

# 毒品防制基金

會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員

會計處  
處長 辜儀芳

基金主持人

部長 蔡清祥

# 毒品防制基金

## 會計月報目次

中華民國112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112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	567,055,000	36,000		36,000		574,908,988	567,026,000	7,882,988	1.39
徵收及依法分配收入						15,140		15,140	
違規罰款收入						15,140		15,140	
財產收入	9,000					63,801	9,000	54,801	608.90
利息收入	9,000					63,801	9,000	54,801	608.90
政府撥入收入	567,010,000					567,010,000	567,010,000		
公庫撥款收入	567,010,000					567,010,000	567,010,000		
其他收入	36,000	36,000		36,000		7,820,047	7,000	7,813,047	111,614.96
受贈收入	36,000	36,000		36,000		44,888	7,000	37,888	541.26
雜項收入						7,775,159		7,775,159	
基金用途	711,918,000	18,027,010	17,147,000	880,010	5.13	140,934,730	670,266,000	-529,331,270	-78.97
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	267,762,000	8,884,755	1,799,000	7,085,755	393.87	99,631,033	256,651,000	-157,019,967	-61.18
其他	267,762,000	8,884,755	1,799,000	7,085,755	393.87	99,631,033	256,651,000	-157,019,967	-61.18
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000					7,104,063	309,459,000	-302,354,937	-97.70
其他	338,206,000					7,104,063	309,459,000	-302,354,937	-97.70
校園毒品防制計畫	34,990,000	8,842,619		8,842,619		24,052,003	34,990,000	-10,937,997	-31.26
其他	34,990,000	8,842,619		8,842,619		24,052,003	34,990,000	-10,937,997	-31.26

**毒品防制基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國112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	50,001,000					6,231,127	50,001,000	-43,769,873	-87.54
其他	50,001,000					6,231,127	50,001,000	-43,769,873	-87.54
走私毒品防制計畫	14,997,000		14,997,000	-14,997,000	-100.00		14,997,000	-14,997,000	-100.00
其他	14,997,000		14,997,000	-14,997,000	-100.00		14,997,000	-14,997,000	-100.00
一般行政管理計畫	5,962,000	299,636	351,000	-51,364	-14.63	3,916,504	4,168,000	-251,496	-6.03
其他	5,962,000	299,636	351,000	-51,364	-14.63	3,916,504	4,168,000	-251,496	-6.03
本期賸餘(短絀)	-144,863,000	-17,991,010	-17,147,000	-844,010	4.92	433,974,258	-103,240,000	537,214,258	-
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					626,984,426	60,450,000	566,534,426	937.20

**毒品防制基金**  
**基金來源、用途及餘絀表附表**

中華民國 112 年 11 月份

截至本月底止，本期賸餘 4 億 3,397 萬 4,258 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：累計實際數 1 萬 5,140 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：累計實際數 6 萬 3,801 元，較預算分配數增加 5 萬 4,801 元，主要係受補助機關繳回之利息收入。
- (三)其他收入：累計實際數 782 萬 47 元，較預算分配數增加 781 萬 3,047 元，係受贈收入及收回受補助機關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：本計畫係由法務部辦理，累計實際數 9,963 萬 1,033 元，較預算分配數減少 1 億 5,701 萬 9,967 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 710 萬 4,063 元，較預算分配數減少 3 億 235 萬 4,937 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 2,405 萬 2,003 元，較預算分配數減少 1,093 萬 7,997 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 623 萬 1,127 元，較預算分配數減少 4,376 萬 9,873 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。
- (五)走私毒品防制計畫：本計畫係由海洋委員會辦理，累計實際數 0 元，較預算分配數減少 1,499 萬 7,000 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				8,884,755	1,799,000	7,085,755	393.87
		累計數				99,631,033	256,651,000	-157,019,967	-61.18
醫療社福毒品防制計畫		本月數							
		累計數				7,104,063	309,459,000	-302,354,937	-97.70
校園毒品防制計畫		本月數				8,842,619		8,842,619	
		累計數				24,052,003	34,990,000	-10,937,997	-31.26
社會維安毒品防制計畫		本月數							
		累計數				6,231,127	50,001,000	-43,769,873	-87.54
走私毒品防制計畫		本月數					14,997,000	-14,997,000	-100.00
		累計數					14,997,000	-14,997,000	-100.00
		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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	626,996,192	100.00	負債	11,766	-
流動資產	626,996,192	100.00	流動負債	11,766	-
現金	115,727,934	18.46	應付款項	11,766	-
銀行存款	115,727,934	18.46	應付代收款	11,766	-
預付款項	511,268,258	81.54	淨資產	626,984,426	100.00
預付費用	511,268,258	81.54	淨資產	626,984,426	100.00
			淨資產	626,984,426	100.00
			累積餘額	193,010,168	30.78
			本期賸餘	433,974,258	69.21
合 計	626,996,192	100.00	合 計	626,996,192	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 0元。

毒品防制基金  
收入支出表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,000	574,908,988
徵收及依法分配收入		15,140
違規罰款收入		15,140
財產收益		63,801
財產孳息收入		63,801
政府撥入收入		567,010,000
公庫撥款收入		567,010,000
其他收入	36,000	7,820,047
受贈收入	36,000	44,888
雜項收入		7,775,159
支出	18,027,010	140,934,730
人事支出	11,199	105,038
人事支出	11,199	105,038
業務支出	288,437	7,513,337
業務支出	288,437	7,513,337
獎補助支出	17,727,374	133,316,355
補(協)助政府機關(構)	17,727,374	133,316,355
本期賸餘(短絀)	-17,991,010	433,974,258
期初淨資產		193,010,168



毒品防制基金  
收入支出表  
中華民國112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		626,984,426

**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	574,908,988		574,908,988	收入
徵收及依法分配收入	15,140		15,140	徵收及依法分配收入
財產收入	63,801		63,801	財產收益
政府撥入收入	567,010,000		567,010,000	政府撥入收入
其他收入	7,820,047		7,820,047	其他收入
基金用途	140,934,730		140,934,730	支出
用人費用	105,038		105,038	人事支出
服務費用	7,491,717	21,620	7,513,337	業務支出
材料及用品費	21,620	-21,620		
捐助、補助與獎助	133,316,355		133,316,355	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	433,974,258		433,974,258	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	626,984,426		626,984,426	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」7,491,717元及「材料及用品費」21,620元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。