53202020108G2	PV	580102	109109091083927	4,123,140,000.00	12,098.00 3,545,705,015.00	577,434,985.00	
1090911	53202020108G2	PV	580105	109109091115161	4,123,140,000.00	1,200,000.00 3,546,905,015.00	576,234,985.00	
1090911	53202020108G2	PV	580106	109109091115160	4,123,140,000.00	4,958,868.00 3,551,863,883.00	571,276,117.00	
1090911	53202020108G2	PV	580107	109109091115162	4,123,140,000.00	87,210,000.00 3,639,073,883.00	484,066,117.00	
1090914	53202020108G2	PV	580108	109109091145814	4,123,140,000.00	11,212,377.00 3,650,286,260.00	472,853,740.00	
1090916	53202020108G2	PV	580109	109109091166111	4,123,140,000.00	8,400,000.00 3,658,686,260.00	464,453,740.00	
1090918	53202020108G2	PR		0000132	4,123,140,000.00	-132,472.00 3,658,553,788.00	464,586,212.00	
1090918	53202020108G2	PV	580111	109109091183708	4,123,140,000.00	47,120.00 3,658,600,908.00	464,539,092.00	
1090922	53202020108G2	PR		0000035	4,123,140,000.00	-239,474.00 3,658,361,434.00	464,778,566.00	
1090922	53202020108G2	PR		0000037	4,123,140,000.00	-10,335,619.00 3,648,025,815.00	475,114,185.00	
1090922	53202020108G2	PR		0000038	4,123,140,000.00	-539,677.00 3,647,486,138.00	475,653,862.00	
1090922	53202020108G2	PR		0000039	4,123,140,000.00	-1,072,991.00 3,646,413,147.00	476,726,853.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1091005112527526

-17-

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:109/10/05
資料日期:109/09/30

機關頁次:25
總頁次:27

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		
						-712,145.00		
1090922	53202020108G2	PR		0000040	4,123,140,000.00	3,645,701,002.00	477,438,998.00	
1090923	53202020108G2	PV	580112	109109091233692	4,123,140,000.00	3,646,117,418.00	477,022,582.00	
1090925	53202020108G2	PV	580113	109109091256684	4,123,140,000.00	3,646,717,418.00	476,422,582.00	
1090928	53202020108G2	PV	580115	109109091285731	4,123,140,000.00	3,648,473,299.00	474,666,701.00	
1090928	53202020108G2	PV	580116	109109091285733	4,123,140,000.00	3,650,843,299.00	472,296,701.00	
1090928	53202020108G2	PV	580117	109109091285732	4,123,140,000.00	3,651,938,299.00	471,201,701.00	
1090930	53202020108G2	PV	580119	109109091305398	4,123,140,000.00	3,659,407,642.00	463,732,358.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		1,400,000,000.00	397,034,451.00	1,002,965,549.00	
1090901	59200101001H1	YB	10900522	1090005410	200,000,000.00	397,034,451.00	1,202,965,549.00	09
1090903	59200101001H1	YB	10901024	1090008962	-200,000,000.00	397,034,451.00	1,002,965,549.00	09
1090903	59200101001H1	YB	10901024	1090008962	-400,000,000.00	397,034,451.00	602,965,549.00	05
1090903	59200101001H1	YB	10901024	1090008962	600,000,000.00	397,034,451.00	202,965,549.00	06
1090903	59200101001H1	YB	10901024	1090008962	-300,000,000.00	397,034,451.00	-97,034,451.00	07
1090903	59200101001H1	YB	10901024	1090008962	300,000,000.00	397,034,451.00	-97,034,451.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1091005112527526