

新住民發展基金

會計月報

中華民國115年2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 115 年 2 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115年2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	404,397,000	478,005	52,000	426,005	819.24	568,098	52,000	516,098	992.50
徵收及依法分配收入		101,770		101,770	--	101,770		101,770	--
徵收收入		101,770		101,770	--	101,770		101,770	--
財產收入	4,387,000	13,842	52,000	-38,158	-73.38	31,473	52,000	-20,527	-39.48
利息收入	4,387,000	13,842	52,000	-38,158	-73.38	31,473	52,000	-20,527	-39.48
政府撥入收入	400,000,000								
公庫撥款收入	400,000,000								
規費收入	10,000								
使用規費收入	10,000								
其他收入		362,393		362,393	--	434,855		434,855	--
雜項收入		362,393		362,393	--	434,855		434,855	--
基金用途	429,177,000	1,206,793	1,525,000	-318,207	-20.87	1,846,557	2,173,000	-326,443	-15.02
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	121,194	395,000	-273,806	-69.32	121,194	395,000	-273,806	-69.32
其他	40,700,000	121,194	395,000	-273,806	-69.32	121,194	395,000	-273,806	-69.32
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000		65,000	-65,000	-100.00		65,000	-65,000	-100.00
其他	95,555,000		65,000	-65,000	-100.00		65,000	-65,000	-100.00

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	97,946,000	244,679	190,000	54,679	28.78	244,679	190,000	54,679	28.78
其他	97,946,000	244,679	190,000	54,679	28.78	244,679	190,000	54,679	28.78
辦理新住民創新服務、人才 培力及活化產業發展計畫	173,957,000								
其他	173,957,000								
一般行政管理計畫	21,019,000	840,920	875,000	-34,080	-3.89	1,480,684	1,523,000	-42,316	-2.78
其他	21,019,000	840,920	875,000	-34,080	-3.89	1,480,684	1,523,000	-42,316	-2.78
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	-728,788	-1,473,000	744,212	-50.52	-1,278,459	-2,121,000	842,541	-39.72
期初基金餘額	1,093,135,000					1,118,905,072	1,093,135,000	25,770,072	2.36
解繳公庫									
期末基金餘額	1,068,355,000					1,117,626,613	1,091,014,000	26,612,613	2.44

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115年2月份

壹、本月份發生數與分配預算數差異20%以上說明

基金來源：

- 一、 違規罰款收入：本月份實際發生數10萬1,770元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回廠商違約罰款所致。
- 二、 利息收入：本月份實際發生數較分配預算數減少3萬8,158元，差異73.38%，主要係因部分定期存款利息收入未及列帳所致。
- 三、 雜項收入：本月份實際發生數36萬2,393元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回賸餘款所致。

基金用途：

- 一、 辦理新住民社會安全網絡服務計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少27萬3,806元，差異69.32%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
 - 二、 新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少6萬5,000元，差異100%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
 - 三、 家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數增加5萬4,679元，差異28.78%，主要係114年度部分核定計畫於本年度核銷金額較預估增加所致。
- 本期賸餘（短絀）：基金來源及基金用途相關經費相抵，本月基金短絀72萬8,788元，較基金短絀分配預算數增加74萬4,212元，比率為50.52%。

貳、本年度截至本月份累計數與分配預算數差異20%以上說明

基金來源：

- 一、 違規罰款收入：累計實際發生數10萬1,770元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回廠商違約罰款所致。
- 二、 利息收入：累計實際發生數較分配預算數減少2萬527元，差異39.48%，主要係因部分定期存款利息收入未及列帳所致。
- 三、 雜項收入：累計實際發生數43萬4,855元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回賸餘款所致。

基金用途：

- 一、 辦理新住民社會安全網絡服務計畫：累計實際發生數較分配預算數減少27萬3,806元，差異69.32%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
 - 二、 新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫：累計實際發生數較分配預算數減少6萬5,000元，差異100%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
 - 三、 家庭服務中心計畫：累計實際發生數較分配預算數增加5萬4,679元，差異28.78%，主要係114年度部分核定計畫於本年度核銷金額較預估增加所致。
- 本期賸餘（短絀）：基金來源及基金用途相關經費相抵，累計基金短絀127萬8,459元，較基金短絀分配預算數增加84萬2,541元，比率為39.72%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2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	1	4	25.00	121,194	395,000	-273,806	-69.32
		累計數	1	4	25.00	121,194	395,000	-273,806	-69.32
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			65,000	-65,000	-100.00
		累計數		2			65,000	-65,000	-100.00
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	2		--	244,679	190,000	54,679	28.78
		累計數	2		--	244,679	190,000	54,679	28.78
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			--				
		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115年2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	-228,096			-12,672	143,232
合 計	384,000	-228,096			-12,672	143,232

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,132,495,073	100.00	負債	14,725,228	1.30
流動資產	1,130,150,212	99.79	流動負債	12,162,909	1.07
現金	929,489,738	82.07	應付款項	12,162,909	1.07
銀行存款	929,489,738	82.07	應付代收款	77,909	0.01
應收款項	10,333,493	0.91	應付費用	12,085,000	1.07
應收利息	1,365,699	0.12	其他負債	2,562,319	0.23
其他應收款	8,967,794	0.79	什項負債	2,562,319	0.23
預付款項	190,326,981	16.81	存入保證金	360,690	0.03
預付費用	190,326,981	16.81	應付退休及離職金	2,201,629	0.19
長期貸墊款及準備金	2,201,629	0.19	淨資產	1,117,769,845	98.70
準備金	2,201,629	0.19	淨資產	1,117,769,845	98.70
退休及離職準備金	2,201,629	0.19	淨資產	1,117,769,845	98.70
固定資產	143,232	0.01	累積餘額	1,119,060,976	98.81
機械及設備	143,232	0.01	本期短絀	-1,291,131	-0.11
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-240,768	-0.02			
合 計	1,132,495,073	100.00	合 計	1,132,495,073	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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	478,005	568,098
徵收及依法分配收入	101,770	101,770
違規罰款收入	101,770	101,770
財產收益	13,842	31,473
財產孳息收入	13,842	31,473
其他收入	362,393	434,855
雜項收入	362,393	434,855
支出	1,213,129	1,859,229
人事支出	828,361	1,464,875
人事支出	828,361	1,464,875
業務支出	12,559	15,809
業務支出	12,559	15,809
獎補助支出	365,873	365,873
補(協)助政府機關(構)	365,873	365,873
折舊、折耗及攤銷	6,336	12,672
固定資產折舊	6,336	12,672
本期賸餘(短絀)	-735,124	-1,291,131
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數 期末淨資產		1,117,769,845

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。

新住民發展基金

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2月28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	568,098		568,098	收入
徵收及依法分配收入	101,770		101,770	徵收及依法分配收入
財產收入	31,473		31,473	財產收益
其他收入	434,855		434,855	其他收入
基金用途	1,846,557	12,672	1,859,229	支出
用人費用	1,464,875		1,464,875	人事支出
服務費用	13,309	2,500	15,809	業務支出
材料及用品費	2,500	-2,500		
捐助、補助與獎助	365,873		365,873	獎補助支出
		12,672	12,672	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,278,459	-12,672	-1,291,131	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,118,905,072	155,904	1,119,060,976	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	1,117,626,613	143,232	1,117,769,845	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115年1月1日至115年2月28日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數12,672元說明如下：

(一)業務支出調整數2,500元=材料及用品費2,500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12,672元=本年度固定資產折舊12,672元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-12,672元=收入調整數0元-支出調整數12,672元。

四、期初淨資產調整數155,904元=期初固定資產155,904元。

五、期末淨資產調整數143,232元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-12,672元。