

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國110年1月份

主辦會計人員



基金主持人



毒品防制基金

會計月報目次

中華民國110年1月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表 1 — 2 頁

二、基金來源、用途及餘絀表附表 3 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表 4 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表 5 頁

二、收入支出表 6 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 7 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	424,621,000	273,816,318	273,681,000	135,318	0.05	273,816,318	273,681,000	135,318	0.05
財產收入		509		509		509		509	
利息收入		509		509		509		509	
政府撥入收入	424,621,000	273,681,000	273,681,000	0	0.00	273,681,000	273,681,000	0	0.00
公庫撥款收入	424,621,000	273,681,000	273,681,000	0	0.00	273,681,000	273,681,000	0	0.00
其他收入		134,809		134,809		134,809		134,809	
受贈收入		80,000		80,000		80,000		80,000	
雜項收入		54,809		54,809		54,809		54,809	
基金用途	548,599,000	181,385	273,681,000	-273,499,615	99.93	181,385	273,681,000	-273,499,615	99.93
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	108,751,000		32,480,000	-32,480,000	100.00		32,480,000	-32,480,000	100.00
其他	108,751,000		32,480,000	-32,480,000	100.00		32,480,000	-32,480,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫	363,644,000		221,091,000	-221,091,000	100.00		221,091,000	-221,091,000	100.00
其他	363,644,000		221,091,000	-221,091,000	100.00		221,091,000	-221,091,000	100.00
校園毒品防制計畫	39,228,000		19,864,000	-19,864,000	100.00		19,864,000	-19,864,000	100.00
其他	39,228,000		19,864,000	-19,864,000	100.00		19,864,000	-19,864,000	100.00
社會維安毒品防制計畫	31,454,000								
其他	31,454,000								

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
一般行政管理計畫	5,522,000	181,385	246,000	-64,615	26.27	181,385	246,000	-64,615	26.27
其他	5,522,000	181,385	246,000	-64,615	26.27	181,385	246,000	-64,615	26.27
本期賸餘(短絀)	-123,978,000	273,634,933		273,634,933		273,634,933		273,634,933	
期初基金餘額	194,763,000					346,720,746	194,763,000	151,957,746	78.02
解繳公庫									
期末基金餘額	70,785,000					620,355,679	194,763,000	425,592,679	218.52

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 110 年 1 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 7,363 萬 4,933 元，主要係預付各部會之補助經費，因計畫尚於執行中，須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致；茲將基金來源及用途執行情形分述如下：

一、基金來源：

- (一)財產收入：截至本月底止累計實際數 509 元，主要係受補助單位繳回利息收入，因性質較難估計，故未編列預算。
- (二)其他收入：截至本月底止累計實際數 13 萬 4,809 元，係受贈收入及收回受補助單位 109 年度計畫賸餘款，因性質較難估計，故未編列預算。

二、基金用途：

- (一)矯正觀護社區預防毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 3,248 萬元，執行無列數，本計畫係法務部辦理，主要係預付補助款因計畫尚於執行中，須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致。
- (二)醫療社福毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 2 億 2,109 萬 1,000 元，執行無列數，本計畫係衛生福利部辦理，主要係預付補助款因計畫尚於執行中，須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致。
- (三)校園毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 1,986 萬 4,000 元，執行無列數，本計畫係教育部辦理，主要係預付補助款因計畫尚於執行中，須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致。
- (四)一般行政管理計畫：截至本月底止累計實際數 18 萬 1,385 元，較預算分配數 24 萬 6,000 元，減少 6 萬 4,615 元，主要係原訂召開計畫之複審會議，因部會提報計畫之期程未如預期，致相關支出較預算減少。

毒品防制基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數					32,480,000	-32,480,000	100.00
		累計數					32,480,000	-32,480,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫		本月數					221,091,000	-221,091,000	100.00
		累計數					221,091,000	-221,091,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數					19,864,000	-19,864,000	100.00
		累計數					19,864,000	-19,864,000	100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

毒品防制基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	620,362,409	100.00	負債	6,730	0.00
流動資產	620,362,409	100.00	流動負債	6,730	0.00
現金	300,580,534	48.45	應付款項	6,730	0.00
銀行存款	300,580,534	48.45	應付代收款	6,730	0.00
預付款項	319,781,875	51.55	淨資產	620,355,679	100.00
預付費用	319,781,875	51.55	淨資產	620,355,679	100.00
			淨資產	620,355,679	100.00
			累積餘額	346,720,746	55.89
			本期賸餘	273,634,933	44.11
合 計	620,362,409	100.00	合 計	620,362,409	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	273,816,318	273,816,318
財產收益	509	509
財產孳息收入	509	509
政府撥入收入	273,681,000	273,681,000
公庫撥款收入	273,681,000	273,681,000
其他收入	134,809	134,809
受贈收入	80,000	80,000
雜項收入	54,809	54,809
支出	181,385	181,385
業務支出	181,385	181,385
業務支出	181,385	181,385
本期賸餘(短絀)	273,634,933	273,634,933
期初淨資產		346,720,746
解繳公庫		
期末淨資產		620,355,679

毒品防制基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	273,816,318		273,816,318	收入
財產收入	509		509	財產收益
政府撥入收入	273,681,000		273,681,000	政府撥入收入
其他收入	134,809		134,809	其他收入
基金用途	181,385		181,385	支出
服務費用	177,785	3,600	181,385	業務支出
材料及用品費	3,600	-3,600		
本期賸餘(短絀)	273,634,933		273,634,933	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	346,720,746		346,720,746	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	620,355,679		620,355,679	期末淨資產

註: 調整數係因「預算項目」按用途別分項表達「服務費用」177,785元及「材料及用品費」3,600元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。