

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10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 10 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 14 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10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	657,601,360	360,031,000	297,570,360	82.65	861,398,476	920,002,000	-58,603,524	-6.37
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	657,581,360	360,031,000	297,550,360	82.65	835,218,360	920,002,000	-84,783,640	-9.22
公庫撥款收入	920,002,000	657,581,360	360,031,000	297,550,360	82.65	835,218,360	920,002,000	-84,783,640	-9.22
其他收入	3,000,000	20,000	-	20,000	--	26,104,937	-	26,104,937	--
雜項收入	3,000,000	20,000	-	20,000	--	26,104,937	-	26,104,937	--
基金用途	896,418,000	21,071,016	678,000	20,393,016	3,007.82	78,800,940	96,577,000	-17,776,060	-18.41
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	20,851,789	346,000	20,505,789	5,926.53	53,242,779	84,151,000	-30,908,221	-36.73
購建固定資產	510,000	197,554	-	197,554	--	220,354	23,000	197,354	858.06
其他	845,280,000	20,654,235	346,000	20,308,235	5,869.43	53,022,425	84,128,000	-31,105,575	-36.97
暴力防治處遇計畫	49,515,000	171,795	289,000	-117,205	-40.56	24,838,250	11,803,000	13,035,250	110.44
其他	49,515,000	171,795	289,000	-117,205	-40.56	24,838,250	11,803,000	13,035,250	110.44
一般行政管理計畫	1,113,000	47,432	43,000	4,432	10.31	719,911	623,000	96,911	15.56

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10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	47,432	43,000	4,432	10.31	719,911	623,000	96,911	15.56
本期賸餘(短絀)	26,610,000	636,530,344	359,353,000	277,177,344	77.13	782,597,536	823,425,000	-40,827,464	-4.96
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	-	-	-		1,107,493,995	975,753,000	131,740,995	13.50

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10月份

一、基金來源部分：截至本（10）月底止實際數861,398,476元，較預算數920,002,000元，減少58,603,524元，減少比率6.37%，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835,218,360元，較預算數920,002,000元，減少84,783,640元，減少比率9.22%。

(四)其他收入：截至本月底止實際數26,104,937元，較預算無列數，增加26,104,937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（10）月底止實際數78,800,940元，較預算數96,577,000元，減少17,776,060元，減少比率18.41%，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53,242,779元，較預算數84,151,000元，減少30,908,221元，減少比率36.73%，主要係性影像網路主動巡查計畫等採購案尚未支付契約價金，致實際數較預算數減少所致。

(二)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數24,838,250元，較預算數11,803,000元，增加13,035,250元，增加比率110.44%，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719,911元，較預算數623,000元，增加96,911元，增加比率15.56%。

三、截至本月底止實際賸餘782,597,536元，較預算賸餘823,425,000元，減少賸餘40,827,464元，減少比率4.96%。

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10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			--	20,851,789	346,000	20,505,789	5,926.53
		累計數			--	53,242,779	84,151,000	-30,908,221	-36.73
暴力防治處遇計畫		本月數			--	171,795	289,000	-117,205	-40.56
		累計數			--	24,838,250	11,803,000	13,035,250	110.44
		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10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	220,354	81,788	-797,743	3,154,613
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-232,349	922,138
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-58,976	314,181
電腦軟體	19,340,840	-	117,145	3,600,299	-	15,857,686
權利	91,132	-	-	1,660	-	89,472
合 計	30,060,742	-5,287,336	337,499	3,683,747	-1,089,068	20,338,090

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10月份

1. 機械及設備增加數220,354元，係監視器設備汰舊換新及採購113保護專線電腦螢幕7台。
2. 機械及設備減少數81,788元係報廢個人電腦4台。
3. 電腦軟體增加數117,145元係113保護專線電腦設備採購案。
4. 電腦軟體減少數3,600,299元，係電腦軟體攤銷數。
5. 權利減少數1,660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10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	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06	主要係採購 113保護專線 電腦螢幕7 台，因業務需 要，提前購置 設備。	爾後將審慎分 配預算。
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06		
總計	-	510,000	-	-	510,000	23,000	220,354	-	220,354	958.06	197,354	858.06		

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,149,437,306	100.00	負債	21,605,221	1.88
流動資產	1,129,099,216	98.23	流動負債	20,718,471	1.80
現金	700,763,925	60.97	應付款項	20,718,471	1.80
銀行存款	700,763,925	60.97	應付費用	20,718,471	1.80
預付款項	428,335,291	37.26	其他負債	886,750	0.08
預付費用	428,335,291	37.26	什項負債	886,750	0.08
固定資產	4,390,932	0.38	存入保證金	759,000	0.07
機械及設備	3,154,613	0.27	暫收及待結轉帳項	127,750	0.01
機械及設備	7,779,650	0.68	淨資產	1,127,832,085	98.12
累計折舊－機械及設備	-4,625,037	-0.40	淨資產	1,127,832,085	98.12
交通及運輸設備	922,138	0.08	淨資產	1,127,832,085	98.12
交通及運輸設備	2,338,784	0.20	累積餘額	349,669,865	30.42
累計折舊－交通及運輸設備	-1,416,646	-0.12	本期賸餘	778,162,220	67.70
雜項設備	314,181	0.03			
雜項設備	648,902	0.06			
累計折舊－雜項設備	-334,721	-0.03			
無形資產	15,947,158	1.39			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	15,947,158	1.39			
權利	89,472	0.01			
電腦軟體	15,857,686	1.38			
合 計	1,149,437,306	100.00	合 計	1,149,437,306	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	657,601,360	861,398,476
財產收益	-	75,179
財產孳息收入	-	75,179
政府撥入收入	657,581,360	835,218,360
公庫撥款收入	657,581,360	835,218,360
其他收入	20,000	26,104,937
雜項收入	20,000	26,104,937
支出	21,231,706	83,236,256
人事支出	-	85,000
人事支出	-	85,000
業務支出	20,616,317	78,217,851
業務支出	20,616,317	78,217,851
獎補助支出	140,000	160,000
捐助國內團體	140,000	160,000
財產損失	816	816
財產交易損失	816	816
折舊、折耗及攤銷	474,573	4,771,999
固定資產折舊	115,458	1,170,040
無形資產攤銷	359,115	3,601,959

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	-	590
其他支出	-	590
本期賸餘(短絀)	636,369,654	778,162,220
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,127,832,085

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與長期負債等科目, 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10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	861,398,476	-	861,398,476	收入
財產收入	75,179	-	75,179	財產收益
政府撥入收入	835,218,360	-	835,218,360	政府撥入收入
其他收入	26,104,937	-	26,104,937	其他收入
基金用途	78,800,940	4,435,316	83,236,256	支出
用人費用	85,000	-	85,000	人事支出
服務費用	57,691,924	20,525,927	78,217,851	業務支出
材料及用品費	771,181	-771,181	-	
租金、償債、利息及相關手續費	766,541	-766,541	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,988,205	-18,988,205	-	
捐助、補助與獎助	160,000	-	160,000	獎補助支出
資產短絀	-	816	816	財產損失
	-	4,771,999	4,771,999	折舊、折耗及攤銷
其他	590	-	590	其他支出
購建固定資產	220,354	-220,354	-	
購置無形資產	117,145	-117,145	-	
本期賸餘(短絀)	782,597,536	-4,435,316	778,162,220	本期賸餘(短絀)

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10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	1,107,493,995	20,338,090	1,127,832,085	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10月31日

1. 「服務費用」57,691,924元與「業務支出」78,217,851元間之調整數20,525,927元，係為「材料及用品費」771,181元、「租金、償債、利息及相關手續費」766,541元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」18,988,205元調整數合計。
2. 「財產損失」之調整數816元，係為報廢個人電腦4台。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,771,999元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
4. 「購建固定資產」之調整數220,354元，係為監視器設備汰舊換新及採購113保護專線電腦螢幕7台。
5. 「購置無形資產」之調整數117,145元，係為113保護專線電腦設備採購案。