

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

教育部體育署

會計月報

中華民國110年3月份

主辦會計人員

會計室主任郭雅芬

機關長官

署長張少熙

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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.....	9
二、	重大計畫績效分析表.....	10
三、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	11
四、	財政部國庫署庫款支付對帳單.....	12

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至110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		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	應付數(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			備註 (預付款)		
05				0020000000-0 教育部主管							
	03			0020200000-5 體育署	4,444,000,000	0	4,444,000,000	1,425,000	886,400	538,600	
					0	0			886,400	60,000	
					0	0			0		
		01		5120205000-0 城鄉建設	244,000,000	0	244,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	5120205010-3* 校園社區化改造	244,000,000	0	244,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	244,000,000	0	244,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5320205000-0 城鄉建設	4,200,000,000	0	4,200,000,000	1,425,000	886,400	538,600	
					0	0			886,400	60,000	
					0	0			0		
			01	5320205010-4 充實全民運動環境	25,000,000	0	25,000,000	1,425,000	886,400	538,600	
					0	0			886,400	60,000	
					0	0			0		

65

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至110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		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)		
				20 業務費	25,000,000	0	25,000,000	1,425,000	886,400	538,600	
					0	0			886,400	60,000	
					0	0			0		
			01	5320205010-4* 充實全民運動環境	4,175,000,000	0	4,175,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	4,175,000,000	0	4,175,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	4,444,000,000	0	4,444,000,000	1,425,000	886,400	538,600	
					0	0			886,400	60,000	
					0	0			0		

99

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至110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			
	充實全民運動環境	合計		
20 業務費	886,400	886,400		
2036 按日按件計資酬金	10,000	10,000		
2039 委辦費	875,000	875,000		
2072 國內旅費	1,400	1,400		
合計	886,400	886,400		

67

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

教育部體育署

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110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	886,400	60,000	0	0	0	0	0	946,400	478,600
本年度	886,400	60,000	0	0	0	0	0	946,400	478,600
一、本年度經費	886,400	60,000	0	0	0	0	0	946,400	478,600
5320205010 充實全民運動環境	886,400	60,000	0	0	0	0	0	946,400	478,600
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

89

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
教育部體育署
平衡表

中華民國110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	60,000	3 淨資產	60,000
11 流動資產	60,000	31 資產負債淨額	60,000
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	60,000
合 計	60,000	合 計	60,000

附註:

69

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 教育部體育署
 收入支出表

中華民國110年01月01日至110年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	946,400	946,400
公庫撥入數	946,400	946,400
支出	886,400	886,400
業務支出	886,400	886,400
收支餘絀	60,000	60,000

10

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國110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	
			110 一百一十年度		60,000	
			5320205000-0 城鄉建設	60,000		
			5320205010-4 充實全民運動環境	60,000		
			20 業務費	60,000		
110	03	08	570001 付款憑單 借款-許瑞蒸-充實全民運動環境計畫(第3期特別預算)相關業務 小額支付	60,000		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國110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	
			總計		60,000	

72

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至110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	-	946,400	946,400	收入
		946,400	946,400	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	886,400	-	886,400	支出
				繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	886,400	-	886,400	業務支出
獎補助費	-	-	-	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	-886,400	946,400	60,000	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數946,400元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
教育部體育署

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110年1月1日至110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110年3月累計分配數(2)	截至110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	244,000	85,000	-	85,000	85,000	-	-	-	-	#DIV/0!	0.00%	本署刻正進行本計畫收件及辦理核定案件前置作業，爰本月尚無分配數，預定於110年5月前完成體育休閒站補助名單審查與核定事宜，並於6月起辦理經費撥付、工程規劃設計、發包進行等作業。另計畫核定後，本署約每2個月召開工程進度列管會議，督辦各縣市政府工程執行進度。
營造休閒運動環境	4,200,000	2,400,000	-	2,400,000	2,400,000	1,425	-	946	946	66.39%	0.04%	主要係本署全民運動館補助案件外聘委員出席費、交通費、審查費及餐費等支用金額，因召開會及會勘場次未如預期，致執行率未達90%，已分配未執行數479千元，占已分配執行率33.61%，另本署將加速辦理各項費用撥款及核銷作業。

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。
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。

74

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年3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
5120205010-3 G3	0	0	0	0	0	0
校園社區化改造	0	0	0	0	0	0
5320205010-4 G3	1,425,000	1,425,000	1,425,000	1,425,000	0	0
充實全民運動環境	946,400	946,400	71,400	71,400	875,000	875,000
合計	1,425,000	1,425,000	1,425,000	1,425,000	0	0
	946,400	946,400	71,400	71,400	875,000	875,000

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			
5320205010-4 G3 充實全民運動環境	付款憑單	570003	1100330	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(行政協助-國立臺灣師範大學-「110-111年營造特需族群友善運動環境」行政協助案110年第1期款)	875,000
合計					875,000

75

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0230

* 一、貴機關(110 年度) 110 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 110 年度
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:110/04/07
資料日期:110/03/31

機關頁次 : 24
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		
*****	53202050104G3		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100303	53202050104G3	YB	11000514	1100002591	60,000.00			02
					60,000.00	0.00	60,000.00	
1100303	53202050104G3	YB	11000514	1100002591	1,365,000.00			03
					1,425,000.00	0.00	1,425,000.00	
1100309	53202050104G3	PV	570001	110110031096729		60,000.00		
					1,425,000.00	60,000.00	1,365,000.00	
1100325	53202050104G3	PV	570002	110110031254072		11,400.00		
					1,425,000.00	71,400.00	1,353,600.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		850,000,000.00	422,737,415.00	427,262,585.00	
1100302	59200101001H1	YB	10900551	1090011267	90,000,000.00			03
					940,000,000.00	422,737,415.00	517,262,585.00	
1100316	59200101001H1	PR		0000046		-286,400.00		
					940,000,000.00	422,451,015.00	517,548,985.00	
1100316	59200101001H1	PR		0000044		-50,000.00		
					940,000,000.00	422,401,015.00	517,598,985.00	
1100316	59200101001H1	PR		0000045		-7,200.00		
					940,000,000.00	422,393,815.00	517,606,185.00	
*****	76062053006000		上月結轉		3,081,914.00	3,081,914.00	0.00	
1100302	76062053006000	PV	500275	110110031024359	1,031,149.00	1,031,149.00		
					4,113,063.00	4,113,063.00	0.00	
1100330	76062053006000	PV	500468	110110031303687	192,856.00	192,856.00		
					4,305,919.00	4,305,919.00	0.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1100407092108231

69