

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3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 3 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3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	%
<b>基金來源</b>	<b>923,028,000</b>	<b>351,177</b>	<b>7,300,000</b>	<b>-6,948,823</b>	<b>-95.19</b>	<b>2,910,952</b>	<b>159,637,000</b>	<b>-156,726,048</b>	<b>-98.18</b>
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-
徵收收入	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	6,000	48,365	-	48,365	--	75,179	-	75,179	--
利息收入	6,000	48,365	-	48,365	--	75,179	-	75,179	--
政府撥入收入	920,002,000	-	7,300,000	-7,300,000	-100.00	-	159,637,000	-159,637,000	-100.00
公庫撥款收入	920,002,000	-	7,300,000	-7,300,000	-100.00	-	159,637,000	-159,637,000	-100.00
其他收入	3,000,000	302,812	-	302,812	--	2,835,773	-	2,835,773	--
雜項收入	3,000,000	302,812	-	302,812	--	2,835,773	-	2,835,773	--
<b>基金用途</b>	<b>896,418,000</b>	<b>743,524</b>	<b>580,000</b>	<b>163,524</b>	<b>28.19</b>	<b>1,607,077</b>	<b>2,028,000</b>	<b>-420,923</b>	<b>-20.76</b>
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	544,952	446,000	98,952	22.19	1,135,259	1,247,000	-111,741	-8.96
購建固定資產	510,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	845,280,000	544,952	446,000	98,952	22.19	1,135,259	1,247,000	-111,741	-8.96
暴力防治處遇計畫	49,515,000	151,373	87,000	64,373	73.99	369,372	638,000	-268,628	-42.10
其他	49,515,000	151,373	87,000	64,373	73.99	369,372	638,000	-268,628	-42.10
一般行政管理計畫	1,113,000	47,199	47,000	199	0.42	102,446	143,000	-40,554	-28.36

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3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	47,199	47,000	199	0.42	102,446	143,000	-40,554	-28.36
本期賸餘(短絀)	<b>26,610,000</b>	<b>-392,347</b>	<b>6,720,000</b>	<b>-7,112,347</b>	<b>--</b>	<b>1,303,875</b>	<b>157,609,000</b>	<b>-156,305,125</b>	<b>-99.17</b>
期初基金餘額	<b>152,328,000</b>	-	-	-	-	<b>324,896,459</b>	<b>152,328,000</b>	<b>172,568,459</b>	<b>113.29</b>
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	<b>178,938,000</b>	-	-	-	-	<b>326,200,334</b>	<b>309,937,000</b>	<b>16,263,334</b>	<b>5.25</b>

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3月份

一、基金來源部分：截至本（3）月底止實際數2,910,952元，較預算數159,637,000元，減少156,726,048元，減少比率98.18%，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75,179元，較預算無列數，增加75,179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159,637,000元，減少159,637,000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2,835,773元，較預算無列數，增加2,835,773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（3）月底止實際數1,607,077元，較預算數2,028,000元，減少420,923元，減少比率20.76%，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1,135,259元，較預算數1,247,000元，減少111,741元，減少比率8.96%。

（二）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數369,372元，較預算數638,000元，減少268,628元，減少比率42.10%，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102,446元，較預算數143,000元，減少40,554元，減少比率28.36%，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1,303,875元，較預算賸餘157,609,000元，減少賸餘156,305,125元，減少比率99.17%，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3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			--	544,952	446,000	98,952	22.19
		累計數			--	1,135,259	1,247,000	-111,741	-8.96
暴力防治處遇計畫		本月數			--	151,373	87,000	64,373	73.99
		累計數			--	369,372	638,000	-268,628	-42.10
		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3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	-	-	-268,268	3,545,522
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-70,291	1,084,196
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-17,691	355,466
電腦軟體	19,340,840	-	-	1,081,564	-	18,259,276
權利	91,132	-	-	496	-	90,636
合 計	30,060,742	-5,287,336	-	1,082,060	-356,250	23,335,096

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3月份

1. 電腦軟體減少數1,081,564元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數496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3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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>524,655,550</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>175,120,120</b>	<b>33.38</b>
<b>流動資產</b>	<b>500,953,894</b>	<b>95.48</b>	<b>流動負債</b>	<b>174,486,970</b>	<b>33.26</b>
現金	242,484,007	46.22	應付款項	174,486,970	33.26
銀行存款	242,484,007	46.22	應付費用	174,486,970	33.26
預付款項	258,469,887	49.26	<b>其他負債</b>	<b>633,150</b>	<b>0.12</b>
預付費用	258,469,887	49.26	什項負債	633,150	0.12
<b>固定資產</b>	<b>4,985,184</b>	<b>0.95</b>	存入保證金	500,000	0.10
機械及設備	3,545,522	0.68	暫收及待結轉帳項	133,150	0.03
機械及設備	7,641,084	1.46	<b>淨資產</b>	<b>349,535,430</b>	<b>66.62</b>
累計折舊－機械及設備	-4,095,562	--	<b>淨資產</b>	<b>349,535,430</b>	<b>66.62</b>
交通及運輸設備	1,084,196	0.21	淨資產	349,535,430	66.62
交通及運輸設備	2,338,784	0.45	累積餘額	349,669,865	66.65
累計折舊－交通及運輸設備	-1,254,588	--	本期短絀	-134,435	--
雜項設備	355,466	0.07			
雜項設備	648,902	0.12			
累計折舊－雜項設備	-293,436	--			
<b>無形資產</b>	<b>18,349,912</b>	<b>3.50</b>			

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	18,349,912	3.50			
權利	90,636	0.02			
電腦軟體	18,259,276	3.48			
<b>其他資產</b>	<b>366,560</b>	<b>0.07</b>			
什項資產	366,560	0.07			
暫付及待結轉帳項	366,560	0.07			
<b>合 計</b>	<b>524,655,550</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>524,655,550</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114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	351,177	2,910,952
財產收益	48,365	75,179
財產孳息收入	48,365	75,179
其他收入	302,812	2,835,773
雜項收入	302,812	2,835,773
支出	1,221,696	3,045,387
人事支出	-	32,500
人事支出	-	32,500
業務支出	743,524	1,574,577
業務支出	743,524	1,574,577
折舊、折耗及攤銷	478,172	1,438,310
固定資產折舊	117,486	356,250
無形資產攤銷	360,686	1,082,060
本期賸餘(短絀)	-870,519	-134,435
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	349,535,430

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3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	2,910,952	-	2,910,952	收入
財產收入	75,179	-	75,179	財產收益
其他收入	2,835,773	-	2,835,773	其他收入
基金用途	1,607,077	1,438,310	3,045,387	支出
用人費用	32,500	-	32,500	人事支出
服務費用	993,112	581,465	1,574,577	業務支出
材料及用品費	180,852	-180,852	-	
租金、償債、利息及相關手續費	141,728	-141,728	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,885	-258,885	-	
	-	1,438,310	1,438,310	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,303,875	-1,438,310	-134,435	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	326,200,334	23,335,096	349,535,430	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3月31日

1. 「服務費用」993,112元與「業務支出」1,574,577元間之調整數581,465元，係為「材料及用品費」180,852元、「租金、償債、利息及相關手續費」141,728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1,438,310元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。