

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113年5月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 邱泰源

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 目 次

中華民國 113 年 5 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 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113年5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>712,633,000</b>	<b>36,592</b>		<b>36,592</b>	--	<b>528,628</b>	<b>297,809,000</b>	<b>-297,280,372</b>	<b>-99.82</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>20,000</b>	<b>33,000</b>		<b>33,000</b>	--	<b>102,000</b>		<b>102,000</b>	--
違規罰款收入	20,000	33,000		33,000	--	102,000		102,000	--
<b>財產收入</b>	<b>6,000</b>					<b>68,319</b>		<b>68,319</b>	--
利息收入	6,000					68,319		68,319	--
<b>政府撥入收入</b>	<b>709,607,000</b>						<b>297,809,000</b>	<b>-297,809,000</b>	<b>-100.00</b>
公庫撥款收入	709,607,000						297,809,000	-297,809,000	-100.00
<b>其他收入</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,592</b>		<b>3,592</b>	--	<b>358,309</b>		<b>358,309</b>	--
雜項收入	3,000,000	3,592		3,592	--	358,309		358,309	--
<b>基金用途</b>	<b>772,081,000</b>	<b>3,075,765</b>	<b>1,332,000</b>	<b>1,743,765</b>	<b>130.91</b>	<b>21,171,597</b>	<b>17,410,000</b>	<b>3,761,597</b>	<b>21.61</b>
<b>暴力防治三級預防計畫</b>	<b>713,381,000</b>	<b>1,804,740</b>	<b>427,000</b>	<b>1,377,740</b>	<b>322.66</b>	<b>16,684,933</b>	<b>2,169,000</b>	<b>14,515,933</b>	<b>669.25</b>
購建固定資產	330,000	1,075,518		1,075,518	--	1,075,518		1,075,518	--
其他	713,051,000	729,222	427,000	302,222	70.78	15,609,415	2,169,000	13,440,415	619.66
<b>暴力防治處遇計畫</b>	<b>57,430,000</b>	<b>1,160,643</b>	<b>873,000</b>	<b>287,643</b>	<b>32.95</b>	<b>4,194,753</b>	<b>15,071,000</b>	<b>-10,876,247</b>	<b>-72.17</b>
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	1,160,643	873,000	287,643	32.95	4,194,753	15,071,000	-10,876,247	-72.17

# 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113年5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>一般行政管理計畫</b>	1,270,000	110,382	32,000	78,382	244.94	291,911	170,000	121,911	71.71
其他	1,270,000	110,382	32,000	78,382	244.94	291,911	170,000	121,911	71.71
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-59,448,000	-3,039,173	-1,332,000	-1,707,173	128.17	-20,642,969	280,399,000	-301,041,969	-107.36
<b>期初基金餘額</b>	124,907,000					211,776,385	124,907,000	86,869,385	69.55
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	65,459,000					191,133,416	405,306,000	-214,172,584	-52.84

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)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113年5月份

一、基金來源部分：截至本（5）月底止實際數528,628元，較預算數297,809,000元，減少297,280,372元，減少比率99.82%，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102,000元，較預算無列數，增加102,000元，主要係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68,319元，較預算無列數，增加68,319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：截至本月底止無實際數，較預算數297,809,000元，減少297,809,000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358,309元，較預算無列數，增加358,309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（5）月底止實際數21,171,597元，較預算數17,410,000元，增加3,761,597元，增加比率21.61%，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16,684,933元，較預算數2,169,000元，增加14,515,933元，增加比率669.25%，主要係撥付113保護專線接線服務等採購案價金，致實際數較預算數增加所致。

(二)暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數4,194,753元，較預算數15,071,000元，減少10,876,247元，減少比率72.17%，主要係因男性關懷專線電話費用及性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用未及核銷，另酒癮治療費用補助計畫刻正辦理中，致實際數較預算數減少所致。

(三)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數291,911元，較預算數170,000元，增加121,911元，增加比率71.71%，主要係購買印表機耗材及維護套組等辦公事務用品，致實際數較預算數增加所致。

三、截至本月底止實際短絀20,642,969元，較預算賸餘280,399,000元，由餘轉絀相差301,041,969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113年5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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
暴力防治三級預防計畫		本月數			--	1,804,740	427,000	1,377,740	322.66
		累計數			--	16,684,933	2,169,000	14,515,933	669.25
暴力防治處遇計畫		本月數			--	1,160,643	873,000	287,643	32.95
		累計數			--	4,194,753	15,071,000	-10,876,247	-72.17
		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(發)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113年5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	6,536,386	-2,873,297	1,075,518		-439,715	4,298,892
交通及運輸設備	2,338,784	-849,523			-150,657	1,338,604
雜項設備	516,362	-203,292			-31,544	281,526
電腦軟體	9,455,096		2,326,000	1,631,343		10,149,753
權利	93,100			820		92,280
合 計	18,939,728	-3,926,112	3,401,518	1,632,163	-621,916	16,161,055

# 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113年5月份

- 1.電腦軟體減少數1,631,343元係電腦軟體攤銷數。
- 2.權利減少數820元係權利攤銷數。
- 3.電腦軟體增加數2,326,000元係購置社福專業人力管理資訊系統及跟騷相對人處遇子系統建置案。
- 4.機械及設備增加數1,075,518元係購置電腦機房儲存設備。

# 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113年5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	1,075,518	330,000			1,405,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				
雜項設備		120,000			120,000					--				
雜項設備		120,000			120,000					--				
暴力防治處遇計畫		102,000			102,000					--				
機械及設備		102,000			102,000					--				
機械及設備		102,000			102,000					--				
總計	1,075,518	432,000			1,507,518	1,075,518	1,075,518		1,075,518	100.00				

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)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113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>281,392,258</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>74,097,787</b>	<b>26.33</b>
<b>流動資產</b>	<b>265,231,203</b>	<b>94.26</b>	<b>流動負債</b>	<b>74,090,587</b>	<b>26.33</b>
現金	47,490,293	16.88	應付款項	74,090,587	26.33
銀行存款	47,490,293	16.88	應付費用	74,090,587	26.33
預付款項	217,740,910	77.38	<b>其他負債</b>	<b>7,200</b>	<b>-</b>
預付費用	217,740,910	77.38	什項負債	7,200	-
<b>固定資產</b>	<b>5,919,022</b>	<b>2.10</b>	暫收及待結轉帳項	7,200	-
機械及設備	4,298,892	1.53	<b>淨資產</b>	<b>207,294,471</b>	<b>73.67</b>
機械及設備	7,611,904	2.71	<b>淨資產</b>	<b>207,294,471</b>	<b>73.67</b>
累計折舊 - 機械及設備	-3,313,012	-1.18	淨資產	207,294,471	73.67
交通及運輸設備	1,338,604	0.48	累積餘額	226,790,001	80.60
交通及運輸設備	2,338,784	0.83	本期短絀	-19,495,530	-6.93
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,000,180	-0.36			
雜項設備	281,526	0.10			
雜項設備	516,362	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-234,836	-0.08			
<b>無形資產</b>	<b>10,242,033</b>	<b>3.64</b>			



# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,592	528,628
徵收及依法分配收入	33,000	102,000
違規罰款收入	33,000	102,000
財產收益		68,319
財產孳息收入		68,319
其他收入	3,592	358,309
雜項收入	3,592	358,309
支出	2,467,876	20,024,158
業務支出	2,000,247	17,770,079
業務支出	2,000,247	17,770,079
折舊、折耗及攤銷	467,629	2,254,079
固定資產折舊	121,382	621,916
無形資產攤銷	346,247	1,632,163
本期賸餘(短絀)	-2,431,284	-19,495,530
期初淨資產		226,790,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		207,294,471

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 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5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	528,628		528,628	收入
徵收及依法分配收入	102,000		102,000	徵收及依法分配收入
財產收入	68,319		68,319	財產收益
其他收入	358,309		358,309	其他收入
基金用途	21,171,597	-1,147,439	20,024,158	支出
服務費用	16,729,365	1,040,714	17,770,079	業務支出
材料及用品費	254,797	-254,797		
租金、償債、利息及相關手續費	287,887	-287,887		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	498,030	-498,030		
		2,254,079	2,254,079	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	1,075,518	-1,075,518		
購置無形資產	2,326,000	-2,326,000		
本期賸餘(短絀)	-20,642,969	1,147,439	-19,495,530	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	211,776,385	15,013,616	226,790,001	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113年1月1日至113年5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
期末基金餘額	191,133,416	16,161,055	207,294,471	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113年1月1日至113年5月31日

1. 「服務費用」16,729,365元與「業務支出」17,770,079元間之調整數1,040,714元，係為「材料及用品費」254,797元、「租金、償債、利息及相關手續費」287,887元，及「會費、捐助、補助、分攤、照護救濟與交流活動費」498,030元。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,254,079元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
3. 「購置固定資產」之調整數1,075,518元，係購置電腦機房儲存設備。
4. 「購置無形資產」之調整數2,326,000元，係購置社福專業人力管理資訊系統及跟騷相對人處遇子系統建置案。