

中華民國 108 年度

中央政府總預算

法務部主管

毒品防制基金附屬單位預算



(非營業部分)

法務部 編

法 務 部 主 管
毒 品 防 制 基 金

目 次

中華民國 108 年度

一、業務計畫及預算說明-----	1—4
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	5—6
(二)現金流量預計表-----	7
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	9
(二)基金用途明細表-----	10—11
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	13
五、預算參考表	
(一)預計平衡表-----	15
(二)5年來主要業務計畫分析表-----	16
(三)員工人數彙計表-----	17
(四)用人費用彙計表-----	18—19
(五)各項費用彙計表-----	20—21

業務計畫及預算說明

法務部主管
毒品防制基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

配合 106 年 6 月 14 日總統公布之毒品危害防制條例第 2 條之 2 修正條文，明定法務部為推動毒品防制業務，應設基金。而毒品防制基金(下稱本基金)設立宗旨為政府於公務預算外，增加資源，協助推動各項毒品防制業務，藉以更有效落實整體性、跨部會間之反毒工作，加強各機關執行措施之銜接與合作，並讓民間資源更易於參與公部門的反毒行列。

本基金運作之目標為有效控制並降低國內毒品施用人口與毒品對個人、家庭、社會所造成之危害，並提升民眾防毒知能，進而能採取有效預防措施，避免接觸毒品。

二、施政重點

配合行政院新世代反毒策略行動綱領，落實執行。另外由於毒品防制工作牽涉廣泛，經彙整毒品危害防制條例第 2 條之 1 與第 2 條之 2 內容，本基金法定用途計有毒品檢驗、戒癮治療、心理輔導、安置、就醫、就學、教育宣導等項目，惟因基金規模有限，為達資源有效配置與最大效益，參酌總統 106 年國慶演說與行政院 106 年 12 月 14 日「研商施用毒品行為多元處遇及立法政策會議」決議，本基金未來運作將優先以協助施用者成癮治療、復歸社會，以及解決少年毒品問題。

三、組織概況

- (一) 本基金以法務部為主管機關，設置毒品防制基金管理會，負責本基金收支、保管、運用及年度預算、決算之審議，運用執行情形之考核及其他有關事項。

(二) 毒品防制基金管理會置委員 13 至 17 人，其中 1 人為召集人，由本部部長兼任；1 人為副召集人，由本部次長兼任；本部並應聘（派）兼下列人員為委員：

1. 本部代表 1 人。
2. 衛生福利部代表 1 人。
3. 教育部代表 1 人。
4. 勞動部代表 1 人。
5. 內政部代表 1 人。
6. 行政院主計總處代表 1 人。
7. 專家、學者 5 人。
8. 其餘委員，得視基金之推動方向、政策重點與業務需要，由本部就相關機關代表及有關人員聘兼之。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

本(108)年度基金來源 3 億 6,110 萬 1 千元，係依據毒品危害防制條例第 2 條之 2 第 1 項第 1 款規定，循預算程序之撥款之公庫撥款收入。

二、基金用途：

本年度基金用途 3 億 6,110 萬 1 千元，辦理毒品防制相關計畫，包括下列各項計畫：

- (一) 矯正觀護社區預防毒品防制計畫：法務部辦理補充矯正機關毒品處遇個案管理人力資源計畫、毒品施用行為多元處遇之成效評估與比較計畫、臺灣社區預防吸毒家庭技巧訓練方案實施之研究計畫、推動本土化零毒害多元司法處遇計畫及補助社區暨家庭毒品培力計畫，計 4,647 萬 8 千元。

- (二) 醫療社福毒品防制計畫：衛生福利部辦理建立新興濫用藥物之醫療端監測機制計畫、非鴉片類藥癮治療費用補助方案、鴉片類藥癮者心理社會治療費用補助方案、矯正機關整合性藥癮治療服務方案暨品質提升計畫、藥癮者家庭支持服務及資源培力計畫及兒少拒毒預防個案輔導及家長親職教育計畫，計 2 億 4,853 萬 7 千元。
- (三) 校園毒品防制計畫：教育部辦理偏遠地區學生多元適性教育活動補助計畫，計 4,878 萬 4 千元。
- (四) 社會維安毒品防制計畫：內政部補助少年輔導委員會辦理少年毒品防制宣導計畫及少年輔導委員會辦理少年毒品防制輔導計畫，計 526 萬 2 千元。
- (五) 就業促進毒品防制計畫：勞動部辦理施用毒品者就業促進計畫，計 530 萬 4 千元。
- (六) 一般行政管理計畫：辦理基金行政業務所需經費，計 673 萬 6 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 3 億 6,110 萬 1 千元，主要係公庫撥款收入。本基金為新設基金，無上年度預算數。
- (二) 本年度基金用途 3 億 6,110 萬 1 千元，主要係辦理毒品防制相關計畫之經費。本基金為新設基金，無上年度預算數。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘無列數。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
加強毒品藥物檢驗	針對疑似使用新興濫用藥物	就急診室疑似使用新興濫用	2,500 件

	中毒急診就醫情形進行監測	藥物中毒至急診就醫者之尿液檢體，進行藥物濫用之檢測與分析	
強化成癮治療	補助藥癮者成癮醫療	補助人數	5,000 人
強化社區反毒知能	推動成立無毒社區團體	補助社區團體數	50 個

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

本基金為 108 年度新設基金，無前(106)年度及上(107)年度預算執行情形及績效成果。

預算主要表

法務部主管
毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)
-	基金來源	361,101	-	361,101
-	政府撥入收入	361,101	-	361,101
-	公庫撥款收入	361,101	-	361,101
-	基金用途	361,101	-	361,101
-	矯正觀護社區預防毒品防制計畫	46,478	-	46,478
-	醫療社福毒品防制計畫	248,537	-	248,537
-	校園毒品防制計畫	48,784	-	48,784
-	社會維安毒品防制計畫	5,262	-	5,262
-	就業促進毒品防制計畫	5,304	-	5,304
-	一般行政管理計畫	6,736	-	6,736
-	本期賸餘(短絀)	-	-	-
-	期初基金餘額	-	-	-
-	解繳公庫	-	-	-
-	期末基金餘額	-	-	-

法務部主管
毒品防制基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 108 年度

一、本年度基金來源：

政府撥入收入 3 億 6,110 萬 1 千元：國庫撥補款。

二、本年度基金用途：

基金用途計 3 億 6,110 萬 1 千元，包括：

- (一) 矯正觀護社區預防毒品防制計畫 4,647 萬 8 千元，主要係法務部辦理補充矯正機關毒品處遇個案管理人力資源計畫、毒品施用行為多元處遇之成效評估與比較計畫、臺灣社區預防吸毒家庭技巧訓練方案實施之研究計畫、推動本土化零毒害多元司法處遇計畫及補助社區暨家庭毒品培力計畫。
- (二) 醫療社福毒品防制計畫 2 億 4,853 萬 7 千元，主要係衛生福利部辦理建立新興濫用藥物之醫療端監測機制計畫、非鴉片類藥癮治療費用補助方案、鴉片類藥癮者心理社會治療費用補助方案、矯正機關整合性藥癮治療服務方案暨品質提升計畫、藥癮者家庭支持服務及資源培力計畫及兒少拒毒預防個案輔導及家長親職教育計畫。
- (三) 校園毒品防制計畫 4,878 萬 4 千元，主要係教育部辦理偏遠地區學生多元適性教育活動補助計畫。
- (四) 社會維安毒品防制計畫 526 萬 2 千元，主要係內政部補助少年輔導委員會辦理少年毒品防制宣導計畫及少年輔導委員會辦理少年毒品防制輔導計畫。
- (五) 就業促進毒品防制計畫 530 萬 4 千元，主要係勞動部辦理施用毒品者就業促進計畫。
- (六) 一般行政管理計畫 673 萬 6 千元，辦理基金行政業務所需經費，含用人費用 48 萬元，服務費用 617 萬 6 千元、材料及用品費 8 萬元。

以上計畫內容，參見第 10-11 頁基金用途明細表。

三、本年度基金來源及用途相抵後，賸餘無列數。

法務部主管
毒品防制基金

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-	
期初現金及約當現金	-	
期末現金及約當現金	-	

本頁空白

預算明細表

法務部主管
毒品防制基金

基金來源明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入		-	-	361,101	國庫撥補款。
公庫撥款收入		-	-	361,101	
總 計				361,101	

法務部主管
毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	矯正觀護社區預防毒品防制計畫	46,478	-	本計畫本年度編列捐助、補助與獎助46,478千元，係法務部辦理毒品防制相關計畫，其內容如下： 一、補助辦理補充矯正機關毒品處遇個案管理人力資源計畫26,337千元。 二、補助辦理毒品施用行為多元處遇之成效評估與比較計畫4,061千元。 三、補助辦理臺灣社區預防吸毒家庭技巧訓練方案實施之研究計畫4,230千元。 四、補助辦理推動本土化零毒害多元司法處遇計畫3,945千元。 五、補助社區暨家庭毒品培力計畫7,905千元。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	46,478	-	
-	捐助、補助與獎助	46,478	-	
-	醫療社福毒品防制計畫	248,537	-	本計畫本年度編列捐助、補助與獎助248,537千元，係衛生福利部辦理毒品防制相關計畫，其內容如下： 一、補助辦理建立新興濫用藥物之醫療端監測機制計畫21,925千元。 二、補助辦理非鴉片類藥癮治療費用補助方案87,700千元。 三、補助辦理鴉片類藥癮者心理社會治療費用補助方案13,155千元。 四、補助辦理矯正機關整合性藥癮治療服務方案暨品質提升計畫20,517千元。 五、補助辦理藥癮者家庭支持服務及資源培力計畫57,005千元。 六、補助辦理兒少拒毒預防個案輔導及家長親職教育計畫48,235千元。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	248,537	-	
-	捐助、補助與獎助	248,537	-	
-	校園毒品防制計畫	48,784	-	本計畫本年度編列捐助、補助與獎助48,784千元，係教育部辦理偏遠地區學生多元適性教育活動補助計畫。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	48,784	-	
-	捐助、補助與獎助	48,784	-	
-	社會維安毒品防制計畫	5,262	-	本計畫本年度編列捐助、補助與獎

法務部主管
毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,262		助5,262千元，係內政部辦理毒品防 制相關計畫，其內容如下： 一、補助少年輔導委員會辦理少年毒 品防制宣導計畫621千元。 二、補助少年輔導委員會辦理少年毒 品防制輔導計畫4,641千元。
	捐助、補助與獎助	5,262		
	就業促進毒品防制計畫	5,304		本計畫本年度編列捐助、補助與獎助 5,304千元，係勞動部辦理施用毒品 者就業促進計畫。
	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,304		
	捐助、補助與獎助	5,304		
	一般行政管理計畫	6,736		
	用人費用	480		
	正式員額薪資	120		管理會委員兼職費。
	超時工作報酬	360		兼任人員超時工作加班費。
	服務費用	6,176		
	旅運費	200		辦理本基金行政業務所需之差旅費。
	印刷裝訂與廣告費	190		印製基金預決算書及召開會議等相關 資料之印刷、裝訂等費用。
	一般服務費	4,586		辦理本基金相關行政業務勞務承攬7 名所需外包費用。
	專業服務費	1,200		委託會計師查核原始憑證免送審之補 助案件之相關費用。
	材料及用品費	80		
	用品消耗	80		各項辦公用品及辦理會議之茶水、誤 餐便當等費用。
	總 計	361,101		

本 頁 空 白

預算附表

法務部主管
毒品防制基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		-	-	46,478	左揭計畫係辦理毒品防制相關業務，其工作量無法單獨計算且工作效益確無適當衡量單位。
醫療社福毒品防制計畫		-	-	248,537	
校園毒品防制計畫		-	-	48,784	
社會維安毒品防制計畫		-	-	5,262	
就業促進毒品防制計畫		-	-	5,304	
一般行政管理計畫		-	-	6,736	
合 計				361,101	

本 頁 空 白

預算參考表

法務部主管
毒品防制基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(一)
-	資產	-	-	-
-	流動資產	-	-	-
-	現金	-	-	-
-	資產總額	-	-	-
-	基金餘額	-	-	-
-	基金餘額	-	-	-
-	基金餘額	-	-	-
-	負債及基金餘額合計	-	-	-

法務部主管

毒品防制基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
矯正觀護社區預防毒品防制計畫		-	-	46,478	左揭計畫係為辦理毒品危害防制條例第2-1條規定之相關業務，其工作量無法單獨計算且工作效益確無適當衡量單位。
醫療社福毒品防制計畫		-	-	248,537	
校園毒品防制計畫		-	-	48,784	
社會維安毒品防制計畫		-	-	5,262	
就業促進毒品防制計畫		-	-	5,304	

法務部主管
毒品防制基金
員工人數彙計表
中華民國108年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
管理會委員	-	17	17	毒品防制基金收支保管及運用辦法(草案)第5條及第7條規定,設毒品防制基金管理會,置委員13至17人,執行秘書1人,另置工作人員若干人,由本部現職人員派兼之。
管理會委員	-	17	17	
兼任人員	-	28	28	
兼任人員	-	28	28	
總計	-	45	45	

註：本基金運用勞務承攬方式進用7人，辦理本基金相關行政業務，編列外包費4,586千元。

法務部
毒品防
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年終 獎金	考績 獎金	其他
一般行政管理計畫	120	-	-	-	-	-	-
管理會委員	120	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	120	-	-	-	-	-	-

註：本基金運用勞務承攬方式進用7人，辦理本基金相關行政業務，編列外包費4,586千元。

主管
制基金
彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	120	360	480
-	-	-	-	-	-	-	-	120	-	120
-	-	-	-	-	-	-	-	-	360	360
-	-	-	-	-	-	-	-	120	360	480

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	矯正觀護社區預防毒品防制計畫	醫療社福毒品防制計畫
-	-	用人費用	480	-	-
-	-	- 正式員額薪資	120	-	-
-	-	- 超時工作報酬	360	-	-
-	-	服務費用	6,176	-	-
-	-	- 旅運費	200	-	-
-	-	- 印刷裝訂與廣告費	190	-	-
-	-	- 一般服務費	4,586	-	-
-	-	- 專業服務費	1,200	-	-
-	-	材料及用品費	80	-	-
-	-	- 用品消耗	80	-	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	354,365	46,478	248,537
-	-	- 捐助、補助與獎助	354,365	46,478	248,537
-	-	合計	361,101	46,478	248,537

主管
制基金
彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
校園毒品防制計畫	社會維安毒品防制計畫	就業促進毒品防制計畫	一般行政管理計畫				
-	-	-	480				
-	-	-	120				
-	-	-	360				
-	-	-	6,176				
-	-	-	200				
-	-	-	190				
-	-	-	4,586				
-	-	-	1,200				
-	-	-	80				
-	-	-	80				
48,784	5,262	5,304	-				
48,784	5,262	5,304	-				
48,784	5,262	5,304	6,736	-			-