

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6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 6 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 至 11 頁
丙、參考表		
一、預算執行與會計收支對照表		第 12 至 14 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6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	160,842,689	360,334,000	-199,491,311	-55.36	203,797,116	559,971,000	-356,173,884	-63.61
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	137,637,000	360,334,000	-222,697,000	-61.80	177,637,000	559,971,000	-382,334,000	-68.28
公庫撥款收入	920,002,000	137,637,000	360,334,000	-222,697,000	-61.80	177,637,000	559,971,000	-382,334,000	-68.28
其他收入	3,000,000	23,205,689	-	23,205,689	--	26,084,937	-	26,084,937	--
雜項收入	3,000,000	23,205,689	-	23,205,689	--	26,084,937	-	26,084,937	--
基金用途	896,418,000	5,004,480	56,036,000	-51,031,520	-91.07	15,305,620	66,670,000	-51,364,380	-77.04
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	3,008,640	55,263,000	-52,254,360	-94.56	8,997,739	57,350,000	-48,352,261	-84.31
購建固定資產	510,000	22,800	-	22,800	--	22,800	-	22,800	--
其他	845,280,000	2,985,840	55,263,000	-52,277,160	-94.60	8,974,939	57,350,000	-48,375,061	-84.35
暴力防治處遇計畫	49,515,000	1,870,435	565,000	1,305,435	231.05	5,953,934	8,883,000	-2,929,066	-32.97
其他	49,515,000	1,870,435	565,000	1,305,435	231.05	5,953,934	8,883,000	-2,929,066	-32.97
一般行政管理計畫	1,113,000	125,405	208,000	-82,595	-39.71	353,947	437,000	-83,053	-19.01

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6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	125,405	208,000	-82,595	-39.71	353,947	437,000	-83,053	-19.01
本期賸餘（短绌）	26,610,000	155,838,209	304,298,000	-148,459,791	-48.79	188,491,496	493,301,000	-304,809,504	-61.79
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	-	-	-	-	513,387,955	645,629,000	-132,241,045	-20.48

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6月份

一、基金來源部分：截至本（6）月底止實際數203,797,116元，較預算數559,971,000元，減少356,173,884元，減少比率63.61%，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177,637,000元，較預算數559,971,000元，減少382,334,000元，減少比率68.28%，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26,084,937元，較預算無列數，增加26,084,937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（6）月底止實際數15,305,620元，較預算數66,670,000元，減少51,364,380元，減少比率77.04%，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8,997,739元，較預算數57,350,000元，減少48,352,261元，減少比率84.31%，主要係性影像處理中心計畫及113保護專線接線服務等採購案未及核銷所致。

(二)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數5,953,934元，較預算數8,883,000元，減少2,929,066元，減少比率32.97%，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之相關費用尚未辦理核銷，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353,947元，較預算數437,000元，減少83,053元，減少比率19.01%。

三、截至本月底止實際賸餘188,491,496元，較預算賸餘493,301,000元，減少賸餘304,809,504元，減少比率61.79%，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6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
暴力防治三級預防計畫		本月數		--	3,008,640	55,263,000	-52,254,360	-94.56
		累計數		--	8,997,739	57,350,000	-48,352,261	-84.31
暴力防治處遇計畫		本月數		--	1,870,435	565,000	1,305,435	231.05
		累計數		--	5,953,934	8,883,000	-2,929,066	-32.97
		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6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	22,800	-	-531,016	3,305,574
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-140,191	1,014,296
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-35,382	337,775
電腦軟體	19,340,840	-	-	2,163,129	-	17,177,711
權利	91,132	-	-	996	-	90,136
合 計	30,060,742	-5,287,336	22,800	2,164,125	-706,589	21,925,492

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6月份

1. 機械及設備增加數22,800元係監視器設備汰舊換新。
2. 電腦軟體減少數2,163,129元係電腦軟體攤銷數。
3. 權利減少數996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6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	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--			
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--	主要係監視器設備汰舊換新，因業務需要，提前支用購置設備。	爾後將審慎分配預算。	
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--			
總 計	-	510,000	-	-	510,000	-	22,800	-	22,800	--	22,800	--			

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	596,762,859	100.00	負債	61,449,412	10.30
流動資產	574,837,367	96.33	流動負債	60,821,662	10.19
現金	282,453,188	47.33	應付款項	60,821,662	10.19
銀行存款	282,453,188	47.33	應付費用	60,821,662	10.19
預付款項	292,384,179	49.00	其他負債	627,750	0.11
預付費用	292,384,179	49.00	什項負債	627,750	0.11
固定資產	4,657,645	0.78	存入保證金	500,000	0.08
機械及設備	3,305,574	0.55	暫收及待結轉帳項	127,750	0.02
機械及設備	7,663,884	1.28	淨資產	535,313,447	89.70
累計折舊—機械及設備	-4,358,310	-0.73	淨資產	535,313,447	89.70
交通及運輸設備	1,014,296	0.17	淨資產	535,313,447	89.70
交通及運輸設備	2,338,784	0.39	累積餘額	349,669,865	58.59
累計折舊—交通及運輸設備	-1,324,488	-0.22	本期賸餘	185,643,582	31.11
雜項設備	337,775	0.06			
雜項設備	648,902	0.11			
累計折舊—雜項設備	-311,127	-0.05			
無形資產	17,267,847	2.89			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
無形資產					
權利	17,267,847	2.89			
電腦軟體	90,136	0.02			
	17,177,711	2.88			
合 計	596,762,859	100.00	合 計	596,762,859	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	160,842,689	203,797,116
財產收益	-	75,179
財產孳息收入	-	75,179
政府撥入收入	137,637,000	177,637,000
公庫撥款收入	137,637,000	177,637,000
其他收入	23,205,689	26,084,937
雜項收入	23,205,689	26,084,937
支出	5,458,068	18,153,534
人事支出	22,500	55,000
人事支出	22,500	55,000
業務支出	4,959,180	15,227,820
業務支出	4,959,180	15,227,820
折舊、折耗及攤銷	476,388	2,870,714
固定資產折舊	115,697	706,589
無形資產攤銷	360,691	2,164,125
本期賸餘(短绌)	155,384,621	185,643,582
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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	535,313,447

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6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	203,797,116	-	203,797,116	收入
財產收入	75,179	-	75,179	財產收益
政府撥入收入	177,637,000	-	177,637,000	政府撥入收入
其他收入	26,084,937	-	26,084,937	其他收入
基金用途	15,305,620	2,847,914	18,153,534	支出
用人費用	55,000	-	55,000	人事支出
服務費用	13,714,641	1,513,179	15,227,820	業務支出
材料及用品費	609,379	-609,379	-	
租金、償債、利息及相關手續費	386,030	-386,030	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,770	-517,770	-	
購建固定資產	22,800	-22,800	-	
本期賸餘（短絀）	188,491,496	-2,847,914	185,643,582	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

**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6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
期末基金餘額	513,387,955	21,925,492	535,313,447	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6月30日

1. 「服務費用」13,714,641元與「業務支出」15,227,820元間之調整數1,513,179元，係為「材料及用品費」609,379元、「租金、償債、利息及相關手續費」386,030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2,870,714元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
3. 「購建固定資產」之調整數22,800元，係監視器設備汰舊換新。