

法務部主管

毒品防制基金

會

計

月

報

中華民國113年7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 113 年 7 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 12 頁
二、各項費用彙計表	第 13 至 14 頁
三、推展費明細分類帳	第 15 頁
四、銀行對帳單	第 16 至 18 頁

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7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	210,253,702	195,508,000	14,745,702	7.54	563,235,563	543,382,000	19,853,563	3.65
徵收及依法分配收入	206,000	4,000	13,000	-9,000	-69.23	12,724	13,000	-276	-2.12
違規罰款收入	206,000	4,000	13,000	-9,000	-69.23	12,724	13,000	-276	-2.12
財產收入	12,000	145,017	6,000	139,017	2,316.95	189,270	12,000	177,270	1,477.25
利息收入	12,000	145,017	6,000	139,017	2,316.95	189,270	12,000	177,270	1,477.25
政府撥入收入	661,919,000	195,489,000	195,489,000			543,348,000	543,348,000		
公庫撥款收入	661,919,000	195,489,000	195,489,000			543,348,000	543,348,000		
其他收入	154,000	14,615,685		14,615,685	--	19,685,569	9,000	19,676,569	218,628.54
受贈收入	154,000					6,666	9,000	-2,334	-25.93
雜項收入		14,615,685		14,615,685	--	19,678,903		19,678,903	--
基金用途	683,806,000	482,042	178,627,000	-178,144,958	-99.73	61,270,954	526,486,000	-465,215,046	-88.36
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	249,227,000	179,124	67,106,000	-66,926,876	-99.73	51,306,231	179,927,000	-128,620,769	-71.48
其他	249,227,000	179,124	67,106,000	-66,926,876	-99.73	51,306,231	179,927,000	-128,620,769	-71.48
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000		105,133,000	-105,133,000	-100.00	3,323,978	310,377,000	-307,053,022	-98.93
其他	329,116,000		105,133,000	-105,133,000	-100.00	3,323,978	310,377,000	-307,053,022	-98.93
校園毒品防制計畫	36,730,000					303,790	18,365,000	-18,061,210	-98.35

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7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					303,790	18,365,000	-18,061,210	-98.35
社會維安毒品防制計畫	48,349,000		6,047,000	-6,047,000	-100.00	3,758,127	15,187,000	-11,428,873	-75.25
其他	48,349,000		6,047,000	-6,047,000	-100.00	3,758,127	15,187,000	-11,428,873	-75.25
走私毒品防制計畫	14,300,000								
其他	14,300,000								
一般行政管理計畫	6,084,000	302,918	341,000	-38,082	-11.17	2,578,828	2,630,000	-51,172	-1.95
其他	6,084,000	302,918	341,000	-38,082	-11.17	2,578,828	2,630,000	-51,172	-1.95
本期賸餘(短絀)	-21,515,000	209,771,660	16,881,000	192,890,660	1,142.65	501,964,609	16,896,000	485,068,609	2,870.91
期初基金餘額	48,147,000					94,226,979	48,147,000	46,079,979	95.71
解繳公庫									
期末基金餘額	26,632,000					596,191,588	65,043,000	531,148,588	816.61

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113年7月份

截至本月底止，本期賸餘5億196萬4,609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18萬9,270元，較預算分配數增加17萬7,270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1,968萬5,569元，較預算分配數增加1,967萬6,569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5,130萬6,231元，較預算分配數減少1億2,862萬769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332萬3,978元，較預算分配數減少3億705萬3,022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30萬3,790元，較預算分配數減少1,806萬1,210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375萬8,127元，較預算分配數減少1,142萬8,873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113年7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			--	179,124	67,106,000	-66,926,876	-99.73
		累計數			--	51,306,231	179,927,000	-128,620,769	-71.48
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--		105,133,000	-105,133,000	-100.00
		累計數			--	3,323,978	310,377,000	-307,053,022	-98.93
校園毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--	303,790	18,365,000	-18,061,210	-98.35
社會維安毒品防制計畫		本月數			--		6,047,000	-6,047,000	-100.00
		累計數			--	3,758,127	15,187,000	-11,428,873	-75.25
走私毒品防制計畫		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113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	603,800,776	100.00	負債	7,609,188	1.26
流動資產	603,800,776	100.00	流動負債	7,609,188	1.26
現金	291,157,678	48.22	應付款項	7,609,188	1.26
銀行存款	291,157,678	48.22	應付代收款	12,255	-
預付款項	312,643,098	51.78	應付費用	7,596,933	1.26
預付費用	312,643,098	51.78	淨資產	596,191,588	98.74
			淨資產	596,191,588	98.74
			淨資產	596,191,588	98.74
			累積餘額	94,226,979	15.61
			本期賸餘	501,964,609	83.13
合 計	603,800,776	100.00	合 計	603,800,776	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113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	210,253,702	563,235,563
徵收及依法分配收入	4,000	12,724
違規罰款收入	4,000	12,724
財產收益	145,017	189,270
財產孳息收入	145,017	189,270
政府撥入收入	195,489,000	543,348,000
公庫撥款收入	195,489,000	543,348,000
其他收入	14,615,685	19,685,569
受贈收入		6,666
雜項收入	14,615,685	19,678,903
支出	482,042	61,270,954
人事支出	2,304	67,377
人事支出	2,304	67,377
業務支出	300,614	3,831,738
業務支出	300,614	3,831,738
獎補助支出	179,124	57,371,839
補(協)助政府機關(構)	179,124	57,371,839
本期賸餘(短絀)	209,771,660	501,964,609
期初淨資產		94,226,979

毒品防制基金 收入支出表

中華民國113年7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		596,191,588

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及長期負債等科目, 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113年1月1日至113年7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	563,235,563		563,235,563	收入
徵收及依法分配收入	12,724		12,724	徵收及依法分配收入
財產收入	189,270		189,270	財產收益
政府撥入收入	543,348,000		543,348,000	政府撥入收入
其他收入	19,685,569		19,685,569	其他收入
基金用途	61,270,954		61,270,954	支出
用人費用	67,377		67,377	人事支出
服務費用	3,674,303	157,435	3,831,738	業務支出
材料及用品費	157,435	-157,435		
捐助、補助與獎助	57,371,839		57,371,839	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	501,964,609		501,964,609	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	94,226,979		94,226,979	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	596,191,588		596,191,588	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」3,674,303元及「材料及用品費」157,435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113年7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	249,227,000	179,927,000	51,306,231	-128,620,769	-71.48
服務費用	420,000	280,000		-280,000	-100.00
推展費	420,000	280,000		-280,000	-100.00
推展費	420,000	280,000		-280,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,807,000	179,647,000	51,306,231	-128,340,769	-71.44
捐助、補助與獎助	248,807,000	179,647,000	51,306,231	-128,340,769	-71.44
補（協）助政府機關（構）	248,807,000	179,647,000	51,306,231	-128,340,769	-71.44
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000	310,377,000	3,323,978	-307,053,022	-98.93
服務費用	4,850,000	3,970,000		-3,970,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
推展費	3,950,000	3,070,000		-3,070,000	-100.00
推展費	3,950,000	3,070,000		-3,070,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	324,266,000	306,407,000	3,323,978	-303,083,022	-98.92
捐助、補助與獎助	324,266,000	306,407,000	3,323,978	-303,083,022	-98.92
補（協）助政府機關（構）	324,266,000	306,407,000	3,323,978	-303,083,022	-98.92

毒品防制基金 基金用途明細表

中華民國113年7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	%
校園毒品防制計畫	36,730,000	18,365,000	303,790	-18,061,210	-98.35
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,730,000	18,365,000	303,790	-18,061,210	-98.35
捐助、補助與獎助	36,730,000	18,365,000	303,790	-18,061,210	-98.35
補（協）助政府機關（構）	36,730,000	18,365,000	303,790	-18,061,210	-98.35
社會維安毒品防制計畫	48,349,000	15,187,000	3,758,127	-11,428,873	-75.25
服務費用	8,547,000	7,092,000	1,320,287	-5,771,713	-81.38
推展費	8,547,000	7,092,000	1,320,287	-5,771,713	-81.38
推展費	8,547,000	7,092,000	1,320,287	-5,771,713	-81.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,802,000	8,095,000	2,437,840	-5,657,160	-69.88
捐助、補助與獎助	39,802,000	8,095,000	2,437,840	-5,657,160	-69.88
補（協）助政府機關（構）	39,802,000	8,095,000	2,437,840	-5,657,160	-69.88
走私毒品防制計畫	14,300,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,300,000				
捐助、補助與獎助	14,300,000				
補（協）助政府機關（構）	14,300,000				
一般行政管理計畫	6,084,000	2,630,000	2,578,828	-51,172	-1.95

毒品防制基金 基金用途明細表

中華民國113年7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	102,000	67,377	-34,623	-33.94
正式員額薪資	120,000	60,000	57,500	-2,500	-4.17
管理會委員報酬	120,000	60,000	57,500	-2,500	-4.17
加（夜）班費	240,000	42,000	9,877	-32,123	-76.48
延長工時加班費	240,000	42,000	9,877	-32,123	-76.48
服務費用	5,644,000	2,472,000	2,354,016	-117,984	-4.77
旅運費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
國內旅費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
印刷裝訂及公告費	192,000	78,000	11,340	-66,660	-85.46
印刷及裝訂費	192,000	78,000	11,340	-66,660	-85.46
一般服務費	4,142,000	2,370,000	2,340,516	-29,484	-1.24
外包費	733,000	294,000	278,097	-15,903	-5.41
計時與計件人員酬金	3,394,000	2,064,000	2,050,419	-13,581	-0.66
體育活動費	15,000	12,000	12,000		
專業服務費	1,200,000				
專技人員酬金	1,200,000				

毒品防制基金 基金用途明細表

中華民國113年7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	%
材料及用品費	80,000	56,000	157,435	101,435	181.13
用品消耗	80,000	56,000	157,435	101,435	181.13
辦公(事務)用品	30,000	30,000	142,735	112,735	375.78
食品	50,000	26,000	14,700	-11,300	-43.46
合 計	683,806,000	526,486,000	61,270,954	-465,215,046	-88.36

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113年7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	102,000	67,377	-34,623	-33.94
正式員額薪資	120,000	60,000	57,500	-2,500	-4.17
管理會委員報酬	120,000	60,000	57,500	-2,500	-4.17
加(夜)班費	240,000	42,000	9,877	-32,123	-76.48
延長工時加班費	240,000	42,000	9,877	-32,123	-76.48
服務費用	19,461,000	13,814,000	3,674,303	-10,139,697	-73.40
旅運費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
國內旅費	110,000	24,000	2,160	-21,840	-91.00
印刷裝訂及公告費	192,000	78,000	11,340	-66,660	-85.46
印刷及裝訂費	192,000	78,000	11,340	-66,660	-85.46
一般服務費	4,142,000	2,370,000	2,340,516	-29,484	-1.24
外包費	733,000	294,000	278,097	-15,903	-5.41
計時與計件人員酬金	3,394,000	2,064,000	2,050,419	-13,581	-0.66
體育活動費	15,000	12,000	12,000		
專業服務費	1,200,000				
專技人員酬金	1,200,000				

毒品防制基金 各項費用彙計表

中華民國113年7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	%
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000		-900,000	-100.00
推展費	12,917,000	10,442,000	1,320,287	-9,121,713	-87.36
推展費	12,917,000	10,442,000	1,320,287	-9,121,713	-87.36
材料及用品費	80,000	56,000	157,435	101,435	181.13
用品消耗	80,000	56,000	157,435	101,435	181.13
辦公（事務）用品	30,000	30,000	142,735	112,735	375.78
食品	50,000	26,000	14,700	-11,300	-43.46
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	663,905,000	512,514,000	57,371,839	-455,142,161	-88.81
捐助、補助與獎助	663,905,000	512,514,000	57,371,839	-455,142,161	-88.81
補（協）助政府機關（構）	663,905,000	512,514,000	57,371,839	-455,142,161	-88.81
合 計	683,806,000	526,486,000	61,270,954	-465,215,046	-88.36

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：2B
服務費用
推展費

第1頁

中華民國113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	27		113600015	預付費用轉列經費支出(社會維安毒品防制計畫補助款)	1,320,287		借	1,320,287
				本月合計	1,320,287			1,320,287
				截至本月累計	1,320,287		借	1,320,287

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 113 年度
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:113/08/01
資料日期:113/07/31

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		435,540,379.00	341,675,133.00	93,865,246.00	
1130702	98230201011000	CD	TT0022	9900244	12,255.00			
					435,552,634.00	341,675,133.00	93,877,501.00	
1130702	98230201011000	PV	500066	113113071024646		297,540.00		
					435,552,634.00	341,972,673.00	93,579,961.00	
1130702	98230201011000	PV	500067	113113071024622		4,000,000.00		
					435,552,634.00	345,972,673.00	89,579,961.00	
1130702	98230201011000	PV	500068	113113071024621		11,103,000.00		
					435,552,634.00	357,075,673.00	78,476,961.00	
1130702	98230201011000	PV	500069	113113071024620		3,000,000.00		
					435,552,634.00	360,075,673.00	75,476,961.00	
1130703	98230201011000	PV	500070	113113071030029		13,395,000.00		
					435,552,634.00	373,470,673.00	62,081,961.00	
1130708	98230201011000	CD	TT0023	9900246	195,489,000.00			
					631,041,634.00	373,470,673.00	257,570,961.00	
1130709	98230201011000	CD	TT0024	9900123	33,776,768.00			
					664,818,402.00	373,470,673.00	291,347,729.00	
1130710	98230201011000	PV	500071	113113071107595		18,854.00		
					664,818,402.00	373,489,527.00	291,328,875.00	
1130710	98230201011000	PV	500072	113113071107594		13,986.00		
					664,818,402.00	373,503,513.00	291,314,889.00	
1130715	98230201011000	PV	500073	113113071153445		44,001.00		
					664,818,402.00	373,547,514.00	291,270,888.00	
1130722	98230201011000	PV	500074	113113071225994		47,148.00		
					664,818,402.00	373,594,662.00	291,223,740.00	



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 113 年度
支用機關代號及名稱:230201-7 毒品防制基金

印製日期:113/08/01
資料日期:113/07/31

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		
1130729	98230201011000	PV	500075	113113071295662	664,818,402.00	12,255.00 373,606,917.00	291,211,485.00	
1130729	98230201011000	PV	500076	113113071295663	664,818,402.00	60,513.00 373,667,430.00	291,150,972.00	
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-112 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401專戶

地址： 台北市重慶南路1段130號

帳號： 0000270867 中華民國 113 年 07 月 01 日 至 113 年 07 月 31 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
113.06.30					6,706.00
TOTAL					
本月底餘額：新台幣 ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** 陸仟 柒佰 零拾 陸元 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 113 年 7 月 31 日止結存
計 6,706.00 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

296