

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 11 月 份

主辦會計人員

基金主持人

教育部體育署

運動發展基金會計報告目次

中華民國 101 年 11 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 11 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	158,578,872	182,400,000	-23,821,128	-13.06	1,575,510,773	2,124,200,000	-548,689,227	-25.83
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	155,786,349	180,000,000	-24,213,651	-13.45	1,546,436,964	2,100,000,000	-553,563,036	-26.36
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	155,786,349	180,000,000	-24,213,651	-13.45	1,546,436,964	2,100,000,000	-553,563,036	-26.36
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	2,406,575	2,400,000	6,575	0.27	24,439,151	24,200,000	239,151	0.99
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	2,406,575	2,400,000	6,575	0.27	24,439,151	24,200,000	239,151	0.99
其他收入	0	0	0	0	385,948	0	385,948		4,634,658	0	4,634,658	
雜項收入	0	0	0	0	385,948	0	385,948		4,634,658	0	4,634,658	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	55,101,099	138,144,000	-83,042,901	-60.11	487,689,574	1,297,501,000	-809,811,426	-62.41
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	18,323,956	42,655,000	-24,331,044	-57.04	202,644,052	649,155,000	-446,510,948	-68.78
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	18,323,956	42,655,000	-24,331,044	-57.04	202,644,052	649,155,000	-446,510,948	-68.78
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	887,185	12,500,000	-11,612,815	-92.90	56,449,101	69,000,000	-12,550,899	-18.19
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	887,185	12,500,000	-11,612,815	-92.90	56,449,101	69,000,000	-12,550,899	-18.19
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	14,048,477	30,125,000	-16,076,523	-53.37	42,372,509	153,080,000	-110,707,491	-72.32
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	14,048,477	30,125,000	-16,076,523	-53.37	42,372,509	153,080,000	-110,707,491	-72.32
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	13,335,995	16,200,000	-2,864,005	-17.68	85,229,884	135,600,000	-50,370,116	-37.15
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	13,335,995	16,200,000	-2,864,005	-17.68	85,229,884	135,600,000	-50,370,116	-37.15
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	7,878,240	36,100,000	-28,221,760	-78.18	94,307,644	277,100,000	-182,792,356	-65.97
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	7,878,240	36,100,000	-28,221,760	-78.18	94,307,644	277,100,000	-182,792,356	-65.97
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	627,246	564,000	63,246	11.21	6,686,384	13,566,000	-6,879,616	-50.71
購建固定資產	0	350,000	0	350,000	0	0	0		268,436	300,000	-31,564	-10.52
其他	0	17,240,000	0	17,240,000	627,246	564,000	63,246	11.21	6,417,948	13,266,000	-6,848,052	-51.62
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	103,477,773	44,256,000	59,221,773	133.82	1,087,821,199	826,699,000	261,122,199	31.59
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	6,453,797,131	3,962,117,000	2,491,680,131	62.89	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	6,557,274,904	4,006,373,000	2,550,901,904	63.67	6,557,274,904	4,006,373,000	2,550,901,904	63.67

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 11 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11月運動彩券盈餘分配累計預算數編列21億2,000萬元，實際收入數15億4,644萬元，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11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、本會101年度補助奧運單項協會辦理培育優秀或具潛力運動選手計畫經費乙案，已函請中華民國足球協會等28個協會完成提報修正計畫報會暨請領第1期款，目前計有7個協會完成核銷本會第1期補助經費暨申請撥付第2期款，本案將促請各協會於101年12月15日前，檢附收支結算表、集中訓練計畫及訓練日誌（含教練選手簽到表）等資料報會辦理經費核銷事宜。</p> <p>二、本會101年度輔導設立基層運動選手訓練站及補助辦理基層運動選手訓練站訓練環境及器材設備乙案，現依各縣市政府提報成果報告書等資料，刻正審核中。</p> <p>三、本會101年度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乙案，已完成第1期補助經費撥款作業，本案將積極輔導各校儘速檢附成果報告書及相關資料報會核銷，並撥付第2期補助經費，完成結案。</p> <p>四、本會101年度辦理運動選手輔導照顧作業乙案，已函請各縣市政府、發展特色運動之大專校院及體育</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 11 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>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」函報申請計畫到會審辦，核定補助基層運動選手訓練站選手學雜費、每月生活照顧、課業輔導計畫經費額度，並依所報單據辦理經費核撥事宜。</p> <p>五、本會101年度辦理培育運動教練人才乙案，已核定國立臺灣體育運動大學等單位，計20件申請案，由本會輔導各申請單位依計畫執行培育國內運動教練人才工作，並依規定期限內，檢附成果報告報會辦理核銷。</p> <p>「運動發展基金」之「健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫」之101年11月累計預算編列約6,900萬元整，實際執行數約5,645萬元整，差異原因係因原規劃支付辦理「提供運動服務業者金融融資信用保證計畫」之經費1,500萬元，惟因作業期程未如預期，致目前尚未撥付該等案件之款項，本處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，並於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執行階段，已於第4季陸續辦理請款，預計於年底可完成預算額度核銷作業。</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，因執行完竣之活動有部分未完成核結，而造成執</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 11 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</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 本期賸餘(短絀-) 期初基金餘額 期末基金餘額</p>		<p>行數落後情形，本會將持續請受補助單位儘速檢據核銷，以提高執行率。</p> <p>本會年度基金預算非亞奧運及基層運動人才培育計畫為新台幣4億元，實際核定支用5億1600萬元，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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金	額	%	科目名稱	金	額	%
資產	6,565,179,549		100.00	負債	7,904,645		0.12
流動資產	6,565,117,549		100.00	流動負債	7,496,645		0.11
現金	5,741,970,423		87.46	應付款項	7,496,645		0.11
銀行存款	5,741,770,423		87.46	應付費用	7,496,645		0.11
零用及週轉金	200,000		0.00	其他負債	408,000		0.01
預付款項	823,015,436		12.54	什項負債	408,000		0.01
其他預付款	823,015,436		12.54	存入保證金	408,000		0.01
短期貸墊款	131,690		0.00	基金餘額	6,557,274,904		99.88
短期墊款	131,690		0.00	基金餘額	6,557,274,904		99.88
其他資產	62,000		0.00	基金餘額	6,557,274,904		99.88
什項資產	62,000		0.00	累積餘額	5,469,453,705		83.31
存出保證金	62,000		0.00	本期賸餘	1,087,821,199		16.57
合 計	6,565,179,549		100.00	合 計	6,565,179,549		100.00
備註科目：				備註科目：			
信託代理與保證資產	650,000,000		9.90	信託代理與保證負債	650,000,000		9.90
信託代理與保證資產	650,000,000		9.90	信託代理與保證負債	650,000,000		9.90
保證品	650,000,000		9.90	應付保證品	650,000,000		9.90

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 11 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	-	-	-	18,323,956	42,655,000	-57.04
		累計數	-	-	-	202,644,052	649,155,000	-68.78
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	-	-	-	887,185	12,500,000	-92.90
		累計數	-	-	-	56,449,101	69,000,000	-18.19
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	-	-	-	14,048,477	30,125,000	-53.37
		累計數	-	-	-	42,372,509	153,080,000	-72.32
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	13,335,995	16,200,000	-17.68
		累計數	-	-	-	85,229,884	135,600,000	-37.15
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	7,878,240	36,100,000	-78.18
		累計數	-	-	-	94,307,644	277,100,000	-65.97
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	54,473,853	137,580,000	-60.41
		累計數	-	-	-	481,003,190	1,283,935,000	-62.54

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 11 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	-	-	-	-	-	-	42,600	-	42,600	-	42,600	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	42,600	-	42,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	268,436	-	268,436	89.48	-31,564	-10.52	-	-	-	-	-	-

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 11 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	268,436	-	2,393,559	
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	-	42,600	-	42,600	
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	268,436	-	2,393,559	

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 11 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	225,000	-225,000	-100.00	228,865	2,547,000	-2,318,135	-91.01
國外旅費	2,400,000	0	145,000	-145,000	-100.00	174,870	1,957,000	-1,782,130	-91.06
公共關係費	640,000	0	80,000	-80,000	-100.00	53,995	590,000	-536,005	-90.85
統計所需項目	1,088,275,000	50,469,974	112,452,000	-61,982,026	-55.12	246,222,561	826,226,000	-580,003,439	-70.20
宿舍電費	0	0	0	0		304,200	0	304,200	
專技人員酬金	3,100,000	46,000	250,000	-204,000	-81.60	4,856,354	2,960,000	1,896,354	64.07
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	327,310	1,010,000	-682,690	-67.59	2,304,765	8,375,000	-6,070,235	-72.48
捐助私校及團體	687,025,000	35,710,261	59,979,000	-24,268,739	-40.46	196,043,892	506,218,000	-310,174,108	-61.27
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	14,386,403	51,213,000	-36,826,597	-71.91	42,713,350	308,673,000	-265,959,650	-86.16
合 計	1,091,315,000	50,469,974	112,677,000	-62,207,026	-55.21	246,451,426	828,773,000	-582,321,574	-70.26