

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算

教育部體育署

# 會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 郭雅芬

機關長官

署長 張少熙

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 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.....	13
二、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	14
三、	財政部國庫署庫款支付對帳單.....	15

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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106年09月13日至110年05月31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	
107	05				002000000-0 教育部主管							
		03			002020000-5 體育署	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
			01		5120201000-8 城鄉建設	591,459,230	0	0	0	0	591,459,230	525,753,260
				01	5120201000-8 城鄉建設	0	0	0	0	0	0	0
				01	5120201010-1* 校園社區化改造	8,424,000	0	0	0	0	8,424,000	8,424,000
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
				02	5320202000-4 城鄉建設	8,424,000	0	0	0	0	8,424,000	8,424,000
				01	5320202010-8 營造休閒運動環境	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
					02 業務費	583,035,230	0	0	0	0	583,035,230	517,329,260
				01	5320202010-8* 營造休閒運動環境	0	0	0	0	0	0	0
					02 業務費	832,510	0	0	0	0	832,510	0
				01	5320202010-8* 營造休閒運動環境	0	0	0	0	0	0	0
					02 業務費	832,510	0	0	0	0	832,510	0
				01	5320202010-8* 營造休閒運動環境	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
					02 業務費	582,202,720	0	0	0	0	582,202,720	517,329,260

23

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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106年09月13日至110年05月31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							
					應付款	應付款	應付款	應付款	應付款	應付款	應付款	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					04 獎補助費	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
						582,202,720	0	0	0	0	582,202,720	517,329,260
					小計	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
					合計	591,459,230	0	0	0	0	591,459,230	525,753,260
						6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
						591,459,230	0	0	0	0	591,459,230	525,753,260

24

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算  
教育部體育署  
繳付公庫數分析表

經費門併計

中華民國106年09月13日至110年05月31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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	886,324	0	0	886,324
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	886,324	0	0	886,324
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	886,324	0	0	886,324
1. 以前年度已撥款之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	886,324	0	0	886,324
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

25

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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106年09月13日至110年05月31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				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				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	

26

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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106年09月13日至110年05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	4,550,000	0	0	0	0	0	0	0	4,550,000	67,640,970
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	4,550,000	0	0	0	0	0	0	0	4,550,000	67,640,970
一、以前年度應付(保留)數	4,550,000	0	0	0	0	0	0	0	4,550,000	67,640,970
107年度 5320202010 營造休閒運動環境	4,550,000	0	0	0	0	0	0	0	4,550,000	67,640,970
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

27

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算  
教育部體育署  
平衡表

中華民國110年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	525,797,234	2 負債	1,935,000
11 流動資產	525,797,234	21 流動負債	1,935,000
110398 其他應收款	43,974	210501 應付其他政府款	1,935,000
111101 預付其他政府款	525,753,260	3 淨資產	523,862,234
		31 資產負債淨額	523,862,234
		310101 資產負債淨額	523,862,234
合 計	525,797,234	合 計	525,797,234

附註:

28



中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算  
 教育部體育署  
 收入支出表

中華民國106年09月13日至110年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	4,550,000
公庫撥入數	0	4,550,000
支出	0	886,324
繳付公庫數	0	886,324
收支餘絀	0	3,663,676

6

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算  
教育部體育署  
其他應收款明細表

公務機關會計

中華民國110年05月31日

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		43,974	
			以前年度部分		43,974	
			107 一百零七年度		43,974	
			5120201000-8 城鄉建設	43,974		
			5120201010-1* 校園社區化改造	43,974		
109	01	15	300245 轉帳傳票 轉其他應收款-補助嘉義市政府民生國中照明設備 2000011 嘉義市政府	43,974		
			總 計		43,974	

30

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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05月31日

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		525,753,260	
			以前年度部分		525,753,260	
			107 一百零七年度		525,753,260	
			5120201000-8 城鄉建設	8,424,000		
			5120201010-1* 校園社區化改造	8,424,000		
107	02	06	580024 付款憑單 補助台東縣政府-知本國小新建風雨球場第一期款 2000018 台東縣政府	3,240,000		
107	03	05	580032 付款憑單 補助-苗栗縣政府-象鼻國小「風雨球場興建工程」 2000014 苗栗縣政府	5,184,000		

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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05月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			5320202000-4 城鄉建設		517,329,260	
			5320202010-8* 營造休閒運動環境		517,329,260	
107	04	13	580057 付款憑單 補助-連江縣政府-連江縣樂活多功能體育館興建計畫第一期款 2000024 連江縣政府	44,099,789		
107	06	04	580087 付款憑單 補助-宜蘭縣政府-宜蘭縣豆腐岬帆船訓練基地設置計畫第一期款 2000015 宜蘭縣政府	7,261,008		
107	06	21	580107 付款憑單 補助-高雄市體育處-楠梓文中足球場新建計畫第一期款 2000021 高雄市體育處	49,707,122		
107	08	09	580139 付款憑單 補助-台東縣政府-台東縣延平鄉綜合體育館興建工程第一期款 2000018 台東縣政府	14,169,228		
107	12	03	580220 付款憑單 補助-桃園市政府體育局-楊梅體育園區興建計畫第一期款 2000017 桃園市政府	156,791,036		

22

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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05月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
107	12	19	580242 付款憑單 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一期款 2000012 新竹市政府	42,000,000		
108	01	11	580289 付款憑單 補助-桃園市政府體育局-大溪阿姆坪水上運動訓練基地計畫第一期款 2000017 桃園市政府	13,406,400		
109	05	05	300005 轉帳傳票 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(108審修)	25,400,000		
109	05	05	300005 轉帳傳票 新竹市立棒球場新建工程(108審修)	18,087,327		
109	05	05	300005 轉帳傳票 臺南亞太國際棒球訓練中心新建工程(第二期工程)計畫(108審修)	84,907,350		
109	05	05	300005 轉帳傳票 連江縣樂活多功能體育館興建計畫(108審修)	61,500,000		
總 計					525,753,260	

33

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算  
教育部體育署  
應付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國110年05月31日

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		1,935,000	
			以前年度部分		1,935,000	
			107 一百零七年度		1,935,000	
			5320202000-4 城鄉建設	1,935,000		
			5320202010-8* 營造休閒運動環境	1,935,000		
			總 計		1,935,000	

34

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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106年09月13日至110年05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	-	4,550,000	4,550,000	收入
	-	4,550,000	4,550,000	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	-	886,324	886,324	支出
	-	886,324	886,324	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	-	3,663,676	3,663,676	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數4,550,000元及繳付公庫數886,324元。

35

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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5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
5320202010-8 G1	0	6,485,000	0	6,485,000	0	0
營造休閒運動環境	0	4,550,000	0	4,550,000	0	0
合計	0	6,485,000	0	6,485,000	0	0
	0	4,550,000	0	4,550,000	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						

26



財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0230

\* 一、貴機關(110 年度) 110 年 05 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:110/06/01  
資料日期:110/05/31

機關頁次 : 21  
總頁次 : 26

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			
1100528	53202020004000	PV	500897	110110051283557		125,587.00			
					314,460,000.00	290,182,148.00		24,277,852.00	
1100528	53202020004000	PV	500938	110110051286084		26,827.00			
					314,460,000.00	290,208,975.00		24,251,025.00	
1100528	53202020004000	PV	500939	110110051286086		15,379.00			
					314,460,000.00	290,224,354.00		24,235,646.00	
1100528	53202020004000	PV	500941	110110051286093		7,323.00			
					314,460,000.00	290,231,677.00		24,228,323.00	
1100528	53202020004000	PV	500942	110110051286085		7,970.00			
					314,460,000.00	290,239,647.00		24,220,353.00	
1100531	53202020004000	PV	500944	110110051314510		25,567.00			
					314,460,000.00	290,265,214.00		24,194,786.00	
*****	53202020004106		上月結轉		9,419,424.00	0.00		9,419,424.00	
*****	53202020004109		上月結轉		1,596,941.00	1,596,941.00		0.00	
1100503	53202020004109	YB	11000523	1100004287	900,000.00				05
					2,496,941.00	1,596,941.00		900,000.00	
*****	53202020004Y0		上月結轉		0.00	0.00		0.00	
1100513	53202020004Y0	YB	11001012	1100005057	41,000,000.00				05
					41,000,000.00	0.00		41,000,000.00	
1100531	53202020004Y0	PV	500943	110110051310031		41,000,000.00			
					41,000,000.00	41,000,000.00		0.00	
*****	53202020108G1		上月結轉		6,485,000.00	4,550,000.00		1,935,000.00	



財政部國庫署  
National Treasury Administration

110060109075640

38

-16-