

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國114年11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 11 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		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、用途及餘額表

中華民國114年11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	5,401,000	5,401,000			670,755,917	661,955,000	8,800,917	1.33
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	5,401,000	5,401,000			661,919,000	661,919,000		
公庫撥款收入	661,919,000	5,401,000	5,401,000			661,919,000	661,919,000		
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	50,013,430	5,045,000	44,968,430	891.35	156,290,944	644,755,000	-488,464,056	-75.76
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	288,169,000	47,197,134	4,666,000	42,531,134	911.51	122,249,751	264,634,000	-142,384,249	-53.80
其他	288,169,000	47,197,134	4,666,000	42,531,134	911.51	122,249,751	264,634,000	-142,384,249	-53.80
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、用途及餘紹表

中華民國114年11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	2,485,396		2,485,396	--	8,644,819	23,124,000	-14,479,181	-62.62
其他	23,124,000	2,485,396		2,485,396	--	8,644,819	23,124,000	-14,479,181	-62.62
一般行政管理計畫	6,331,000	330,900	379,000	-48,100	-12.69	4,368,528	4,579,000	-210,472	-4.60
其他	6,331,000	330,900	379,000	-48,100	-12.69	4,368,528	4,579,000	-210,472	-4.60
本期賸餘（短紹）	-21,563,000	-44,612,430	356,000	-44,968,430	-12,631.58	514,464,973	17,200,000	497,264,973	2,891.08
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					647,266,612	89,912,000	557,354,612	619.89

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、用途及餘額表說明

中華民國114年11月份

截至本月底止，本期賸餘5億1,446萬4,973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1億2,224萬9,751元，較預算分配數減少1億4,238萬4,249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864萬4,819元，較預算分配數減少1,447萬9,181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11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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		本月數			--	47,197,134	4,666,000	42,531,134	911.51
		累計數			--	122,249,751	264,634,000	-142,384,249	-53.80
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			--	2,485,396		2,485,396	--
		累計數			--	8,644,819	23,124,000	-14,479,181	-62.62
		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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	647,282,617	100.00	負債	16,005	-
流動資產	647,282,617	100.00	流動負債	16,005	-
現金	171,571,838	26.51	應付款項	16,005	-
銀行存款	171,571,838	26.51	應付代收款	16,005	-
預付款項	475,710,779	73.49	淨資產	647,266,612	100.00
預付費用	475,710,779	73.49	淨資產	647,266,612	100.00
			淨資產	647,266,612	100.00
			累積餘額	132,801,639	20.52
			本期賸餘	514,464,973	79.48
合 計	647,282,617	100.00	合 計	647,282,617	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,401,000	670,755,917
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	5,401,000	661,919,000
公庫撥款收入	5,401,000	661,919,000
其他收入		8,542,323
受贈收入		6,666
雜項收入		8,535,657
支出	50,013,430	156,290,944
人事支出	11,852	133,760
人事支出	11,852	133,760
業務支出	2,115,792	8,576,135
業務支出	2,115,792	8,576,135
獎補助支出	47,885,786	147,581,049
補（協）助政府機關（構）	47,885,786	147,581,049
本期賸餘（短絀）	-44,612,430	514,464,973
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11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		647,266,612

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11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	670,755,917		670,755,917	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	661,919,000		661,919,000	政府撥入收入
其他收入	8,542,323		8,542,323	其他收入
基金用途	156,290,944		156,290,944	支出
用人費用	133,760		133,760	人事支出
服務費用	8,519,742	56,393	8,576,135	業務支出
材料及用品費	56,393	-56,393		
捐助、補助與獎助	147,581,049		147,581,049	獎補助支出
本期賸餘（短绌）	514,464,973		514,464,973	本期賸餘（短绌）
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
期末基金餘額	647,266,612		647,266,612	淨資產調整數 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」8,519,742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11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	264,634,000	122,249,751	-142,384,249	-53.80
服務費用	420,000	420,000	19,000	-401,000	-95.48
推展費	420,000	420,000	19,000	-401,000	-95.48
推展費	420,000	420,000	19,000	-401,000	-95.48
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,749,000	264,214,000	122,230,751	-141,983,249	-53.74
捐助、補助與獎助	287,749,000	264,214,000	122,230,751	-141,983,249	-53.74
補（協）助政府機關（構）	287,749,000	264,214,000	122,230,751	-141,983,249	-53.74
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11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	8,644,819	-14,479,181	-62.62
服務費用	6,811,000	6,811,000	4,322,367	-2,488,633	-36.54
推展費	6,811,000	6,811,000	4,322,367	-2,488,633	-36.54
推展費	6,811,000	6,811,000	4,322,367	-2,488,633	-36.54
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,313,000	16,313,000	4,322,452	-11,990,548	-73.50
捐助、補助與獎助	16,313,000	16,313,000	4,322,452	-11,990,548	-73.50
補（協）助政府機關（構）	16,313,000	16,313,000	4,322,452	-11,990,548	-73.50
一般行政管理計畫	6,331,000	4,579,000	4,368,528	-210,472	-4.60
用人費用	360,000	197,000	133,760	-63,240	-32.10
正式員額薪資	120,000	80,000	50,000	-30,000	-37.50
管理會委員報酬	120,000	80,000	50,000	-30,000	-37.50
加（夜）班費	240,000	117,000	83,760	-33,240	-28.41
延長工時加班費	240,000	117,000	83,760	-33,240	-28.41
服務費用	5,891,000	4,337,000	4,178,375	-158,625	-3.66

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	50,000	5,494	-44,506	-89.01
國內旅費	110,000	50,000	5,494	-44,506	-89.01
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	3,827,000	3,742,436	-84,564	-2.21
外包費	655,000	500,000	467,055	-32,945	-6.59
計時與計件人員酬金	3,638,000	3,312,000	3,260,393	-51,607	-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	45,000	56,393	11,393	25.32
用品消耗	80,000	45,000	56,393	11,393	25.32
辦公（事務）用品	30,000	8,000	40,093	32,093	401.16
食品	50,000	37,000	16,300	-20,700	-55.95
合 计	683,806,000	644,755,000	156,290,944	-488,464,056	-75.76

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11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	197,000	133,760	-63,240	-32.10
正式員額薪資	120,000	80,000	50,000	-30,000	-37.50
管理會委員報酬	120,000	80,000	50,000	-30,000	-37.50
加（夜）班費	240,000	117,000	83,760	-33,240	-28.41
延長工時加班費	240,000	117,000	83,760	-33,240	-28.41
服務費用	16,492,000	14,097,000	8,519,742	-5,577,258	-39.56
旅運費	110,000	50,000	5,494	-44,506	-89.01
國內旅費	110,000	50,000	5,494	-44,506	-89.01
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	3,827,000	3,742,436	-84,564	-2.21
外包費	655,000	500,000	467,055	-32,945	-6.59
計時與計件人員酬金	3,638,000	3,312,000	3,260,393	-51,607	-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11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	4,341,367	-5,418,633	-55.52
推展費	10,601,000	9,760,000	4,341,367	-5,418,633	-55.52
材料及用品費	80,000	45,000	56,393	11,393	25.32
用品消耗	80,000	45,000	56,393	11,393	25.32
辦公（事務）用品	30,000	8,000	40,093	32,093	401.16
食品	50,000	37,000	16,300	-20,700	-55.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	666,874,000	630,416,000	147,581,049	-482,834,951	-76.59
捐助、補助與獎助	666,874,000	630,416,000	147,581,049	-482,834,951	-76.59
補（協）助政府機關（構）	666,874,000	630,416,000	147,581,049	-482,834,951	-76.59
合 計	683,806,000	644,755,000	156,290,944	-488,464,056	-75.76

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

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
11	03		114600018	預付費用轉列經費支出(社會維安毒品防制計畫補助款)	1,777,744		借	4,322,367
11	17		114600020	預付費用轉列經費支出(矯正觀護社區預防毒品防制計畫補助款-財團法人臺灣及福建更生保護會)	19,000		借	4,341,367
				本月合計	1,796,744			1,796,744
				截至本月累計	4,341,367		借	4,341,367

中華民國 114 年度
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

財政部國庫署
庫款支付對帳單

印製日期:114/12/01
資料日期:114/11/30

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		餘額	備註
					累計可支庫款	支付數		
*****	98230201011000		上月結轉		803,475,179.00	571,074,747.00	232,400,432.00	
1141103	98230201011000	CD	TT0030	9901535	14,227.00	571,074,747.00	232,414,659.00	
1141103	98230201011000	PV	500118	114114111037268	803,489,406.00	571,392,043.00	232,097,363.00	
1141103	98230201011000	PV	500119	114114111037126	803,489,406.00	571,393,217.00	232,096,189.00	
1141103	98230201011000	PV	500120	114114111037125	803,489,406.00	580,353,217.00	223,136,189.00	
1141103	98230201011000	PV	500121	114114111037127	803,489,406.00	580,353,273.00	223,136,133.00	
1141106	98230201011000	CD	TT0031	9900249	1,778.00	580,353,273.00	223,137,911.00	
1141106	98230201011000	PV	500122	114114111064354	803,491,184.00	580,395,856.00	223,095,328.00	
1141106	98230201011000	PV	500123	114114111063609	803,491,184.00	589,195,856.00	214,295,328.00	
1141107	98230201011000	CD	TT0032	9900244	5,401,000.00	589,195,856.00	219,696,328.00	
1141111	98230201011000	PV	500124	114114111115926	808,892,184.00	589,214,004.00	219,678,180.00	
1141111	98230201011000	PV	500125	114114111115930	808,892,184.00	589,214,424.00	219,677,760.00	
1141112	98230201011000	PV	500126	114114111126527	808,892,184.00	589,260,615.00	219,631,569.00	



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:114/12/01
資料日期:114/11/30

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		餘額	備註
					累計可支庫款	支付數		
1141112	98230201011000	PV	500127	114114111126528	808,892,184.00	39,133.00	589,299,748.00	219,592,436.00
1141118	98230201011000	PV	500128	114114111180039	808,892,184.00	46,469,900.00	635,769,648.00	173,122,536.00
1141125	98230201011000	PV	500129	114114111253584	808,892,184.00	200.00	635,769,848.00	173,122,336.00
1141125	98230201011000	PV	500130	114114111253585	808,892,184.00	1,478,000.00	637,247,848.00	171,644,336.00
1141126	98230201011000	PV	500131	114114111264459	808,892,184.00	14,227.00	637,262,075.00	171,630,109.00
1141126	98230201011000	PV	500132	114114111264460	808,892,184.00	64,970.00	637,327,045.00	171,565,139.00

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

1141201091052683

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 11 月 01 日 至 114 年 11 月 30 日

頁次：001

日期	支票號碼	摘要	借 方	貸 方	餘額
114.10.31					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 11 月 30 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

353