

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國114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 114 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114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	404,210,000	352,322	254,000	98,322	38.71	202,936,480	200,386,000	2,550,480	1.27
徵收及依法分配收入		7,525		7,525	--	57,841		57,841	--
徵收收入		7,525		7,525	--	57,841		57,841	--
財產收入	4,200,000	253,705	254,000	-295	-0.12	455,829	386,000	69,829	18.09
利息收入	4,200,000	253,705	254,000	-295	-0.12	455,829	386,000	69,829	18.09
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		
規費收入	10,000	4,000		4,000	--	5,000		5,000	--
使用規費收入	10,000	4,000		4,000	--	5,000		5,000	--
其他收入		87,092		87,092	--	2,417,810		2,417,810	--
雜項收入		87,092		87,092	--	2,417,810		2,417,810	--
基金用途	390,387,000	6,682,520	4,603,000	2,079,520	45.18	15,554,359	17,360,000	-1,805,641	-10.40
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	38,200,000	1,782,458		1,782,458	--	1,900,765	2,249,000	-348,235	-15.48
其他	38,200,000	1,782,458		1,782,458	--	1,900,765	2,249,000	-348,235	-15.48
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	88,977,000	2,684,508	1,475,000	1,209,508	82.00	4,236,893	5,770,000	-1,533,107	-26.57
其他	88,977,000	2,684,508	1,475,000	1,209,508	82.00	4,236,893	5,770,000	-1,533,107	-26.57

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
辦理家庭服務中心計畫	79,000,000	1,389,009	2,000,000	-610,991	-30.55	4,332,051	3,933,000	399,051	10.15
其他	79,000,000	1,389,009	2,000,000	-610,991	-30.55	4,332,051	3,933,000	399,051	10.15
辦理新住民創新服務、人才 培力及活化產業發展計畫	172,859,000	99,520	726,000	-626,480	-86.29	2,057,290	2,226,000	-168,710	-7.58
其他	172,859,000	99,520	726,000	-626,480	-86.29	2,057,290	2,226,000	-168,710	-7.58
一般行政管理計畫	11,351,000	727,025	402,000	325,025	80.85	3,027,360	3,182,000	-154,640	-4.86
其他	11,351,000	727,025	402,000	325,025	80.85	3,027,360	3,182,000	-154,640	-4.86
本期賸餘（短絀）	13,823,000	-6,330,198	-4,349,000	-1,981,198	45.56	187,382,121	183,026,000	4,356,121	2.38
期初基金餘額	1,007,498,000					1,079,312,024	1,007,498,000	71,814,024	7.13
解繳公庫									
期末基金餘額	1,021,321,000					1,266,694,145	1,190,524,000	76,170,145	6.40

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114年5月份

一、基金來源

- (一) 違規罰款收入：較預算數增加57,841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69,829元，主要係增加受補助單位繳回補助款專戶孳息。
- (三) 使用規費收入：較預算數增加5,000元，主要係增加民眾申請提供新住民生活需求調查資料之規費收入。
- (四) 雜項收入：較預算數增加2,417,810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：較預算數減少348,235元，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- (二) 辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫：較預算數減少1,533,107元，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- (三) 辦理家庭服務中心計畫：較預算數增加399,051元，主要係113年度部分核定計畫於本年度核銷金額較預估增加所致。
- (四) 辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫：較預算數減少168,710元，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

新住民發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114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	
								金 額	%
名 稱	單位								
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	件	本月數	1		--	1,782,458		1,782,458	--
		累計數	8	10	80.00	1,900,765	2,249,000	-348,235	-15.48
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	1	100.00	2,684,508	1,475,000	1,209,508	82.00
		累計數	7	12	58.33	4,236,893	5,770,000	-1,533,107	-26.57
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	3	1	300.00	1,389,009	2,000,000	-610,991	-30.55
		累計數	14	7	200.00	4,332,051	3,933,000	399,051	10.15
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	1	4	25.00	99,520	726,000	-626,480	-86.29
		累計數	11	9	122.22	2,057,290	2,226,000	-168,710	-7.58
		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。

新住民發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	-152,064			-31,680	200,256
合 計	384,000	-152,064			-31,680	200,256

新住民發展基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,271,970,671	100.00	負債	5,076,270	0.40
流動資產	1,269,723,651	99.82	流動負債	2,672,398	0.21
現金	1,061,917,714	83.49	應付款項	2,672,398	0.21
銀行存款	1,061,917,714	83.49	應付代收款	76,592	0.01
應收款項	1,304,270	0.10	應付費用	2,595,806	0.20
應收利息	1,215,411	0.10	其他負債	2,403,872	0.19
其他應收款	88,859	0.01	什項負債	2,403,872	0.19
預付款項	206,501,667	16.23	存入保證金	357,108	0.03
預付費用	206,501,667	16.23	應付退休及離職金	2,046,764	0.16
長期貸墊款及準備金	2,046,764	0.16	淨資產	1,266,894,401	99.60
準備金	2,046,764	0.16	淨資產	1,266,894,401	99.60
退休及離職準備金	2,046,764	0.16	淨資產	1,266,894,401	99.60
固定資產	200,256	0.02	累積餘額	1,079,543,960	84.87
機械及設備	200,256	0.02	本期賸餘	187,350,441	14.73
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-183,744	-0.01			
合 計	1,271,970,671	100.00	合 計	1,271,970,671	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114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	352,322	202,936,480
徵收及依法分配收入	7,525	57,841
違規罰款收入	7,525	57,841
財產收益	253,705	455,829
財產孳息收入	253,705	455,829
政府撥入收入		200,000,000
公庫撥款收入		200,000,000
規費收入	4,000	5,000
使用規費收入	4,000	5,000
其他收入	87,092	2,417,810
雜項收入	87,092	2,417,810
支出	6,688,856	15,586,039
人事支出	675,779	2,872,478
人事支出	675,779	2,872,478
業務支出	51,246	154,882
業務支出	51,246	154,882
獎補助支出	5,955,495	12,526,999
補（協）助政府機關（構）	5,955,495	12,456,735
捐助國內團體		70,264

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	6,336	31,680
固定資產折舊	6,336	31,680
本期賸餘（短絀）	-6,336,534	187,350,441
期初淨資產		1,079,543,960
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,266,894,401

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114年1月1日至114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	202,936,480		202,936,480	收入
徵收及依法分配收入	57,841		57,841	徵收及依法分配收入
財產收入	455,829		455,829	財產收益
政府撥入收入	200,000,000		200,000,000	政府撥入收入
規費收入	5,000		5,000	規費收入
其他收入	2,417,810		2,417,810	其他收入
基金用途	15,554,359	31,680	15,586,039	支出
用人費用	2,872,478		2,872,478	人事支出
服務費用	130,982	23,900	154,882	業務支出
材料及用品費	23,900	-23,900		
捐助、補助與獎助	12,526,999		12,526,999	獎補助支出
		31,680	31,680	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	187,382,121	-31,680	187,350,441	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,079,312,024	231,936	1,079,543,960	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	1,266,694,145	200,256	1,266,894,401	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114年1月1日至114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23,900元=材料及用品費23,900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231,936元=期初固定資產231,936元。

五、期末淨資產調整數200,256元=期初淨資產調整數231,936元+本期賸餘(短絀)調整數-31,680元。