

衛生福利部主管

家庭暴力及性侵害防治基金

會 計 月 報

中華民國113年12月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 邱泰源

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 目 次

中華民國 113 年 12 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	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 頁

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	%
<b>基金來源</b>	<b>712,633,000</b>	<b>357,642,259</b>	<b>3,026,000</b>	<b>354,616,259</b>	<b>11,718.98</b>	<b>728,568,226</b>	<b>712,633,000</b>	<b>15,935,226</b>	<b>2.24</b>
徵收及依法分配收入	20,000		20,000	-20,000	-100.00	114,000	20,000	94,000	470.00
違規罰款收入	20,000		20,000	-20,000	-100.00	114,000	20,000	94,000	470.00
財產收入	6,000	18,292	6,000	12,292	204.87	88,976	6,000	82,976	1,382.93
利息收入	6,000	18,292	6,000	12,292	204.87	88,976	6,000	82,976	1,382.93
政府撥入收入	709,607,000	357,617,448		357,617,448	--	709,607,000	709,607,000		
公庫撥款收入	709,607,000	357,617,448		357,617,448	--	709,607,000	709,607,000		
其他收入	3,000,000	6,519	3,000,000	-2,993,481	-99.78	18,758,250	3,000,000	15,758,250	525.28
雜項收入	3,000,000	6,519	3,000,000	-2,993,481	-99.78	18,758,250	3,000,000	15,758,250	525.28
<b>基金用途</b>	<b>772,081,000</b>	<b>523,599,578</b>	<b>651,895,000</b>	<b>-128,295,422</b>	<b>-19.68</b>	<b>615,448,152</b>	<b>772,081,000</b>	<b>-156,632,848</b>	<b>-20.29</b>
<b>暴力防治三級預防計畫</b>	<b>713,381,000</b>	<b>499,352,071</b>	<b>628,695,000</b>	<b>-129,342,929</b>	<b>-20.57</b>	<b>559,622,234</b>	<b>713,381,000</b>	<b>-153,758,766</b>	<b>-21.55</b>
購建固定資產	330,000	132,540	330,000	-197,460	-59.84	1,400,390	330,000	1,070,390	324.36
其他	713,051,000	499,219,531	628,365,000	-129,145,469	-20.55	558,221,844	713,051,000	-154,829,156	-21.71
<b>暴力防治處遇計畫</b>	<b>57,430,000</b>	<b>24,064,572</b>	<b>22,428,000</b>	<b>1,636,572</b>	<b>7.30</b>	<b>54,624,329</b>	<b>57,430,000</b>	<b>-2,805,671</b>	<b>-4.89</b>
購建固定資產	102,000		102,000	-102,000	-100.00		102,000	-102,000	-100.00
其他	57,328,000	24,064,572	22,326,000	1,738,572	7.79	54,624,329	57,328,000	-2,703,671	-4.72

家庭暴力及性侵害防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12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	%
一般行政管理計畫	1,270,000	182,935	772,000	-589,065	-76.30	1,201,589	1,270,000	-68,411	-5.39
其他	1,270,000	182,935	772,000	-589,065	-76.30	1,201,589	1,270,000	-68,411	-5.39
本期賸餘(短絀)	-59,448,000	-165,957,319	-648,869,000	482,911,681	-74.42	113,120,074	-59,448,000	172,568,074	-290.28
期初基金餘額	124,907,000					211,776,385	124,907,000	86,869,385	69.55
解繳公庫									
期末基金餘額	65,459,000					324,896,459	65,459,000	259,437,459	396.34

家庭暴力及性侵害防治基金  
基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年12月份

- 一、基金來源部分：截至本（12）月底止實際數728,568,226元，較預算數712,633,000元，增加15,935,226元，增加比率2.24%，主要增減原因說明如下：
- (一)徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數114,000元，較預算數20,000元，增加94,000元，增加比率470.00%，主要係收取違反家庭暴力防治法之裁罰罰鍰。
  - (二)財產收入：截至本月底止實際數88,976元，較預算數6,000元，增加82,976元，增加比率1,382.93%，主要係受補助機關繳回補助計畫之孳息收入。
  - (三)政府撥入收入：截至本月底止實際數709,607,000元，與預算數相同。
  - (四)其他收入：截至本月底止實際數18,758,250元，較預算3,000,000元，增加15,758,250元，增加比率525.28%，主要係因以前年度溢估應付費用轉列雜項收入較預計增加所致。
- 二、基金用途部分：截至本（12）月底止實際數615,448,152元，較預算數772,081,000元，減少156,632,848元，減少比率20.29%，主要增減原因說明如下：
- (一)暴力防治三級預防計畫：截至本月底止實際數559,622,234元，較預算數713,381,000元，減少153,758,766元，減少比率21.55%，主要係地方政府申請「強化社會安全網第二期計畫」件數及申請金額未如預期，致補助款實際數較預算數減少所致。
  - (二)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數54,624,329元，較預算數57,430,000元，減少2,805,671元，減少比率4.89%。
  - (三)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數1,201,589元，較預算數1,270,000元，減少68,411元，減少比率5.39%。
- 三、截至本月底止實際賸餘113,120,074元，較預算短絀59,448,000元，由絀轉餘相差172,568,074元，主要係地方政府申請「強化社會安全網第二期計畫」件數及申請金額未如預期，致補助款實際數較預算數減少所致。

家庭暴力及性侵害防治基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年12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	%
暴力防治三級預防計畫		本月數			--	499,352,071	628,695,000	-129,342,929	-20.57
		累計數			--	559,622,234	713,381,000	-153,758,766	-21.55
暴力防治處遇計畫		本月數			--	24,064,572	22,428,000	1,636,572	7.30
		累計數			--	54,624,329	57,430,000	-2,805,671	-4.89
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

家庭暴力及性侵害防治基金

資本資產明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
機械及設備	6,536,386	-2,873,297	1,267,850	163,152	-953,997	3,813,790
交通及運輸設備	2,338,784	-849,523			-334,774	1,154,487
雜項設備	516,362	-203,292	132,540		-72,453	373,157
電腦軟體	9,455,096		13,863,715	3,977,971		19,340,840
權利	93,100			1,968		91,132
合 計	18,939,728	-3,926,112	15,264,105	4,143,091	-1,361,224	24,773,406

## 家庭暴力及性侵害防治基金

### 資本資產明細表說明

中華民國113年12月份

1. 機械及設備增加數1,267,850元係購置電腦機房儲存設備及113保護專線電腦設備採購案。
2. 機械及設備減少數163,152元係報廢個人電腦6台。
3. 雜項設備增加數132,540元係購置113保護專線冷暖氣。
4. 電腦軟體增加數13,863,715元主要係購置社福專業人力管理資訊系統、關懷e起來系統採購案及性影像處理中心系統採購案等。
5. 電腦軟體減少數3,977,971元係電腦軟體攤銷數。
6. 權利減少數1,968元係權利攤銷數。



家庭暴力及性侵害防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
暴力防治三級預防計畫	1,075,518	330,000			1,405,518	1,405,518	1,400,390		1,400,390	99.64	-5,128	-0.36		
機械及設備	1,075,518	210,000		-12,540	1,272,978	1,272,978	1,267,850		1,267,850	99.60	-5,128	-0.40		
機械及設備	1,075,518	210,000		-12,540	1,272,978	1,272,978	1,267,850		1,267,850	99.60	-5,128	-0.40		
雜項設備		120,000		12,540	132,540	132,540	132,540		132,540	100.00				
雜項設備		120,000		12,540	132,540	132,540	132,540		132,540	100.00				
暴力防治處遇計畫		102,000			102,000	102,000					-102,000	-100.00		
機械及設備		102,000			102,000	102,000					-102,000	-100.00	主要係汰換辦公所需電腦，經重新評估尚可使用，爰擇節支出。	爾後將審慎編列預算。
機械及設備		102,000			102,000	102,000					-102,000	-100.00		
總 計	1,075,518	432,000			1,507,518	1,507,518	1,400,390		1,400,390	92.89	-107,128	-7.11		

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>444,979,787</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>95,309,922</b>	<b>21.42</b>
<b>流動資產</b>	<b>420,206,381</b>	<b>94.43</b>	<b>流動負債</b>	<b>95,203,472</b>	<b>21.40</b>
現金	266,245,858	59.83	應付款項	95,203,472	21.40
銀行存款	266,245,858	59.83	應付費用	95,203,472	21.40
應收款項	153,960,523	34.60	<b>其他負債</b>	<b>106,450</b>	<b>0.02</b>
應收帳款	153,960,523	34.60	什項負債	106,450	0.02
<b>固定資產</b>	<b>5,341,434</b>	<b>1.20</b>	暫收及待結轉帳項	106,450	0.02
機械及設備	3,813,790	0.86	<b>淨資產</b>	<b>349,669,865</b>	<b>78.58</b>
機械及設備	7,641,084	1.72	<b>淨資產</b>	<b>349,669,865</b>	<b>78.58</b>
累計折舊－機械及設備	-3,827,294	-0.86	淨資產	349,669,865	78.58
交通及運輸設備	1,154,487	0.26	累積餘額	349,669,865	78.58
交通及運輸設備	2,338,784	0.53			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,184,297	-0.27			
雜項設備	373,157	0.08			
雜項設備	648,902	0.15			
累計折舊－雜項設備	-275,745	-0.06			
<b>無形資產</b>	<b>19,431,972</b>	<b>4.37</b>			

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	19,431,972	4.37			
權利	91,132	0.02			
電腦軟體	19,340,840	4.35			
<b>合 計</b>	<b>444,979,787</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>444,979,787</b>	<b>100.00</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目2元(保證品2元，應付保證品2元)

2. 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。

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	357,642,259	728,568,226
徵收及依法分配收入		114,000
違規罰款收入		114,000
財產收益	18,292	88,976
財產孳息收入	18,292	88,976
政府撥入收入	357,617,448	709,607,000
公庫撥款收入	357,617,448	709,607,000
其他收入	6,519	18,758,250
雜項收入	6,519	18,758,250
支出	512,434,469	605,688,362
人事支出		57,500
人事支出		57,500
業務支出	86,307,516	173,223,854
業務支出	86,307,516	173,223,854
獎補助支出	425,707,550	426,870,828
補(協)助政府機關(構)	336,333,318	336,333,318
捐助國內團體	87,464,332	88,627,610
其他獎補助	1,909,900	1,909,900
財產損失	1,425	1,629

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	1,425	1,629
折舊、折耗及攤銷	387,003	5,502,686
固定資產折舊	120,550	1,522,747
無形資產攤銷	266,453	3,979,939
其他支出	30,975	31,865
其他支出	30,975	31,865
本期賸餘(短絀)	-154,792,210	122,879,864
期初淨資產		226,790,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		349,669,865

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。

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 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12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	728,568,226		728,568,226	收入
徵收及依法分配收入	114,000		114,000	徵收及依法分配收入
財產收入	88,976		88,976	財產收益
政府撥入收入	709,607,000		709,607,000	政府撥入收入
其他收入	18,758,250		18,758,250	其他收入
基金用途	615,448,152	-9,759,790	605,688,362	支出
用人費用	57,500		57,500	人事支出
服務費用	131,007,212	42,216,642	173,223,854	業務支出
材料及用品費	3,257,285	-3,257,285		
租金、償債、利息及相關手續費	1,138,646	-1,138,646		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,820,711	-37,820,711		
捐助、補助與獎助	426,870,828		426,870,828	獎補助支出
資產短絀		1,629	1,629	財產損失
		5,502,686	5,502,686	折舊、折耗及攤銷
其他	31,865		31,865	其他支出
購建固定資產	1,400,390	-1,400,390		
購置無形資產	13,863,715	-13,863,715		

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 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12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
本期賸餘(短絀)	113,120,074	9,759,790	122,879,864	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	211,776,385	15,013,616	226,790,001	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	324,896,459	24,773,406	349,669,865	淨資產調整數 期末淨資產

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年12月31日

1. 「服務費用」131,007,212元與「業務支出」173,223,854元間之調整數42,216,642元，係為「材料及用品費」3,257,285元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,138,646元，及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」37,820,711元調整數合計。
2. 「財產損失」之調整數1,629元，係為報廢個人電腦6台。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,502,686元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
4. 「購建固定資產」之調整數1,400,390元，係購置電腦機房儲存設備及113保護專線使用之電腦設備及冷暖氣。
5. 「購置無形資產」之調整數13,863,715元，主要係購置社福專業人力管理資訊系統、關懷e起來系統採購案及性影像處理中心系統採購案等。