

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111年3月份

主辦會計人員

主任黃莉瑩

機關長官

代理署長林騰蛟(丙)

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.....	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

5

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111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				002000000-0 教育部主管							
	03			002020000-5 體育署	4,444,000,000	0	4,444,000,000	2,485,000,000	79,213,698	1,854,106,090	
					0	0			630,893,910	81,376,410	
					0	0			0		
		01		5120205000-0 城鄉建設	244,000,000	0	244,000,000	85,000,000	0	81,875,238	
					0	0			3,124,762	81,316,410	
					0	0			0		
			01	5120205010-3* 校園社區化改造	244,000,000	0	244,000,000	85,000,000	0	81,875,238	
					0	0			3,124,762	81,316,410	
					0	0			0		
				40 獎補助費	244,000,000	0	244,000,000	85,000,000	0	81,875,238	
					0	0			3,124,762	81,316,410	
					0	0			0		
		02		5320205000-0 城鄉建設	4,200,000,000	0	4,200,000,000	2,400,000,000	79,213,698	1,772,230,852	
					0	0			627,769,148	60,000	
					0	0			0		
			01	5320205010-4 充實全民運動環境	25,000,000	0	25,000,000	20,000,000	2,967,300	8,033,896	
					0	0			11,966,104	60,000	
					0	0			0		

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111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) 備註 (預付款)
					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					
				20 業務費	25,000,000	0	25,000,000	20,000,000	2,967,300	8,033,896	
					0	0			11,966,104	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	2,380,000,000	76,246,398	1,764,196,956	
					0	0			615,803,044	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	4,175,000,000	0	4,175,000,000	2,380,000,000	76,246,398	1,764,196,956	
					0	0			615,803,044	0	
					0	0			0		
				合計	4,444,000,000	0	4,444,000,000	2,485,000,000	79,213,698	1,854,106,090	
					0	0			630,893,910	81,376,410	
					0	0			0		

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111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	充實全民運動環境	合計	
20 業務費	0	11,966,104	11,966,104	
2036 按日按件計資酬金	0	468,530	468,530	
2039 委辦費	0	6,755,000	6,755,000	
2054 一般事務費	0	4,699,484	4,699,484	
2072 國內旅費	0	40,680	40,680	
2084 短程車資	0	2,410	2,410	
40 獎補助費*	3,124,762	615,803,044	618,927,806	
4005 對直轄市政府之補助*	0	145,393,163	145,393,163	
4010 對臺灣省各縣市之補助*	3,124,762	456,230,702	459,355,464	
4015 對福建省各縣之補助*	0	14,179,179	14,179,179	
合計	3,124,762	627,769,148	630,893,910	

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

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至111年03月31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	630,893,910	81,376,410	0	0	0	0	0	0	712,270,320	1,772,729,680
本年度	630,893,910	81,376,410	0	0	0	0	0	0	712,270,320	1,772,729,680
一、本年度經費	630,893,910	81,376,410	0	0	0	0	0	0	712,270,320	1,772,729,680
5120205010 校園社區化改造	3,124,762	81,316,410	0	0	0	0	0	0	84,441,172	558,828
5320205010 充實全民運動環境	627,769,148	60,000	0	0	0	0	0	0	627,829,148	1,772,170,852
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3期特別預算

教育部體育署

平衡表

中華民國111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	81,376,410	3 淨資產	81,376,410
11 流動資產	81,376,410	31 資產負債淨額	81,376,410
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	81,376,410
111101 預付其他政府款	81,316,410		
合 計	81,376,410	合 計	81,376,410

附註：

62

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111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	79,213,698	712,270,320
公庫撥入數	79,213,698	712,270,320
支出	79,213,698	630,893,910
業務支出	2,967,300	11,966,104
獎補助支出	76,246,398	618,927,806
收支餘絀	0	81,376,410

63

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111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	
			111 一百一十一年度		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		
111	01	07	570001 付款憑單 借款-許瑞蓁-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		

64

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111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	

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

預付其他政府款明細表

中華民國111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		81,316,410	
			本年度部分		81,316,410	
			111 一百一十一年度		81,316,410	
			5120205000-0 城鄉建設	81,316,410		
			5120205010-3* 校園社區化改造	81,316,410		
			40 獎補助費	81,316,410		
111	01	04	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)	81,316,410		

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

預付其他政府款明細表

中華民國111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		81,316,410	

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至111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	-	712,270,320	712,270,320	收入
	-	712,270,320	712,270,320	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	630,893,910	-	630,893,910	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	11,966,104	-	11,966,104	業務支出
獎補助費	618,927,806	-	618,927,806	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	-630,893,910	712,270,320	81,376,410	收支餘絀

調整數為公庫撥入數712,270,320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

111年度第1期(民國110年1月1日至111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111年3月累計分配數(2)	截至111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	244,000	-	244,000	244,000	85,000	-	84,441	84,441	99.34%	34.61%	一、主要係本署補助案，因下列原因致經費執行落後： 1. 計畫經費龐大，執行期程長，屬跨年度計畫，須分年執行。 2. 因工程多次流標，影響執行期程。 3. 受COVID-19疫情影響、原物料大漲、缺工等不可抗力因素影響，致材料設備進口期程延長、廠商營建成本提高，延宕工程進度。 4. 重大政策案件因評估費時，迄今仍無法核定補助，影響預算執行。 二、改進措施： 1. 預算採一次核定分年執行。 2. 每月定期召開公共建設推動會報，追蹤列管個案辦理情形。 3. 針對進度嚴重落後案件，召開專案檢討會議，協助主辦機關處理窒礙難行問題。 4. 落實預警及退場機制，針對計畫總經費5,000萬元以下之補助個案，要求核定補助後8個月內須工程決標，逾期註銷補助，並啟動備案機制。
營造休閒運動環境	4,200,000	4,200,000	-	4,200,000	4,200,000	2,400,000	-	627,829	627,829	26.16%	14.95%	

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

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國111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	85,000,000	0	85,000,000	0	0
校園社區化改造	0	84,441,172	0	84,441,172	0	0
5320205010-4 G3	0	2,400,000,000	0	2,400,000,000	0	0
充實全民運動環境	79,213,698	627,829,148	79,798,889	628,414,339	-585,191	-585,191
合計	0	2,485,000,000	0	2,485,000,000	0	0
	79,213,698	712,270,320	79,798,889	712,855,511	-585,191	-585,191
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				
5320205010-4 G3 充實全民運動環境	收入傳票	100002	1110325	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回110補助-花蓮縣政府-「花東縱谷-洄瀾漫波多元路線」結餘款)	562,453	
5320205010-4 G3 充實全民運動環境	收入傳票	100003	1110325	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回110補助-宜蘭縣政府-「宜蘭縣大同鄉松羅村風雨籃球場屋頂整修延伸工程」結餘款)	22,738	
合計					585,191	

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0231

* 一、 貴機關(111 年度) 111 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 111 年度
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/04/06
資料日期:111/03/31

機關頁次 :10
總頁次 :25

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		
1110328	51202030009110	YB	11100519	1110003303	9,491,480.00			03
					50,476,160.00	17,909,945.00	32,566,215.00	
1110328	51202030009110	YB	20200070	40005916M	-15,746,600.00			02
					34,729,560.00	17,909,945.00	16,819,615.00	
1110328	51202030009110	YB	20200070	40005916M	-9,491,480.00			03
					25,238,080.00	17,909,945.00	7,328,135.00	
1110328	51202030009110	PV	500484	111111031286369		1,551,000.00		
					25,238,080.00	19,460,945.00	5,777,135.00	
*****	51202050103G3		上月結轉		85,000,000.00	84,441,172.00	558,828.00	
*****	53202001008000		上月結轉		67,467,000.00	47,581,495.00	19,885,505.00	
1110301	53202001008000	YB	20200070	21012083M	16,333,000.00			03
					83,800,000.00	47,581,495.00	36,218,505.00	
1110301	53202001008000	PV	500302	111111031014291		810,057.00		
					83,800,000.00	48,391,552.00	35,408,448.00	
1110303	53202001008000	PV	500320	111111031033653		68,312.00		
					83,800,000.00	48,459,864.00	35,340,136.00	
1110303	53202001008000	PV	500321	111111031033654		91,749.00		
					83,800,000.00	48,551,613.00	35,248,387.00	
1110303	53202001008000	PV	500326	111111031033661		37,500.00		
					83,800,000.00	48,589,113.00	35,210,887.00	
1110303	53202001008000	PV	500335	111111031033659		55,350.00		
					83,800,000.00	48,644,463.00	35,155,537.00	
1110303	53202001008000	PV	500336	111111031033658		49,802.00		
					83,800,000.00	48,694,265.00	35,105,735.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110406092455426

-15-

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
 支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/04/06
 資料日期:111/03/31

機關頁次 :21
 總頁次 :25

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		
1110324	53202020004109	PV	500460	111111031243531		86,750.00		
					1,149,000.00	901,400.00	247,600.00	
1110328	53202020004109	YB	11100519	1110003303	334,350.00			03
					1,483,350.00	901,400.00	581,950.00	
1110328	53202020004109	YB	11100519	1110003303	814,650.00			02
					2,298,000.00	901,400.00	1,396,600.00	
1110328	53202020004109	YB	20200070	40005916M	-334,350.00			03
					1,963,650.00	901,400.00	1,062,250.00	
1110328	53202020004109	YB	20200070	40005916M	-814,650.00			02
					1,149,000.00	901,400.00	247,600.00	
*****	53202020004110		上月結轉		465,000.00	465,000.00	0.00	
1110328	53202020004110	YB	11100519	1110003303	2,867,350.00			03
					3,332,350.00	465,000.00	2,867,350.00	
1110328	53202020004110	YB	11100519	1110003303	465,000.00			02
					3,797,350.00	465,000.00	3,332,350.00	
1110328	53202020004110	YB	20200070	40005916M	-465,000.00			02
					3,332,350.00	465,000.00	2,867,350.00	
*****	53202020108G2		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1110317	53202020108G2	YB	11100517	1110003004	900,000.00			03
					900,000.00	0.00	900,000.00	
*****	53202050104G3		上月結轉		2,400,000,000.00	548,615,450.00	1,851,384,550.00	
1110307	53202050104G3	PV	570024	111111031073977		14,848.00		
					2,400,000,000.00	548,630,298.00	1,851,369,702.00	



財政部國庫署
 National Treasury Administration

1110406092455473

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/04/06
資料日期:111/03/31

機關頁次 :22
總頁次 :25

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		
1110307	53202050104G3	PV	570025	111111031073356		31,820.00		
					2,400,000,000.00	548,662,118.00	1,851,337,882.00	
1110314	53202050104G3	PV	570026	111111031146235		7,736,462.00		
					2,400,000,000.00	556,398,580.00	1,843,601,420.00	
1110314	53202050104G3	PV	570027	111111031146236		3,000,000.00		
					2,400,000,000.00	559,398,580.00	1,840,601,420.00	
1110314	53202050104G3	PV	570028	111111031146238		16,930,009.00		
					2,400,000,000.00	576,328,589.00	1,823,671,411.00	
1110314	53202050104G3	PV	570029	111111031146237		4,641,894.00		
					2,400,000,000.00	580,970,483.00	1,819,029,517.00	
1110314	53202050104G3	PV	570030	111111031146239		4,228,962.00		
					2,400,000,000.00	585,199,445.00	1,814,800,555.00	
1110316	53202050104G3	PV	570031	111111031163489		666,277.00		
					2,400,000,000.00	585,865,722.00	1,814,134,278.00	
1110321	53202050104G3	PV	570032	111111031213580		1,630,008.00		
					2,400,000,000.00	587,495,730.00	1,812,504,270.00	
1110325	53202050104G3	PV	570033	111111031253687		8,025,514.00		
					2,400,000,000.00	595,521,244.00	1,804,478,756.00	
1110325	53202050104G3	PV	570034	111111031253688		23,400,000.00		
					2,400,000,000.00	618,921,244.00	1,781,078,756.00	
1110325	53202050104G3	PV	570035	111111031253689		1,455,000.00		
					2,400,000,000.00	620,376,244.00	1,779,623,756.00	
1110328	53202050104G3	PV	570036	111111031286373		2,495,620.00		
					2,400,000,000.00	622,871,864.00	1,777,128,136.00	
1110328	53202050104G3	PV	570037	111111031286371		4,743,120.00		
					2,400,000,000.00	627,614,984.00	1,772,385,016.00	

-17-



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110406092455473

04

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
支用機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/04/06
資料日期:111/03/31

機關頁次 :23
總頁次 :25

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		
1110328	53202050104G3	PV	570038	111111031286372		750,000.00		
					2,400,000,000.00	628,364,984.00	1,771,635,016.00	
1110328	53202050104G3	PV	570039	111111031286420		15,290.00		
					2,400,000,000.00	628,380,274.00	1,771,619,726.00	
1110330	53202050104G3	PV	570040	111111031304547		34,065.00		
					2,400,000,000.00	628,414,339.00	1,771,585,661.00	
*****	59200101001H1		上月結轉					
					2,370,400,000.00	2,042,433,206.00	327,966,794.00	
1110301	59200101001H1	YB	11000567	1100011915		150,000,000.00		03
					2,520,400,000.00	2,042,433,206.00	477,966,794.00	
1110308	59200101001H1	PV	590004	111111031083545		2,280,000.00		
					2,520,400,000.00	2,044,713,206.00	475,686,794.00	
1110317	59200101001H1	PV	590005	111111031170041		90,000,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,713,206.00	385,686,794.00	
1110328	59200101001H1	PR		0000176		-400,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,313,206.00	386,086,794.00	
1110328	59200101001H1	PR		0000177		-50,000.00		
					2,520,400,000.00	2,134,263,206.00	386,136,794.00	
*****	76062053006000		上月結轉					
					2,627,390.00	2,627,390.00	0.00	
1110301	76062053006000	PV	500273	111111031013346		1,033,759.00		
					3,661,149.00	3,661,149.00	0.00	
1110330	76062053006000	PV	500481	111111031304021		186,624.00		
					3,847,773.00	3,847,773.00	0.00	
*****	89033045004000		上月結轉					
					0.00	0.00	0.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110406092455473

25

-18-