

毒品防制基金

會計月報

中華民國109年3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 3 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3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	782,000	782,000			269,502,760	269,470,000	32,760	0.01
徵收及依法分配收入						13,378		13,378	--
違規罰款收入						13,378		13,378	--
政府撥入收入	471,255,000	782,000	782,000			269,470,000	269,470,000		
公庫撥款收入	471,255,000	782,000	782,000			269,470,000	269,470,000		
其他收入						19,382		19,382	--
雜項收入						19,382		19,382	--
基金用途	471,255,000	312,073	782,000	-469,927	60.09	825,477	269,470,000	-268,644,523	99.69
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	56,622,000						24,883,000	-24,883,000	100.00
其他	56,622,000						24,883,000	-24,883,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫	351,952,000						220,392,000	-220,392,000	100.00
其他	351,952,000						220,392,000	-220,392,000	100.00
校園毒品防制計畫	47,830,000						22,680,000	-22,680,000	100.00
其他	47,830,000						22,680,000	-22,680,000	100.00
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		400,000	-400,000	100.00		400,000	-400,000	100.00

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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	3,000,000		400,000	-400,000	100.00		400,000	-400,000	100.00
一般行政管理計畫	6,438,000	312,073	382,000	-69,927	18.31	825,477	1,115,000	-289,523	25.97
其他	6,438,000	312,073	382,000	-69,927	18.31	825,477	1,115,000	-289,523	25.97
本期賸餘(短絀)		469,927		469,927	--	268,677,283		268,677,283	--
期初基金餘額						194,762,662		194,762,662	--
解繳公庫									
期末基金餘額						463,439,945		463,439,945	--

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 3 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 6,867 萬 7,283 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)其他收入：截至本月底止累計實際數 19,382 元，係受補助單位繳回 108 年度計畫賸餘款，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：截至本月底止預算分配數 2,488 萬 3,000 元，執行無列數，本計畫係法務部辦理，主要係預付補助政府機關及民間團體之經費，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：截至本月底止預算分配數 2 億 2,039 萬 2,000 元，執行無列數，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)校園毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 2,268 萬元，執行無列數，本計畫係教育部辦理，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。
- (四)就業促進毒品防制計畫：截至本月底止預算分配數 40 萬元，執行無列數，本計畫係勞動部辦理，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。
- (五)一般行政管理計畫：截至本月底止累計實際數 82 萬 5,477 元，較預算分配數 111 萬 5,000 元，減少 28 萬 9,523 元，主要係各項費用依實際業務需求覈實支應所致。

毒品防制基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國109年3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								
		矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數					
累計數							24,883,000	-24,883,000	100.00
醫療社福毒品防制計畫		本月數						-	--
		累計數					220,392,000	-220,392,000	100.00
校園毒品防制計畫		本月數						-	--
		累計數					22,680,000	-22,680,000	100.00
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					400,000	-400,000	100.00
		累計數					400,000	-400,000	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109年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	463,452,161	100.00	負債	12,216	0.00
流動資產	463,452,161	100.00	流動負債	12,216	0.00
現金	238,318,908	51.42	應付款項	12,216	0.00
銀行存款	238,318,908	51.42	應付代收款	12,216	0.00
預付款項	225,133,253	48.58	淨資產	463,439,945	100.00
預付費用	225,133,253	48.58	淨資產	463,439,945	100.00
			淨資產	463,439,945	100.00
			累積餘額	194,762,662	42.02
			本期賸餘	268,677,283	57.97
合 計	463,452,161	100.00	合 計	463,452,161	100.00

毒品防制基金
收入支出表

中華民國109年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	782,000	269,502,760
徵收及依法分配收入		13,378
違規罰款收入		13,378
政府撥入收入	782,000	269,470,000
公庫撥款收入	782,000	269,470,000
其他收入		19,382
雜項收入		19,382
支出	312,073	825,477
人事支出	14,893	25,208
業務支出	297,180	800,269
本期賸餘(短絀)	469,927	268,677,283
期初淨資產		194,762,662
解繳公庫		
期末淨資產		463,439,945

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3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	269,502,760		269,502,760	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	269,470,000		269,470,000	政府撥入收入
其他收入	19,382		19,382	其他收入
基金用途	825,477		825,477	支出
用人費用	25,208		25,208	人事支出
服務費用	797,409	2,860	800,269	業務支出
材料及用品費	2,860	-2,860		
本期賸餘(短絀)	268,677,283		268,677,283	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	463,439,945		463,439,945	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」797,409元及「材料及用品費」2,860元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。