

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、用途及餘絀表

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（短絀）	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、用途及餘絀表說明

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（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絀3,611,030元，較預算賸餘149,671,000元，由餘轉絀相差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	
								金 額	%
暴力防治三級預防計畫		本月數			--	4,293,673	420,000	3,873,673	922.30
		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							

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	-	-	-	-	--	-			

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 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>490,541,058</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>146,398,708</b>	<b>29.84</b>
<b>流動資產</b>	<b>467,684,137</b>	<b>95.34</b>	<b>流動負債</b>	<b>145,765,558</b>	<b>29.72</b>
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	<b>其他負債</b>	<b>633,150</b>	<b>0.13</b>
預付費用	275,651,471	56.19	什項負債	633,150	0.13
<b>固定資產</b>	<b>4,867,699</b>	<b>0.99</b>	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	<b>淨資產</b>	<b>344,142,350</b>	<b>70.16</b>
累計折舊－機械及設備	-4,183,719	--	<b>淨資產</b>	<b>344,142,350</b>	<b>70.16</b>
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	--	本期短絀	-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	--			
<b>無形資產</b>	<b>17,989,222</b>	<b>3.67</b>			

## 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

[illegible]

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（短絀）	-3,611,030	-1,916,485	-5,527,515	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	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。