

毒品防制基金

會計月報

中華民國112年1月份

主辦會計人員

會計處副處長黃國華

基金主持人

局長蔡清祥

毒 品 防 制 基 金

會計月報目次

中華民國112年1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112年1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	567,055,000	280,674,200	280,554,000	120,200	0.04	280,674,200	280,554,000	120,200	0.04
財產收入	9,000								
利息收入	9,000								
政府撥入收入	567,010,000	280,554,000	280,554,000	0	0.00	280,554,000	280,554,000	0	0.00
公庫撥款收入	567,010,000	280,554,000	280,554,000	0	0.00	280,554,000	280,554,000	0	0.00
其他收入	36,000	120,200		120,200		120,200		120,200	
受贈收入	36,000								
雜項收入		120,200		120,200		120,200		120,200	
基金用途	711,918,000	696,602	280,554,000	-279,857,398	99.75	696,602	280,554,000	-279,857,398	99.75
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	267,762,000	212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53	212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53
其他	267,762,000	212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53	212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000		210,041,000	-210,041,000	100.00		210,041,000	-210,041,000	100.00
其他	338,206,000		210,041,000	-210,041,000	100.00		210,041,000	-210,041,000	100.00
校園毒品防制計畫	34,990,000		17,495,000	-17,495,000	100.00		17,495,000	-17,495,000	100.00
其他	34,990,000		17,495,000	-17,495,000	100.00		17,495,000	-17,495,000	100.00
社會維安毒品防制計畫	50,001,000		7,655,000	-7,655,000	100.00		7,655,000	-7,655,000	100.00
其他	50,001,000		7,655,000	-7,655,000	100.00		7,655,000	-7,655,000	100.00

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年1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	%
走私毒品防制計畫	14,997,000								
其他	14,997,000								
一般行政管理計畫	5,962,000	483,892	502,000	-18,108	3.61	483,892	502,000	-18,108	3.61
其他	5,962,000	483,892	502,000	-18,108	3.61	483,892	502,000	-18,108	3.61
本期賸餘(短絀)	-144,863,000	279,977,598		279,977,598		279,977,598		279,977,598	
期初基金餘額	163,690,000					193,010,168	163,690,000	29,320,168	17.91
解繳公庫									
期末基金餘額	18,827,000					472,987,766	163,690,000	309,297,766	188.95

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 112 年 1 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 7,997 萬 7,598 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：累計實際數 12 萬 200 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：累計實際數 21 萬 2,710 元，較預算分配數減少 4,464 萬 8,290 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：累計實際數 0 元，較預算分配數減少 2 億 1,004 萬 1,000 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：累計實際數 0 元，較預算分配數減少 1,749 萬 5,000 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：累計實際數 0 元，較預算分配數減少 765 萬 5,000 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112年1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				212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53
		累計數				212,710	44,861,000	-44,648,290	99.53
醫療社福毒品防制計畫		本月數					210,041,000	-210,041,000	100.00
		累計數					210,041,000	-210,041,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數					17,495,000	-17,495,000	100.00
		累計數					17,495,000	-17,495,000	100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數					7,655,000	-7,655,000	100.00
		累計數					7,655,000	-7,655,000	100.00
走私毒品防制計畫		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112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	480,215,733	100.00	負債	7,227,967	1.51
流動資產	480,215,733	100.00	流動負債	7,227,967	1.51
現金	407,580,133	84.87	應付款項	7,227,967	1.51
銀行存款	407,580,133	84.87	應付代收款	11,540	-
預付款項	72,635,600	15.13	應付費用	7,216,427	1.50
預付費用	72,635,600	15.13	淨資產	472,987,766	98.49
			淨資產	472,987,766	98.49
			淨資產	472,987,766	98.49
			累積餘額	193,010,168	40.19
			本期賸餘	279,977,598	58.30
合 計	480,215,733	100.00	合 計	480,215,733	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國112年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	280,674,200	280,674,200
政府撥入收入	280,554,000	280,554,000
公庫撥款收入	280,554,000	280,554,000
其他收入	120,200	120,200
雜項收入	120,200	120,200
支出	696,602	696,602
業務支出	483,892	483,892
業務支出	483,892	483,892
獎補助支出	212,710	212,710
補(協)助政府機關(構)	212,710	212,710
本期賸餘(短絀)	279,977,598	279,977,598
期初淨資產		193,010,168
解繳公庫		
期末淨資產		472,987,766

毒品防制基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年1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	280,674,200		280,674,200	收入
政府撥入收入	280,554,000		280,554,000	政府撥入收入
其他收入	120,200		120,200	其他收入
基金用途	696,602		696,602	支出
服務費用	483,892		483,892	業務支出
捐助、補助與獎助	212,710		212,710	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	279,977,598		279,977,598	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	193,010,168		193,010,168	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	472,987,766		472,987,766	期末淨資產