

教育部體育署

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 周碧蓮

機關長官 鄭世忠

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、 平衡表各科目明細表.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	11
丁、 其他附表	
一、 重大計畫預算執行績效分析表.....	12

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	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				002000000-0 教育部主管						
	03			002020000-5 體育署	2,223,600,000	0	2,223,600,000	732,510,000	32,449,455	333,232,162
					0	0		399,277,838	125,919,300	
					0	0		0		
		01		5120205000-0 城鄉建設	255,700,000	0	255,700,000	126,000,000	0	126,000,000
					0	0		0	125,859,300	
					0	0		0		
			01	5120205010-3* 校園社區化改造	255,700,000	0	255,700,000	126,000,000	0	126,000,000
					0	0		0	125,859,300	
					0	0		0		
				40 獎補助費	255,700,000	0	255,700,000	126,000,000	0	126,000,000
					0	0		0	125,859,300	
					0	0		0		
		02		5320205000-0 城鄉建設	1,967,900,000	0	1,967,900,000	606,510,000	32,449,455	207,232,162
					0	0		399,277,838	60,000	
					0	0		0		
			01	5320205010-4 充實全民運動環境	19,800,000	0	19,800,000	5,930,000	637,103	848,636
					0	0		5,081,364	60,000	
					0	0		0		
				20 業務費	19,800,000	0	19,800,000	5,930,000	637,103	848,636
					0	0		5,081,364	60,000	
					0	0		0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目				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)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		(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)		
			01	5320205010-4* 充實全民運動環境	1,780,000,000	0	1,780,000,000	594,496,000	26,640,000	205,471,878	
					0	0			389,024,122	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,780,000,000	0	1,780,000,000	594,496,000	26,640,000	205,471,878	
					0	0			389,024,122	0	
					0	0			0		
			02	5320205020-8* 公共服務據點整備	168,100,000	0	168,100,000	6,084,000	5,172,352	911,648	
					0	0			5,172,352	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	168,100,000	0	168,100,000	6,084,000	5,172,352	911,648	
					0	0			5,172,352	0	
					0	0			0		
				合計	2,223,600,000	0	2,223,600,000	732,510,000	32,449,455	333,232,162	
					0	0			399,277,838	125,919,300	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112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				
	充實全民運動環境	公共服務據點整備	合計		
20 業務費	5,081,364	0	5,081,364		
2036 按日按件計資酬金	117,140	0	117,140		
2054 一般事務費	4,919,976	0	4,919,976		
2072 國內旅費	43,503	0	43,503		
2084 短程車資	745	0	745		
40 獎補助費*	389,024,122	5,172,352	394,196,474		
4005 對直轄市政府之補助*	53,338,516	5,172,352	58,510,868		
4010 對各縣市政府之補助*	335,685,606	0	335,685,606		
合計	394,105,486	5,172,352	399,277,838		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年09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	399,277,838	125,919,300	0	0	0	0	0	0	525,197,138	207,312,862
本年度	399,277,838	125,919,300	0	0	0	0	0	0	525,197,138	207,312,862
一、本年度經費	399,277,838	125,919,300	0	0	0	0	0	0	525,197,138	207,312,862
5120205010 校園社區化改造	0	125,859,300	0	0	0	0	0	0	125,859,300	140,700
5320205010 充實全民運動環境	394,105,486	60,000	0	0	0	0	0	0	394,165,486	206,260,514
5320205020 公共服務據點整備	5,172,352	0	0	0	0	0	0	0	5,172,352	911,648
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4期特別預算

教育部體育署

平衡表

中華民國112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	125,919,300	3 淨資產	125,919,300
11 流動資產	125,919,300	31 資產負債淨額	125,919,300
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	125,919,300
111101 預付其他政府款	125,859,300		
合 計	125,919,300	合 計	125,919,300

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

教育部體育署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	52,449,455	525,197,138
公庫撥入數	52,449,455	525,197,138
支出	32,449,455	399,277,838
業務支出	637,103	5,081,364
獎補助支出	31,812,352	394,196,474
收支餘絀	20,000,000	125,919,300

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

教育部體育署

預付款明細表

中華民國112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	
			112		60,000	
			一百一十二年度			
			5320205000-0	60,000		
			城鄉建設			
			5320205010-4	60,000		
			充實全民運動環境			
112	03	06	550002 付款憑單	60,000		
			借款-充實全民運動環境計畫(第4期特別預算)相關業務小額支付			
			總計		60,000	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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		125,859,300	
			本年度部分		125,859,300	
			112		125,859,300	
			一百一十二年度			
			5120205000-0 城鄉建設	125,859,300		
			5120205010-3* 校園社區化改造	125,859,300		
112	07	05	550020 付款憑單 預付-代發補助-國立彰化師範大學-110-113年度補助直轄市及縣市政府整建學校草皮運動場計畫(112年度) 01--400000	18,218,000		
112	07	05	550021 付款憑單 預付-代發補助-國立彰化師範大學-112-114年度補助直轄市及縣市政府整建學校草地運動場計畫(第2批)	1,782,000		
112	07	26	300009 轉帳傳票 預付-代發補助-國立臺灣大學-112年度補助前瞻基礎建設-城鄉建設校園社區化改造計畫-112年體育休閒站(樂活運動站)	18,382,300		
112	07	26	300009 轉帳傳票 預付-代發補助-國立臺灣大學-112年度補助前瞻基礎建設-城鄉建設校園社區化改造計畫-112年體育休閒站(室外球場)	7,477,000		
112	07	26	300009 轉帳傳票 預付-代發補助-國立彰化師範大學-110-113年度補助直轄市及縣市政府整建學校草皮運動場計畫(112年度)	20,000,000		
112	07	26	300009 轉帳傳票 預付-代發補助-國立彰化師範大學-110-113年度補助直轄市及縣市政府整建學校草皮運動場計畫(112年度)	20,000,000		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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	
112	08	14	550028 付款憑單 預付-代發補助-國立彰化師範大學-112-114年度補助直轄市及縣市政府整建學校草地運動場計畫(第2批)	20,000,000		
112	09	05	550033 付款憑單 預付-代發補助-國立彰化師範大學-112-114年度補助直轄市及縣市政府整建學校草地運動場計畫(第2批) 01--400000	20,000,000		
			總計		125,859,300	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112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	0	525,197,138	525,197,138	收入
	0	525,197,138	525,197,138	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	399,277,838	0	399,277,838	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	5,081,364	0	5,081,364	業務支出
獎補助費	394,196,474	0	394,196,474	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	-399,277,838	525,197,138	125,919,300	收支餘絀

備註：
調整數為公庫撥入數525,197,138元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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 09 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
5120205010-3 G4	20,000,000.00	126,000,000.00	20,000,000.00	126,000,000.00	0	0
校園社區化改造	20,000,000.00	125,859,300.00	20,000,000.00	125,859,300.00	0	0
5320205010-4 G4	750,000.00	600,426,000.00	750,000.00	600,426,000.00	0	0
充實全民運動環境	27,277,103.00	394,165,486.00	27,277,103.00	394,165,486.00	0	0
5320205020-8 G4	6,084,000.00	6,084,000.00	6,084,000.00	6,084,000.00	0	0
公共服務據點整備	5,172,352.00	5,172,352.00	5,172,352.00	5,172,352.00	0	0
合計	26,834,000.00	732,510,000.00	26,834,000.00	732,510,000.00	0	0
	52,449,455.00	525,197,138.00	52,449,455.00	525,197,138.00	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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3期（民國112年1月1日至112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	本年度可支用預算數			截至112年9月底累計分配數	截至112年9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	255,700	146,000	-	146,000	146,000	126,000	-	125,859	125,859	99.89%	86.20%	一、主要係本署補助案，因下列原因致經費執行落後： (一)計畫經費龐大，執行期程長，屬跨年度計畫，須分年執行。 (二)因工程多次流標，影響執行期程。 (三)受疫情影響、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。 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。 (三)落實預警及退場機制，針對計畫總經費5,000萬元以下案件，核定
充實全民運動環境	1,799,800	900,000	-	900,000	900,000	600,426	-	394,165	394,165	65.65%	43.80%	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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3期（民國112年1月1日至112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	本年度可支用預算數			截至112年9月底累計分配數	截至112年9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			
公共服務據點整備	168,100	53,100	-	53,100	53,100	6,084	-	5,172	5,172	85.01%	9.74%	<p>補助後8個月內須完成工程決標，逾期註銷補助。</p> <p>一、主要係部分補助案件甫工程決標，刻正辦理報署請款作業，未及於本月提報到署。</p> <p>二、改進措施： （一）預算採一次核定分年執行。 （二）每月定期召開公共建設推動會報，追蹤列管個案辦理情形。 （三）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。 （四）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。</p>