

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114年1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 114 年 1 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 12 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114年1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	923,028,000	639,014	145,037,000	-144,397,986	-99.56	639,014	145,037,000	-144,397,986	-99.56
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-		-	-	-	
徵收收入	20,000	-	-	-		-	-	-	
財產收入	6,000	4,701	-	4,701	--	4,701	-	4,701	--
利息收入	6,000	4,701	-	4,701	--	4,701	-	4,701	--
政府撥入收入	920,002,000	-	145,037,000	-145,037,000	-100.00	-	145,037,000	-145,037,000	-100.00
公庫撥款收入	920,002,000	-	145,037,000	-145,037,000	-100.00	-	145,037,000	-145,037,000	-100.00
其他收入	3,000,000	634,313	-	634,313	--	634,313	-	634,313	--
雜項收入	3,000,000	634,313	-	634,313	--	634,313	-	634,313	--
基金用途	896,418,000	401,359	434,000	-32,641	-7.52	401,359	434,000	-32,641	-7.52
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	342,871	381,000	-38,129	-10.01	342,871	381,000	-38,129	-10.01
購建固定資產	510,000	-	-	-		-	-	-	
其他	845,280,000	342,871	381,000	-38,129	-10.01	342,871	381,000	-38,129	-10.01
暴力防治處遇計畫	49,515,000	58,488	-	58,488	--	58,488	-	58,488	--
其他	49,515,000	58,488	-	58,488	--	58,488	-	58,488	--
一般行政管理計畫	1,113,000	-	53,000	-53,000	-100.00	-	53,000	-53,000	-100.00

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114年1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	1,113,000	-	53,000	-53,000	-100.00	-	53,000	-53,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	26,610,000	237,655	144,603,000	-144,365,345	-99.84	237,655	144,603,000	-144,365,345	-99.84
期初基金餘額	152,328,000	-	-	-	-	324,896,459	152,328,000	172,568,459	113.29
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	178,938,000	-	-	-	-	325,134,114	296,931,000	28,203,114	9.50

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114年1月份

一、基金來源部分：截至本（1）月底止實際數639,014元，較預算數145,037,000元，減少144,397,986元，減少比率99.56%，主要增減原因說明如下：

（一）徵收及依法分配收入：截至本月底止無實際數，預算亦無列數。

（二）財產收入：截至本月底止實際數4,701元，較預算數無列數，增加4,701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145,037,000元，減少145,037,000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634,313元，較預算無列數，增加634,313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（1）月底止實際數401,359元，較預算數434,000元，減少32,641元，減少比率7.52%，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342,871元，較預算數381,000元，減少38,129元，減少比率10.01%。

（二）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數58,488元，較預算無列數，增加58,488元，主要係因撥付研發替代役薪資及分攤男性關懷專線服務所需辦公處之大樓管理費，致實際數較預算數增加所致。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止無實際數，較預算數53,000元，減少53,000元，減少比率100.00%，主要係因預(決)算書印刷裝訂費、影印機租賃費未及核銷，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際賸餘237,655元，較預算賸餘144,603,000元，減少賸餘144,365,345元，減少比率99.84%，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114年1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			--	342,871	381,000	-38,129	-10.01
		累計數			--	342,871	381,000	-38,129	-10.01
暴力防治處遇計畫		本月數			--	58,488	-	58,488	--
		累計數			--	58,488	-	58,488	--
		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							
		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114年1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	7,641,084	-3,827,294	-	-	-90,627	3,723,163
交通及運輸設備	2,338,784	-1,184,297	-	-	-23,430	1,131,057
雜項設備	648,902	-275,745	-	-	-5,897	367,260
電腦軟體	19,340,840	-	-	360,523	-	18,980,317
權利	91,132	-	-	164	-	90,968
合 計	30,060,742	-5,287,336	-	360,687	-119,954	24,292,765

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114年1月份

1. 電腦軟體減少數360,523元係電腦軟體攤銷數。
2. 權利減少數164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114年1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	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-			
機械及設備	-	510,000	-	-	510,000	-	-	-	-	--	-			

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114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	660,090,647	100.00	負債	310,663,768	47.06
流動資產	635,237,242	96.23	流動負債	310,530,618	47.04
現金	412,335,779	62.47	應付款項	310,530,618	47.04
銀行存款	412,335,779	62.47	應付費用	310,530,618	47.04
預付款項	222,901,463	33.77	其他負債	133,150	0.02
預付費用	222,901,463	33.77	什項負債	133,150	0.02
固定資產	5,221,480	0.79	暫收及待結轉帳項	133,150	0.02
機械及設備	3,723,163	0.56	淨資產	349,426,879	52.94
機械及設備	7,641,084	1.16	淨資產	349,426,879	52.94
累計折舊－機械及設備	-3,917,921	--	淨資產	349,426,879	52.94
交通及運輸設備	1,131,057	0.17	累積餘額	349,669,865	52.97
交通及運輸設備	2,338,784	0.35	本期短絀	-242,986	--
累計折舊－交通及運輸設備	-1,207,727	--			
雜項設備	367,260	0.06			
雜項設備	648,902	0.10			
累計折舊－雜項設備	-281,642	--			
無形資產	19,071,285	2.89			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	19,071,285	2.89			
權利	90,968	0.01			
電腦軟體	18,980,317	2.88			
其他資產	560,640	0.08			
什項資產	560,640	0.08			
暫付及待結轉帳項	560,640	0.08			
合 計	660,090,647	100.00	合 計	660,090,647	100.00

註：一、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)

二、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114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	639,014	639,014
財產收益	4,701	4,701
財產孳息收入	4,701	4,701
其他收入	634,313	634,313
雜項收入	634,313	634,313
支出	882,000	882,000
人事支出	32,500	32,500
人事支出	32,500	32,500
業務支出	368,859	368,859
業務支出	368,859	368,859
折舊、折耗及攤銷	480,641	480,641
固定資產折舊	119,954	119,954
無形資產攤銷	360,687	360,687
本期賸餘（短絀）	-242,986	-242,986
期初淨資產	-	349,669,865
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	349,426,879

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114年1月1日至114年1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	639,014	-	639,014	收入
財產收入	4,701	-	4,701	財產收益
其他收入	634,313	-	634,313	其他收入
基金用途	401,359	480,641	882,000	支出
用人費用	32,500	-	32,500	人事支出
服務費用	103,674	265,185	368,859	業務支出
材料及用品費	6,300	-6,300	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,885	-258,885	-	
	-	480,641	480,641	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	237,655	-480,641	-242,986	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	324,896,459	24,773,406	349,669,865	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
	-	-	-	
	-	-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	325,134,114	24,292,765	349,426,879	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114年1月1日至114年1月31日

1. 「服務費用」103,674元與「業務支出」368,859元間之調整數265,185元，係為「材料及用品費」6,300元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」258,885元調整數合計。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數480,641元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。