

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11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 11 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11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>9,957,627</b>	<b>-</b>	<b>9,957,627</b>	<b>--</b>	<b>871,356,103</b>	<b>920,002,000</b>	<b>-48,645,897</b>	<b>-5.29</b>
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-		-	-	-	
徵收收入	20,000	-	-	-		-	-	-	
財產收入	6,000	339	-	339	--	75,518	-	75,518	--
利息收入	6,000	339	-	339	--	75,518	-	75,518	--
政府撥入收入	920,002,000	-	-	-		835,218,360	920,002,000	-84,783,640	-9.22
公庫撥款收入	920,002,000	-	-	-		835,218,360	920,002,000	-84,783,640	-9.22
其他收入	3,000,000	9,957,288	-	9,957,288	--	36,062,225	-	36,062,225	--
雜項收入	3,000,000	9,957,288	-	9,957,288	--	36,062,225	-	36,062,225	--
<b>基金用途</b>	<b>896,418,000</b>	<b>10,324,412</b>	<b>664,000</b>	<b>9,660,412</b>	<b>1,454.88</b>	<b>89,125,352</b>	<b>97,241,000</b>	<b>-8,115,648</b>	<b>-8.35</b>
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	1,098,569	350,000	748,569	213.88	54,341,348	84,501,000	-30,159,652	-35.69
購建固定資產	510,000	58,275	-	58,275	--	278,629	23,000	255,629	1,111.43
其他	845,280,000	1,040,294	350,000	690,294	197.23	54,062,719	84,478,000	-30,415,281	-36.00
暴力防治處遇計畫	49,515,000	9,163,675	271,000	8,892,675	3,281.43	34,001,925	12,074,000	21,927,925	181.61
其他	49,515,000	9,163,675	271,000	8,892,675	3,281.43	34,001,925	12,074,000	21,927,925	181.61
一般行政管理計畫	1,113,000	62,168	43,000	19,168	44.58	782,079	666,000	116,079	17.43

# 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11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	62,168	43,000	19,168	44.58	782,079	666,000	116,079	17.43
本期賸餘（短絀）	26,610,000	-366,785	-664,000	297,215	-44.76	782,230,751	822,761,000	-40,530,249	-4.93
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	-	-	-	-	1,107,127,210	975,089,000	132,038,210	13.54

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11月份

一、基金來源部分：截至本（11）月底止實際數871,356,103元，較預算數920,002,000元，減少48,645,897元，減少比率5.29%，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75,518元，較預算無列數，增加75,518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36,062,225元，較預算無列數，增加36,062,225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（11）月底止實際數89,125,352元，較預算數97,241,000元，減少8,115,648元，減少比率8.35%，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54,341,348元，較預算數84,501,000元，減少30,159,652元，減少比率35.69%，主要係113保護專線接線服務採購案、以家庭為中心親職賦能實務引導計畫採購案價金尚未撥款核銷，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34,001,925元，較預算數12,074,000元，增加21,927,925元，增加比率181.61%，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782,079元，較預算數666,000元，增加116,079元，增加比率17.43%。

三、截至本月底止實際賸餘782,230,751元，較預算賸餘822,761,000元，減少賸餘40,530,249元，減少比率4.93%。

# 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11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			--	1,098,569	350,000	748,569	213.88
		累計數			--	54,341,348	84,501,000	-30,159,652	-35.69
暴力防治處遇計畫		本月數			--	9,163,675	271,000	8,892,675	3,281.43
		累計數			--	34,001,925	12,074,000	21,927,925	181.61
		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11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	278,629	81,788	-892,418	3,118,213
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-255,389	899,098
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-64,876	308,281
電腦軟體	19,340,840	-	117,145	3,961,176	-	15,496,809
權利	91,132	-	-	1,824	-	89,308
合 計	30,060,742	-5,287,336	395,774	4,044,788	-1,212,683	19,911,709

## 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11月份

1. 機械及設備增加數278,629元，係監視器設備汰舊換新、採購113保護專線電腦螢幕7台及不斷電供應系統。
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3,961,176元，係電腦軟體攤銷數。
5. 權利減少數1,824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11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	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43	主要係採購 113保護專線 電腦螢幕7台 及不斷電供應 系統，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	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	23,000	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43		
總 計	-	510,000	-	-	510,000	23,000	278,629	-	278,629	1,211.43	255,629	1,111.43		

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,135,752,139</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>8,713,220</b>	<b>0.77</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,115,840,430</b>	<b>98.25</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,824,120</b>	<b>0.69</b>
現金	651,747,168	57.38	應付款項	7,824,120	0.69
銀行存款	651,747,168	57.38	應付費用	7,824,120	0.69
預付款項	464,093,262	40.86	<b>其他負債</b>	<b>889,100</b>	<b>0.08</b>
預付費用	464,093,262	40.86	什項負債	889,100	0.08
<b>固定資產</b>	<b>4,325,592</b>	<b>0.38</b>	存入保證金	759,000	0.07
機械及設備	3,118,213	0.27	暫收及待結轉帳項	130,100	0.01
機械及設備	7,837,925	0.69	<b>淨資產</b>	<b>1,127,038,919</b>	<b>99.23</b>
累計折舊－機械及設備	-4,719,712	-0.42	<b>淨資產</b>	<b>1,127,038,919</b>	<b>99.23</b>
交通及運輸設備	899,098	0.08	淨資產	1,127,038,919	99.23
交通及運輸設備	2,338,784	0.21	累積餘額	349,669,865	30.79
累計折舊－交通及運輸設備	-1,439,686	-0.13	本期賸餘	777,369,054	68.45
雜項設備	308,281	0.03			
雜項設備	648,902	0.06			
累計折舊－雜項設備	-340,621	-0.03			
<b>無形資產</b>	<b>15,586,117</b>	<b>1.37</b>			

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	15,586,117	1.37			
權利	89,308	0.01			
電腦軟體	15,496,809	1.36			
合 計	1,135,752,139	100.00	合 計	1,135,752,139	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,957,627	871,356,103
財產收益	339	75,518
財產孳息收入	339	75,518
政府撥入收入	-	835,218,360
公庫撥款收入	-	835,218,360
其他收入	9,957,288	36,062,225
雜項收入	9,957,288	36,062,225
支出	10,750,793	93,987,049
人事支出	-	85,000
人事支出	-	85,000
業務支出	10,156,137	88,373,988
業務支出	10,156,137	88,373,988
獎補助支出	110,000	270,000
捐助國內團體	20,000	180,000
捐助私校	90,000	90,000
財產損失	-	816
財產交易損失	-	816
折舊、折耗及攤銷	484,656	5,256,655
固定資產折舊	123,615	1,293,655

家庭暴力及性侵害防治基金

收 入 支 出 表

中華民國114年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	361,041	3,963,000
其他支出	-	590
其他支出	-	590
本期賸餘（短絀）	-793,166	777,369,054
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,127,038,919

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11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	871,356,103	-	871,356,103	收入
財產收入	75,518	-	75,518	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	36,062,225	-	36,062,225	其他收入
基金用途	89,125,352	4,861,697	93,987,049	支出
用人費用	85,000	-	85,000	人事支出
服務費用	59,201,081	29,172,907	88,373,988	業務支出
材料及用品費	797,281	-797,281	-	
租金、償債、利息及相關手續費	846,064	-846,064	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,529,562	-27,529,562	-	
捐助、補助與獎助	270,000	-	270,000	獎補助支出
資產短絀	-	816	816	財產損失
	-	5,256,655	5,256,655	折舊、折耗及攤銷
其他	590	-	590	其他支出
購建固定資產	278,629	-278,629	-	
購置無形資產	117,145	-117,145	-	
本期賸餘（短絀）	782,230,751	-4,861,697	777,369,054	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11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	1,107,127,210	19,911,709	1,127,038,919	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11月30日

1. 「服務費用」59,201,081元與「業務支出」88,373,988元間之調整數29,172,907元，係為「材料及用品費」797,281元、「租金、償債、利息及相關手續費」846,064元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」27,529,562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5,256,655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278,629元，係為監視器設備汰舊換新、採購113保護專線電腦螢幕7台及不斷電供應系統。
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。