

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7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 7 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7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	2,095,511,000	426,673	-	426,673	--	1,166,242,379	2,092,485,000	-926,242,621	-44.27
徵收及依法分配收入	20,000	6,000	-	6,000	--	43,175	-	43,175	--
徵收收入	20,000	6,000	-	6,000	--	43,175	-	43,175	--
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	-	-	-	--	1,134,911,000	2,092,485,000	-957,574,000	-45.76
公庫撥款收入	2,092,485,000	-	-	-	--	1,134,911,000	2,092,485,000	-957,574,000	-45.76
其他收入	3,000,000	420,673	-	420,673	--	31,207,414	-	31,207,414	--
雜項收入	3,000,000	420,673	-	420,673	--	31,207,414	-	31,207,414	--
基金用途	2,001,156,000	160,487,990	14,219,000	146,268,990	1,028.69	425,316,741	904,527,000	-479,210,259	-52.98
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	150,853,462	4,118,000	146,735,462	3,563.27	401,339,984	879,653,000	-478,313,016	-54.38
購建固定資產	6,820,000	-	240,000	-240,000	-100.00	292,585	240,000	52,585	21.91
其他	1,940,829,000	150,853,462	3,878,000	146,975,462	3,789.98	401,047,399	879,413,000	-478,365,601	-54.40
暴力防治處遇計畫	51,564,000	9,577,109	9,911,000	-333,891	-3.37	23,557,306	24,046,000	-488,694	-2.03
其他	51,564,000	9,577,109	9,911,000	-333,891	-3.37	23,557,306	24,046,000	-488,694	-2.03
一般行政管理計畫	1,943,000	57,419	190,000	-132,581	-69.78	419,451	828,000	-408,549	-49.34

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7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	57,419	190,000	-132,581	-69.78	419,451	828,000	-408,549	-49.34
本期賸餘（短絀）	94,355,000	-160,061,317	-14,219,000	-145,842,317	1,025.69	740,925,638	1,187,958,000	-447,032,362	-37.63
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	-	-	-	-	1,395,721,629	1,539,464,000	-143,742,371	-9.34

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7月份

一、基金來源部分：截至本（7）月底止實際數1,166,242,379元，較預算數2,092,485,000元，減少926,242,621元，減少比率44.27%，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43,175元，較預算無列數，增加43,175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足所致。

（四）其他收入：截至本月底止實際數31,207,414元，較預算無列數，增加31,207,414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（7）月底止實際數425,316,741元，較預算數904,527,000元，減少479,210,259元，減少比率52.98%，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401,339,984元，較預算數879,653,000元，減少478,313,016元，減少比率54.38%，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23,557,306元，較預算數24,046,000元，減少488,694元，減少比率2.03%。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數419,451元，較預算數828,000元，減少408,549元，減少比率49.34%，主要係撙節相關支出，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際賸餘740,925,638元，較預算賸餘1,187,958,000元，減少賸餘447,032,362元，減少比率37.63%，主要係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115年7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			--	150,853,462	4,118,000	146,735,462	3,563.27
		累計數			--	401,339,984	879,653,000	-478,313,016	-54.38
暴力防治處遇計畫		本月數			--	9,577,109	9,911,000	-333,891	-3.37
		累計數			--	23,557,306	24,046,000	-488,694	-2.03
		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115年7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	240,085	977,500	316,205	2,825,445
交通及運輸設備	2,338,784	-1,462,709	52,500	-	-162,312	766,263
雜項設備	648,902	-346,518	-	-	-41,288	261,096
電腦軟體	16,485,930	-	1,543,950	2,801,685	-	15,228,195
權利	89,140	-	5,250,000	47,826	-	5,291,314
合 計	27,620,681	-6,620,497	7,086,535	3,827,011	112,605	24,372,313

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7月份

1. 機械及設備增加數240,085元，係購置平板電腦7台及筆記型電腦5台；機械及設備減少數977,500元，係報廢個人電腦36台。
2. 交通及運輸設備增加數52,500元，係購置113保護專線辦公室行政區電話總機。
3. 電腦軟體增加數1,543,950元，係性影像處理中心計畫系統臨時功能增修及購買Office軟體中小企業版5套；電腦軟體減少數2,801,685元，係電腦軟體攤銷數。
4. 權利增加數5,250,000元，係48小時火線救援及阿順影片、防暴之歌-紫絲帶社區初級預防原創主題曲及113年我國性騷擾盛行率調查報告；權利減少數47,826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7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	240,000	292,585	-	292,585	121.91	52,585	21.91	提前購置平板電腦7台及筆記型電腦5台。	爾後將審慎分配預算。
機械及設備	-	6,675,000	-	-52,500	6,622,500	187,500	240,085	-	240,085	128.05	52,585	28.05		
機械及設備	-	6,675,000	-	-52,500	6,622,500	187,500	240,085	-	240,085	128.05	52,585	28.05		
交通及運輸設備	-	-	-	52,500	52,500	52,500	52,500	-	52,500	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	52,500	52,500	52,500	52,500	-	52,500	100.00	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	--	-	-		
雜項設備	-	145,000	-	-	145,000	-	-	-	-	--	-	-		
總 計	-	6,820,000	-	-	6,820,000	240,000	292,585	-	292,585	121.91	52,585	21.91		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,420,789,591	100.00	負債	695,649	0.05
流動資產	1,396,417,278	98.28	流動負債	145,221	0.01
現金	879,718,391	61.92	應付款項	145,221	0.01
銀行存款	879,718,391	61.92	應付費用	145,221	0.01
預付款項	516,698,887	36.37	其他負債	550,428	0.04
預付費用	516,698,887	36.37	什項負債	550,428	0.04
固定資產	3,852,804	0.27	存入保證金	420,328	0.03
機械及設備	2,825,445	0.20	暫收及待結轉帳項	130,100	0.01
機械及設備	7,320,510	0.52	淨資產	1,420,093,942	99.95
累計折舊－機械及設備	-4,495,065	--	淨資產	1,420,093,942	99.95
交通及運輸設備	766,263	0.05	淨資產	1,420,093,942	99.95
交通及運輸設備	2,391,284	0.17	累積餘額	675,796,175	47.56
累計折舊－交通及運輸設備	-1,625,021	--	本期賸餘	744,297,767	52.39
雜項設備	261,096	0.02			
雜項設備	648,902	0.05			
累計折舊－雜項設備	-387,806	--			
無形資產	20,519,509	1.44			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	20,519,509	1.44			
權利	5,291,314	0.37			
電腦軟體	15,228,195	1.07			
合 計	1,420,789,591	100.00	合 計	1,420,789,591	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債）科目 2,820,000 元（保證品 2,820,000 元，應付保證品 2,820,000 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,176,673	1,168,992,379
徵收及依法分配收入	6,000	43,175
違規罰款收入	6,000	43,175
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	1,170,673	33,957,414
雜項收入	1,170,673	33,957,414
支出	160,534,342	424,694,612
人事支出	-	12,500
人事支出	-	12,500
業務支出	24,708,170	68,363,402
業務支出	24,708,170	68,363,402
獎補助支出	135,279,820	352,603,624
補（協）助政府機關（構）	123,871,374	287,528,023
捐助國內團體	11,210,446	64,275,601
其他獎補助	198,000	800,000
財產損失	-	9,768

家庭暴力及性侵害防治基金

收 入 支 出 表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	-	9,768
折舊、折耗及攤銷	546,352	3,704,638
固定資產折舊	131,589	855,127
無形資產攤銷	414,763	2,849,511
其他支出	-	680
其他支出	-	680
本期賸餘（短絀）	-159,357,669	744,297,767
期初淨資產	-	675,796,175
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,420,093,942

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7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	1,166,242,379	2,750,000	1,168,992,379	收入
徵收及依法分配收入	43,175	-	43,175	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	31,207,414	2,750,000	33,957,414	其他收入
基金用途	425,316,741	-622,129	424,694,612	支出
用人費用	12,500	-	12,500	人事支出
服務費用	48,410,807	19,952,595	68,363,402	業務支出
材料及用品費	309,400	-309,400	-	
租金、償債、利息及相關手續費	590,577	-590,577	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,552,618	-21,552,618	-	
捐助、補助與獎助	352,603,624	-	352,603,624	獎補助支出
資產短絀	-	9,768	9,768	財產損失
	-	3,704,638	3,704,638	折舊、折耗及攤銷
其他	680	-	680	其他支出
購建固定資產	292,585	-292,585	-	
購置無形資產	1,543,950	-1,543,950	-	

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7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
本期賸餘（短絀）	740,925,638	3,372,129	744,297,767	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
	-	-	-	-
	-	-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	1,395,721,629	24,372,313	1,420,093,942	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7月31日

1. 「其他收入」之調整數2,750,000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元及113年我國性騷擾盛行率調查報告著作權750,000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」48,410,807元與「業務支出」68,363,402元間之調整數19,952,595元，係為「材料及用品費」309,400元、「租金、償債、利息及相關手續費」590,577元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」21,552,618元調整數合計，另扣除2,500,000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元及第2屆紫絲帶社區表揚典禮暨觀摩交流製作「防暴之歌-紫絲帶社區初級預防原創主題曲」500,000元，預算項目帳列「推展費」及「其他專業服務費」，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3,704,638元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
5. 「購建固定資產」之調整數292,585元，係為購置平板電腦7台、筆記型電腦5台及113保護專線辦公室行政區電話總機。
6. 「購置無形資產」之調整數1,543,950元，係為性影像處理中心計畫系統臨時功能增修及購買Office軟體中小企業版5套。