

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9月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 石崇良

家庭暴力及性侵害防治基金

目次

中華民國 114 年 9 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9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	%
<b>基金來源</b>	<b>923,028,000</b>	-	-	-		<b>203,797,116</b>	<b>559,971,000</b>	<b>-356,173,884</b>	<b>-63.61</b>
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	--
<b>基金用途</b>	<b>896,418,000</b>	<b>4,657,913</b>	<b>26,168,000</b>	<b>-21,510,087</b>	<b>-82.20</b>	<b>57,729,924</b>	<b>95,899,000</b>	<b>-38,169,076</b>	<b>-39.80</b>
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	2,120,671	24,040,000	-21,919,329	-91.18	32,390,990	83,805,000	-51,414,010	-61.35
購建固定資產	510,000	-	-	-		22,800	23,000	-200	-0.87
其他	845,280,000	2,120,671	24,040,000	-21,919,329	-91.18	32,368,190	83,782,000	-51,413,810	-61.37
暴力防治處遇計畫	49,515,000	2,479,411	2,071,000	408,411	19.72	24,666,455	11,514,000	13,152,455	114.23
其他	49,515,000	2,479,411	2,071,000	408,411	19.72	24,666,455	11,514,000	13,152,455	114.23
一般行政管理計畫	1,113,000	57,831	57,000	831	1.46	672,479	580,000	92,479	15.94

# 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9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	57,831	57,000	831	1.46	672,479	580,000	92,479	15.94
本期賸餘（短絀）	26,610,000	-4,657,913	-26,168,000	21,510,087	-82.20	146,067,192	464,072,000	-318,004,808	-68.52
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	-	-	-	-	470,963,651	616,400,000	-145,436,349	-23.59

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9月份

一、基金來源部分：截至本（9）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（9）月底止實際數57,729,924元，較預算數95,899,000元，減少38,169,076元，減少比率39.80%，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32,390,990元，較預算數83,805,000元，減少51,414,010元，減少比率61.35%，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24,666,455元，較預算數11,514,000元，增加13,152,455元，增加比率114.23%，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已提前辦理核銷所致。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數672,479元，較預算數580,000元，增加92,479元，增加比率15.94%。

三、截至本月底止實際賸餘146,067,192元，較預算賸餘464,072,000元，減少賸餘318,004,808元，減少比率68.52%，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9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			--	2,120,671	24,040,000	-21,919,329	-91.18
		累計數			--	32,390,990	83,805,000	-51,414,010	-61.35
暴力防治處遇計畫		本月數			--	2,479,411	2,071,000	408,411	19.72
		累計數			--	24,666,455	11,514,000	13,152,455	114.23
		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9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	-	-792,193	3,044,397
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-209,310	945,177
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-53,079	320,078
電腦軟體	19,340,840	-	-	3,241,352	-	16,099,488
權利	91,132	-	-	1,492	-	89,640
合 計	30,060,742	-5,287,336	22,800	3,242,844	-1,054,582	20,498,780

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3,241,352元，係電腦軟體攤銷數。  
3. 權利減少數1,492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9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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>531,570,376</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>40,107,945</b>	<b>7.55</b>
<b>流動資產</b>	<b>511,071,596</b>	<b>96.14</b>	<b>流動負債</b>	<b>39,221,195</b>	<b>7.38</b>
現金	92,248,460	17.35	應付款項	39,221,195	7.38
銀行存款	92,248,460	17.35	應付費用	39,221,195	7.38
預付款項	418,823,136	78.79	<b>其他負債</b>	<b>886,750</b>	<b>0.17</b>
預付費用	418,823,136	78.79	什項負債	886,750	0.17
<b>固定資產</b>	<b>4,309,652</b>	<b>0.81</b>	存入保證金	759,000	0.14
機械及設備	3,044,397	0.57	暫收及待結轉帳項	127,750	0.02
機械及設備	7,663,884	1.44	<b>淨資產</b>	<b>491,462,431</b>	<b>92.45</b>
累計折舊－機械及設備	-4,619,487	-0.87	<b>淨資產</b>	<b>491,462,431</b>	<b>92.45</b>
交通及運輸設備	945,177	0.18	淨資產	491,462,431	92.45
交通及運輸設備	2,338,784	0.44	累積餘額	349,669,865	65.78
累計折舊－交通及運輸設備	-1,393,607	-0.26	本期賸餘	141,792,566	26.67
雜項設備	320,078	0.06			
雜項設備	648,902	0.12			
累計折舊－雜項設備	-328,824	-0.06			
<b>無形資產</b>	<b>16,189,128</b>	<b>3.05</b>			

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	16,189,128	3.05			
權利	89,640	0.02			
電腦軟體	16,099,488	3.03			
合 計	531,570,376	100.00	合 計	531,570,376	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9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	5,132,486	62,004,550
人事支出	-	85,000
人事支出	-	85,000
業務支出	4,657,913	57,601,534
業務支出	4,657,913	57,601,534
獎補助支出	-	20,000
捐助國內團體	-	20,000
折舊、折耗及攤銷	474,573	4,297,426
固定資產折舊	115,464	1,054,582
無形資產攤銷	359,109	3,242,844
其他支出	-	590
其他支出	-	590

家庭暴力及性侵害防治基金

收 入 支 出 表

中華民國114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-5,132,486	141,792,566
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	491,462,431

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9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	57,729,924	4,274,626	62,004,550	支出
用人費用	85,000	-	85,000	人事支出
服務費用	37,432,637	20,168,897	57,601,534	業務支出
材料及用品費	751,381	-751,381	-	
租金、償債、利息及相關手續費	688,197	-688,197	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,729,319	-18,729,319	-	
捐助、補助與獎助	20,000	-	20,000	獎補助支出
	-	4,297,426	4,297,426	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）	146,067,192	-4,274,626	141,792,566	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9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	- - 470,963,651	- - 20,498,780	- - 491,462,431	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9月30日

1. 「服務費用」37,432,637元與「業務支出」57,601,534元間之調整數20,168,897元，係為「材料及用品費」751,381元、「租金、償債、利息及相關手續費」688,197元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」18,729,319元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,297,426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。