中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市體育發展基金
附屬單位決算

（非營業部分）

新北市政府教育局編

新北市體育發展基金111年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 1 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表・・・・・・・・・・・・・・・・第 3 頁

貳、附屬表

1、基金來源明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 5 頁

2、基金用途明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 6 頁

3、員工人數彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 7 頁

4、用人費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 8-11 頁

5、主要業務計畫執行績效摘要表・・・・・・・・・・・・第 12-13 頁

6、各項費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 14 頁

7、管制性項目及統計所需項目比較表・・・・・・・・・・第 15 頁

丙、會計報表

1、平衡表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 18-19 頁

2、收入支出表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 20 頁

3、現金流量表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 21 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表・・・・・・・・・・・・・・・・・第 23 頁

甲、　總　　說　　明

新北市體育發展基金

總　　說　　明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一)一般行政管理計畫：預算數 2,948 萬 4,000 元，決算數 2,709 萬 4,449 元，較預算數減少 238 萬 9,551 元。主要係因業餘成棒隊人員離職異動，故實際發放薪津、保險及勞退相關費用較預期少所致。

(二)體育發展計畫：預算數 2,507 萬 6,000 元，決算數 2,429 萬 3,397 元，較預算數減少 78 萬 2,603 元。主要係因實際補助發展本市體育輔導績優選手就業相關經費較預期少所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 5,960 萬 7,335 元，較預算數 5,556 萬元增加 404 萬 7,335 元，約 7.28%，主要係外界捐款較預期多所致。

(二)基金用途：本年度決算數 5,138 萬 7,846 元，較預算數 5,456 萬元減少 317 萬 2,154 元，約 5.81%，主要係業餘成棒隊人員離職異動，故實際發放薪津、保險及勞退相關費用較預期少所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 821 萬 9,489 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 821 萬 9,489 元，全數為本年度賸餘。

(二)投資活動之淨現金流入 0 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 萬 8,400 元，主要係減少暫收及待結轉帳項所致。

(四)現金及約當現金淨增加 820 萬 1,089 元。期末現金及約當現金 4,978 萬 3,221 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 4,978 萬 3,221 元，其中流動資產 4,978 萬 3,221 元，占資產總額 100%，本年度資產較上年度增加 820 萬 1,089 元，約 19.72%，主要係銀行存款增加所致。

(二)負債總額 0 元，本年度負債較上年度減少 1 萬 8,400 元，主要係暫收及待結轉帳項減少所致。

(三)淨資產 4,978 萬 3,221 元，占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度增加 821 萬 9,489 元，約 19.78%，主要係本期賸餘所致。

五、其他：無。

本　頁　空　白

乙、　決　　算　　報　　表

壹、 主 要 表

新北市體育發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	**55,560,000**	**100.00**	**59,607,335**	**100.00**	**4,047,335**	**7.28**	**52,848,377**	**100.00**
政府撥入收入	**51,560,000**	**92.80**	**49,914,713**	**83.74**	**-1,645,287**	**-3.19**	**50,104,953**	**94.81**
公庫撥款收入	44,260,000	79.66	42,114,713	70.65	-2,145,287	-4.85	42,104,953	79.67
政府其他撥入收入	7,300,000	13.14	7,800,000	13.09	500,000	6.85	8,000,000	15.14
其他收入	**4,000,000**	**7.20**	**9,692,622**	**16.26**	**5,692,622**	**142.32**	**2,743,424**	**5.19**
受贈收入	4,000,000	7.20	9,615,334	16.13	5,615,334	140.38	2,468,774	4.67
雜項收入		-	77,288	0.13	77,288	--	274,650	0.52
基金用途	**54,560,000**	**98.20**	**51,387,846**	**86.21**	**-3,172,154**	**-5.81**	**48,002,179**	**90.83**
一般行政管理	**29,484,000**	**53.07**	**27,094,449**	**45.45**	**-2,389,551**	**-8.10**	**25,917,139**	**49.04**
其他	29,484,000	53.07	27,094,449	45.45	-2,389,551	-8.10	25,917,139	49.04
體育發展	**25,076,000**	**45.13**	**24,293,397**	**40.76**	**-782,603**	**-3.12**	**22,085,040**	**41.79**
其他	25,076,000	45.13	24,293,397	40.76	-782,603	-3.12	22,085,040	41.79
本期賸餘(短絀)	**1,000,000**	**1.80**	**8,219,489**	**13.79**	**7,219,489**	**721.95**	**4,846,198**	**9.17**
期初基金餘額	**37,249,000**	**67.04**	**41,563,732**	**69.73**	**4,314,732**	**11.58**	**36,717,534**	**69.48**
解繳公庫		-		-		--		-
期末基金餘額	**38,249,000**	**68.84**	**49,783,221**	**83.52**	**11,534,221**	**30.16**	**41,563,732**	**78.65**

本　頁　空　白

貳、附　　屬　　表

新北市體育發展基金

基金來源明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**55,560,000**	**59,607,335**	**4,047,335**	**7.28**	
政府撥入收入	**51,560,000**	**49,914,713**	**-1,645,287**	**-3.19**	
公庫撥款收入	44,260,000	42,114,713	-2,145,287	-4.85	
政府其他撥入收入	7,300,000	7,800,000	500,000	6.85	
其他收入	**4,000,000**	**9,692,622**	**5,692,622**	**142.32**	
受贈收入	4,000,000	9,615,334	5,615,334	140.38	係因實際受贈收入較預期多，覈實認列所致。
雜項收入		77,288	77,288	--	係因該款項為以前年度支出收回，難以事先預估，故未編列預算所致。

新北市體育發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**54,560,000**	**51,387,846**	**-3,172,154**	**-5.81**	
一般行政管理	**29,484,000**	**27,094,449**	**-2,389,551**	**-8.10**	
一般行政管理	**29,484,000**	**27,094,449**	**-2,389,551**	**-8.10**	
服務費用	29,484,000	27,094,449	-2,389,551	-8.10	
印刷裝訂與廣告費	5,000	8,122	3,122	62.44	係因印製基金預算書、決算書費用實際執行較預期多所致。
一般服務費	29,459,000	27,076,327	-2,382,673	-8.09	「計時與計件人員酬金」科目有暫僱人員37人(業餘成棒隊球員、練習生、管理、防護員、教練與總教練)，預算金額2,945萬9,000元，決算金額2,707萬6,327元。
專業服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	係因新北市體育發展基金管理委員會實際需支領出席費及交通費委員較預期少所致。
體育發展	**25,076,000**	**24,293,397**	**-782,603**	**-3.12**	
體育發展	**25,076,000**	**24,293,397**	**-782,603**	**-3.12**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,076,000	24,293,397	-782,603	-3.12	
捐助、補助與獎助	25,076,000	24,293,397	-782,603	-3.12	

新北市體育發展基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
總　　計				

註：服務費用中「計時與計件人員酬金」科目有暫僱人員37人(業餘成棒隊球員、練習生、管理、防護員、教練與總教練)，預算金額2,945萬9,000元，決算金額2,707萬6,327元。

新北市體育

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津　貼	獎　金
合　　計					

發展基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資　遣　費	福　利　費	提　繳　費	合　　計	兼任人員用人費用	總　　計

新北市體育

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決				
	正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
合　　計					

註：服務費用中「計時與計件人員酬金」科目有暫僱人員37人(業餘成棒隊球員、練習生、管理、防護員、教練與總教練

發展基金

彙　計　表

111年度

單位 ：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資　遣　費	福　利　費	提　繳　費	合　　計	兼任人員 用人費用	總　　計

)，預算金額2,945萬9,000元，決算金額2,707萬6,327元。

新北市體育

主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
一般行政管理			29,484,000		27,094,449
體育發展			25,076,000		24,293,397

發展基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	-2,389,551	-8.10	
	--	-782,603	-3.12	

新北市體育發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
服務費用	**29,484,000**	**27,094,449**	**-2,389,551**	**-8.10**
印刷裝訂與廣告費	5,000	8,122	3,122	62.44
一般服務費	29,459,000	27,076,327	-2,382,673	-8.09
專業服務費	20,000	10,000	-10,000	-50.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**25,076,000**	**24,293,397**	**-782,603**	**-3.12**
捐助、補助與獎助	25,076,000	24,293,397	-782,603	-3.12
合　　計	**54,560,000**	**51,387,846**	**-3,172,154**	**-5.81**

新北市體育發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	29,459,000	27,076,327	-2,382,673	-8.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
補（協）助政府機關（構）	22,029,000	20,572,663	-1,456,337	-6.61	
捐助國內團體	1,547,000		-1,547,000	-100.00	
捐助私校	1,500,000	2,606,734	1,106,734	73.78	

本　頁　空　白

丙、　會　　計　　報　　表

本　頁　空　白

新北市體育

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**49,783,221**	**100.00**	**41,582,132**	**100.00**	**8,201,089**	**19.72**
流動資產	**49,783,221**	**100.00**	**41,582,132**	**100.00**	**8,201,089**	**19.72**
現金	**49,783,221**	**100.00**	**41,582,132**	**100.00**	**8,201,089**	**19.72**
銀行存款	49,783,221	100.00	41,582,132	100.00	8,201,089	19.72
合　計	**49,783,221**	**100.00**	**41,582,132**	**100.00**	**8,201,089**	**19.72**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產及負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

111年12月31日

單位 ：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
負債		**-**	**18,400**	**0.04**	**-18,400**	**-100.00**
其他負債		**-**	**18,400**	**0.04**	**-18,400**	**-100.00**
什項負債		**-**	**18,400**	**0.04**	**-18,400**	**-100.00**
暫收及待結轉帳項		-	18,400	0.04	-18,400	-100.00
淨資產	**49,783,221**	**100.00**	**41,563,732**	**99.96**	**8,219,489**	**19.78**
淨資產	**49,783,221**	**100.00**	**41,563,732**	**99.96**	**8,219,489**	**19.78**
淨資產	**49,783,221**	**100.00**	**41,563,732**	**99.96**	**8,219,489**	**19.78**
累積餘額	49,783,221	100.00	41,563,732	99.96	8,219,489	19.78
合　計	**49,783,221**	**100.00**	**41,582,132**	**100.00**	**8,201,089**	**19.72**

新北市體育發展基金

收 入 支 出 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	**59,607,335**	**100.00**	**52,848,377**	**100.00**	**6,758,958**	**12.79**
政府撥入收入	49,914,713	83.74	50,104,953	94.81	-190,240	-0.38
公庫撥款收入	42,114,713	70.65	42,104,953	79.67	9,760	0.02
政府其他撥入收入	7,800,000	13.09	8,000,000	15.14	-200,000	-2.50
其他收入	9,692,622	16.26	2,743,424	5.19	6,949,198	253.30
受贈收入	9,615,334	16.13	2,468,774	4.67	7,146,560	289.48
雜項收入	77,288	0.13	274,650	0.52	-197,362	-71.86
支出	**51,387,846**	**86.21**	**48,002,179**	**90.83**	**3,385,667**	**7.05**
業務支出	27,094,449	45.45	25,917,139	49.04	1,177,310	4.54
業務支出	27,094,449	45.45	25,917,139	49.04	1,177,310	4.54
獎補助支出	24,293,397	40.76	22,085,040	41.79	2,208,357	10.00
補（協）助政府機關（構）	20,572,663	34.51	19,352,200	36.62	1,220,463	6.31
捐助國內團體		-	300,000	0.57	-300,000	-100.00
捐助私校	2,606,734	4.37	2,432,840	4.60	173,894	7.15
其他獎補捐助	1,114,000	1.87		-	1,114,000	--
本期賸餘（短絀）	**8,219,489**	**13.79**	**4,846,198**	**9.17**	**3,373,291**	**69.61**
期初淨資產	**41,563,732**	**69.73**	**36,717,534**	**69.48**	**4,846,198**	**13.20**
解繳公庫		**-**		**-**		**--**
期末淨資產	**49,783,221**	**83.52**	**41,563,732**	**78.65**	**8,219,489**	**19.78**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市體育發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本　年　度　金　額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	8,219,489
業務活動之淨現金流入（流出）	**8,219,489**
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-18,400
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-18,400**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**8,201,089**
期初現金及約當現金	**41,582,132**
期末現金及約當現金	**49,783,221**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及負債等科目，與預算編列基礎不同。

本　頁　空　白

丁、參　考　表

新北市體育發展基金

決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	59,607,335		59,607,335	收入
政府撥入收入	49,914,713		49,914,713	政府撥入收入
其他收入	9,692,622		9,692,622	其他收入
基金用途	51,387,846		51,387,846	支出
服務費用	27,094,449		27,094,449	業務支出
捐助、補助與獎助	24,293,397		24,293,397	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	8,219,489		8,219,489	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	41,563,732		41,563,732	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	49,783,221		49,783,221	期末淨資產

主辦會計人員：

基金主持人：