

法務部主管

毒品防制基金

會計月報

中華民國114年10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 10 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10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	82,315,000	82,315,000			665,354,917	656,554,000	8,800,917	1.34
徵收及依法分配收入	168,000					5,400	6,000	-600	-10.00
徵收收入	168,000					5,400	6,000	-600	-10.00
財產收入	23,000					289,194	23,000	266,194	1,157.37
利息收入	23,000					289,194	23,000	266,194	1,157.37
政府撥入收入	661,919,000	82,315,000	82,315,000			656,518,000	656,518,000		
公庫撥款收入	661,919,000	82,315,000	82,315,000			656,518,000	656,518,000		
其他收入	133,000					8,542,323	7,000	8,535,323	121,933.19
受贈收入	133,000					6,666	7,000	-334	-4.77
雜項收入						8,535,657		8,535,657	--
基金用途	683,806,000	18,234,667	77,064,000	-58,829,333	-76.34	106,277,514	639,710,000	-533,432,486	-83.39
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	288,169,000	17,908,813	67,706,000	-49,797,187	-73.55	75,052,617	259,968,000	-184,915,383	-71.13
其他	288,169,000	17,908,813	67,706,000	-49,797,187	-73.55	75,052,617	259,968,000	-184,915,383	-71.13
醫療社福毒品防制計畫	329,452,000					4,187,756	317,071,000	-312,883,244	-98.68
其他	329,452,000					4,187,756	317,071,000	-312,883,244	-98.68
校園毒品防制計畫	36,730,000					16,840,090	35,347,000	-18,506,910	-52.36

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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					16,840,090	35,347,000	-18,506,910	-52.36
社會維安毒品防制計畫	23,124,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	6,159,423	23,124,000	-16,964,577	-73.36
其他	23,124,000		9,000,000	-9,000,000	-100.00	6,159,423	23,124,000	-16,964,577	-73.36
一般行政管理計畫	6,331,000	325,854	358,000	-32,146	-8.98	4,037,628	4,200,000	-162,372	-3.87
其他	6,331,000	325,854	358,000	-32,146	-8.98	4,037,628	4,200,000	-162,372	-3.87
本期賸餘(短絀)	-21,563,000	64,080,333	5,251,000	58,829,333	1,120.35	559,077,403	16,844,000	542,233,403	3,219.15
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					691,879,042	89,556,000	602,323,042	672.57

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10月份

截至本月底止，本期賸餘5億5,907萬7,403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28萬9,194元，較預算分配數增加26萬6,194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854萬2,323元，較預算分配數增加853萬5,323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7,505萬2,617元，較預算分配數減少1億8,491萬5,383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1,684萬90元，較預算分配數減少1,850萬6,910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615萬9,423元，較預算分配數減少1,696萬4,577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10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			--	17,908,813	67,706,000	-49,797,187	-73.55
		累計數			--	75,052,617	259,968,000	-184,915,383	-71.13
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		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			--	16,840,090	35,347,000	-18,506,910	-52.36
社會維安毒品防制計畫		本月數			--		9,000,000	-9,000,000	-100.00
		累計數			--	6,159,423	23,124,000	-16,964,577	-73.36
		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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	691,893,269	100.00	負債	14,227	-
流動資產	691,893,269	100.00	流動負債	14,227	-
現金	232,407,131	33.59	應付款項	14,227	-
銀行存款	232,407,131	33.59	應付代收款	14,227	-
預付款項	459,486,138	66.41	淨資產	691,879,042	100.00
預付費用	459,486,138	66.41	淨資產	691,879,042	100.00
			淨資產	691,879,042	100.00
			累積餘額	132,801,639	19.19
			本期賸餘	559,077,403	80.80
合 計	691,893,269	100.00	合 計	691,893,269	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	82,315,000	665,354,917
徵收及依法分配收入		5,400
違規罰款收入		5,400
財產收益		289,194
財產孳息收入		289,194
政府撥入收入	82,315,000	656,518,000
公庫撥款收入	82,315,000	656,518,000
其他收入		8,542,323
受贈收入		6,666
雜項收入		8,535,657
支出	18,234,667	106,277,514
人事支出	7,524	121,908
人事支出	7,524	121,908
業務支出	318,330	6,460,343
業務支出	318,330	6,460,343
獎補助支出	17,908,813	99,695,263
補(協)助政府機關(構)	17,908,813	99,695,263
本期賸餘(短絀)	64,080,333	559,077,403
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10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		691,879,042

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與長期負債等科目, 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10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	665,354,917		665,354,917	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	289,194		289,194	財產收益
政府撥入收入	656,518,000		656,518,000	政府撥入收入
其他收入	8,542,323		8,542,323	其他收入
基金用途	106,277,514		106,277,514	支出
用人費用	121,908		121,908	人事支出
服務費用	6,403,950	56,393	6,460,343	業務支出
材料及用品費	56,393	-56,393		
捐助、補助與獎助	99,695,263		99,695,263	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	559,077,403		559,077,403	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	691,879,042		691,879,042	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」6,403,950元及「材料及用品費」56,393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10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	259,968,000	75,052,617	-184,915,383	-71.13
服務費用	420,000	420,000		-420,000	-100.00
推展費	420,000	420,000		-420,000	-100.00
推展費	420,000	420,000		-420,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,749,000	259,548,000	75,052,617	-184,495,383	-71.08
捐助、補助與獎助	287,749,000	259,548,000	75,052,617	-184,495,383	-71.08
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	259,548,000	75,052,617	-184,495,383	-71.08
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	35,347,000	16,840,090	-18,506,910	-52.36
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,730,000	35,347,000	16,840,090	-18,506,910	-52.36

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年10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	35,347,000	16,840,090	-18,506,910	-52.36
補（協）助政府機關（構）	36,730,000	35,347,000	16,840,090	-18,506,910	-52.36
社會維安毒品防制計畫	23,124,000	23,124,000	6,159,423	-16,964,577	-73.36
服務費用	6,811,000	6,811,000	2,544,623	-4,266,377	-62.64
推展費	6,811,000	6,811,000	2,544,623	-4,266,377	-62.64
推展費	6,811,000	6,811,000	2,544,623	-4,266,377	-62.64
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,313,000	16,313,000	3,614,800	-12,698,200	-77.84
捐助、補助與獎助	16,313,000	16,313,000	3,614,800	-12,698,200	-77.84
補（協）助政府機關（構）	16,313,000	16,313,000	3,614,800	-12,698,200	-77.84
一般行政管理計畫	6,331,000	4,200,000	4,037,628	-162,372	-3.87
用人費用	360,000	162,000	121,908	-40,092	-24.75
正式員額薪資	120,000	60,000	50,000	-10,000	-16.67
管理會委員報酬	120,000	60,000	50,000	-10,000	-16.67
加（夜）班費	240,000	102,000	71,908	-30,092	-29.50
延長工時加班費	240,000	102,000	71,908	-30,092	-29.50
服務費用	5,891,000	4,001,000	3,859,327	-141,673	-3.54

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年10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	40,000	4,320	-35,680	-89.20
國內旅費	110,000	40,000	4,320	-35,680	-89.20
印刷裝訂及公告費	73,000	40,000	25,445	-14,555	-36.39
印刷及裝訂費	73,000	40,000	25,445	-14,555	-36.39
一般服務費	4,308,000	3,501,000	3,424,562	-76,438	-2.18
外包費	655,000	450,000	420,864	-29,136	-6.47
計時與計件人員酬金	3,638,000	3,036,000	2,988,710	-47,290	-1.56
體育活動費	15,000	15,000	14,988	-12	-0.08
專業服務費	1,400,000	420,000	405,000	-15,000	-3.57
專技人員酬金	1,400,000	420,000	405,000	-15,000	-3.57
材料及用品費	80,000	37,000	56,393	19,393	52.41
用品消耗	80,000	37,000	56,393	19,393	52.41
辦公（事務）用品	30,000	8,000	40,093	32,093	401.16
食品	50,000	29,000	16,300	-12,700	-43.79
合 計	683,806,000	639,710,000	106,277,514	-533,432,486	-83.39

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10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	162,000	121,908	-40,092	-24.75
正式員額薪資	120,000	60,000	50,000	-10,000	-16.67
管理會委員報酬	120,000	60,000	50,000	-10,000	-16.67
加(夜)班費	240,000	102,000	71,908	-30,092	-29.50
延長工時加班費	240,000	102,000	71,908	-30,092	-29.50
服務費用	16,492,000	13,761,000	6,403,950	-7,357,050	-53.46
旅運費	110,000	40,000	4,320	-35,680	-89.20
國內旅費	110,000	40,000	4,320	-35,680	-89.20
印刷裝訂及公告費	73,000	40,000	25,445	-14,555	-36.39
印刷及裝訂費	73,000	40,000	25,445	-14,555	-36.39
一般服務費	4,308,000	3,501,000	3,424,562	-76,438	-2.18
外包費	655,000	450,000	420,864	-29,136	-6.47
計時與計件人員酬金	3,638,000	3,036,000	2,988,710	-47,290	-1.56
體育活動費	15,000	15,000	14,988	-12	-0.08
專業服務費	1,400,000	420,000	405,000	-15,000	-3.57
專技人員酬金	1,400,000	420,000	405,000	-15,000	-3.57

毒品防制基金

各項費用彙計表

中華民國114年10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	9,760,000	2,544,623	-7,215,377	-73.93
推展費	10,601,000	9,760,000	2,544,623	-7,215,377	-73.93
材料及用品費	80,000	37,000	56,393	19,393	52.41
用品消耗	80,000	37,000	56,393	19,393	52.41
辦公（事務）用品	30,000	8,000	40,093	32,093	401.16
食品	50,000	29,000	16,300	-12,700	-43.79
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	666,874,000	625,750,000	99,695,263	-526,054,737	-84.07
捐助、補助與獎助	666,874,000	625,750,000	99,695,263	-526,054,737	-84.07
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	625,750,000	99,695,263	-526,054,737	-84.07
合 計	683,806,000	639,710,000	106,277,514	-533,432,486	-83.39

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

明細分類帳

用途別科目：2B1
 服務費用
 推展費
 推展費

第1頁

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
08	27		114600015	預付費用轉列經費支出(社會維安毒品防制計畫補助款)	728,413		借	2,544,623
				本月合計	728,413			728,413
				截至本月累計	2,544,623		借	2,544,623

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:114/11/03
資料日期:114/10/31

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		721,145,952.00	551,721,966.00	169,423,986.00	
1141002	98230201011000	CD	TT0028	9900247	14,227.00			
					721,160,179.00	551,721,966.00	169,438,213.00	
1141002	98230201011000	PV	500108	114114101023927		318,056.00		
					721,160,179.00	552,040,022.00	169,120,157.00	
1141002	98230201011000	PV	500109	114114101023438		12,406.00		
					721,160,179.00	552,052,428.00	169,107,751.00	
1141002	98230201011000	PV	500110	114114101023437		1,138.00		
					721,160,179.00	552,053,566.00	169,106,613.00	
1141002	98230201011000	PV	500111	114114101023436		153.00		
					721,160,179.00	552,053,719.00	169,106,460.00	
1141009	98230201011000	CD	TT0029	9900252	82,315,000.00			
					803,475,179.00	552,053,719.00	251,421,460.00	
1141016	98230201011000	PV	500112	114114101163609		1,000.00		
					803,475,179.00	552,054,719.00	251,420,460.00	
1141016	98230201011000	PV	500113	114114101163608		46,191.00		
					803,475,179.00	552,100,910.00	251,374,269.00	
1141016	98230201011000	PV	500114	114114101163610		18,862,000.00		
					803,475,179.00	570,962,910.00	232,512,269.00	
1141023	98230201011000	PV	500115	114114101235694		32,640.00		
					803,475,179.00	570,995,550.00	232,479,629.00	
1141029	98230201011000	PV	500116	114114101294425		14,227.00		
					803,475,179.00	571,009,777.00	232,465,402.00	
1141029	98230201011000	PV	500117	114114101294426		64,970.00		
					803,475,179.00	571,074,747.00	232,400,432.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1141103085447936

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:114/11/03
資料日期:114/10/31

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		

		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 10 月 01 日 至 114 年 10 月 31 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
114.09.30					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 10 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

338