

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 07 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 7 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 07 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	183,079,343	201,600,000	-18,520,657	-9.19	954,667,798	1,340,600,000	-385,912,202	-28.79
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	182,151,911	200,000,000	-17,848,089	-8.92	931,073,750	1,320,000,000	-388,926,250	-29.46
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	182,151,911	200,000,000	-17,848,089	-8.92	931,073,750	1,320,000,000	-388,926,250	-29.46
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	817,954	1,600,000	-782,046	-48.88	20,027,096	20,600,000	-572,904	-2.78
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	817,954	1,600,000	-782,046	-48.88	20,027,096	20,600,000	-572,904	-2.78
其他收入	0	0	0	0	109,478	0	109,478		3,586,952	0	3,586,952	
雜項收入	0	0	0	0	109,478	0	109,478		3,586,952	0	3,586,952	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	27,902,199	95,308,000	-67,405,801	-70.72	240,466,048	821,499,000	-581,032,952	-70.73
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	11,929,470	37,940,000	-26,010,530	-68.56	119,392,135	488,398,000	-369,005,865	-75.55
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	11,929,470	37,940,000	-26,010,530	-68.56	119,392,135	488,398,000	-369,005,865	-75.55
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	1,547,631	10,000,000	-8,452,369	-84.52	13,791,634	31,500,000	-17,708,366	-56.22
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	1,547,631	10,000,000	-8,452,369	-84.52	13,791,634	31,500,000	-17,708,366	-56.22
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	1,951,578	10,105,000	-8,153,422	-80.69	11,878,100	52,610,000	-40,731,900	-77.42
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	1,951,578	10,105,000	-8,153,422	-80.69	11,878,100	52,610,000	-40,731,900	-77.42
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	11,078,076	17,200,000	-6,121,924	-35.59	52,037,637	88,100,000	-36,062,363	-40.93
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	11,078,076	17,200,000	-6,121,924	-35.59	52,037,637	88,100,000	-36,062,363	-40.93
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	734,162	19,500,000	-18,765,838	-96.24	40,111,142	153,200,000	-113,088,858	-73.82
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	734,162	19,500,000	-18,765,838	-96.24	40,111,142	153,200,000	-113,088,858	-73.82
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	661,282	563,000	98,282	17.46	3,255,400	7,691,000	-4,435,600	-57.67
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	661,282	563,000	98,282	17.46	3,029,564	7,391,000	-4,361,436	-59.01
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	155,177,144	106,292,000	48,885,144	45.99	714,221,750	519,101,000	195,120,750	37.59
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	6,028,498,311	3,592,483,000	2,436,015,311	67.81	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	6,183,675,455	3,698,775,000	2,484,900,455	67.18	6,183,675,455	3,698,775,000	2,484,900,455	67.18

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 07 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>基金來源 徵收及依法分配收入</p> <p>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</p> <p>基金用途 培訓體育運動人才計畫</p>		<p>101年7月運動彩券盈餘分配累計預算數編列13億2,000萬元，實際收入數9億3,107萬元，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7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」，已函請各相關協會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27個協會修正計畫報會暨請領第1期款，俟第1期補助款執行達80%者，報會辦理核銷並申請撥付第2期補助款，本案本會輔導各協會依計畫執行。</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」，由各直轄市及縣（市）政府提報年度培訓計畫及相關資料表件到會審辦，通過書面審查者，函請依本會核定經費額度檢附領據到會請款，其餘縣市尚有未函報計畫或刻正補正相關計畫，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」，已完成審核作業並函請101年度發展特色學校依本會核定額度儘速辦</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 07 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>理補助經費請撥事宜。</p> <p>四、為辦理101年度運動選手輔導照顧作業（大專及體育高中優秀選手部分），已函請發展特色運動之大專校院及體育高級中學，依本會「運動發展基金辦理運動選手輔導照顧作業要點」，於7月20日前，提報實施計畫到會審辦，補助項目為學雜費、生活照顧費及課業輔導費（限體育中學），本案刻正審辦中，預計下個月將減少預算數差異。</p> <p>101年07月累計預算編列約3,150萬元整，實際執行數約1,400萬元整，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），另預計支付本會補助倫敦奧運之經費等，惟因作業期程未如預期，致目前尚未撥付該等案件之款項，本會將儘速審查後辦理撥款作業。</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，目前各補助案件刻正執行中，惟多數案件尚未依工程實際進度請領補助款，致本月累計實際數低於預算數，本會將要求各受補助機關加速辦理經費核銷作業。</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7月份未有執行之活動，因此造成執行情形落後，另本會將持續請活動已辦理完竣之受補助單位盡</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 07 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 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>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>速檢據核銷，以提高執行率。</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>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。</p>

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	6,214,545,054	100.00	負債	30,869,599	0.50
流動資產	6,214,545,054	100.00	流動負債	30,461,599	0.49
現金	5,515,150,300	88.75	應付款項	30,461,599	0.49
銀行存款	5,514,950,300	88.74	應付費用	30,461,599	0.49
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	408,000	0.01
預付款項	699,322,779	11.25	什項負債	408,000	0.01
其他預付款	699,322,779	11.25	存入保證金	408,000	0.01
短期貸墊款	71,975	0.00	基金餘額	6,183,675,455	99.50
短期墊款	71,975	0.00	基金餘額	6,183,675,455	99.50
			基金餘額	6,183,675,455	99.50
			累積餘額	5,469,453,705	88.01
			本期賸餘	714,221,750	11.49
合 計	6,214,545,054	100.00	合 計	6,214,545,054	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	650,000,000	10.46	信託代理與保證負債	650,000,000	10.46
信託代理與保證資產	650,000,000	10.46	信託代理與保證負債	650,000,000	10.46
保管品	650,000,000	10.46	應付保管品	650,000,000	10.46

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 07 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	-	-	-	11,929,470	37,940,000	-68.56
		累計數	-	-	-	119,392,135	488,398,000	-75.55
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	-	-	-	1,547,631	10,000,000	-84.52
		累計數	-	-	-	13,791,634	31,500,000	-56.22
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	-	-	-	1,951,578	10,105,000	-80.69
		累計數	-	-	-	11,878,100	52,610,000	-77.42
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	11,078,076	17,200,000	-35.59
		累計數	-	-	-	52,037,637	88,100,000	-40.93
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	734,162	19,500,000	-96.24
		累計數	-	-	-	40,111,142	153,200,000	-73.82
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	27,240,917	94,745,000	-71.25
		累計數	-	-	-	237,210,648	813,808,000	-70.85

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 07 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 07 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 07 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	1,245	75,000	-73,755	-98.34	228,865	778,000	-549,135	-70.58
國外旅費	2,400,000	1,245	25,000	-23,755	-95.02	174,870	388,000	-213,130	-54.93
公共關係費	640,000	0	50,000	-50,000	-100.00	53,995	390,000	-336,005	-86.16
統計所需項目	1,088,275,000	17,794,214	65,920,000	-48,125,786	-73.01	80,884,214	478,909,000	-398,024,786	-83.11
宿舍電費	0	0	0	0		268,200	0	268,200	
專技人員酬金	3,100,000	625,770	300,000	325,770	108.59	4,189,317	1,860,000	2,329,317	125.23
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	222,675	735,000	-512,325	-69.70	1,387,602	4,565,000	-3,177,398	-69.60
捐助私校及團體	687,025,000	15,035,253	38,255,000	-23,219,747	-60.70	63,311,619	341,705,000	-278,393,381	-81.47
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	1,910,516	26,630,000	-24,719,484	-92.83	11,727,476	130,779,000	-119,051,524	-91.03
合 計	1,091,315,000	17,795,459	65,995,000	-48,199,541	-73.04	81,113,079	479,687,000	-398,573,921	-83.09