

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12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 12 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12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	84,838,076	3,026,000	81,812,076	2,703.64	956,194,179	923,028,000	33,166,179	3.59
徵收及依法分配收入	20,000	-	20,000	-20,000	-100.00	-	20,000	-20,000	-100.00
徵收收入	20,000	-	20,000	-20,000	-100.00	-	20,000	-20,000	-100.00
財產收入	6,000	13,093	6,000	7,093	118.22	88,611	6,000	82,611	1,376.85
利息收入	6,000	13,093	6,000	7,093	118.22	88,611	6,000	82,611	1,376.85
政府撥入收入	920,002,000	84,783,640	-	84,783,640	--	920,002,000	920,002,000	-	
公庫撥款收入	920,002,000	84,783,640	-	84,783,640	--	920,002,000	920,002,000	-	
其他收入	3,000,000	41,343	3,000,000	-2,958,657	-98.62	36,103,568	3,000,000	33,103,568	1,103.45
雜項收入	3,000,000	41,343	3,000,000	-2,958,657	-98.62	36,103,568	3,000,000	33,103,568	1,103.45
基金用途	896,418,000	537,169,295	799,177,000	-262,007,705	-32.78	626,294,647	896,418,000	-270,123,353	-30.13
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	522,312,019	761,289,000	-238,976,981	-31.39	576,653,367	845,790,000	-269,136,633	-31.82
購建固定資產	510,000	220,000	487,000	-267,000	-54.83	498,629	510,000	-11,371	-2.23
其他	845,280,000	522,092,019	760,802,000	-238,709,981	-31.38	576,154,738	845,280,000	-269,125,262	-31.84
暴力防治處遇計畫	49,515,000	14,585,412	37,441,000	-22,855,588	-61.04	48,587,337	49,515,000	-927,663	-1.87
其他	49,515,000	14,585,412	37,441,000	-22,855,588	-61.04	48,587,337	49,515,000	-927,663	-1.87
一般行政管理計畫	1,113,000	271,864	447,000	-175,136	-39.18	1,053,943	1,113,000	-59,057	-5.31

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12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	271,864	447,000	-175,136	-39.18	1,053,943	1,113,000	-59,057	-5.31
本期賸餘（短絀）	26,610,000	-452,331,219	-796,151,000	343,819,781	-43.19	329,899,532	26,610,000	303,289,532	1,139.76
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	-	-	-	-	654,795,991	178,938,000	475,857,991	265.93

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12月份

一、基金來源部分：截至本（12）月底止實際數956,194,179元，較預算數923,028,000元，增加33,166,179元，增加比率3.59%，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，較預算數20,000元，減少20,000元，減少比率100.00%，主要係無收取違反家庭暴力防治法之裁罰罰鍰。

（二）財產收入：截至本月底止實際數88,611元，較預算數6,000元，增加82,611元，增加比率1,376.85%，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920,002,000元，與預算數相同。

（四）其他收入：截至本月底止實際數36,103,568元，較預算數3,000,000元，增加33,103,568元，增加比率1,103.45%，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（12）月底止實際數626,294,647元，較預算數896,418,000元，減少270,123,353元，減少比率30.13%，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576,653,367元，較預算數845,790,000元，減少269,136,633元，減少比率31.82%，主要係地方政府申請「強化社會安全網第二期計畫」件數及申請金額未如預期，致補助款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48,587,337元，較預算數49,515,000元，減少927,663元，減少比率1.87%。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數1,053,943元，較預算數1,113,000元，減少59,057元，減少比率5.31%。

三、截至本月底止實際賸餘329,899,532元，較預算賸餘26,610,000元，增加賸餘303,289,532元，增加比率1,139.76%，主要係地方政府申請「強化社會安全網第二期計畫」件數及申請金額未如預期，致補助款實際數較預算數減少所致。

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12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			--	522,312,019	761,289,000	-238,976,981	-31.39
		累計數			--	576,653,367	845,790,000	-269,136,633	-31.82
暴力防治處遇計畫		本月數			--	14,585,412	37,441,000	-22,855,588	-61.04
		累計數			--	48,587,337	49,515,000	-927,663	-1.87
		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							

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12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	498,629	81,788	-983,976	3,246,655
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-278,412	876,075
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-70,773	302,384
電腦軟體	19,340,840	-	1,467,145	4,322,055	-	16,485,930
權利	91,132	-	-	1,992	-	89,140
合 計	30,060,742	-5,287,336	1,965,774	4,405,835	-1,333,161	21,000,184

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12月份

1. 機械及設備增加數498,629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、購置新進同仁桌機及螢幕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1,467,145元係113保護專線電腦設備採購案及衛生福利部關懷e起來系統維護採購案。
4. 電腦軟體減少數4,322,055元，係電腦軟體攤銷數。
5. 權利減少數1,992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12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	510,000	498,629	-	498,629	97.77	-11,371	-2.23		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	510,000	498,629	-	498,629	97.77	-11,371	-2.23		
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	510,000	498,629	-	498,629	97.77	-11,371	-2.23		

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	754,681,027	100.00	負債	78,884,852	10.45
流動資產	733,680,843	97.22	流動負債	77,495,752	10.27
現金	642,912,185	85.19	應付款項	77,495,752	10.27
銀行存款	642,912,185	85.19	應付費用	77,495,752	10.27
應收款項	84,783,640	11.23	其他負債	1,389,100	0.18
應收帳款	84,783,640	11.23	什項負債	1,389,100	0.18
預付款項	5,985,018	0.79	存入保證金	1,259,000	0.17
預付費用	5,985,018	0.79	暫收及待結轉帳項	130,100	0.02
固定資產	4,425,114	0.59	淨資產	675,796,175	89.55
機械及設備	3,246,655	0.43	淨資產	675,796,175	89.55
機械及設備	8,057,925	1.07	淨資產	675,796,175	89.55
累計折舊－機械及設備	-4,811,270	-0.64	累積餘額	675,796,175	89.55
交通及運輸設備	876,075	0.12			
交通及運輸設備	2,338,784	0.31			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,462,709	-0.19			
雜項設備	302,384	0.04			
雜項設備	648,902	0.09			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年12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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	84,838,076	956,194,179
財產收益	13,093	88,611
財產孳息收入	13,093	88,611
政府撥入收入	84,783,640	920,002,000
公庫撥款收入	84,783,640	920,002,000
其他收入	41,343	36,103,568
雜項收入	41,343	36,103,568
支出	536,080,820	630,067,869
人事支出	220,000	305,000
人事支出	220,000	305,000
業務支出	74,560,406	162,934,394
業務支出	74,560,406	162,934,394
獎補助支出	460,818,889	461,088,889
補（協）助政府機關（構）	369,278,755	369,278,755
捐助國內團體	90,640,134	90,820,134
捐助私校	-	90,000
其他獎補助	900,000	900,000
財產損失	-	816
財產交易損失	-	816

家庭暴力及性侵害防治基金

收 入 支 出 表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	481,525	5,738,180
固定資產折舊	120,478	1,414,133
無形資產攤銷	361,047	4,324,047
其他支出	-	590
其他支出	-	590
本期賸餘（短絀）	-451,242,744	326,126,310
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	675,796,175

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12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	956,194,179	-	956,194,179	收入
財產收入	88,611	-	88,611	財產收益
政府撥入收入	920,002,000	-	920,002,000	政府撥入收入
其他收入	36,103,568	-	36,103,568	其他收入
基金用途	626,294,647	3,773,222	630,067,869	支出
用人費用	305,000	-	305,000	人事支出
服務費用	121,980,814	40,953,580	162,934,394	業務支出
材料及用品費	3,371,386	-3,371,386	-	
租金、償債、利息及相關手續費	1,196,653	-1,196,653	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,385,541	-36,385,541	-	
捐助、補助與獎助	461,088,889	-	461,088,889	獎補助支出
資產短絀	-	816	816	財產損失
	-	5,738,180	5,738,180	折舊、折耗及攤銷
其他	590	-	590	其他支出
購建固定資產	498,629	-498,629	-	
購置無形資產	1,467,145	-1,467,145	-	
本期賸餘（短絀）	329,899,532	-3,773,222	326,126,310	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12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	654,795,991	21,000,184	675,796,175	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12月31日

1. 「服務費用」121,980,814元與「業務支出」162,934,394元間之調整數40,953,580元，係為「材料及用品費」3,371,386元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,196,653元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」36,385,541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5,738,180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498,629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、購置新進同仁桌機及螢幕7台。
5. 「購置無形資產」之調整數1,467,145元，係為113保護專線電腦設備採購案及衛生福利部關懷e起來系統維護採購案。