

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 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、用途及餘絀表

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、用途及餘絀表

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（短絀）	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、用途及餘絀表說明

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	
								金 額	%
暴力防治三級預防計畫		本月數			--	20,646,189	2,069,000	18,577,189	897.88
		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							

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)	% (4)/ (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		

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 額	%	科 目	金 額	%
資產	575,650,474	100.00	負債	61,708,412	10.72
流動資產	554,201,240	96.27	流動負債	60,821,662	10.57
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	其他負債	886,750	0.15
預付費用	336,158,990	58.40	什項負債	886,750	0.15
固定資產	4,541,189	0.79	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	淨資產	513,942,062	89.28
累計折舊－機械及設備	-4,445,826	-0.77	淨資產	513,942,062	89.28
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			
無形資產	16,908,045	2.94			

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

[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（短絀）	167,596,369	-3,324,172	164,272,197	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

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。