

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10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 10 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10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	81,000	1,533,000	-1,452,000	-94.72	10,494,002	17,182,000	-6,687,998	-38.92
徵收及依法分配收入	20,200,000	81,000	1,533,000	-1,452,000	-94.72	10,488,742	17,132,000	-6,643,258	-38.78
違規罰款收入	20,200,000	81,000	1,533,000	-1,452,000	-94.72	10,488,742	17,132,000	-6,643,258	-38.78
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	31,987	-	31,987	--	1,082,692	995,000	87,692	8.81
食品安全保護計畫	37,606,000	31,987	-	31,987	--	1,082,692	995,000	87,692	8.81
其他	37,606,000	31,987	-	31,987	--	1,082,692	995,000	87,692	8.81
本期賸餘(短絀)	-17,306,000	49,013	1,533,000	-1,483,987	-96.80	9,411,310	16,187,000	-6,775,690	-41.86
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	-	-	-		1,126,948,540	884,602,000	242,346,540	27.40

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10月份

一、基金來源：截至本(10)月底止實際數10,494,002元，較預算數17,182,000元，減少6,687,998元，減少比率38.92%，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10,488,742元，較預算數17,132,000元，減少6,643,258元，減少比率38.78%，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(10)月底止實際數1,082,692元，較預算數995,000元，增加87,692元，增加比率8.81%。

三、本期賸餘(短絀)：截至本(10)月底止實際賸餘數9,411,310元，較預算賸餘16,187,000元，減少賸餘6,775,690元，減少比率41.86%，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(10)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10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			--	31,987	-	31,987	--
		累計數			--	1,082,692	995,000	87,692	8.81
		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10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

平衡表

單位：新臺幣元

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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	81,000	10,494,002
徵收及依法分配收入	81,000	10,488,742
違規罰款收入	81,000	10,488,742
其他收入	-	5,260
雜項收入	-	5,260
支出	31,987	1,082,692
業務支出	31,987	1,050,692
業務支出	31,987	1,050,692
獎補助支出	-	32,000
補（協）助政府機關（構）	-	32,000
本期賸餘（短絀）	49,013	9,411,310
期初淨資產	-	1,117,537,636
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,126,948,946

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10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	10,494,002	-	10,494,002	收入
徵收及依法分配收入	10,488,742	-	10,488,742	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	1,082,692	-	1,082,692	支出
服務費用	1,014,692	36,000	1,050,692	業務支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	36,000	-36,000	-	
捐助、補助與獎助	32,000	-	32,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	9,411,310	-	9,411,310	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	1,126,948,540	406	1,126,948,946	期末淨資產