

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7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 7 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 頁	
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表		第 6 頁	
乙、會計報表			
一、平衡表		第 7 至 8 頁	
二、收入支出表		第 9 至 10 頁	
丙、參考表			
一、預算執行與會計收支對照表		第 11 至 13 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7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	-	-	-	-	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	-	-	-	-	177,637,000	559,971,000	-382,334,000	-68.28
公庫撥款收入	920,002,000	-	-	-	-	177,637,000	559,971,000	-382,334,000	-68.28
其他收入	3,000,000	-	-	-	-	26,084,937	-	26,084,937	--
雜項收入	3,000,000	-	-	-	-	26,084,937	-	26,084,937	--
基金用途	896,418,000	20,895,127	2,383,000	18,512,127	776.84	36,200,747	69,053,000	-32,852,253	-47.58
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	20,646,189	2,069,000	18,577,189	897.88	29,643,928	59,419,000	-29,775,072	-50.11
購建固定資產	510,000	-	23,000	-23,000	-100.00	22,800	23,000	-200	-0.87
其他	845,280,000	20,646,189	2,046,000	18,600,189	909.10	29,621,128	59,396,000	-29,774,872	-50.13
暴力防治處遇計畫	49,515,000	177,066	271,000	-93,934	-34.66	6,131,000	9,154,000	-3,023,000	-33.02
其他	49,515,000	177,066	271,000	-93,934	-34.66	6,131,000	9,154,000	-3,023,000	-33.02
一般行政管理計畫	1,113,000	71,872	43,000	28,872	67.14	425,819	480,000	-54,181	-11.29

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7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	71,872	43,000	28,872	67.14	425,819	480,000	-54,181	-11.29
本期賸餘（短绌）	26,610,000	-20,895,127	-2,383,000	-18,512,127	776.84	167,596,369	490,918,000	-323,321,631	-65.86
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	-	-	-	-	492,492,828	643,246,000	-150,753,172	-23.44

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7月份

一、基金來源部分：截至本（7）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（7）月底止實際數36,200,747元，較預算數69,053,000元，減少32,852,253元，減少比率47.58%，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29,643,928元，較預算數59,419,000元，減少29,775,072元，減少比率50.11%，主要係113保護專線集中接線服務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6,131,000元，較預算數9,154,000元，減少3,023,000元，減少比率33.02%，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所致。

(三)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數425,819元，較預算數480,000元，減少54,181元，減少比率11.29%。

三、截至本月底止實際賸餘167,596,369元，較預算賸餘490,918,000元，減少賸餘323,321,631元，減少比率65.86%，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7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		--	20,646,189	2,069,000	18,577,189	897.88
暴力防治三級預防計畫		累計數		--	29,643,928	59,419,000	-29,775,072	-50.11
暴力防治處遇計畫		本月數		--	177,066	271,000	-93,934	-34.66
		累計數		--	6,131,000	9,154,000	-3,023,000	-33.02
		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7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	-	-618,532	3,218,058
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-163,231	991,256
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-41,282	331,875
電腦軟體	19,340,840	-	-	2,522,767	-	16,818,073
權利	91,132	-	-	1,160	-	89,972
合 計	30,060,742	-5,287,336	22,800	2,523,927	-823,045	21,449,234

- 註：  
 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2,522,767元，係電腦軟體攤銷數。  
 3. 權利減少數1,160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7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)					
暴力防治三級預防計畫	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87				
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87				
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87				
總 計	-	510,000	-	-	510,000	23,000	22,800	-	22,800	99.13	-200	-0.87				

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>資產</b>	<b>575,650,474</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>61,708,412</b>	<b>10.72</b>
<b>流動資產</b>	<b>554,201,240</b>	<b>96.27</b>	<b>流動負債</b>	<b>60,821,662</b>	<b>10.57</b>
現金	218,042,250	37.88	應付款項	60,821,662	10.57
銀行存款	218,042,250	37.88	應付費用	60,821,662	10.57
預付款項	336,158,990	58.40	<b>其他負債</b>	<b>886,750</b>	<b>0.15</b>
預付費用	336,158,990	58.40	什項負債	886,750	0.15
<b>固定資產</b>	<b>4,541,189</b>	<b>0.79</b>	存入保證金	759,000	0.13
機械及設備	3,218,058	0.56	暫收及待結轉帳項	127,750	0.02
機械及設備	7,663,884	1.33	<b>淨資產</b>	<b>513,942,062</b>	<b>89.28</b>
累計折舊—機械及設備	-4,445,826	-0.77	<b>淨資產</b>	<b>513,942,062</b>	<b>89.28</b>
交通及運輸設備	991,256	0.17	淨資產	513,942,062	89.28
交通及運輸設備	2,338,784	0.41	累積餘額	349,669,865	60.74
累計折舊—交通及運輸設備	-1,347,528	-0.23	本期賸餘	164,272,197	28.54
雜項設備	331,875	0.06			
雜項設備	648,902	0.11			
累計折舊—雜項設備	-317,027	-0.06			
<b>無形資產</b>	<b>16,908,045</b>	<b>2.94</b>			

## 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
無形資產					
權利	16,908,045	2.94			
電腦軟體	89,972	0.02			
	16,818,073	2.92			
合 计	575,650,474	100.00	合 计	575,650,474	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	203,797,116
財產收益	-	75,179
財產孳息收入	-	75,179
政府撥入收入	-	177,637,000
公庫撥款收入	-	177,637,000
其他收入	-	26,084,937
雜項收入	-	26,084,937
支出	21,371,385	39,524,919
人事支出	-	55,000
人事支出	-	55,000
業務支出	20,874,537	36,102,357
業務支出	20,874,537	36,102,357
獎補助支出	20,000	20,000
捐助國內團體	20,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	476,258	3,346,972
固定資產折舊	116,456	823,045
無形資產攤銷	359,802	2,523,927
其他支出	590	590
其他支出	590	590

## 家庭暴力及性侵害防治基金

## 收 入 支 出 表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-21,371,385	164,272,197
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	513,942,062

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7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	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	36,200,747	3,324,172	39,524,919	支出
用人費用	55,000	-	55,000	人事支出
服務費用	31,834,006	4,268,351	36,102,357	業務支出
材料及用品費	658,680	-658,680	-	
租金、償債、利息及相關手續費	483,016	-483,016	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,126,655	-3,126,655	-	
捐助、補助與獎助	20,000	-	20,000	獎補助支出
	-	3,346,972	3,346,972	折舊、折耗及攤銷
其他	590	-	590	其他支出
購建固定資產	22,800	-22,800	-	
本期賸餘（短绌）	167,596,369	-3,324,172	164,272,197	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

**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7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
期末基金餘額	- 492,492,828	- 21,449,234	- 513,942,062	-淨資產調整數 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7月31日

1. 「服務費用」31,834,006元與「業務支出」36,102,357元間之調整數4,268,351元，係為「材料及用品費」658,680元、「租金、償債、利息及相關手續費」483,016元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,126,655元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,346,972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。