

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 106 年 08 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 08 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>270,289,071</b>	<b>245,000,000</b>	<b>25,289,071</b>	<b>10.32</b>	<b>2,161,988,880</b>	<b>1,552,000,000</b>	<b>609,988,880</b>	<b>39.30</b>
徵收及依法分配收入	2,500,000,000	267,470,875	220,000,000	47,470,875	21.58	2,118,703,038	1,490,000,000	628,703,038	42.19
運動彩券盈餘分配收入	2,500,000,000	267,470,875	220,000,000	47,470,875	21.58	2,118,703,038	1,490,000,000	628,703,038	42.19
財產收入	80,000,000	2,730,712	25,000,000	-22,269,288	-89.08	30,177,146	62,000,000	-31,822,854	-51.33
利息收入	80,000,000	2,730,712	25,000,000	-22,269,288	-89.08	30,177,146	62,000,000	-31,822,854	-51.33
其他收入	0	87,484	0	87,484		13,108,696	0	13,108,696	
雜項收入	0	87,484	0	87,484		13,108,696	0	13,108,696	
<b>基金用途</b>	<b>2,677,200,000</b>	<b>85,584,608</b>	<b>140,327,000</b>	<b>-54,742,392</b>	<b>-39.01</b>	<b>507,491,082</b>	<b>692,985,000</b>	<b>-185,493,918</b>	<b>-26.77</b>
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,650,629,000	36,747,389	46,945,000	-10,197,611	-21.72	235,888,755	300,442,000	-64,553,245	-21.49
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	1,650,629,000	36,747,389	46,945,000	-10,197,611	-21.72	235,888,755	300,442,000	-64,553,245	-21.49
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	3,160,582	277,000	2,883,582	1,041.00	20,201,501	17,910,000	2,291,501	12.79
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	68,615,000	3,160,582	277,000	2,883,582	1,041.00	20,201,501	17,910,000	2,291,501	12.79
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	299,954,000	16,271,959	32,092,000	-15,820,041	-49.30	81,186,268	62,536,000	18,650,268	29.82
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	299,954,000	16,271,959	32,092,000	-15,820,041	-49.30	81,186,268	62,536,000	18,650,268	29.82
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	497,986,000	10,170,974	56,150,000	-45,979,026	-81.89	147,847,523	161,372,000	-13,524,477	-8.38
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	497,986,000	10,170,974	56,150,000	-45,979,026	-81.89	147,847,523	161,372,000	-13,524,477	-8.38
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫	145,389,000	16,166,475	3,002,000	13,164,475	438.52	16,166,475	144,170,000	-128,003,525	-88.79
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	145,389,000	16,166,475	3,002,000	13,164,475	438.52	16,166,475	144,170,000	-128,003,525	-88.79
一般行政管理計畫	14,627,000	3,067,229	1,861,000	1,206,229	64.82	6,200,560	6,555,000	-354,440	-5.41
購建固定資產	0	0	0	0		0	0	0	
其他	14,627,000	3,067,229	1,861,000	1,206,229	64.82	6,200,560	6,555,000	-354,440	-5.41
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-97,200,000</b>	<b>184,704,463</b>	<b>104,673,000</b>	<b>80,031,463</b>	<b>76.46</b>	<b>1,654,497,798</b>	<b>859,015,000</b>	<b>795,482,798</b>	<b>92.60</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>14,608,764,100</b>	<b>12,375,700,000</b>	<b>2,233,064,100</b>	<b>18.04</b>

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 08 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>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，8月份補助預計於9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>主要係因補助國內團體「運動服務產業貸款利息、貸款信用保證作業手續費」、「運動服務業創新創業輔導計畫開辦創業金」、「宣傳轉播費」等案件，高於預估數所致。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> <p>惟原預估8月份執行數較多，部份賽事未及於8月份撥款結案所致。</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，8月份補助預計於9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>主要係因補助國內團體「運動服務產業貸款利息、貸款信用保證作業手續費」、「運動服務業創新創業輔導計畫開辦創業金」、「宣傳轉播費」等案件，高於預估數所致。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> <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>

運動發展基金

餘絀增減說明

中華民國 106 年 08 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>非亞奧運及基層運動人才培育計畫 購建固定資產 其他 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><b>本期賸餘(短絀-)</b> <b>期初基金餘額</b> <b>期末基金餘額</b></p>	<p>主要係部分補助或委辦業務執行單位尚未依原訂期程完成補助經費核結或請撥委辦費用所致。</p> <p>受補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點之單位，皆於本月份來文辦理經費撥付事宜所致。</p> <p>主要係因運動彩券宣導計畫第1期款，改於本月份撥付款項，致本月份執行數較預算數差異超過10%以上。</p>	<p>本計畫為106年度新增計畫，首次辦理嗣後將檢討評估，並修正「教育部運動發展基金補助高級中等以下學校運動代表隊作業要點」以提升各級學校運動推展風氣並普及學生運動參與。</p>

運動發展基金

平衡表

中華民國 106 年 08 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>14,919,147,367</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>310,383,267</b>	<b>2.08</b>
<b>流動資產</b>	<b>14,918,447,367</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>8,022,837</b>	<b>0.05</b>
現金	13,966,538,157	93.61	應付款項	8,022,837	0.05
銀行存款	13,966,338,157	93.61	應付費用	8,022,837	0.05
零用及週轉金	200,000	0.00	<b>其他負債</b>	<b>302,360,430</b>	<b>2.03</b>
應收款項	1,334,314	0.01	什項負債	302,360,430	2.03
其他應收款	1,334,314	0.01	暫收及待結轉帳項	302,360,430	2.03
預付款項	950,437,696	6.37	<b>基金餘額</b>	<b>14,608,764,100</b>	<b>97.92</b>
其他預付款	950,437,696	6.37	<b>基金餘額</b>	<b>14,608,764,100</b>	<b>97.92</b>
短期貸墊款	137,200	0.00	基金餘額	14,608,764,100	97.92
短期墊款	137,200	0.00	累積餘額	12,954,266,302	86.83
<b>其他資產</b>	<b>700,000</b>	<b>0.00</b>	本期賸餘	1,654,497,798	11.09
什項資產	700,000	0.00			
存出保證金	700,000	0.00			
<b>合 計</b>	<b>14,919,147,367</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>14,919,147,367</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>13.41</b>	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>13.41</b>
信託代理與保證資產	2,000,000,000	13.41	信託代理與保證負債	2,000,000,000	13.41
保證品	2,000,000,000	13.41	應付保證品	2,000,000,000	13.41

運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 08 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	-	-	-	36,747,389	46,945,000	-21.72
		累計數	-	-	-	235,888,755	300,442,000	-21.49
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	-	-	-	3,160,582	277,000	1,041.00
		累計數	-	-	-	20,201,501	17,910,000	12.79
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	元	本月數	-	-	-	16,271,959	32,092,000	-49.30
		累計數	-	-	-	81,186,268	62,536,000	29.82
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	元	本月數	-	-	-	10,170,974	56,150,000	-81.89
		累計數	-	-	-	147,847,523	161,372,000	-8.38
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫		本月數	-	-	-	16,166,475	3,002,000	438.52
		累計數	-	-	-	16,166,475	144,170,000	-88.79
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	82,517,379	138,466,000	-40.41
		累計數	-	-	-	501,290,522	686,430,000	-26.97

運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 08 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>80,000</b>	<b>50,592</b>	<b>337,902</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	-	-	40,576	143,209
交通及運輸設備	42,600	21,950	-	-	3,512	17,138
雜項設備	265,050	250,991	-	-	6,504	7,555
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	250,000	-	-	80,000	-	170,000
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 08 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 08 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>222,452</b>	<b>564,000</b>	<b>-341,548</b>	<b>-60.56</b>	<b>635,100</b>	<b>1,411,000</b>	<b>-775,900</b>	<b>-54.99</b>
國外旅費	1,878,000	188,348	564,000	-375,652	-66.60	538,949	1,311,000	-772,051	-58.89
廣(公)告費	1,000,000	0	0	0		0	0	0	
公共關係費	405,000	34,104	0	34,104		96,151	100,000	-3,849	-3.85
<b>統計所需項目</b>	<b>2,089,714,000</b>	<b>35,721,560</b>	<b>91,151,000</b>	<b>-55,429,440</b>	<b>-60.81</b>	<b>237,446,956</b>	<b>499,551,000</b>	<b>-262,104,044</b>	<b>-52.47</b>
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,602,000	168,100	175,000	-6,900	-3.94	1,081,376	1,478,000	-396,624	-26.84
補(協)助政府機關(構)	627,319,000	16,025,216	4,542,000	11,483,216	252.82	55,645,214	162,747,000	-107,101,786	-65.81
捐助國內團體	1,350,943,000	18,931,604	79,989,000	-61,057,396	-76.33	179,107,490	298,633,000	-119,525,510	-40.02
捐助私校	106,850,000	596,640	6,445,000	-5,848,360	-90.74	1,612,876	36,693,000	-35,080,124	-95.60
<b>合 計</b>	<b>2,092,997,000</b>	<b>35,944,012</b>	<b>91,715,000</b>	<b>-55,770,988</b>	<b>-60.81</b>	<b>238,082,056</b>	<b>500,962,000</b>	<b>-262,879,944</b>	<b>-52.48</b>