

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115年1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 115 年 1 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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 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115年1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>2,095,511,000</b>	<b>4,147,339</b>	<b>775,719,000</b>	<b>-771,571,661</b>	<b>-99.47</b>	<b>4,147,339</b>	<b>775,719,000</b>	<b>-771,571,661</b>	<b>-99.47</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>20,000</b>	<b>6,000</b>	-	<b>6,000</b>	<b>--</b>	<b>6,000</b>	-	<b>6,000</b>	<b>--</b>
徵收收入	20,000	6,000	-	6,000	--	6,000	-	6,000	--
<b>財產收入</b>	<b>6,000</b>	<b>65,839</b>	-	<b>65,839</b>	<b>--</b>	<b>65,839</b>	-	<b>65,839</b>	<b>--</b>
利息收入	6,000	65,839	-	65,839	--	65,839	-	65,839	--
<b>政府撥入收入</b>	<b>2,092,485,000</b>	-	<b>775,719,000</b>	<b>-775,719,000</b>	<b>-100.00</b>	-	<b>775,719,000</b>	<b>-775,719,000</b>	<b>-100.00</b>
公庫撥款收入	2,092,485,000	-	775,719,000	-775,719,000	-100.00	-	775,719,000	-775,719,000	-100.00
<b>其他收入</b>	<b>3,000,000</b>	<b>4,075,500</b>	-	<b>4,075,500</b>	<b>--</b>	<b>4,075,500</b>	-	<b>4,075,500</b>	<b>--</b>
雜項收入	3,000,000	4,075,500	-	4,075,500	--	4,075,500	-	4,075,500	--
<b>基金用途</b>	<b>2,001,156,000</b>	<b>586,808</b>	<b>20,509,000</b>	<b>-19,922,192</b>	<b>-97.14</b>	<b>586,808</b>	<b>20,509,000</b>	<b>-19,922,192</b>	<b>-97.14</b>
<b>暴力防治三級預防計畫</b>	<b>1,947,649,000</b>	<b>326,514</b>	<b>20,293,000</b>	<b>-19,966,486</b>	<b>-98.39</b>	<b>326,514</b>	<b>20,293,000</b>	<b>-19,966,486</b>	<b>-98.39</b>
購建固定資產	6,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,940,829,000	326,514	20,293,000	-19,966,486	-98.39	326,514	20,293,000	-19,966,486	-98.39
<b>暴力防治處遇計畫</b>	<b>51,564,000</b>	<b>260,294</b>	<b>144,000</b>	<b>116,294</b>	<b>80.76</b>	<b>260,294</b>	<b>144,000</b>	<b>116,294</b>	<b>80.76</b>
其他	51,564,000	260,294	144,000	116,294	80.76	260,294	144,000	116,294	80.76
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>1,943,000</b>	-	<b>72,000</b>	<b>-72,000</b>	<b>-100.00</b>	-	<b>72,000</b>	<b>-72,000</b>	<b>-100.00</b>

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115年1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	1,943,000	-	72,000	-72,000	-100.00	-	72,000	-72,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	<b>94,355,000</b>	<b>3,560,531</b>	<b>755,210,000</b>	<b>-751,649,469</b>	<b>-99.53</b>	<b>3,560,531</b>	<b>755,210,000</b>	<b>-751,649,469</b>	<b>-99.53</b>
期初基金餘額	<b>351,506,000</b>	-	-	-		<b>654,795,991</b>	<b>351,506,000</b>	<b>303,289,991</b>	<b>86.28</b>
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	<b>445,861,000</b>	-	-	-		<b>658,356,522</b>	<b>1,106,716,000</b>	<b>-448,359,478</b>	<b>-40.51</b>

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115年1月份

一、基金來源部分：截至本（1）月底止實際數4,147,339元，較預算數775,719,000元，減少771,571,661元，減少比率99.47%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數6,000元，較預算無列數，增加6,000元，主要係因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65,839元，較預算無列數，增加65,839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：截至本月底無實際數，較預算數775,719,000元，減少775,719,000元，減少比率100.00%，主要係公庫撥款收入尚未撥入所致。

（四）其他收入：截至本月底止實際數4,075,500元，較預算無列數，增加4,075,500元，主要係因以前年度補助款賸餘繳回轉列雜項收入較預計增加所致。

二、基金用途部分：截至本（1）月底止實際數586,808元，較預算數20,509,000元，減少19,922,192元，減少比率97.14%，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326,514元，較預算數20,293,000元，減少19,966,486元，減少比率98.39%，主要係本部刻正依行政院核定之「強化社會安全網計畫2.0」審議各項子計畫補助額度，為避免服務中斷，爰先以暫分配數撥款予地方政府，致補助款實際數較預算數減少。

（二）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數260,294元，較預算數144,000元，增加116,294元，增加比率80.76%，主要係研發替代役之相關待遇費用已提前辦理核銷所致。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止無實際數，較預算數72,000元，減少72,000元，減少比率100.00%，主要係因預(決)算書印刷裝訂費、影印機租賃費未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際賸餘3,560,531元，較預算賸餘755,210,000元，減少賸餘751,649,469元，減少比率99.53%，主要係因公庫撥款收入尚未撥入所致。

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115年1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			--	326,514	20,293,000	-19,966,486	-98.39
		累計數			--	326,514	20,293,000	-19,966,486	-98.39
暴力防治處遇計畫		本月數			--	260,294	144,000	116,294	80.76
		累計數			--	260,294	144,000	116,294	80.76
		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115年1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	8,057,925	-4,811,270	-	-	-91,662	3,154,993
交通及運輸設備	2,338,784	-1,462,709	-	-	-23,040	853,035
雜項設備	648,902	-346,518	-	-	-5,900	296,484
電腦軟體	16,485,930	-	-	382,459	-	16,103,471
權利	89,140	-	-	164	-	88,976
<b>合 計</b>	<b>27,620,681</b>	<b>-6,620,497</b>	<b>-</b>	<b>382,623</b>	<b>-120,602</b>	<b>20,496,959</b>

註：1. 電腦軟體減少數382,459元，係電腦軟體攤銷數。

2. 權利減少數164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115年1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	-	6,820,000	-	-	6,820,000	-	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	6,675,000	-	-	6,675,000	-	-	-	-	-	--	-	-		
機械及設備	-	6,675,000	-	-	6,675,000	-	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	-	--	-	-		
總計	-	6,820,000	-	-	6,820,000	-	-	-	-	-	--	-	-		

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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>743,882,016</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>65,028,535</b>	<b>8.74</b>
<b>流動資產</b>	<b>722,796,807</b>	<b>97.17</b>	<b>流動負債</b>	<b>64,139,433</b>	<b>8.62</b>
現金	672,112,907	90.35	應付款項	64,139,433	8.62
銀行存款	672,112,907	90.35	應付費用	64,139,433	8.62
預付款項	50,683,900	6.81	<b>其他負債</b>	<b>889,102</b>	<b>0.12</b>
預付費用	50,683,900	6.81	什項負債	889,102	0.12
<b>固定資產</b>	<b>4,304,512</b>	<b>0.58</b>	存入保證金	759,000	0.10
機械及設備	3,154,993	0.42	暫收及待結轉帳項	130,102	0.02
機械及設備	8,057,925	1.08	<b>淨資產</b>	<b>678,853,481</b>	<b>91.26</b>
累計折舊－機械及設備	-4,902,932	--	<b>淨資產</b>	<b>678,853,481</b>	<b>91.26</b>
交通及運輸設備	853,035	0.11	淨資產	678,853,481	91.26
交通及運輸設備	2,338,784	0.31	累積餘額	675,796,175	90.85
累計折舊－交通及運輸設備	-1,485,749	--	本期賸餘	3,057,306	0.41
雜項設備	296,484	0.04			
雜項設備	648,902	0.09			
累計折舊－雜項設備	-352,418	--			
<b>無形資產</b>	<b>16,192,447</b>	<b>2.18</b>			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	16,192,447	2.18			
權利	88,976	0.01			
電腦軟體	16,103,471	2.16			
<b>其他資產</b>	<b>588,250</b>	<b>0.08</b>			
什項資產	588,250	0.08			
暫付及待結轉帳項	588,250	0.08			
<b>合 計</b>	<b>743,882,016</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>743,882,016</b>	<b>100.00</b>

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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,147,339	4,147,339
徵收及依法分配收入	6,000	6,000
違規罰款收入	6,000	6,000
財產收益	65,839	65,839
財產孳息收入	65,839	65,839
其他收入	4,075,500	4,075,500
雜項收入	4,075,500	4,075,500
支出	1,090,033	1,090,033
業務支出	586,808	586,808
業務支出	586,808	586,808
折舊、折耗及攤銷	503,225	503,225
固定資產折舊	120,602	120,602
無形資產攤銷	382,623	382,623
本期賸餘(短絀)	3,057,306	3,057,306
期初淨資產	-	675,796,175
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	678,853,481

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115年1月1日至115年1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	4,147,339	-	4,147,339	收入
徵收及依法分配收入	6,000	-	6,000	徵收及依法分配收入
財產收入	65,839	-	65,839	財產收益
其他收入	4,075,500	-	4,075,500	其他收入
基金用途	586,808	503,225	1,090,033	支出
服務費用	310,596	276,212	586,808	業務支出
材料及用品費	9,400	-9,400	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	266,812	-266,812	-	
	-	503,225	503,225	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,560,531	-503,225	3,057,306	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	654,795,991	21,000,184	675,796,175	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	658,356,522	20,496,959	678,853,481	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115年1月1日至115年1月31日

1. 「服務費用」310,596元與「業務支出」586,808元間之調整數276,212元，係為「材料及用品費」9,400元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」266,812元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數503,225元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。