

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114年2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 114 年 2 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 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 11 至 12 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114年2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 | 923,028,000 | 1,920,761 | 7,300,000 | -5,379,239 | -73.69 | 2,559,775 | 152,337,000 | -149,777,225 | -98.32 |
| 徵收及依法分配收入 | 20,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 徵收收入 | 20,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 財產收入 | 6,000 | 22,113 | - | 22,113 | -- | 26,814 | - | 26,814 | -- |
| 利息收入 | 6,000 | 22,113 | - | 22,113 | -- | 26,814 | - | 26,814 | -- |
| 政府撥入收入 | 920,002,000 | - | 7,300,000 | -7,300,000 | -100.00 | - | 152,337,000 | -152,337,000 | -100.00 |
| 公庫撥款收入 | 920,002,000 | - | 7,300,000 | -7,300,000 | -100.00 | - | 152,337,000 | -152,337,000 | -100.00 |
| 其他收入 | 3,000,000 | 1,898,648 | - | 1,898,648 | -- | 2,532,961 | - | 2,532,961 | -- |
| 雜項收入 | 3,000,000 | 1,898,648 | - | 1,898,648 | -- | 2,532,961 | - | 2,532,961 | -- |
| 基金用途 | 896,418,000 | 462,194 | 1,014,000 | -551,806 | -54.42 | 863,553 | 1,448,000 | -584,447 | -40.36 |
| 暴力防治三級預防計畫 | 845,790,000 | 247,436 | 420,000 | -172,564 | -41.09 | 590,307 | 801,000 | -210,693 | -26.30 |
| 購建固定資產 | 510,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | 845,280,000 | 247,436 | 420,000 | -172,564 | -41.09 | 590,307 | 801,000 | -210,693 | -26.30 |
| 暴力防治處遇計畫 | 49,515,000 | 159,511 | 551,000 | -391,489 | -71.05 | 217,999 | 551,000 | -333,001 | -60.44 |
| 其他 | 49,515,000 | 159,511 | 551,000 | -391,489 | -71.05 | 217,999 | 551,000 | -333,001 | -60.44 |
| 一般行政管理計畫 | 1,113,000 | 55,247 | 43,000 | 12,247 | 28.48 | 55,247 | 96,000 | -40,753 | -42.45 |

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114年2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 | 1,113,000 | 55,247 | 43,000 | 12,247 | 28.48 | 55,247 | 96,000 | -40,753 | -42.45 |
| 本期賸餘(短絀) | 26,610,000 | 1,458,567 | 6,286,000 | -4,827,433 | -76.80 | 1,696,222 | 150,889,000 | -149,192,778 | -98.88 |
| 期初基金餘額 | 152,328,000 | - | - | - | | 324,896,459 | 152,328,000 | 172,568,459 | 113.29 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | | - | - | - | |
| 期末基金餘額 | 178,938,000 | - | - | - | | 326,592,681 | 303,217,000 | 23,375,681 | 7.71 |

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。

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114年2月份

一、基金來源部分：截至本（2）月底止實際數2,559,775元，較預算數152,337,000元，減少149,777,225元，減少比率98.32%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（二）財產收入：截至本月底止實際數26,814元，較預算無列數，增加26,814元，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：截至本月底止無實際數，較預算數152,337,000元，減少152,337,000元，減少比率100.00%，主要係公庫撥款收入尚未撥入所致。

（四）其他收入：截至本月底止實際數2,532,961元，較預算無列數，增加2,532,961元，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（2）月底止實際數863,553元，較預算數1,448,000元，減少584,447元，減少比率40.36%，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590,307元，較預算數801,000元，減少210,693元，減少比率26.30%，主要係因113保護專線電話費、同仁出差旅費、專家學者出席費及講座鐘點費等費用未及核銷，致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217,999元，較預算數551,000元，減少333,001元，減少比率60.44%，主要係因性侵害加害人社區處遇後再犯率及再犯風險因子評估採購案未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數55,247元，較預算數96,000元，減少40,753元，減少比率42.45%，主要係因預(決)算書印刷裝訂費、影印機租賃費未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際賸餘1,696,222元，較預算賸餘150,889,000元，減少賸餘149,192,778元，減少比率98.88%，主要係因公庫撥款收入尚未撥入所致。

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114年2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 | | | -- | 247,436 | 420,000 | -172,564 | -41.09 |
| | | 累計數 | | | -- | 590,307 | 801,000 | -210,693 | -26.30 |
| 暴力防治處遇計畫 | | 本月數 | | | -- | 159,511 | 551,000 | -391,489 | -71.05 |
| | | 累計數 | | | -- | 217,999 | 551,000 | -333,001 | -60.44 |
| | | 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 | | | | | | | |

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

家庭暴力及性侵害防治基金

資本資產明細表

中華民國114年2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 | 7,641,084 | -3,827,294 | - | - | -180,109 | 3,633,681 |
| 交通及運輸設備 | 2,338,784 | -1,184,297 | - | - | -46,861 | 1,107,626 |
| 雜項設備 | 648,902 | -275,745 | - | - | -11,794 | 361,363 |
| 電腦軟體 | 19,340,840 | - | - | 721,042 | - | 18,619,798 |
| 權利 | 91,132 | - | - | 332 | - | 90,800 |
| 合 計 | 30,060,742 | -5,287,336 | - | 721,374 | -238,764 | 23,813,268 |

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114年2月份

1. 電腦軟體減少數721,042元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數332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114年2月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 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 | - | 510,000 | - | - | 510,000 | - | - | - | - | - | -- | - | - | | |
| 機械及設備 | - | 510,000 | - | - | 510,000 | - | - | - | - | - | -- | - | - | | |
| 機械及設備 | - | 510,000 | - | - | 510,000 | - | - | - | - | - | -- | - | - | | |
| 總計 | - | 510,000 | - | - | 510,000 | - | - | - | - | - | -- | - | - | | |

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。

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|--------------|
| 資產 | 584,327,995 | 100.00 | 負債 | 233,922,046 | 40.03 |
| 流動資產 | 559,954,087 | 95.83 | 流動負債 | 233,788,896 | 40.01 |
| 現金 | 345,314,121 | 59.10 | 應付款項 | 233,788,896 | 40.01 |
| 銀行存款 | 345,314,121 | 59.10 | 應付費用 | 233,788,896 | 40.01 |
| 預付款項 | 214,639,966 | 36.73 | 其他負債 | 133,150 | 0.02 |
| 預付費用 | 214,639,966 | 36.73 | 什項負債 | 133,150 | 0.02 |
| 固定資產 | 5,102,670 | 0.87 | 暫收及待結轉帳項 | 133,150 | 0.02 |
| 機械及設備 | 3,633,681 | 0.62 | 淨資產 | 350,405,949 | 59.97 |
| 機械及設備 | 7,641,084 | 1.31 | 淨資產 | 350,405,949 | 59.97 |
| 累計折舊－機械及設備 | -4,007,403 | -- | 淨資產 | 350,405,949 | 59.97 |
| 交通及運輸設備 | 1,107,626 | 0.19 | 累積餘額 | 349,669,865 | 59.84 |
| 交通及運輸設備 | 2,338,784 | 0.40 | 本期賸餘 | 736,084 | 0.13 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -1,231,158 | -- | | | |
| 雜項設備 | 361,363 | 0.06 | | | |
| 雜項設備 | 648,902 | 0.11 | | | |
| 累計折舊－雜項設備 | -287,539 | -- | | | |
| 無形資產 | 18,710,598 | 3.20 | | | |

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 無形資產 | 18,710,598 | 3.20 | | | |
| 權利 | 90,800 | 0.02 | | | |
| 電腦軟體 | 18,619,798 | 3.19 | | | |
| 其他資產 | 560,640 | 0.10 | | | |
| 什項資產 | 560,640 | 0.10 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 560,640 | 0.10 | | | |
| 合 計 | 584,327,995 | 100.00 | 合 計 | 584,327,995 | 100.00 |

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114年2月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 1,920,761 | 2,559,775 |
| 財產收益 | 22,113 | 26,814 |
| 財產孳息收入 | 22,113 | 26,814 |
| 其他收入 | 1,898,648 | 2,532,961 |
| 雜項收入 | 1,898,648 | 2,532,961 |
| 支出 | 941,691 | 1,823,691 |
| 人事支出 | - | 32,500 |
| 人事支出 | - | 32,500 |
| 業務支出 | 462,194 | 831,053 |
| 業務支出 | 462,194 | 831,053 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 479,497 | 960,138 |
| 固定資產折舊 | 118,810 | 238,764 |
| 無形資產攤銷 | 360,687 | 721,374 |
| 本期賸餘(短絀) | 979,070 | 736,084 |
| 期初淨資產 | - | 349,669,865 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 淨資產調整數 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 350,405,949 |

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114年1月1日至114年2月28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 | 2,559,775 | - | 2,559,775 | 收入 |
| 財產收入 | 26,814 | - | 26,814 | 財產收益 |
| 其他收入 | 2,532,961 | - | 2,532,961 | 其他收入 |
| 基金用途 | 863,553 | 960,138 | 1,823,691 | 支出 |
| 用人費用 | 32,500 | - | 32,500 | 人事支出 |
| 服務費用 | 397,166 | 433,887 | 831,053 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 141,872 | -141,872 | - | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 33,130 | -33,130 | - | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 258,885 | -258,885 | - | |
| | - | 960,138 | 960,138 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,696,222 | -960,138 | 736,084 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 324,896,459 | 24,773,406 | 349,669,865 | 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 | 326,592,681 | 23,813,268 | 350,405,949 | 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114年1月1日至114年2月28日

1. 「服務費用」397,166元與「業務支出」831,053元間之調整數433,887元，係為「材料及用品費」141,872元、「租金、償債、利息及相關手續費」33,130元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」258,885元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數960,138元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。