

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 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、用途及餘額表

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	%
基金來源	923,028,000	9,957,627	-	9,957,627	--	871,356,103	920,002,000	-48,645,897	-5.29
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	--
基金用途	896,418,000	10,324,412	664,000	9,660,412	1,454.88	89,125,352	97,241,000	-8,115,648	-8.35
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、用途及餘绌表

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（短绌）	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、用途及餘绌表說明

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
		本月數		--	1,098,569	350,000	748,569	213.88
暴力防治三級預防計畫		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						
		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				
機械及設備	-	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				
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 頓	%	科 目	金 頓	%
<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 頓	%	科 目	金 頓	%
無形資產					
權利	15,586,117	1.37			
電腦軟體	89,308	0.01			
	15,496,809	1.36			
合 计	1,135,752,139	100.00	合 计	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（短绌）	-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。