

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 01 月 份

主辦會計人員

基金主持人

教育部體育署

運動發展基金會會計報告目次

中華民國 101 年 1 月份

| 次序 | 名稱 | 頁次 | 次序 | 名稱 | 頁次 |
|----|-----------------|----|----|----|----|
| 1 | 基金來源、用途及餘絀表 | 1 | | | |
| 2 | 平衡表 | 4 | | | |
| 3 | 主要業務計畫執行明細表 | 5 | | | |
| 4 | 基金用途明細表 | 6 | | | |
| 5 | 購建固定資產執行情形明細表 | 19 | | | |
| 6 | 固定資產增減情形表 | 20 | | | |
| 7 | 管制性項目及統計所需項目明細表 | 21 | | | |
| 8 | 專戶存款差額解釋表 | 22 | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

教育部體育署

運動發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 101 年 01 月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | 本 月 份 | | | | 本年度截至本月份累計數 | | | |
|---------------------------------|-------------|------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 以前年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年 度 奉 准 先 行 辦 理 數 | 合計 | 實際數 | 預算數 | 比較增減(-) | | 實際數 | 預算數 | 比較增減(-) | |
| | | | | | | | 金額 | % | | | 金額 | % |
| 基金來源 | 0 | 4,217,172,000 | 0 | 4,217,172,000 | 105,784,674 | 183,200,000 | -77,415,326 | -42.26 | 105,784,674 | 183,200,000 | -77,415,326 | -42.26 |
| 徵收及依法分配收入 | 0 | 4,185,900,000 | 0 | 4,185,900,000 | 105,694,224 | 180,000,000 | -74,305,776 | -41.28 | 105,694,224 | 180,000,000 | -74,305,776 | -41.28 |
| 運動彩券盈餘分配收入 | 0 | 4,185,900,000 | 0 | 4,185,900,000 | 105,694,224 | 180,000,000 | -74,305,776 | -41.28 | 105,694,224 | 180,000,000 | -74,305,776 | -41.28 |
| 財產收入 | 0 | 31,272,000 | 0 | 31,272,000 | 0 | 3,200,000 | -3,200,000 | -100.00 | 0 | 3,200,000 | -3,200,000 | -100.00 |
| 利息收入 | 0 | 31,272,000 | 0 | 31,272,000 | 0 | 3,200,000 | -3,200,000 | -100.00 | 0 | 3,200,000 | -3,200,000 | -100.00 |
| 其他收入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90,450 | 0 | 90,450 | | 90,450 | 0 | 90,450 | |
| 雜項收入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90,450 | 0 | 90,450 | | 90,450 | 0 | 90,450 | |
| 基金用途 | 0 | 1,637,790,000 | 0 | 1,637,790,000 | 11,195,299 | 31,828,000 | -20,632,701 | -64.83 | 11,195,299 | 31,828,000 | -20,632,701 | -64.83 |
| 培訓體育運動人才計畫 | 0 | 761,200,000 | 0 | 761,200,000 | 9,457,418 | 15,200,000 | -5,742,582 | -37.78 | 9,457,418 | 15,200,000 | -5,742,582 | -37.78 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 761,200,000 | 0 | 761,200,000 | 9,457,418 | 15,200,000 | -5,742,582 | -37.78 | 9,457,418 | 15,200,000 | -5,742,582 | -37.78 |
| 健全體育運動人才培育之運動產業 環境改善支出計畫 | 0 | 89,000,000 | 0 | 89,000,000 | 1,717,881 | 2,000,000 | -282,119 | -14.11 | 1,717,881 | 2,000,000 | -282,119 | -14.11 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 89,000,000 | 0 | 89,000,000 | 1,717,881 | 2,000,000 | -282,119 | -14.11 | 1,717,881 | 2,000,000 | -282,119 | -14.11 |
| 輔助競技運動人才訓練之基層運動 場館興整建及維護管理計畫 | 0 | 190,000,000 | 0 | 190,000,000 | 0 | 1,065,000 | -1,065,000 | -100.00 | 0 | 1,065,000 | -1,065,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 190,000,000 | 0 | 190,000,000 | 0 | 1,065,000 | -1,065,000 | -100.00 | 0 | 1,065,000 | -1,065,000 | -100.00 |
| 辦理大型國際體育運動交流活動計 畫 | 0 | 180,000,000 | 0 | 180,000,000 | 0 | 6,100,000 | -6,100,000 | -100.00 | 0 | 6,100,000 | -6,100,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 180,000,000 | 0 | 180,000,000 | 0 | 6,100,000 | -6,100,000 | -100.00 | 0 | 6,100,000 | -6,100,000 | -100.00 |
| 非亞奧運及基層運動人才培育計畫 | 0 | 400,000,000 | 0 | 400,000,000 | 20,000 | 7,300,000 | -7,280,000 | -99.73 | 20,000 | 7,300,000 | -7,280,000 | -99.73 |
| 購建固定資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 400,000,000 | 0 | 400,000,000 | 20,000 | 7,300,000 | -7,280,000 | -99.73 | 20,000 | 7,300,000 | -7,280,000 | -99.73 |
| 一般行政管理計畫 | 0 | 17,590,000 | 0 | 17,590,000 | 0 | 163,000 | -163,000 | -100.00 | 0 | 163,000 | -163,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 0 | 350,000 | 0 | 350,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 17,240,000 | 0 | 17,240,000 | 0 | 163,000 | -163,000 | -100.00 | 0 | 163,000 | -163,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀-) | 0 | 2,579,382,000 | 0 | 2,579,382,000 | 94,589,375 | 151,372,000 | -56,782,625 | -37.51 | 94,589,375 | 151,372,000 | -56,782,625 | -37.51 |
| 期初基金餘額 | 0 | 3,179,674,000 | 0 | 3,179,674,000 | 5,469,453,705 | 3,179,674,000 | 2,289,779,705 | 72.01 | 5,469,453,705 | 3,179,674,000 | 2,289,779,705 | 72.01 |
| 期末基金餘額 | 0 | 5,759,056,000 | 0 | 5,759,056,000 | 5,564,043,080 | 3,331,046,000 | 2,232,997,080 | 67.04 | 5,564,043,080 | 3,331,046,000 | 2,232,997,080 | 67.04 |

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 01 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 |
|--|---------|--|
| 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 其他收入 雜項收入 基金用途 培訓體育運動人才計畫 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>預算數編列數有所差異係因發行機構發行情形不如預期，未達原有參與遴選發行機構所提成長目標。</p> <p>一、 本案依據本會訂定「行政院體育委員會運動發展基金辦理培育優秀或具潛力運動選手作業要點」，請相關單項運動協會研擬培育計畫報會，由本會同仁刻正就計畫內容進行初審，核由本會審查小組之專項輔導委員複審通過後，交由本會審查會議進行決審，決審通過後始得據以執行，本案仍由本處承辦同仁積極辦理。</p> <p>二、 另為修訂「行政院體育委員會運動發展基金辦理培育頂級運動教練人才作業要點」，本會已於1月19日邀請專家學者及上年度申請補助之單位代表，共同檢討並研議修正改進情形，並依據會議討論情形賡續蒐整相關意見，修正作業要點內容，於奉准後循程序提送運動發展基金管理會審議。</p> <p>101年1月預算編列約200萬元整，實際執行數約172萬元整，差異原因係因原規劃支付之『我國運動服務業產業統計之架構、內容、資料來源及計算或推估方式之研究』第2期款約27萬元，惟因該案需蒐整各體育團體及學校獲運動贊助資料，因部分團體、學校尚未回復，致目前尚未撥付該款項，本會業再次函請其配合辦理。</p> |

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 01 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 輔助競技運動人才訓練之基層 運動場館興整建及維護管理計 畫 購建固定資產 其他 辦理大型國際體育運動交流活 動計畫 購建固定資產 其他 非亞奧運及基層運動人才培育 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 本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額 | | <p>查本會前於100年12月22日召開101年度運動發展基金經費審查會議，通過補助「國立宜蘭高中足球場夜間照明改善計畫」等44案，並於101年1月中旬陸續核發中，目前受補助機關刻正辦理前置作業中，致尚無實際執行數。</p> <p>有關運動發展基金辦理大型國際體育運動交流活動計畫，因1月份尚未有活動執行，造成執行情形落後。</p> <p>適逢春節期間執行期間短，致累計實際數較預算數差異過大。本會將持續輔導各受補助單位依規定辦理補助款申請核銷事宜。</p> <p>有關預算執行相關檢舉獎金作業要點，本會除印製海報及摺頁等文宣品廣為宣導外，並函知檢調單位，對於辦理強化非法運動彩券經營事業或妨害賽事公平案件等防治宣導及辦理工作，如有相關經費需求者，可依規定向本會提出。惟因檢舉獎金係以被動申請為主，截至目前尚未有相關案件提出申請。</p> |

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金 額 | % | 科目名稱 | 金 額 | % |
|-------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|---------------|
| 資產 | 5,674,790,006 | 100.00 | 負債 | 110,746,926 | 1.95 |
| 流動資產 | 5,674,790,006 | 100.00 | 流動負債 | 110,746,926 | 1.95 |
| 現金 | 3,251,427,142 | 57.30 | 應付款項 | 110,746,926 | 1.95 |
| 銀行存款 | 3,251,227,142 | 57.29 | 應付費用 | 110,746,926 | 1.95 |
| 零用及週轉金 | 200,000 | 0.00 | 基金餘額 | 5,564,043,080 | 98.05 |
| 應收款項 | 2,285,718,726 | 40.28 | 基金餘額 | 5,564,043,080 | 98.05 |
| 應收帳款 | 2,285,718,726 | 40.28 | 基金餘額 | 5,564,043,080 | 98.05 |
| 預付款項 | 137,546,482 | 2.42 | 累積餘額 | 5,469,453,705 | 96.38 |
| 其他預付款 | 137,546,482 | 2.42 | 本期賸餘 | 94,589,375 | 1.67 |
| 短期貸墊款 | 97,656 | 0.00 | | | |
| 短期墊款 | 97,656 | 0.00 | | | |
| 合 計 | 5,674,790,006 | 100.00 | 合 計 | 5,674,790,006 | 100.00 |

教育部體育署
運動發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 101 年 01 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(-)% |
| 培訓體育運動人才計畫 | 元 | 本月數 | - | - | - | 9,457,418 | 15,200,000 | -37.78 |
| | | 累計數 | - | - | - | 9,457,418 | 15,200,000 | -37.78 |
| 健全體育運動人才培育之運動產業 環境改善支出計畫 | | 本月數 | - | - | - | 1,717,881 | 2,000,000 | -14.11 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,717,881 | 2,000,000 | -14.11 |
| 輔助競技運動人才訓練之基層運動 場館興整建及維護管理 | | 本月數 | - | - | - | - | 1,065,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | - | - | - | - | 1,065,000 | -100.00 |
| 辦理大型國際體育運動交流活動計 畫 | | 本月數 | - | - | - | - | 6,100,000 | -100.00 |
| | | 累計數 | - | - | - | - | 6,100,000 | -100.00 |
| 非亞奧運及基層運動人才培育計畫 | | 本月數 | - | - | - | 20,000 | 7,300,000 | -99.73 |
| | | 累計數 | - | - | - | 20,000 | 7,300,000 | -99.73 |
| | | 本月數 | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 11,195,299 | 31,665,000 | -64.64 |
| | | 累計數 | - | - | - | 11,195,299 | 31,665,000 | -64.64 |

教育部體育署
運動發展基金

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 101 年 01 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 | | | | | | 契約 責任數 | 結餘款 | 累計工程進度 | | 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 先 辦 理 數 | 調 整 數 | 合計 (1) | | 實際執行數 | | | | 比較增減(-) | | | | 預 估 | 實 際 | | |
| | | | | | | | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 什項設備 | - | 350,000 | - | - | 350,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 什項設備 | - | 350,000 | - | - | 350,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 購建中固定資產 | - | 350,000 | - | - | 350,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 總計 | - | 350,000 | - | - | 350,000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

教育部體育署
運動發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 101 年 01 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期初餘額 | 截至本月增加 | 截至本月減少 | 期末餘額 | 說 明 |
|-------------|------------------|--------|--------|------------------|-----|
| 資產 | 2,125,123 | - | - | 2,125,123 | |
| 土地 | - | - | - | - | |
| 土地改良物 | - | - | - | - | |
| 房屋及建築 | - | - | - | - | |
| 機械及設備 | 628,707 | - | - | 628,707 | |
| 交通及運輸設備 | - | - | - | - | |
| 什項設備 | 167,061 | - | - | 167,061 | |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | |
| 電腦軟體 | 1,329,355 | - | - | 1,329,355 | |
| 資產總額 | 2,125,123 | - | - | 2,125,123 | |

教育部體育署
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 101 年 01 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 | 3,040,000 | 0 | 86,000 | -86,000 | -100.00 | 0 | 86,000 | -86,000 | -100.00 |
| 國外旅費 | 2,400,000 | 0 | 6,000 | -6,000 | -100.00 | 0 | 6,000 | -6,000 | -100.00 |
| 公共關係費 | 640,000 | 0 | 80,000 | -80,000 | -100.00 | 0 | 80,000 | -80,000 | -100.00 |
| 統計所需項目 | 1,088,275,000 | 2,526,183 | 10,944,000 | -8,417,817 | -76.92 | 2,526,183 | 10,944,000 | -8,417,817 | -76.92 |
| 專技人員酬金 | 3,100,000 | 563,450 | 150,000 | 413,450 | 275.63 | 563,450 | 150,000 | 413,450 | 275.63 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 11,270,000 | 203,924 | 205,000 | -1,076 | -0.52 | 203,924 | 205,000 | -1,076 | -0.52 |
| 捐助私校及團體 | 687,025,000 | 1,679,245 | 6,749,000 | -5,069,755 | -75.12 | 1,679,245 | 6,749,000 | -5,069,755 | -75.12 |
| 補(協)助政府機關(構) | 386,880,000 | 79,564 | 3,840,000 | -3,760,436 | -97.93 | 79,564 | 3,840,000 | -3,760,436 | -97.93 |
| 合 計 | 1,091,315,000 | 2,526,183 | 11,030,000 | -8,503,817 | -77.10 | 2,526,183 | 11,030,000 | -8,503,817 | -77.10 |