

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 04 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 4 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 04 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	%
<b>基金來源</b>	0	4,217,172,000	0	4,217,172,000	158,348,230	202,400,000	-44,051,770	-21.76	378,977,419	725,600,000	-346,622,581	-47.77
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	157,343,033	200,000,000	-42,656,967	-21.33	372,879,936	720,000,000	-347,120,064	-48.21
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	157,343,033	200,000,000	-42,656,967	-21.33	372,879,936	720,000,000	-347,120,064	-48.21
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	789,507	2,400,000	-1,610,493	-67.10	3,871,259	5,600,000	-1,728,741	-30.87
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	789,507	2,400,000	-1,610,493	-67.10	3,871,259	5,600,000	-1,728,741	-30.87
其他收入	0	0	0	0	215,690	0	215,690		2,226,224	0	2,226,224	
雜項收入	0	0	0	0	215,690	0	215,690		2,226,224	0	2,226,224	
<b>基金用途</b>	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	54,361,239	217,743,000	-163,381,761	-75.03	128,856,436	443,897,000	-315,040,564	-70.97
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	34,848,515	181,190,000	-146,341,485	-80.77	64,883,050	260,640,000	-195,756,950	-75.11
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	34,848,515	181,190,000	-146,341,485	-80.77	64,883,050	260,640,000	-195,756,950	-75.11
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	103,484	2,000,000	-1,896,516	-94.83	3,145,660	12,500,000	-9,354,340	-74.83
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	103,484	2,000,000	-1,896,516	-94.83	3,145,660	12,500,000	-9,354,340	-74.83
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	362,239	10,070,000	-9,707,761	-96.40	397,339	22,285,000	-21,887,661	-98.22
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	362,239	10,070,000	-9,707,761	-96.40	397,339	22,285,000	-21,887,661	-98.22
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	18,482,088	10,100,000	8,382,088	82.99	22,315,483	40,500,000	-18,184,517	-44.90
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	18,482,088	10,100,000	8,382,088	82.99	22,315,483	40,500,000	-18,184,517	-44.90
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	345,372	14,100,000	-13,754,628	-97.55	37,025,771	104,900,000	-67,874,229	-64.70
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	345,372	14,100,000	-13,754,628	-97.55	37,025,771	104,900,000	-67,874,229	-64.70
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	219,541	283,000	-63,459	-22.42	1,089,133	3,072,000	-1,982,867	-64.55
購建固定資產	0	350,000	0	350,000	0	0	0		225,836	300,000	-74,164	-24.72
其他	0	17,240,000	0	17,240,000	219,541	283,000	-63,459	-22.42	863,297	2,772,000	-1,908,703	-68.86
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	103,986,991	-15,343,000	119,329,991	-777.75	250,120,983	281,703,000	-31,582,017	-11.21
<b>期初基金餘額</b>	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	5,615,587,697	3,476,720,000	2,138,867,697	61.52	5,469,453,705	3,179,674,000	2,289,779,705	72.01
<b>期末基金餘額</b>	0	5,759,056,000	0	5,759,056,000	5,719,574,688	3,461,377,000	2,258,197,688	65.24	5,719,574,688	3,461,377,000	2,258,197,688	65.24

教育部體育署  
運動發展基金  
**餘絀增減說明**

中華民國 101 年 04 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</p> <p>財產收入     利息收入     其他收入     雜項收入</p> <p><b>基金用途</b> 培訓體育運動人才計畫</p>		<p>101年4月運動彩券盈餘分配累計預算數編列7億2,560萬元，實際收入數3億7,897萬元，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4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，目前計有中華民國足球及跆拳道協會修正計畫報會暨請領第一期款，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，經本會101年3月29日召開「運動發展基金管理會第7次會議」決議通過，依法制作業程序完成公告，辦理情形如下： （一）101年4月25日體委競字第10100106653號令發布訂定之「行政院體育委員會運動發展基金輔導設立基層運動選手訓練站作業要點」，並函請各直轄市及縣（市）政府於5月15日前，提報年度培訓計畫及相關資料表件到會審辦。 （二）101年4月25日以體委競字第10100106753號令</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 04 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</p>		<p>發布訂定「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」，並函請各直轄市及縣（市）政府於5月15日前，提報申請計畫及相關資料表件到會審辦。</p> <p>（三）101年4月26日以體委競字第10100106693號令發布修正「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」，並函請各直轄市、縣（市）政府、各奧亞運單項運動協（總）會及符合申請之辦理機構之大專院校，於6月1日前，提具計畫申請書報會申請。</p> <p>（四）101年4月27日以體委競字第10100106943號令發布訂定「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」，並函請各大專校院於5月20日前提報實施計畫及相關資料表件到會審辦。</p> <p>101年04月累計預算編列約1250萬元整，實際執行數約315萬元整，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4月完成議價作業，依公告內容將於完成後支付第1期款），惟因得標廠商尚未及完成合約用印事宜，致目前尚未撥付該款項，本會再次請其儘速配合辦理。</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>

教育部體育署  
運動發展基金  
**餘絀增減說明**

中華民國 101 年 04 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>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>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>本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額</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，4月份已達執行數，但因前3個月大型國際賽會執行案件數較少，而造成累計執行數落後情形。</p> <p>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>本會已函知檢調單位，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 04 月 30 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
<b>資產</b>	<b>5,800,209,143</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>80,634,455</b>	<b>1.39</b>
<b>流動資產</b>	<b>5,800,209,143</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>80,634,455</b>	<b>1.39</b>
現金	5,193,642,202	89.54	應付款項	80,634,455	1.39
銀行存款	5,193,442,202	89.54	應付費用	80,634,455	1.39
零用及週轉金	200,000	0.00	<b>基金餘額</b>	<b>5,719,574,688</b>	<b>98.61</b>
應收款項	157,343,033	2.71	<b>基金餘額</b>	<b>5,719,574,688</b>	<b>98.61</b>
應收帳款	157,343,033	2.71	基金餘額	5,719,574,688	98.61
預付款項	449,203,908	7.74	累積餘額	5,469,453,705	94.30
其他預付款	449,203,908	7.74	本期賸餘	250,120,983	4.31
短期貸墊款	20,000	0.00			
短期墊款	20,000	0.00			
<b>合 計</b>	<b>5,800,209,143</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>5,800,209,143</b>	<b>100.00</b>

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 04 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	-	-	-	34,848,515	181,190,000	-80.77
		累計數	-	-	-	64,883,050	260,640,000	-75.11
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	-	-	-	103,484	2,000,000	-94.83
		累計數	-	-	-	3,145,660	12,500,000	-74.83
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	-	-	-	362,239	10,070,000	-96.40
		累計數	-	-	-	397,339	22,285,000	-98.22
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	18,482,088	10,100,000	82.99
		累計數	-	-	-	22,315,483	40,500,000	-44.90
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	345,372	14,100,000	-97.55
		累計數	-	-	-	37,025,771	104,900,000	-64.70
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	54,141,698	217,460,000	-75.10
		累計數	-	-	-	127,767,303	440,825,000	-71.02

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 04 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)
<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>	-	-	-	-	-	-	225,836	-	225,836	-	225,836	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	-	-	-	225,836	-	225,836	-	-	-	-	-	-	-	-	
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>什項設備</b>	-	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 04 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
<b>資產</b>	<b>2,125,123</b>	<b>225,836</b>	-	<b>2,350,959</b>	
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	
<b>資產總額</b>	<b>2,125,123</b>	<b>225,836</b>	-	<b>2,350,959</b>	

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 04 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>3,040,000</b>	<b>0</b>	<b>43,000</b>	<b>-43,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>135,611</b>	<b>535,000</b>	<b>-399,389</b>	<b>-74.65</b>
國外旅費	2,400,000	0	23,000	-23,000	-100.00	81,616	315,000	-233,384	-74.09
公共關係費	640,000	0	20,000	-20,000	-100.00	53,995	220,000	-166,005	-75.46
<b>統計所需項目</b>	<b>1,088,275,000</b>	<b>7,632,057</b>	<b>92,786,000</b>	<b>-85,153,943</b>	<b>-91.77</b>	<b>13,766,173</b>	<b>223,719,000</b>	<b>-209,952,827</b>	<b>-93.85</b>
專技人員酬金	3,100,000	774,464	300,000	474,464	158.15	2,250,509	960,000	1,290,509	134.43
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	367,449	525,000	-157,551	-30.01	765,794	2,675,000	-1,909,206	-71.37
捐助私校及團體	687,025,000	6,110,066	77,561,000	-71,450,934	-92.12	10,210,458	166,295,000	-156,084,542	-93.86
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	380,078	14,400,000	-14,019,922	-97.36	539,412	53,789,000	-53,249,588	-99.00
<b>合 計</b>	<b>1,091,315,000</b>	<b>7,632,057</b>	<b>92,829,000</b>	<b>-85,196,943</b>	<b>-91.78</b>	<b>13,901,784</b>	<b>224,254,000</b>	<b>-210,352,216</b>	<b>-93.80</b>