# 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10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 10 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 | |
| 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10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** | **958,945,012** | **-** | **958,945,012** | **--** | **2,125,774,501** | **2,092,485,000** | **33,289,501** | **1.59** |
| **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** | **957,574,000** | **-** | **957,574,000** | **--** | **2,092,485,000** | **2,092,485,000** | **-** | |
| 公庫撥款收入 | 2,092,485,000 | 957,574,000 | - | 957,574,000 | -- | 2,092,485,000 | 2,092,485,000 | - | |
| **其他收入** | **3,000,000** | **1,371,012** | **-** | **1,371,012** | **--** | **33,165,536** | **-** | **33,165,536** | **--** |
| 雜項收入 | 3,000,000 | 1,371,012 | - | 1,371,012 | -- | 33,165,536 | - | 33,165,536 | -- |
| **基金用途** | **2,001,156,000** | **307,819,645** | **16,366,000** | **291,453,645** | **1,780.85** | **1,517,972,132** | **1,926,126,000** | **-408,153,868** | **-21.19** |
| **暴力防治三級預防計畫** | **1,947,649,000** | **307,546,083** | **640,000** | **306,906,083** | **47,954.08** | **1,489,269,736** | **1,882,704,000** | **-393,434,264** | **-20.90** |
| 購建固定資產 | 6,820,000 | - | - | - | | 292,585 | 240,000 | 52,585 | 21.91 |
| 其他 | 1,940,829,000 | 307,546,083 | 640,000 | 306,906,083 | 47,954.08 | 1,488,977,151 | 1,882,464,000 | -393,486,849 | -20.90 |
| **暴力防治處遇計畫** | **51,564,000** | **190,471** | **15,664,000** | **-15,473,529** | **-98.78** | **27,885,801** | **42,394,000** | **-14,508,199** | **-34.22** |
| 其他 | 51,564,000 | 190,471 | 15,664,000 | -15,473,529 | -98.78 | 27,885,801 | 42,394,000 | -14,508,199 | -34.22 |
| **一般行政管理計畫** | **1,943,000** | **83,091** | **62,000** | **21,091** | **34.02** | **816,595** | **1,028,000** | **-211,405** | **-20.56** |

# 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10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 | 83,091 | 62,000 | 21,091 | 34.02 | 816,595 | 1,028,000 | -211,405 | -20.56 |
| **本期賸餘（短絀）** | **94,355,000** | **651,125,367** | **-16,366,000** | **667,491,367** | **--** | **607,802,369** | **166,359,000** | **441,443,369** | **265.36** |
| **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** | **-** | **-** | **-** | | **1,262,598,360** | **517,865,000** | **744,733,360** | **143.81** |

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10月份

一、基金來源部分：截至本（10）月底止實際數2,125,774,501元，較預算數2,092,485,000元，增加33,289,501元，增加比率1.59%，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2,092,485,000元，與預算數相同。
(四)其他收入：截至本月底止實際數33,165,536元，較預算無列數，增加33,165,536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（10）月底止實際數1,517,972,132元，較預算數1,926,126,000元，減少408,153,868元，減少比率21.19%，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1,489,269,736元，較預算數1,882,704,000元，減少393,434,264元，減少比率20.90%，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27,885,801元，較預算數42,394,000元，減少14,508,199元，減少比率34.22%，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條強制治療受處分人之部分相關費用尚未辦理核銷，致實際數較預算數減少所致。
(三)一般行政管理計畫：截至本月底止實際數816,595元，較預算數1,028,000元，減少211,405元，減少比率20.56%，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607,802,369元，較預算賸餘166,359,000元，增加賸餘441,443,369元，增加比率265.36%，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。

# 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10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 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 金額 | % |
| 暴力防治三級預防計畫 | | 本月數 | | | -- | 307,546,083 | 640,000 | 306,906,083 | 47,954.08 |
| | | 累計數 | | | -- | 1,489,269,736 | 1,882,704,000 | -393,434,264 | -20.90 |
| 暴力防治處遇計畫 | | 本月數 | | | -- | 190,471 | 15,664,000 | -15,473,529 | -98.78 |
| | | 累計數 | | | -- | 27,885,801 | 42,394,000 | -14,508,199 | -34.22 |
| | | 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 | | | | | | | |
| | | 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10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 | 26,396 | 2,535,636 |
| 交通及運輸設備 | 2,338,784 | -1,462,709 | 52,500 | - | -233,021 | 695,554 |
| 雜項設備 | 648,902 | -346,518 | - | - | -57,193 | 245,191 |
| 電腦軟體 | 16,485,930 | - | 1,543,950 | 4,025,024 | - | 14,004,856 |
| 權利 | 89,140 | - | 5,250,000 | 77,490 | - | 5,261,650 |
| **合　　計** | **27,620,681** | **-6,620,497** | **7,086,535** | **5,080,014** | **-263,818** | **22,742,887** |

# 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10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4,025,024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77,490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10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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 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) | | 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 | | |
| 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 | 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 | | |
| 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10月31日　　單位：新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | % | 科　　目 | 金　　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| **資產** | **1,285,933,496** | **100.00** | **負債** | **592,249** | **0.05** |
| **流動資產** | **1,263,190,609** | **98.23** | **流動負債** | **145,221** | **0.01** |
| 現金 | 1,189,887,097 | 92.53 | 應付款項 | 145,221 | 0.01 |
| 銀行存款 | 1,189,887,097 | 92.53 | 應付費用 | 145,221 | 0.01 |
| 預付款項 | 73,303,512 | 5.70 | **其他負債** | **447,028** | **0.03** |
| 預付費用 | 73,303,512 | 5.70 | 什項負債 | 447,028 | 0.03 |
| **固定資產** | **3,476,381** | **0.27** | 存入保證金 | 420,328 | 0.03 |
| 機械及設備 | 2,535,636 | 0.20 | 暫收及待結轉帳項 | 26,700 | - |
| 機械及設備 | 7,320,510 | 0.57 | **淨資產** | **1,285,341,247** | **99.95** |
| 累計折舊－機械及設備 | -4,784,874 | -- | **淨資產** | **1,285,341,247** | **99.95** |
| 交通及運輸設備 | 695,554 | 0.05 | 淨資產 | 1,285,341,247 | 99.95 |
| 交通及運輸設備 | 2,391,284 | 0.19 | 累積餘額 | 675,796,175 | 52.55 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -1,695,730 | -- | 本期賸餘 | 609,545,072 | 47.40 |
| 雜項設備 | 245,191 | 0.02 | | | |
| 雜項設備 | 648,902 | 0.05 | | | |
| 累計折舊－雜項設備 | -403,711 | -- | | | |
| **無形資產** | **19,266,506** | **1.50** | | | |

# 家庭暴力及性侵害防治基金

## 平衡表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | % | 科　　目 | 金　　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 無形資產 | 19,266,506 | 1.50 | | | |
| 權利 | 5,261,650 | 0.41 | | | |
| 電腦軟體 | 14,004,856 | 1.09 | | | |
| **合　　計** | **1,285,933,496** | **100.00** | **合　　計** | **1,285,933,496** | **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10月份　　單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　　額 | |
|---|---|---|
| | 本　月　數 | 累　計　數 |
| 收入 | 958,945,012 | 2,128,524,501 |
| 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 | 957,574,000 | 2,092,485,000 |
| 公庫撥款收入 | 957,574,000 | 2,092,485,000 |
| 其他收入 | 1,371,012 | 35,915,536 |
| 雜項收入 | 1,371,012 | 35,915,536 |
| 支出 | 308,361,372 | 1,518,979,429 |
| 人事支出 | - | 45,000 |
| 人事支出 | - | 45,000 |
| 業務支出 | 2,532,534 | 100,080,177 |
| 業務支出 | 2,532,534 | 100,080,177 |
| 獎補助支出 | 305,286,006 | 1,413,508,635 |
| 補（協）助政府機關（構） | 302,046,006 | 1,332,193,932 |
| 捐助國內團體 | 3,240,000 | 80,511,703 |
| 其他獎補捐助 | - | 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10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 | 541,727 | 5,334,064 |
| 固定資產折舊 | 125,107 | 1,231,550 |
| 無形資產攤銷 | 416,620 | 4,102,514 |
| 其他支出 | 1,105 | 1,785 |
| 其他支出 | 1,105 | 1,785 |
| 本期賸餘（短絀） | 650,583,640 | 609,545,072 |
| 期初淨資產 | - | 675,796,175 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 淨資產調整數 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 1,285,341,247 |

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10月31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 | 2,125,774,501 | 2,750,000 | 2,128,524,501 | 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 | 2,092,485,000 | - | 2,092,485,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 33,165,536 | 2,750,000 | 35,915,536 | 其他收入 |
| 基金用途 | 1,517,972,132 | 1,007,297 | 1,518,979,429 | 支出 |
| 用人費用 | 45,000 | - | 45,000 | 人事支出 |
| 服務費用 | 78,989,586 | 21,090,591 | 100,080,177 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 549,636 | -549,636 | - | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 961,526 | -961,526 | - | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 22,079,429 | -22,079,429 | - | |
| 捐助、補助與獎助 | 1,413,508,635 | - | 1,413,508,635 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | - | 9,768 | 9,768 | 財產損失 |
| | - | 5,334,064 | 5,334,064 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 1,785 | - | 1,785 | 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10月31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 |
|---|---|---|---|---|
| 本期賸餘（短絀） | 607,802,369 | 1,742,703 | 609,545,072 | 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 | 1,262,598,360 | 22,742,887 | 1,285,341,247 | 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10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」78,989,586元與「業務支出」100,080,177元間之調整數21,090,591元，係為「材料及用品費」549,636元、「租金、償債、利息及相關手續費」961,526元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」22,079,429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5,334,064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。