

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5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 5 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 13 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5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	40,001,268	40,000,000	1,268	-	42,954,427	199,637,000	-156,682,573	-78.48
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	40,000,000	40,000,000	-		40,000,000	199,637,000	-159,637,000	-79.96
公庫撥款收入	920,002,000	40,000,000	40,000,000	-		40,000,000	199,637,000	-159,637,000	-79.96
其他收入	3,000,000	1,268	-	1,268	--	2,879,248	-	2,879,248	--
雜項收入	3,000,000	1,268	-	1,268	--	2,879,248	-	2,879,248	--
基金用途	896,418,000	3,736,951	668,000	3,068,951	459.42	10,301,140	10,634,000	-332,860	-3.13
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	560,167	420,000	140,167	33.37	5,989,099	2,087,000	3,902,099	186.97
購建固定資產	510,000	-	-	-		-	-	-	
其他	845,280,000	560,167	420,000	140,167	33.37	5,989,099	2,087,000	3,902,099	186.97
暴力防治處遇計畫	49,515,000	3,118,364	205,000	2,913,364	1,421.15	4,083,499	8,318,000	-4,234,501	-50.91
其他	49,515,000	3,118,364	205,000	2,913,364	1,421.15	4,083,499	8,318,000	-4,234,501	-50.91
一般行政管理計畫	1,113,000	58,420	43,000	15,420	35.86	228,542	229,000	-458	-0.20

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5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	58,420	43,000	15,420	35.86	228,542	229,000	-458	-0.20
本期賸餘（短絀）	26,610,000	36,264,317	39,332,000	-3,067,683	-7.80	32,653,287	189,003,000	-156,349,713	-82.72
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	-	-	-	-	357,549,746	341,331,000	16,218,746	4.75

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5月份

一、基金來源部分：截至本（5）月底止實際數42,954,427元，較預算數199,637,000元，減少156,682,573元，減少比率78.48%，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：截至本月底止實際數40,000,000元，較預算數199,637,000元，減少159,637,000元，減少比率79.96%，主要係公庫撥款收入尚未撥足所致。

（四）其他收入：截至本月底止實際數2,879,248元，較預算無列數，增加2,879,248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（5）月底止實際數10,301,140元，較預算數10,634,000元，減少332,860元，減少比率3.13%，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5,989,099元，較預算數2,087,000元，增加3,902,099元，增加比率186.97%，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4,083,499元，較預算數8,318,000元，減少4,234,501元，減少比率50.91%，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228,542元，較預算數229,000元，減少458元，減少比率0.20%。

三、截至本月底止實際賸餘32,653,287元，較預算賸餘189,003,000元，減少賸餘156,349,713元，減少比率82.72%，主要係因公庫撥款收入尚未撥足所致。

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5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			--	560,167	420,000	140,167	33.37
		累計數			--	5,989,099	2,087,000	3,902,099	186.97
暴力防治處遇計畫		本月數			--	3,118,364	205,000	2,913,364	1,421.15
		累計數			--	4,083,499	8,318,000	-4,234,501	-50.91
		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5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	-	-	-444,255	3,369,535
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-117,152	1,037,335
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-29,485	343,672
電腦軟體	19,340,840	-	-	1,802,606	-	17,538,234
權利	91,132	-	-	828	-	90,304
合 計	30,060,742	-5,287,336	-	1,803,434	-590,892	22,379,080

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5月份

1. 電腦軟體減少數1,802,606元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數828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5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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	503,860,489	100.00	負債	123,931,663	24.60
流動資產	481,481,409	95.56	流動負債	123,298,513	24.47
現金	199,403,362	39.58	應付款項	123,298,513	24.47
銀行存款	199,403,362	39.58	應付費用	123,298,513	24.47
預付款項	282,078,047	55.98	其他負債	633,150	0.13
預付費用	282,078,047	55.98	什項負債	633,150	0.13
固定資產	4,750,542	0.94	存入保證金	500,000	0.10
機械及設備	3,369,535	0.67	暫收及待結轉帳項	133,150	0.03
機械及設備	7,641,084	1.52	淨資產	379,928,826	75.40
累計折舊－機械及設備	-4,271,549	--	淨資產	379,928,826	75.40
交通及運輸設備	1,037,335	0.21	淨資產	379,928,826	75.40
交通及運輸設備	2,338,784	0.46	累積餘額	349,669,865	69.40
累計折舊－交通及運輸設備	-1,301,449	--	本期賸餘	30,258,961	6.01
雜項設備	343,672	0.07			
雜項設備	648,902	0.13			
累計折舊－雜項設備	-305,230	--			
無形資產	17,628,538	3.50			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年5月31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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	40,001,268	42,954,427
財產收益	-	75,179
財產孳息收入	-	75,179
政府撥入收入	40,000,000	40,000,000
公庫撥款收入	40,000,000	40,000,000
其他收入	1,268	2,879,248
雜項收入	1,268	2,879,248
支出	4,214,792	12,695,466
人事支出	-	32,500
人事支出	-	32,500
業務支出	3,736,951	10,268,640
業務支出	3,736,951	10,268,640
折舊、折耗及攤銷	477,841	2,394,326
固定資產折舊	117,157	590,892
無形資產攤銷	360,684	1,803,434
本期賸餘（短絀）	35,786,476	30,258,961
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-

家庭暴力及性侵害防治基金

收 入 支 出 表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	379,928,826

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5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	42,954,427	-	42,954,427	收入
財產收入	75,179	-	75,179	財產收益
政府撥入收入	40,000,000	-	40,000,000	政府撥入收入
其他收入	2,879,248	-	2,879,248	其他收入
基金用途	10,301,140	2,394,326	12,695,466	支出
用人費用	32,500	-	32,500	人事支出
服務費用	8,893,922	1,374,718	10,268,640	業務支出
材料及用品費	589,525	-589,525	-	
租金、償債、利息及相關手續費	267,423	-267,423	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,770	-517,770	-	
	-	2,394,326	2,394,326	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	32,653,287	-2,394,326	30,258,961	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	357,549,746	22,379,080	379,928,826	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5月31日

1. 「服務費用」8,893,922元與「業務支出」10,268,640元間之調整數1,374,718元，係為「材料及用品費」589,525元、「租金、償債、利息及相關手續費」267,423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2,394,326元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。