

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 04 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 106 年 04 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	2,580,000,000	348,896,170	201,000,000	147,896,170	73.58	927,128,986	594,000,000	333,128,986	56.08
徵收及依法分配收入	2,500,000,000	336,623,266	180,000,000	156,623,266	87.01	903,999,228	570,000,000	333,999,228	58.60
運動彩券盈餘分配收入	2,500,000,000	336,623,266	180,000,000	156,623,266	87.01	903,999,228	570,000,000	333,999,228	58.60
財產收入	80,000,000	10,227,398	21,000,000	-10,772,602	-51.30	12,820,822	24,000,000	-11,179,178	-46.58
利息收入	80,000,000	10,227,398	21,000,000	-10,772,602	-51.30	12,820,822	24,000,000	-11,179,178	-46.58
其他收入	0	2,045,506	0	2,045,506		10,308,936	0	10,308,936	
雜項收入	0	2,045,506	0	2,045,506		10,308,936	0	10,308,936	
基金用途	2,677,200,000	66,734,178	78,417,000	-11,682,822	-14.90	210,237,479	238,071,000	-27,833,521	-11.69
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,650,629,000	19,866,973	14,931,000	4,935,973	33.06	77,965,314	57,204,000	20,761,314	36.29
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	1,650,629,000	19,866,973	14,931,000	4,935,973	33.06	77,965,314	57,204,000	20,761,314	36.29
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	68,615,000	2,447,863	9,765,000	-7,317,137	-74.93	9,067,626	15,075,000	-6,007,374	-39.85
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	68,615,000	2,447,863	9,765,000	-7,317,137	-74.93	9,067,626	15,075,000	-6,007,374	-39.85
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	299,954,000	425,521	8,055,000	-7,629,479	-94.72	29,831,693	14,380,000	15,451,693	107.45
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	299,954,000	425,521	8,055,000	-7,629,479	-94.72	29,831,693	14,380,000	15,451,693	107.45
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	497,986,000	43,798,982	3,112,000	40,686,982	1,307.42	91,733,878	53,542,000	38,191,878	71.33
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	497,986,000	43,798,982	3,112,000	40,686,982	1,307.42	91,733,878	53,542,000	38,191,878	71.33
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫	145,389,000	0	41,158,000	-41,158,000	-100.00	0	94,780,000	-94,780,000	-100.00
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	145,389,000	0	41,158,000	-41,158,000	-100.00	0	94,780,000	-94,780,000	-100.00
一般行政管理計畫	14,627,000	194,839	1,396,000	-1,201,161	-86.04	1,638,968	3,090,000	-1,451,032	-46.96
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	14,627,000	194,839	1,396,000	-1,201,161	-86.04	1,638,968	3,090,000	-1,451,032	-46.96
本期賸餘(短絀-)	-97,200,000	282,161,992	122,583,000	159,578,992	130.18	716,891,507	355,929,000	360,962,507	101.41
期初基金餘額	11,516,685,000	12,954,266,302	11,516,685,000	1,437,581,302	12.48	12,954,266,302	11,516,685,000	1,437,581,302	12.48
期末基金餘額	11,419,485,000					13,671,157,809	11,872,614,000	1,798,543,809	15.15

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 04 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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>非亞奧運及基層運動人才培育計畫</p> <p> 購建固定資產 其他</p>	<p>發行機構增加WBC經典賽賽事，且適逢NBA例行賽及MLB熱身賽，致銷售收入增加。</p> <p>部分定期存款利息收入，未及於本月入帳所致。</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>主要係因部分補助國家運動訓練中心辦理國家培訓隊訓練、輔導等培訓經費，提前完成核結作業，致本月實際數較預算數差異超過10%以上。</p> <p>辦理推估試算我國104、105年運動產業產值及就業人數等研究案及105年度我國民眾消費支出調查委辦案刻正辦理審查作業中，故尚未撥付款項。</p> <p>預計於本月撥付委託案皆提前辦理，致本月實際數未達原分配預算數。</p> <p>主要係因增撥補助臺中市政府辦理全民運動會經費所致。</p>	<p>主要係因發行機構增加賽事，致銷售收入增加。</p> <p>主要係因定期存款利息收入，未及於本月入帳所致。</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>主要係因部分補助國家運動訓練中心辦理國家培訓隊訓練、輔導等培訓經費，提前完成核結作業，致本月實際數較預算數差異超過10%以上。</p> <p>主要係因辦理推估試算我國104、105年運動產業產值及就業人數等研究案及105年度我國民眾消費支出調查委辦案刻正辦理審查作業中，故尚未撥付款項，致累計執行數較預算數差異超過10%以上。</p> <p>主要係因委託中華奧會及高中體總辦理「國際及兩岸運動交流業務工作」第一期款皆提前辦理撥付作業，故累積實際數較預算數差異超過10%以上。</p> <p>本月實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因增撥補助臺中市政府辦理全民運動會經費所致。</p>

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 04 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>輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫</p> <p>購建固定資產 其他 一般行政管理計畫</p> <p>購建固定資產 其他</p> <p>本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額</p>	<p>本預算審查尚未通過，致尚未有執行數。</p> <p>辦理106年度運動彩券發行民意調查案尚未完成工作計畫核定及運動彩券業務財務暨內部控制制度查核簽證委辦案尚未完成報告修正，故均未能撥付款項。</p>	<p>補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點，刻正簽請委辦單位協助審查作業中，另該預算審查尚未通過，致尚未有執行數。</p> <p>主要係因辦理106年度運動彩券發行民意調查案尚未完成工作計畫核定及運動彩券業務財務暨內部控制制度查核簽證委辦案尚未完成報告修正，故均未能撥付款項，致執行數較預算數差異超過10%以上。</p>

運動發展基金

平衡表

中華民國 106 年 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	14,083,361,127	100.00	負債	412,203,318	2.93
流動資產	14,082,661,127	100.00	流動負債	109,211,340	0.78
現金	13,762,178,937	97.72	應付款項	109,211,340	0.78
銀行存款	13,761,978,937	97.72	應付費用	109,211,340	0.78
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	302,991,978	2.15
應收款項	1,717,730	0.01	什項負債	302,991,978	2.15
其他應收款	1,717,730	0.01	暫收及待結轉帳項	302,991,978	2.15
預付款項	318,764,460	2.26	基金餘額	13,671,157,809	97.07
其他預付款	318,764,460	2.26	基金餘額	13,671,157,809	97.07
其他資產	700,000	0.00	基金餘額	13,671,157,809	97.07
什項資產	700,000	0.00	累積餘額	12,954,266,302	91.98
存出保證金	700,000	0.00	本期賸餘	716,891,507	5.09
合 計	14,083,361,127	100.00	合 計	14,083,361,127	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	2,000,000,000	14.20	信託代理與保證負債	2,000,000,000	14.20
信託代理與保證資產	2,000,000,000	14.20	信託代理與保證負債	2,000,000,000	14.20
保證品	2,000,000,000	14.20	應付保證品	2,000,000,000	14.20

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 04 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	-	-	-	19,866,973	14,931,000	33.06
		累計數	-	-	-	77,965,314	57,204,000	36.29
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	-	-	-	2,447,863	9,765,000	-74.93
		累計數	-	-	-	9,067,626	15,075,000	-39.85
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	元	本月數	-	-	-	425,521	8,055,000	-94.72
		累計數	-	-	-	29,831,693	14,380,000	107.45
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	元	本月數	-	-	-	43,798,982	3,112,000	1,307.42
		累計數	-	-	-	91,733,878	53,542,000	71.33
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫		本月數	-	-	-	-	41,158,000	-100.00
		累計數	-	-	-	-	94,780,000	-100.00
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	66,539,339	77,021,000	-13.61
		累計數	-	-	-	208,598,511	234,981,000	-11.23

運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 04 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	1,559,314	1,090,820	-	40,000	25,296	403,198
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	-	-	20,288	163,497
交通及運輸設備	42,600	21,950	-	-	1,756	18,894
雜項設備	265,050	250,991	-	-	3,252	10,807
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	250,000	-	-	40,000	-	210,000
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

運動發展基金

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 04 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

管制性項目及統計所需項目明細表

中華民國 106 年 04 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	3,283,000	259,213	252,000	7,213	2.86	259,213	252,000	7,213	2.86
國外旅費	1,878,000	259,213	252,000	7,213	2.86	259,213	252,000	7,213	2.86
廣(公)告費	1,000,000	0	0	0		0	0	0	
公共關係費	405,000	0	0	0		0	0	0	
統計所需項目	2,089,714,000	57,626,308	63,927,000	-6,300,692	-9.86	87,688,908	133,427,000	-45,738,092	-34.28
員工通勤交通費	0	15,120	0	15,120		15,120	0	15,120	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,602,000	224,000	175,000	49,000	28.00	450,830	710,000	-259,170	-36.50
補(協)助政府機關(構)	627,319,000	37,729,613	36,541,000	1,188,613	3.25	39,051,637	84,165,000	-45,113,363	-53.60
捐助國內團體	1,350,943,000	19,558,580	21,039,000	-1,480,420	-7.04	48,055,926	34,096,000	13,959,926	40.94
捐助私校	106,850,000	98,995	6,172,000	-6,073,005	-98.40	115,395	14,456,000	-14,340,605	-99.20
合 計	2,092,997,000	57,885,521	64,179,000	-6,293,479	-9.81	87,948,121	133,679,000	-45,730,879	-34.21