

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4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 4 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		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、用途及餘額表

中華民國114年4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	42,207	-	42,207	--	2,953,159	159,637,000	-156,683,841	-98.15
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-
徵收收入	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	6,000	-	-	-	-	75,179	-	75,179	--
利息收入	6,000	-	-	-	-	75,179	-	75,179	--
政府撥入收入	920,002,000	-	-	-	-	-	159,637,000	-159,637,000	-100.00
公庫撥款收入	920,002,000	-	-	-	-	-	159,637,000	-159,637,000	-100.00
其他收入	3,000,000	42,207	-	42,207	--	2,877,980	-	2,877,980	--
雜項收入	3,000,000	42,207	-	42,207	--	2,877,980	-	2,877,980	--
基金用途	896,418,000	4,957,112	7,938,000	-2,980,888	-37.55	6,564,189	9,966,000	-3,401,811	-34.13
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	4,293,673	420,000	3,873,673	922.30	5,428,932	1,667,000	3,761,932	225.67
購建固定資產	510,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	845,280,000	4,293,673	420,000	3,873,673	922.30	5,428,932	1,667,000	3,761,932	225.67
暴力防治處遇計畫	49,515,000	595,763	7,475,000	-6,879,237	-92.03	965,135	8,113,000	-7,147,865	-88.10
其他	49,515,000	595,763	7,475,000	-6,879,237	-92.03	965,135	8,113,000	-7,147,865	-88.10
一般行政管理計畫	1,113,000	67,676	43,000	24,676	57.39	170,122	186,000	-15,878	-8.54

家庭暴力及性侵害防治基金

基金來源、用途及餘绌表

中華民國114年4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	67,676	43,000	24,676	57.39	170,122	186,000	-15,878	-8.54
本期賸餘（短绌）	26,610,000	-4,914,905	-7,938,000	3,023,095	-38.08	-3,611,030	149,671,000	-153,282,030	--
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	-	-	-	-	321,285,429	301,999,000	19,286,429	6.39

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、用途及餘绌表說明

中華民國114年4月份

一、基金來源部分：截至本（4）月底止實際數2,953,159元，較預算數159,637,000元，減少156,683,841元，減少比率98.15%，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2,877,980元，較預算無列數，增加2,877,980元，主要係因以前年度溢佔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（4）月底止實際數6,564,189元，較預算數9,966,000元，減少3,401,811元，減少比率34.13%，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5,428,932元，較預算數1,667,000元，增加3,761,932元，增加比率225.67%，主要係撥付性影像處理中心計畫第1期款所致。

(二)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數965,135元，較預算數8,113,000元，減少7,147,865元，減少比率88.10%，主要係「性侵害刑後強制治療處所收治性侵害犯罪防治法第37條強制治療受處分人」第1季經費未及核銷，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170,122元，較預算數186,000元，減少15,878元，減少比率8.54%。

三、截至本月底止實際短绌3,611,030元，較預算賸餘149,671,000元，由餘轉绌相差153,282,030元，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4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
		本月數		--	4,293,673	420,000	3,873,673	922.30
暴力防治三級預防計畫		累計數		--	5,428,932	1,667,000	3,761,932	225.67
暴力防治處遇計畫		本月數		--	595,763	7,475,000	-6,879,237	-92.03
		累計數		--	965,135	8,113,000	-7,147,865	-88.10
		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						
		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4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	-	-	-356,425	3,457,365
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-93,722	1,060,765
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-23,588	349,569
電腦軟體	19,340,840	-	-	1,442,086	-	17,898,754
權利	91,132	-	-	664	-	90,468
合 計	30,060,742	-5,287,336	-	1,442,750	-473,735	22,856,921

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4月份

1. 電腦軟體減少數1,442,086元係電腦軟體攤銷數。

2. 權利減少數664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4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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	490,541,058	100.00	負債	146,398,708	29.84
流動資產	467,684,137	95.34	流動負債	145,765,558	29.72
現金	192,032,666	39.15	應付款項	145,765,558	29.72
銀行存款	192,032,666	39.15	應付費用	145,765,558	29.72
預付款項	275,651,471	56.19	其他負債	633,150	0.13
預付費用	275,651,471	56.19	什項負債	633,150	0.13
固定資產	4,867,699	0.99	存入保證金	500,000	0.10
機械及設備	3,457,365	0.70	暫收及待結轉帳項	133,150	0.03
機械及設備	7,641,084	1.56	淨資產	344,142,350	70.16
累計折舊—機械及設備	-4,183,719	--	淨資產	344,142,350	70.16
交通及運輸設備	1,060,765	0.22	淨資產	344,142,350	70.16
交通及運輸設備	2,338,784	0.48	累積餘額	349,669,865	71.28
累計折舊—交通及運輸設備	-1,278,019	--	本期短绌	-5,527,515	--
雜項設備	349,569	0.07			
雜項設備	648,902	0.13			
累計折舊—雜項設備	-299,333	--			
無形資產	17,989,222	3.67			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
無形資產	17,989,222	3.67			
權利	90,468	0.02			
電腦軟體	17,898,754	3.65			
合 計	490,541,058	100.00	合 計	490,541,058	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	42,207	2,953,159
財產收益	-	75,179
財產孳息收入	-	75,179
其他收入	42,207	2,877,980
雜項收入	42,207	2,877,980
支出	5,435,287	8,480,674
人事支出	-	32,500
人事支出	-	32,500
業務支出	4,957,112	6,531,689
業務支出	4,957,112	6,531,689
折舊、折耗及攤銷	478,175	1,916,485
固定資產折舊	117,485	473,735
無形資產攤銷	360,690	1,442,750
本期賸餘（短絀）	-5,393,080	-5,527,515
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	344,142,350

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4月30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	2,953,159	-	2,953,159	收入
財產收入	75,179	-	75,179	財產收益
其他收入	2,877,980	-	2,877,980	其他收入
基金用途	6,564,189	1,916,485	8,480,674	支出
用人費用	32,500	-	32,500	人事支出
服務費用	5,635,689	896,000	6,531,689	業務支出
材料及用品費	196,558	-196,558	-	
租金、償債、利息及相關手續費	181,672	-181,672	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,770	-517,770	-	
	-	1,916,485	1,916,485	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短绌）	-3,611,030	-1,916,485	-5,527,515	本期賸餘（短绌）
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	321,285,429	22,856,921	344,142,350	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4月30日

1. 「服務費用」5,635,689元與「業務支出」6,531,689元間之調整數896,000元，係為「材料及用品費」196,558元、「租金、償債、利息及相關手續費」181,672元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」517,770元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,916,485元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。