法務部主管

毒品防制基金

會　　計　　月　　報

中華民國114年7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 7 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、推展費明細分類帳	第 14 頁
四、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114年7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**	**161,486,532**	**161,329,000**	**157,532**	**0.10**	**558,910,195**	**551,245,000**	**7,665,195**	**1.39**
徵收及依法分配收入	**168,000**		**6,000**	**-6,000**	**-100.00**	**5,400**	**6,000**	**-600**	**-10.00**
徵收收入	168,000		6,000	-6,000	-100.00	5,400	6,000	-600	-10.00
財產收入	**23,000**	**3,967**	**12,000**	**-8,033**	**-66.94**	**283,090**	**23,000**	**260,090**	**1,130.83**
利息收入	23,000	3,967	12,000	-8,033	-66.94	283,090	23,000	260,090	1,130.83
政府撥入收入	**661,919,000**	**161,311,000**	**161,311,000**			**551,209,000**	**551,209,000**		
公庫撥款收入	661,919,000	161,311,000	161,311,000			551,209,000	551,209,000		
其他收入	**133,000**	**171,565**		**171,565**	**--**	**7,412,705**	**7,000**	**7,405,705**	**105,795.79**
受贈收入	133,000					6,666	7,000	-334	-4.77
雜項收入		171,565		171,565	--	7,406,039		7,406,039	--
基金用途	**683,806,000**	**4,108,318**	**147,640,000**	**-143,531,682**	**-97.22**	**69,214,471**	**537,188,000**	**-467,973,529**	**-87.12**
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	**288,169,000**	**187,566**	**33,966,000**	**-33,778,434**	**-99.45**	**56,611,983**	**188,751,000**	**-132,139,017**	**-70.01**
其他	288,169,000	187,566	33,966,000	-33,778,434	-99.45	56,611,983	188,751,000	-132,139,017	-70.01
醫療社福毒品防制計畫	**329,452,000**	**3,590,645**	**111,634,000**	**-108,043,355**	**-96.78**	**4,187,756**	**317,071,000**	**-312,883,244**	**-98.68**
其他	329,452,000	3,590,645	111,634,000	-108,043,355	-96.78	4,187,756	317,071,000	-312,883,244	-98.68
校園毒品防制計畫	**36,730,000**					**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7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	18,365,000	-16,982,026	-92.47
社會維安毒品防制計畫	**23,124,000**		**1,698,000**	**-1,698,000**	**-100.00**	**4,460,384**	**10,269,000**	**-5,808,616**	**-56.56**
其他	23,124,000		1,698,000	-1,698,000	-100.00	4,460,384	10,269,000	-5,808,616	-56.56
一般行政管理計畫	**6,331,000**	**330,107**	**342,000**	**-11,893**	**-3.48**	**2,571,374**	**2,732,000**	**-160,626**	**-5.88**
其他	6,331,000	330,107	342,000	-11,893	-3.48	2,571,374	2,732,000	-160,626	-5.88
本期賸餘（短絀）	**-21,563,000**	**157,378,214**	**13,689,000**	**143,689,214**	**1,049.67**	**489,695,724**	**14,057,000**	**475,638,724**	**3,383.64**
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**					**622,497,363**	**86,769,000**	**535,728,363**	**617.42**

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7月份

截至本月底止，本期賸餘4億8,969萬5,724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28萬3,090元，較預算分配數增加26萬90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741萬2,705元，較預算分配數增加740萬5,705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5,661萬1,983元，較預算分配數減少1億3,213萬9,017元，主要係計畫尚在執行中，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418萬7,756元，較預算分配數減少3億1,288萬3,244元，主要係計畫尚在執行中，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，主要係計畫尚在執行中，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446萬384元，較預算分配數減少580萬8,616元，主要係計畫尚在執行中，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7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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數			--	187,566	33,966,000	-33,778,434	-99.45
		累計數			--	56,611,983	188,751,000	-132,139,017	-70.01
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--	3,590,645	111,634,000	-108,043,355	-96.78
		累計數			--	4,187,756	317,071,000	-312,883,244	-98.68
校園毒品防制計畫		本月數			--				
		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			--		1,698,000	-1,698,000	-100.00
		累計數			--	4,460,384	10,269,000	-5,808,616	-56.56
		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7月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**624,490,704**	**100.00**	**負債**	**1,993,341**	**0.32**
流動資產	**624,490,704**	**100.00**	**流動負債**	**1,933,341**	**0.31**
現金	172,601,817	27.64	應付款項	1,933,341	0.31
銀行存款	172,601,817	27.64	應付代收款	16,231	-
預付款項	451,888,887	72.36	應付費用	1,917,110	0.31
預付費用	451,888,887	72.36	**其他負債**	**60,000**	**0.01**
			什項負債	60,000	0.01
			暫收及待結轉帳項	60,000	0.01
			淨資產	**622,497,363**	**99.68**
			淨資產	**622,497,363**	**99.68**
			淨資產	622,497,363	99.68
			累積餘額	132,801,639	21.27
			本期賸餘	489,695,724	78.42
合　　計	**624,490,704**	**100.00**	**合　　計**	**624,490,704**	**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7月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	161,486,532	558,910,195
徵收及依法分配收入		5,400
違規罰款收入		5,400
財產收益	3,967	283,090
財產孳息收入	3,967	283,090
政府撥入收入	161,311,000	551,209,000
公庫撥款收入	161,311,000	551,209,000
其他收入	171,565	7,412,705
受贈收入		6,666
雜項收入	171,565	7,406,039
支出	4,108,318	69,214,471
人事支出	6,608	80,328
人事支出	6,608	80,328
業務支出	323,499	4,307,256
業務支出	323,499	4,307,256
獎補助支出	3,778,211	64,826,887
補（協）助政府機關（構）	3,778,211	64,826,887
本期賸餘（短絀）	157,378,214	489,695,724
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7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		622,497,363

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7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	558,910,195		558,910,195	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	283,090		283,090	財產收益
政府撥入收入	551,209,000		551,209,000	政府撥入收入
其他收入	7,412,705		7,412,705	其他收入
基金用途	69,214,471		69,214,471	支出
用人費用	80,328		80,328	人事支出
服務費用	4,295,496	11,760	4,307,256	業務支出
材料及用品費	11,760	-11,760		
捐助、補助與獎助	64,826,887		64,826,887	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	489,695,724		489,695,724	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	622,497,363		622,497,363	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」4,295,496元及「材料及用品費」11,760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7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	188,751,000	56,611,983	-132,139,017	-70.01
服務費用	420,000	280,000		-280,000	-100.00
推展費	420,000	280,000		-280,000	-100.00
推展費	420,000	280,000		-280,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,749,000	188,471,000	56,611,983	-131,859,017	-69.96
捐助、補助與獎助	287,749,000	188,471,000	56,611,983	-131,859,017	-69.96
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	188,471,000	56,611,983	-131,859,017	-69.96
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000	317,071,000	4,187,756	-312,883,244	-98.68
服務費用	3,370,000	2,529,000		-2,529,000	-100.00
推展費	3,370,000	2,529,000		-2,529,000	-100.00
推展費	3,370,000	2,529,000		-2,529,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326,082,000	314,542,000	4,187,756	-310,354,244	-98.67
捐助、補助與獎助	326,082,000	314,542,000	4,187,756	-310,354,244	-98.67
補（協）助政府機關（構）	326,082,000	314,542,000	4,187,756	-310,354,244	-98.67
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7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	10,269,000	4,460,384	-5,808,616	-56.56
服務費用	6,811,000	5,202,000	1,816,210	-3,385,790	-65.09
推展費	6,811,000	5,202,000	1,816,210	-3,385,790	-65.09
推展費	6,811,000	5,202,000	1,816,210	-3,385,790	-65.09
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,313,000	5,067,000	2,644,174	-2,422,826	-47.82
捐助、補助與獎助	16,313,000	5,067,000	2,644,174	-2,422,826	-47.82
補（協）助政府機關（構）	16,313,000	5,067,000	2,644,174	-2,422,826	-47.82
一般行政管理計畫	6,331,000	2,732,000	2,571,374	-160,626	-5.88
用人費用	360,000	122,000	80,328	-41,672	-34.16
正式員額薪資	120,000	60,000	32,500	-27,500	-45.83
管理會委員報酬	120,000	60,000	32,500	-27,500	-45.83
加（夜）班費	240,000	62,000	47,828	-14,172	-22.86
延長工時加班費	240,000	62,000	47,828	-14,172	-22.86
服務費用	5,891,000	2,575,000	2,479,286	-95,714	-3.72

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年7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	30,000	2,160	-27,840	-92.80
國內旅費	110,000	30,000	2,160	-27,840	-92.80
印刷裝訂及公告費	73,000	25,000	8,185	-16,815	-67.26
印刷及裝訂費	73,000	25,000	8,185	-16,815	-67.26
一般服務費	4,308,000	2,520,000	2,468,941	-51,059	-2.03
外包費	655,000	300,000	282,081	-17,919	-5.97
計時與計件人員酬金	3,638,000	2,208,000	2,175,610	-32,390	-1.47
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	35,000	11,760	-23,240	-66.40
用品消耗	80,000	35,000	11,760	-23,240	-66.40
辦公（事務）用品	30,000	8,000	960	-7,040	-88.00
食品	50,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
合　　計	683,806,000	537,188,000	69,214,471	-467,973,529	-87.12

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7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	122,000	80,328	-41,672	-34.16
正式員額薪資	120,000	60,000	32,500	-27,500	-45.83
管理會委員報酬	120,000	60,000	32,500	-27,500	-45.83
加（夜）班費	240,000	62,000	47,828	-14,172	-22.86
延長工時加班費	240,000	62,000	47,828	-14,172	-22.86
服務費用	16,492,000	10,586,000	4,295,496	-6,290,504	-59.42
旅運費	110,000	30,000	2,160	-27,840	-92.80
國內旅費	110,000	30,000	2,160	-27,840	-92.80
印刷裝訂及公告費	73,000	25,000	8,185	-16,815	-67.26
印刷及裝訂費	73,000	25,000	8,185	-16,815	-67.26
一般服務費	4,308,000	2,520,000	2,468,941	-51,059	-2.03
外包費	655,000	300,000	282,081	-17,919	-5.97
計時與計件人員酬金	3,638,000	2,208,000	2,175,610	-32,390	-1.47
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7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	8,011,000	1,816,210	-6,194,790	-77.33
推展費	10,601,000	8,011,000	1,816,210	-6,194,790	-77.33
材料及用品費	80,000	35,000	11,760	-23,240	-66.40
用品消耗	80,000	35,000	11,760	-23,240	-66.40
辦公（事務）用品	30,000	8,000	960	-7,040	-88.00
食品	50,000	27,000	10,800	-16,200	-60.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	666,874,000	526,445,000	64,826,887	-461,618,113	-87.69
捐助、補助與獎助	666,874,000	526,445,000	64,826,887	-461,618,113	-87.69
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	526,445,000	64,826,887	-461,618,113	-87.69
合　　計	683,806,000	537,188,000	69,214,471	-467,973,529	-87.12

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

用途別科目：2B1
服務費用
推展費
推展費

明 細 分 類 帳

中華民國114年度

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
06	30		114600012	預付費用轉列經費支出(社會維安毒品防制計畫補助款)	1,816,210		借	1,816,210
				本月合計	1,816,210			1,816,210
				截至本月累計	1,816,210		借	1,816,210

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:114/08/01
資料日期:114/07/31

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘額	備註
*******	98230201011000		上月結轉		536,554,249.00	376,637,742.00	159,916,507.00	
1140701	98230201011000	CD	TT0020	9901552	16,231.00 536,570,480.00	376,637,742.00	159,932,738.00	
1140701	98230201011000	PV	500070	1141140710168886	536,570,480.00	366,666.00 377,004,408.00	159,566,072.00	
1140701	98230201011000	PV	500071	1141140710168889	536,570,480.00	1,238.00 377,005,646.00	159,564,834.00	
1140701	98230201011000	PV	500072	1141140710168888	536,570,480.00	12,706,000.00 389,711,646.00	146,858,834.00	
1140701	98230201011000	PV	500073	1141140710168894	536,570,480.00	1,698,000.00 391,409,646.00	145,160,834.00	
1140707	98230201011000	CD	TT0021	9900195	161,311,000.00 697,881,480.00	391,409,646.00	306,471,834.00	
1140707	98230201011000	PV	500074	1141140710757794	697,881,480.00	3,922.00 391,413,568.00	306,467,912.00	
1140707	98230201011000	PV	500075	1141140710757795	697,881,480.00	24,557.00 391,438,125.00	306,443,355.00	
1140710	98230201011000	CD	201064	0035201	1,865.00 697,883,345.00	391,438,125.00	306,445,220.00	
1140710	98230201011000	PV	500076	1141140711070096	697,883,345.00	46,191.00 391,484,316.00	306,399,029.00	
1140711	98230201011000	CD	TT0022	9900398	3,967.00 697,887,312.00	391,484,316.00	306,402,996.00	
1140711	98230201011000	PV	500077	1141140711170017	697,887,312.00	1,608,248.00 393,092,564.00	304,794,748.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

114080109151000

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 114 年度　　印製日期:114/08/01　　機關頁次 :2

支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金　　資料日期:114/07/31　　總頁次 :2

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘額	備註
1140714	98230201011000	CD	RM0518	0061401	169,700.00 698,057,012.00	393,092,564.00	304,964,448.00	
1140716	98230201011000	PV	500078	114114071164204	111,634,000.00 698,057,012.00	504,726,564.00	193,330,448.00	
1140728	98230201011000	PV	500079	114114071280049	20,704,000.00 698,057,012.00	525,430,564.00	172,626,448.00	
1140729	98230201011000	PV	500080	114114071294148	16,231.00 698,057,012.00	525,446,795.00	172,610,217.00	
1140729	98230201011000	PV	500081	114114071294149	75,099.00 698,057,012.00	525,521,894.00	172,535,118.00	
1140730	98230201011000	CD	RM0072	0012401	28,000.00 698,085,012.00	525,521,894.00	172,563,118.00	
1140731	98230201011000	CD	RM0009	0000801	32,000.00 698,117,012.00	525,521,894.00	172,595,118.00	

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

114080109151000

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 07 月 01 日　至　114 年 07 月 31 日　　頁次： 001

日　期	支票號碼	摘　　要	借　　方	貸　　方	餘　　額
114.06.30					6,699.00
TOTAL					
本月底餘額：新台幣 ＊＊ ＊＊ ＊＊ ＊＊ ＊＊ ＊＊ ＊＊ 陸仟 陸佰 玖拾 玖元 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　7 月 31 日止結存

計　　6,699.00 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

334