

法務部主管

毒品防制基金

會 計 月 報

中華民國115年6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 6 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、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表	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115年6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	662,291,000	13,547,681	643,000	12,904,681	2,006.95	378,497,412	351,719,000	26,778,412	7.61
徵收及依法分配收入	175,000	17,730		17,730	--	45,881		45,881	--
徵收收入	175,000	17,730		17,730	--	45,881		45,881	--
財產收入	65,000	175,423	30,000	145,423	484.74	355,127	30,000	325,127	1,083.76
利息收入	65,000	175,423	30,000	145,423	484.74	355,127	30,000	325,127	1,083.76
政府撥入收入	661,919,000	606,000	606,000			351,682,000	351,682,000		
公庫撥款收入	661,919,000	606,000	606,000			351,682,000	351,682,000		
其他收入	132,000	12,748,528	7,000	12,741,528	182,021.83	26,414,404	7,000	26,407,404	377,248.63
受贈收入	132,000		7,000	-7,000	-100.00	6,666	7,000	-334	-4.77
雜項收入		12,748,528		12,748,528	--	26,407,738		26,407,738	--
基金用途	689,517,000	52,056,489	606,000	51,450,489	8,490.18	87,574,531	351,682,000	-264,107,469	-75.10
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	281,985,000	51,717,170	208,000	51,509,170	24,764.02	85,318,501	133,844,000	-48,525,499	-36.26
其他	281,985,000	51,717,170	208,000	51,509,170	24,764.02	85,318,501	133,844,000	-48,525,499	-36.26
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6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	339,319	398,000	-58,681	-14.74	2,256,030	2,496,000	-239,970	-9.61
其他	6,548,000	339,319	398,000	-58,681	-14.74	2,256,030	2,496,000	-239,970	-9.61
本期賸餘(短絀)	-27,226,000	-38,508,808	37,000	-38,545,808	-104,177.86	290,922,881	37,000	290,885,881	786,178.06
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					447,231,130	111,276,000	335,955,130	301.91

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6月份

截至本月底止，本期賸餘2億9,092萬2,881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4萬5,881元，較預算分配數增加4萬5,881元，主要係受補助機關繳回之違規罰款收入較預計增加。

(二)財產收入：累計實際數35萬5,127元，較預算分配數增加32萬5,127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2,641萬4,404元，較預算分配數增加2,640萬7,404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8,531萬8,501元，較預算分配數減少4,852萬5,499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6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			--	51,717,170	208,000	51,509,170	24,764.02
		累計數			--	85,318,501	133,844,000	-48,525,499	-36.26
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							

毒品防制基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	449,990,253	100.00	負債	2,759,123	0.61
流動資產	449,990,253	100.00	流動負債	2,759,123	0.61
現金	186,300,105	41.40	應付款項	2,759,123	0.61
銀行存款	186,300,105	41.40	應付代收款	15,814	-
預付款項	263,690,148	58.60	應付費用	2,743,309	0.61
預付費用	263,690,148	58.60	淨資產	447,231,130	99.39
			淨資產	447,231,130	99.39
			淨資產	447,231,130	99.39
			累積餘額	156,308,249	34.74
			本期賸餘	290,922,881	64.65
合 計	449,990,253	100.00	合 計	449,990,253	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,547,681	378,497,412
徵收及依法分配收入	17,730	45,881
違規罰款收入	17,730	45,881
財產收益	175,423	355,127
財產孳息收入	175,423	355,127
政府撥入收入	606,000	351,682,000
公庫撥款收入	606,000	351,682,000
其他收入	12,748,528	26,414,404
受贈收入		6,666
雜項收入	12,748,528	26,407,738
支出	52,056,489	87,574,531
人事支出	25,692	89,324
人事支出	25,692	89,324
業務支出	313,627	2,166,706
業務支出	313,627	2,166,706
獎補助支出	51,717,170	85,318,501
補(協)助政府機關(構)	51,717,170	85,318,501
本期賸餘(短絀)	-38,508,808	290,922,881
期初淨資產		156,308,249

毒品防制基金
收入支出表
中華民國115年6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		447,231,130

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6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	378,497,412		378,497,412	收入
徵收及依法分配收入	45,881		45,881	徵收及依法分配收入
財產收入	355,127		355,127	財產收益
政府撥入收入	351,682,000		351,682,000	政府撥入收入
其他收入	26,414,404		26,414,404	其他收入
基金用途	87,574,531		87,574,531	支出
用人費用	89,324		89,324	人事支出
服務費用	2,154,416	12,290	2,166,706	業務支出
材料及用品費	12,290	-12,290		
捐助、補助與獎助	85,318,501		85,318,501	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	290,922,881		290,922,881	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	447,231,130		447,231,130	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」2,154,416元及「材料及用品費」12,290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6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	133,844,000	85,318,501	-48,525,499	-36.26
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	133,844,000	85,318,501	-48,525,499	-36.26
捐助、補助與獎助	281,565,000	133,844,000	85,318,501	-48,525,499	-36.26
補（協）助政府機關（構）	281,565,000	133,844,000	85,318,501	-48,525,499	-36.26
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6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	2,496,000	2,256,030	-239,970	-9.61
用人費用	360,000	116,000	89,324	-26,676	-23.00
正式員額薪資	120,000	60,000	35,000	-25,000	-41.67
管理會委員報酬	120,000	60,000	35,000	-25,000	-41.67
加（夜）班費	240,000	56,000	54,324	-1,676	-2.99
延長工時加班費	240,000	56,000	54,324	-1,676	-2.99
服務費用	6,113,000	2,345,000	2,154,416	-190,584	-8.13

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國115年6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	300	-29,700	-99.00
國內旅費	110,000	30,000	300	-29,700	-99.00
印刷裝訂及公告費	73,000	25,000	11,625	-13,375	-53.50
印刷及裝訂費	73,000	25,000	11,625	-13,375	-53.50
一般服務費	4,525,000	2,285,000	2,142,491	-142,509	-6.24
外包費	657,000	250,000	232,477	-17,523	-7.01
計時與計件人員酬金	3,853,000	2,023,000	1,899,514	-123,486	-6.10
體育活動費	15,000	12,000	10,500	-1,500	-12.50
專業服務費	1,405,000	5,000		-5,000	-100.00
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	5,000		-5,000	-100.00
材料及用品費	75,000	35,000	12,290	-22,710	-64.89
用品消耗	75,000	35,000	12,290	-22,710	-64.89
辦公(事務)用品	25,000	8,000	490	-7,510	-93.88
食品	50,000	27,000	11,800	-15,200	-56.30
合 計	689,517,000	351,682,000	87,574,531	-264,107,469	-75.10

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6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	116,000	89,324	-26,676	-23.00
正式員額薪資	120,000	60,000	35,000	-25,000	-41.67
管理會委員報酬	120,000	60,000	35,000	-25,000	-41.67
加(夜)班費	240,000	56,000	54,324	-1,676	-2.99
延長工時加班費	240,000	56,000	54,324	-1,676	-2.99
服務費用	15,322,000	5,089,000	2,154,416	-2,934,584	-57.67
旅運費	110,000	30,000	300	-29,700	-99.00
國內旅費	110,000	30,000	300	-29,700	-99.00
印刷裝訂及公告費	73,000	25,000	11,625	-13,375	-53.50
印刷及裝訂費	73,000	25,000	11,625	-13,375	-53.50
一般服務費	4,525,000	2,285,000	2,142,491	-142,509	-6.24
外包費	657,000	250,000	232,477	-17,523	-7.01
計時與計件人員酬金	3,853,000	2,023,000	1,899,514	-123,486	-6.10
體育活動費	15,000	12,000	10,500	-1,500	-12.50
專業服務費	1,405,000	5,000		-5,000	-100.00
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6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	5,000		-5,000	-100.00
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	35,000	12,290	-22,710	-64.89
用品消耗	75,000	35,000	12,290	-22,710	-64.89
辦公(事務)用品	25,000	8,000	490	-7,510	-93.88
食品	50,000	27,000	11,800	-15,200	-56.30
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	673,760,000	346,442,000	85,318,501	-261,123,499	-75.37
捐助、補助與獎助	673,760,000	346,442,000	85,318,501	-261,123,499	-75.37
補(協)助政府機關(構)	673,760,000	346,442,000	85,318,501	-261,123,499	-75.37
合 計	689,517,000	351,682,000	87,574,531	-264,107,469	-75.10

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

原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表

民國 115 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

類別（1.代辦； 2.委託）	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、 學校或民間團體名稱	原始憑證留存 機關（構）、學校或 民間團體名稱（※）	累計 核撥金額
無				

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。

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:115/07/02
資料日期:115/06/30

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	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
*****	98230201011000		上月結轉		523,447,187.00	356,607,808.00	166,839,379.00	
1150601	98230201011000	CD	TT0018	9901494	15,814.00			
					523,463,001.00	356,607,808.00	166,855,193.00	
1150601	98230201011000	PV	500052	115115061016222		363,024.00		
					523,463,001.00	356,970,832.00	166,492,169.00	
1150602	98230201011000	PV	500053	115115061026054		22,801.00		
					523,463,001.00	356,993,633.00	166,469,368.00	
1150603	98230201011000	PV	500054	115115061036367		87,695.00		
					523,463,001.00	357,081,328.00	166,381,673.00	
1150611	98230201011000	PV	500055	115115061115941		1,686.00		
					523,463,001.00	357,083,014.00	166,379,987.00	
1150611	98230201011000	PV	500056	115115061115942		36,814.00		
					523,463,001.00	357,119,828.00	166,343,173.00	
1150615	98230201011000	CD	TT0019	9900161	606,000.00			
					524,069,001.00	357,119,828.00	166,949,173.00	
1150615	98230201011000	PV	500057	115115061155732		46,191.00		
					524,069,001.00	357,166,019.00	166,902,982.00	
1150626	98230201011000	CD	TT0020	9900279	19,493,396.00			
					543,562,397.00	357,166,019.00	186,396,378.00	
1150629	98230201011000	PV	500058	115115061295108		14,496.00		
					543,562,397.00	357,180,515.00	186,381,882.00	
1150629	98230201011000	PV	500059	115115061295467		15,814.00		
					543,562,397.00	357,196,329.00	186,366,068.00	
1150629	98230201011000	PV	500060	115115061295473		72,637.00		
					543,562,397.00	357,268,966.00	186,293,431.00	



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:115/07/02
資料日期:115/06/30

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		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

1150702090649945

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

046-002

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 06 月 01 日 至 115 年 06 月 30 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
115.05.31					6,666.00
115.06.22		利息收入		8.00	6,674.00
TOTAL				8.00	

本月底餘額：新台幣 * * * * * 陸仟 陸佰 柒拾 肆元 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 6 月 30 日止結存計 6,674.00 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

304