

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9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 9 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9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	2,433,881	27,074,000	-24,640,119	-91.01	53,989,439	112,058,000	-58,068,561	-51.82
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	1,487,923	24,137,000	-22,649,077	-93.84	33,717,166	84,024,000	-50,306,834	-59.87
購建固定資產	330,000	192,332		192,332	--	1,267,850		1,267,850	--
其他	713,051,000	1,295,591	24,137,000	-22,841,409	-94.63	32,449,316	84,024,000	-51,574,684	-61.38
暴力防治處遇計畫	57,430,000	863,642	2,841,000	-1,977,358	-69.60	19,599,528	27,536,000	-7,936,472	-28.82
購建固定資產	102,000								
其他	57,328,000	863,642	2,841,000	-1,977,358	-69.60	19,599,528	27,536,000	-7,936,472	-28.82

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9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	82,316	96,000	-13,684	-14.25	672,745	498,000	174,745	35.09
其他	1,270,000	82,316	96,000	-13,684	-14.25	672,745	498,000	174,745	35.09
本期賸餘(短絀)	-59,448,000	-2,433,881	-27,074,000	24,640,119	-91.01	132,910,968	597,549,000	-464,638,032	-77.76
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					344,687,353	722,456,000	-377,768,647	-52.29

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9月份

一、基金來源部分：截至本（9）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（9）月底止實際數53,989,439元，較預算數112,058,000元，減少58,068,561元，減少比率51.82%，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33,717,166元，較預算數84,024,000元，減少50,306,834元，減少比率59.87%，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19,599,528元，較預算數27,536,000元，減少7,936,472元，減少比率28.82%，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672,745元，較預算數498,000元，增加174,745元，增加比率35.09%，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132,910,968元，較預算賸餘597,549,000元，減少賸餘464,638,032元，減少比率77.76%，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9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			--	1,487,923	24,137,000	-22,649,077	-93.84
		累計數			--	33,717,166	84,024,000	-50,306,834	-59.87
暴力防治處遇計畫		本月數			--	863,642	2,841,000	-1,977,358	-69.60
		累計數			--	19,599,528	27,536,000	-7,936,472	-28.82
		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9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	1,267,850		-834,250	4,096,689
交通及運輸設備	2,338,784	-849,523			-264,482	1,224,779
雜項設備	516,362	-203,292			-56,780	256,290
電腦軟體	9,455,096		2,442,718	3,015,668		8,882,146
權利	93,100			1,476		91,624
合 計	18,939,728	-3,926,112	3,710,568	3,017,144	-1,155,512	14,551,528

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9月份

1. 電腦軟體減少數3,015,668元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數1,476元係權利攤銷數。
3. 電腦軟體增加數2,442,718元係購置社福專業人力管理資訊系統、跟騷相對人處遇子系統建置案及採購113保護專線辦公室電腦套裝軟體。
4. 機械及設備增加數1,267,850元係購置電腦機房儲存設備及113保護專線電腦設備採購案。

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9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	1,267,850		1,267,850	117.88	192,332	17.88	主要係113保 護專線採購 案，因業務需 要，提前支用 購置電腦設 備。	爾後將審慎分 配預算。
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,267,850		1,267,850	117.88	192,332	17.88		
機械及設備	1,075,518	210,000			1,285,518	1,075,518	1,267,850		1,267,850	117.88	192,332	17.88		
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	1,267,850		1,267,850	117.88	192,332	17.88		

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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	372,950,396	100.00	負債	13,711,515	3.68
流動資產	358,398,868	96.10	流動負債	13,436,115	3.60
現金	8,040,199	2.16	應付款項	13,436,115	3.60
銀行存款	8,040,199	2.16	應付費用	13,436,115	3.60
預付款項	350,358,669	93.94	其他負債	275,400	0.07
預付費用	350,358,669	93.94	什項負債	275,400	0.07
固定資產	5,577,758	1.50	存入保證金	270,000	0.07
機械及設備	4,096,689	1.10	暫收及待結轉帳項	5,400	-
機械及設備	7,804,236	2.09	淨資產	359,238,881	96.32
累計折舊－機械及設備	-3,707,547	-0.99	淨資產	359,238,881	96.32
交通及運輸設備	1,224,779	0.33	淨資產	359,238,881	96.32
交通及運輸設備	2,338,784	0.63	累積餘額	226,790,001	60.81
累計折舊－交通及運輸設備	-1,114,005	-0.30	本期賸餘	132,448,880	35.51
雜項設備	256,290	0.07			
雜項設備	516,362	0.14			
累計折舊－雜項設備	-260,072	-0.07			
無形資產	8,973,770	2.41			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	8,973,770	2.41			
權利	91,624	0.02			
電腦軟體	8,882,146	2.38			
合 計	372,950,396	100.00	合 計	372,950,396	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9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	2,590,951	54,451,527
人事支出		30,000
人事支出		30,000
業務支出	2,123,941	50,190,581
業務支出	2,123,941	50,190,581
獎補助支出		57,400
捐助國內團體		57,400
折舊、折耗及攤銷	466,120	4,172,656
固定資產折舊	119,874	1,155,512
無形資產攤銷	346,246	3,017,144

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	890	890
其他支出	890	890
本期賸餘(短絀)	-2,590,951	132,448,880
期初淨資產		226,790,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		359,238,881

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9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	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	53,989,439	462,088	54,451,527	支出
用人費用	30,000		30,000	人事支出
服務費用	34,511,637	15,678,944	50,190,581	業務支出
材料及用品費	359,815	-359,815		
租金、償債、利息及相關手續費	677,953	-677,953		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,641,176	-14,641,176		
捐助、補助與獎助	57,400		57,400	獎補助支出
		4,172,656	4,172,656	折舊、折耗及攤銷
其他	890		890	其他支出
購建固定資產	1,267,850	-1,267,850		
購置無形資產	2,442,718	-2,442,718		
本期賸餘(短絀)	132,910,968	-462,088	132,448,880	本期賸餘(短絀)

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9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
期末基金餘額	344,687,353	14,551,528	359,238,881	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9月30日

1. 「服務費用」34,511,637元與「業務支出」50,190,581元間之調整數15,678,944元，係為「材料及用品費」359,815元、「租金、償債、利息及相關手續費」677,953元，及「會費、捐助、補助、分攤、照護救濟與交流活動費」14,641,176元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,172,656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1,267,850元，係購置電腦機房儲存設備及113保護專線電腦設備採購案。
4. 「購置無形資產」之調整數2,442,718元，係購置社福專業人力管理資訊系統、跟騷相對人處遇子系統建置案及採購113保護專線辦公室電腦套裝軟體。