

毒品防制基金

會計月報

中華民國110年12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 12 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 — 7 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 8 頁

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12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	184		184		436,316,020	424,621,000	11,695,020	2.75
徵收及依法分配收入						1,581		1,581	
違規罰款收入						1,581		1,581	
財產收入		184		184		20,181		20,181	
利息收入		184		184		20,181		20,181	
政府撥入收入	424,621,000					424,621,000	424,621,000	0	0.00
公庫撥款收入	424,621,000					424,621,000	424,621,000	0	0.00
其他收入						11,673,258		11,673,258	
受贈收入						86,666		86,666	
雜項收入						11,586,592		11,586,592	
基金用途	522,099,000	349,886,458	76,848,000	273,038,458	355.30	432,060,086	522,099,000	-90,038,914	17.25
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	106,251,000	63,140,820	9,281,000	53,859,820	580.32	114,268,310	106,251,000	8,017,310	7.55
其他	106,251,000	63,140,820	9,281,000	53,859,820	580.32	114,268,310	106,251,000	8,017,310	7.55
醫療社福毒品防制計畫	363,644,000	249,006,680	81,307,000	167,699,680	206.25	257,080,136	363,644,000	-106,563,864	29.30
其他	363,644,000	249,006,680	81,307,000	167,699,680	206.25	257,080,136	363,644,000	-106,563,864	29.30
校園毒品防制計畫	38,728,000	19,654,395	8,585,000	11,069,395	128.94	36,054,711	38,728,000	-2,673,289	6.90
其他	38,728,000	19,654,395	8,585,000	11,069,395	128.94	36,054,711	38,728,000	-2,673,289	6.90

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12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	%
社會維安毒品防制計畫	8,454,000	16,824,330	-23,000,000	39,824,330	173.15	19,988,118	8,454,000	11,534,118	136.43
其他	8,454,000	16,824,330	-23,000,000	39,824,330	173.15	19,988,118	8,454,000	11,534,118	136.43
一般行政管理計畫	5,022,000	1,260,233	675,000	585,233	86.70	4,668,811	5,022,000	-353,189	7.03
其他	5,022,000	1,260,233	675,000	585,233	86.70	4,668,811	5,022,000	-353,189	7.03
本期賸餘(短絀)	-97,478,000	-349,886,274	-76,848,000	-273,038,274	355.30	4,255,934	-97,478,000	101,733,934	104.37
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	97,285,000					350,976,680	97,285,000	253,691,680	260.77

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國 110 年 12 月份

截至本月底止，本期賸餘 425 萬 5,934 元，主要係收回受補助機關以前年度計畫賸餘款，及受新冠病毒疫情影響而減少或取消部分活動，相關支出較預計減少所致；茲將基金來源及用途執行情形分述如下：

一、基金來源：

- (一)徵收及依法分配收入：截至本月底止累計實際數 1,581 元，係違約罰款收入，因性質較難估計，故未編列預算。
- (二)財產收入：截至本月底止累計實際數 2 萬 181 元，主要係受補助機關繳回之利息收入，因性質較難估計，故未編列預算。
- (三)其他收入：截至本月底止累計實際數 1,167 萬 3,258 元，係受贈收入及收回受補助機關以前年度計畫賸餘款，因性質較難估計，故未編列預算。

二、基金用途：

- (一)醫療社福毒品防制計畫：截至本月底止累計實際數 2 億 5,708 萬 136 元，較預算分配數 3 億 6,364 萬 4,000 元，減少 1 億 656 萬 3,864 元，本計畫係衛生福利部辦理，主要係因新冠病毒疫情嚴峻，影響個案就醫意願，且配合防疫措施，醫療機構降載服務量能、中途之家與自立宿舍暫停收案、各項輔導及訪視等活動減少或取消辦理，致相關支出較預計減少。
- (二)社會維安毒品防制計畫：截至本月底止累計實際數 1,998 萬 8,118 元，較預算分配數 845 萬 4,000 元，增加 1,153 萬 4,118 元，本計畫係內政部辦理，主要係因應業務需要，新增辦理毒品扣押物數位化管理平台建置計畫，致相關支出較預計增加。

毒品防制基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目 名稱		單位	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	
									金 額	%
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	本月數					63,140,820	9,281,000	53,859,820	580.32	
	累計數					114,268,310	106,251,000	8,017,310	7.55	
醫療社福毒品防制計畫	本月數					249,006,680	81,307,000	167,699,680	206.25	
	累計數					257,080,136	363,644,000	-106,563,864	29.30	
校園毒品防制計畫	本月數					19,654,395	8,585,000	11,069,395	128.94	
	累計數					36,054,711	38,728,000	-2,673,289	6.90	
社會維安毒品防制計畫	本月數					16,824,330	-23,000,000	39,824,330	173.15	
	累計數					19,988,118	8,454,000	11,534,118	136.43	
	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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	350,976,680	100.00	淨資產	350,976,680	100.00
流動資產	350,976,680	100.00	淨資產	350,976,680	100.00
現金	313,466,062	89.31	淨資產	350,976,680	100.00
銀行存款	313,466,062	89.31	累積餘額	350,976,680	100.00
預付款項	37,510,618	10.69			
預付費用	37,510,618	10.69			
合 計	350,976,680	100.00	合 計	350,976,680	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	184	436,316,020
徵收及依法分配收入		1,581
違規罰款收入		1,581
財產收益	184	20,181
財產孳息收入	184	20,181
政府撥入收入		424,621,000
公庫撥款收入		424,621,000
其他收入		11,673,258
受贈收入		86,666
雜項收入		11,586,592
支出	349,886,458	432,060,086
人事支出	33,579	131,200
人事支出	33,579	131,200
業務支出	1,226,654	4,537,611
業務支出	1,226,654	4,537,611
獎補助支出	348,626,225	427,391,275
補(協)助政府機關(構)	348,626,225	427,391,275
本期賸餘(短絀)	-349,886,274	4,255,934
期初淨資產		346,720,746

毒品防制基金
收入支出表
中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 期末淨資產		350,976,680

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12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	436,316,020		436,316,020	收入
徵收及依法分配收入	1,581		1,581	徵收及依法分配收入
財產收入	20,181		20,181	財產收益
政府撥入收入	424,621,000		424,621,000	政府撥入收入
其他收入	11,673,258		11,673,258	其他收入
基金用途	432,060,086		432,060,086	支出
用人費用	131,200		131,200	人事支出
服務費用	4,507,051	30,560	4,537,611	業務支出
材料及用品費	30,560	-30,560		
捐助、補助與獎助	427,391,275		427,391,275	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	4,255,934		4,255,934	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	350,976,680		350,976,680	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」4,507,051元及「材料及用品費」30,560元,二者「會計科目」均屬業務支出,並以合併方式表達所致。