

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 100 年 12 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 100 年 12 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	3,626,224,000	0	3,626,224,000	2,248,981,972	650,140,000	1,598,841,972	245.92	5,152,524,165	3,626,224,000	1,526,300,165	42.09
徵收及依法分配收入	0	3,611,700,000	0	3,611,700,000	2,248,591,739	643,208,000	1,605,383,739	249.59	5,145,815,517	3,611,700,000	1,534,115,517	42.48
運動彩券盈餘分配收入	0	3,611,700,000	0	3,611,700,000	2,248,291,739	643,208,000	1,605,083,739	249.54	5,143,865,517	3,611,700,000	1,532,165,517	42.42
其他徵收收入	0	0	0	0	300,000	0	300,000		1,950,000	0	1,950,000	
財產收入	0	14,524,000	0	14,524,000	390,233	6,932,000	-6,541,767	-94.37	6,516,394	14,524,000	-8,007,606	-55.13
利息收入	0	14,524,000	0	14,524,000	390,233	6,932,000	-6,541,767	-94.37	6,516,394	14,524,000	-8,007,606	-55.13
其他收入	0	0	0	0	0	0	0		192,254	0	192,254	
雜項收入	0	0	0	0	0	0	0		192,254	0	192,254	
基金用途	0	1,835,996,000	0	1,835,996,000	615,753,905	699,671,000	-83,917,095	-11.99	1,072,516,352	1,835,996,000	-763,479,648	-41.58
培訓體育運動人才計畫	0	572,580,000	0	572,580,000	75,879,763	239,394,000	-163,514,237	-68.30	214,606,944	572,580,000	-357,973,056	-62.52
購建固定資產	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
其他	0	572,580,000	0	572,580,000	75,879,763	239,394,000	-163,514,237	-68.30	214,606,944	572,580,000	-357,973,056	-62.52
健全體育運動人才培育之運動產業 環境改善支出計畫	0	135,618,000	0	135,618,000	18,777,935	29,650,000	-10,872,065	-36.67	67,006,169	135,618,000	-68,611,831	-50.59
購建固定資產	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
其他	0	135,618,000	0	135,618,000	18,777,935	29,650,000	-10,872,065	-36.67	67,006,169	135,618,000	-68,611,831	-50.59
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	199,829,000	0	199,829,000	109,049,578	18,680,000	90,369,578	483.78	180,380,246	199,829,000	-19,448,754	-9.73
購建固定資產	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
其他	0	199,829,000	0	199,829,000	109,049,578	18,680,000	90,369,578	483.78	180,380,246	199,829,000	-19,448,754	-9.73
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	382,150,000	0	382,150,000	90,557,642	183,614,000	-93,056,358	-50.68	156,459,963	382,150,000	-225,690,037	-59.06
購建固定資產	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
其他	0	382,150,000	0	382,150,000	90,557,642	183,614,000	-93,056,358	-50.68	156,459,963	382,150,000	-225,690,037	-59.06
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	508,020,000	0	508,020,000	319,620,935	218,020,000	101,600,935	46.60	446,899,078	508,020,000	-61,120,922	-12.03
購建固定資產	0	840,000	0	840,000	150,817	440,000	-289,183	-65.72	150,817	840,000	-689,183	-82.05
其他	0	507,180,000	0	507,180,000	319,470,118	217,580,000	101,890,118	46.83	446,748,261	507,180,000	-60,431,739	-11.92
一般行政管理計畫	0	37,799,000	0	37,799,000	1,868,052	10,313,000	-8,444,948	-81.89	7,163,952	37,799,000	-30,635,048	-81.05
購建固定資產	0	500,000	0	500,000	-150,817	200,000	-350,817	-175.41	493,323	500,000	-6,677	-1.34
其他	0	37,299,000	0	37,299,000	2,018,869	10,113,000	-8,094,131	-80.04	6,670,629	37,299,000	-30,628,371	-82.12
本期賸餘(短絀-)	0	1,790,228,000	0	1,790,228,000	1,633,228,067	-49,531,000	1,682,759,067	-3,397.39	4,080,007,813	1,790,228,000	2,289,779,813	127.90
期初基金餘額	0	1,650,212,000	0	1,650,212,000	3,836,225,638	3,489,971,000	346,254,638	9.92	1,389,445,892	1,650,212,000	-260,766,108	-15.80
期末基金餘額	0	3,440,440,000	0	3,440,440,000	5,469,453,705	3,440,440,000	2,029,013,705	58.98	5,469,453,705	3,440,440,000	2,029,013,705	58.98

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 100 年 12 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 其他徵收收入 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		<p>100年度截至12月運動彩券盈餘分配累計預算數編列36億1,170萬元，實際收入數51億4582萬元，扣除運動彩券發行機構—台北富邦銀行於100年5月繳納99年度盈餘保證差額14億2,858萬元及應收帳款100年度盈餘保證差額21億1,737萬元外，餘收入15億9,987萬元，與預算數編列數有所差異，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。</p> <p>一、為提升本基金預算執行率，本會積極輔導尚未提出「具潛力選手培育計畫」之協會，擬定培育計畫撰寫範例及審查原則，提供審查小組委員參考，通過複審之實施計畫，依本會「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」據以執行，另為辦理2012年「培育優秀或具潛力運動選手」計畫，本會已輔導26個單項協會函報計畫到會，並就計畫內容進行初步審核，以期2012年度培育選手之工作得順利執行。</p> <p>二、為研修「行政院體育委員會運動發展基金辦理培育頂級運動教練人才作業要點」，定於101年1月19日召開專家學者會議，邀集專案小組委員及100年度申請案執行單位出席提供修法意見，俾利101年度業務執行順遂。</p>

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 100 年 12 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>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</p> <p>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>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</p> <p>非亞奧運及基層運動人才培育計畫</p>		<p>100年預算編列約1億3,562萬元整，實際執行數約6,701萬元，其差異原因係100年度原規劃補助觀賞性運動消費支出及鼓勵產學合作等事項，惟因該等事項業列於運動產業發展條例條文中，應逕以該條例為母法依據始合乎推動意旨，而該條例有待各子法內容大致底定後始能公告施行，目前尚無法推動，致有所差異，本會刻正積極研擬該條例子法及配套相關作業中。</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，100執行新臺幣1億5,645萬9,963元，因「辦理大型國際體育運動交流活動計畫」，規劃以辦理頂級、高競技水準之國際運動賽會為主，屬奧會競賽種類或經本會認定為我國體育政策重點推展運動種類為原則，為能秉持此一原則，慎選符合之賽事補助，另本（100）年度「2011揚昇LPGA台灣錦標賽」，原預估所需費用甚鉅，但大部分經費已由民間募集，本會補助相對減少，本計畫經費本會謹慎使用，故未達到預估之經費額度，因此100年所執行預算無法達到預期。</p> <p>一、本會100年度基金預算5億802萬元，於運動發展基金預算分組審查遭凍結新台幣1.5億元，於10月18日始解凍執行經費，以致預算執行差異超過10%以上。</p> <p>二、年度累計數雖未達90%以上，惟已達87%。</p>

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 100 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	5,520,422,689	100.00	負債	50,968,984	0.92
流動資產	5,520,422,689	100.00	流動負債	50,968,984	0.92
現金	3,320,709,971	60.15	應付款項	50,968,984	0.92
銀行存款	3,320,509,971	60.15	應付費用	50,968,984	0.92
零用及週轉金	200,000	0.00	基金餘額	5,469,453,705	99.08
應收款項	2,180,024,502	39.49	基金餘額	5,469,453,705	99.08
應收帳款	2,180,024,502	39.49	基金餘額	5,469,453,705	99.08
預付款項	19,600,756	0.36	累積餘額	1,389,445,892	25.17
其他預付款	19,600,756	0.36	本期賸餘	4,080,007,813	73.91
短期貸墊款	87,460	0.00			
短期墊款	87,460	0.00			
合 計	5,520,422,689	100.00	合 計	5,520,422,689	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 100 年 12 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	-	-	-	75,879,763	239,394,000	-68.30
		累計數	-	-	-	214,606,944	572,580,000	-62.52
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	-	-	-	18,777,935	29,650,000	-36.67
		累計數	-	-	-	67,006,169	135,618,000	-50.59
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		本月數	-	-	-	109,049,578	18,680,000	483.78
		累計數	-	-	-	180,380,246	199,829,000	-9.73
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	90,557,642	183,614,000	-50.68
		累計數	-	-	-	156,459,963	382,150,000	-59.06
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	319,470,118	218,020,000	46.53
		累計數	-	-	-	446,748,261	508,020,000	-12.06
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	613,735,036	689,358,000	-10.97
		累計數	-	-	-	1,065,201,583	1,798,197,000	-40.76

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 100 年 12 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	-	840,000	-	-	840,000	840,000	477,079	-	477,079	56.80	-362,921	-43.20	-	362,921	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	477,079	-	477,079	-	-	-	-	362,921	-	-	-	-
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	-	500,000	-	-	500,000	500,000	167,061	-	167,061	33.41	-332,939	-66.59	-	332,939	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	167,061	-	167,061	-	-	-	-	332,939	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	1,340,000	-	-	1,340,000	1,340,000	644,140	-	644,140	48.07	-695,860	-51.93	-	695,860	-	-	-	-

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 100 年 12 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	246,628	1,878,495	-	2,125,123	
土地	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
機械及設備	151,628	477,079	-	628,707	
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	95,000	1,234,355	-	1,329,355	
資產總額	246,628	1,878,495	-	2,125,123	

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 100 年 12 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	3,800,000	1,527,937	827,000	700,937	84.76	2,209,486	3,800,000	-1,590,514	-41.86
國外旅費	2,800,000	627,937	627,000	937	0.15	1,309,486	2,800,000	-1,490,514	-53.23
廣(公)告費	0	900,000	0	900,000		900,000	0	900,000	
公共關係費	1,000,000	0	200,000	-200,000	-100.00	0	1,000,000	-1,000,000	-100.00
統計所需項目	1,400,924,000	368,760,046	511,501,000	-142,740,954	-27.91	621,008,127	1,400,924,000	-779,915,873	-55.67
專技人員酬金	4,000,000	5,662,287	1,800,000	3,862,287	214.57	17,751,207	4,000,000	13,751,207	343.78
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,050,000	1,397,358	3,020,000	-1,622,642	-53.73	4,226,625	11,050,000	-6,823,375	-61.75
購置電腦軟體	1,280,000	0	680,000	-680,000	-100.00	1,234,355	1,280,000	-45,645	-3.57
捐助私校及團體	1,003,394,000	212,633,625	410,645,000	-198,011,375	-48.22	341,130,159	1,003,394,000	-662,263,841	-66.00
補(協)助政府機關(構)	381,200,000	149,066,776	95,356,000	53,710,776	56.33	256,665,781	381,200,000	-124,534,219	-32.67
合 計	1,404,724,000	370,287,983	512,328,000	-142,040,017	-27.72	623,217,613	1,404,724,000	-781,506,387	-55.63