

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115年4月份

主辦會計人員 張育珍

基金主持人 石崇良

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 目 次

中華民國 115 年 4 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115年4月份

單位：新臺幣元

| 項 目               | 本 年 度 法<br>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>2,095,511,000</b> | <b>42,617,331</b> | -                  | <b>42,617,331</b>   | --            | <b>1,157,590,993</b>  | <b>1,094,911,000</b> | <b>62,679,993</b>   | <b>5.72</b>   |
| <b>徵收及依法分配收入</b>  | <b>20,000</b>        | <b>31,175</b>     | -                  | <b>31,175</b>       | --            | <b>37,175</b>         | -                    | <b>37,175</b>       | --            |
| 徵收收入              | 20,000               | 31,175            | -                  | 31,175              | --            | 37,175                | -                    | 37,175              | --            |
| <b>財產收入</b>       | <b>6,000</b>         | <b>-12,346</b>    | -                  | <b>-12,346</b>      | --            | <b>80,790</b>         | -                    | <b>80,790</b>       | --            |
| 利息收入              | 6,000                | -12,346           | -                  | -12,346             | --            | 80,790                | -                    | 80,790              | --            |
| <b>政府撥入收入</b>     | <b>2,092,485,000</b> | <b>40,000,000</b> | -                  | <b>40,000,000</b>   | --            | <b>1,134,911,000</b>  | <b>1,094,911,000</b> | <b>40,000,000</b>   | <b>3.65</b>   |
| 公庫撥款收入            | 2,092,485,000        | 40,000,000        | -                  | 40,000,000          | --            | 1,134,911,000         | 1,094,911,000        | 40,000,000          | 3.65          |
| <b>其他收入</b>       | <b>3,000,000</b>     | <b>2,598,502</b>  | -                  | <b>2,598,502</b>    | --            | <b>22,562,028</b>     | -                    | <b>22,562,028</b>   | --            |
| 雜項收入              | 3,000,000            | 2,598,502         | -                  | 2,598,502           | --            | 22,562,028            | -                    | 22,562,028          | --            |
| <b>基金用途</b>       | <b>2,001,156,000</b> | <b>17,201,714</b> | <b>750,794,000</b> | <b>-733,592,286</b> | <b>-97.71</b> | <b>65,082,350</b>     | <b>852,093,000</b>   | <b>-787,010,650</b> | <b>-92.36</b> |
| <b>暴力防治三級預防計畫</b> | <b>1,947,649,000</b> | <b>14,594,687</b> | <b>739,067,000</b> | <b>-724,472,313</b> | <b>-98.03</b> | <b>61,136,025</b>     | <b>838,806,000</b>   | <b>-777,669,975</b> | <b>-92.71</b> |
| 購建固定資產            | 6,820,000            | -                 | -                  | -                   | -             | -                     | -                    | -                   | -             |
| 其他                | 1,940,829,000        | 14,594,687        | 739,067,000        | -724,472,313        | -98.03        | 61,136,025            | 838,806,000          | -777,669,975        | -92.71        |
| <b>暴力防治處遇計畫</b>   | <b>51,564,000</b>    | <b>2,549,125</b>  | <b>11,665,000</b>  | <b>-9,115,875</b>   | <b>-78.15</b> | <b>3,784,449</b>      | <b>13,025,000</b>    | <b>-9,240,551</b>   | <b>-70.94</b> |
| 其他                | 51,564,000           | 2,549,125         | 11,665,000         | -9,115,875          | -78.15        | 3,784,449             | 13,025,000           | -9,240,551          | -70.94        |
| <b>一般行政管理計畫</b>   | <b>1,943,000</b>     | <b>57,902</b>     | <b>62,000</b>      | <b>-4,098</b>       | <b>-6.61</b>  | <b>161,876</b>        | <b>262,000</b>       | <b>-100,124</b>     | <b>-38.22</b> |

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115年4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       | 1,943,000          | 57,902            | 62,000              | -4,098             | -6.61     | 161,876               | 262,000            | -100,124             | -38.22        |
| 本期賸餘(短絀) | <b>94,355,000</b>  | <b>25,415,617</b> | <b>-750,794,000</b> | <b>776,209,617</b> | <b>--</b> | <b>1,092,508,643</b>  | <b>242,818,000</b> | <b>849,690,643</b>   | <b>349.93</b> |
| 期初基金餘額   | <b>351,506,000</b> | -                 | -                   | -                  | -         | <b>654,795,991</b>    | <b>351,506,000</b> | <b>303,289,991</b>   | <b>86.28</b>  |
| 解繳公庫     | -                  | -                 | -                   | -                  | -         | -                     | -                  | -                    | -             |
| 期末基金餘額   | <b>445,861,000</b> | -                 | -                   | -                  | -         | <b>1,747,304,634</b>  | <b>594,324,000</b> | <b>1,152,980,634</b> | <b>194.00</b> |

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115年4月份

- 一、基金來源部分：截至本（4）月底止實際數1,157,590,993元，較預算數1,094,911,000元，增加62,679,993元，增加比率5.72%，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37,175元，較預算無列數，增加37,175元，主要係收取違反家庭暴力防治法之裁罰罰鍰及違反契約規定之違約金。
  - （二）財產收入：截至本月底止實際數80,790元，較預算無列數，增加80,790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：截至本月底實際數1,134,911,000元，較預算數1,094,911,000元，增加40,000,000元，增加比率3.65%。
  - （四）其他收入：截至本月底止實際數22,562,028元，較預算無列數，增加22,562,028元，主要係因以前年度補助款賸餘繳回轉列雜項收入較預計增加所致。
- 二、基金用途部分：截至本（4）月底止實際數65,082,350元，較預算數852,093,000元，減少787,010,650元，減少比率92.36%，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61,136,025元，較預算數838,806,000元，減少777,669,975元，減少比率92.71%，主要係本部刻正依行政院核定之「強化社會安全網計畫2.0」審議各項子計畫補助額度，為避免服務中斷，爰先以暫分配數撥款予地方政府，致補助款實際數較預算數減少。
  - （二）暴力防治處遇計畫：截至本月底止實際數3,784,449元，較預算數13,025,000元，減少9,240,551元，減少比率70.94%，主要係「性侵害刑後強制治療處所收治性侵害犯罪防治法第37、38條強制治療受處分人強制治療」第一季經費未及核銷，致實際數較預算數減少。
  - （三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數161,876元，較預算數262,000元，減少100,124元，減少比率38.22%，主要係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1,092,508,643元，較預算賸餘242,818,000元，增加賸餘849,690,643元，增加比率349.93%，主要係暴力防治三級預防計畫較預計執行數減少所致。

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115年4月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目     |    | 本月數<br>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         |     |     | --    | 14,594,687 | 739,067,000 | -724,472,313 | -98.03 |
|            |    | 累計數         |     |     | --    | 61,136,025 | 838,806,000 | -777,669,975 | -92.71 |
| 暴力防治處遇計畫   |    | 本月數         |     |     | --    | 2,549,125  | 11,665,000  | -9,115,875   | -78.15 |
|            |    | 累計數         |     |     | --    | 3,784,449  | 13,025,000  | -9,240,551   | -70.94 |
|            |    | 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115年4月份

單位：新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|---------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|
|         |               |                            | 增加數       | 減少數       |                              |            |
| 機械及設備   | 8,057,925     | -4,811,270                 | -         | 854,818   | 479,626                      | 2,871,463  |
| 交通及運輸設備 | 2,338,784     | -1,462,709                 | -         | -         | -92,126                      | 783,949    |
| 雜項設備    | 648,902       | -346,518                   | -         | -         | -23,593                      | 278,791    |
| 電腦軟體    | 16,485,930    | -                          | 1,500,000 | 1,579,334 | -                            | 16,406,596 |
| 權利      | 89,140        | -                          | 4,000,000 | 664       | -                            | 4,088,476  |
| 合 計     | 27,620,681    | -6,620,497                 | 5,500,000 | 2,434,816 | 363,907                      | 24,429,275 |

## 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115年4月份

1. 機械設備減少數854,818元，係報廢個人電腦30台。
2. 電腦軟體增加數1,500,000元，係性影像處理中心計畫系統臨時功能增修。
3. 電腦軟體減少數1,579,334元，係電腦軟體攤銷數。
4. 權利增加數4,000,000元，係48小時火線救援及阿順影片著作權。
5. 權利減少數664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115年4月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱       | 本年度可用預算數    |                  |                    |     |           | 累計<br>預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形  |           |           |                  |                       | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |                  |
|------------|-------------|------------------|--------------------|-----|-----------|------------------------|-------|-----------|-----------|------------------|-----------------------|---------------------|----------|------------------|
|            | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1) |                        | 累計執行數 |           |           | 比較增減             |                       |                     |          |                  |
|            |             |                  |                    |     |           |                        | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) |                     |          | %<br>(4)/<br>(2) |
| 暴力防治三級預防計畫 | -           | 6,820,000        | -                  | -   | 6,820,000 | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |
| 機械及設備      | -           | 6,675,000        | -                  | -   | 6,675,000 | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |
| 機械及設備      | -           | 6,675,000        | -                  | -   | 6,675,000 | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |
| 雜項設備       | -           | 145,000          | -                  | -   | 145,000   | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |
| 雜項設備       | -           | 145,000          | -                  | -   | 145,000   | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |
| 總計         | -           | 6,820,000        | -                  | -   | 6,820,000 | -                      | -     | -         | -         | --               | -                     | -                   |          |                  |

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115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額                  | %             | 科 目         | 金 額                  | %            |
|--------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| <b>資產</b>    | <b>1,777,804,268</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>6,070,359</b>     | <b>0.34</b>  |
| <b>流動資產</b>  | <b>1,752,769,542</b> | <b>98.59</b>  | <b>流動負債</b> | <b>5,826,931</b>     | <b>0.33</b>  |
| 現金           | 1,214,016,431        | 68.29         | 應付款項        | 5,826,931            | 0.33         |
| 銀行存款         | 1,214,016,431        | 68.29         | 應付費用        | 5,826,931            | 0.33         |
| 預付款項         | 538,753,111          | 30.30         | <b>其他負債</b> | <b>243,428</b>       | <b>0.01</b>  |
| 預付費用         | 538,753,111          | 30.30         | 什項負債        | 243,428              | 0.01         |
| <b>固定資產</b>  | <b>3,934,203</b>     | <b>0.22</b>   | 存入保證金       | 113,328              | 0.01         |
| 機械及設備        | 2,871,463            | 0.16          | 暫收及待結轉帳項    | 130,100              | 0.01         |
| 機械及設備        | 7,203,107            | 0.41          | <b>淨資產</b>  | <b>1,771,733,909</b> | <b>99.66</b> |
| 累計折舊－機械及設備   | -4,331,644           | --            | <b>淨資產</b>  | <b>1,771,733,909</b> | <b>99.66</b> |
| 交通及運輸設備      | 783,949              | 0.04          | 淨資產         | 1,771,733,909        | 99.66        |
| 交通及運輸設備      | 2,338,784            | 0.13          | 累積餘額        | 675,796,175          | 38.01        |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -1,554,835           | --            | 本期賸餘        | 1,095,937,734        | 61.65        |
| 雜項設備         | 278,791              | 0.02          |             |                      |              |
| 雜項設備         | 648,902              | 0.04          |             |                      |              |
| 累計折舊－雜項設備    | -370,111             | --            |             |                      |              |
| <b>無形資產</b>  | <b>20,495,072</b>    | <b>1.15</b>   |             |                      |              |

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 金 額                  | %             | 科 目        | 金 額                  | %             |
|-------------|----------------------|---------------|------------|----------------------|---------------|
| 無形資產        | 20,495,072           | 1.15          |            |                      |               |
| 權利          | 4,088,476            | 0.23          |            |                      |               |
| 電腦軟體        | 16,406,596           | 0.92          |            |                      |               |
| <b>其他資產</b> | <b>605,451</b>       | <b>0.03</b>   |            |                      |               |
| 什項資產        | 605,451              | 0.03          |            |                      |               |
| 暫付及待結轉帳項    | 605,451              | 0.03          |            |                      |               |
| <b>合 計</b>  | <b>1,777,804,268</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>1,777,804,268</b> | <b>100.00</b> |

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目820,000元(保證品820,000元，應付保證品820,000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115年4月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |               |
|--------------|------------|---------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 收入           | 44,617,331 | 1,159,590,993 |
| 徵收及依法分配收入    | 31,175     | 37,175        |
| 違規罰款收入       | 31,175     | 37,175        |
| 財產收益         | -12,346    | 80,790        |
| 財產孳息收入       | -12,346    | 80,790        |
| 政府撥入收入       | 40,000,000 | 1,134,911,000 |
| 公庫撥款收入       | 40,000,000 | 1,134,911,000 |
| 其他收入         | 4,598,502  | 24,562,028    |
| 雜項收入         | 4,598,502  | 24,562,028    |
| 支出           | 15,738,217 | 63,653,259    |
| 業務支出         | 5,039,714  | 27,290,350    |
| 業務支出         | 5,039,714  | 27,290,350    |
| 獎補助支出        | 10,162,000 | 34,292,000    |
| 補(協)助政府機關(構) | 430,000    | 8,380,000     |
| 捐助國內團體       | 9,725,000  | 25,310,000    |
| 其他獎補助        | 7,000      | 602,000       |
| 財產損失         | 8,544      | 8,544         |
| 財產交易損失       | 8,544      | 8,544         |
| 折舊、折耗及攤銷     | 527,959    | 2,062,365     |

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國115年4月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額        |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 固定資產折舊   | 120,582    | 482,367       |
| 無形資產攤銷   | 407,377    | 1,579,998     |
| 本期賸餘(短絀) | 28,879,114 | 1,095,937,734 |
| 期初淨資產    | -          | 675,796,175   |
| 解繳公庫     | -          | -             |
| 淨資產調整數   | -          | -             |
| 期末淨資產    | -          | 1,771,733,909 |

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與長期負債等科目, 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115年1月1日至115年4月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 1,157,590,993    | 2,000,000        | 1,159,590,993  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 37,175           | -                | 37,175         | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 80,790           | -                | 80,790         | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 1,134,911,000    | -                | 1,134,911,000  | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 22,562,028       | 2,000,000        | 24,562,028     | 其他收入      |
| 基金用途                    | 65,082,350       | -1,429,091       | 63,653,259     | 支出        |
| 服務費用                    | 25,945,996       | 1,344,354        | 27,290,350     | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 119,578          | -119,578         | -              |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 303,652          | -303,652         | -              |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,921,124        | -2,921,124       | -              |           |
| 捐助、補助與獎助                | 34,292,000       | -                | 34,292,000     | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    | -                | 8,544            | 8,544          | 財產損失      |
|                         | -                | 2,062,365        | 2,062,365      | 折舊、折耗及攤銷  |
| 購置無形資產                  | 1,500,000        | -1,500,000       | -              |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 1,092,508,643    | 3,429,091        | 1,095,937,734  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 654,795,991      | 21,000,184       | 675,796,175    | 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115年1月1日至115年4月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目             |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------------------|
| 期末基金餘額  | 1,747,304,634    | 24,429,275       | 1,771,733,909  | - 淨資產調整數<br>- 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115年1月1日至115年4月30日

1. 「其他收入」之調整數2,000,000元，係114年度支付以家庭社區為基石之網絡服務推廣教育計畫採購案第2期款有關「48小時火線救援及阿順影片著作權」費用2,000,000元，於本(115)年度採購案全案驗收合格後列無形資產「權利」帳，屬以前年度業務支出之收回。
2. 「服務費用」25,945,996元與「業務支出」27,290,350元間之調整數1,344,354元，係為「材料及用品費」119,578元、「租金、償債、利息及相關手續費」303,652元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,921,124元調整數合計，另扣除2,000,000元，係本(115)年度支付以家庭社區為基石之網絡服務推廣教育計畫採購案第3期款有關「48小時火線救援及阿順影片著作權」費用2,000,000元，預算項目帳列「推展費」，會計科目帳列「權利」所致。
3. 「財產損失」之調整數8,544元，係為報廢個人電腦30台。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,062,365元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購置無形資產」之調整數1,500,000元，係為性影像處理中心計畫系統臨時功能增修。