

毒品防制基金

會計月報

中華民國112年2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112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112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	567,055,000	24,015,000	24,015,000	0	0.00	304,689,200	304,569,000	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	24,015,000	24,015,000	0	0.00	304,569,000	304,569,000	0	0.00
公庫撥款收入	567,010,000	24,015,000	24,015,000	0	0.00	304,569,000	304,569,000	0	0.00
其他收入	36,000					120,200		120,200	
受贈收入	36,000								
雜項收入						120,200		120,200	
基金用途	711,918,000	431,073	24,015,000	-23,583,927	98.20	1,127,675	304,569,000	-303,441,325	99.63
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	267,762,000	102,545	23,618,000	-23,515,455	99.57	315,255	68,479,000	-68,163,745	99.54
其他	267,762,000	102,545	23,618,000	-23,515,455	99.57	315,255	68,479,000	-68,163,745	99.54
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000						210,041,000	-210,041,000	100.00
其他	338,206,000						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
其他	34,990,000						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
其他	50,001,000						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	%
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	328,528	397,000	-68,472	17.25	812,420	899,000	-86,580	9.63
其他	5,962,000	328,528	397,000	-68,472	17.25	812,420	899,000	-86,580	9.63
本期賸餘(短絀)	-144,863,000	23,583,927		23,583,927		303,561,525		303,561,525	
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					496,571,693	163,690,000	332,881,693	203.36

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國 112 年 2 月份

截至本月底止，本期賸餘 3 億 356 萬 1,525 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：本計畫係由法務部辦理，累計實際數 31 萬 5,255 元，較預算分配數減少 6,816 萬 3,745 元，主要係計畫尚於執行中，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：本計畫係由衛生福利部辦理，累計實際數 0 元，較預算分配數減少 2 億 1,004 萬 1,000 元，主要係計畫尚於執行中，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：本計畫係由教育部辦理，累計實際數 0 元，較預算分配數減少 1,749 萬 5,000 元，主要係計畫尚於執行中，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：本計畫係由內政部辦理，累計實際數 0 元，較預算分配數減少 765 萬 5,000 元，主要係計畫尚於執行中，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				
累計數						315,255	68,479,000	-68,163,745	99.54
醫療社福毒品防制計畫		本月數							
		累計數					210,041,000	-210,041,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數							
		累計數					17,495,000	-17,495,000	100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數							
		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2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	503,799,660	100.00	負債	7,227,967	1.43
流動資產	503,799,660	100.00	流動負債	7,227,967	1.43
現金	230,811,157	45.81	應付款項	7,227,967	1.43
銀行存款	230,811,157	45.81	應付代收款	11,540	-
預付款項	272,988,503	54.19	應付費用	7,216,427	1.43
預付費用	272,988,503	54.19	淨資產	496,571,693	98.57
			淨資產	496,571,693	98.57
			淨資產	496,571,693	98.57
			累積餘額	193,010,168	38.31
			本期賸餘	303,561,525	60.25
合 計	503,799,660	100.00	合 計	503,799,660	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24,015,000	304,689,200
政府撥入收入	24,015,000	304,569,000
公庫撥款收入	24,015,000	304,569,000
其他收入		120,200
雜項收入		120,200
支出	431,073	1,127,675
人事支出	12,500	12,500
人事支出	12,500	12,500
業務支出	316,028	799,920
業務支出	316,028	799,920
獎補助支出	102,545	315,255
補(協)助政府機關(構)	102,545	315,255
本期賸餘(短絀)	23,583,927	303,561,525
期初淨資產		193,010,168
解繳公庫		
期末淨資產		496,571,693

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	304,689,200		304,689,200	收入
政府撥入收入	304,569,000		304,569,000	政府撥入收入
其他收入	120,200		120,200	其他收入
基金用途	1,127,675		1,127,675	支出
用人費用	12,500		12,500	人事支出
服務費用	794,700	5,220	799,920	業務支出
材料及用品費	5,220	-5,220		
捐助、補助與獎助	315,255		315,255	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	303,561,525		303,561,525	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	496,571,693		496,571,693	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」794,700元及「材料及用品費」5,220元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。