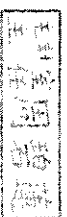


教育部體育署
運動發展基金

會計月報

中華民國112年10月份

主辦會計人員



基金主持人



目次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	1
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	5
二、資本資產明細表.....	6
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	7
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	10
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

運動發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	4,554,778,000	490,550,240	396,231,000	94,319,240	23.80	5,404,070,646	3,762,311,000	1,641,759,646	43.64
徵收及依法分配收入	4,500,000,000	456,608,906	391,667,000	64,941,906	16.58	5,186,456,707	3,716,666,000	1,469,790,707	39.55
違規罰款收入						2,199,539		2,199,539	
運動彩券盈餘分配收入	4,500,000,000	456,608,906	391,667,000	64,941,906	16.58	5,184,257,168	3,716,666,000	1,467,591,168	39.49
財產收入	54,778,000	18,392,124	4,564,000	13,828,124	302.98	86,585,655	45,645,000	40,940,655	89.69
利息收入	54,778,000	18,392,124	4,564,000	13,828,124	302.98	86,585,655	45,645,000	40,940,655	89.69
其他收入		15,549,210		15,549,210		131,028,284		131,028,284	
雜項收入		15,549,210		15,549,210		131,028,284		131,028,284	
基金用途	6,821,902,000	387,249,848	406,414,000	-19,164,152	-4.72	2,788,847,086	2,525,975,000	262,872,086	10.41
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	2,420,216,000	35,751,475	62,205,000	-26,453,525	-42.53	450,361,665	417,834,000	32,527,665	7.78
其他	2,420,216,000	35,751,475	62,205,000	-26,453,525	-42.53	450,361,665	417,834,000	32,527,665	7.78
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	363,431,000	52,874,193	48,644,000	4,230,193	8.70	218,187,503	246,998,000	-28,810,497	-11.66
其他	363,431,000	52,874,193	48,644,000	4,230,193	8.70	218,187,503	246,998,000	-28,810,497	-11.66
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	423,704,000	18,793,619	12,204,000	6,589,619	54.00	160,099,304	133,832,000	26,267,304	19.63
其他	423,704,000	18,793,619	12,204,000	6,589,619	54.00	160,099,304	133,832,000	26,267,304	19.63
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	926,145,000	4,026,948	47,064,000	-43,037,052	-91.44	258,689,864	228,302,000	30,387,864	13.31

運動發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他	926,145,000	4,026,948	47,064,000	-43,037,052	-91.44	258,689,864	228,302,000	30,387,864	13.31
輔助各級學校運動人才培育計畫	727,510,000	86,793,323	80,010,000	6,783,323	8.48	288,656,299	118,383,000	170,273,299	143.83
其他	727,510,000	86,793,323	80,010,000	6,783,323	8.48	288,656,299	118,383,000	170,273,299	143.83
國家運動訓練中心推動菁英運動人才培育計畫	1,953,116,000	188,501,000	155,571,000	32,930,000	21.17	1,407,507,000	1,374,577,000	32,930,000	2.40
其他	1,953,116,000	188,501,000	155,571,000	32,930,000	21.17	1,407,507,000	1,374,577,000	32,930,000	2.40
一般行政管理計畫	7,780,000	509,290	716,000	-206,710	-28.87	5,345,451	6,049,000	-703,549	-11.63
其他	7,780,000	509,290	716,000	-206,710	-28.87	5,345,451	6,049,000	-703,549	-11.63
本期賸餘(短絀)	-2,267,124,000	103,300,392	-10,183,000	113,483,392	--	2,615,223,560	1,236,336,000	1,378,887,560	111.53
期初基金餘額	11,690,323,000					14,835,078,978	11,690,323,000	3,144,755,978	26.90
解繳公庫									
期末基金餘額	9,423,199,000					17,450,302,538	12,926,659,000	4,523,643,538	34.99

**運動發展基金
基金來源、用途及餘絀表增減說明**

中華民國 112 年 10 月份

單位:新臺幣元

項目名稱	本月份增減說明	本年度截至本月份累計數增減說明
基金來源 徵收及依法分配收入 違規罰款收入 運動彩券盈餘分配收入 財產收入 利息收入 其他收入 雜項收入 基金用途 培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫 其他 健全運動產業環境促進體育運動發展計畫 其他	主要係發行機構及經銷商戮力經營銷售，致銷售收入增加。 主要係9月定期存款利息收入於本月入帳所致。 主要係收回以前年度補助地方政府或民間團體之經費結餘款。	主要係國家運動訓練中心繳回111年度計畫等違約金。 主要係發行機構及經銷商戮力經營銷售，致銷售收入增加。 實際利率較預估高，以致利息收入增加所致。 主要係收回以前年度補助地方政府或民間團體之經費結餘款。
主要係補助亞奧運特定體育團體辦理112年度工作計畫及潛力計畫等案件，已撥付執行中尚未核結，故實現數較低所致。	主要係112-113年度引進民間資源投入體育運動發展計畫委辦案，須俟委辦單位提報修正後工作計畫書，並經本署審查通過，再予撥付第一期款。	

運動發展基金 基金來源、用途及餘絀表增減說明

中華民國 112 年 10 月份

單位:新臺幣元

項目名稱	本月份增減說明	本年度截至本月份累計數增減說明
辦理大型國際體育運動 交流活動計畫		
其他	主要係「2023台北羽球公開賽」補助案於本月辦理核結所致。	主要係(1)112年度國際暨兩岸體育交流計畫及112年臺灣品牌國際賽增能研習計畫，依契約規定覈實撥付第2期款及； (2)「2023台北羽球公開賽」補助案於本月辦理核結所致。
非亞奧運及基層運動人 才培育計畫		
其他	主要係補助非亞奧運體育團體等案件經費已撥付執行中尚未核結，故實現數較低所致，本署將促請執行單位加速趕辦，以提升預算執行數。落差情形未來將納為次年度每月經費分配數籌編參考。	主要係112年運動村里認證可行性研究暨運動與健康論壇案、112年運動i臺灣2.0計畫執行中心費用、112年全國身障參與國際體育運動競賽與活動委辦計畫，依契約規定覈實撥付所致。
補助各級學校運動人才 培育計畫		
其他	主要係撥付運科中心112年度補助經費所致。	主要係111學年度部分運動聯賽代發補助經費，於本月辦理核結所致。
國家運動訓練中心推動 菁英運動人才培育計畫		
其他	主要係由運動發展基金分攤支應之大樓行政費用較預計數減少所致。	主要係由運動發展基金分攤支應之大樓行政費用較預計數減少所致。
一般行政管理計畫		
其他		
本期騰餘(短絀)		
期初基金餘額		
期末基金餘額		

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目	名 稱	單位	本月數 及累計數	數 量			執 行			數 額	
				實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	比較增減 %	
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫			本月數				35,751,475	62,205,000	-26,453,525	-42.53	
			累計數				450,361,665	417,834,000	32,527,665	7.78	
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫			本月數				52,874,193	48,644,000	4,230,193	8.70	
			累計數				218,187,503	246,998,000	-28,810,497	-11.66	
辦理大型國際體育運動交流活動計畫			本月數				18,793,619	12,204,000	6,589,619	54.00	
			累計數				160,099,304	133,832,000	26,267,304	19.63	
非亞奧運及基層運動人才培育計畫			本月數				4,026,948	47,064,000	-43,037,052	-91.44	
			累計數				258,689,864	228,302,000	30,387,864	13.31	
輔助各級學校運動人才培育計畫			本月數				86,793,323	80,010,000	6,783,323	8.48	
			累計數				288,656,299	118,383,000	170,273,299	143.83	
國家運動訓練中心推動菁英運動人才培育計畫			本月數				188,501,000	155,571,000	32,930,000	21.17	
			累計數				1,407,507,000	1,374,577,000	32,930,000	2.40	
			本月數								
			累計數								
			本月數								
			累計數								

運動發展基金 資本資產明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗) / 長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	257,816	-255,239				2,577
機械及設備	241,572	-239,157				2,415
雜項設備	16,244	-16,082				162

運動發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數 (2)	執行情形				差異或 落後原因	改進措施		
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)			金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)
總計														

運動發展基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

資 產	科 目	金 額	%	負 債	科 目	金 額	%
流動資產		17,731,823,802	100.00	流動負債		281,518,687	1.59
現金		17,655,978,582	99.57	應付款項		280,574,606	1.58
銀行存款		14,334,935,972	80.84	應付費用		280,574,606	1.58
零用及週轉金		14,334,735,972	80.84	其他負債		280,574,606	1.58
應收款項		200,000	-	什項負債		944,081	0.01
應收帳款		490,993,797	2.77	暫收及待結轉帳項		944,081	0.01
其他應收款		455,000,000	2.57				
預付款項		35,993,797	0.20	淨資產		17,450,305,115	98.41
固定資產		2,830,048,813	15.96	淨資產		17,450,305,115	98.41
機械及設備		2,830,048,813	15.96	累積餘額		17,450,305,115	98.41
機械及設備		2,577	-	本期贖餘		14,835,081,555	83.66
累計折舊 - 機械及設備		2,415	-				
雜項設備		241,572	-				
雜項設備		-239,157	-				
累計折舊 - 雜項設備		162	-				
雜項設備		16,244	-				
累計折舊 - 雜項設備		-16,082	-				
						2,615,223,560	14.75

運動發展基金 平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	75,842,643	0.43			
什項資產	75,842,643	0.43			
存出保證金	75,842,643	0.43			
合 計	17,731,823,802	100.00	合 計	17,731,823,802	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債) 3,050,000,000.00 元(保證品 3,050,000,000.00元)。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

運動發展基金

收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	490,550,240	5,404,070,646
徵收及依法分配收入	456,608,906	5,186,456,707
違規罰款收入		2,199,539
運動彩券盈餘分配收入	456,608,906	5,184,257,168
財產收益	18,392,124	86,585,655
財產孳息收入	18,392,124	86,585,655
其他收入	15,549,210	131,028,284
雜項收入	15,549,210	131,028,284
支出	387,249,848	2,788,847,086
人事支出		70,000
人事支出		70,000
業務支出	20,756,377	768,689,660
業務支出	20,756,377	768,689,660
獎補助支出	366,493,471	2,019,727,869
補 (協) 助政府機關 (構)	68,541,208	280,408,289
捐助國內團體	237,913,515	1,584,410,381
捐助私校	12,221,787	40,835,402
其他獎補助	47,816,961	114,073,797
其他支出		359,557

運動發展基金 收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出		359,557
本期賸餘 (短絀)	103,300,392	2,615,223,560
期初淨資產		14,835,081,555
解繳公庫		
期末淨資產		17,450,305,115

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

運動發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	5,404,070,646		5,404,070,646	收入
徵收及依法分配收入	5,186,456,707		5,186,456,707	徵收及依法分配收入
財產收入	86,585,655		86,585,655	財產收益
其他收入	131,028,284		131,028,284	其他收入
基金用途	2,788,847,086		2,788,847,086	支出
用人費用	70,000		70,000	人事支出
服務費用	765,430,504	3,259,156	768,689,660	業務支出
材料及用品費	1,615,343	-1,615,343		
租金、償債、利息及相關手續費	131,629	-131,629		
稅捐及規費(強制費)	1,100	-1,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,511,084	-1,511,084		
捐助、補助與獎助	2,019,727,869		2,019,727,869	獎補助支出
其他	359,557		359,557	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,615,223,560		2,615,223,560	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,835,078,978	2,577	14,835,081,555	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,450,302,538	2,577	17,450,305,115	期末淨資產

註：固定資產調整數2,577元(機械及設備2,415元、雜項設備162元)。