

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9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 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115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	%
基金來源	2,095,511,000	7,110	-	7,110	--	1,166,829,489	2,092,485,000	-925,655,511	-44.24
徵收及依法分配收入	20,000	-	-	-		43,175	-	43,175	--
徵收收入	20,000	-	-	-		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	7,110	-	7,110	--	31,794,524	-	31,794,524	--
雜項收入	3,000,000	7,110	-	7,110	--	31,794,524	-	31,794,524	--
基金用途	2,001,156,000	333,301,419	531,152,000	-197,850,581	-37.25	1,210,152,487	1,909,760,000	-699,607,513	-36.63
暴力防治三級預防計畫	1,947,649,000	331,806,319	530,854,000	-199,047,681	-37.50	1,181,723,653	1,882,064,000	-700,340,347	-37.21
購建固定資產	6,820,000	-	-	-		292,585	240,000	52,585	21.91
其他	1,940,829,000	331,806,319	530,854,000	-199,047,681	-37.50	1,181,431,068	1,881,824,000	-700,392,932	-37.22
暴力防治處遇計畫	51,564,000	1,404,564	222,000	1,182,564	532.69	27,695,330	26,730,000	965,330	3.61
其他	51,564,000	1,404,564	222,000	1,182,564	532.69	27,695,330	26,730,000	965,330	3.61
一般行政管理計畫	1,943,000	90,536	76,000	14,536	19.13	733,504	966,000	-232,496	-24.07

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	%
其他	1,943,000	90,536	76,000	14,536	19.13	733,504	966,000	-232,496	-24.07
本期賸餘（短絀）	94,355,000	-333,294,309	-531,152,000	197,857,691	-37.25	-43,322,998	182,725,000	-226,047,998	--
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	-	-	-	-	611,472,993	534,231,000	77,241,993	14.46

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9月份

一、基金來源部分：截至本（9）月底止實際數1,166,829,489元，較預算數2,092,485,000元，減少925,655,511元，減少比率44.24%，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31,794,524元，較預算無列數，增加31,794,524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（9）月底止實際數1,210,152,487元，較預算數1,909,760,000元，減少699,607,513元，減少比率36.63%，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1,181,723,653元，較預算數1,882,064,000元，減少700,340,347元，減少比率37.21%，主要係各縣(市)政府依實際經費需求向本部申請撥付「強化社會安全網計畫2.0」補助經費，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27,695,330元，較預算數26,730,000元，增加965,330元，增加比率3.61%。

（三）一般行政管理計畫：截至本月底止733,504元，較預算數966,000元，減少232,496元，減少比率24.07%，主要係撙節相關支出，致實際數較預算數減少所致。

三、截至本月底止實際短絀43,322,998元，較預算賸餘182,725,000元，由餘轉絀相差226,047,998元，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			--	331,806,319	530,854,000	-199,047,681	-37.50
		累計數			--	1,181,723,653	1,882,064,000	-700,340,347	-37.21
暴力防治處遇計畫		本月數			--	1,404,564	222,000	1,182,564	532.69
		累計數			--	27,695,330	26,730,000	965,330	3.61
		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	8,057,925	-4,811,270	240,085	977,500	122,995	2,632,235
交通及運輸設備	2,338,784	-1,462,709	52,500	-	-209,457	719,118
雜項設備	648,902	-346,518	-	-	-52,249	250,135
電腦軟體	16,485,930	-	1,543,950	3,617,321	-	14,412,559
權利	89,140	-	5,250,000	68,573	-	5,270,567
合 計	27,620,681	-6,620,497	7,086,535	4,663,394	-138,711	23,284,614

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9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3,617,321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68,573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9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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	635,349,856	100.00	負債	592,249	0.09
流動資產	612,065,242	96.34	流動負債	145,221	0.02
現金	392,688,725	61.81	應付款項	145,221	0.02
銀行存款	392,688,725	61.81	應付費用	145,221	0.02
預付款項	219,376,517	34.53	其他負債	447,028	0.07
預付費用	219,376,517	34.53	什項負債	447,028	0.07
固定資產	3,601,488	0.57	存入保證金	420,328	0.07
機械及設備	2,632,235	0.41	暫收及待結轉帳項	26,700	-
機械及設備	7,320,510	1.15	淨資產	634,757,607	99.91
累計折舊－機械及設備	-4,688,275	--	淨資產	634,757,607	99.91
交通及運輸設備	719,118	0.11	淨資產	634,757,607	99.91
交通及運輸設備	2,391,284	0.38	累積餘額	675,796,175	106.37
累計折舊－交通及運輸設備	-1,672,166	--	本期短絀	-41,038,568	--
雜項設備	250,135	0.04			
雜項設備	648,902	0.10			
累計折舊－雜項設備	-398,767	--			
無形資產	19,683,126	3.10			

家庭暴力及性侵害防治基金

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	19,683,126	3.10			
權利	5,270,567	0.83			
電腦軟體	14,412,559	2.27			
合 計	635,349,856	100.00	合 計	635,349,856	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,110	1,169,579,489
徵收及依法分配收入	-	43,175
違規罰款收入	-	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	7,110	34,544,524
雜項收入	7,110	34,544,524
支出	333,843,709	1,210,618,057
人事支出	32,500	45,000
人事支出	32,500	45,000
業務支出	24,424,907	97,547,643
業務支出	24,424,907	97,547,643
獎補助支出	308,844,012	1,108,222,629
補（協）助政府機關（構）	306,248,604	1,030,147,926
捐助國內團體	2,595,408	77,271,703
其他獎補助	-	803,000
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9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	542,290	4,792,337
固定資產折舊	125,674	1,106,443
無形資產攤銷	416,616	3,685,894
其他支出	-	680
其他支出	-	680
本期賸餘（短絀）	-333,836,599	-41,038,568
期初淨資產	-	675,796,175
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	634,757,607

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	1,166,829,489	2,750,000	1,169,579,489	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	31,794,524	2,750,000	34,544,524	其他收入
基金用途	1,210,152,487	465,570	1,210,618,057	支出
用人費用	45,000	-	45,000	人事支出
服務費用	77,085,713	20,461,930	97,547,643	業務支出
材料及用品費	485,943	-485,943	-	
租金、償債、利息及相關手續費	863,369	-863,369	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,612,618	-21,612,618	-	
捐助、補助與獎助	1,108,222,629	-	1,108,222,629	獎補助支出
資產短絀	-	9,768	9,768	財產損失
	-	4,792,337	4,792,337	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
本期賸餘（短絀）	-43,322,998	2,284,430	-41,038,568	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	611,472,993	23,284,614	634,757,607	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9月30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」77,085,713元與「業務支出」97,547,643元間之調整數20,461,930元，係為「材料及用品費」485,943元、「租金、償債、利息及相關手續費」863,369元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」21,612,618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4,792,337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。