

教育部體育署

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員

代理黃莉瑩
主計室主任

機關長官

署長鄭世忠(丙)

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 以前年度歲出轉入數累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 繳付公庫數分析表.....	2
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、 平衡表各科目明細表.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	12
丁、 其他附表	
一、 重大計畫預算執行績效分析表.....	13

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
109	05				0020000000-0 教育部主管							
		03			0020200000-5 體育署	108,040,211 537,784,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 523,339,087	7,648,324 338,072,596
			01		5120201000-8 城鄉建設	0 2,160,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,160,000	0 2,160,000
			01		5120201010-1* 校園社區化改造	0 2,160,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,160,000	0 2,160,000
					04 獎補助費	0 2,160,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,160,000	0 2,160,000
			02		5320202000-4 城鄉建設	108,040,211 535,624,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 521,179,087	7,648,324 335,912,596
			01		5320202010-8* 營造休閒運動環境	108,040,211 535,624,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 521,179,087	7,648,324 335,912,596
					04 獎補助費	108,040,211 535,624,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 521,179,087	7,648,324 335,912,596
					小計	108,040,211 537,784,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 523,339,087	7,648,324 338,072,596
					合計	108,040,211 537,784,606	0 0	6,256,387 14,445,519	18,431,069 14,445,519	0 0	89,609,142 523,339,087	7,648,324 338,072,596

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	143,526	0	0	143,526
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	143,526	0	0	143,526
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	143,526	0	0	143,526
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	53,200	0	0	53,200
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付款-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	90,326	0	0	90,326
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至112年06月30日

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	32,876,588	49,000,000	0	0	0	0	0	15,201,906	66,674,682	267,136,983
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	32,876,588	49,000,000	0	0	0	0	0	15,201,906	66,674,682	267,136,983
一、以前年度應付(保留)數	32,876,588	49,000,000	0	0	0	0	0	15,201,906	66,674,682	267,136,983
109年度 5320202010 營造休閒運動環境	32,876,588	49,000,000	0	0	0	0	0	15,201,906	66,674,682	267,136,983
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2期特別預算
教育部體育署
平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	345,720,920	2 負債	89,609,142
11 流動資產	345,720,920	21 流動負債	89,609,142
11101 預付其他政府款	345,720,920	210501 應付其他政府款	89,609,142
		3 淨資產	256,111,778
		31 資產負債淨額	256,111,778
		310101 資產負債淨額	256,111,778
合 計	345,720,920	合 計	345,720,920

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	54,500.000	66,674.682
公庫撥入數	54,500.000	66,674.682
支出	14,535.845	14,589.045
繳付公庫數	90.326	143.526
獎補助支出	14,445.519	14,445.519
收支餘絀	39,964.155	52,085.637

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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112年06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		345,720,920	
			以前年度部分		345,720,920	
			109 一百零九年度		345,720,920	
			5120201000-8 城鄉建設	2,160,000		
			5120201010-1* 校園社區化改造	2,160,000		
111	12	08	580038 付款憑單 預付保留-補助臺東縣政府-臺東縣知本國小「新建風雨球場」第2期款	2,160,000		
			5320202000-4 城鄉建設	343,560,920		
			5320202010-8* 營造休閒運動環境	343,560,920		
110	01	09	680005 轉帳憑單 108補助-基隆市政府-基隆市立田徑場主建築拆除重建(含邊坡整治)及周邊運動服務設施改善工程(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	24,525,900		
110	01	09	680007 轉帳憑單 108補助-新竹市政府-新竹市立香山綜合休閒運動館新建工程第2期款(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	27,554,481		
110	01	09	680011 轉帳憑單 108補助-連江縣政府-連江縣樂活多功能體育館興建計畫(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	91,151,034		
110	07	26	300028 轉帳傳票 改善臺中市南區康橋水域運動環境設施興建計畫(109審修)	8,818,644		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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112年06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	
110	08	25	580107 付款憑單 預付109保留-補助桃園市政府-「楊梅體育園區興建計畫」(第2期款)	17,908.782			
110	09	17	580114 付款憑單 預付109保留-補助基隆市政府-「基隆市立田徑場看台屋頂及周邊環狀運動設施(含照明)改善工程」(第1期款)	11,682.530			
111	01	09	300304 轉帳傳票 桃園市大溪阿姆坪水上運動訓練基地計畫(保留轉應付)	3,838.598			
111	05	10	580010 付款憑單 預付保留-補助南投縣政府-南投縣日月潭水上運動訓練中心新建工程(第2期款)	26,644.739			
111	10	07	580028 付款憑單 預付保留-補助南投縣政府-南投縣魚池鄉風雨球場新建工程(第2期款)	11,259.184			
111	12	19	580040 付款憑單 預付保留-補助桃園市政府-楊梅體育園區興建計畫(第2期補助款差額)	47,176.335			
111	12	22	580041 付款憑單 預付保留-補助新北市政府-烏來運動場籃球場風雨遮棚計畫(第2期款)	4,725.000			
112	01	06	580044 付款憑單 預付保留-補助臺中市政府-臺中市西苑高中代管「臺中市櫻花棒球場重建工程」	8,043.967			
112	01	07	580045 付款憑單 預付保留-補助臺中市政府-「改善臺中市南區康橋水域運動環境設施興建計畫」第3期款	7,422.000			
112	01	13	300089 轉帳傳票 屏東國際溜冰場新建工程-屏東縣立溜冰場新建暨周邊運動設施改善工程	3,599.406			
112	01	13	300089 轉帳傳票 雲林縣土庫鎮立風雨網球場及修繕工程	210.320			

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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112年06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	
112	06	16	580004 付款憑單 預付保留-補助新竹市政府-「新竹市立香山綜合休閒運動館新建工程」第3 期款	49,000,000		
			總計		345,720,920	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

應付其他政府款明細表

中華民國112年06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		89,609,142	
			以前年度部分		89,609,142	
			109 百零九年度		89,609,142	
			5320202000-4 城鄉建設	89,609,142		
			5320202010-8* 營造休閒運動環境	89,609,142		
			總計		89,609,142	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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112年06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	0	66,674,682	66,674,682	收入
	0	66,674,682	66,674,682	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	0	14,589,045	14,589,045	支出
	0	143,526	143,526	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	14,445,519	14,445,519	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	0	52,085,637	52,085,637	收支餘絀

備註：
調整數為公庫撥入數66,674,682元、繳付公庫數143,526元及獎補助支出14,445,519元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

教育部體育署

公庫支出差額解釋表

中華民國 112 年 06 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
5320202010-8 G2	139,093,097.00	241,426,323.00	139,093,097.00	241,426,323.00	0	0
營造休閒運動環境	54,500,000.00	66,674,682.00	54,500,000.00	66,674,682.00	0	0
合計	139,093,097.00	241,426,323.00	139,093,097.00	241,426,323.00	0	0
	54,500,000.00	66,674,682.00	54,500,000.00	66,674,682.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
教育部體育署

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國108年1月1日至112年6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	本年度可支用預算數			截至112年6月底累計分配數	截至112年6月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算數%	執行未達累計分配數90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
校園社區化改造	179,800	179,800	2,160	-	2,160	2,160	2,160	-	2,160	100.00%	100.00%	
營造休閒運動環境	6,456,000	6,456,000	643,665	-	643,665	551,279	376,437	-	376,437	68.28%	58.48%	一、主要係本署補助地方政府興建案，因下列原因致經費執行落後： (一)地方政府未及納入預算或辦理墊付作業，影響發包期程。 (二)委託技術服務及工程招標流標多次。 (三)興辦事業計畫、水土保持計畫等前置作業執行延宕。 (四)工程建造申請審核時程過長，致開工施作時程延宕。 (五)受其他工程案件影響，長期停工，影響工程施作進度。 (六)受民眾或文資團體陳抗，反對補助案件執行。 (七)主辦單位自辦行政作業冗長，致影響工程發包及施作。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
教育部體育署

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國108年1月1日至112年6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	本年度可支用預算數			截至112年6月底累計分配數	截至112年6月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算數%	執行未達累計分配數90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
												(八)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。 二、改進措施： (一)每月定期召開公共建設推動會報，追蹤列管個案辦理情形。 (二)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。