

毒品防制基金

會計月報

中華民國111年11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11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11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					426,318,338	424,633,000	1,685,338	0.40
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					20,807	6,000	14,807	246.78
利息收入	6,000					20,807	6,000	14,807	246.78
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	6,000					866,111	6,000	860,111	14,335.18
受贈收入	6,000					506,666	6,000	500,666	8,344.43
雜項收入						359,445		359,445	
基金用途	611,920,000	35,392,918	35,026,000	366,918	1.05	139,700,886	544,189,000	-404,488,114	74.33
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	234,390,000	18,404,663	33,678,000	-15,273,337	45.35	86,998,131	181,855,000	-94,856,869	52.16
其他	234,390,000	18,404,663	33,678,000	-15,273,337	45.35	86,998,131	181,855,000	-94,856,869	52.16
醫療社福毒品防制計畫	304,973,000					12,337,548	291,284,000	-278,946,452	95.76
其他	304,973,000					12,337,548	291,284,000	-278,946,452	95.76
校園毒品防制計畫	32,438,000	16,695,538		16,695,538		31,825,421	32,438,000	-612,579	1.89
其他	32,438,000	16,695,538		16,695,538		31,825,421	32,438,000	-612,579	1.89

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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		990,000	-990,000	100.00	4,711,410	34,524,000	-29,812,590	86.35
其他	34,526,000		990,000	-990,000	100.00	4,711,410	34,524,000	-29,812,590	86.35
一般行政管理計畫	5,593,000	292,717	358,000	-65,283	18.24	3,828,376	4,088,000	-259,624	6.35
其他	5,593,000	292,717	358,000	-65,283	18.24	3,828,376	4,088,000	-259,624	6.35
本期賸餘(短絀)	-187,287,000	-35,392,918	-35,026,000	-366,918	1.05	286,617,452	-119,556,000	406,173,452	339.73
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					637,594,132	103,187,000	534,407,132	517.90

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 111 年 11 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 8,661 萬 7,452 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 2 萬 807 元，較預算分配數 6,000 元，增加 1 萬 4,807 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 86 萬 6,111 元，較預算分配數 6,000 元，增加 86 萬 111 元，主要係受贈收入及收回以前年度計畫賸餘款。

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 8,699 萬 8,131 元，較預算分配數 1 億 8,185 萬 5,000 元，減少 9,485 萬 6,869 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 2 億 9,128 萬 4,000 元，減少 2 億 7,894 萬 6,452 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)社會維安毒品防制計畫：截至本月底止累計實際數 471 萬 1,410 元，較預算分配數 3,452 萬 4,000 元，減少 2,981 萬 2,590 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11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				18,404,663	33,678,000	-15,273,337	45.35	
	累計數				86,998,131	181,855,000	-94,856,869	52.16	
醫療社福毒品防制計畫	本月數								
	累計數				12,337,548	291,284,000	-278,946,452	95.76	
校園毒品防制計畫	本月數				16,695,538		16,695,538		
	累計數				31,825,421	32,438,000	-612,579	1.89	
社會維安毒品防制計畫	本月數					990,000	-990,000	100.00	
	累計數				4,711,410	34,524,000	-29,812,590	86.35	
	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111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	637,605,380	100.00	負債	11,248	-
流動資產	637,605,380	100.00	流動負債	11,248	-
現金	273,172,747	42.84	應付款項	11,248	-
銀行存款	273,172,747	42.84	應付代收款	11,248	-
預付款項	364,432,633	57.16	淨資產	637,594,132	100.00
預付費用	364,432,633	57.16	淨資產	637,594,132	100.00
			淨資產	637,594,132	100.00
			累積餘額	350,976,680	55.05
			本期賸餘	286,617,452	44.95
合 計	637,605,380	100.00	合 計	637,605,380	100.00

毒品防制基金 收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		426,318,338
徵收及依法分配收入		810,420
違規罰款收入		810,420
財產收益		20,807
財產孳息收入		20,807
政府撥入收入		424,621,000
公庫撥款收入		424,621,000
其他收入		866,111
受贈收入		506,666
雜項收入		359,445
支出	35,392,918	139,700,886
人事支出	6,234	132,724
人事支出	6,234	132,724
業務支出	786,483	6,422,032
業務支出	786,483	6,422,032
獎補助支出	34,600,201	133,146,130
補(協)助政府機關(構)	34,600,201	133,146,130
本期賸餘(短絀)	-35,392,918	286,617,452
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11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		637,594,132

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11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	426,318,338		426,318,338	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	20,807		20,807	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	866,111		866,111	其他收入
基金用途	139,700,886		139,700,886	支出
用人費用	132,724		132,724	人事支出
服務費用	6,393,232	28,800	6,422,032	業務支出
材料及用品費	28,800	-28,800		
捐助、補助與獎助	133,146,130		133,146,130	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	286,617,452		286,617,452	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	637,594,132		637,594,132	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」6,393,232元及「材料及用品費」28,800元,二者「會計科目」均屬業務支出,並以合併方式表達所致。