

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國111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111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、¹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	424,633,000	524		524		426,318,862	424,633,000	1,685,862	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	524		524		21,331	6,000	15,331	255.52
利息收入	6,000	524		524		21,331	6,000	15,331	255.52
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	444,584,488	67,731,000	376,853,488	556.40	584,285,374	611,920,000	-27,634,626	4.52
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	234,390,000	148,996,601	52,535,000	96,461,601	183.61	235,994,732	234,390,000	1,604,732	0.68
其他	234,390,000	148,996,601	52,535,000	96,461,601	183.61	235,994,732	234,390,000	1,604,732	0.68
醫療社福毒品防制計畫	304,973,000	273,355,814	13,689,000	259,666,814	1,896.90	285,693,362	304,973,000	-19,279,638	6.32
其他	304,973,000	273,355,814	13,689,000	259,666,814	1,896.90	285,693,362	304,973,000	-19,279,638	6.32
校園毒品防制計畫	32,438,000	945,157		945,157		32,770,578	32,438,000	332,578	1.03
其他	32,438,000	945,157		945,157		32,770,578	32,438,000	332,578	1.03

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	34,526,000	19,972,572	2,000	19,970,572	998,528.60	24,683,982	34,526,000	-9,842,018	28.51
其他	34,526,000	19,972,572	2,000	19,970,572	998,528.60	24,683,982	34,526,000	-9,842,018	28.51
一般行政管理計畫	5,593,000	1,314,344	1,505,000	-190,656	12.67	5,142,720	5,593,000	-450,280	8.05
其他	5,593,000	1,314,344	1,505,000	-190,656	12.67	5,142,720	5,593,000	-450,280	8.05
本期賸餘(短絀)	-187,287,000	-444,583,964	-67,731,000	-376,852,964	556.40	-157,966,512	-187,287,000	29,320,488	15.66
期初基金餘額	249,243,000					350,976,680	249,243,000	101,733,680	40.82
解繳公庫									
期末基金餘額	61,956,000					193,010,168	61,956,000	131,054,168	211.53

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國 111 年 12 月份

截至本月底止，本期短絀 1 億 5,796 萬 6,512 元，較預算分配短絀數 1 億 8,728 萬 7,000 元，減少 2,932 萬 488 元，主要係受贈與違規罰款等收入較預計增加，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 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 1,331 元，較預算分配數 6,000 元，增加 1 萬 5,331 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)社會維安毒品防制計畫：截至本月底止累計實際數 2,468 萬 3,982 元，較預算分配數 3,452 萬 6,000 元，減少 984 萬 2,018 元，本計畫係內政部辦理，主要係受新冠病毒疫情影響而減少辦理部分活動，或改以網路方式進行，致相關支出較預計減少。

毒品防制基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年12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			
名 稱	單 位		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				148,996,601	52,535,000	96,461,601	183.61
		累計數				235,994,732	234,390,000	1,604,732	0.68
醫療社福毒品防制計畫		本月數				273,355,814	13,689,000	259,666,814	1,896.90
		累計數				285,693,362	304,973,000	-19,279,638	6.32
校園毒品防制計畫		本月數				945,157		945,157	
		累計數				32,770,578	32,438,000	332,578	1.03
社會維安毒品防制計畫		本月數				19,972,572	2,000	19,970,572	998,528.60
		累計數				24,683,982	34,526,000	-9,842,018	28.51
		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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	200,226,595	100.00	負債	7,216,427	3.60
流動資產	200,226,595	100.00	流動負債	7,216,427	3.60
現金	177,689,518	88.74	應付款項	7,216,427	3.60
銀行存款	177,689,518	88.74	應付費用	7,216,427	3.60
預付款項	22,537,077	11.26	淨資產	193,010,168	96.40
預付費用	22,537,077	11.26	淨資產	193,010,168	96.40
			淨資產	193,010,168	96.40
			累積餘額	193,010,168	96.40
合 計	200,226,595	100.00	合 計	200,226,595	100.00

毒品防制基金 收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	524	426,318,862
徵收及依法分配收入		810,420
違規罰款收入		810,420
財產收益	524	21,331
財產孳息收入	524	21,331
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	444,584,488	584,285,374
人事支出	23,152	155,876
人事支出	23,152	155,876
業務支出	22,357,464	28,779,496
業務支出	22,357,464	28,779,496
獎補助支出	422,203,872	555,350,002
補（協）助政府機關（構）	422,203,872	555,350,002
本期賸餘（短絀）	-444,583,964	-157,966,512
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		193,010,168

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	426,318,862		426,318,862	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	21,331		21,331	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	584,285,374		584,285,374	支出
用人費用	155,876		155,876	人事支出
服務費用	28,741,816	37,680	28,779,496	業務支出
材料及用品費	37,680	-37,680		
捐助、補助與獎助	555,350,002		555,350,002	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-157,966,512		-157,966,512	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	193,010,168		193,010,168	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」28,741,816元及「材料及用品費」37,680元,二者「會計科目」均屬業務支出,並以合併方式表達所致。