

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 06 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 6 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 06 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	207,027,044	213,400,000	-6,372,956	-2.99	771,608,455	1,139,000,000	-367,391,545	-32.26
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	193,029,413	200,000,000	-6,970,587	-3.49	748,921,839	1,120,000,000	-371,078,161	-33.13
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	193,029,413	200,000,000	-6,970,587	-3.49	748,921,839	1,120,000,000	-371,078,161	-33.13
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	13,755,143	13,400,000	355,143	2.65	19,209,142	19,000,000	209,142	1.10
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	13,755,143	13,400,000	355,143	2.65	19,209,142	19,000,000	209,142	1.10
其他收入	0	0	0	0	242,488	0	242,488		3,477,474	0	3,477,474	
雜項收入	0	0	0	0	242,488	0	242,488		3,477,474	0	3,477,474	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	57,932,080	105,188,000	-47,255,920	-44.93	212,563,849	726,191,000	-513,627,151	-70.73
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	23,013,566	47,630,000	-24,616,434	-51.68	107,462,665	450,458,000	-342,995,335	-76.14
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	23,013,566	47,630,000	-24,616,434	-51.68	107,462,665	450,458,000	-342,995,335	-76.14
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	9,034,192	8,000,000	1,034,192	12.93	12,244,003	21,500,000	-9,255,997	-43.05
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	9,034,192	8,000,000	1,034,192	12.93	12,244,003	21,500,000	-9,255,997	-43.05
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	5,996,365	10,115,000	-4,118,635	-40.72	9,926,522	42,505,000	-32,578,478	-76.65
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	5,996,365	10,115,000	-4,118,635	-40.72	9,926,522	42,505,000	-32,578,478	-76.65
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	18,463,884	21,300,000	-2,836,116	-13.32	40,959,561	70,900,000	-29,940,439	-42.23
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	18,463,884	21,300,000	-2,836,116	-13.32	40,959,561	70,900,000	-29,940,439	-42.23
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	129,870	14,500,000	-14,370,130	-99.10	39,376,980	133,700,000	-94,323,020	-70.55
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	129,870	14,500,000	-14,370,130	-99.10	39,376,980	133,700,000	-94,323,020	-70.55
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	1,294,203	3,643,000	-2,348,797	-64.47	2,594,118	7,128,000	-4,533,882	-63.61
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	1,294,203	3,643,000	-2,348,797	-64.47	2,368,282	6,828,000	-4,459,718	-65.32
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	149,094,964	108,212,000	40,882,964	37.78	559,044,606	412,809,000	146,235,606	35.42
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	5,879,403,347	3,484,271,000	2,395,132,347	68.74	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	6,028,498,311	3,592,483,000	2,436,015,311	67.81	6,028,498,311	3,592,483,000	2,436,015,311	67.81

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 06 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6月運動彩券盈餘分配累計預算數編列11億2,000萬元，實際收入數7億4,892萬元，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6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26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」，各直轄市及縣（市）政府已陸續提報年度培訓計畫及相關資料表件到會審辦，計有高雄市等16縣市通過「101年度基層運動選手訓練站培訓計畫」書面審查並核定辦理經費，以及高雄市等15縣市通過「101年度基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備計畫」書面審查並核定補助經費，各該縣市刻依本會核定經費額度檢附領據到會請款，以利後續執行事宜，其餘縣市尚有未函報計畫或刻正補正相關計畫，已由本會承辦人員輔導辦理中。</p> <p>三、依據本會訂定「行政院體育委員會運動發展基</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 06 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>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」，已完成審核作業，現正函請101年度發展特色學校依本會核定額度儘速辦理補助經費請撥事宜。</p> <p>101年06月累計預算編列約2150萬元整，實際執行數約1224萬元整，差異原因係因原規劃支付『我國民眾運動消費支出調查案』及『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』2案之第2、3期款約372萬元（報告業於4月及6月分別提交報告），惟因本會尚就得標廠商所提第2期修正報告及第3期報告初稿進行審核作業，致目前尚未撥付該款項，本會將儘速審查後辦理撥款作業。另原規劃補助奧運轉播事宜，因「補助重大國際運動賽事宣導作業要點」需經運動發展基金管理委員會（5月31日召開）通過，致未能於6月前接受申請，本案刻正加速辦理中。</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月中旬陸續核發核定函中，目前各補助案件刻正辦理工程發包、執行作業，多數進度未達請款階段，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，5月份及6月份辦理之「2012年臺灣國際田徑錦標賽」及「2012年世界女子排球大獎賽」，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</p>

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 06 月 30 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	6,083,586,310	100.00	負債	55,087,999	0.91
流動資產	6,083,586,310	100.00	流動負債	54,969,999	0.90
現金	5,507,514,399	90.53	應付款項	54,969,999	0.90
銀行存款	5,507,314,399	90.53	應付費用	54,969,999	0.90
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	118,000	0.00
預付款項	576,011,019	9.47	什項負債	118,000	0.00
其他預付款	576,011,019	9.47	存入保證金	118,000	0.00
短期貸墊款	60,892	0.00	基金餘額	6,028,498,311	99.09
短期墊款	60,892	0.00	基金餘額	6,028,498,311	99.09
			基金餘額	6,028,498,311	99.09
			累積餘額	5,469,453,705	89.91
			本期賸餘	559,044,606	9.19
合 計	6,083,586,310	100.00	合 計	6,083,586,310	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	650,000,000	10.68	信託代理與保證負債	650,000,000	10.68
信託代理與保證資產	650,000,000	10.68	信託代理與保證負債	650,000,000	10.68
保管品	650,000,000	10.68	應付保管品	650,000,000	10.68

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 06 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	-	-	-	23,013,566	47,630,000	-51.68
		累計數	-	-	-	107,462,665	450,458,000	-76.14
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	-	-	-	9,034,192	8,000,000	12.93
		累計數	-	-	-	12,244,003	21,500,000	-43.05
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	-	-	-	5,996,365	10,115,000	-40.72
		累計數	-	-	-	9,926,522	42,505,000	-76.65
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	18,463,884	21,300,000	-13.32
		累計數	-	-	-	40,959,561	70,900,000	-42.23
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	129,870	14,500,000	-99.10
		累計數	-	-	-	39,376,980	133,700,000	-70.55
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	56,637,877	101,545,000	-44.22
		累計數	-	-	-	209,969,731	719,063,000	-70.80

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 06 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 06 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 06 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	59,870	45,000	14,870	33.04	227,620	703,000	-475,380	-67.62
國外旅費	2,400,000	59,870	25,000	34,870	139.48	173,625	363,000	-189,375	-52.17
公共關係費	640,000	0	20,000	-20,000	-100.00	53,995	340,000	-286,005	-84.12
統計所需項目	1,088,275,000	37,181,879	81,192,000	-44,010,121	-54.20	63,090,000	412,989,000	-349,899,000	-84.72
宿舍電費	0	268,200	0	268,200		268,200	0	268,200	
專技人員酬金	3,100,000	622,450	300,000	322,450	107.48	3,563,547	1,560,000	2,003,547	128.43
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	319,523	655,000	-335,477	-51.22	1,164,927	3,830,000	-2,665,073	-69.58
捐助私校及團體	687,025,000	30,220,535	53,222,000	-23,001,465	-43.22	48,276,366	303,450,000	-255,173,634	-84.09
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	5,751,171	27,015,000	-21,263,829	-78.71	9,816,960	104,149,000	-94,332,040	-90.57
合 計	1,091,315,000	37,241,749	81,237,000	-43,995,251	-54.16	63,317,620	413,692,000	-350,374,380	-84.69