

# 毒品防制基金

會計月報

中華民國111年2月份

主辦會計人員

會計處長 李琇玉

基金主持人

部長 蔡清祥

# 毒 品 防 制 基 金

## 會計月報目次

中華民國111年2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111年2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	424,633,000	4,850,000	4,850,000	0	0.00	272,799,178	272,799,000	178	0.00
財產收入	6,000								
利息收入	6,000								
政府撥入收入	424,621,000	4,850,000	4,850,000	0	0.00	272,799,000	272,799,000	0	0.00
公庫撥款收入	424,621,000	4,850,000	4,850,000	0	0.00	272,799,000	272,799,000	0	0.00
其他收入	6,000					178		178	
受贈收入	6,000								
雜項收入						178		178	
基金用途	611,920,000	365,701	65,272,000	-64,906,299	99.44	861,091	268,701,000	-267,839,909	99.68
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	234,390,000	92,503	8,286,000	-8,193,497	98.88	138,682	57,013,000	-56,874,318	99.76
其他	234,390,000	92,503	8,286,000	-8,193,497	98.88	138,682	57,013,000	-56,874,318	99.76
醫療社福毒品防制計畫	304,973,000		54,000,000	-54,000,000	100.00		188,906,000	-188,906,000	100.00
其他	304,973,000		54,000,000	-54,000,000	100.00		188,906,000	-188,906,000	100.00
校園毒品防制計畫	32,438,000						16,219,000	-16,219,000	100.00
其他	32,438,000						16,219,000	-16,219,000	100.00
社會維安毒品防制計畫	34,526,000		2,602,000	-2,602,000	100.00		5,695,000	-5,695,000	100.00
其他	34,526,000		2,602,000	-2,602,000	100.00		5,695,000	-5,695,000	100.00

毒品防制基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年2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	5,593,000	273,198	384,000	-110,802	28.85	722,409	868,000	-145,591	16.77
其他	5,593,000	273,198	384,000	-110,802	28.85	722,409	868,000	-145,591	16.77
本期賸餘(短絀)	-187,287,000	4,484,299	-60,422,000	64,906,299	107.42	271,938,087	4,098,000	267,840,087	6,535.87
期初基金餘額	222,743,000					350,976,680	222,743,000	128,233,680	57.57
解繳公庫									
期末基金餘額	35,456,000					622,914,767	226,841,000	396,073,767	174.60

毒品防制基金  
基金來源、用途及餘絀表附表  
中華民國 111 年 2 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 7,193 萬 8,087 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)其他收入：截至本月底止累計實際數 178 元，係收回受補助機關以前年度計畫賸餘款，因性質較難估計，雜項收入未編列預算所致。

二、基金用途：

(一)矯正觀護社區預防毒品防制計畫：截至本月底止累計實際數 13 萬 8,682 元，較預算分配數 5,701 萬 3,000 元，減少 5,687 萬 4,318 元，本計畫係法務部辦理，主要係因計畫尚於執行中，預付之補助款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 1 億 8,890 萬 6,000 元，執行無列數，本計畫係衛生福利部辦理，主要係因計畫尚於執行中，預付之補助款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 1,621 萬 9,000 元，執行無列數，本計畫係教育部辦理，主要係因計畫尚於執行中，預付之補助款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)社會維安毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 569 萬 5,000 元，執行無列數，本計畫係內政部辦理，主要係因計畫尚於執行中，預付之補助款須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致。

(五)一般行政管理計畫：截至本月底止累計實際數 72 萬 2,409 元，較預算分配數 86 萬 8,000 元，減少 14 萬 5,591 元，主要係原訂召開計畫複審會議，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111年2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				92,503	8,286,000	-8,193,497	98.88
		累計數				138,682	57,013,000	-56,874,318	99.76
醫療社福毒品防制計畫		本月數					54,000,000	-54,000,000	100.00
		累計數					188,906,000	-188,906,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數							
		累計數					16,219,000	-16,219,000	100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數					2,602,000	-2,602,000	100.00
		累計數					5,695,000	-5,695,000	100.00
		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111年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	622,925,137	100.00	負債	10,370	-
流動資產	622,925,137	100.00	流動負債	10,370	-
現金	379,235,455	60.88	應付款項	10,370	-
銀行存款	379,235,455	60.88	應付代收款	10,370	-
預付款項	243,689,682	39.12	淨資產	622,914,767	100.00
預付費用	243,689,682	39.12	淨資產	622,914,767	100.00
			淨資產	622,914,767	100.00
			累積餘額	350,976,680	56.34
			本期賸餘	271,938,087	43.66
合 計	622,925,137	100.00	合 計	622,925,137	100.00

# 毒品防制基金

## 收入支出表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,850,000	272,799,178
政府撥入收入	4,850,000	272,799,000
公庫撥款收入	4,850,000	272,799,000
其他收入		178
雜項收入		178
支出	365,701	861,091
業務支出	273,198	722,409
業務支出	273,198	722,409
獎補助支出	92,503	138,682
補(協)助政府機關(構)	92,503	138,682
本期賸餘(短絀)	4,484,299	271,938,087
期初淨資產		350,976,680
解繳公庫		
期末淨資產		622,914,767



**毒品防制基金**  
**預算執行與會計收支對照表**

中華民國111年1月1日至111年2月28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	272,799,178		272,799,178	收入
政府撥入收入	272,799,000		272,799,000	政府撥入收入
其他收入	178		178	其他收入
基金用途	861,091		861,091	支出
服務費用	719,619	2,790	722,409	業務支出
材料及用品費	2,790	-2,790		
捐助、補助與獎助	138,682		138,682	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	271,938,087		271,938,087	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	350,976,680		350,976,680	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	622,914,767		622,914,767	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」719,619元及「材料及用品費」2,790元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。