

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5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 5 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 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5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	%
<b>基金來源</b>	<b>2,095,511,000</b>	<b>830,932</b>	<b>997,574,000</b>	<b>-996,743,068</b>	<b>-99.92</b>	<b>1,158,421,925</b>	<b>2,092,485,000</b>	<b>-934,063,075</b>	<b>-44.64</b>
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-	-	37,175	-	37,175	--
徵收收入	20,000	-	-	-	-	37,175	-	37,175	--
財產收入	6,000	-	-	-	-	80,790	-	80,790	--
利息收入	6,000	-	-	-	-	80,790	-	80,790	--
政府撥入收入	2,092,485,000	-	997,574,000	-997,574,000	-100.00	1,134,911,000	2,092,485,000	-957,574,000	-45.76
公庫撥款收入	2,092,485,000	-	997,574,000	-997,574,000	-100.00	1,134,911,000	2,092,485,000	-957,574,000	-45.76
其他收入	3,000,000	830,932	-	830,932	--	23,392,960	-	23,392,960	--
雜項收入	3,000,000	830,932	-	830,932	--	23,392,960	-	23,392,960	--
<b>基金用途</b>	<b>2,001,156,000</b>	<b>42,272,879</b>	<b>971,000</b>	<b>41,301,879</b>	<b>4,253.54</b>	<b>107,355,229</b>	<b>853,064,000</b>	<b>-745,708,771</b>	<b>-87.42</b>
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	33,044,596	638,000	32,406,596	5,079.40	94,180,621	839,444,000	-745,263,379	-88.78
購建固定資產	6,820,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,940,829,000	33,044,596	638,000	32,406,596	5,079.40	94,180,621	839,444,000	-745,263,379	-88.78
暴力防治處遇計畫	51,564,000	9,084,063	271,000	8,813,063	3,252.05	12,868,512	13,296,000	-427,488	-3.22
其他	51,564,000	9,084,063	271,000	8,813,063	3,252.05	12,868,512	13,296,000	-427,488	-3.22
一般行政管理計畫	1,943,000	144,220	62,000	82,220	132.61	306,096	324,000	-17,904	-5.53

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5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	144,220	62,000	82,220	132.61	306,096	324,000	-17,904	-5.53
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>94,355,000</b>	<b>-41,441,947</b>	<b>996,603,000</b>	<b>-1,038,044,947</b>	<b>--</b>	<b>1,051,066,696</b>	<b>1,239,421,000</b>	<b>-188,354,304</b>	<b>-15.20</b>
期初基金餘額	351,506,000	-	-	-	-	654,795,991	351,506,000	303,289,991	86.28
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	445,861,000	-	-	-	-	1,705,862,687	1,590,927,000	114,935,687	7.22

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5月份

- 一、基金來源部分：截至本（5）月底止實際數1,158,421,925元，較預算數2,092,485,000元，減少934,063,075元，減少比率44.64%，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2,092,485,000元，減少957,574,000元，減少比率45.76%，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23,392,960元，較預算無列數，增加23,392,960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（5）月底止實際數107,355,229元，較預算數853,064,000元，減少745,708,771元，減少比率87.42%，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94,180,621元，較預算數839,444,000元，減少745,263,379元，減少比率88.78%，主要係本部「強化社會安全網計畫2.0」於115年5月6日始核定補助額度，爰各地方政府刻正辦理請款事宜，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12,868,512元，較預算數13,296,000元，減少427,488元，減少比率3.22%。
  - （三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數306,096元，較預算數324,000元，減少17,904元，減少比率5.53%。
- 三、截至本月底止實際賸餘1,051,066,696元，較預算賸餘1,239,421,000元，減少賸餘188,354,304元，減少比率15.20%。

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5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			--	33,044,596	638,000	32,406,596	5,079.40
		累計數			--	94,180,621	839,444,000	-745,263,379	-88.78
暴力防治處遇計畫		本月數			--	9,084,063	271,000	8,813,063	3,252.05
		累計數			--	12,868,512	13,296,000	-427,488	-3.22
		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5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	8,057,925	-4,811,270	-	977,500	509,422	2,778,577
交通及運輸設備	2,338,784	-1,462,709	-	-	-115,166	760,909
雜項設備	648,902	-346,518	-	-	-29,492	272,892
電腦軟體	16,485,930	-	1,500,000	1,986,542	-	15,999,388
權利	89,140	-	4,000,000	34,162	-	4,054,978
<b>合 計</b>	<b>27,620,681</b>	<b>-6,620,497</b>	<b>5,500,000</b>	<b>2,998,204</b>	<b>364,764</b>	<b>23,866,744</b>

註：1. 機械設備減少數977,500元，係報廢個人電腦36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；電腦軟體減少數1,986,542元，係電腦軟體攤銷數。

3. 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；權利減少數34,162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5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	-	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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,735,799,790</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>6,070,359</b>	<b>0.35</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,711,933,046</b>	<b>98.63</b>	<b>流動負債</b>	<b>5,826,931</b>	<b>0.34</b>
現金	1,173,179,935	67.59	應付款項	5,826,931	0.34
銀行存款	1,173,179,935	67.59	應付費用	5,826,931	0.34
預付款項	538,753,111	31.04	<b>其他負債</b>	<b>243,428</b>	<b>0.01</b>
預付費用	538,753,111	31.04	什項負債	243,428	0.01
<b>固定資產</b>	<b>3,812,378</b>	<b>0.22</b>	存入保證金	113,328	0.01
機械及設備	2,778,577	0.16	暫收及待結轉帳項	130,100	0.01
機械及設備	7,080,425	0.41	<b>淨資產</b>	<b>1,729,729,431</b>	<b>99.65</b>
累計折舊－機械及設備	-4,301,848	--	<b>淨資產</b>	<b>1,729,729,431</b>	<b>99.65</b>
交通及運輸設備	760,909	0.04	淨資產	1,729,729,431	99.65
交通及運輸設備	2,338,784	0.13	累積餘額	675,796,175	38.93
累計折舊－交通及運輸設備	-1,577,875	--	本期賸餘	1,053,933,256	60.72
雜項設備	272,892	0.02			
雜項設備	648,902	0.04			
累計折舊－雜項設備	-376,010	--			
<b>無形資產</b>	<b>20,054,366</b>	<b>1.16</b>			

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	20,054,366	1.16			
權利	4,054,978	0.23			
電腦軟體	15,999,388	0.92			
<b>合 計</b>	<b>1,735,799,790</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,735,799,790</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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	830,932	1,160,421,925
徵收及依法分配收入	-	37,175
違規罰款收入	-	37,175
財產收益	-	80,790
財產孳息收入	-	80,790
政府撥入收入	-	1,134,911,000
公庫撥款收入	-	1,134,911,000
其他收入	830,932	25,392,960
雜項收入	830,932	25,392,960
支出	42,835,410	106,488,669
業務支出	12,984,602	40,274,952
業務支出	12,984,602	40,274,952
獎補助支出	29,287,597	63,579,597
補(協)助政府機關(構)	13,397,500	21,777,500
捐助國內團體	15,890,097	41,200,097
其他獎補助	-	602,000
財產損失	1,224	9,768
財產交易損失	1,224	9,768
折舊、折耗及攤銷	561,307	2,623,672

家庭暴力及性侵害防治基金

收入支出表

中華民國115年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	120,601	602,968
無形資產攤銷	440,706	2,020,704
其他支出	680	680
其他支出	680	680
本期賸餘(短絀)	-42,004,478	1,053,933,256
期初淨資產	-	675,796,175
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,729,729,431

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5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	1,158,421,925	2,000,000	1,160,421,925	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	23,392,960	2,000,000	25,392,960	其他收入
基金用途	107,355,229	-866,560	106,488,669	支出
服務費用	29,842,558	10,432,394	40,274,952	業務支出
材料及用品費	173,622	-173,622	-	
租金、償債、利息及相關手續費	388,335	-388,335	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,870,437	-11,870,437	-	
捐助、補助與獎助	63,579,597	-	63,579,597	獎補助支出
資產短絀	-	9,768	9,768	財產損失
	-	2,623,672	2,623,672	折舊、折耗及攤銷
其他	680	-	680	其他支出
購置無形資產	1,500,000	-1,500,000	-	
本期賸餘(短絀)	1,051,066,696	2,866,560	1,053,933,256	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

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5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
	-	-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,705,862,687	23,866,744	1,729,729,431	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5月31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」29,842,558元與「業務支出」40,274,952元間之調整數10,432,394元，係為「材料及用品費」173,622元、「租金、償債、利息及相關手續費」388,335元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」11,870,437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9,768元，係為報廢個人電腦36台。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,623,672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。