

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

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 郭雅芬

機關長官

署長 張少熙(丙)

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

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.....	3
二、	公庫撥入數分析表.....	5
乙、	會計報表	
壹、	主要表	
一、	平衡表.....	6
二、	收入支出表.....	7
貳、	附屬表	
一、	平衡表科目明細表.....	8
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	17
二、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	18
三、	公庫存款差額解釋表.....	19

W

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

中華民國108年01月01日至110年02月28日

經資門分列

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	應付數
					保留數	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	95,774,512	0	0	0	95,774,512	29,482,414
			01		5120201000-8 城鄉建設	2,924,460,180	0	0	0	2,924,460,180	1,016,540,900
				01	5120201000-8 城鄉建設	27,982,414	0	0	0	27,982,414	27,982,414
				01	5120201010-1* 校園社區化改造	15,661,000	0	0	0	15,661,000	385,000
					5120201010-1* 校園社區化改造	27,982,414	0	0	0	27,982,414	27,982,414
					04 獎補助費	15,661,000	0	0	0	15,661,000	385,000
				02	5320202000-4 城鄉建設	27,982,414	0	0	0	27,982,414	27,982,414
				01	5320202010-8 營造休閒運動環境	67,792,098	0	0	0	67,792,098	1,500,000
					5320202010-8 營造休閒運動環境	2,908,799,180	0	0	0	2,908,799,180	1,016,155,900
				01	5320202010-8 營造休閒運動環境	3,750,000	0	0	0	3,750,000	1,500,000
					02 業務費	7,606,583	0	0	0	7,606,583	0
				01	5320202010-8* 營造休閒運動環境	3,750,000	0	0	0	3,750,000	1,500,000
					5320202010-8* 營造休閒運動環境	7,606,583	0	0	0	7,606,583	0
					5320202010-8* 營造休閒運動環境	64,042,098	0	0	0	64,042,098	0
					5320202010-8* 營造休閒運動環境	2,901,192,597	0	0	0	2,901,192,597	1,016,155,900

11

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

中華民國108年01月01日至110年02月28日

經資門分列

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
					04	64,042,098	0	0	0	64,042,098	0
					獎補助費	2,901,192,597	0	0	0	2,901,192,597	1,016,155,900
					小計	95,774,512	0	0	0	95,774,512	29,482,414
					合計	2,924,460,180	0	0	0	2,924,460,180	1,016,540,900
						95,774,512	0	0	0	95,774,512	29,482,414
						2,924,460,180	0	0	0	2,924,460,180	1,016,540,900

✓

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110年02月28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	478,068	0	0	478,068
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	478,068	0	0	478,068
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	478,068	0	0	478,068
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	478,068	0	0	478,068
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數- 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	0	0	0	0
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

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

中華民國108年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

經資門併計

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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
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

中華民國108年01月01日至110年02月28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)			
合計	0	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000	1,974,211,378
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000	1,974,211,378
一、以前年度應付(保留)數	0	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000	1,974,211,378
109年度 5120201010 校園社區化改造	0	0	0	0	0	0	0	0	15,276,000
109年度 5320202010 營造休閒運動環境	0	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000	1,958,935,378
二、退還以前年度收入數	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110年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	1,046,023,314	2 負債	95,774,512
11 流動資產	1,046,023,314	21 流動負債	95,774,512
110901 預付款	1,500,000	210301 應付帳款	3,750,000
111101 預付其他政府款	1,044,523,314	210501 應付其他政府款	92,024,512
		3 淨資產	950,248,802
		31 資產負債淨額	950,248,802
		310101 資產負債淨額	950,248,802
合 計	1,046,023,314	合 計	1,046,023,314

附註：

9

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110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,500,000	1,500,000
公庫撥入數	1,500,000	1,500,000
支出	478,068	478,068
繳付公庫數	478,068	478,068
收支餘絀	1,021,932	1,021,932

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

預付款明細表

中華民國110年02月28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		1,500,000	
			以前年度部分		1,500,000	
			109 一百零九年度		1,500,000	
			5320202000-4 城鄉建設	1,500,000		
			5320202010-8 營造休閒運動環境	1,500,000		
			02 業務費	1,500,000		
110	02	22	580001 付款憑單 109保留-行政協助-國立臺灣師範大學-「營造特需族群友善運動環境」行政協助案109年尾款	1,500,000		

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

預付款明細表

中華民國110年02月28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		1,500,000	

12

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110年02月28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		1,044,523,314	
			以前年度部分		1,044,523,314	
			109 一百零九年度		1,044,523,314	
			5120201000-8 城鄉建設	28,367,414		
			5120201010-1* 校園社區化改造	28,367,414		
			04 獎補助費	28,367,414		
109	06	20	580068 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共6 4校)」(第1期款)		10,000,000	

3

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

公務機關會計

中華民國110年02月28日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
109	07	23	580081 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共64校)」(第2期款)	6,718,414		
109	08	05	580084 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-「學校設置樂活運動站案(共64校)」(第3期款)	10,000,000		
109	11	06	580140 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-宜蘭縣憲明國小、利澤國小、蘇澳國中及臺南市東陽國小(共4校)「109年學校設置樂活運動站經費案」	1,264,000		
109	11	06	580140 付款憑單 109年補助-國立臺灣大學(代撥)-宜蘭縣憲明國小、利澤國小、蘇澳國中及臺南市東陽國小(共4校)「109年學校設置樂活運動站經費案」	385,000		
			5320202000-4 城鄉建設		1,016,155,900	
			5320202010-8* 營造休閒運動環境		1,016,155,900	
			04 獎補助費		1,016,155,900	

41

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

公務機關會計

中華民國110年02月28日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
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	680006 轉帳憑單 108補助-新竹市政府-新竹市立棒球場新建工程(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	306,750,000		
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)	42,000,000		
110	01	09	680008 轉帳憑單 108補助-台南市體育處-臺南亞太國際棒球訓練中心新建工程(第二期工程)計畫第2期款(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	227,500,000		
110	01	09	680009 轉帳憑單 108補助-高雄市政府運動發展局-楠梓文中足球場新建計畫第2期款(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	154,700,000		
110	01	09	680010 轉帳憑單 108補助-台東縣政府-臺東縣延平鄉綜合體育館興建工程(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	16,200,000		
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)	205,000,000		

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110年02月28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	01	09	680012 轉帳憑單 108補助-宜蘭縣政府-宜蘭縣豆腐岬帆船訓練基地設置計畫(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	16,800,000		
110	01	09	680013 轉帳憑單 108補助-桃園市政府體育局-桃園市大溪阿姆坪水上運動訓練基地計畫(本年度支出轉列本年度預付其他政府款)	22,680,000		
			總計		1,044,523,314	

16

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

應付帳款明細表

中華民國110年02月28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		3,750,000	
			以前年度部分		3,750,000	
			109 一百零九年度		3,750,000	
			5320202000-4 城鄉建設	3,750,000		
			5320202010-8 營造休閒運動環境	3,750,000		
			02 業務費	3,750,000		
			總計		3,750,000	

5

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110年02月28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		92,024,512	
			以前年度部分		92,024,512	
			109 一百零九年度		92,024,512	
			5120201000-8 城鄉建設	27,982,414		
			5120201010-1* 校園社區化改造	27,982,414		
			04 獎補助費	27,982,414		
			5320202000-4 城鄉建設	64,042,098		

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110年02月28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	
			5320202010-8* 營造休閒運動環境	64,042,098		
			04 獎補助費	64,042,098		
			總計		92,024,512	

61

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110年02月28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	-	1,500,000	1,500,000	收入
	-	1,500,000	1,500,000	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	-	478,068	478,068	支出
	-	478,068	478,068	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	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	-	1,021,932	1,021,932	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數1,500,000元及繳付公庫數478,068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

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國110年2月28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
5120201010-1 G2	0	0	0	0	0	0
校園社區化改造	0	0	0	0	0	0
5320202010-8 G2	1,970,000	1,970,000	1,970,000	1,970,000	0	0
營造休閒運動環境	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	0
合計	1,970,000	1,970,000	1,970,000	1,970,000	0	0
	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	0
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				
合計						

12

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0230

* 一、貴機關(110 年度) 110 年 02 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:110/03/02
資料日期:110/02/28

機關頁次 : 18
總頁次 : 20

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		
						20,328.00		
1100226	53202020004000	PV	500270	110110021264429	58,198,000.00	42,505,900.00	15,692,100.00	
1100226	53202020004000	PV	500271	110110021264428	58,198,000.00	42,523,210.00	15,674,790.00	
1100226	53202020004000	PV	500286	110110021266506	58,198,000.00	42,648,649.00	15,549,351.00	
1100226	53202020004000	PV	500289	110110021266507	58,198,000.00	42,659,957.00	15,538,043.00	
1100226	53202020004000	PV	500291	110110021266474	58,198,000.00	42,822,576.00	15,375,424.00	
*****	53202020004109		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100203	53202020004109	YB	20200070	59002088M	1,596,941.00	0.00	1,596,941.00	02
*****	53202020108G2		上月結轉		0.00	0.00	0.00	
1100203	53202020108G2	YB	20200070	29002091M	1,970,000.00	0.00	1,970,000.00	02
1100224	53202020108G2	PV	580001	110110021243131	1,970,000.00	1,500,000.00	470,000.00	
*****	59200101001H1		上月結轉		750,000,000.00	404,657,415.00	345,342,585.00	
1100201	59200101001H1	YB	10900551	1090011267	100,000,000.00	404,657,415.00	445,342,585.00	02
1100220	59200101001H1	PV	590001	110110021204219	850,000,000.00	80,000.00	445,262,585.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1100302161241134