

毒品防制基金

會計月報

中華民國109年1月份

主辦會計人員

會計處
處長 李琇玉

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109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109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	471,255,000	155,380,378	155,367,000	13,378	0.01	155,380,378	155,367,000	13,378	0.01
徵收及依法分配收入		13,378		13,378	--	13,378		13,378	--
違規罰款收入		13,378		13,378	--	13,378		13,378	--
政府撥入收入	471,255,000	155,367,000	155,367,000			155,367,000	155,367,000		
公庫撥款收入	471,255,000	155,367,000	155,367,000			155,367,000	155,367,000		
基金用途	471,255,000	231,222	155,367,000	-155,135,778	99.85	231,222	155,367,000	-155,135,778	99.85
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	56,622,000		20,883,000	-20,883,000	100.00		20,883,000	-20,883,000	100.00
其他	56,622,000		20,883,000	-20,883,000	100.00		20,883,000	-20,883,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫	351,952,000		134,158,000	-134,158,000	100.00		134,158,000	-134,158,000	100.00
其他	351,952,000		134,158,000	-134,158,000	100.00		134,158,000	-134,158,000	100.00
校園毒品防制計畫	47,830,000								
其他	47,830,000								
社會維安毒品防制計畫	5,413,000								
其他	5,413,000								
就業促進毒品防制計畫	3,000,000								
其他	3,000,000								
一般行政管理計畫	6,438,000	231,222	326,000	-94,778	29.07	231,222	326,000	-94,778	29.07

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	%
其他	6,438,000	231,222	326,000	-94,778	29.07	231,222	326,000	-94,778	29.07
本期賸餘(短絀)		155,149,156		155,149,156	--	155,149,156		155,149,156	--
期初基金餘額						194,762,662		194,762,662	--
解繳公庫									
期末基金餘額						349,911,818		349,911,818	--

註: 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，本基金暫按行政院核定數編列。以下各表同。

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 109 年 1 月份

截至本月底止，本期賸餘 1 億 5,514 萬 9,156 元，主要係部分計畫項目提報本基金審查期程未如預期，致影響經費核撥期程，暨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 13,378 元，係違約罰款收入，因性質較難估計，故未編列預算。

二、基金用途：

(一)矯正觀護社區預防毒品防制計畫：截至本月底止無累計實際數，較預算分配數 2,088 萬 3,000 元，減少 2,088 萬 3,000 元，本計畫係法務部辦理，主要係預付補助政府機關之經費，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。

(二)醫療社福毒品防制計畫：截至本月底止無累計實際數，較預算分配數 1 億 3,415 萬 8,000 元，減少 1 億 3,415 萬 8,000 元，本計畫係衛生福利部辦理，主要係部分計畫項目提報本基金審查期程未如預期，致影響經費核撥期程，暨預付補助款因計畫尚於執行中，須視計畫辦理情形或俟其完竣後始得辦理核銷轉正所致。

(三)一般行政管理計畫：截至本月底止累計實際數 23 萬 1,222 元，較預算分配數 32 萬 6,000 元，減少 9 萬 4,778 元，主要係部分計畫項目提報本基金審查期程未如預期，致委員報酬、材料及用品費等相關會議支出較預計減少。

毒品防制基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國109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	
								金 額	%
名 稱	單位								
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數					20,883,000	-20,883,000	100.00
		累計數					20,883,000	-20,883,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫		本月數					134,158,000	-134,158,000	100.00
		累計數					134,158,000	-134,158,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數						-	--
		累計數						-	--
社會維安毒品防制計畫		本月數						-	--
		累計數						-	--
就業促進毒品防制計畫		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109年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	349,917,926	100.00	負債	6,108	0.00
流動資產	349,917,926	100.00	流動負債	6,108	0.00
現金	186,599,149	53.33	應付款項	6,108	0.00
銀行存款	186,599,149	53.33	應付代收款	6,108	0.00
預付款項	163,318,777	46.67	淨資產	349,911,818	100.00
預付費用	163,318,777	46.67	淨資產	349,911,818	100.00
			淨資產	349,911,818	100.00
			累積餘額	194,762,662	55.66
			本期賸餘	155,149,156	44.34
合 計	349,917,926	100.00	合 計	349,917,926	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 131,608 元。

毒品防制基金

收入支出表

中華民國109年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	155,380,378	155,380,378
徵收及依法分配收入	13,378	13,378
政府撥入收入	155,367,000	155,367,000
支出	231,222	231,222
業務支出	231,222	231,222
本期賸餘（短絀）	155,149,156	155,149,156
期初淨資產		194,762,662
解繳公庫		
期末淨資產		349,911,818

毒品防制基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	155,380,378		155,380,378	收入
徵收及依法分配收入	13,378		13,378	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	155,367,000		155,367,000	政府撥入收入
基金用途	231,222		231,222	支出
服務費用	231,222		231,222	業務支出
材料及用品費				
租金、償債、利息及相關手續費				
稅捐及規費（強制費）				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				
短絀、賠償給付與支應退場支出				
其他				
本期賸餘(短絀)	155,149,156		155,149,156	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	194,762,662		194,762,662	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	349,911,818		349,911,818	期末淨資產