

法務部主管

毒品防制基金

會計月報

中華民國113年10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 10 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
戊、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10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	71,468,728	70,803,000	665,728	0.94	660,516,736	639,965,000	20,551,736	3.21
徵收及依法分配收入	206,000					36,441	13,000	23,441	180.32
違規罰款收入	206,000					36,441	13,000	23,441	180.32
財產收入	12,000	11,929		11,929	--	209,927	12,000	197,927	1,649.39
利息收入	12,000	11,929		11,929	--	209,927	12,000	197,927	1,649.39
政府撥入收入	661,919,000	70,803,000	70,803,000			639,931,000	639,931,000		
公庫撥款收入	661,919,000	70,803,000	70,803,000			639,931,000	639,931,000		
其他收入	154,000	653,799		653,799	--	20,339,368	9,000	20,330,368	225,892.98
受贈收入	154,000					6,666	9,000	-2,334	-25.93
雜項收入		653,799		653,799	--	20,332,702		20,332,702	--
基金用途	683,806,000	17,045,857	82,493,000	-65,447,143	-79.34	100,679,268	630,611,000	-529,931,732	-84.03
矯正觀護社區預防毒品防制計畫	249,227,000	14,813,845	51,128,000	-36,314,155	-71.03	66,592,852	231,450,000	-164,857,148	-71.23
其他	249,227,000	14,813,845	51,128,000	-36,314,155	-71.03	66,592,852	231,450,000	-164,857,148	-71.23
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000					6,208,737	310,377,000	-304,168,263	-98.00
其他	329,116,000					6,208,737	310,377,000	-304,168,263	-98.00
校園毒品防制計畫	36,730,000					15,951,651	36,426,000	-20,474,349	-56.21

毒品防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10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					15,951,651	36,426,000	-20,474,349	-56.21
社會維安毒品防制計畫	48,349,000	1,862,681	31,000,000	-29,137,319	-93.99	8,049,620	48,349,000	-40,299,380	-83.35
其他	48,349,000	1,862,681	31,000,000	-29,137,319	-93.99	8,049,620	48,349,000	-40,299,380	-83.35
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	369,331	365,000	4,331	1.19	3,876,408	4,009,000	-132,592	-3.31
其他	6,084,000	369,331	365,000	4,331	1.19	3,876,408	4,009,000	-132,592	-3.31
本期賸餘(短絀)	-21,515,000	54,422,871	-11,690,000	66,112,871	-565.55	559,837,468	9,354,000	550,483,468	5,885.01
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					654,064,447	57,501,000	596,563,447	1,037.48

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10月份

截至本月底止，本期賸餘5億5,983萬7,468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3萬6,441元，較預算分配數增加2萬3,441元，主要係受補助機關繳回之違規罰款收入。

(二)財產收入：累計實際數20萬9,927元，較預算分配數增加19萬7,927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2,033萬9,368元，較預算分配數增加2,033萬368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6,659萬2,852元，較預算分配數減少1億6,485萬7,148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620萬8,737元，較預算分配數減少3億416萬8,263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1,595萬1,651元，較預算分配數減少2,047萬4,349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804萬9,620元，較預算分配數減少4,029萬9,380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10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			--	14,813,845	51,128,000	-36,314,155	-71.03
		累計數			--	66,592,852	231,450,000	-164,857,148	-71.23
醫療社福毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--	6,208,737	310,377,000	-304,168,263	-98.00
校園毒品防制計畫		本月數			--				
		累計數			--	15,951,651	36,426,000	-20,474,349	-56.21
社會維安毒品防制計畫		本月數			--	1,862,681	31,000,000	-29,137,319	-93.99
		累計數			--	8,049,620	48,349,000	-40,299,380	-83.35
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	654,852,071	100.00	負債	787,624	0.12
流動資產	654,852,071	100.00	流動負債	787,624	0.12
現金	160,804,231	24.56	應付款項	787,624	0.12
銀行存款	160,804,231	24.56	應付代收款	13,088	-
預付款項	494,047,840	75.44	應付費用	774,536	0.12
預付費用	494,047,840	75.44	淨資產	654,064,447	99.88
			淨資產	654,064,447	99.88
			淨資產	654,064,447	99.88
			累積餘額	94,226,979	14.39
			本期賸餘	559,837,468	85.49
合 計	654,852,071	100.00	合 計	654,852,071	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	71,468,728	660,516,736
徵收及依法分配收入		36,441
違規罰款收入		36,441
財產收益	11,929	209,927
財產孳息收入	11,929	209,927
政府撥入收入	70,803,000	639,931,000
公庫撥款收入	70,803,000	639,931,000
其他收入	653,799	20,339,368
受贈收入		6,666
雜項收入	653,799	20,332,702
支出	17,045,857	100,679,268
人事支出	19,313	86,690
人事支出	19,313	86,690
業務支出	2,181,091	7,754,374
業務支出	2,181,091	7,754,374
獎補助支出	14,845,453	92,838,204
補（協）助政府機關（構）	14,845,453	92,838,204
本期賸餘（短絀）	54,422,871	559,837,468
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10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		654,064,447

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10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	660,516,736		660,516,736	收入
徵收及依法分配收入	36,441		36,441	徵收及依法分配收入
財產收入	209,927		209,927	財產收益
政府撥入收入	639,931,000		639,931,000	政府撥入收入
其他收入	20,339,368		20,339,368	其他收入
基金用途	100,679,268		100,679,268	支出
用人費用	86,690		86,690	人事支出
服務費用	7,590,109	164,265	7,754,374	業務支出
材料及用品費	164,265	-164,265		
捐助、補助與獎助	92,838,204		92,838,204	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	559,837,468		559,837,468	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	654,064,447		654,064,447	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」7,590,109元及「材料及用品費」164,265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10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	231,450,000	66,592,852	-164,857,148	-71.23
服務費用	420,000	420,000		-420,000	-100.00
推展費	420,000	420,000		-420,000	-100.00
推展費	420,000	420,000		-420,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,807,000	231,030,000	66,592,852	-164,437,148	-71.18
捐助、補助與獎助	248,807,000	231,030,000	66,592,852	-164,437,148	-71.18
補（協）助政府機關（構）	248,807,000	231,030,000	66,592,852	-164,437,148	-71.18
醫療社福毒品防制計畫	329,116,000	310,377,000	6,208,737	-304,168,263	-98.00
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	6,208,737	-300,198,263	-97.97
捐助、補助與獎助	324,266,000	306,407,000	6,208,737	-300,198,263	-97.97
補（協）助政府機關（構）	324,266,000	306,407,000	6,208,737	-300,198,263	-97.97

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	36,426,000	15,951,651	-20,474,349	-56.21
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,730,000	36,426,000	15,951,651	-20,474,349	-56.21
捐助、補助與獎助	36,730,000	36,426,000	15,951,651	-20,474,349	-56.21
補（協）助政府機關（構）	36,730,000	36,426,000	15,951,651	-20,474,349	-56.21
社會維安毒品防制計畫	48,349,000	48,349,000	8,049,620	-40,299,380	-83.35
服務費用	8,547,000	8,547,000	3,964,656	-4,582,344	-53.61
推展費	8,547,000	8,547,000	3,964,656	-4,582,344	-53.61
推展費	8,547,000	8,547,000	3,964,656	-4,582,344	-53.61
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,802,000	39,802,000	4,084,964	-35,717,036	-89.74
捐助、補助與獎助	39,802,000	39,802,000	4,084,964	-35,717,036	-89.74
補（協）助政府機關（構）	39,802,000	39,802,000	4,084,964	-35,717,036	-89.74
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	4,009,000	3,876,408	-132,592	-3.31

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	125,000	86,690	-38,310	-30.65
正式員額薪資	120,000	80,000	75,000	-5,000	-6.25
管理會委員報酬	120,000	80,000	75,000	-5,000	-6.25
加（夜）班費	240,000	45,000	11,690	-33,310	-74.02
延長工時加班費	240,000	45,000	11,690	-33,310	-74.02
服務費用	5,644,000	3,816,000	3,625,453	-190,547	-4.99
旅運費	110,000	29,000	4,579	-24,421	-84.21
國內旅費	110,000	29,000	4,579	-24,421	-84.21
印刷裝訂及公告費	192,000	136,000	27,150	-108,850	-80.04
印刷及裝訂費	192,000	136,000	27,150	-108,850	-80.04
一般服務費	4,142,000	3,291,000	3,243,724	-47,276	-1.44
外包費	733,000	441,000	413,012	-27,988	-6.35
計時與計件人員酬金	3,394,000	2,835,000	2,815,712	-19,288	-0.68
體育活動費	15,000	15,000	15,000		
專業服務費	1,200,000	360,000	350,000	-10,000	-2.78
專技人員酬金	1,200,000	360,000	345,000	-15,000	-4.17

毒品防制基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	--
材料及用品費	80,000	68,000	164,265	96,265	141.57
用品消耗	80,000	68,000	164,265	96,265	141.57
辦公（事務）用品	30,000	30,000	143,065	113,065	376.88
食品	50,000	38,000	21,200	-16,800	-44.21
合 計	683,806,000	630,611,000	100,679,268	-529,931,732	-84.03

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10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	125,000	86,690	-38,310	-30.65
正式員額薪資	120,000	80,000	75,000	-5,000	-6.25
管理會委員報酬	120,000	80,000	75,000	-5,000	-6.25
加（夜）班費	240,000	45,000	11,690	-33,310	-74.02
延長工時加班費	240,000	45,000	11,690	-33,310	-74.02
服務費用	19,461,000	16,753,000	7,590,109	-9,162,891	-54.69
旅運費	110,000	29,000	4,579	-24,421	-84.21
國內旅費	110,000	29,000	4,579	-24,421	-84.21
印刷裝訂及公告費	192,000	136,000	27,150	-108,850	-80.04
印刷及裝訂費	192,000	136,000	27,150	-108,850	-80.04
一般服務費	4,142,000	3,291,000	3,243,724	-47,276	-1.44
外包費	733,000	441,000	413,012	-27,988	-6.35
計時與計件人員酬金	3,394,000	2,835,000	2,815,712	-19,288	-0.68
體育活動費	15,000	15,000	15,000		
專業服務費	1,200,000	360,000	350,000	-10,000	-2.78
專技人員酬金	1,200,000	360,000	345,000	-15,000	-4.17

毒品防制基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	--
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	12,037,000	3,964,656	-8,072,344	-67.06
推展費	12,917,000	12,037,000	3,964,656	-8,072,344	-67.06
材料及用品費	80,000	68,000	164,265	96,265	141.57
用品消耗	80,000	68,000	164,265	96,265	141.57
辦公（事務）用品	30,000	30,000	143,065	113,065	376.88
食品	50,000	38,000	21,200	-16,800	-44.21
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	663,905,000	613,665,000	92,838,204	-520,826,796	-84.87
捐助、補助與獎助	663,905,000	613,665,000	92,838,204	-520,826,796	-84.87
補（協）助政府機關（構）	663,905,000	613,665,000	92,838,204	-520,826,796	-84.87
合 計	683,806,000	630,611,000	100,679,268	-529,931,732	-84.03

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。

明細分類帳

推展費

單位：新臺幣元

中華民國113年度

15

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:113/11/01
資料日期:113/10/31

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 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘 額	備註
*****	98230201011000		上月結轉		690,655,509.00	542,529,540.00	148,125,969.00	
1131001	98230201011000	CD	TT0031	9901440	14,420.00 690,669,929.00	542,529,540.00	148,140,389.00	
1131001	98230201011000	PV	500099	113113101016197	300,274.00 690,669,929.00	542,829,814.00	147,840,115.00	
1131001	98230201011000	PV	500100	113113101016193	9,395.00 690,669,929.00	542,839,209.00	147,830,720.00	
1131007	98230201011000	PV	500101	113113101074110	12,906.00 690,669,929.00	542,852,115.00	147,817,814.00	
1131007	98230201011000	PV	500102	113113101074111	60,513.00 690,669,929.00	542,912,628.00	147,757,301.00	
1131008	98230201011000	CD	TT0032	9900206	70,803,000.00 761,472,929.00	542,912,628.00	218,560,301.00	
1131014	98230201011000	PV	500103	113113101143320	9,140.00 761,472,929.00	542,921,768.00	218,551,161.00	
1131014	98230201011000	PV	500104	113113101143321	45,839.00 761,472,929.00	542,967,607.00	218,505,322.00	
1131022	98230201011000	PV	500105	113113101225918	259.00 761,472,929.00	542,967,866.00	218,505,063.00	
1131022	98230201011000	PV	500106	113113101225919	16,536,000.00 761,472,929.00	559,503,866.00	201,969,063.00	
1131022	98230201011000	PV	500107	113113101225920	5,720,000.00 761,472,929.00	565,223,866.00	196,249,063.00	
1131023	98230201011000	CD	TT0033	9900186	23,631.00 761,496,560.00	565,223,866.00	196,272,694.00	



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:113/11/01

資料日期:113/10/31

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		
1131025	98230201011000	CD	RM0047	0014001	655,916.00			
					762,152,476.00	565,223,866.00	196,928,610.00	
1131025	98230201011000	CD	TT0034	9900348	9,812.00			
					762,162,288.00	565,223,866.00	196,938,422.00	
1131025	98230201011000	PV	500108	113113101256970		318,000.00		
					762,162,288.00	565,541,866.00	196,620,422.00	
1131025	98230201011000	PV	500109	113113101256971		2,566,597.00		
					762,162,288.00	568,108,463.00	194,053,825.00	
1131029	98230201011000	PV	500110	113113101294766		13,088.00		
					762,162,288.00	568,121,551.00	194,040,737.00	
1131029	98230201011000	PV	500111	113113101294767		61,252.00		
					762,162,288.00	568,182,803.00	193,979,485.00	
1131029	98230201011000	PV	500112	113113101294628		33,157,000.00		
					762,162,288.00	601,339,803.00	160,822,485.00	
1131029	98230201011000	PV	500113	113113101295772		24,060.00		
					762,162,288.00	601,363,863.00	160,798,425.00	
1131029	98230201011000	PV	500114	113113101295773		900.00		
					762,162,288.00	601,364,763.00	160,797,525.00	

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

1131101091006861

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 113 年 10 月 01 日 至 113 年 10 月 31 日

頁次： 001

日 期	支票號碼	摘 要	借 方	貸 方	餘 額
113.09.30					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 10 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

334