

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6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 6 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113年6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	712,633,000	146,365,107		146,365,107	--	146,893,735	297,809,000	-150,915,265	-50.68
徵收及依法分配收入	20,000	6,000		6,000	--	108,000		108,000	--
違規罰款收入	20,000	6,000		6,000	--	108,000		108,000	--
財產收入	6,000					68,319		68,319	--
利息收入	6,000					68,319		68,319	--
政府撥入收入	709,607,000	132,161,000		132,161,000	--	132,161,000	297,809,000	-165,648,000	-55.62
公庫撥款收入	709,607,000	132,161,000		132,161,000	--	132,161,000	297,809,000	-165,648,000	-55.62
其他收入	3,000,000	14,198,107		14,198,107	--	14,556,416		14,556,416	--
雜項收入	3,000,000	14,198,107		14,198,107	--	14,556,416		14,556,416	--
基金用途	772,081,000	14,711,436	56,251,000	-41,539,564	-73.85	35,883,033	73,661,000	-37,777,967	-51.29
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	7,853,983	55,356,000	-47,502,017	-85.81	24,538,916	57,525,000	-32,986,084	-57.34
購建固定資產	330,000					1,075,518		1,075,518	--
其他	713,051,000	7,853,983	55,356,000	-47,502,017	-85.81	23,463,398	57,525,000	-34,061,602	-59.21
暴力防治處遇計畫	57,430,000	6,771,951	663,000	6,108,951	921.41	10,966,704	15,734,000	-4,767,296	-30.30
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	6,771,951	663,000	6,108,951	921.41	10,966,704	15,734,000	-4,767,296	-30.30

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6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	%
一般行政管理計畫	1,270,000	85,502	232,000	-146,498	-63.15	377,413	402,000	-24,587	-6.12
其他	1,270,000	85,502	232,000	-146,498	-63.15	377,413	402,000	-24,587	-6.12
本期賸餘(短絀)	-59,448,000	131,653,671	-56,251,000	187,904,671	-334.05	111,010,702	224,148,000	-113,137,298	-50.47
期初基金餘額	124,907,000					211,776,385	124,907,000	86,869,385	69.55
解繳公庫									
期末基金餘額	65,459,000					322,787,087	349,055,000	-26,267,913	-7.53

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113年6月份

- 一、基金來源部分：截至本（6）月底止實際數146,893,735元，較預算數297,809,000元，減少150,915,265元，減少比率50.68%，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108,000元，較預算無列數，增加108,000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：截至本月底止實際數132,161,000元，較預算數297,809,000元，減少165,648,000元，減少比率55.62%，主要係公庫撥款收入尚未撥足所致。
 - (四)其他收入：截至本月底止實際數14,556,416元，較預算無列數，增加14,556,416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（6）月底止實際數35,883,033元，較預算數73,661,000元，減少37,777,967元，減少比率51.29%，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24,538,916元，較預算數57,525,000元，減少32,986,084元，減少比率57.34%，主要係老人受暴情形統計調查案及性影像處理中心計畫等採購案未及核銷，另113保護專線接線服務刻正辦理中，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10,966,704元，較預算數15,734,000元，減少4,767,296元，減少比率30.30%，主要係因性侵害犯罪防治法第37條強制治療費用較預計減少，另酒癮治療費用補助計畫及疑似性侵害事件被害人驗傷採證教學影片採購案刻正辦理中，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377,413元，較預算數402,000元，減少24,587元，減少比率6.12%，主要係預決算書印刷費用、郵電費用等未及核銷，致實際數較預算數減少所致。
- 三、截至本月底止實際賸餘111,010,702元，較預算賸餘224,148,000元，減少賸餘113,137,298元，減少比率50.47%，主要係因公庫撥款收入尚未撥足所致。

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6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			--	7,853,983	55,356,000	-47,502,017	-85.81
		累計數			--	24,538,916	57,525,000	-32,986,084	-57.34
暴力防治處遇計畫		本月數			--	6,771,951	663,000	6,108,951	921.41
		累計數			--	10,966,704	15,734,000	-4,767,296	-30.30
		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113年6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		-554,255	4,184,352
交通及運輸設備	2,338,784	-849,523			-180,789	1,308,472
雜項設備	516,362	-203,292			-37,850	275,220
電腦軟體	9,455,096		2,326,000	1,977,422		9,803,674
權利	93,100			984		92,116
合 計	18,939,728	-3,926,112	3,401,518	1,978,406	-772,894	15,663,834

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6月份

- 1.電腦軟體減少數1,977,422元係電腦軟體攤銷數。
- 2.權利減少數984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6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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	385,654,659	100.00	負債	47,203,738	12.24
流動資產	369,990,825	95.94	流動負債	46,928,338	12.17
現金	110,087,882	28.55	應付款項	46,928,338	12.17
銀行存款	110,087,882	28.55	應付費用	46,928,338	12.17
預付款項	259,902,943	67.39	其他負債	275,400	0.07
預付費用	259,902,943	67.39	什項負債	275,400	0.07
固定資產	5,768,044	1.50	存入保證金	270,000	0.07
機械及設備	4,184,352	1.08	暫收及待結轉帳項	5,400	-
機械及設備	7,611,904	1.97	淨資產	338,450,921	87.76
累計折舊 - 機械及設備	-3,427,552	-0.89	淨資產	338,450,921	87.76
交通及運輸設備	1,308,472	0.34	淨資產	338,450,921	87.76
交通及運輸設備	2,338,784	0.61	累積餘額	226,790,001	58.81
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,030,312	-0.27	本期賸餘	111,660,920	28.95
雜項設備	275,220	0.07			
雜項設備	516,362	0.13			
累計折舊 - 雜項設備	-241,142	-0.06			
無形資產	9,895,790	2.57			

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	146,365,107	146,893,735
徵收及依法分配收入	6,000	108,000
違規罰款收入	6,000	108,000
財產收益		68,319
財產孳息收入		68,319
政府撥入收入	132,161,000	132,161,000
公庫撥款收入	132,161,000	132,161,000
其他收入	14,198,107	14,556,416
雜項收入	14,198,107	14,556,416
支出	15,208,657	35,232,815
人事支出	30,000	30,000
人事支出	30,000	30,000
業務支出	14,681,436	32,451,515
業務支出	14,681,436	32,451,515
折舊、折耗及攤銷	497,221	2,751,300
固定資產折舊	150,978	772,894
無形資產攤銷	346,243	1,978,406
本期賸餘(短絀)	131,156,450	111,660,920
期初淨資產		226,790,001

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		338,450,921

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6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	146,893,735		146,893,735	收入
徵收及依法分配收入	108,000		108,000	徵收及依法分配收入
財產收入	68,319		68,319	財產收益
政府撥入收入	132,161,000		132,161,000	政府撥入收入
其他收入	14,556,416		14,556,416	其他收入
基金用途	35,883,033	-650,218	35,232,815	支出
用人費用	30,000		30,000	人事支出
服務費用	24,747,889	7,703,626	32,451,515	業務支出
材料及用品費	267,707	-267,707		
租金、償債、利息及相關手續費	349,296	-349,296		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,086,623	-7,086,623		
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)	111,010,702	650,218	111,660,920	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

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6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
期末基金餘額	322,787,087	15,663,834	338,450,921	淨資產調整數 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6月30日

1. 「服務費用」24,747,889元與「業務支出」32,451,515元間之調整數7,703,626元，係為「材料及用品費」267,707元、「租金、償債、利息及相關手續費」349,296元，及「會費、捐助、補助、分攤、照護救濟與交流活動費」7,086,623元。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,751,300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。
4. 「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。