

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2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 2 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 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 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2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	2,095,511,000	5,602,512	319,192,000	-313,589,488	-98.24	9,749,851	1,094,911,000	-1,085,161,149	-99.11
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-	-	6,000	-	6,000	--
徵收收入	20,000	-	-	-	-	6,000	-	6,000	--
財產收入	6,000	8,851	-	8,851	--	74,690	-	74,690	--
利息收入	6,000	8,851	-	8,851	--	74,690	-	74,690	--
政府撥入收入	2,092,485,000	-	319,192,000	-319,192,000	-100.00	-	1,094,911,000	-1,094,911,000	-100.00
公庫撥款收入	2,092,485,000	-	319,192,000	-319,192,000	-100.00	-	1,094,911,000	-1,094,911,000	-100.00
其他收入	3,000,000	5,593,661	-	5,593,661	--	9,669,161	-	9,669,161	--
雜項收入	3,000,000	5,593,661	-	5,593,661	--	9,669,161	-	9,669,161	--
基金用途	2,001,156,000	12,901,093	21,572,000	-8,670,907	-40.20	13,487,901	42,081,000	-28,593,099	-67.95
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	12,258,946	20,639,000	-8,380,054	-40.60	12,585,460	40,932,000	-28,346,540	-69.25
購建固定資產	6,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,940,829,000	12,258,946	20,639,000	-8,380,054	-40.60	12,585,460	40,932,000	-28,346,540	-69.25
暴力防治處遇計畫	51,564,000	588,674	871,000	-282,326	-32.41	848,968	1,015,000	-166,032	-16.36
其他	51,564,000	588,674	871,000	-282,326	-32.41	848,968	1,015,000	-166,032	-16.36
一般行政管理計畫	1,943,000	53,473	62,000	-8,527	-13.75	53,473	134,000	-80,527	-60.09

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2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	53,473	62,000	-8,527	-13.75	53,473	134,000	-80,527	-60.09
本期賸餘(短絀)	94,355,000	-7,298,581	297,620,000	-304,918,581	--	-3,738,050	1,052,830,000	-1,056,568,050	--
期初基金餘額	351,506,000	-	-	-		654,795,991	351,506,000	303,289,991	86.28
解繳公庫	-	-	-	-		-	-	-	
期末基金餘額	445,861,000	-	-	-		651,057,941	1,404,336,000	-753,278,059	-53.64

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2月份

一、基金來源部分：截至本（2）月底止實際數9,749,851元，較預算數1,094,911,000元，減少1,085,161,149元，減少比率99.11%，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74,690元，較預算無列數，增加74,690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1,094,911,000元，減少1,094,911,000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9,669,161元，較預算無列數，增加9,669,161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（2）月底止實際數13,487,901元，較預算數42,081,000元，減少28,593,099元，減少比率67.95%，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12,585,460元，較預算數40,932,000元，減少28,346,540元，減少比率69.25%，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848,968元，較預算數1,015,000元，減少166,032元，減少比率16.36%。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數53,473元，較預算數134,000元，減少80,527元，減少比率60.09%，主要係影印機租賃費未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際短絀3,738,050元，較預算賸餘1,052,830,000元，由餘轉絀相差1,056,568,050元，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2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			--	12,258,946	20,639,000	-8,380,054	-40.60
		累計數			--	12,585,460	40,932,000	-28,346,540	-69.25
暴力防治處遇計畫		本月數			--	588,674	871,000	-282,326	-32.41
		累計數			--	848,968	1,015,000	-166,032	-16.36
		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2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	-	-	-183,324	3,063,331
交通及運輸設備	2,338,784	-1,462,709	-	-	-46,063	830,012
雜項設備	648,902	-346,518	-	-	-11,797	290,587
電腦軟體	16,485,930	-	1,500,000	764,916	-	17,221,014
權利	89,140	-	-	332	-	88,808
合 計	27,620,681	-6,620,497	1,500,000	765,248	-241,184	21,493,752

註：1. 電腦軟體增加數1,500,000元，係性影像處理中心計畫系統臨時功能增修。

2. 電腦軟體減少數764,916元，係電腦軟體攤銷數。

3. 權利減少數332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2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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	717,972,679	100.00	負債	45,420,986	6.33
流動資產	695,699,503	96.90	流動負債	45,011,886	6.27
現金	273,494,327	38.09	應付款項	45,011,886	6.27
銀行存款	273,494,327	38.09	應付費用	45,011,886	6.27
預付款項	422,205,176	58.81	其他負債	409,100	0.06
預付費用	422,205,176	58.81	什項負債	409,100	0.06
固定資產	4,183,930	0.58	存入保證金	279,000	0.04
機械及設備	3,063,331	0.43	暫收及待結轉帳項	130,100	0.02
機械及設備	8,057,925	1.12	淨資產	672,551,693	93.67
累計折舊－機械及設備	-4,994,594	--	淨資產	672,551,693	93.67
交通及運輸設備	830,012	0.12	淨資產	672,551,693	93.67
交通及運輸設備	2,338,784	0.33	累積餘額	675,796,175	94.13
累計折舊－交通及運輸設備	-1,508,772	--	本期短絀	-3,244,482	--
雜項設備	290,587	0.04			
雜項設備	648,902	0.09			
累計折舊－雜項設備	-358,315	--			
無形資產	17,309,822	2.41			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	17,309,822	2.41			
權利	88,808	0.01			
電腦軟體	17,221,014	2.40			
其他資產	779,424	0.11			
什項資產	779,424	0.11			
暫付及待結轉帳項	779,424	0.11			
合 計	717,972,679	100.00	合 計	717,972,679	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 3 元（保證品 3 元，應付保證品 3 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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,602,512	9,749,851
徵收及依法分配收入	-	6,000
違規罰款收入	-	6,000
財產收益	8,851	74,690
財產孳息收入	8,851	74,690
其他收入	5,593,661	9,669,161
雜項收入	5,593,661	9,669,161
支出	11,904,300	12,994,333
業務支出	10,981,093	11,567,901
業務支出	10,981,093	11,567,901
獎補助支出	420,000	420,000
其他獎補捐助	420,000	420,000
折舊、折耗及攤銷	503,207	1,006,432
固定資產折舊	120,582	241,184
無形資產攤銷	382,625	765,248
本期賸餘(短絀)	-6,301,788	-3,244,482
期初淨資產	-	675,796,175
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	672,551,693

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2月28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	9,749,851	-	9,749,851	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	74,690	-	74,690	財產收益
其他收入	9,669,161	-	9,669,161	其他收入
基金用途	13,487,901	-493,568	12,994,333	支出
服務費用	10,637,259	930,642	11,567,901	業務支出
材料及用品費	9,400	-9,400	-	
租金、償債、利息及相關手續費	104,430	-104,430	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	816,812	-816,812	-	
捐助、補助與獎助	420,000	-	420,000	獎補助支出
	-	1,006,432	1,006,432	折舊、折耗及攤銷
購置無形資產	1,500,000	-1,500,000	-	
本期賸餘(短絀)	-3,738,050	493,568	-3,244,482	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

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2月28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
期末基金餘額	651,057,941	21,493,752	672,551,693	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2月28日

1. 「服務費用」10,637,259元與「業務支出」11,567,901元間之調整數930,642元，係為「材料及用品費」9,400元、「租金、償債、利息及相關手續費」104,430元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」816,812元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,006,432元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
3. 「購置無形資產」之調整數1,500,000元，係為性影像處理中心計畫系統臨時功能增修。