

毒品防制基金

會計月報

中華民國111年6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111年6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111年6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	7,883,438	7,874,000	9,438	0.12	317,680,526	316,497,000	1,183,526	0.37
徵收及依法分配收入						810,420		810,420	
違規罰款收入						810,420		810,420	
財產收入	6,000	34	6,000	-5,966	99.43	15,025	6,000	9,025	150.42
利息收入	6,000	34	6,000	-5,966	99.43	15,025	6,000	9,025	150.42
政府撥入收入	424,621,000	7,868,000	7,868,000	0	0.00	316,491,000	316,491,000	0	0.00
公庫撥款收入	424,621,000	7,868,000	7,868,000	0	0.00	316,491,000	316,491,000	0	0.00
其他收入	6,000	15,404		15,404		364,081		364,081	
受贈收入	6,000					6,666		6,666	
雜項收入		15,404		15,404		357,415		357,415	
基金用途	611,920,000	38,722,376	7,874,000	30,848,376	391.78	68,378,206	316,497,000	-248,118,794	78.40
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	234,390,000	32,771,425	7,573,000	25,198,425	332.74	51,281,761	99,958,000	-48,676,239	48.70
其他	234,390,000	32,771,425	7,573,000	25,198,425	332.74	51,281,761	99,958,000	-48,676,239	48.70
醫療社福毒品防制計畫	304,973,000	4,662,584		4,662,584		12,337,548	188,906,000	-176,568,452	93.47
其他	304,973,000	4,662,584		4,662,584		12,337,548	188,906,000	-176,568,452	93.47
校園毒品防制計畫	32,438,000					1,290,340	16,219,000	-14,928,660	92.04
其他	32,438,000					1,290,340	16,219,000	-14,928,660	92.04

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年6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	34,526,000	1,008,260		1,008,260		1,459,691	9,244,000	-7,784,309	84.21
其他	34,526,000	1,008,260		1,008,260		1,459,691	9,244,000	-7,784,309	84.21
一般行政管理計畫	5,593,000	280,107	301,000	-20,893	6.94	2,008,866	2,170,000	-161,134	7.43
其他	5,593,000	280,107	301,000	-20,893	6.94	2,008,866	2,170,000	-161,134	7.43
本期賸餘(短絀)	-187,287,000	-30,838,938		-30,838,938		249,302,320		249,302,320	
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					600,279,000	222,743,000	377,536,000	169.49

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國 111 年 6 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 4,930 萬 2,320 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)徵收及依法分配收入：截至本月底止累計實際數 81 萬 420 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 1 萬 5,025 元，較預算分配數 6,000 元，增加 9,025 元，主要係受補助機關繳回之利息收入。
- (三)其他收入：截至本月底止累計實際數 36 萬 4,081 元，主要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 5,128 萬 1,761 元，較預算分配數 9,995 萬 8,000 元，減少 4,867 萬 6,239 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：截至本月底止累計實際數 1,233 萬 7,548 元，較預算分配數 1 億 8,890 萬 6,000 元，減少 1 億 7,656 萬 8,452 元，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：截至本月底止累計實際數 129 萬 340 元，較預算分配數 1,621 萬 9,000 元，減少 1,492 萬 8,660 元，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：截至本月底止累計實際數 145 萬 9,691 元，較預算分配數 924 萬 4,000 元，減少 778 萬 4,309 元，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。

毒品防制基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年6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				32,771,425	7,573,000	25,198,425	332.74
		累計數				51,281,761	99,958,000	-48,676,239	48.70
醫療社福毒品防制計畫		本月數				4,662,584		4,662,584	
		累計數				12,337,548	188,906,000	-176,568,452	93.47
校園毒品防制計畫		本月數							
		累計數				1,290,340	16,219,000	-14,928,660	92.04
社會維安毒品防制計畫		本月數				1,008,260		1,008,260	
		累計數				1,459,691	9,244,000	-7,784,309	84.21
		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6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	600,290,175	100.00	負債	11,175	-
流動資產	600,290,175	100.00	流動負債	11,175	-
現金	351,647,501	58.58	應付款項	11,175	-
銀行存款	351,647,501	58.58	應付代收款	11,175	-
預付款項	248,642,674	41.42	淨資產	600,279,000	100.00
預付費用	248,642,674	41.42	淨資產	600,279,000	100.00
			淨資產	600,279,000	100.00
			累積餘額	350,976,680	58.47
			本期賸餘	249,302,320	41.53
合 計	600,290,175	100.00	合 計	600,290,175	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國111年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,883,438	317,680,526
徵收及依法分配收入		810,420
違規罰款收入		810,420
財產收益	34	15,025
財產孳息收入	34	15,025
政府撥入收入	7,868,000	316,491,000
公庫撥款收入	7,868,000	316,491,000
其他收入	15,404	364,081
受贈收入		6,666
雜項收入	15,404	357,415
支出	38,722,376	68,378,206
人事支出	4,370	82,454
人事支出	4,370	82,454
業務支出	1,783,276	3,448,951
業務支出	1,783,276	3,448,951
獎補助支出	36,934,730	64,846,801
補(協)助政府機關(構)	36,934,730	64,846,801
本期賸餘(短絀)	-30,838,938	249,302,320
期初淨資產		350,976,680

毒品防制基金
收入支出表

中華民國111年6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		600,279,000

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6月30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	317,680,526		317,680,526	收入
徵收及依法分配收入	810,420		810,420	徵收及依法分配收入
財產收入	15,025		15,025	財產收益
政府撥入收入	316,491,000		316,491,000	政府撥入收入
其他收入	364,081		364,081	其他收入
基金用途	68,378,206		68,378,206	支出
用人費用	82,454		82,454	人事支出
服務費用	3,427,261	21,690	3,448,951	業務支出
材料及用品費	21,690	-21,690		
捐助、補助與獎助	64,846,801		64,846,801	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	249,302,320		249,302,320	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	600,279,000		600,279,000	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」3,427,261元及「材料及用品費」21,690元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。