

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 113 年 3 月份

主辦會計人員

室主任周碧蓮

機關長官

署長鄭世忠(兩)

# 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.....	9
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	10
丁、其他附表	
一、重大計畫預算執行績效分析表.....	11

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113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		
					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
									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	1,142,220,000	18,789,857	322,598,057	
					0	0		819,621,943		105,433,834	
					0	0		0			
		01		5120205000-0 城鄉建設	255,700,000	0	255,700,000	187,680,000	0	105,973,052	
					0	0		81,706,948		105,373,834	
					0	0		0			
			01	5120205010-3* 校園社區化改造	255,700,000	0	255,700,000	187,680,000	0	105,973,052	
					0	0		81,706,948		105,373,834	
					0	0		0			
				40 獎補助費	255,700,000	0	255,700,000	187,680,000	0	105,973,052	
					0	0		81,706,948		105,373,834	
					0	0		0			
		02		5320205000-0 城鄉建設	1,967,900,000	0	1,967,900,000	954,540,000	18,789,857	216,625,005	
					0	0		737,914,995		60,000	
					0	0		0			
			01	5320205010-4 充實全民運動環境	19,800,000	0	19,800,000	11,440,000	1,359,857	571,792	
					0	0		10,868,208		60,000	
					0	0		0			
				20 業務費	19,800,000	0	19,800,000	11,440,000	1,359,857	571,792	
					0	0		10,868,208		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113年03月31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)	
			01	5320205010-4* 充實全民運動環境	1,780,000,000	0	1,780,000,000	890,000,000	17,430,000	196,843,639
					0	0			693,156,361	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,780,000,000	0	1,780,000,000	890,000,000	17,430,000	196,843,639
					0	0			693,156,361	0
					0	0			0	
			02	5320205020-8* 公共服務據點整備	168,100,000	0	168,100,000	53,100,000	0	19,209,574
					0	0			33,890,426	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	168,100,000	0	168,100,000	53,100,000	0	19,209,574
					0	0			33,890,426	0
					0	0			0	
				合計	2,223,600,000	0	2,223,600,000	1,142,220,000	18,789,857	322,598,057
					0	0			819,621,943	105,433,834
					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113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	公共服務據點整備	合計	
20 業務費	0	10,868,208	0	10,868,208	
2036 按日按件計資酬金	0	245,600	0	245,600	
2039 委辦費	0	970,000	0	970,000	
2054 一般事務費	0	9,556,139	0	9,556,139	
2072 國內旅費	0	91,524	0	91,524	
2084 短程車資	0	4,945	0	4,945	
40 獎補助費*	81,706,948	693,156,361	33,890,426	808,753,735	
4005 對直轄市政府之補助*	17,101,082	192,717,733	25,772,718	235,591,533	
4010 對各縣市政府之補助*	64,605,866	500,438,628	8,117,708	573,162,202	
合計	81,706,948	704,024,569	33,890,426	819,621,943	

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113年03月31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	819,621,943	105,433,834	0	0	0	0	0	0	925,055,777	217,164,223
本年度	819,621,943	105,433,834	0	0	0	0	0	0	925,055,777	217,164,223
一、本年度經費	819,621,943	105,433,834	0	0	0	0	0	0	925,055,777	217,164,223
5120205010 校園社區化改造	81,706,948	105,373,834	0	0	0	0	0	0	187,080,782	599,218
5320205010 充實全民運動環境	704,024,569	60,000	0	0	0	0	0	0	704,084,569	197,355,431
5320205020 公共服務據點整備	33,890,426	0	0	0	0	0	0	0	33,890,426	19,209,574
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113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	105,433,834	3 淨資產	105,433,834
11 流動資產	105,433,834	31 資產負債淨額	105,433,834
110901 預付款	60,000	310101 資產負債淨額	105,433,834
111101 預付其他政府款	105,373,834		
合 計	105,433,834	合 計	105,433,834

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113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	48,789.857	925,055,777
公庫撥入數	48,789.857	925,055,777
支出	18,789.857	819,621,943
業務支出	1,359.857	10,868,208
獎補助支出	17,430.000	808,753,735
收支餘絀	30,000.000	105,433,834



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113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	
			113		60,000	
			一百一十三年度			
			5320205000-0	60,000		
			城鄉建設			
			5320205010-4	60,000		
			充實全民運動環境			
113	01	02	300005 轉帳傳票	60,000		
			特別預算年初預付款結轉數(特別預算機關跨年度時使用)			
			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113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		105,373,834	
			本年度部分		105,373,834	
			113		105,373,834	
			一百一十三年度			
			5120205000-0 城鄉建設	105,373,834		
			5120205010-3* 校園社區化改造	105,373,834		
113	01	02	300005 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)	63,738.687		
113	02	01	550005 付款憑單 預付-代發補助-國立臺灣大學-113年度補助前瞻基礎建設-城鄉建設校園 社區化改造計畫-113年體育休閒站(樂活運動站)	8,609.367		
113	02	15	550007 付款憑單 預付-代發補助-國立臺灣大學-113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) 01--400000	3,025.780		
113	03	07	550010 付款憑單 預付-代發補助-國立彰化師範大學-辦理「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(113年度)」-代撥費 01--400000	10,000.000		
113	03	22	550014 付款憑單 國立彰化師範大學-辦理「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(113年度)」-代撥費3月份 01--400000	20,000.000		
			總 計		105,373,834	

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113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	0	925,055,777	925,055,777	收入
	0	925,055,777	925,055,777	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	819,621,943	0	819,621,943	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	10,868,208	0	10,868,208	業務支出
獎補助費	808,753,735	0	808,753,735	獎補助支出
設備及投資	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	-819,621,943	925,055,777	105,433,834	收支餘絀

備註：  
調整數為公庫撥入數925,055,777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 113 年 03 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 G4	20,000,000.00	187,680,000.00	20,000,000.00	187,680,000.00	0	0
校園社區化改造	30,000,000.00	187,080,782.00	30,000,000.00	187,080,782.00	0	0
5320205010-4 G4	730,000.00	901,440,000.00	730,000.00	901,440,000.00	0	0
充實全民運動環境	18,789,857.00	704,084,569.00	18,789,857.00	704,084,569.00	0	0
5320205020-8 G4	0.00	53,100,000.00	0.00	53,100,000.00	0	0
公共服務據點整備	0.00	33,890,426.00	0.00	33,890,426.00	0	0
合計	20,730,000.00	1,142,220,000.00	20,730,000.00	1,142,220,000.00	0	0
	48,789,857.00	925,055,777.00	48,789,857.00	925,055,777.00	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

113年度第1期(民國112年1月1日至113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	本年度可支用預算數			截至113年3月底累計分配數	截至113年3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			
總計	2,223,600	2,223,600	-	2,223,600	2,223,600	1,142,220	-	925,056	925,056	80.99%	41.60%	
校園社區化改造	255,700	255,700	-	255,700	255,700	187,680	-	187,081	187,081	99.68%	73.16%	
充實全民運動環境	1,799,800	1,799,800	-	1,799,800	1,799,800	901,440	-	704,085	704,085	78.11%	39.12%	一、未達原因： (一)補助計畫經費龐大，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，另因原物料大漲、缺工等不可抗力因素，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。
公共服務據點整備	168,100	168,100	-	168,100	168,100	53,100	-	33,890	33,890	63.82%	20.16%	一、未達原因： (一)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)耐震詳評已完成，惟地方政府政策評估中，尚無法辦理後續補強工程核定事宜。

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

113年度第1期（民國112年1月1日至113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	本年度可支用預算數			截至113年3月底累計分配數	截至113年3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			
												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)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，逾期撤銷補助。