

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 03 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 3 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 03 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	110,525,643	180,000,000	-69,474,357	-38.60	220,629,189	523,200,000	-302,570,811	-57.83
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	109,692,679	180,000,000	-70,307,321	-39.06	215,536,903	520,000,000	-304,463,097	-58.55
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	109,842,679	180,000,000	-70,157,321	-38.98	215,536,903	520,000,000	-304,463,097	-58.55
其他徵收收入	0	0	0	0	-150,000	0	-150,000		0	0	0	
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	0	0	0		3,081,752	3,200,000	-118,248	-3.70
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	0	0	0		3,081,752	3,200,000	-118,248	-3.70
其他收入	0	0	0	0	832,964	0	832,964		2,010,534	0	2,010,534	
雜項收入	0	0	0	0	832,964	0	832,964		2,010,534	0	2,010,534	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	47,805,331	110,988,000	-63,182,669	-56.93	74,495,197	226,154,000	-151,658,803	-67.06
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	12,844,829	43,645,000	-30,800,171	-70.57	30,034,535	79,450,000	-49,415,465	-62.20
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	12,844,829	43,645,000	-30,800,171	-70.57	30,034,535	79,450,000	-49,415,465	-62.20
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	1,278,711	8,000,000	-6,721,289	-84.02	3,042,176	10,500,000	-7,457,824	-71.03
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	1,278,711	8,000,000	-6,721,289	-84.02	3,042,176	10,500,000	-7,457,824	-71.03
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	35,100	10,080,000	-10,044,900	-99.65	35,100	12,215,000	-12,179,900	-99.71
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	35,100	10,080,000	-10,044,900	-99.65	35,100	12,215,000	-12,179,900	-99.71
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	10,100,000	-10,100,000	-100.00	3,833,395	30,400,000	-26,566,605	-87.39
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	10,100,000	-10,100,000	-100.00	3,833,395	30,400,000	-26,566,605	-87.39
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	33,239,899	36,700,000	-3,460,101	-9.43	36,680,399	90,800,000	-54,119,601	-59.60
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	33,239,899	36,700,000	-3,460,101	-9.43	36,680,399	90,800,000	-54,119,601	-59.60
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	406,792	2,463,000	-2,056,208	-83.48	869,592	2,789,000	-1,919,408	-68.82
購建固定資產	0	350,000	0	350,000	225,836	300,000	-74,164	-24.72	225,836	300,000	-74,164	-24.72
其他	0	17,240,000	0	17,240,000	180,956	2,163,000	-1,982,044	-91.63	643,756	2,489,000	-1,845,244	-74.14
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	62,720,312	69,012,000	-6,291,688	-9.12	146,133,992	297,046,000	-150,912,008	-50.80
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	5,552,867,385	3,407,708,000	2,145,159,385	62.95	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	5,615,587,697	3,476,720,000	2,138,867,697	61.52	5,615,587,697	3,476,720,000	2,138,867,697	61.52

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 03 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 其他徵收收入 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		<p>101年3月運動彩券盈餘分配累計預算數編列5億2,000萬元，實際收入數2億1,554萬元，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，又101年3月份盈餘收入數，發行機構尚在辦理結帳作業中，致實際數與預算編列數有所差異。</p> <p>一、 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」，已請相關單項運動協會研擬培育計畫報會，由本會同仁初審計畫內容，並由本會審查小組之專項輔導委員複審通過，業於2月9日提報本會第30次「2012 倫敦奧運運動人才培訓輔導小組」委員會議進行決審，相關計畫及補助案業已核定，已函請各單位儘速提報修正計畫到會請領補助款，預計下個月將減少預算數差異。</p> <p>二、 為辦理運動發展基金各項業務，本會於3月27日召開運動發展基金管理會審議通過，增訂「行政院體育委員會運動發展基金輔導設立基層運動訓練站作業要點」（草案）、「行政院體育委員會運動發展基金補助辦理基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備作業要點」（草案）、「行政院體育委員會運動發展基金輔導大專校院及體育高級中學發展特色運動及改善運動訓練環境經費補助作業要點」（草案）、及修訂「行政院體育委員會運動發展基金辦理培育運動教練人才作業要點」（草案），會議紀錄刻正簽陳中，俟</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 03 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>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 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</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 購建固定資產 其他 一般行政管理計畫</p>		<p>奉核後據以修正發布公告施行。</p> <p>101年3月累計預算編列約1,050萬元整，實際執行數約304萬元整，差異原因係因原規劃支付『101年度體育政策整體宣導計畫』第1期款約870萬元（該案業於3月完成評選作業，依公告內容將於完成簽約後支付第1期款），惟因得標廠商尚未及將合約備妥，致目前尚未撥付該款項，本會業再次函請其配合辦理。</p> <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，3月份辦理之「2012國際自由車環台公路大賽」及「2012年世界大學運動論壇」於16日及31日甫執行完竣，未及檢附相關資料辦理撥款及核結，因此造成執行情形落後，本會將盡速請受補助單位檢據核銷。</p> <p>一、未達執行率主要原因係各項業務尚在執行中，尚未辦理核銷結案。</p> <p>有關預算執行相關檢舉獎金作業要點，本會業印製海報及摺頁等文宣品廣為宣導並置於比賽場地供民眾索</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 03 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>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>		<p>取，另函知檢調單位，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 03 月 31 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	5,698,177,980	100.00	負債	82,590,283	1.45
流動資產	5,698,177,980	100.00	流動負債	82,590,283	1.45
現金	5,309,697,664	93.18	應付款項	82,590,283	1.45
銀行存款	5,309,497,664	93.18	應付費用	82,590,283	1.45
零用及週轉金	200,000	0.00	基金餘額	5,615,587,697	98.55
預付款項	388,440,316	6.82	基金餘額	5,615,587,697	98.55
其他預付款	388,440,316	6.82	基金餘額	5,615,587,697	98.55
短期貸墊款	40,000	0.00	累積餘額	5,469,453,705	95.99
短期墊款	40,000	0.00	本期賸餘	146,133,992	2.56
合 計	5,698,177,980	100.00	合 計	5,698,177,980	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 03 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	-	-	-	12,844,829	43,645,000	-70.57
		累計數	-	-	-	30,034,535	79,450,000	-62.20
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	-	-	-	1,278,711	8,000,000	-84.02
		累計數	-	-	-	3,042,176	10,500,000	-71.03
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	-	-	-	35,100	10,080,000	-99.65
		累計數	-	-	-	35,100	12,215,000	-99.71
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	0	10,100,000	-100.00
		累計數	-	-	-	3,833,395	30,400,000	-87.39
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	33,239,899	36,700,000	-9.43
		累計數	-	-	-	36,680,399	90,800,000	-59.60
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	47,398,539	108,525,000	-56.32
		累計數	-	-	-	73,625,605	223,365,000	-67.04

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 03 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	-	-	-	-	-	-	225,836	-	225,836	-	225,836	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	-	-	225,836	-	225,836	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	300,000	-	-	-	-	-300,000	-100.00	-	-	-	-	-	
什項設備	-	350,000	-	-	350,000	300,000	-	-	-	-	-300,000	-100.00	-	-	-	-	-	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
總計	-	350,000	-	-	350,000	300,000	225,836	-	225,836	75.28	-74,164	-24.72	-	-	-	-	-	

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 03 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	225,836	-	2,350,959	
土地	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
機械及設備	628,707	225,836	-	854,543	
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	225,836	-	2,350,959	

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 03 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	1,216	283,000	-281,784	-99.57	135,611	492,000	-356,389	-72.44
國外旅費	2,400,000	1,216	263,000	-261,784	-99.54	81,616	292,000	-210,384	-72.05
公共關係費	640,000	0	20,000	-20,000	-100.00	53,995	200,000	-146,005	-73.00
統計所需項目	1,088,275,000	2,229,368	77,231,000	-75,001,632	-97.11	6,134,116	130,933,000	-124,798,884	-95.32
專技人員酬金	3,100,000	428,032	260,000	168,032	64.63	1,476,045	660,000	816,045	123.64
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	146,246	945,000	-798,754	-84.52	398,345	2,150,000	-1,751,655	-81.47
捐助私校及團體	687,025,000	1,615,205	53,555,000	-51,939,795	-96.98	4,100,392	88,734,000	-84,633,608	-95.38
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	39,885	22,471,000	-22,431,115	-99.82	159,334	39,389,000	-39,229,666	-99.60
合 計	1,091,315,000	2,230,584	77,514,000	-75,283,416	-97.12	6,269,727	131,425,000	-125,155,273	-95.23