

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 12 月份

主辦會計人員

主計室主任黃莉瑩

機關長官

代理署長林騰蛟(丙)

17

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.....	12
二、	重大計畫預算執行績效分析表.....	13
三、	公庫收入(支出)差額解釋表.....	14
四、	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12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	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數		
107	05				0020000000-0 教育部主管									
		03			0020200000-5 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	167,138	411,131,224	411,796,596	0	179,495,496	179,495,496		
				01	5120201010-1* 校園社區化改造	0	0	0	0	0	0	0		
					04 獎補助費	8,424,000	0	5,184,000	5,184,000	0	3,240,000	3,240,000		
					5120201010-1* 校園社區化改造	0	0	0	0	0	0	0		
					8,424,000	0	5,184,000	5,184,000	0	3,240,000	3,240,000			
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0		
					8,424,000	0	5,184,000	5,184,000	0	3,240,000	3,240,000			
		02			5320202000-4 城鄉建設	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0		
			01		5320202010-8 營造休閒運動環境	583,035,230	167,138	405,947,224	406,612,596	0	176,255,496	176,255,496		
				02	業務費	0	0	0	0	0	0	0		
					832,510	167,138	0	665,372	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	0		
					832,510	167,138	0	665,372	0	0	0	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		
					582,202,720	0	405,947,224	405,947,224	0	176,255,496	176,255,496			

19

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12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	
					04 獎補助費	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
						582,202,720	0	405,947,224	405,947,224	0	176,255,496	176,255,496
					小計	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
						591,459,230	167,138	411,131,224	411,796,596	0	179,495,496	179,495,496
					合計	6,485,000	0	0	4,550,000	0	1,935,000	0
						591,459,230	167,138	411,131,224	411,796,596	0	179,495,496	179,495,496

20

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12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	930,298	0	0	930,298
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	930,298	0	0	930,298
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	930,298	0	0	930,298
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	930,298	0	0	930,298
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1期特別預算

教育部體育署

繳付公庫數分析表

中華民國106年09月13日至110年12月31日

經費門併計

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	

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

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12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	416,346,596	64,873,460	0	0	0	0	0	411,131,224	70,088,832	2,102,138
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	416,346,596	64,873,460	0	0	0	0	0	411,131,224	70,088,832	2,102,138
一、以前年度應付(保留)數	416,346,596	64,873,460	0	0	0	0	0	411,131,224	70,088,832	2,102,138
107年度 5120201010 校園社區化改造	5,184,000	0	0	0	0	0	0	5,184,000	0	0
107年度 5320202010 營造休閒運動環境	411,162,596	64,873,460	0	0	0	0	0	405,947,224	70,088,832	2,102,138
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1期特別預算
 教育部體育署
 平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	179,495,496	2 負債	1,935,000
11 流動資產	179,495,496	21 流動負債	1,935,000
111101 預付其他政府款	179,495,496	210501 應付其他政府款	1,935,000
		3 淨資產	177,560,496
		31 資產負債淨額	177,560,496
		310101 資產負債淨額	177,560,496
合 計	179,495,496	合 計	179,495,496

附註:

PLS

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110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	70,088,832
公庫撥入數	0	70,088,832
支出	411,131,224	412,726,894
繳付公庫數	0	930,298
業務支出	0	665,372
獎補助支出	411,131,224	411,131,224
收支餘絀	-411,131,224	-342,638,062

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

預付其他政府款明細表

中華民國110年12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		179,495,496	
			以前年度部分		179,495,496	
			107 一百零七年度		179,495,496	
			5120201000-8 城鄉建設	3,240,000		
			5120201010-1* 校園社區化改造	3,240,000		
			04 獎補助費	3,240,000		
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		

95

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

中華民國110年12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	
			5320202000-4 城鄉建設		176,255,496	
			5320202010-8* 營造休閒運動環境		176,255,496	
			04 獎補助費		176,255,496	
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	7,302,604		
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	18,127,499		
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		
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)	21,949,647		

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

中華民國110年12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	
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)	22,002,286		
110	08	25	560002 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)	64,873,460		
			總計		179,495,496	

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

應付其他政府款明細表

中華民國110年12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		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		
			.04 獎補助費	1,935,000		
			總計		1,935,000	

29

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12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	-	70,088,832	70,088,832	收入
	-	70,088,832	70,088,832	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	-	412,726,894	412,726,894	支出
	-	930,298	930,298	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	665,372	665,372	業務支出
獎補助費	-	411,131,224	411,131,224	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	-	-342,638,062	-342,638,062	收支餘絀

備註：調整數為公庫撥入數70,088,832元、繳付公庫數930,298元、業務支出665,372元及獎補助支出411,131,224元。

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

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第4期(民國106年9月13日至110年12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	可支用預算數			截至110年12月累計分配數(2)	截至110年12月底累計支用數(實支+預付)			累計支用數占累計分配數% (3)/(2)	累計支用數占可支用預算數% (3)/(1)	執行未達90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
校園社區化改造	179,800	179,800	8,424	-	8,424	8,424	8,424	-	8,424	100.00%	100.00%	
營造休閒運動環境	3,544,000	3,544,000	589,520	-	589,520	589,520	587,418	-	587,418	99.64%	99.64%	

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12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	72,190,970	0	72,190,970	0	0
營造休閒運動環境	0	70,088,832	0	70,088,832	0	0
合計	0	72,190,970	0	72,190,970	0	0
	0	70,088,832	0	70,088,832	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						

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 0230

* 一、貴機關(110 年度) 110 年 12 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
支出機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/01/14
資料日期:110/12/31

機關頁次 : 29
總頁次 : 41

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		
1101230	53202020004000	PV	502316	110110121309335		66,314.00		
					657,679,000.00	495,438,832.00	162,240,168.00	
1101230	53202020004000	PV	502318	110110121309375		17,640.00		
					657,679,000.00	495,456,472.00	162,222,528.00	
1101230	53202020004000	PV	502321	110110121309342		210,000.00		
					657,679,000.00	495,666,472.00	162,012,528.00	
1101230	53202020004000	PV	502322	110110121309341		32,191.00		
					657,679,000.00	495,698,663.00	161,980,337.00	
*****	53202020004106		上月結轉					
					29,419,424.00	19,419,424.00	10,000,000.00	
1101230	53202020004106	PV	502319	110110121309344		10,000,000.00		
					29,419,424.00	29,419,424.00	0.00	
*****	53202020004109		上月結轉					
					4,778,511.00	2,744,541.00	2,033,970.00	
1101201	53202020004109	YB	11000523	1100004287		421,100.00		12
					5,199,611.00	2,744,541.00	2,455,070.00	
1101216	53202020004109	PV	502164	110110121164798		360,000.00		
					5,199,611.00	3,104,541.00	2,095,070.00	
*****	53202020004Y0		上月結轉					
					41,000,000.00	41,000,000.00	0.00	
*****	53202020108G1		上月結轉					
					72,190,970.00	70,088,832.00	2,102,138.00	
*****	53202020108G2		上月結轉					
					1,077,225,495.00	1,063,095,780.00	14,129,715.00	
1101201	53202020108G2	YB	11000519	1100003528		883,209,883.00		12
					1,960,435,378.00	1,063,095,780.00	897,339,598.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114141736897

73

財政部國庫署 庫款支付對帳單

NO: 9999

* 一、貴機關(110 年度) 111 年 01 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
支出機關代號及名稱:202000-7 教育部體育署

印製日期:111/01/14
資料日期:111/01/31

機關頁次:16
總頁次:19

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			
1110113	53202020004000	PR	1016	9900376	657,679,000.00	-197,300.00	114,692,716.00		
1110113	53202020004000	PV	502481	110111011134037	657,679,000.00	3,000,000.00	111,692,716.00		
1110113	53202020004000	PV	502482	110111011134036	657,679,000.00	197,300.00	111,495,416.00		
1110113	53202020004000	PV	502483	110111011134034	657,679,000.00	30,000.00	111,465,416.00		
*****	53202020004106		上月結轉		29,419,424.00	29,419,424.00	0.00		
*****	53202020004109		上月結轉		5,199,611.00	3,104,541.00	2,095,070.00		
1110103	53202020004109	PV	502345	110111011038612	5,199,611.00	503,370.00	1,591,700.00		
1110107	53202020004109	PV	502413	110111011073563	5,199,611.00	355,950.00	1,235,750.00		
*****	53202020004Y0		上月結轉		41,000,000.00	41,000,000.00	0.00		
*****	53202020108G1		上月結轉		72,190,970.00	70,088,832.00	2,102,138.00		
*****	53202020108G2		上月結轉		1,960,435,378.00	1,150,229,124.00	810,206,254.00		
1110104	53202020108G2	PV	580163	110111011044487	1,960,435,378.00	1,218,333.00	808,987,921.00		
1110104	53202020108G2	PV	580164	110111011044486	1,960,435,378.00	29,765,051.00	779,222,870.00		



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114141834375