

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國115年2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 115 年 2 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 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 8 至 10 頁
二、各項費用彙計表	第 11 至 12 頁
三、銀行對帳單	第 13 至 15 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	662,291,000	657,000	657,000			308,360,823	308,347,000	13,823	-
徵收及依法分配收入	175,000					5,581		5,581	--
徵收收入	175,000					5,581		5,581	--
財產收入	65,000								
利息收入	65,000								
政府撥入收入	661,919,000	657,000	657,000			308,347,000	308,347,000		
公庫撥款收入	661,919,000	657,000	657,000			308,347,000	308,347,000		
其他收入	132,000					8,242		8,242	--
受贈收入	132,000								
雜項收入						8,242		8,242	--
基金用途	689,517,000	988,181	1,132,000	-143,819	-12.70	1,367,457	308,347,000	-306,979,543	-99.56
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	281,985,000	339,136	396,000	-56,864	-14.36	480,460	92,022,000	-91,541,540	-99.48
其他	281,985,000	339,136	396,000	-56,864	-14.36	480,460	92,022,000	-91,541,540	-99.48
醫療社福毒品防制計畫	345,510,000						189,517,000	-189,517,000	-100.00
其他	345,510,000						189,517,000	-189,517,000	-100.00
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115年2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	18,744,000						7,460,000	-7,460,000	-100.00
其他	18,744,000						7,460,000	-7,460,000	-100.00
一般行政管理計畫	6,548,000	649,045	736,000	-86,955	-11.81	886,997	983,000	-96,003	-9.77
其他	6,548,000	649,045	736,000	-86,955	-11.81	886,997	983,000	-96,003	-9.77
本期賸餘(短絀)	-27,226,000	-331,181	-475,000	143,819	-30.28	306,993,366		306,993,366	--
期初基金餘額	111,239,000					156,308,249	111,239,000	45,069,249	40.52
解繳公庫									
期末基金餘額	84,013,000					463,301,615	111,239,000	352,062,615	316.49

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115年2月份

截至本月底止，本期賸餘3億699萬3,366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5,581元，較預算分配數增加5,581元，主要係受補助機關繳回之違規罰款收入較預計增加。

(二)其他收入：累計實際數8,242元，較預算分配數增加8,242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48萬460元，較預算分配數減少9,154萬1,540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0元，較預算分配數減少1億8,951萬7,000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。

(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746萬元，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115年2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			--	339,136	396,000	-56,864	-14.36
		累計數			--	480,460	92,022,000	-91,541,540	-99.48
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--		189,517,000	-189,517,000	-100.00
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			--		7,460,000	-7,460,000	-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115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	471,982,186	100.00	負債	8,680,571	1.84
流動資產	471,982,186	100.00	流動負債	8,680,571	1.84
現金	155,029,553	32.85	應付款項	8,680,571	1.84
銀行存款	155,029,553	32.85	應付代收款	16,082	-
預付款項	316,952,633	67.15	應付費用	8,664,489	1.84
預付費用	316,952,633	67.15	淨資產	463,301,615	98.16
			淨資產	463,301,615	98.16
			淨資產	463,301,615	98.16
			累積餘額	156,308,249	33.12
			本期賸餘	306,993,366	65.04
合 計	471,982,186	100.00	合 計	471,982,186	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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	657,000	308,360,823
徵收及依法分配收入		5,581
違規罰款收入		5,581
政府撥入收入	657,000	308,347,000
公庫撥款收入	657,000	308,347,000
其他收入		8,242
雜項收入		8,242
支出	988,181	1,367,457
業務支出	649,045	886,997
業務支出	649,045	886,997
獎補助支出	339,136	480,460
補(協)助政府機關(構)	339,136	480,460
本期賸餘(短絀)	-331,181	306,993,366
期初淨資產		156,308,249
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		463,301,615

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115年1月1日至115年2月28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	308,360,823		308,360,823	收入
徵收及依法分配收入	5,581		5,581	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	308,347,000		308,347,000	政府撥入收入
其他收入	8,242		8,242	其他收入
基金用途	1,367,457		1,367,457	支出
服務費用	882,097	4,900	886,997	業務支出
材料及用品費	4,900	-4,900		
捐助、補助與獎助	480,460		480,460	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	306,993,366		306,993,366	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	156,308,249		156,308,249	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	463,301,615		463,301,615	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」882,097元及「材料及用品費」4,900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115年2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	281,985,000	92,022,000	480,460	-91,541,540	-99.48
服務費用	420,000				
推展費	420,000				
推展費	420,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	281,565,000	92,022,000	480,460	-91,541,540	-99.48
捐助、補助與獎助	281,565,000	92,022,000	480,460	-91,541,540	-99.48
補（協）助政府機關（構）	281,565,000	92,022,000	480,460	-91,541,540	-99.48
醫療社福毒品防制計畫	345,510,000	189,517,000		-189,517,000	-100.00
服務費用	710,000	710,000		-710,000	-100.00
推展費	710,000	710,000		-710,000	-100.00
推展費	710,000	710,000		-710,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	344,800,000	188,807,000		-188,807,000	-100.00
捐助、補助與獎助	344,800,000	188,807,000		-188,807,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	344,800,000	188,807,000		-188,807,000	-100.00
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115年2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	18,744,000	7,460,000		-7,460,000	-100.00
服務費用	8,079,000	2,034,000		-2,034,000	-100.00
推展費	8,079,000	2,034,000		-2,034,000	-100.00
推展費	8,079,000	2,034,000		-2,034,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,665,000	5,426,000		-5,426,000	-100.00
捐助、補助與獎助	10,665,000	5,426,000		-5,426,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	10,665,000	5,426,000		-5,426,000	-100.00
一般行政管理計畫	6,548,000	983,000	886,997	-96,003	-9.77
用人費用	360,000	35,000		-35,000	-100.00
正式員額薪資	120,000	20,000		-20,000	-100.00
管理會委員報酬	120,000	20,000		-20,000	-100.00
加（夜）班費	240,000	15,000		-15,000	-100.00
延長工時加班費	240,000	15,000		-15,000	-100.00
服務費用	6,113,000	928,000	882,097	-45,903	-4.95

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國115年2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	10,000		-10,000	-100.00
國內旅費	110,000	10,000		-10,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	73,000	15,000	8,025	-6,975	-46.50
印刷及裝訂費	73,000	15,000	8,025	-6,975	-46.50
一般服務費	4,525,000	903,000	874,072	-28,928	-3.20
外包費	657,000	50,000	47,083	-2,917	-5.83
計時與計件人員酬金	3,853,000	847,000	820,989	-26,011	-3.07
體育活動費	15,000	6,000	6,000		
專業服務費	1,405,000				
專技人員酬金	1,400,000				
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000				
材料及用品費	75,000	20,000	4,900	-15,100	-75.50
用品消耗	75,000	20,000	4,900	-15,100	-75.50
辦公(事務)用品	25,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	12,000	4,900	-7,100	-59.17
合 計	689,517,000	308,347,000	1,367,457	-306,979,543	-99.56

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115年2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	35,000		-35,000	-100.00
正式員額薪資	120,000	20,000		-20,000	-100.00
管理會委員報酬	120,000	20,000		-20,000	-100.00
加(夜)班費	240,000	15,000		-15,000	-100.00
延長工時加班費	240,000	15,000		-15,000	-100.00
服務費用	15,322,000	3,672,000	882,097	-2,789,903	-75.98
旅運費	110,000	10,000		-10,000	-100.00
國內旅費	110,000	10,000		-10,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	73,000	15,000	8,025	-6,975	-46.50
印刷及裝訂費	73,000	15,000	8,025	-6,975	-46.50
一般服務費	4,525,000	903,000	874,072	-28,928	-3.20
外包費	657,000	50,000	47,083	-2,917	-5.83
計時與計件人員酬金	3,853,000	847,000	820,989	-26,011	-3.07
體育活動費	15,000	6,000	6,000		
專業服務費	1,405,000				
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115年2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	%
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000				
推展費	9,209,000	2,744,000		-2,744,000	-100.00
推展費	9,209,000	2,744,000		-2,744,000	-100.00
材料及用品費	75,000	20,000	4,900	-15,100	-75.50
用品消耗	75,000	20,000	4,900	-15,100	-75.50
辦公(事務)用品	25,000	8,000		-8,000	-100.00
食品	50,000	12,000	4,900	-7,100	-59.17
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	673,760,000	304,620,000	480,460	-304,139,540	-99.84
捐助、補助與獎助	673,760,000	304,620,000	480,460	-304,139,540	-99.84
補(協)助政府機關(構)	673,760,000	304,620,000	480,460	-304,139,540	-99.84
合 計	689,517,000	308,347,000	1,367,457	-306,979,543	-99.56

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 115 年度
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:115/03/02
資料日期:115/02/28

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		462,566,524.00	257,789,157.00	204,777,367.00	
1150202	98230201011000	CD	TT0004	9901609	16,082.00			
					462,582,606.00	257,789,157.00	204,793,449.00	
1150202	98230201011000	PV	500012	115115021026227		375,012.00		
					462,582,606.00	258,164,169.00	204,418,437.00	
1150204	98230201011000	PV	500013	115115021047471		18,365,000.00		
					462,582,606.00	276,529,169.00	186,053,437.00	
1150204	98230201011000	PV	500014	115115021047496		468,070.00		
					462,582,606.00	276,997,239.00	185,585,367.00	
1150205	98230201011000	PV	500015	115115021050043		31,048,000.00		
					462,582,606.00	308,045,239.00	154,537,367.00	
1150210	98230201011000	CD	TT0005	9900126	657,000.00			
					463,239,606.00	308,045,239.00	155,194,367.00	
1150211	98230201011000	PV	500016	115115021116442		2,100.00		
					463,239,606.00	308,047,339.00	155,192,267.00	
1150211	98230201011000	PV	500017	115115021116441		47,083.00		
					463,239,606.00	308,094,422.00	155,145,184.00	
1150225	98230201011000	PV	500018	115115021253184		4,215.00		
					463,239,606.00	308,098,637.00	155,140,969.00	
1150225	98230201011000	PV	500019	115115021253993		19,715.00		
					463,239,606.00	308,118,352.00	155,121,254.00	
1150225	98230201011000	PV	500020	115115021253994		91,701.00		
					463,239,606.00	308,210,053.00	155,029,553.00	



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 115 年度
 支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:115/03/02
 資料日期:115/02/28

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-114 以前年度支出。



財政部國庫署
 National Treasury Administration

1150302092050704

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 115 年 02 月 01 日 至 115 年 02 月 28 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
115.01.31					0.00
TOTAL					
本月底餘額：新台幣 ** ** * * * * * * * * * * * * * * 零元 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 115 年 2 月 28 日止結存

計 0.00 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

314