

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國114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 114 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 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	662,243,000	6,906,550	547,000	6,359,550	1,162.62	377,903,514	370,474,000	7,429,514	2.01
徵收及依法分配收入	168,000	5,400		5,400	--	5,400		5,400	--
徵收收入	168,000	5,400		5,400	--	5,400		5,400	--
財產收入	23,000	178,955		178,955	--	262,811		262,811	--
利息收入	23,000	178,955		178,955	--	262,811		262,811	--
政府撥入收入	661,919,000	547,000	547,000			370,474,000	370,474,000		
公庫撥款收入	661,919,000	547,000	547,000			370,474,000	370,474,000		
其他收入	133,000	6,175,195		6,175,195	--	7,161,303		7,161,303	--
受贈收入	133,000					6,666		6,666	--
雜項收入		6,175,195		6,175,195	--	7,154,637		7,154,637	--
基金用途	683,806,000	2,225,454	547,000	1,678,454	306.85	12,882,881	370,124,000	-357,241,119	-96.52
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	288,169,000	487,554	205,000	282,554	137.83	8,986,909	135,736,000	-126,749,091	-93.38
其他	288,169,000	487,554	205,000	282,554	137.83	8,986,909	135,736,000	-126,749,091	-93.38
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000					597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
其他	329,452,000					597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
校園毒品防制計畫	36,730,000	1,382,974		1,382,974	--	1,382,974	18,365,000	-16,982,026	-92.47

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	1,382,974		1,382,974	--	1,382,974	18,365,000	-16,982,026	-92.47
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	354,926	342,000	12,926	3.78	1,915,887	2,015,000	-99,113	-4.92
其他	6,331,000	354,926	342,000	12,926	3.78	1,915,887	2,015,000	-99,113	-4.92
本期賸餘(短絀)	-21,563,000	4,681,096		4,681,096	--	365,020,633	350,000	364,670,633	104,191.61
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					497,822,272	73,062,000	424,760,272	581.37

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5月份

截至本月底止，本期賸餘3億6,502萬633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5,400元，較預算分配數增加5,400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26萬2,811元，較預算分配數增加26萬2,811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716萬1,303元，較預算分配數增加716萬1,303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898萬6,909元，較預算分配數減少1億2,674萬9,091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138萬2,974元，較預算分配數減少1,698萬2,026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			--	487,554	205,000	282,554	137.83
		累計數			--	8,986,909	135,736,000	-126,749,091	-93.38
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--	597,111	205,437,000	-204,839,889	-99.71
校園毒品防制計畫		本月數			--	1,382,974		1,382,974	--
		累計數			--	1,382,974	18,365,000	-16,982,026	-92.47
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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	505,462,858	100.00	負債	7,640,586	1.51
流動資產	505,462,858	100.00	流動負債	7,640,586	1.51
現金	178,799,334	35.37	應付款項	7,640,586	1.51
銀行存款	178,799,334	35.37	應付代收款	15,836	-
預付款項	326,663,524	64.63	應付費用	7,624,750	1.51
預付費用	326,663,524	64.63	淨資產	497,822,272	98.49
			淨資產	497,822,272	98.49
			淨資產	497,822,272	98.49
			累積餘額	132,801,639	26.27
			本期賸餘	365,020,633	72.22
合 計	505,462,858	100.00	合 計	505,462,858	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,906,550	377,903,514
徵收及依法分配收入	5,400	5,400
違規罰款收入	5,400	5,400
財產收益	178,955	262,811
財產孳息收入	178,955	262,811
政府撥入收入	547,000	370,474,000
公庫撥款收入	547,000	370,474,000
其他收入	6,175,195	7,161,303
受贈收入		6,666
雜項收入	6,175,195	7,154,637
支出	2,225,454	12,882,881
人事支出	7,698	66,579
人事支出	7,698	66,579
業務支出	347,228	1,849,308
業務支出	347,228	1,849,308
獎補助支出	1,870,528	10,966,994
補(協)助政府機關(構)	1,870,528	10,966,994
本期賸餘(短絀)	4,681,096	365,020,633
期初淨資產		132,801,639

毒品防制基金
收入支出表
中華民國114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		497,822,272

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	377,903,514		377,903,514	收入
徵收及依法分配收入	5,400		5,400	徵收及依法分配收入
財產收入	262,811		262,811	財產收益
政府撥入收入	370,474,000		370,474,000	政府撥入收入
其他收入	7,161,303		7,161,303	其他收入
基金用途	12,882,881		12,882,881	支出
用人費用	66,579		66,579	人事支出
服務費用	1,838,508	10,800	1,849,308	業務支出
材料及用品費	10,800	-10,800		
捐助、補助與獎助	10,966,994		10,966,994	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	365,020,633		365,020,633	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	497,822,272		497,822,272	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」1,838,508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	288,169,000	135,736,000	8,986,909	-126,749,091	-93.38
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	135,596,000	8,986,909	-126,609,091	-93.37
捐助、補助與獎助	287,749,000	135,596,000	8,986,909	-126,609,091	-93.37
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	135,596,000	8,986,909	-126,609,091	-93.37
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	1,382,974	-16,982,026	-92.47
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,730,000	18,365,000	1,382,974	-16,982,026	-92.47

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114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	%
捐助、補助與獎助	36,730,000	18,365,000	1,382,974	-16,982,026	-92.47
補（協）助政府機關（構）	36,730,000	18,365,000	1,382,974	-16,982,026	-92.47
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	2,015,000	1,915,887	-99,113	-4.92
用人費用	360,000	78,000	66,579	-11,421	-14.64
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	38,000	34,079	-3,921	-10.32
延長工時加班費	240,000	38,000	34,079	-3,921	-10.32
服務費用	5,891,000	1,908,000	1,838,508	-69,492	-3.64

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114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	%
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	1,868,000	1,828,163	-39,837	-2.13
外包費	655,000	200,000	188,439	-11,561	-5.78
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,656,000	1,628,474	-27,526	-1.66
體育活動費	15,000	12,000	11,250	-750	-6.25
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	370,124,000	12,882,881	-357,241,119	-96.52

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	78,000	66,579	-11,421	-14.64
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	38,000	34,079	-3,921	-10.32
延長工時加班費	240,000	38,000	34,079	-3,921	-10.32
服務費用	16,492,000	6,567,000	1,838,508	-4,728,492	-72.00
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	1,868,000	1,828,163	-39,837	-2.13
外包費	655,000	200,000	188,439	-11,561	-5.78
計時與計件人員酬金	3,638,000	1,656,000	1,628,474	-27,526	-1.66
體育活動費	15,000	12,000	11,250	-750	-6.25
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	%
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	363,450,000	10,966,994	-352,483,006	-96.98
捐助、補助與獎助	666,874,000	363,450,000	10,966,994	-352,483,006	-96.98
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	363,450,000	10,966,994	-352,483,006	-96.98
合 計	683,806,000	370,124,000	12,882,881	-357,241,119	-96.52

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:114/06/02
資料日期:114/05/31

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		494,301,469.00	336,530,126.00	157,771,343.00	
1140501	98230201011000	PV	500046	114114051016929	494,301,469.00	355,584.00 336,885,710.00	157,415,759.00	
1140501	98230201011000	PV	500047	114114051016898	494,301,469.00	14,371.00 336,900,081.00	157,401,388.00	
1140501	98230201011000	PV	500048	114114051016899	494,301,469.00	679.00 336,900,760.00	157,400,709.00	
1140501	98230201011000	PV	500049	114114051016900	494,301,469.00	23,219.00 336,923,979.00	157,377,490.00	
1140502	98230201011000	CD	TT0014	9900223	15,836.00 494,317,305.00	336,923,979.00	157,393,326.00	
1140505	98230201011000	CD	000001	0071801	2,834.00 494,320,139.00	336,923,979.00	157,396,160.00	
1140505	98230201011000	PV	500050	114114051056024	494,320,139.00	1,070,000.00 337,993,979.00	156,326,160.00	
1140512	98230201011000	CD	TT0015	9900208	547,000.00 494,867,139.00	337,993,979.00	156,873,160.00	
1140514	98230201011000	PV	500051	114114051144343	494,867,139.00	2,600.00 337,996,579.00	156,870,560.00	
1140514	98230201011000	PV	500052	114114051144064	494,867,139.00	46,191.00 338,042,770.00	156,824,369.00	
1140520	98230201011000	CD	TT0016	9900116	22,150,741.00 517,017,880.00	338,042,770.00	178,975,110.00	
1140520	98230201011000	PV	500053	114114051203027	517,017,880.00	21,296.00 338,064,066.00	178,953,814.00	



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:114/06/02
資料日期:114/05/31

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		
1140520	98230201011000	PV	500054	114114051203026	517,017,880.00	15,322.00 338,079,388.00	178,938,492.00	
1140520	98230201011000	PV	500055	114114051203852	517,017,880.00	54,292.00 338,133,680.00	178,884,200.00	
1140527	98230201011000	PV	500056	114114051274427	517,017,880.00	14,923.00 338,148,603.00	178,869,277.00	
1140527	98230201011000	PV	500057	114114051274428	517,017,880.00	75,481.00 338,224,084.00	178,793,796.00	
1140527	98230201011000	PV	500058	114114051276011	517,017,880.00	1,150.00 338,225,234.00	178,792,646.00	

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 05 月 01 日 至 114 年 05 月 31 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
114.04.30					6,688.00
TOTAL					

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 5 月 31 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

383