

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國114年8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 8 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8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	60,463	52,000	8,463	16.28	204,997,414	202,204,000	2,793,414	1.38
徵收及依法分配收入						57,841		57,841	--
徵收收入						57,841		57,841	--
財產收入	4,200,000	52,002	52,000	2	-	2,336,387	2,199,000	137,387	6.25
利息收入	4,200,000	52,002	52,000	2	-	2,336,387	2,199,000	137,387	6.25
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		
規費收入	10,000					5,000	5,000		
使用規費收入	10,000					5,000	5,000		
其他收入		8,461		8,461	--	2,598,186		2,598,186	--
雜項收入		8,461		8,461	--	2,598,186		2,598,186	--
基金用途	390,387,000	2,764,286	3,306,000	-541,714	-16.39	177,600,095	182,664,000	-5,063,905	-2.77
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	38,200,000	86,870	300,000	-213,130	-71.04	14,413,298	14,627,000	-213,702	-1.46
其他	38,200,000	86,870	300,000	-213,130	-71.04	14,413,298	14,627,000	-213,702	-1.46
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	88,977,000		250,000	-250,000	-100.00	37,490,885	41,861,000	-4,370,115	-10.44
其他	88,977,000		250,000	-250,000	-100.00	37,490,885	41,861,000	-4,370,115	-10.44

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年8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	895,249	1,900,000	-1,004,751	-52.88	32,872,212	33,877,000	-1,004,788	-2.97
其他	79,000,000	895,249	1,900,000	-1,004,751	-52.88	32,872,212	33,877,000	-1,004,788	-2.97
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	1,334,114	220,000	1,114,114	506.42	88,147,726	87,207,000	940,726	1.08
其他	172,859,000	1,334,114	220,000	1,114,114	506.42	88,147,726	87,207,000	940,726	1.08
一般行政管理計畫	11,351,000	448,053	636,000	-187,947	-29.55	4,675,974	5,092,000	-416,026	-8.17
其他	11,351,000	448,053	636,000	-187,947	-29.55	4,675,974	5,092,000	-416,026	-8.17
本期賸餘（短絀）	13,823,000	-2,703,823	-3,254,000	550,177	-16.91	27,397,319	19,540,000	7,857,319	40.21
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					1,106,709,343	1,027,038,000	79,671,343	7.76

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8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137,387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2,598,186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213,702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4,370,115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：較預算數減少1,004,788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、人才培訓及活化產業發展計畫：較預算數增加940,726元，主要係本計畫之核定案件執行提前所致。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年8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	%
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	件	本月數	2		--	86,870	300,000	-213,130	-71.04
		累計數	37	30	123.33	14,413,298	14,627,000	-213,702	-1.46
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			250,000	-250,000	-100.00
		累計數	66	27	244.44	37,490,885	41,861,000	-4,370,115	-10.44
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	895,249	1,900,000	-1,004,751	-52.88
		累計數	36	22	163.64	32,872,212	33,877,000	-1,004,788	-2.97
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			--	1,334,114	220,000	1,114,114	506.42
		累計數	42	40	105.00	88,147,726	87,207,000	940,726	1.08
		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8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			-50,688	181,248
合 計	384,000	-152,064			-50,688	181,248

新住民發展基金

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,118,194,766	100.00	負債	11,304,175	1.01
流動資產	1,115,915,353	99.80	流動負債	9,018,911	0.81
現金	979,752,982	87.62	應付款項	9,018,911	0.81
銀行存款	979,752,982	87.62	應付代收款	77,328	0.01
應收款項	1,080,859	0.10	應付費用	8,941,583	0.80
應收利息	992,875	0.09	其他負債	2,285,264	0.20
其他應收款	87,984	0.01	什項負債	2,285,264	0.20
預付款項	135,081,512	12.08	存入保證金	187,099	0.02
預付費用	135,081,512	12.08	應付退休及離職金	2,098,165	0.19
長期貸墊款及準備金	2,098,165	0.19	淨資產	1,106,890,591	98.99
準備金	2,098,165	0.19	淨資產	1,106,890,591	98.99
退休及離職準備金	2,098,165	0.19	淨資產	1,106,890,591	98.99
固定資產	181,248	0.02	累積餘額	1,079,543,960	96.54
機械及設備	181,248	0.02	本期賸餘	27,346,631	2.45
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-202,752	-0.02			
合 計	1,118,194,766	100.00	合 計	1,118,194,766	100.00

註：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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	60,463	204,997,414
徵收及依法分配收入		57,841
違規罰款收入		57,841
財產收益	52,002	2,336,387
財產孳息收入	52,002	2,336,387
政府撥入收入		200,000,000
公庫撥款收入		200,000,000
規費收入		5,000
使用規費收入		5,000
其他收入	8,461	2,598,186
雜項收入	8,461	2,598,186
支出	2,770,622	177,650,783
人事支出	394,146	4,270,718
人事支出	394,146	4,270,718
業務支出	53,907	26,469,376
業務支出	53,907	26,469,376
獎補助支出	2,316,233	146,860,001
補（協）助政府機關（構）	2,316,233	143,160,755
捐助國內團體		2,717,816

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校		981,430
折舊、折耗及攤銷	6,336	50,688
固定資產折舊	6,336	50,688
本期賸餘（短絀）	-2,710,159	27,346,631
期初淨資產		1,079,543,960
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,106,890,591

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8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	204,997,414		204,997,414	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	2,336,387		2,336,387	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	2,598,186		2,598,186	其他收入
基金用途	177,600,095	50,688	177,650,783	支出
用人費用	4,270,718		4,270,718	人事支出
服務費用	26,418,411	50,965	26,469,376	業務支出
材料及用品費	50,965	-50,965		
捐助、補助與獎助	146,860,001		146,860,001	獎補助支出
		50,688	50,688	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	27,397,319	-50,688	27,346,631	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	1,106,709,343	181,248	1,106,890,591	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8月31日

- 一、收入部分調整數：0元。
- 二、支出部分調整數50,965元說明如下：
 - (一)業務支出調整數50,965元=材料及用品費50,965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50,688元=本年度固定資產折舊50,688元。
- 三、本期賸餘(短絀)調整數-50,688元=收入調整數0元-支出調整數50,688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181,248元=期初淨資產調整數231,936元+本期賸餘(短絀)調整數-50,688元。