

新住民發展基金

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 徐守國

基金主持人 劉世芳

新住民發展基金

目 次

中華民國 113 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
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 頁
二、收入支出表	第 7 至 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 頁

新住民發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
基金來源	403,300,000	635,115	393,000	242,115	61.61	203,015,783	200,437,000	2,578,783	1.29
徵收及依法分配收入		2,362		2,362		96,556		96,556	
違規罰款收入		2,362		2,362		96,556		96,556	
財產收入	3,290,000	425,078	393,000	32,078	8.16	534,232	437,000	97,232	22.25
利息收入	3,290,000	425,078	393,000	32,078	8.16	534,232	437,000	97,232	22.25
政府撥入收入	400,000,000					200,000,000	200,000,000		
公庫撥款收入	400,000,000					200,000,000	200,000,000		
其他收入	10,000	207,675		207,675		2,384,995		2,384,995	
雜項收入	10,000	207,675		207,675		2,384,995		2,384,995	
基金用途	423,886,000	5,055,143	4,243,000	812,143	19.14	18,845,017	14,956,000	3,889,017	26.00
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	39,200,000					2,775,415	2,394,000	381,415	15.93
其他	39,200,000					2,775,415	2,394,000	381,415	15.93
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	103,371,000	2,714,260	110,000	2,604,260	2,367.51	8,098,053	3,350,000	4,748,053	141.73
其他	103,371,000	2,714,260	110,000	2,604,260	2,367.51	8,098,053	3,350,000	4,748,053	141.73
辦理家庭服務中心計畫	78,000,000	1,204,200	3,350,000	-2,145,800	-64.05	3,042,484	5,418,000	-2,375,516	-43.84
其他	78,000,000	1,204,200	3,350,000	-2,145,800	-64.05	3,042,484	5,418,000	-2,375,516	-43.84

新住民發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
辦理新住民創新服務、人才 培力及活化產業發展計畫	192,042,000	740,108	200,000	540,108	270.05	2,158,727	775,000	1,383,727	178.55
其他	192,042,000	740,108	200,000	540,108	270.05	2,158,727	775,000	1,383,727	178.55
一般行政管理計畫	11,273,000	396,575	583,000	-186,425	-31.98	2,770,338	3,019,000	-248,662	-8.24
其他	11,273,000	396,575	583,000	-186,425	-31.98	2,770,338	3,019,000	-248,662	-8.24
本期賸餘(短絀)	-20,586,000	-4,420,028	-3,850,000	-570,028	14.81	184,170,766	185,481,000	-1,310,234	-0.71
期初基金餘額	941,307,000					1,028,083,581	941,307,000	86,776,581	9.22
解繳公庫									
期末基金餘額	920,721,000					1,212,254,347	1,126,788,000	85,466,347	7.58

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。

新住民發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年5月份

一、 基金來源

- (一) 違規罰款收入：較預算數增加96,556元，主要係增加受補助單位繳回廠商違約罰款。
- (二) 利息收入：較預算數增加97,232元，主要係增加受補助單位繳回補助款專戶孳息。
- (三) 雜項收入：較預算數增加2,384,995元，主要係增加受補助單位繳回賸餘款。

二、 基金用途

- (一) 辦理新住民社會安全網絡服務計畫：較預算數增加381,415元，主要係112年度核定計畫於本年度核銷金額較預估增加所致。
- (二) 辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫：較預算數增加4,748,053元，主要係本計畫之核定案件執行較預期提前所致。
- (三) 辦理家庭服務中心計畫：較預算數減少2,375,516元，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- (四) 辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫：較預算數增加1,383,727元，主要係112年度核定計畫於本年度核銷金額較預估增加所致。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位						金 額	%	
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	件	本月數			--				
		累計數	10	10	100.00	2,775,415	2,394,000	381,415	15.93
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數	1	4	25.00	2,714,260	110,000	2,604,260	2,367.51
		累計數	12	11	109.09	8,098,053	3,350,000	4,748,053	141.73
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	1	1	100.00	1,204,200	3,350,000	-2,145,800	-64.05
		累計數	7	4	175.00	3,042,484	5,418,000	-2,375,516	-43.84
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	件	本月數	4	3	133.33	740,108	200,000	540,108	270.05
		累計數	9	7	128.57	2,158,727	775,000	1,383,727	178.55
		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。

新住民發展基金 資本資產明細表

中華民國113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	384,000	-76,032			-31,680	276,288
合 計	384,000	-76,032			-31,680	276,288

新住民發展基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,217,054,234	100.00	負債	4,523,599	0.37
流動資產	1,214,929,348	99.83	流動負債	1,164,950	0.10
現金	1,008,198,144	82.84	應付款項	1,164,950	0.10
銀行存款	1,008,198,144	82.84	應付代收款	73,483	0.01
應收款項	7,331,842	0.60	應付費用	1,091,467	0.09
應收利息	1,041,780	0.09	其他負債	3,358,649	0.28
其他應收款	6,290,062	0.52	什項負債	3,358,649	0.28
預付款項	199,399,362	16.38	存入保證金	1,510,051	0.12
預付費用	199,399,362	16.38	應付退休及離職金	1,848,598	0.15
長期貸墊款及準備金	1,848,598	0.15	淨資產	1,212,530,635	99.63
準備金	1,848,598	0.15	淨資產	1,212,530,635	99.63
退休及離職準備金	1,848,598	0.15	淨資產	1,212,530,635	99.63
固定資產	276,288	0.02	累積餘額	1,028,391,549	84.50
機械及設備	276,288	0.02	本期賸餘	184,139,086	15.13
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊 - 機械及設備	-107,712	--			
合 計	1,217,054,234	100.00	合 計	1,217,054,234	100.00

註：一、債權憑證(待抵銷債權憑證)1件。

二、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。

新住民發展基金 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	635,115	203,015,783
徵收及依法分配收入	2,362	96,556
違規罰款收入	2,362	96,556
財產收益	425,078	534,232
財產孳息收入	425,078	534,232
政府撥入收入		200,000,000
公庫撥款收入		200,000,000
其他收入	207,675	2,384,995
雜項收入	207,675	2,384,995
支出	5,061,479	18,876,697
人事支出	387,703	2,613,962
人事支出	387,703	2,613,962
業務支出	8,872	156,376
業務支出	8,872	156,376
獎補助支出	4,658,568	16,074,679
補(協)助政府機關(構)	4,446,886	14,464,848
捐助國內團體	68,257	797,186
捐助私校	143,425	812,645
折舊、折耗及攤銷	6,336	31,680

新住民發展基金 收入支出表

中華民國113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	6,336	31,680
本期賸餘(短絀)	-4,426,364	184,139,086
期初淨資產		1,028,391,549
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,212,530,635

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及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

新住民發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	203,015,783		203,015,783	收入
徵收及依法分配收入	96,556		96,556	徵收及依法分配收入
財產收入	534,232		534,232	財產收益
政府撥入收入	200,000,000		200,000,000	政府撥入收入
其他收入	2,384,995		2,384,995	其他收入
基金用途	18,845,017	31,680	18,876,697	支出
用人費用	2,613,962		2,613,962	人事支出
服務費用	141,276	15,100	156,376	業務支出
材料及用品費	15,100	-15,100		
捐助、補助與獎助	16,074,679		16,074,679	獎補助支出
		31,680	31,680	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	184,170,766	-31,680	184,139,086	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,028,083,581	307,968	1,028,391,549	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	1,212,254,347	276,288	1,212,530,635	期末淨資產

新住民發展基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年5月31日

- 一、收入部分調整數：0元。
- 二、支出部分調整數31,680元說明如下：
 - (一)業務支出調整數15,100元=材料及用品費15,100元(預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」，係以會計科目-業務支出列支)
 - (二)折舊、折耗及攤銷調整數31,680元=本年度固定資產折舊31,680元。
- 三、本期賸餘（短絀）調整數-31,680元=收入調整數0元-支出調整數31,680元。
- 四、期初淨資產調整數307,968元=期初固定資產307,968元。
- 五、期末淨資產調整數276,288元=期初淨資產調整數307,968元+本期賸餘（短絀）調整數-31,680元。