

衛生福利部主管
食品安全保護基金

會 計 月 報

中華民國113年11月份

主辦會計人員 蘇黎茹

基金主持人 莊聲宏

食 品 安 全 保 護 基 金

目 次

中 華 民 國 113 年 11 月 份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁

食品安全保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	20,300,000	135,000	1,533,000	-1,398,000	-91.19	10,629,002	18,715,000	-8,085,998	-43.21
徵收及依法分配收入	20,200,000	135,000	1,533,000	-1,398,000	-91.19	10,623,742	18,665,000	-8,041,258	-43.08
違規罰款收入	20,200,000	135,000	1,533,000	-1,398,000	-91.19	10,623,742	18,665,000	-8,041,258	-43.08
其他收入	100,000	-	-	-		5,260	50,000	-44,740	-89.48
雜項收入	100,000	-	-	-		5,260	50,000	-44,740	-89.48
基金用途	37,606,000	28,293	-	28,293	--	1,110,985	995,000	115,985	11.66
食品安全保護計畫	37,606,000	28,293	-	28,293	--	1,110,985	995,000	115,985	11.66
其他	37,606,000	28,293	-	28,293	--	1,110,985	995,000	115,985	11.66
本期賸餘(短絀)	-17,306,000	106,707	1,533,000	-1,426,293	-93.04	9,518,017	17,720,000	-8,201,983	-46.29
期初基金餘額	868,415,000	-	-	-		1,117,537,230	868,415,000	249,122,230	28.69
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	851,109,000	-	-	-		1,127,055,247	886,135,000	240,920,247	27.19

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。

食品安全保護基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年11月份

一、 基金來源：截至本(11)月底止實際數10,629,002元，較預算數18,715,000元，減少8,085,998元，減少比率43.21%，主要增減原因說明如下：

(一) 徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數10,623,742元，較預算數18,665,000元，減少8,041,258元，減少比率43.08%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計減少所致。

(二) 其他收入：截至本月底止實際數5,260元，較預算數50,000元，減少44,740元，減少比率89.48%，主要係本年度收回補助案件之結餘款較預計減少所致。

二、 基金用途：截至本(11)月底止實際數1,110,985元，較預算數995,000元，增加115,985元，增加比率11.66%主要係「食品安全保護基金管理計畫」第2期款較預計增加所致。

三、 本期賸餘(短絀)：截至本(11)月底止實際賸餘數9,518,017元，較預算賸餘17,720,000元，減少賸餘8,201,983元，減少比率46.29%，主要係違反食品安全衛生管理法之罰款收入較預計減少所致。

註：截至本(11)月底止，「媒體政策及業務宣導費」及「推展費」實際數0元。

食品安全保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
食 品 安 全 保 護 計 畫		本月數			--	28,293	-	28,293	--
		累計數			--	1,110,985	995,000	115,985	11.66
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

食品安全保護基金

資本資產明細表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
機械及設備	40,560	-40,154	-	-	-	406
合 計	40,560	-40,154	-	-	-	406

食品安全保護基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,127,055,653	100.00	淨資產	1,127,055,653	100.00
流動資產	1,127,055,247	100.00	淨資產	1,127,055,653	100.00
現金	1,006,380,256	89.29	淨資產	1,127,055,653	100.00
銀行存款	1,006,380,256	89.29	累積餘額	1,117,537,636	99.16
應收款項	87,261,971	7.74	本期騰餘	9,518,017	0.84
其他應收款	87,261,971	7.74			
預付款項	33,413,020	2.96			
預付費用	33,413,020	2.96			
固定資產	406	-			
機械及設備	406	-			
機械及設備	40,560	-			
累計折舊－機械及設備	-40,154	-			
合 計	1,127,055,653	100.00	合 計	1,127,055,653	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。

食 品 安 全 保 護 基 金

收 入 支 出 表

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	135,000	10,629,002
徵收及依法分配收入	135,000	10,623,742
違規罰款收入	135,000	10,623,742
其他收入	-	5,260
雜項收入	-	5,260
支出	28,293	1,110,985
業務支出	28,293	1,078,985
業務支出	28,293	1,078,985
獎補助支出	-	32,000
補（協）助政府機關（構）	-	32,000
本期賸餘（短絀）	106,707	9,518,017
期初淨資產	-	1,117,537,636
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,127,055,653

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。

食品安全保護基金

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	10,629,002	-	10,629,002	收入
徵收及依法分配收入	10,623,742	-	10,623,742	徵收及依法分配收入
其他收入	5,260	-	5,260	其他收入
基金用途	1,110,985	-	1,110,985	支出
服務費用	1,015,235	63,750	1,078,985	業務支出
材料及用品費	750	-750	-	
短絀、賠償給付與支應退場支出	63,000	-63,000	-	
捐助、補助與獎助	32,000	-	32,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	9,518,017	-	9,518,017	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,117,537,230	406	1,117,537,636	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	1,127,055,247	406	1,127,055,653	期末淨資產