

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 05 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 05 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	%
<b>基金來源</b>	<b>2,580,000,000</b>	<b>321,905,046</b>	<b>220,000,000</b>	<b>101,905,046</b>	<b>46.32</b>	<b>1,249,034,032</b>	<b>814,000,000</b>	<b>435,034,032</b>	<b>53.44</b>
徵收及依法分配收入	2,500,000,000	317,107,375	220,000,000	97,107,375	44.14	1,221,106,603	790,000,000	431,106,603	54.57
運動彩券盈餘分配收入	2,500,000,000	317,107,375	220,000,000	97,107,375	44.14	1,221,106,603	790,000,000	431,106,603	54.57
財產收入	80,000,000	4,795,671	0	4,795,671		17,616,493	24,000,000	-6,383,507	-26.60
利息收入	80,000,000	4,795,671	0	4,795,671		17,616,493	24,000,000	-6,383,507	-26.60
其他收入	0	2,000	0	2,000		10,310,936	0	10,310,936	
雜項收入	0	2,000	0	2,000		10,310,936	0	10,310,936	
<b>基金用途</b>	<b>2,677,200,000</b>	<b>42,262,231</b>	<b>57,886,000</b>	<b>-15,623,769</b>	<b>-26.99</b>	<b>252,499,710</b>	<b>295,957,000</b>	<b>-43,457,290</b>	<b>-14.68</b>
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,650,629,000	21,697,979	25,951,000	-4,253,021	-16.39	99,663,293	83,155,000	16,508,293	19.85
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	1,650,629,000	21,697,979	25,951,000	-4,253,021	-16.39	99,663,293	83,155,000	16,508,293	19.85
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	801,378	718,000	83,378	11.61	9,869,004	15,793,000	-5,923,996	-37.51
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	68,615,000	801,378	718,000	83,378	11.61	9,869,004	15,793,000	-5,923,996	-37.51
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	299,954,000	16,566,142	2,063,000	14,503,142	703.01	46,397,835	16,443,000	29,954,835	182.17
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	299,954,000	16,566,142	2,063,000	14,503,142	703.01	46,397,835	16,443,000	29,954,835	182.17
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	497,986,000	2,410,537	610,000	1,800,537	295.17	94,144,415	54,152,000	39,992,415	73.85
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	497,986,000	2,410,537	610,000	1,800,537	295.17	94,144,415	54,152,000	39,992,415	73.85
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫	145,389,000	0	28,001,000	-28,001,000	-100.00	0	122,781,000	-122,781,000	-100.00
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	145,389,000	0	28,001,000	-28,001,000	-100.00	0	122,781,000	-122,781,000	-100.00
一般行政管理計畫	14,627,000	786,195	543,000	243,195	44.79	2,425,163	3,633,000	-1,207,837	-33.25
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	14,627,000	786,195	543,000	243,195	44.79	2,425,163	3,633,000	-1,207,837	-33.25
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-97,200,000</b>	<b>279,642,815</b>	<b>162,114,000</b>	<b>117,528,815</b>	<b>72.50</b>	<b>996,534,322</b>	<b>518,043,000</b>	<b>478,491,322</b>	<b>92.37</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>11,516,685,000</b>	<b>12,954,266,302</b>	<b>11,516,685,000</b>	<b>1,437,581,302</b>	<b>12.48</b>	<b>12,954,266,302</b>	<b>11,516,685,000</b>	<b>1,437,581,302</b>	<b>12.48</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>11,419,485,000</b>					<b>13,950,800,624</b>	<b>12,034,728,000</b>	<b>1,916,072,624</b>	<b>15.92</b>

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 05 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><b>基金來源</b>            徵收及依法分配收入              運動彩券盈餘分配收入            財產收入              利息收入</p> <p>其他收入              雜項收入</p> <p><b>基金用途</b>            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>適逢NBA季後賽及MLB例行賽，致銷售收入增加。</p> <p>部分定期存款利息收入，延至本月份入帳所致。</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>主要係因國家運動訓練中心辦理國家培訓隊訓練、輔導所需培訓經費，目前正值2017年世大運總集訓及參賽階段，5月份補助預計於6月上旬辦理核結作業，致本月執行率差異超過10%以上。</p> <p>主要係因提前撥付國際旅展參展活動費用所致。</p> <p>主要係因補助中華民國網球協會辦理2017WTA台灣公開賽提前於本月辦理核結作業。</p> <p>本月實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因提前撥付體育表演日活動場地費用所致。</p>	<p>主要係因發行機構增加賽事，致銷售收入增加。</p> <p>主要係因存款利率下降，致執行數較預算數差異超過10%以上。</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>委託中華民國大專院校體育總會辦理106年度國際暨兩岸體育交流活動案之組訓及參加2017年第29屆臺北夏季世界大學運動會計畫，第1期委辦經費皆已提前辦理撥付作業，致本月累計執行率差異超過10%以上。</p> <p>主要係因部分運動消費支出及運動服務業開辦創業金，受補助單位尚未完成申請及請款作業所致。</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>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 05 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
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫 購建固定資產 其他 一般行政管理計畫  購建固定資產 其他 <b>本期賸餘(短絀-)</b> <b>期初基金餘額</b> <b>期末基金餘額</b>	主要係因補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點，委辦單位協助審查作業中。  原定4月執行之106年度運動彩券發行民意調查案工作計畫核定及撥付作業，延至本月完成所致。	主要係因補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點，委辦單位協助審查作業中。  主要係因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，故未能撥付款項，致執行數較預算數差異差過10%以上。

運動發展基金

平衡表

中華民國 106 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>14,292,790,371</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>341,989,747</b>	<b>2.39</b>
<b>流動資產</b>	<b>14,292,090,371</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>39,016,069</b>	<b>0.27</b>
現金	13,774,497,523	96.37	應付款項	39,016,069	0.27
銀行存款	13,774,297,523	96.37	應付費用	39,016,069	0.27
零用及週轉金	200,000	0.00	<b>其他負債</b>	<b>302,973,678</b>	<b>2.12</b>
應收款項	1,381,894	0.01	什項負債	302,973,678	2.12
其他應收款	1,381,894	0.01	暫收及待結轉帳項	302,973,678	2.12
預付款項	516,210,954	3.61	<b>基金餘額</b>	<b>13,950,800,624</b>	<b>97.61</b>
其他預付款	516,210,954	3.61	<b>基金餘額</b>	<b>13,950,800,624</b>	<b>97.61</b>
<b>其他資產</b>	<b>700,000</b>	<b>0.00</b>	基金餘額	13,950,800,624	97.61
什項資產	700,000	0.00	累積餘額	12,954,266,302	90.63
存出保證金	700,000	0.00	本期賸餘	996,534,322	6.97
合    計	<b>14,292,790,371</b>	<b>100.00</b>	合    計	<b>14,292,790,371</b>	<b>100.00</b>
<b>備註科目：</b>			<b>備註科目：</b>		
<b>信託代理與保證資產</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>13.99</b>	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>13.99</b>
信託代理與保證資產	2,000,000,000	13.99	信託代理與保證負債	2,000,000,000	13.99
保證品	2,000,000,000	13.99	應付保證品	2,000,000,000	13.99

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 05 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	-	-	-	21,697,979	25,951,000	-16.39
		累計數	-	-	-	99,663,293	83,155,000	19.85
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	-	-	-	801,378	718,000	11.61
		累計數	-	-	-	9,869,004	15,793,000	-37.51
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	元	本月數	-	-	-	16,566,142	2,063,000	703.01
		累計數	-	-	-	46,397,835	16,443,000	182.17
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	元	本月數	-	-	-	2,410,537	610,000	295.17
		累計數	-	-	-	94,144,415	54,152,000	73.85
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫		本月數	-	-	-	-	28,001,000	-100.00
		累計數	-	-	-	-	122,781,000	-100.00
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	41,476,036	57,343,000	-27.67
		累計數	-	-	-	250,074,547	292,324,000	-14.45

運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 05 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)		
<b>資產</b>	<b>1,559,314</b>	<b>1,090,820</b>	-	<b>50,000</b>	<b>31,620</b>	<b>386,874</b>
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	-	-	25,360	158,425
交通及運輸設備	42,600	21,950	-	-	2,195	18,455
雜項設備	265,050	250,991	-	-	4,065	9,994
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	250,000	-	-	50,000	-	200,000
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
<b>負債</b>	-	-	-	-	-	-
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 05 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)		
<b>土地</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>土地改良物</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>房屋及建築</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>機械及設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>雜項設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 05 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	%
<b>管制性項目</b>	<b>3,283,000</b>	<b>0</b>	<b>20,000</b>	<b>-20,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>259,213</b>	<b>272,000</b>	<b>-12,787</b>	<b>-4.70</b>
國外旅費	1,878,000	0	20,000	-20,000	-100.00	259,213	272,000	-12,787	-4.70
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	
<b>統計所需項目</b>	<b>2,089,714,000</b>	<b>38,361,564</b>	<b>56,111,000</b>	<b>-17,749,436</b>	<b>-31.63</b>	<b>126,050,472</b>	<b>189,538,000</b>	<b>-63,487,528</b>	<b>-33.50</b>
員工通勤交通費	0	-15,120	0	-15,120		0	0	0	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,602,000	156,000	175,000	-19,000	-10.86	606,830	885,000	-278,170	-31.43
補(協)助政府機關(構)	627,319,000	69,737	25,541,000	-25,471,263	-99.73	39,121,374	109,706,000	-70,584,626	-64.34
捐助國內團體	1,350,943,000	38,118,968	26,052,000	12,066,968	46.32	86,174,894	60,148,000	26,026,894	43.27
捐助私校	106,850,000	31,979	4,343,000	-4,311,021	-99.26	147,374	18,799,000	-18,651,626	-99.22
<b>合 計</b>	<b>2,092,997,000</b>	<b>38,361,564</b>	<b>56,131,000</b>	<b>-17,769,436</b>	<b>-31.66</b>	<b>126,309,685</b>	<b>189,810,000</b>	<b>-63,500,315</b>	<b>-33.45</b>