

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

毒品防制基金附屬單位決算



毒品防制基金管理會編

毒品防制基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1	-	6
乙、決算報表			
壹、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表			7
貳、附屬表			
一、基金來源明細表			9
二、基金用途明細表	10	-	11
三、員工人數彙計表			12
四、用人費用彙計表	14	-	17
五、媒體政策及業務宣導費彙計表			18
六、主要業務計畫執行績效摘要表	20	-	21
七、各項費用彙計表			22
八、管制性項目及統計所需項目比較表			23
丙、會計報表			
一、平衡表	26	-	27
二、收入支出表			28
三、現金流量表			29
丁、參考表			
一、決算與會計收支對照表			31

總 說 明

毒品防制基金
總說明
中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

(一)業務計畫之實施內容：

1. 矯正觀護社區預防毒品防制計畫：法務部辦理以再犯預防為導向之 AI 人工智慧毒品施用犯罪大數據應用分析計畫-以自然語言分析檢察書類為核心、補充矯正機關毒品處遇個案管理人力資源計畫、施用毒品個案強化支持全人康復推進計畫、扣案毒品數位化管理系統建置計畫、推動毒品個案之多元處遇計畫、強化毒品犯更生保護及社區處遇資源計畫、毒品更生人社會復歸多元支持計畫、防毒展示教育普及計畫、高雄市毒品防制網絡大數據實施計畫(第2年)、民眾對毒品更生人意向調查研究計畫及資料庫整合情資分析計畫。
2. 醫療社福毒品防制計畫：衛生福利部辦理醫療端新興濫用藥物監測機制計畫、藥癮治療費用補助方案計畫、矯正機關整合性藥癮治療服務方案暨品質提升計畫、藥癮者社區復健服務模式暨品質提升計畫、藥癮者家庭支持服務及資源培力計畫、藥物濫用兒少家庭及社區預防與建構在地支持網絡計畫及司法安置涉毒少年貫穿式服務計畫。
3. 校園毒品防制計畫：教育部辦理防制學生藥物濫用多元適性教育活動補助計畫。
4. 社會維安毒品防制計畫：內政部辦理少年毒品防制宣導計畫、少年毒品防制輔導計畫、曝險少年輔導天使同心計畫、毒品熱區翻轉計畫、毒品扣押物數位化管理平臺建置計畫及精進查緝貨櫃毒品走私效能計畫。
5. 走私毒品防制計畫：海洋委員會辦理毒品證物管理系統建置計畫。
6. 一般行政管理計畫：辦理基金行政業務。

(二)業務計畫預算執行情形及因應改善措施：

1. 本(112)年度業務計畫預算數新臺幣(以下同)7 億 1,191 萬 8,000

毒品防制基金
總說明
中華民國112年度

元，決算數6億7,369萬6,095元，執行率94.63%，主要係醫療社福毒品防制計畫因地方政府與民間團體人力招聘不易及補助案件申請未如預期等原因，相關支出較預計減少所致。

2. 為改善人力招聘及補助案件申請未如預期之情形，本基金業請中央主辦機關持續協助與輔導地方政府加速辦理相關人員招聘作業及申辦補助計畫，本基金並配合計畫需求彈性調整複審作業時間，以利補助賸餘款之申請運用，俾提升整體計畫之執行，增進基金效能。

(三)年度關鍵績效指標達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	年度實際值
加強毒品藥物檢驗	針對疑似使用新興濫用藥物中毒急診就醫情形進行監測	就急診室疑似使用新興濫用藥物中毒至急診就醫者之尿液檢體，進行藥物濫用之檢測與分析	3,200件	辦理合作醫院招募作業，共計144家醫療院所加入；辦理3場濫用藥物醫療照護訓練，參加人數計311人；累計建立188項藥物濫用尿液檢體篩檢，就疑似使用新興濫用藥物中毒至急診就醫者之尿液檢體，進行檢測與分析，完成件數計4,086件，已達年度目標值。

毒品防制基金
總說明
中華民國 112 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	年度實際值
強化成癮治療	補助藥癮者成癮醫療	補助人數	10,000 人	制定藥癮者治療費用計畫之補助項目、條件及治療費用等標準；補助 21 個地方政府及 124 家藥癮治療機構，補助人數計 13,939 人，已達年度目標值。
提升少年輔導委員會輔導能量	強化並提升各地方政府少年輔導委員會推動少年毒品防制輔導之能量	輔導人次	3,368 人次	補助 14 個地方政府少年輔導委員會，辦理 379 場毒品防制輔導講座與活動，參與人次計 10,880 人，已達年度目標值。
預防學生濫用成癮物質	提供高關懷或課後乏人照顧學生多元適性教育活動	參與學校/參加人次	100 校/ 4,500 人次	補助 106 所學校辦理多元適性教育活動，參與學生人次計 4,800 人，其中經濟弱勢、脆弱家庭、學習成就低落等學生參與比例達 45%，已達年度目標值。

毒品防制基金
總說明
中華民國112年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	年度實際值
強化防毒意識	透過反毒展示來傳遞毒品危害及陷阱知識	參觀人次	80,000 人次	辦理切中藥害-反毒超有梗特展及藥魔鬼怪速速退散-民俗反毒特展，參觀人次計375,220人，已達年度目標值。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數5億7,491萬2,906元，較預算數5億6,705萬5,000元，增加785萬7,906元，約1.39%，茲說明如下：

1. 徵收及依法分配收入：決算數1萬5,140元，預算無列數，係違規罰款收入，因性質較難估計，故未編列預算。
2. 財產收入：決算數6萬7,719元，較預算數9,000元，增加5萬8,719元，約652.43%，主要係受補助機關繳回之利息收入較預計增加所致。
3. 政府撥入收入：決算數5億6,701萬元，同預算數。
4. 其他收入：決算數782萬47元，較預算數3萬6,000元，增加778萬4,047元，約21,622.35%，主要係受贈收入及收回以前年度計畫賸餘款較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度決算數6億7,369萬6,095元，較預算數7億1,191萬8,000元，減少3,822萬1,905元，約5.37%，各項計畫執行情形如下：

1. 矯正觀護社區預防毒品防制計畫：本計畫係由法務部辦理，決算數

毒品防制基金
總說明
中華民國112年度

2億7,298萬6,990元，較預算數2億6,776萬2,000元，增加522萬4,990元，約1.95%，主要係因應業務需要，新增辦理資料庫整合情資分析計畫，相關支出較預計增加所致。

2. 醫療社福毒品防制計畫：本計畫係由衛生福利部辦理，決算數2億9,767萬8,934元，較預算數3億3,820萬6,000元，減少4,052萬7,066元，約11.98%，主要係地方政府與民間團體人力招聘不易及補助案件申請未如預期等原因，相關支出較預計減少所致。

3. 校園毒品防制計畫：本計畫係由教育部辦理，決算數3,355萬2,003元，較預算數3,499萬元，減少143萬7,997元，約4.11%，主要係學生人數不足及特殊課程教師流動率高而取消部分課程等原因，相關支出較預計減少所致。

4. 社會維安毒品防制計畫：本計畫係由內政部辦理，決算數4,919萬8,600元，較預算數5,000萬1,000元，減少80萬2,400元，約1.60%，主要係地方政府少年輔導委員會人力進用未如預期且流動率較高等原因，相關支出較預計減少所致。

5. 走私毒品防制計畫：本計畫係由海洋委員會辦理，決算數1,499萬7,000元，同預算數。

6. 一般行政管理計畫：決算數528萬2,568元，較預算數596萬2,000元，減少67萬9,432元，約11.40%，主要係加班費依實際需要報支及管理會委員多以視訊方式參與會議，相關支出較預計減少所致。

(三) 本期餘絀：

決算短絀數9,878萬3,189元，較預算短絀數1億4,486萬3,000元，減少4,607萬9,811元，約31.81%。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出9,829萬2,591元，主要係本期短絀較預計減

毒品防制基金
總說明
中華民國112年度

少所致。

(二)現金及約當現金之淨減 9,829 萬 2,591 元，係期末現金及約當現金 7,939 萬 6,927 元，較期初現金及約當現金 1 億 7,768 萬 9,518 元減少之數。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 1 億 182 萬 3,912 元，較上(111)年度決算數 2 億 22 萬 6,595 元，減少 9,840 萬 2,683 元，約 49.15%，係現金及預付款項減少所致。

(二)負債總額 759 萬 6,933 元，較上年度決算數 721 萬 6,427 元，增加 38 萬 506 元，約 5.27%，係應付款項增加所致。

(三)淨資產總額 9,422 萬 6,979 元，較上年度決算數 1 億 9,301 萬 168 元，減少 9,878 萬 3,189 元，約 51.18%，係本期短絀轉入累積餘額所致。

五、其他：

(一)本基金本年底現金為 7,939 萬 6,927 元，其中 7,939 萬 6,895 元，配合政策納入國庫集中支付（包括公庫撥款收入、違規罰款收入、利息收入及雜項收入），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)為運用科技整合大數據資料進行毒品犯罪趨勢分析，以降低具組織性及連續性販毒集團之各類案件犯罪，本年度「矯正觀護社區預防毒品防制計畫」項下補助法務部新增辦理「資料庫整合情資分析計畫」，所需經費計 1,467 萬 5,000 元，經本基金檢討後確實無法於上開計畫預算總額內調整容納，爰依「附屬單位預算執行要點」第 26 點第 3 款規定函報行政院，並奉該院 112 年 12 月 1 日院授主基法字第 1120202535 號函同意辦理在案。

決 算 報 表

主 要 表

毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	567,055,000	100.00	574,912,906	100.00	7,857,906	1.39	426,318,862	100.00
徵收及依法分配收入		-	15,140	0.00	15,140	--	810,420	0.19
違規罰款收入		-	15,140	0.00	15,140	--	810,420	0.19
財產收入	9,000	0.00	67,719	0.01	58,719	652.43	21,331	0.01
利息收入	9,000	0.00	67,719	0.01	58,719	652.43	21,331	0.01
政府撥入收入	567,010,000	99.99	567,010,000	98.63			424,621,000	99.60
公庫撥款收入	567,010,000	99.99	567,010,000	98.63			424,621,000	99.60
其他收入	36,000	0.01	7,820,047	1.36	7,784,047	21,622.35	866,111	0.20
受贈收入	36,000	0.01	44,888	0.01	8,888	24.69	506,666	0.12
雜項收入		-	7,775,159	1.35	7,775,159	--	359,445	0.08
基金用途	711,918,000	125.55	673,696,095	117.18	-38,221,905	-5.37	584,285,374	137.05
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	267,762,000	47.22	272,986,990	47.48	5,224,990	1.95	235,994,732	55.36
其他	267,762,000	47.22	272,986,990	47.48	5,224,990	1.95	235,994,732	55.36
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000	59.64	297,678,934	51.78	-40,527,066	-11.98	285,693,362	67.01
其他	338,206,000	59.64	297,678,934	51.78	-40,527,066	-11.98	285,693,362	67.01
校園毒品防制計畫	34,990,000	6.17	33,552,003	5.84	-1,437,997	-4.11	32,770,578	7.69
其他	34,990,000	6.17	33,552,003	5.84	-1,437,997	-4.11	32,770,578	7.69
社會維安毒品防制計畫	50,001,000	8.82	49,198,600	8.56	-802,400	-1.60	24,683,982	5.79
其他	50,001,000	8.82	49,198,600	8.56	-802,400	-1.60	24,683,982	5.79
走私毒品防制計畫	14,997,000	2.64	14,997,000	2.61				-
其他	14,997,000	2.64	14,997,000	2.61				-
一般行政管理計畫	5,962,000	1.05	5,282,568	0.92	-679,432	-11.40	5,142,720	1.21
其他	5,962,000	1.05	5,282,568	0.92	-679,432	-11.40	5,142,720	1.21
本期賸餘(短絀)	-144,863,000	-25.55	-98,783,189	-17.18	46,079,811	-31.81	-157,966,512	-37.05
期初基金餘額	163,690,000	28.87	193,010,168	33.57	29,320,168	17.91	350,976,680	82.33
解繳公庫		-		-				-
期末基金餘額	18,827,000	3.32	94,226,979	16.39	75,399,979	400.49	193,010,168	45.27

本 頁 空 白

附 屬 表

毒品防制基金
基金來源明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	567,055,000	574,912,906	7,857,906	1.39	
徵收及依法分配收入		15,140	15,140	--	
違規罰款收入		15,140	15,140	--	係違約罰款收入，因性質較難估計，故未編列預算。
財產收入	9,000	67,719	58,719	652.43	
利息收入	9,000	67,719	58,719	652.43	主要係受補助機關繳回之利息收入較預計增加所致。
政府撥入收入	567,010,000	567,010,000			
公庫撥款收入	567,010,000	567,010,000			
其他收入	36,000	7,820,047	7,784,047	21,622.35	
受贈收入	36,000	44,888	8,888	24.69	係受贈收入較預計增加所致。
雜項收入		7,775,159	7,775,159	--	係收回以前年度計畫賸餘款，因性質較難估計，故未編列預算。

毒品防制基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	711,918,000	673,696,095	-38,221,905	-5.37	
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	267,762,000	272,986,990	5,224,990	1.95	
服務費用	443,000	443,000			
推展費	443,000	443,000			
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	267,319,000	272,543,990	5,224,990	1.95	
捐助、補助與獎助	267,319,000	272,543,990	5,224,990	1.95	
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000	297,678,934	-40,527,066	-11.98	主要係地方政府與民間團體人力招聘不易及補助案件申請未如預期等原因，相關支出較預計減少所致。
服務費用	5,100,000	1,368,210	-3,731,790	-73.17	
媒體政策及業務宣導費	600,000	600,000			
推展費	4,500,000	768,210	-3,731,790	-82.93	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	333,106,000	296,310,724	-36,795,276	-11.05	
捐助、補助與獎助	333,106,000	296,310,724	-36,795,276	-11.05	
校園毒品防制計畫	34,990,000	33,552,003	-1,437,997	-4.11	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	34,990,000	33,552,003	-1,437,997	-4.11	
捐助、補助與獎助	34,990,000	33,552,003	-1,437,997	-4.11	
社會維安毒品防制計畫	50,001,000	49,198,600	-802,400	-1.60	
服務費用	5,547,000	5,698,600	151,600	2.73	
推展費	5,547,000	5,698,600	151,600	2.73	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	44,454,000	43,500,000	-954,000	-2.15	
捐助、補助與獎助	44,454,000	43,500,000	-954,000	-2.15	

毒品防制基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
走私毒品防制計畫	14,997,000	14,997,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,997,000	14,997,000			
捐助、補助與獎助	14,997,000	14,997,000			
一般行政管理計畫	5,962,000	5,282,568	-679,432	-11.40	主要係加班費依實際需要報支及管理會委員多以視訊方式參與會議，相關支出較預計減少所致。
用人費用	360,000	120,038	-239,962	-66.66	
正式員額薪資	120,000	85,000	-35,000	-29.17	
超時工作報酬	240,000	35,038	-204,962	-85.40	
服務費用	5,522,000	5,124,294	-397,706	-7.20	
旅運費	110,000	4,935	-105,065	-95.51	
印刷裝訂及公告費	192,000	124,730	-67,270	-35.04	
一般服務費	4,020,000	3,794,629	-225,371	-5.61	
專業服務費	1,200,000	1,200,000			
材料及用品費	80,000	38,236	-41,764	-52.21	
用品消耗	80,000	38,236	-41,764	-52.21	

- 註：
- 1、一般行政管理計畫—一般服務費科目，本年度預算數4,020,000元，決算數3,794,629元，係為紓解毒品防制業務之人力不足，以勞務承攬方式進用人力1人，計613,908元，及依行政院107年12月13日院授人組字第 1070058432 號函與109年6月24日院授人組字第 1090035816號函，進用臨時人員5人，計3,180,721元。
 - 2、醫療社福毒品防制計畫—服務費用—媒體政策及業務宣導費—媒體政策及業務宣導費科目，本年度預算數及決算數均為 600,000元。
 - 3、矯正觀護社區預防毒品防制計畫—服務費用—推展費—推展費科目，本年度預算數及決算數均為443,000元；醫療社福毒品防制計畫—服務費用—推展費—推展費科目，本年度預算數4,500,000元，決算數768,210元；社會維安毒品防制計畫—服務費用—推展費—推展費科目，本年度預算數5,547,000元，決算數5,698,600元。

毒品防制基金
員工人數彙計表
中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
管理會委員	17	15	-2	
兼任人員	22	18	-4	
總 計	39	33	-6	

註：一般行政管理計畫—一般服務費科目，本年度預算數4,020,000元，決算數3,794,629元，係為紓解毒品防制業務之人力不足，以勞務承攬方式進用人力1人，計613,908元，及依行政院107年12月13日院授人組字第1070058432號函與109年6月24日院授人組字第1090035816號函，進用臨時人員5人，計3,180,721元。

本 頁 空 白

毒品防
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫 兼任人員 管理會委員	120,000 120,000				
合 計	120,000				

制基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				120,000	240,000	360,000
					240,000	240,000
				120,000		120,000
				120,000	240,000	360,000

毒品防
用 人 費 用
中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫 兼任人員 管理會委員	85,000				
	85,000				
合 計	85,000				

註：一般行政管理計畫—一般服務費科目，本年度預算數4,020,000元，決算數3,794,629元，係為紓解毒品第1070058432號函與109年6月24日院授人組字第1090035816號函，進用臨時人員5人，計3,180,721元。

制基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				85,000	35,038	120,038
					35,038	35,038
				85,000		85,000
				85,000	35,038	120,038

防制業務之人力不足，以勞務承攬方式進用人力1人，計613,908元，及依行政院107年12月13日院授人組字

毒品防制基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫別	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療社福毒品防制計畫	600,000	600,000			
總計	600,000	600,000			

本 頁 空 白

毒品防
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
矯正觀護社區預防毒品防制計畫			267,762,000		272,986,990
醫療社福毒品防制計畫			338,206,000		297,678,934
校園毒品防制計畫			34,990,000		33,552,003
社會維安毒品防制計畫			50,001,000		49,198,600
走私毒品防制計畫			14,997,000		14,997,000

註：本基金主要業務計畫係為辦理毒品危害防制條例第2條之2規定之相關業務，其工作量無法單獨計算且。

制基金

行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		5,224,990	1.95	主要係地方政府與民間團體人力招聘不易及補助案件申請未如預期等原因，相關支出較預計減少所致。
		-40,527,066	-11.98	
		-1,437,997	-4.11	
		-802,400	-1.60	

工作效益確無適當衡量單位。

毒品防制基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	360,000	120,038	-239,962	-66.66
正式員額薪資	120,000	85,000	-35,000	-29.17
超時工作報酬	240,000	35,038	-204,962	-85.40
服務費用	16,612,000	12,634,104	-3,977,896	-23.95
旅運費	110,000	4,935	-105,065	-95.51
印刷裝訂及公告費	192,000	124,730	-67,270	-35.04
一般服務費	4,020,000	3,794,629	-225,371	-5.61
專業服務費	1,200,000	1,200,000		
媒體政策及業務宣導費	600,000	600,000		
推展費	10,490,000	6,909,810	-3,580,190	-34.13
材料及用品費	80,000	38,236	-41,764	-52.21
用品消耗	80,000	38,236	-41,764	-52.21
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	694,866,000	660,903,717	-33,962,283	-4.89
捐助、補助與獎助	694,866,000	660,903,717	-33,962,283	-4.89
合 計	711,918,000	673,696,095	-38,221,905	-5.37

毒品防制基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
媒體政策及業務宣導費	600,000	600,000			
推展費	10,490,000	6,909,810	-3,580,190	-34.13	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,277,000	3,170,721	-106,279	-3.24	
專技人員酬金	1,200,000	1,200,000			
補（協）助政府機關（構）	694,866,000	660,903,717	-33,962,283	-4.89	

本 頁 空 白

會 計 報 表

本 頁 空 白

制基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
流動負債	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
應付款項	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
應付費用	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
淨資產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	-98,783,189	-51.18
淨資產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	-98,783,189	-51.18
淨資產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	-98,783,189	-51.18
累積餘額	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	-98,783,189	-51.18
合 計	101,823,912	100.00	200,226,595	100.00	-98,402,683	-49.15

毒品防制基金
收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	574,912,906	100.00	426,318,862	100.00	148,594,044	34.86
徵收及依法分配收入	15,140	0.00	810,420	0.19	-795,280	-98.13
違規罰款收入	15,140	0.00	810,420	0.19	-795,280	-98.13
財產收益	67,719	0.01	21,331	0.01	46,388	217.47
財產孳息收入	67,719	0.01	21,331	0.01	46,388	217.47
政府撥入收入	567,010,000	98.63	424,621,000	99.60	142,389,000	33.53
公庫撥款收入	567,010,000	98.63	424,621,000	99.60	142,389,000	33.53
其他收入	7,820,047	1.36	866,111	0.20	6,953,936	802.89
受贈收入	44,888	0.01	506,666	0.12	-461,778	-91.14
雜項收入	7,775,159	1.35	359,445	0.08	7,415,714	2,063.10
支出	673,696,095	117.18	584,285,374	137.05	89,410,721	15.30
人事支出	120,038	0.02	155,876	0.04	-35,838	-22.99
人事支出	120,038	0.02	155,876	0.04	-35,838	-22.99
業務支出	12,672,340	2.20	28,779,496	6.75	-16,107,156	-55.97
業務支出	12,672,340	2.20	28,779,496	6.75	-16,107,156	-55.97
獎補助支出	660,903,717	114.96	555,350,002	130.27	105,553,715	19.01
補（協）助政府機關（構）	660,903,717	114.96	555,350,002	130.27	105,553,715	19.01
本期賸餘（短絀）	-98,783,189	-17.18	-157,966,512	-37.05	59,183,323	-37.47
期初淨資產	193,010,168	33.57	350,976,680	82.33	-157,966,512	-45.01
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	94,226,979	16.39	193,010,168	45.27	-98,783,189	-51.18

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
現金流量表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-98,783,189
調整非現金項目	490,598
業務活動之淨現金流入（流出）	-98,292,591
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-98,292,591
期初現金及約當現金	177,689,518
期末現金及約當現金	79,396,927

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。

本 頁 空 白

參 考 表

毒品防制基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	574,912,906		574,912,906	收入
徵收及依法分配收入	15,140		15,140	徵收及依法分配收入
財產收入	67,719		67,719	財產收益
政府撥入收入	567,010,000		567,010,000	政府撥入收入
其他收入	7,820,047		7,820,047	其他收入
基金用途	673,696,095		673,696,095	支出
用人費用	120,038		120,038	人事支出
服務費用	12,634,104	38,236	12,672,340	業務支出
材料及用品費	38,236	-38,236		
捐助、補助與獎助	660,903,717		660,903,717	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-98,783,189		-98,783,189	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	193,010,168		193,010,168	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	94,226,979		94,226,979	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」12,634,104元及「材料及用品費」38,236元，二者「會計科目」均屬業務支出，並以合併方式表達所致。

本 頁 空 白

主辦會計人員：



基金主持人：



