

毒品防制基金

會計月報

中華民國113年1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113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113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	662,291,000	300,123,395	300,123,000	395	-	300,123,395	300,123,000	395	-
徵收及依法分配收入	206,000								
違規罰款收入	206,000								
財產收入	12,000	395		395		395		395	
利息收入	12,000	395		395		395		395	
政府撥入收入	661,919,000	300,123,000	300,123,000			300,123,000	300,123,000		
公庫撥款收入	661,919,000	300,123,000	300,123,000			300,123,000	300,123,000		
其他收入	154,000								
受贈收入	154,000								
基金用途	683,806,000	711,813	300,123,000	-299,411,187	-99.76	711,813	300,123,000	-299,411,187	-99.76
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	249,227,000	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68
其他	249,227,000	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000		205,244,000	-205,244,000	-100.00		205,244,000	-205,244,000	-100.00
其他	329,116,000		205,244,000	-205,244,000	-100.00		205,244,000	-205,244,000	-100.00
校園毒品防制計畫	36,730,000		18,365,000	-18,365,000	-100.00		18,365,000	-18,365,000	-100.00
其他	36,730,000		18,365,000	-18,365,000	-100.00		18,365,000	-18,365,000	-100.00

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
社會維安毒品防制計畫	48,349,000		9,140,000	-9,140,000	-100.00		9,140,000	-9,140,000	-100.00
其他	48,349,000		9,140,000	-9,140,000	-100.00		9,140,000	-9,140,000	-100.00
走私毒品防制計畫	14,300,000								
其他	14,300,000								
一般行政管理計畫	6,084,000	499,103	530,000	-30,897	-5.83	499,103	530,000	-30,897	-5.83
其他	6,084,000	499,103	530,000	-30,897	-5.83	499,103	530,000	-30,897	-5.83
本期賸餘(短絀)	-21,515,000	299,411,582		299,411,582		299,411,582		299,411,582	
期初基金餘額	48,147,000					94,226,979	48,147,000	46,079,979	95.71
期末基金餘額	26,632,000					393,638,561	48,147,000	345,491,561	717.58

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年 1 月份

截至本月底止，本期賸餘 2 億 9,941 萬 1,582 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)財產收入：累計實際數 395 元，較預算分配數增加 395 元，主要係受補助機關繳回之利息收入。

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 21 萬 2,710 元，較預算分配數減少 6,663 萬 1,290 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 524 萬 4,000 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 1,836 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 914 萬元，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113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			--	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68
		累計數			--	212,710	66,844,000	-66,631,290	-99.68
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--		205,244,000	-205,244,000	-100.00
		累計數			--		205,244,000	-205,244,000	-100.00
校園毒品防制計畫		本月數			--		18,365,000	-18,365,000	-100.00
		累計數			--		18,365,000	-18,365,000	-100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數			--		9,140,000	-9,140,000	-100.00
		累計數			--		9,140,000	-9,140,000	-100.00
走私毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--				

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

毒品防制基金

平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	401,247,260	100.00	負債	7,608,699	1.90
流動資產	401,247,260	100.00	流動負債	7,608,699	1.90
現金	127,258,456	31.72	應付款項	7,608,699	1.90
銀行存款	127,258,456	31.72	應付代收款	11,766	-
預付款項	273,988,804	68.28	應付費用	7,596,933	1.89
預付費用	273,988,804	68.28	淨資產	393,638,561	98.10
			淨資產	393,638,561	98.10
			淨資產	393,638,561	98.10
			累積餘額	94,226,979	23.48
			本期賸餘	299,411,582	74.62
合 計	401,247,260	100.00	合 計	401,247,260	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

毒品防制基金
收入支出表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	300,123,395	300,123,395
財產收益	395	395
財產孳息收入	395	395
政府撥入收入	300,123,000	300,123,000
公庫撥款收入	300,123,000	300,123,000
支出	711,813	711,813
業務支出	499,103	499,103
業務支出	499,103	499,103
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)	299,411,582	299,411,582
期初淨資產		94,226,979
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		393,638,561

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

毒品防制基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	300,123,395		300,123,395	收入
財產收入	395		395	財產收益
政府撥入收入	300,123,000		300,123,000	政府撥入收入
基金用途	711,813		711,813	支出
服務費用	496,103	3,000	499,103	業務支出
材料及用品費	3,000	-3,000		
捐助、補助與獎助	212,710		212,710	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	299,411,582		299,411,582	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	94,226,979		94,226,979	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	393,638,561		393,638,561	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」496,103元及「材料及用品費」3,000元, 二者「會計科目」均屬業務支出, 並以合併方式表達所致。