

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 07 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 07 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 | 296,105,611 | 240,000,000 | 56,105,611 | 23.38 | 1,891,699,809 | 1,307,000,000 | 584,699,809 | 44.74 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,500,000,000 | 294,883,877 | 240,000,000 | 54,883,877 | 22.87 | 1,851,232,163 | 1,270,000,000 | 581,232,163 | 45.77 |
| 運動彩券盈餘分配收入 | 2,500,000,000 | 294,883,877 | 240,000,000 | 54,883,877 | 22.87 | 1,851,232,163 | 1,270,000,000 | 581,232,163 | 45.77 |
| 財產收入 | 80,000,000 | 506,561 | 0 | 506,561 | | 27,446,434 | 37,000,000 | -9,553,566 | -25.82 |
| 利息收入 | 80,000,000 | 506,561 | 0 | 506,561 | | 27,446,434 | 37,000,000 | -9,553,566 | -25.82 |
| 其他收入 | 0 | 715,173 | 0 | 715,173 | | 13,021,212 | 0 | 13,021,212 | |
| 雜項收入 | 0 | 715,173 | 0 | 715,173 | | 13,021,212 | 0 | 13,021,212 | |
| 基金用途 | 2,677,200,000 | 130,381,136 | 164,213,000 | -33,831,864 | -20.60 | 421,906,474 | 552,658,000 | -130,751,526 | -23.66 |
| 培訓體育運動人才及運動訓練環境 改善計畫 | 1,650,629,000 | 70,163,185 | 127,349,000 | -57,185,815 | -44.90 | 199,141,366 | 253,497,000 | -54,355,634 | -21.44 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 1,650,629,000 | 70,163,185 | 127,349,000 | -57,185,815 | -44.90 | 199,141,366 | 253,497,000 | -54,355,634 | -21.44 |
| 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 | 3,666,705 | 662,000 | 3,004,705 | 453.88 | 17,040,919 | 17,633,000 | -592,081 | -3.36 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 68,615,000 | 3,666,705 | 662,000 | 3,004,705 | 453.88 | 17,040,919 | 17,633,000 | -592,081 | -3.36 |
| 辦理大型國際體育運動交流活動計 畫 | 299,954,000 | 17,224,232 | 11,778,000 | 5,446,232 | 46.24 | 64,914,309 | 30,444,000 | 34,470,309 | 113.23 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 299,954,000 | 17,224,232 | 11,778,000 | 5,446,232 | 46.24 | 64,914,309 | 30,444,000 | 34,470,309 | 113.23 |
| 非亞奧運及基層運動人才培育計畫 | 497,986,000 | 38,891,154 | 21,060,000 | 17,831,154 | 84.67 | 137,676,549 | 105,222,000 | 32,454,549 | 30.84 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 497,986,000 | 38,891,154 | 21,060,000 | 17,831,154 | 84.67 | 137,676,549 | 105,222,000 | 32,454,549 | 30.84 |
| 輔助國民小學及國民中學運動代表 隊計畫 | 145,389,000 | 0 | 3,001,000 | -3,001,000 | -100.00 | 0 | 141,168,000 | -141,168,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 145,389,000 | 0 | 3,001,000 | -3,001,000 | -100.00 | 0 | 141,168,000 | -141,168,000 | -100.00 |
| 一般行政管理計畫 | 14,627,000 | 435,860 | 363,000 | 72,860 | 20.07 | 3,133,331 | 4,694,000 | -1,560,669 | -33.25 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 14,627,000 | 435,860 | 363,000 | 72,860 | 20.07 | 3,133,331 | 4,694,000 | -1,560,669 | -33.25 |
| 本期賸餘(短絀-) | -97,200,000 | 165,724,475 | 75,787,000 | 89,937,475 | 118.67 | 1,469,793,335 | 754,342,000 | 715,451,335 | 94.84 |
| 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 | | | | | 14,424,059,637 | 12,271,027,000 | 2,153,032,637 | 17.55 |

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 07 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 財產收入 利息收入</p> <p>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>適逢瓊斯盃籃球賽及MLB例行賽，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>補助亞奧運單項協會辦理年度工作計畫及培育具潛力運動選手培訓計畫經費，已於本月前撥付完竣，致本月執行率差異超過10%以上。</p> <p>主要係因委託辦理104-107年我國民眾運動消費支出調查案原列於代理(辦)費，於本月轉正為委託調查費，致本月份執行數較預算數差異超過10%以上。</p> <p>執行進度超前原因係囿於「106年優化國際體育交流活動管理」及「2017華國三太子盃國際男子網球挑戰賽」等案，提前辦理核結撥款所致。</p> <p>主要係因除原分配數外，增撥辦理參加世界運動會委辦經費所致。</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>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，7月份補助預計於8月上旬辦理核結作業，致本月執行率差異超過10%以上。有關上開差異情形，將列入明年度計畫每月經費分配數編列之參考。</p> <p>主要係因委託中華奧會業務工作辦理撥付作業，且於年初編列之預計執行數較低，致實際執行數與之差異超過10%以上。有關上開差異情形，將列入明年度計畫每月經費分配數編列之參考。</p> <p>執行進度超前原因主要係增撥補助臺中市政府辦理全民運動會經費所致。有關上開差異情形，將列入明年度計畫每月經費分配數編列之參考。</p> |

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 07 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 |
|--|---|---|
| 購建固定資產 其他 補助國民小學及國民中學運動 代表隊計畫 | 受補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點之單位，未於本月份來文辦理經費撥付事宜所致。 | 受補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點之單位，未於本月份來文辦理經費撥付事宜所致。已督導受補助單位盡速掣據辦理經費撥付作業。 |
| 購建固定資產 其他 一般行政管理計畫 | 主要係因原定於6月份撥付之運動發展基金會計管理資訊系統維護案經費延至本月份辦理撥付作業，致本月份執行數較預算數差異超過10%以上。 | 主要係因運動彩券宣導計畫第一期工作計畫尚未核定，故未能撥付款項，致執行數較預算數差異超過10%以上。 |
| 購建固定資產 其他 本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額 | | |

運動發展基金

平衡表

中華民國 106 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|-----------------------|---------------|------------------|-----------------------|---------------|
| 資產 | 14,739,232,246 | 100.00 | 負債 | 315,172,609 | 2.14 |
| 流動資產 | 14,738,532,246 | 100.00 | 流動負債 | 12,422,837 | 0.08 |
| 現金 | 13,870,566,502 | 94.11 | 應付款項 | 12,422,837 | 0.08 |
| 銀行存款 | 13,870,366,502 | 94.11 | 應付費用 | 12,422,837 | 0.08 |
| 零用及週轉金 | 200,000 | 0.00 | 其他負債 | 302,749,772 | 2.05 |
| 應收款項 | 1,722,143 | 0.01 | 什項負債 | 302,749,772 | 2.05 |
| 其他應收款 | 1,722,143 | 0.01 | 暫收及待結轉帳項 | 302,749,772 | 2.05 |
| 預付款項 | 866,243,601 | 5.88 | 基金餘額 | 14,424,059,637 | 97.86 |
| 其他預付款 | 866,243,601 | 5.88 | 基金餘額 | 14,424,059,637 | 97.86 |
| 其他資產 | 700,000 | 0.00 | 基金餘額 | 14,424,059,637 | 97.86 |
| 什項資產 | 700,000 | 0.00 | 累積餘額 | 12,954,266,302 | 87.89 |
| 存出保證金 | 700,000 | 0.00 | 本期賸餘 | 1,469,793,335 | 9.97 |
| 合 計 | 14,739,232,246 | 100.00 | 合 計 | 14,739,232,246 | 100.00 |
| 備註科目： | | | 備註科目： | | |
| 信託代理與保證資產 | 2,000,000,000 | 13.57 | 信託代理與保證負債 | 2,000,000,000 | 13.57 |
| 信託代理與保證資產 | 2,000,000,000 | 13.57 | 信託代理與保證負債 | 2,000,000,000 | 13.57 |
| 保證品 | 2,000,000,000 | 13.57 | 應付保證品 | 2,000,000,000 | 13.57 |

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 07 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 | - | - | - | 70,163,185 | 127,349,000 | -44.90 |
| | | 累計數 | - | - | - | 199,141,366 | 253,497,000 | -21.44 |
| 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 | - | - | - | 3,666,705 | 662,000 | 453.88 |
| | | 累計數 | - | - | - | 17,040,919 | 17,633,000 | -3.36 |
| 辦理大型國際體育運動交流活動計畫 | 元 | 本月數 | - | - | - | 17,224,232 | 11,778,000 | 46.24 |
| | | 累計數 | - | - | - | 64,914,309 | 30,444,000 | 113.23 |
| 非亞奧運及基層運動人才培育計畫 | 元 | 本月數 | - | - | - | 38,891,154 | 21,060,000 | 84.67 |
| | | 累計數 | - | - | - | 137,676,549 | 105,222,000 | 30.84 |
| 輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫 | | 本月數 | - | - | - | - | 3,001,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | - | - | - | - | 141,168,000 | -100.00 |
| | | 本月數 | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 129,945,276 | 163,850,000 | -20.69 |
| | | 累計數 | - | - | - | 418,773,143 | 547,964,000 | -23.58 |

運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 07 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 | - | 70,000 | 44,268 | 354,226 |
| 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 | - | - | 35,504 | 148,281 |
| 交通及運輸設備 | 42,600 | 21,950 | - | - | 3,073 | 17,577 |
| 雜項設備 | 265,050 | 250,991 | - | - | 5,691 | 8,368 |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - |
| 電腦軟體 | 250,000 | - | - | 70,000 | - | 180,000 |
| 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 07 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 07 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 | 0 | 455,000 | -455,000 | -100.00 | 412,648 | 847,000 | -434,352 | -51.28 |
| 國外旅費 | 1,878,000 | 0 | 455,000 | -455,000 | -100.00 | 350,601 | 747,000 | -396,399 | -53.07 |
| 廣(公)告費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 公共關係費 | 405,000 | 0 | 0 | 0 | | 62,047 | 100,000 | -37,953 | -37.95 |
| 統計所需項目 | 2,089,714,000 | 46,979,603 | 140,688,000 | -93,708,397 | -66.61 | 201,725,396 | 408,400,000 | -206,674,604 | -50.61 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4,602,000 | 168,566 | 175,000 | -6,434 | -3.68 | 913,276 | 1,303,000 | -389,724 | -29.91 |
| 補(協)助政府機關(構) | 627,319,000 | 297,211 | 4,542,000 | -4,244,789 | -93.46 | 39,619,998 | 158,205,000 | -118,585,002 | -74.96 |
| 捐助國內團體 | 1,350,943,000 | 46,298,244 | 128,118,000 | -81,819,756 | -63.86 | 160,175,886 | 218,644,000 | -58,468,114 | -26.74 |
| 捐助私校 | 106,850,000 | 215,582 | 7,853,000 | -7,637,418 | -97.25 | 1,016,236 | 30,248,000 | -29,231,764 | -96.64 |
| 合 計 | 2,092,997,000 | 46,979,603 | 141,143,000 | -94,163,397 | -66.71 | 202,138,044 | 409,247,000 | -207,108,956 | -50.61 |