

法務部主管
毒品防制基金

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 辜儀芳

基金主持人 鄭銘謙

毒品防制基金

目次

中華民國 113 年 5 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 3 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 至 7 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 8 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 9 至 12 頁
二、各項費用彙計表	第 13 至 14 頁
三、銀行對帳單	第 15 至 17 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	522,793	522,000	793	0.15	333,802,853	328,680,000	5,122,853	1.56
徵收及依法分配收入	206,000					8,724		8,724	
違規罰款收入	206,000					8,724		8,724	
財產收入	12,000	793		793		44,245		44,245	
利息收入	12,000	793		793		44,245		44,245	
政府撥入收入	661,919,000	522,000	522,000			328,680,000	328,680,000		
公庫撥款收入	661,919,000	522,000	522,000			328,680,000	328,680,000		
其他收入	154,000					5,069,884		5,069,884	
受贈收入	154,000					6,666		6,666	
雜項收入						5,063,218		5,063,218	
基金用途	683,806,000	18,274,715	522,000	17,752,715	3,400.90	21,164,714	328,680,000	-307,515,286	-93.56
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	249,227,000	17,968,738	153,000	17,815,738	11,644.27	19,211,686	93,954,000	-74,742,314	-79.55
其他	249,227,000	17,968,738	153,000	17,815,738	11,644.27	19,211,686	93,954,000	-74,742,314	-79.55
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000						205,244,000	-205,244,000	-100.00
其他	329,116,000						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

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	36,730,000						18,365,000	-18,365,000	-100.00
社會維安毒品防制計畫	48,349,000						9,140,000	-9,140,000	-100.00
其他	48,349,000						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	305,977	369,000	-63,023	-17.08	1,953,028	1,977,000	-23,972	-1.21
其他	6,084,000	305,977	369,000	-63,023	-17.08	1,953,028	1,977,000	-23,972	-1.21
本期賸餘(短絀)	-21,515,000	-17,751,922		-17,751,922		312,638,139		312,638,139	
期初基金餘額	48,147,000					94,226,979	48,147,000	46,079,979	95.71
解繳公庫									
期末基金餘額	26,632,000					406,865,118	48,147,000	358,718,118	745.05

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、用途及餘絀表說明

中華民國113年5月份

截至本月底止，本期賸餘3億1,263萬8,139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)徵收及依法分配收入：累計實際數8,724元，較預算分配數增加8,724元，主要係受補助機關繳回之違規罰款收入。

(二)財產收入：累計實際數4萬4,245元，較預算分配數增加4萬4,245元，主要係受補助機關繳回之利息收入。

(三)其他收入：累計實際數506萬9,884元，較預算分配數增加506萬9,884元，係受贈收入及收回受補助機關以前年度計畫賸餘款。

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1,921萬1,686元，較預算分配數減少7,474萬2,314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5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	%
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數			--	17,968,738	153,000	17,815,738	11,644.27
		累計數			--	19,211,686	93,954,000	-74,742,314	-79.55
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--		205,244,000	-205,244,000	-100.00
校園毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--		18,365,000	-18,365,000	-100.00
社會維安毒品防制計畫		本月數			--				
		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			--				
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	414,474,306	100.00	負債	7,609,188	1.84
流動資產	414,474,306	100.00	流動負債	7,609,188	1.84
現金	101,212,895	24.42	應付款項	7,609,188	1.84
銀行存款	101,212,895	24.42	應付代收款	12,255	-
預付款項	313,261,411	75.58	應付費用	7,596,933	1.83
預付費用	313,261,411	75.58	淨資產	406,865,118	98.16
			淨資產	406,865,118	98.16
			淨資產	406,865,118	98.16
			累積餘額	94,226,979	22.73
			本期賸餘	312,638,139	75.43
合 計	414,474,306	100.00	合 計	414,474,306	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	522,793	333,802,853
徵收及依法分配收入		8,724
違規罰款收入		8,724
財產收益	793	44,245
財產孳息收入	793	44,245
政府撥入收入	522,000	328,680,000
公庫撥款收入	522,000	328,680,000
其他收入		5,069,884
受贈收入		6,666
雜項收入		5,063,218
支出	18,274,715	21,164,714
人事支出	518	47,573
人事支出	518	47,573
業務支出	305,459	1,905,455
業務支出	305,459	1,905,455
獎補助支出	17,968,738	19,211,686
補（協）助政府機關（構）	17,968,738	19,211,686
本期賸餘（短絀）	-17,751,922	312,638,139
期初淨資產		94,226,979

毒品防制基金 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		406,865,118

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5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	333,802,853		333,802,853	收入
徵收及依法分配收入	8,724		8,724	徵收及依法分配收入
財產收入	44,245		44,245	財產收益
政府撥入收入	328,680,000		328,680,000	政府撥入收入
其他收入	5,069,884		5,069,884	其他收入
基金用途	21,164,714		21,164,714	支出
用人費用	47,573		47,573	人事支出
服務費用	1,751,120	154,335	1,905,455	業務支出
材料及用品費	154,335	-154,335		
捐助、補助與獎助	19,211,686		19,211,686	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	312,638,139		312,638,139	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	406,865,118		406,865,118	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」1,751,120元及「材料及用品費」154,335元，二者「會計科目」均屬業務支出，並以合併方式表達所致。

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	249,227,000	93,954,000	19,211,686	-74,742,314	-79.55
服務費用	420,000	140,000		-140,000	-100.00
推展費	420,000	140,000		-140,000	-100.00
推展費	420,000	140,000		-140,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,807,000	93,814,000	19,211,686	-74,602,314	-79.52
捐助、補助與獎助	248,807,000	93,814,000	19,211,686	-74,602,314	-79.52
補（協）助政府機關（構）	248,807,000	93,814,000	19,211,686	-74,602,314	-79.52
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000	205,244,000		-205,244,000	-100.00
服務費用	4,850,000	2,620,000		-2,620,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
推展費	3,950,000	1,720,000		-1,720,000	-100.00
推展費	3,950,000	1,720,000		-1,720,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	324,266,000	202,624,000		-202,624,000	-100.00
捐助、補助與獎助	324,266,000	202,624,000		-202,624,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	324,266,000	202,624,000		-202,624,000	-100.00

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
校園毒品防制計畫	36,730,000	18,365,000		-18,365,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,730,000	18,365,000		-18,365,000	-100.00
捐助、補助與獎助	36,730,000	18,365,000		-18,365,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	36,730,000	18,365,000		-18,365,000	-100.00
社會維安毒品防制計畫	48,349,000	9,140,000		-9,140,000	-100.00
服務費用	8,547,000	3,106,000		-3,106,000	-100.00
推展費	8,547,000	3,106,000		-3,106,000	-100.00
推展費	8,547,000	3,106,000		-3,106,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,802,000	6,034,000		-6,034,000	-100.00
捐助、補助與獎助	39,802,000	6,034,000		-6,034,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	39,802,000	6,034,000		-6,034,000	-100.00
走私毒品防制計畫	14,300,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,300,000				
捐助、補助與獎助	14,300,000				
補（協）助政府機關（構）	14,300,000				
一般行政管理計畫	6,084,000	1,977,000	1,953,028	-23,972	-1.21

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
用人費用	360,000	96,000	47,573	-48,427	-50.44
正式員額薪資	120,000	60,000	40,000	-20,000	-33.33
管理會委員報酬	120,000	60,000	40,000	-20,000	-33.33
加（夜）班費	240,000	36,000	7,573	-28,427	-78.96
延長工時加班費	240,000	36,000	7,573	-28,427	-78.96
服務費用	5,644,000	1,850,000	1,751,120	-98,880	-5.34
旅運費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
國內旅費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
印刷裝訂及公告費	192,000	68,000	11,340	-56,660	-83.32
印刷及裝訂費	192,000	68,000	11,340	-56,660	-83.32
一般服務費	4,142,000	1,758,000	1,737,620	-20,380	-1.16
外包費	733,000	196,000	187,032	-8,968	-4.58
計時與計件人員酬金	3,394,000	1,550,000	1,538,588	-11,412	-0.74
體育活動費	15,000	12,000	12,000		
專業服務費	1,200,000				
專技人員酬金	1,200,000				

毒品防制基金 基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
材料及用品費	80,000	31,000	154,335	123,335	397.85
用品消耗	80,000	31,000	154,335	123,335	397.85
辦公（事務）用品	30,000	5,000	142,735	137,735	2,754.70
食品	50,000	26,000	11,600	-14,400	-55.38
合 計	683,806,000	328,680,000	21,164,714	-307,515,286	-93.56

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

各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
用人費用	360,000	96,000	47,573	-48,427	-50.44
正式員額薪資	120,000	60,000	40,000	-20,000	-33.33
管理會委員報酬	120,000	60,000	40,000	-20,000	-33.33
加（夜）班費	240,000	36,000	7,573	-28,427	-78.96
延長工時加班費	240,000	36,000	7,573	-28,427	-78.96
服務費用	19,461,000	7,716,000	1,751,120	-5,964,880	-77.31
旅運費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
國內旅費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
印刷裝訂及公告費	192,000	68,000	11,340	-56,660	-83.32
印刷及裝訂費	192,000	68,000	11,340	-56,660	-83.32
一般服務費	4,142,000	1,758,000	1,737,620	-20,380	-1.16
外包費	733,000	196,000	187,032	-8,968	-4.58
計時與計件人員酬金	3,394,000	1,550,000	1,538,588	-11,412	-0.74
體育活動費	15,000	12,000	12,000		
專業服務費	1,200,000				
專技人員酬金	1,200,000				

毒品防制基金

各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
推展費	12,917,000	4,966,000		-4,966,000	-100.00
推展費	12,917,000	4,966,000		-4,966,000	-100.00
材料及用品費	80,000	31,000	154,335	123,335	397.85
用品消耗	80,000	31,000	154,335	123,335	397.85
辦公（事務）用品	30,000	5,000	142,735	137,735	2,754.70
食品	50,000	26,000	11,600	-14,400	-55.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	663,905,000	320,837,000	19,211,686	-301,625,314	-94.01
捐助、補助與獎助	663,905,000	320,837,000	19,211,686	-301,625,314	-94.01
補（協）助政府機關（構）	663,905,000	320,837,000	19,211,686	-301,625,314	-94.01
合 計	683,806,000	328,680,000	21,164,714	-307,515,286	-93.56

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。

財政部國庫署
庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 113 年度
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:113/06/03
資料日期:113/05/31

機關頁次 : 1
總頁次 : 2

日期	科 目 代 號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘 額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
*****	98230201011000		上月結轉		414,680,518.00	291,408,794.00	123,271,724.00	
1130501	98230201011000	PV	500041	113113051015580	414,680,518.00	300,425.00 291,709,219.00	122,971,299.00	
1130501	98230201011000	PV	500042	113113051015581	414,680,518.00	724.00 291,709,943.00	122,970,575.00	
1130501	98230201011000	PV	500043	113113051015582	414,680,518.00	5,000.00 291,714,943.00	122,965,575.00	
1130502	98230201011000	CD	TT0017	9900121	12,255.00 414,692,773.00	291,714,943.00	122,977,830.00	
1130506	98230201011000	PV	500044	113113051066110	414,692,773.00	10,625.00 291,725,568.00	122,967,205.00	
1130506	98230201011000	PV	500045	113113051066109	414,692,773.00	1,000.00 291,726,568.00	122,966,205.00	
1130508	98230201011000	CD	TT0018	9900208	793.00 414,693,566.00	291,726,568.00	122,966,998.00	
1130508	98230201011000	PV	500046	113113051083324	414,693,566.00	8,750,000.00 300,476,568.00	114,216,998.00	
1130508	98230201011000	PV	500047	113113051083323	414,693,566.00	70.00 300,476,638.00	114,216,928.00	
1130510	98230201011000	PV	500048	113113051103618	414,693,566.00	46,452.00 300,523,090.00	114,170,476.00	
1130510	98230201011000	PV	500049	113113051104031	414,693,566.00	3,000.00 300,526,090.00	114,167,476.00	
1130513	98230201011000	CD	TT0019	9900167	522,000.00 415,215,566.00	300,526,090.00	114,689,476.00	



財 政 部 國 庫 署
National Treasury Administration

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 113 年度

支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:113/06/03

資料日期:113/05/31

機關頁次:2

總頁次:2

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
1130516	98230201011000	PV	500050	113113051163246		5,511.00		
					415,215,566.00	300,531,601.00	114,683,965.00	
1130516	98230201011000	PV	500051	113113051160049		13,395,000.00		
					415,215,566.00	313,926,601.00	101,288,965.00	
1130529	98230201011000	PV	500052	113113051295069		12,255.00		
					415,215,566.00	313,938,856.00	101,276,710.00	
1130529	98230201011000	PV	500053	113113051295070		60,513.00		
					415,215,566.00	313,999,369.00	101,216,197.00	
1130529	98230201011000	PV	500054	113113051295071		180.00		
					415,215,566.00	313,999,549.00	101,216,017.00	
1130529	98230201011000	PV	500055	113113051295043		9,820.00		
					415,215,566.00	314,009,369.00	101,206,197.00	
支出收回 0 件					支票註銷 0 件			

附註一:[可支庫款數]欄含分配預算、以前年度歲出應付款核定數、緊急命令撥付款核定數、保管款及特種基金繳存數等。

附註二:[種類]欄內各種代號:PV 付款憑單 CN 支票註銷 CD 繳款書 TV 轉帳憑單 YB 核定分配預算 PR 支出收回 CV 內部更正
CT 特種基金及保管款新舊年度轉列數。

附註三:[科目代號]欄之性質別:000 年度預算 X0 第一預備金 Y0 第二預備金 Z0 追加減預算 A0-P9 特別預算 0A 收支併列 0A-112 以前年度支出。



財政部國庫署
National Treasury Administration

中央銀行國庫局國庫機關專戶存款對帳單

中央銀行國庫局
存匯科 國庫會計科
二等專員一等專員
施淑郁 胡靜方

045-002

戶名： 毒品防制基金 4 0 1 專戶

地址： 台北市重慶南路 1 段 1 3 0 號

帳號： 0000270867 中華民國 113 年 05 月 01 日 至 113 年 05 月 31 日

頁次： 001

日 期	支票號碼	摘 要	借 方	貸 方	餘 額
113.04.30					6,698.00
TOTAL					

本月底餘額：新台幣 ** ** * * * * * 陸仟 陸佰 玖拾 捌元 零角 零分 整

*注意一：為加強對帳功能，上列對帳單請即覆核，並請將回單簽 蓋全部原留印鑑，儘速寄回。

*注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知本局。

國庫機關專戶存款對帳單回單

貴局第 0000270867 帳號對帳單所列國庫機關專戶，截至中華民國 113 年 5 月 31 日止結存
計 6,698.00 元，業經覆核無誤。

此致

中央銀行國庫局

(簽蓋原留全部印鑑)

驗

印

年 月 日

380