

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 105 年 12 月 份

主辦會計人員

基金主持人

運動發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

項目名稱	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	1,808,000,000	399,345,733	150,000,000	249,345,733	166.23	2,934,483,427	1,808,000,000	1,126,483,427	62.31
徵收及依法分配收入	1,728,000,000	395,709,142	150,000,000	245,709,142	163.81	2,836,693,624	1,728,000,000	1,108,693,624	64.16
運動彩券盈餘分配收入	1,728,000,000	395,709,142	150,000,000	245,709,142	163.81	2,836,693,624	1,728,000,000	1,108,693,624	64.16
財產收入	80,000,000	1,199,248	0	1,199,248		81,844,576	80,000,000	1,844,576	2.31
利息收入	80,000,000	1,199,248	0	1,199,248		81,844,576	80,000,000	1,844,576	2.31
其他收入	0	2,437,343	0	2,437,343		15,945,227	0	15,945,227	
雜項收入	0	2,437,343	0	2,437,343		15,945,227	0	15,945,227	
基金用途	2,394,127,000	1,320,718,592	1,422,061,000	-101,342,408	-7.13	2,083,029,487	2,394,127,000	-311,097,513	-12.99
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,601,351,000	835,546,445	1,000,861,000	-165,314,555	-16.52	1,279,403,332	1,601,351,000	-321,947,668	-20.10
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	1,601,351,000	835,546,445	1,000,861,000	-165,314,555	-16.52	1,279,403,332	1,601,351,000	-321,947,668	-20.10
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	68,580,000	69,409,732	6,000,000	63,409,732	1,056.83	114,677,765	68,580,000	46,097,765	67.22
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	68,580,000	69,409,732	6,000,000	63,409,732	1,056.83	114,677,765	68,580,000	46,097,765	67.22
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	257,906,000	113,193,963	127,410,000	-14,216,037	-11.16	226,373,750	257,906,000	-31,532,250	-12.23
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	257,906,000	113,193,963	127,410,000	-14,216,037	-11.16	226,373,750	257,906,000	-31,532,250	-12.23
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	452,558,000	299,321,304	282,161,000	17,160,304	6.08	452,538,126	452,558,000	-19,874	-0.00
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	452,558,000	299,321,304	282,161,000	17,160,304	6.08	452,538,126	452,558,000	-19,874	-0.00
一般行政管理計畫	13,732,000	3,247,148	5,629,000	-2,381,852	-42.31	10,036,514	13,732,000	-3,695,486	-26.91
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	13,732,000	3,247,148	5,629,000	-2,381,852	-42.31	10,036,514	13,732,000	-3,695,486	-26.91
本期賸餘(短絀-)	-586,127,000	-921,372,859	-1,272,061,000	350,688,141	-27.57	851,453,940	-586,127,000	1,437,580,940	-245.27
期初基金餘額	10,808,665,000	12,102,812,362	10,808,665,000	1,294,147,362	11.97	12,102,812,362	10,808,665,000	1,294,147,362	11.97
期末基金餘額	10,222,538,000					12,954,266,302	10,222,538,000	2,731,728,302	26.72

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 105 年 12 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
<p>基金來源 徵收及依法分配收入 運動彩券盈餘分配收入</p> <p>財產收入 利息收入 其他收入 雜項收入</p> <p>基金用途 培訓體育運動人才及運動訓練 環境改善計畫</p> <p> 購建固定資產 其他 健全體育運動人才培育之運動 產業環境改善支出計畫</p> <p> 購建固定資產 其他 辦理大型國際體育運動交流活 動計畫</p> <p> 購建固定資產 其他 非亞奧運及基層運動人才培育 計畫</p>		<p>主要係因發行機構於本年度增加新運動種類及玩法為投注標的，致銷售收入增加。</p> <p>收回以前年度補助地方政府或私人團體之經費結餘款。</p> <p>主要係因補助國家運動訓練中心國家射擊訓練基地及東部訓練基地基本維運等經費，惟受風災影響致工程進度延宕，現依實際招標採購執行情形預定於下年度陸續竣工；另補助辦理國外移地訓練及參賽經費案，部分協會為辦理世大運測試賽以及適應比賽場地，爰取消國外移地訓練計畫改為國內集中訓練，致原匡列經費驟減，故影響整體經費執行率落後。</p> <p>主要係因辦理2016里約奧運轉播及宣導補助案。本計畫增加部分業奉主管機關105年8月17日院授教字第1050111807號函同意辦理超支在案。</p> <p>主要係因補助全國性體育團體辦理國際頂級賽會，惟部分案件核結金額未達原核定數，致執行數未達90%。</p>

運動發展基金

平衡表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	13,411,132,042	100.00	負債	456,865,740	3.41
流動資產	13,410,432,042	99.99	流動負債	154,896,521	1.15
現金	13,172,311,834	98.22	應付款項	154,896,521	1.15
銀行存款	13,172,111,834	98.22	應付費用	154,896,521	1.15
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	301,969,219	2.25
應收款項	237,990,409	1.77	什項負債	301,969,219	2.25
應收帳款	213,253,687	1.59	暫收及待結轉帳項	301,969,219	2.25
其他應收款	24,736,722	0.18	基金餘額	12,954,266,302	96.59
預付款項	129,799	0.00	基金餘額	12,954,266,302	96.59
其他預付款	129,799	0.00	基金餘額	12,954,266,302	96.59
其他資產	700,000	0.01	累積餘額	12,102,812,362	90.24
什項資產	700,000	0.01	本期賸餘	851,453,940	6.35
存出保證金	700,000	0.01			
合 計	13,411,132,042	100.00	合 計	13,411,132,042	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	2,000,000,000	14.91	信託代理與保證負債	2,000,000,000	14.91
信託代理與保證資產	2,000,000,000	14.91	信託代理與保證負債	2,000,000,000	14.91
保證品	2,000,000,000	14.91	應付保證品	2,000,000,000	14.91

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	元	本月數	-	-	-	835,546,445	1,000,861,000	-16.52
		累計數	-	-	-	1,279,403,332	1,601,351,000	-20.10
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	元	本月數	-	-	-	69,409,732	6,000,000	1,056.83
		累計數	-	-	-	114,677,765	68,580,000	67.22
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	元	本月數	-	-	-	113,193,963	127,410,000	-11.16
		累計數	-	-	-	226,373,750	257,906,000	-12.23
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	元	本月數	-	-	-	299,321,304	282,161,000	6.08
		累計數	-	-	-	452,538,126	452,558,000	-0.00
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	1,317,471,444	1,416,432,000	-6.99
		累計數	-	-	-	2,072,992,973	2,380,395,000	-12.91

運動發展基金

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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 先 辦 理 數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	截至本月增加	截至本月減少	期末餘額	說 明
固定項目	3,277,247	-	-	3,277,247	
固定資產	1,309,314	-	-	1,309,314	
機械及設備	1,001,664	-	-	1,001,664	
機械及設備	1,001,664	-	-	1,001,664	
交通及運輸設備	42,600	-	-	42,600	
交通及運輸設備	42,600	-	-	42,600	
雜項設備	265,050	-	-	265,050	
雜項設備	265,050	-	-	265,050	
無形資產	1,967,933	-	-	1,967,933	
電腦軟體	1,967,933	-	-	1,967,933	
電腦軟體	1,967,933	-	-	1,967,933	
資產總額	3,277,247	-	-	3,277,247	

運動發展基金

固定項目表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價 (2)	本年度變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/本 年度攤銷數 (5)	期末餘額 (6)=(1)-(2)+(3)-(4)-(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
資產	3,277,247		-	1,717,933		1,559,314
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	1,001,664	-	-	-	817,879	183,785
交通及運輸設備	42,600	-	-	-	21,950	20,650
雜項設備	265,050	-	-	-	250,991	14,059
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	1,967,933	-	-	1,717,933	-	250,000
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

運動發展基金

管制性項目及統計所需項目明細表

中華民國 105 年 12 月

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 可用 預算數	本月份發生數				本年度截至本月份累計			
		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
管制性項目	3,284,000	116,948	1,399,000	-1,282,052	-91.64	1,867,096	3,284,000	-1,416,904	-43.15
國外旅費	1,879,000	116,948	194,000	-77,052	-39.72	1,867,096	1,879,000	-11,904	-0.63
廣(公)告費	1,000,000	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00
公共關係費	405,000	0	205,000	-205,000	-100.00	0	405,000	-405,000	-100.00
統計所需項目	1,581,668,000	1,088,644,742	771,213,000	317,431,742	41.16	1,554,796,203	1,581,668,000	-26,871,797	-1.70
專技人員酬金	1,500,000	0	0	0		0	1,500,000	-1,500,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,706,000	290,400	2,103,000	-1,812,600	-86.19	1,446,364	4,706,000	-3,259,636	-69.27
捐助私校及團體	1,340,462,000	725,549,278	598,068,000	127,481,278	21.32	1,139,733,099	1,340,462,000	-200,728,901	-14.97
補(協)助政府機關(構)	235,000,000	362,805,064	171,042,000	191,763,064	112.11	413,616,740	235,000,000	178,616,740	76.01
合 計	1,584,952,000	1,088,761,690	772,612,000	316,149,690	40.92	1,556,663,299	1,584,952,000	-28,288,701	-1.78