

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 08 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 8 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 08 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	145,317,403	201,200,000	-55,882,597	-27.77	1,100,005,201	1,541,800,000	-441,794,799	-28.65
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	143,306,551	200,000,000	-56,693,449	-28.35	1,074,380,301	1,520,000,000	-445,619,699	-29.32
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	143,306,551	200,000,000	-56,693,449	-28.35	1,074,380,301	1,520,000,000	-445,619,699	-29.32
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	2,005,480	1,200,000	805,480	67.12	22,032,576	21,800,000	232,576	1.07
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	2,005,480	1,200,000	805,480	67.12	22,032,576	21,800,000	232,576	1.07
其他收入	0	0	0	0	5,372	0	5,372		3,592,324	0	3,592,324	
雜項收入	0	0	0	0	5,372	0	5,372		3,592,324	0	3,592,324	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	83,295,704	114,464,000	-31,168,296	-27.23	323,761,752	935,963,000	-612,201,248	-65.41
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	31,086,677	30,876,000	210,677	0.68	150,478,812	519,274,000	-368,795,188	-71.02
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	31,086,677	30,876,000	210,677	0.68	150,478,812	519,274,000	-368,795,188	-71.02
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	1,868,328	7,500,000	-5,631,672	-75.09	15,659,962	39,000,000	-23,340,038	-59.85
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	1,868,328	7,500,000	-5,631,672	-75.09	15,659,962	39,000,000	-23,340,038	-59.85
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	11,731,182	20,105,000	-8,373,818	-41.65	23,609,282	72,715,000	-49,105,718	-67.53
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	11,731,182	20,105,000	-8,373,818	-41.65	23,609,282	72,715,000	-49,105,718	-67.53
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	18,034,807	11,100,000	6,934,807	62.48	70,072,444	99,200,000	-29,127,556	-29.36
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	18,034,807	11,100,000	6,934,807	62.48	70,072,444	99,200,000	-29,127,556	-29.36
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	19,663,688	44,200,000	-24,536,312	-55.51	59,774,830	197,400,000	-137,625,170	-69.72
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	19,663,688	44,200,000	-24,536,312	-55.51	59,774,830	197,400,000	-137,625,170	-69.72
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	911,022	683,000	228,022	33.39	4,166,422	8,374,000	-4,207,578	-50.25
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	911,022	683,000	228,022	33.39	3,940,586	8,074,000	-4,133,414	-51.19
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	62,021,699	86,736,000	-24,714,301	-28.49	776,243,449	605,837,000	170,406,449	28.13
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	6,183,675,455	3,698,775,000	2,484,900,455	67.18	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	6,245,697,154	3,785,511,000	2,460,186,154	64.99	6,245,697,154	3,785,511,000	2,460,186,154	64.99

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 08 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 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>101年8月運動彩券盈餘分配累計預算數編列15億2,000萬元，實際收入數10億7,438萬元，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8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>本會設置運動發展基金目的為「用以籌資發掘、培訓及照顧人才」，編列「培訓體育運動人才計畫」預算係以專款用於發掘、培訓及照顧運動人才，並以整年度為單位，辦理輔導各縣市政府辦理基層運動選手訓練站培訓及充實運動訓練器材設備、輔導體育高中及大專校院發展特色運動及改善運動訓練環境、運動選手輔導照顧、培育優秀或具潛力運動選手及培育運動教練等，已核定經費及辦理撥款事宜，由各申請單位依據本會所訂作業要點於案件執行完畢後，依規定檢據請領經費暨辦理核銷結案，本案依據本會所訂各項作業要點積極執行中，預計下個月之累計數將減少差異。</p> <p>101年08月累計預算編列約3,900萬元整，實際執行數約1,586萬元整，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</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 08 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 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</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</p>		<p>別提交報告)，另預計支付本會補助倫敦奧運1,500萬元之經費等，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，前於101年1月中旬陸續核發核定函，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，8月份已達執行數，但因執行完竣之活動有部分未完成核結，而造成累計執行數落後情形，本會將盡速請辦理單位檢送相關資料辦理撥款及核結。</p> <p>本計畫基金預算為新臺幣4億元，實際核定支用5億1,600萬元，已超過預算金額。其未達執行率主要原因係各項業務尚在執行中，尚達辦理核銷結案。</p> <p>有關預算執行相關檢舉獎金作業要點，本會除印製海報及摺頁等文宣品廣為宣導外，並函知檢調單位，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

餘絀增減說明

中華民國 101 年 08 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
其他 本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額		

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 08 月 31 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	6,263,738,553	100.00	負債	18,041,399	0.29
流動資產	6,263,738,553	100.00	流動負債	17,633,399	0.28
現金	5,493,317,085	87.70	應付款項	17,633,399	0.28
銀行存款	5,493,117,085	87.70	應付費用	17,633,399	0.28
零用及週轉金	200,000	0.00	其他負債	408,000	0.01
預付款項	770,223,317	12.30	什項負債	408,000	0.01
其他預付款	770,223,317	12.30	存入保證金	408,000	0.01
短期貸墊款	198,151	0.00	基金餘額	6,245,697,154	99.71
短期墊款	198,151	0.00	基金餘額	6,245,697,154	99.71
			基金餘額	6,245,697,154	99.71
			累積餘額	5,469,453,705	87.32
			本期賸餘	776,243,449	12.39
合 計	6,263,738,553	100.00	合 計	6,263,738,553	100.00
備註科目：			備註科目：		
信託代理與保證資產	650,000,000	10.38	信託代理與保證負債	650,000,000	10.38
信託代理與保證資產	650,000,000	10.38	信託代理與保證負債	650,000,000	10.38
保管品	650,000,000	10.38	應付保管品	650,000,000	10.38

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 08 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	-	-	-	31,086,677	30,876,000	0.68
		累計數	-	-	-	150,478,812	519,274,000	-71.02
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	-	-	-	1,868,328	7,500,000	-75.09
		累計數	-	-	-	15,659,962	39,000,000	-59.85
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	-	-	-	11,731,182	20,105,000	-41.65
		累計數	-	-	-	23,609,282	72,715,000	-67.53
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	18,034,807	11,100,000	62.48
		累計數	-	-	-	70,072,444	99,200,000	-29.36
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	19,663,688	44,200,000	-55.51
		累計數	-	-	-	59,774,830	197,400,000	-69.72
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	82,384,682	113,781,000	-27.59
		累計數	-	-	-	319,595,330	927,589,000	-65.55

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 08 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 08 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 08 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	0	761,000	-761,000	-100.00	228,865	1,539,000	-1,310,135	-85.13
國外旅費	2,400,000	0	711,000	-711,000	-100.00	174,870	1,099,000	-924,130	-84.09
公共關係費	640,000	0	50,000	-50,000	-100.00	53,995	440,000	-386,005	-87.73
統計所需項目	1,088,275,000	33,889,867	71,976,000	-38,086,133	-52.92	114,774,081	550,885,000	-436,110,919	-79.17
宿舍電費	0	0	0	0		268,200	0	268,200	
專技人員酬金	3,100,000	411,812	300,000	111,812	37.27	4,601,129	2,160,000	2,441,129	113.02
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	59,554	1,110,000	-1,050,446	-94.63	1,447,156	5,675,000	-4,227,844	-74.50
捐助私校及團體	687,025,000	21,695,499	29,615,000	-7,919,501	-26.74	85,007,118	371,320,000	-286,312,882	-77.11
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	11,723,002	40,951,000	-29,227,998	-71.37	23,450,478	171,730,000	-148,279,522	-86.34
合 計	1,091,315,000	33,889,867	72,737,000	-38,847,133	-53.41	115,002,946	552,424,000	-437,421,054	-79.18