

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 05 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 5 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 05 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	185,603,992	200,000,000	-14,396,008	-7.20	564,581,411	925,600,000	-361,018,589	-39.00
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	183,012,490	200,000,000	-16,987,510	-8.49	555,892,426	920,000,000	-364,107,574	-39.58
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	183,012,490	200,000,000	-16,987,510	-8.49	555,892,426	920,000,000	-364,107,574	-39.58
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	1,582,740	0	1,582,740		5,453,999	5,600,000	-146,001	-2.61
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	1,582,740	0	1,582,740		5,453,999	5,600,000	-146,001	-2.61
其他收入	0	0	0	0	1,008,762	0	1,008,762		3,234,986	0	3,234,986	
雜項收入	0	0	0	0	1,008,762	0	1,008,762		3,234,986	0	3,234,986	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	25,775,333	177,106,000	-151,330,667	-85.45	154,631,769	621,003,000	-466,371,231	-75.10
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	19,566,049	142,188,000	-122,621,951	-86.24	84,449,099	402,828,000	-318,378,901	-79.04
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	19,566,049	142,188,000	-122,621,951	-86.24	84,449,099	402,828,000	-318,378,901	-79.04
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	64,151	1,000,000	-935,849	-93.58	3,209,811	13,500,000	-10,290,189	-76.22
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	64,151	1,000,000	-935,849	-93.58	3,209,811	13,500,000	-10,290,189	-76.22
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	3,532,818	10,105,000	-6,572,182	-65.04	3,930,157	32,390,000	-28,459,843	-87.87
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	3,532,818	10,105,000	-6,572,182	-65.04	3,930,157	32,390,000	-28,459,843	-87.87
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	180,194	9,100,000	-8,919,806	-98.02	22,495,677	49,600,000	-27,104,323	-54.65
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	180,194	9,100,000	-8,919,806	-98.02	22,495,677	49,600,000	-27,104,323	-54.65
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	2,221,339	14,300,000	-12,078,661	-84.47	39,247,110	119,200,000	-79,952,890	-67.07
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	2,221,339	14,300,000	-12,078,661	-84.47	39,247,110	119,200,000	-79,952,890	-67.07
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	210,782	413,000	-202,218	-48.96	1,299,915	3,485,000	-2,185,085	-62.70
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	210,782	413,000	-202,218	-48.96	1,074,079	3,185,000	-2,110,921	-66.28
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	159,828,659	22,894,000	136,934,659	598.12	409,949,642	304,597,000	105,352,642	34.59
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	5,719,574,688	3,461,377,000	2,258,197,688	65.24	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	5,879,403,347	3,484,271,000	2,395,132,347	68.74	5,879,403,347	3,484,271,000	2,395,132,347	68.74

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 05 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		<p>101年5月運動彩券盈餘分配累計預算數編列9億2,000萬元，實際收入數5億5,589萬元，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5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協會等14個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、依據本會訂定「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」及「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」，已函請各直轄市及縣（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，辦理情形如下： （一）本會輔導各縣市政府設立基層運動選手訓練站案，截至101年6月1日前，計有12個縣市業函報101年度基層運動選手訓練站培訓計畫到會審辦，經依據作業要點進行書面審查，計有新竹縣等5個縣市業通過書面審查，其餘縣市尚未函報計畫或刻正補正相關計畫中，本會承辦人員已促請各該縣市儘速函報培訓計畫及相關資料表件到會審辦，以免影響訓練站權益。</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 05 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</p>		<p>(二) 本會補助各縣市基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備經費案，截至101年6月1日前，計有14個縣市業函報101年度申請計畫到會審辦，經依據作業要點進行書面審查，計有新竹縣等4個縣市業通過書面審查，其餘縣市尚未函報計畫或刻正補正相關計畫中，本會承辦人員已促請各該縣市儘速函報申請計畫及相關資料表件到會審辦，以利後續執行事宜。</p> <p>三、依據本會訂定「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」，已函請各大專校院於5月20日前提報實施計畫及相關資料表件到會審辦，刻正辦理各申請計畫書面資料審核作業。</p> <p>101年05月累計預算編列約1350萬元整，實際執行數約321萬元，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），惟因得標廠商於5月中完成合約用印事宜，於5月底始檢據向本會申請撥款，致於6月初才撥付該款項。</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 05 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
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 本期購餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額		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高雄海碩國際男子網球挑戰賽」，未及檢送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。 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。 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。

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	5,935,010,096	100.00	負債	55,606,749	0.94
流動資產	5,935,010,096	100.00	流動負債	55,508,749	0.94
現金	5,238,962,138	88.27	應付款項	55,508,749	0.94
銀行存款	5,238,762,138	88.27	應付費用	55,508,749	0.94
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	98,000	0.00
應收款項	183,012,490	3.08	什項負債	98,000	0.00
應收帳款	183,012,490	3.08	存入保證金	98,000	0.00
預付款項	512,900,606	8.64	基金餘額	5,879,403,347	99.06
其他預付款	512,900,606	8.64	基金餘額	5,879,403,347	99.06
短期貸墊款	134,862	0.00	基金餘額	5,879,403,347	99.06
短期墊款	134,862	0.00	累積餘額	5,469,453,705	92.16
			本期賸餘	409,949,642	6.91
合 計	5,935,010,096	100.00	合 計	5,935,010,096	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 05 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	-	-	-	19,566,049	142,188,000	-86.24
		累計數	-	-	-	84,449,099	402,828,000	-79.04
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	-	-	-	64,151	1,000,000	-93.58
		累計數	-	-	-	3,209,811	13,500,000	-76.22
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	-	-	-	3,532,818	10,105,000	-65.04
		累計數	-	-	-	3,930,157	32,390,000	-87.87
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	180,194	9,100,000	-98.02
		累計數	-	-	-	22,495,677	49,600,000	-54.65
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	2,221,339	14,300,000	-84.47
		累計數	-	-	-	39,247,110	119,200,000	-67.07
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	25,564,551	176,693,000	-85.53
		累計數	-	-	-	153,331,854	617,518,000	-75.17

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 05 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 05 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 05 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	32,139	123,000	-90,861	-73.87	167,750	658,000	-490,250	-74.51
國外旅費	2,400,000	32,139	23,000	9,139	39.73	113,755	338,000	-224,245	-66.34
公共關係費	640,000	0	100,000	-100,000	-100.00	53,995	320,000	-266,005	-83.13
統計所需項目	1,088,275,000	12,141,948	108,078,000	-95,936,052	-88.77	25,908,121	331,797,000	-305,888,879	-92.19
專技人員酬金	3,100,000	690,588	300,000	390,588	130.20	2,941,097	1,260,000	1,681,097	133.42
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	79,610	500,000	-420,390	-84.08	845,404	3,175,000	-2,329,596	-73.37
捐助私校及團體	687,025,000	7,845,373	83,933,000	-76,087,627	-90.65	18,055,831	250,228,000	-232,172,169	-92.78
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	3,526,377	23,345,000	-19,818,623	-84.89	4,065,789	77,134,000	-73,068,211	-94.73
合 計	1,091,315,000	12,174,087	108,201,000	-96,026,913	-88.75	26,075,871	332,455,000	-306,379,129	-92.16