

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8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 8 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8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					186,900,407	709,607,000	-522,706,593	-73.66
徵收及依法分配收入	20,000					114,000		114,000	--
違規罰款收入	20,000					114,000		114,000	--
財產收入	6,000					68,991		68,991	--
利息收入	6,000					68,991		68,991	--
政府撥入收入	709,607,000					172,161,000	709,607,000	-537,446,000	-75.74
公庫撥款收入	709,607,000					172,161,000	709,607,000	-537,446,000	-75.74
其他收入	3,000,000					14,556,416		14,556,416	--
雜項收入	3,000,000					14,556,416		14,556,416	--
基金用途	772,081,000	9,734,532	1,385,000	8,349,532	602.85	51,555,558	84,984,000	-33,428,442	-39.33
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	2,629,485	331,000	2,298,485	694.41	32,229,243	59,887,000	-27,657,757	-46.18
購建固定資產	330,000					1,075,518		1,075,518	--
其他	713,051,000	2,629,485	331,000	2,298,485	694.41	31,153,725	59,887,000	-28,733,275	-47.98
暴力防治處遇計畫	57,430,000	7,044,483	1,054,000	5,990,483	568.36	18,735,886	24,695,000	-5,959,114	-24.13
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	7,044,483	1,054,000	5,990,483	568.36	18,735,886	24,695,000	-5,959,114	-24.13

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8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	60,564		60,564	--	590,429	402,000	188,429	46.87
其他	1,270,000	60,564		60,564	--	590,429	402,000	188,429	46.87
本期賸餘(短絀)	-59,448,000	-9,734,532	-1,385,000	-8,349,532	602.85	135,344,849	624,623,000	-489,278,151	-78.33
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					347,121,234	749,530,000	-402,408,766	-53.69

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8月份

一、基金來源部分：截至本（8）月底止實際數186,900,407元，較預算數709,607,000元，減少522,706,593元，減少比率73.66%，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114,000元，較預算無列數，增加114,000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68,991元，較預算無列數，增加68,991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172,161,000元，較預算數709,607,000元，減少537,446,000元，減少比率75.74%，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（8）月底止實際數51,555,558元，較預算數84,984,000元，減少33,428,442元，減少比率39.33%，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32,229,243元，較預算數59,887,000元，減少27,657,757元，減少比率46.18%，主要係性影像處理中心計畫及臺灣婦女遭受親密關係暴力統計調查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18,735,886元，較預算數24,695,000元，減少5,959,114元，減少比率24.13%，主要係因第2季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590,429元，較預算數402,000元，增加188,429元，增加比率46.87%，主要係影印機設備租賃費用及文書處理業務委外外包費用較預計增加所致。

三、截至本月底止實際賸餘135,344,849元，較預算賸餘624,623,000元，減少賸餘489,278,151元，減少比率78.33%，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8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			--	2,629,485	331,000	2,298,485	694.41
		累計數			--	32,229,243	59,887,000	-27,657,757	-46.18
暴力防治處遇計畫		本月數			--	7,044,483	1,054,000	5,990,483	568.36
		累計數			--	18,735,886	24,695,000	-5,959,114	-24.13
		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113年8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		-744,118	3,994,489
交通及運輸設備	2,338,784	-849,523			-241,052	1,248,209
雜項設備	516,362	-203,292			-50,468	262,602
電腦軟體	9,455,096		2,326,000	2,669,586		9,111,510
權利	93,100			1,312		91,788
合 計	18,939,728	-3,926,112	3,401,518	2,670,898	-1,035,638	14,708,598

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8月份

1. 電腦軟體減少數2,669,586元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數1,312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8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	379,889,669	100.00	負債	18,059,837	4.75
流動資產	365,181,071	96.13	流動負債	17,784,437	4.68
現金	73,772,824	19.42	應付款項	17,784,437	4.68
銀行存款	73,772,824	19.42	應付費用	17,784,437	4.68
預付款項	291,408,247	76.71	其他負債	275,400	0.07
預付費用	291,408,247	76.71	什項負債	275,400	0.07
固定資產	5,505,300	1.45	存入保證金	270,000	0.07
機械及設備	3,994,489	1.05	暫收及待結轉帳項	5,400	-
機械及設備	7,611,904	2.00	淨資產	361,829,832	95.25
累計折舊－機械及設備	-3,617,415	-0.95	淨資產	361,829,832	95.25
交通及運輸設備	1,248,209	0.33	淨資產	361,829,832	95.25
交通及運輸設備	2,338,784	0.62	累積餘額	226,790,001	59.70
累計折舊－交通及運輸設備	-1,090,575	-0.29	本期賸餘	135,039,831	35.55
雜項設備	262,602	0.07			
雜項設備	516,362	0.14			
累計折舊－雜項設備	-253,760	-0.07			
無形資產	9,203,298	2.42			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	9,203,298	2.42			
權利	91,788	0.02			
電腦軟體	9,111,510	2.40			
合 計	379,889,669	100.00	合 計	379,889,669	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目4元(保證品4元，應付保證品4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113年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		186,900,407
徵收及依法分配收入		114,000
違規罰款收入		114,000
財產收益		68,991
財產孳息收入		68,991
政府撥入收入		172,161,000
公庫撥款收入		172,161,000
其他收入		14,556,416
雜項收入		14,556,416
支出	10,207,350	51,860,576
人事支出		30,000
人事支出		30,000
業務支出	9,694,491	48,066,640
業務支出	9,694,491	48,066,640
獎補助支出	40,041	57,400
捐助國內團體	40,041	57,400
折舊、折耗及攤銷	472,818	3,706,536
固定資產折舊	126,573	1,035,638
無形資產攤銷	346,245	2,670,898

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-10,207,350	135,039,831
期初淨資產		226,790,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		361,829,832

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8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	186,900,407		186,900,407	收入
徵收及依法分配收入	114,000		114,000	徵收及依法分配收入
財產收入	68,991		68,991	財產收益
政府撥入收入	172,161,000		172,161,000	政府撥入收入
其他收入	14,556,416		14,556,416	其他收入
基金用途	51,555,558	305,018	51,860,576	支出
用人費用	30,000		30,000	人事支出
服務費用	32,859,264	15,207,376	48,066,640	業務支出
材料及用品費	296,023	-296,023		
租金、償債、利息及相關手續費	585,907	-585,907		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,325,446	-14,325,446		
捐助、補助與獎助	57,400		57,400	獎補助支出
		3,706,536	3,706,536	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)	135,344,849	-305,018	135,039,831	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

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8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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	347,121,234	14,708,598	361,829,832	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8月31日

1. 「服務費用」32,859,264元與「業務支出」48,066,640元間之調整數15,207,376元，係為「材料及用品費」296,023元、「租金、償債、利息及相關手續費」585,907元，及「會費、捐助、補助、分攤、照護救濟與交流活動費」14,325,446元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,706,536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。