

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國114年9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 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 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	404,210,000	4,918		4,918	--	205,002,332	202,204,000	2,798,332	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	63		63	--	2,336,450	2,199,000	137,450	6.25
利息收入	4,200,000	63		63	--	2,336,450	2,199,000	137,450	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		4,855		4,855	--	2,603,041		2,603,041	--
雜項收入		4,855		4,855	--	2,603,041		2,603,041	--
基金用途	390,387,000	5,127,989	4,523,000	604,989	13.38	182,728,084	187,187,000	-4,458,916	-2.38
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	38,200,000	643,858	80,000	563,858	704.82	15,057,156	14,707,000	350,156	2.38
其他	38,200,000	643,858	80,000	563,858	704.82	15,057,156	14,707,000	350,156	2.38
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	88,977,000	1,555,726	2,340,000	-784,274	-33.52	39,046,611	44,201,000	-5,154,389	-11.66
其他	88,977,000	1,555,726	2,340,000	-784,274	-33.52	39,046,611	44,201,000	-5,154,389	-11.66

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
辦理家庭服務中心計畫	79,000,000	1,097,898	500,000	597,898	119.58	33,970,110	34,377,000	-406,890	-1.18
其他	79,000,000	1,097,898	500,000	597,898	119.58	33,970,110	34,377,000	-406,890	-1.18
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	1,089,077	990,000	99,077	10.01	89,236,803	88,197,000	1,039,803	1.18
其他	172,859,000	1,089,077	990,000	99,077	10.01	89,236,803	88,197,000	1,039,803	1.18
一般行政管理計畫	11,351,000	741,430	613,000	128,430	20.95	5,417,404	5,705,000	-287,596	-5.04
其他	11,351,000	741,430	613,000	128,430	20.95	5,417,404	5,705,000	-287,596	-5.04
本期賸餘（短絀）	13,823,000	-5,123,071	-4,523,000	-600,071	13.27	22,274,248	15,017,000	7,257,248	48.33
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					1,101,586,272	1,022,515,000	79,071,272	7.73

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9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137,450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2,603,041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350,156元，本計畫之核定案件執行提前所致。
- (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5,154,389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406,890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1,039,803元，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			
			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		--	643,858	80,000	563,858	704.82
		累計數	38	30	126.67	15,057,156	14,707,000	350,156	2.38
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數		2		1,555,726	2,340,000	-784,274	-33.52
		累計數	66	29	227.59	39,046,611	44,201,000	-5,154,389	-11.66
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	1,097,898	500,000	597,898	119.58
		累計數	36	22	163.64	33,970,110	34,377,000	-406,890	-1.18
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			--	1,089,077	990,000	99,077	10.01
		累計數	42	40	105.00	89,236,803	88,197,000	1,039,803	1.18
		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	384,000	-152,064			-57,024	174,912
合 計	384,000	-152,064			-57,024	174,912

新住民發展基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,113,119,146	100.00	負債	11,357,962	1.02
流動資產	1,110,828,852	99.79	流動負債	9,018,911	0.81
現金	963,974,838	86.60	應付款項	9,018,911	0.81
銀行存款	963,974,838	86.60	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	2,339,051	0.21
其他應收款	87,984	0.01	什項負債	2,339,051	0.21
預付款項	145,773,155	13.10	存入保證金	223,669	0.02
預付費用	145,773,155	13.10	應付退休及離職金	2,115,382	0.19
長期貸墊款及準備金	2,115,382	0.19	淨資產	1,101,761,184	98.98
準備金	2,115,382	0.19	淨資產	1,101,761,184	98.98
退休及離職準備金	2,115,382	0.19	淨資產	1,101,761,184	98.98
固定資產	174,912	0.02	累積餘額	1,079,543,960	96.98
機械及設備	174,912	0.02	本期賸餘	22,217,224	2.00
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-209,088	-0.02			
合 計	1,113,119,146	100.00	合 計	1,113,119,146	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,918	205,002,332
徵收及依法分配收入		57,841
違規罰款收入		57,841
財產收益	63	2,336,450
財產孳息收入	63	2,336,450
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	4,855	2,603,041
雜項收入	4,855	2,603,041
支出	5,134,325	182,785,108
人事支出	618,118	4,888,836
人事支出	618,118	4,888,836
業務支出	123,312	26,592,688
業務支出	123,312	26,592,688
獎補助支出	4,386,559	151,246,560
補（協）助政府機關（構）	4,386,559	147,547,314
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9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	57,024
固定資產折舊	6,336	57,024
本期賸餘（短絀）	-5,129,407	22,217,224
期初淨資產		1,079,543,960
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,101,761,184

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	205,002,332		205,002,332	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	2,336,450		2,336,450	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	2,603,041		2,603,041	其他收入
基金用途	182,728,084	57,024	182,785,108	支出
用人費用	4,888,836		4,888,836	人事支出
服務費用	26,534,928	57,760	26,592,688	業務支出
材料及用品費	57,760	-57,760		
捐助、補助與獎助	151,246,560		151,246,560	獎補助支出
		57,024	57,024	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	22,274,248	-57,024	22,217,224	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	1,101,586,272	174,912	1,101,761,184	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9月30日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數57,024元說明如下：

(一)業務支出調整數57,760元=材料及用品費57,760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57,024元=本年度固定資產折舊57,024元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-57,024元=收入調整數0元-支出調整數57,024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174,912元=期初淨資產調整數231,936元+本期賸餘(短絀)調整數-57,024元。