

教育部體育署

運動發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 101 年 02 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 2 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 02 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	4,318,872	160,000,000	-155,681,128	-97.30	110,103,546	343,200,000	-233,096,454	-67.92
徵收及依法分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	150,000	160,000,000	-159,850,000	-99.91	105,844,224	340,000,000	-234,155,776	-68.87
運動彩券盈餘分配收入	0	4,185,900,000	0	4,185,900,000	0	160,000,000	-160,000,000	-100.00	105,694,224	340,000,000	-234,305,776	-68.91
其他徵收收入	0	0	0	0	150,000	0	150,000		150,000	0	150,000	
財產收入	0	31,272,000	0	31,272,000	3,081,752	0	3,081,752		3,081,752	3,200,000	-118,248	-3.70
利息收入	0	31,272,000	0	31,272,000	3,081,752	0	3,081,752		3,081,752	3,200,000	-118,248	-3.70
其他收入	0	0	0	0	1,087,120	0	1,087,120		1,177,570	0	1,177,570	
雜項收入	0	0	0	0	1,087,120	0	1,087,120		1,177,570	0	1,177,570	
基金用途	0	1,637,790,000	0	1,637,790,000	15,494,567	83,338,000	-67,843,433	-81.41	26,689,866	115,166,000	-88,476,134	-76.82
培訓體育運動人才計畫	0	761,200,000	0	761,200,000	7,732,288	20,605,000	-12,872,712	-62.47	17,189,706	35,805,000	-18,615,294	-51.99
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	7,732,288	20,605,000	-12,872,712	-62.47	17,189,706	35,805,000	-18,615,294	-51.99
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	45,584	500,000	-454,416	-90.88	1,763,465	2,500,000	-736,535	-29.46
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	45,584	500,000	-454,416	-90.88	1,763,465	2,500,000	-736,535	-29.46
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	0	1,070,000	-1,070,000	-100.00	0	2,135,000	-2,135,000	-100.00
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	0	1,070,000	-1,070,000	-100.00	0	2,135,000	-2,135,000	-100.00
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫	0	180,000,000	0	180,000,000	3,833,395	14,200,000	-10,366,605	-73.00	3,833,395	20,300,000	-16,466,605	-81.12
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	3,833,395	14,200,000	-10,366,605	-73.00	3,833,395	20,300,000	-16,466,605	-81.12
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	0	400,000,000	0	400,000,000	3,420,500	46,800,000	-43,379,500	-92.69	3,440,500	54,100,000	-50,659,500	-93.64
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	3,420,500	46,800,000	-43,379,500	-92.69	3,440,500	54,100,000	-50,659,500	-93.64
一般行政管理計畫	0	17,590,000	0	17,590,000	462,800	163,000	299,800	183.93	462,800	326,000	136,800	41.96
購建固定資產	0	350,000	0	350,000	0	0	0		0	0	0	
其他	0	17,240,000	0	17,240,000	462,800	163,000	299,800	183.93	462,800	326,000	136,800	41.96
本期賸餘(短絀-)	0	2,579,382,000	0	2,579,382,000	-11,175,695	76,662,000	-87,837,695	-114.58	83,413,680	228,034,000	-144,620,320	-63.42
期初基金餘額	0	3,179,674,000	0	3,179,674,000	5,564,043,080	3,331,046,000	2,232,997,080	67.04	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	5,552,867,385	3,407,708,000	2,145,159,385	62.95	5,552,867,385	3,407,708,000	2,145,159,385	62.95

教育部體育署
運動發展基金
餘絀增減說明

中華民國 101 年 02 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 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2月運動彩券盈餘分配累計預算數編列3億4,000萬元，實際收入數1億569萬元，與預算數編列數有所差異係因1月份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；又因發行機構尚在辦理結帳作業，致101年2月份運動彩券盈餘分配收入實際數為0。</p> <p>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」，函請相關單項運動協會研擬培育計畫報會，由本會同仁初審計畫內容，核由本會審查小組之專項輔導委員複審通過，業於2月9日提報本會第30次「2012 倫敦奧運運動人才培訓輔導小組」委員會議進行決審，俟會議紀錄簽准後，依會議決議辦理經費核算作業，並函請各單位儘速提報修正計畫到會申請補助，預計下個月將減少預算數差異。</p> <p>101年2月累計預算編列約250萬元整，實際執行數約176萬元整，差異原因係原規劃支付『我國民眾運動消費支出調查案』第1期款約112萬元（該案業於2月中旬完成議價，依規定完成簽約後支付第1期款），因得標廠商尚未及將合約備妥，致目前尚未撥付該款項，本會業再次函請其配合辦理。</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 02 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
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		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 中，目前受補助機關刻正辦理前置作業中，致尚無實 際執行數。
購建固定資產 其他 辦理大型國際體育運動交流活 動計畫		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2月份所辦理之活動量少，造成執行情形落後 。
購建固定資產 其他 非亞奧運及基層運動人才培育 計畫		一、 各縣市申請送審不夠積極，未達預定辦理時程 。 二、 相關招標案法定程序未完成。 三、 部分體育運動團體提送101年辦理各項活動計畫 時間遲，致影響辦理時程。
購建固定資產 其他 一般行政管理計畫		101年2月預算編列約33萬元，實際執行數約46萬元， 係因100年度辦理「運動彩券專業發行機構籌畫研究 」後續擴充經費不及核銷所致。
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		

教育部體育署
運動發展基金
平 衡 表

中華民國 101 年 02 月 29 日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資產	5,637,457,668	100.00	負債	84,590,283	1.50
流動資產	5,637,457,668	100.00	流動負債	84,590,283	1.50
現金	3,344,835,830	59.33	應付款項	84,590,283	1.50
銀行存款	3,344,635,830	59.33	應付費用	84,590,283	1.50
零用及週轉金	200,000	0.00	基金餘額	5,552,867,385	98.50
應收款項	2,117,370,369	37.56	基金餘額	5,552,867,385	98.50
應收帳款	2,117,370,369	37.56	基金餘額	5,552,867,385	98.50
預付款項	175,211,469	3.11	累積餘額	5,469,453,705	97.02
其他預付款	175,211,469	3.11	本期賸餘	83,413,680	1.48
短期貸墊款	40,000	0.00			
短期墊款	40,000	0.00			
合 計	5,637,457,668	100.00	合 計	5,637,457,668	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 101 年 02 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	-	-	-	7,732,288	20,605,000	-62.47
		累計數	-	-	-	17,189,706	35,805,000	-51.99
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	-	-	-	45,584	500,000	-90.88
		累計數	-	-	-	1,763,465	2,500,000	-29.46
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	-	-	-	-	1,070,000	-100.00
		累計數	-	-	-	-	2,135,000	-100.00
辦理大型國際體育運動交流活動計 畫		本月數	-	-	-	3,833,395	14,200,000	-73.00
		累計數	-	-	-	3,833,395	20,300,000	-81.12
非亞奧運及基層運動人才培育計畫		本月數	-	-	-	3,420,500	46,800,000	-92.69
		累計數	-	-	-	3,440,500	54,100,000	-93.64
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	-	-	-	15,031,767	83,175,000	-81.93
		累計數	-	-	-	26,227,066	114,840,000	-77.16

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 02 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	350,000	-	-	350,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	350,000	-	-	350,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	350,000	-	-	350,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 02 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	-	-	2,125,123	
土地	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	
機械及設備	628,707	-	-	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	1,329,355	-	-	1,329,355	
資產總額	2,125,123	-	-	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 101 年 02 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	134,395	123,000	11,395	9.26	134,395	209,000	-74,605	-35.70
國外旅費	2,400,000	80,400	23,000	57,400	249.57	80,400	29,000	51,400	177.24
公共關係費	640,000	53,995	100,000	-46,005	-46.01	53,995	180,000	-126,005	-70.00
統計所需項目	1,088,275,000	1,378,565	42,758,000	-41,379,435	-96.78	3,904,748	53,702,000	-49,797,252	-92.73
專技人員酬金	3,100,000	484,563	250,000	234,563	93.83	1,048,013	400,000	648,013	162.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,270,000	48,175	1,000,000	-951,825	-95.18	252,099	1,205,000	-952,901	-79.08
捐助私校及團體	687,025,000	805,942	28,430,000	-27,624,058	-97.17	2,485,187	35,179,000	-32,693,813	-92.94
補(協)助政府機關(構)	386,880,000	39,885	13,078,000	-13,038,115	-99.70	119,449	16,918,000	-16,798,551	-99.29
合 計	1,091,315,000	1,512,960	42,881,000	-41,368,040	-96.47	4,039,143	53,911,000	-49,871,857	-92.51