

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國114年4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 4 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 11 頁
二、各項費用彙計表	第 12 至 13 頁
三、銀行對帳單	第 14 至 16 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年4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	662,243,000	41,614,747	40,562,000	1,052,747	2.60	370,996,964	369,927,000	1,069,964	0.29
徵收及依法分配收入	168,000								
徵收收入	168,000								
財產收入	23,000	72,137		72,137	--	83,856		83,856	--
利息收入	23,000	72,137		72,137	--	83,856		83,856	--
政府撥入收入	661,919,000	40,562,000	40,562,000			369,927,000	369,927,000		
公庫撥款收入	661,919,000	40,562,000	40,562,000			369,927,000	369,927,000		
其他收入	133,000	980,610		980,610	--	986,108		986,108	--
受贈收入	133,000	6,666		6,666	--	6,666		6,666	--
雜項收入		973,944		973,944	--	979,442		979,442	--
基金用途	683,806,000	8,715,634	40,562,000	-31,846,366	-78.51	10,657,427	369,577,000	-358,919,573	-97.12
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	288,169,000	7,811,740	40,221,000	-32,409,260	-80.58	8,499,355	135,531,000	-127,031,645	-93.73
其他	288,169,000	7,811,740	40,221,000	-32,409,260	-80.58	8,499,355	135,531,000	-127,031,645	-93.73
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000	597,111		597,111	--	597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
其他	329,452,000	597,111		597,111	--	597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
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4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	23,124,000						8,571,000	-8,571,000	-100.00
其他	23,124,000						8,571,000	-8,571,000	-100.00
一般行政管理計畫	6,331,000	306,783	341,000	-34,217	-10.03	1,560,961	1,673,000	-112,039	-6.70
其他	6,331,000	306,783	341,000	-34,217	-10.03	1,560,961	1,673,000	-112,039	-6.70
本期賸餘（短絀）	-21,563,000	32,899,113		32,899,113	--	360,339,537	350,000	359,989,537	102,854.15
期初基金餘額	72,712,000					132,801,639	72,712,000	60,089,639	82.64
解繳公庫									
期末基金餘額	51,149,000					493,141,176	73,062,000	420,079,176	574.96

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4月份

截至本月底止，本期賸餘3億6,033萬9,537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8萬3,856元，較預算分配數增加8萬3,856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98萬6,108元，較預算分配數增加98萬6,108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849萬9,355元，較預算分配數減少1億2,703萬1,645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59萬7,111元，較預算分配數減少2億483萬9,889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4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			--	7,811,740	40,221,000	-32,409,260	-80.58
		累計數			--	8,499,355	135,531,000	-127,031,645	-93.73
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--	597,111		597,111	--
		累計數			--	597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
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							
		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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	500,780,849	100.00	負債	7,639,673	1.53
流動資產	500,780,849	100.00	流動負債	7,639,673	1.53
現金	157,778,031	31.51	應付款項	7,639,673	1.53
銀行存款	157,778,031	31.51	應付代收款	14,923	-
預付款項	343,002,818	68.49	應付費用	7,624,750	1.52
預付費用	343,002,818	68.49	淨資產	493,141,176	98.47
			淨資產	493,141,176	98.47
			淨資產	493,141,176	98.47
			累積餘額	132,801,639	26.52
			本期賸餘	360,339,537	71.96
合 計	500,780,849	100.00	合 計	500,780,849	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114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	41,614,747	370,996,964
財產收益	72,137	83,856
財產孳息收入	72,137	83,856
政府撥入收入	40,562,000	369,927,000
公庫撥款收入	40,562,000	369,927,000
其他收入	980,610	986,108
受贈收入	6,666	6,666
雜項收入	973,944	979,442
支出	8,715,634	10,657,427
人事支出		58,881
人事支出		58,881
業務支出	306,783	1,502,080
業務支出	306,783	1,502,080
獎補助支出	8,408,851	9,096,466
補（協）助政府機關（構）	8,408,851	9,096,466
本期賸餘（短絀）	32,899,113	360,339,537
期初淨資產		132,801,639
解繳公庫		
淨資產調整數		

毒品防制基金
收 入 支 出 表
中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		493,141,176

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4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	370,996,964		370,996,964	收入
財產收入	83,856		83,856	財產收益
政府撥入收入	369,927,000		369,927,000	政府撥入收入
其他收入	986,108		986,108	其他收入
基金用途	10,657,427		10,657,427	支出
用人費用	58,881		58,881	人事支出
服務費用	1,491,280	10,800	1,502,080	業務支出
材料及用品費	10,800	-10,800		
捐助、補助與獎助	9,096,466		9,096,466	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	360,339,537		360,339,537	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	493,141,176		493,141,176	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」1,491,280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4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	135,531,000	8,499,355	-127,031,645	-93.73
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	287,749,000	135,391,000	8,499,355	-126,891,645	-93.72
捐助、補助與獎助	287,749,000	135,391,000	8,499,355	-126,891,645	-93.72
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	135,391,000	8,499,355	-126,891,645	-93.72
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000	205,437,000	597,111	-204,839,889	-99.71
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	597,111	-203,824,889	-99.71
捐助、補助與獎助	326,082,000	204,422,000	597,111	-203,824,889	-99.71
補（協）助政府機關（構）	326,082,000	204,422,000	597,111	-203,824,889	-99.71
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4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	1,673,000	1,560,961	-112,039	-6.70
用人費用	360,000	70,000	58,881	-11,119	-15.88
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	30,000	26,381	-3,619	-12.06
延長工時加班費	240,000	30,000	26,381	-3,619	-12.06
服務費用	5,891,000	1,574,000	1,491,280	-82,720	-5.26

毒品防制基金
基金用途明細表
中華民國114年4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	1,534,000	1,480,935	-53,065	-3.46
外包費	655,000	150,000	142,248	-7,752	-5.17
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,375,000	1,331,187	-43,813	-3.19
體育活動費	15,000	9,000	7,500	-1,500	-16.67
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	29,000	10,800	-18,200	-62.76
用品消耗	80,000	29,000	10,800	-18,200	-62.76
辦公（事務）用品	30,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	21,000	10,800	-10,200	-48.57
合 計	683,806,000	369,577,000	10,657,427	-358,919,573	-97.12

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4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	70,000	58,881	-11,119	-15.88
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	30,000	26,381	-3,619	-12.06
延長工時加班費	240,000	30,000	26,381	-3,619	-12.06
服務費用	16,492,000	6,233,000	1,491,280	-4,741,720	-76.07
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	1,534,000	1,480,935	-53,065	-3.46
外包費	655,000	150,000	142,248	-7,752	-5.17
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,375,000	1,331,187	-43,813	-3.19
體育活動費	15,000	9,000	7,500	-1,500	-16.67
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4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	4,659,000		-4,659,000	-100.00
推展費	10,601,000	4,659,000		-4,659,000	-100.00
材料及用品費	80,000	29,000	10,800	-18,200	-62.76
用品消耗	80,000	29,000	10,800	-18,200	-62.76
辦公（事務）用品	30,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	21,000	10,800	-10,200	-48.57
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	666,874,000	363,245,000	9,096,466	-354,148,534	-97.50
捐助、補助與獎助	666,874,000	363,245,000	9,096,466	-354,148,534	-97.50
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	363,245,000	9,096,466	-354,148,534	-97.50
合 計	683,806,000	369,577,000	10,657,427	-358,919,573	-97.12

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:114/05/01
資料日期:114/04/30

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		450,624,031.00	282,918,590.00	167,705,441.00	
1140401	98230201011000	CD	TT0010	9901520	14,923.00			
					450,638,954.00	282,918,590.00	167,720,364.00	
1140401	98230201011000	PV	500038	114114041016437		350,820.00		
					450,638,954.00	283,269,410.00	167,369,544.00	
1140407	98230201011000	CD	RM0335	0039101	35,304.00			
					450,674,258.00	283,269,410.00	167,404,848.00	
1140407	98230201011000	CD	TT0011	9900296	952,442.00			
					451,626,700.00	283,269,410.00	168,357,290.00	
1140409	98230201011000	CD	TT0012	9900300	40,562,000.00			
					492,188,700.00	283,269,410.00	208,919,290.00	
1140410	98230201011000	CD	RM0523	0064001	380.00			
					492,189,080.00	283,269,410.00	208,919,670.00	
1140415	98230201011000	PV	500039	114114041153279		3,250.00		
					492,189,080.00	283,272,660.00	208,916,420.00	
1140415	98230201011000	PV	500040	114114041153278		43,899,000.00		
					492,189,080.00	327,171,660.00	165,017,420.00	
1140418	98230201011000	PV	500041	114114041186459		46,191.00		
					492,189,080.00	327,217,851.00	164,971,229.00	
1140421	98230201011000	CD	TT0013	9900210	14,000.00			
					492,203,080.00	327,217,851.00	164,985,229.00	
1140424	98230201011000	PV	500042	114114041243046		9,220,000.00		
					492,203,080.00	336,437,851.00	155,765,229.00	
1140428	98230201011000	PV	500043	114114041286549		14,849.00		
					492,203,080.00	336,452,700.00	155,750,380.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1140501091014818

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:114/05/01

資料日期:114/04/30

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		
1140428	98230201011000	PV	500044	114114041286546		74,926.00		
					492,203,080.00	336,527,626.00	155,675,454.00	
1140428	98230201011000	PV	500045	114114041286542		2,500.00		
					492,203,080.00	336,530,126.00	155,672,954.00	
1140429	98230201011000	CD	200849	0010901	1,418,530.00			
					493,621,610.00	336,530,126.00	157,091,484.00	
1140429	98230201011000	CD	RM0328	0037601	679,859.00			
					494,301,469.00	336,530,126.00	157,771,343.00	
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 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 114 年 04 月 01 日 至 114 年 04 月 30 日

頁次： 001

日 期	支票號碼	摘 要	借 方	貸 方	餘 額
114.03.31					22.00
114.04.01		通匯收入		6,666.00	6,688.00
TOTAL				6,666.00	
本月底餘額：新台幣 ** ** * * * * * 陸仟 陸佰 捌拾 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 114 年 4 月 30 日止結存
計 6,688.00 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

309