

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國114年3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 114 年 3 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 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 8 至 10 頁
二、各項費用彙計表	第 11 至 12 頁
三、銀行對帳單	第 13 至 15 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
<b>基金來源</b>	<b>662,243,000</b>	<b>618,000</b>	<b>618,000</b>			<b>329,382,217</b>	<b>329,365,000</b>	<b>17,217</b>	<b>0.01</b>
徵收及依法分配收入	168,000								
徵收收入	168,000								
財產收入	23,000					11,719		11,719	--
利息收入	23,000					11,719		11,719	--
政府撥入收入	661,919,000	618,000	618,000			329,365,000	329,365,000		
公庫撥款收入	661,919,000	618,000	618,000			329,365,000	329,365,000		
其他收入	133,000					5,498		5,498	--
受贈收入	133,000								
雜項收入						5,498		5,498	--
<b>基金用途</b>	<b>683,806,000</b>	<b>658,914</b>	<b>618,000</b>	<b>40,914</b>	<b>6.62</b>	<b>1,941,793</b>	<b>329,015,000</b>	<b>-327,073,207</b>	<b>-99.41</b>
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	288,169,000	260,384	240,000	20,384	8.49	687,615	95,310,000	-94,622,385	-99.28
其他	288,169,000	260,384	240,000	20,384	8.49	687,615	95,310,000	-94,622,385	-99.28
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000						205,437,000	-205,437,000	-100.00
其他	329,452,000						205,437,000	-205,437,000	-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114年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	<b>23,124,000</b>					<b>8,571,000</b>		<b>-8,571,000</b>	<b>-100.00</b>
其他	23,124,000					8,571,000		-8,571,000	-100.00
一般行政管理計畫	<b>6,331,000</b>	<b>398,530</b>	<b>378,000</b>	<b>20,530</b>	<b>5.43</b>	<b>1,254,178</b>	<b>1,332,000</b>	<b>-77,822</b>	<b>-5.84</b>
其他	6,331,000	398,530	378,000	20,530	5.43	1,254,178	1,332,000	-77,822	-5.84
本期賸餘(短絀)	<b>-21,563,000</b>	<b>-40,914</b>		<b>-40,914</b>	<b>--</b>	<b>327,440,424</b>	<b>350,000</b>	<b>327,090,424</b>	<b>93,454.41</b>
期初基金餘額	<b>72,712,000</b>					<b>132,801,639</b>	<b>72,712,000</b>	<b>60,089,639</b>	<b>82.64</b>
解繳公庫									
期末基金餘額	<b>51,149,000</b>					<b>460,242,063</b>	<b>73,062,000</b>	<b>387,180,063</b>	<b>529.93</b>

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114年3月份

截至本月底止，本期賸餘3億2,744萬424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1萬1,719元，較預算分配數增加1萬1,719元，主要係受補助機關繳回之利息收入。
- (二)其他收入：累計實際數5,498元，較預算分配數增加5,498元，主要係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68萬7,615元，較預算分配數減少9,462萬2,385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2億543萬7,000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857萬1,000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。

毒品防制基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年3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			--	260,384	240,000	20,384	8.49
		累計數			--	687,615	95,310,000	-94,622,385	-99.28
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--		205,437,000	-205,437,000	-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			--		8,571,000	-8,571,000	-100.00
		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114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>468,251,911</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>8,009,848</b>	<b>1.71</b>
<b>流動資產</b>	<b>468,251,911</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,639,599</b>	<b>1.63</b>
現金	167,705,463	35.82	應付款項	7,639,599	1.63
銀行存款	167,705,463	35.82	應付代收款	14,849	-
預付款項	300,546,448	64.18	應付費用	7,624,750	1.63
預付費用	300,546,448	64.18	<b>其他負債</b>	<b>370,249</b>	<b>0.08</b>
			什項負債	370,249	0.08
			暫收及待結轉帳項	370,249	0.08
			<b>淨資產</b>	<b>460,242,063</b>	<b>98.29</b>
			<b>淨資產</b>	<b>460,242,063</b>	<b>98.29</b>
			淨資產	460,242,063	98.29
			累積餘額	132,801,639	28.36
			本期賸餘	327,440,424	69.93
<b>合 計</b>	<b>468,251,911</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>468,251,911</b>	<b>100.00</b>

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114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	618,000	329,382,217
財產收益		11,719
財產孳息收入		11,719
政府撥入收入	618,000	329,365,000
公庫撥款收入	618,000	329,365,000
其他收入		5,498
雜項收入		5,498
支出	658,914	1,941,793
人事支出	58,881	58,881
人事支出	58,881	58,881
業務支出	339,649	1,195,297
業務支出	339,649	1,195,297
獎補助支出	260,384	687,615
補(協)助政府機關(構)	260,384	687,615
本期賸餘(短絀)	-40,914	327,440,424
期初淨資產		132,801,639
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		460,242,063

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114年1月1日至114年3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	329,382,217		329,382,217	收入
財產收入	11,719		11,719	財產收益
政府撥入收入	329,365,000		329,365,000	政府撥入收入
其他收入	5,498		5,498	其他收入
基金用途	1,941,793		1,941,793	支出
用人費用	58,881		58,881	人事支出
服務費用	1,184,497	10,800	1,195,297	業務支出
材料及用品費	10,800	-10,800		
捐助、補助與獎助	687,615		687,615	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	327,440,424		327,440,424	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	132,801,639		132,801,639	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	460,242,063		460,242,063	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」1,184,497元及「材料及用品費」10,800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114年3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	288,169,000	95,310,000	687,615	-94,622,385	-99.28
服務費用	420,000				
推展費	420,000				
推展費	420,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,749,000	95,310,000	687,615	-94,622,385	-99.28
捐助、補助與獎助	287,749,000	95,310,000	687,615	-94,622,385	-99.28
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	95,310,000	687,615	-94,622,385	-99.28
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000	205,437,000		-205,437,000	-100.00
服務費用	3,370,000	1,015,000		-1,015,000	-100.00
推展費	3,370,000	1,015,000		-1,015,000	-100.00
推展費	3,370,000	1,015,000		-1,015,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326,082,000	204,422,000		-204,422,000	-100.00
捐助、補助與獎助	326,082,000	204,422,000		-204,422,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	326,082,000	204,422,000		-204,422,000	-100.00
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

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年3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	%
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	23,124,000	8,571,000		-8,571,000	-100.00
服務費用	6,811,000	3,504,000		-3,504,000	-100.00
推展費	6,811,000	3,504,000		-3,504,000	-100.00
推展費	6,811,000	3,504,000		-3,504,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,313,000	5,067,000		-5,067,000	-100.00
捐助、補助與獎助	16,313,000	5,067,000		-5,067,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	16,313,000	5,067,000		-5,067,000	-100.00
一般行政管理計畫	6,331,000	1,332,000	1,254,178	-77,822	-5.84
用人費用	360,000	60,000	58,881	-1,119	-1.87
正式員額薪資	120,000	40,000	32,500	-7,500	-18.75
管理會委員報酬	120,000	40,000	32,500	-7,500	-18.75
加（夜）班費	240,000	20,000	26,381	6,381	31.91
延長工時加班費	240,000	20,000	26,381	6,381	31.91
服務費用	5,891,000	1,245,000	1,184,497	-60,503	-4.86

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年3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	%
旅運費	110,000	20,000	2,160	-17,840	-89.20
國內旅費	110,000	20,000	2,160	-17,840	-89.20
印刷裝訂及公告費	73,000	20,000	8,185	-11,815	-59.08
印刷及裝訂費	73,000	20,000	8,185	-11,815	-59.08
一般服務費	4,308,000	1,205,000	1,174,152	-30,848	-2.56
外包費	655,000	100,000	96,057	-3,943	-3.94
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,099,000	1,070,595	-28,405	-2.58
體育活動費	15,000	6,000	7,500	1,500	25.00
專業服務費	1,400,000				
專技人員酬金	1,400,000				
材料及用品費	80,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
用品消耗	80,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
辦公(事務)用品	30,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	19,000	10,800	-8,200	-43.16
合 計	683,806,000	329,015,000	1,941,793	-327,073,207	-99.41

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114年3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	60,000	58,881	-1,119	-1.87
正式員額薪資	120,000	40,000	32,500	-7,500	-18.75
管理會委員報酬	120,000	40,000	32,500	-7,500	-18.75
加(夜)班費	240,000	20,000	26,381	6,381	31.91
延長工時加班費	240,000	20,000	26,381	6,381	31.91
服務費用	16,492,000	5,764,000	1,184,497	-4,579,503	-79.45
旅運費	110,000	20,000	2,160	-17,840	-89.20
國內旅費	110,000	20,000	2,160	-17,840	-89.20
印刷裝訂及公告費	73,000	20,000	8,185	-11,815	-59.08
印刷及裝訂費	73,000	20,000	8,185	-11,815	-59.08
一般服務費	4,308,000	1,205,000	1,174,152	-30,848	-2.56
外包費	655,000	100,000	96,057	-3,943	-3.94
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,099,000	1,070,595	-28,405	-2.58
體育活動費	15,000	6,000	7,500	1,500	25.00
專業服務費	1,400,000				
專技人員酬金	1,400,000				

毒品防制基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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	%
推展費	10,601,000	4,519,000		-4,519,000	-100.00
推展費	10,601,000	4,519,000		-4,519,000	-100.00
材料及用品費	80,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
用品消耗	80,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
辦公（事務）用品	30,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	19,000	10,800	-8,200	-43.16
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	666,874,000	323,164,000	687,615	-322,476,385	-99.79
捐助、補助與獎助	666,874,000	323,164,000	687,615	-322,476,385	-99.79
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	323,164,000	687,615	-322,476,385	-99.79
合 計	683,806,000	329,015,000	1,941,793	-327,073,207	-99.41

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 114 年度  
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:114/04/01  
資料日期:114/03/31

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		445,258,968.00	260,021,382.00	185,237,586.00	
1140303	98230201011000	CD	TT0006	9901531	14,849.00			
					445,273,817.00	260,021,382.00	185,252,435.00	
1140303	98230201011000	PV	500025	114114031035834		361,872.00		
					445,273,817.00	260,383,254.00	184,890,563.00	
1140303	98230201011000	PV	500026	114114031035823		23,583.00		
					445,273,817.00	260,406,837.00	184,866,980.00	
1140303	98230201011000	PV	500027	114114031035824		43,618.00		
					445,273,817.00	260,450,455.00	184,823,362.00	
1140305	98230201011000	PV	500028	114114031057275		4,600.00		
					445,273,817.00	260,455,055.00	184,818,762.00	
1140305	98230201011000	PV	500029	114114031057276		5,200.00		
					445,273,817.00	260,460,255.00	184,813,562.00	
1140310	98230201011000	CD	TT0007	9900139	618,000.00			
					445,891,817.00	260,460,255.00	185,431,562.00	
1140311	98230201011000	PV	500030	114114031113533		9,239.00		
					445,891,817.00	260,469,494.00	185,422,323.00	
1140314	98230201011000	PV	500031	114114031143279		46,191.00		
					445,891,817.00	260,515,685.00	185,376,132.00	
1140314	98230201011000	PV	500032	114114031143278		38,260.00		
					445,891,817.00	260,553,945.00	185,337,872.00	
1140317	98230201011000	CD	RM0310	0035401	171,550.00			
					446,063,367.00	260,553,945.00	185,509,422.00	
1140320	98230201011000	PV	500033	114114031206032		28,299.00		
					446,063,367.00	260,582,244.00	185,481,123.00	



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 114 年度  
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:114/04/01  
資料日期:114/03/31

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		
1140324	98230201011000	CD	RM0484	0059301	66,117.00			
					446,129,484.00	260,582,244.00	185,547,240.00	
1140324	98230201011000	CD	TT0008	9900145	4,190,415.00			
					450,319,899.00	260,582,244.00	189,737,655.00	
1140325	98230201011000	CD	TT0009	9900328	304,132.00			
					450,624,031.00	260,582,244.00	190,041,787.00	
1140327	98230201011000	PV	500034	114114031274319		14,694.00		
					450,624,031.00	260,596,938.00	190,027,093.00	
1140327	98230201011000	PV	500035	114114031274318		74,187.00		
					450,624,031.00	260,671,125.00	189,952,906.00	
1140327	98230201011000	PV	500036	114114031273870		23,865.00		
					450,624,031.00	260,694,990.00	189,929,041.00	
1140328	98230201011000	PV	500037	114114031280048		22,223,600.00		
					450,624,031.00	282,918,590.00	167,705,441.00	

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-113 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401專戶

地址： 台北市重慶南路1段130號

帳號： 0000270867 中華民國 114 年 03 月 01 日 至 114 年 03 月 31 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
114.02.28					22.00
TOTAL					
本月底餘額：新台幣 ** ** * * * * * * * * * * * * 貳拾 貳元 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 114 年 3 月 31 日止結存  
計 22.00 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

366