

新住民發展基金

會計月報

中華民國115年3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 3 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3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	201,681,640	200,000,000	1,681,640	0.84	202,249,738	200,052,000	2,197,738	1.10
徵收及依法分配收入						101,770		101,770	--
徵收收入						101,770		101,770	--
財產收入	4,387,000	63,929		63,929	--	95,402	52,000	43,402	83.47
利息收入	4,387,000	63,929		63,929	--	95,402	52,000	43,402	83.47
政府撥入收入	400,000,000	200,000,000	200,000,000			200,000,000	200,000,000		
公庫撥款收入	400,000,000	200,000,000	200,000,000			200,000,000	200,000,000		
規費收入	10,000	2,000		2,000	--	2,000		2,000	--
使用規費收入	10,000	2,000		2,000	--	2,000		2,000	--
其他收入		1,615,711		1,615,711	--	2,050,566		2,050,566	--
雜項收入		1,615,711		1,615,711	--	2,050,566		2,050,566	--
基金用途	429,177,000	1,034,082	1,684,000	-649,918	-38.59	2,880,639	3,857,000	-976,361	-25.31
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	74,297	120,000	-45,703	-38.09	195,491	515,000	-319,509	-62.04
其他	40,700,000	74,297	120,000	-45,703	-38.09	195,491	515,000	-319,509	-62.04
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000	452,535	160,000	292,535	182.83	452,535	225,000	227,535	101.13
其他	95,555,000	452,535	160,000	292,535	182.83	452,535	225,000	227,535	101.13

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	18,995	450,000	-431,005	-95.78	263,674	640,000	-376,326	-58.80
其他	97,946,000	18,995	450,000	-431,005	-95.78	263,674	640,000	-376,326	-58.80
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	60,550	500,000	-439,450	-87.89	60,550	500,000	-439,450	-87.89
其他	173,957,000	60,550	500,000	-439,450	-87.89	60,550	500,000	-439,450	-87.89
一般行政管理計畫	21,019,000	427,705	454,000	-26,295	-5.79	1,908,389	1,977,000	-68,611	-3.47
其他	21,019,000	427,705	454,000	-26,295	-5.79	1,908,389	1,977,000	-68,611	-3.47
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	200,647,558	198,316,000	2,331,558	1.18	199,369,099	196,195,000	3,174,099	1.62
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					1,318,274,171	1,289,330,000	28,944,171	2.24

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3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、利息收入：本月份實際發生數6萬3,929元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回補助款專戶孳息所致。
- 二、使用規費收入：本月份實際發生數2,000元，無分配預算數，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。
- 三、雜項收入：本月份實際發生數161萬5,711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4萬5,703元，差異38.09%，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增加29萬2,535元，差異182.83%，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。
- 三、家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少43萬1,005元，差異95.78%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- 四、新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少43萬9,450元，差異87.89%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

本期賸餘（短絀）：

基金來源及基金用途相關經費相抵，本月基金賸餘2億64萬7,558元，較基金賸餘分配預算數增加233萬1,558元，比率為1.18%。

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增加4萬3,402元，差異83.47%，主要係因受補助單位繳回補助款專戶孳息所致。
- 三、使用規費收入：累計實際發生數2,000元，無分配預算數，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：累計實際發生數205萬566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31萬9,509元，差異62.04%，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增加22萬7,535元，差異101.13%，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。
- 三、家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少37萬6,326元，差異58.8%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- 四、新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少43萬9,450元，差異87.89%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

本期賸餘（短絀）：

基金來源及基金用途相關經費相抵，累計基金賸餘1億9,936萬9,099元，較基金賸餘分配預算數增加317萬4,099元，比率為1.62%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年3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	3	3	100.00	74,297	120,000	-45,703	-38.09
		累計數	4	7	57.14	195,491	515,000	-319,509	-62.04
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數	3	3	100.00	452,535	160,000	292,535	182.83
		累計數	3	5	60.00	452,535	225,000	227,535	101.13
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	1	3	33.33	18,995	450,000	-431,005	-95.78
		累計數	3	3	100.00	263,674	640,000	-376,326	-58.80
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		--	60,550	500,000	-439,450	-87.89
		累計數	1		--	60,550	500,000	-439,450	-87.89
		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3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			-19,008	136,896
合 計	384,000	-228,096			-19,008	136,896

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,331,947,176	100.00	負債	13,536,109	1.02
流動資產	1,329,591,594	99.82	流動負債	10,956,733	0.82
現金	1,117,315,036	83.89	應付款項	10,956,733	0.82
銀行存款	1,117,315,036	83.89	應付代收款	78,453	0.01
應收款項	8,360,520	0.63	應付費用	10,878,280	0.82
應收利息	1,316,076	0.10	其他負債	2,579,376	0.19
其他應收款	7,044,444	0.53	什項負債	2,579,376	0.19
預付款項	203,916,038	15.31	存入保證金	360,690	0.03
預付費用	203,916,038	15.31	應付退休及離職金	2,218,686	0.17
長期貸墊款及準備金	2,218,686	0.17	淨資產	1,318,411,067	98.98
準備金	2,218,686	0.17	淨資產	1,318,411,067	98.98
退休及離職準備金	2,218,686	0.17	淨資產	1,318,411,067	98.98
固定資產	136,896	0.01	累積餘額	1,119,060,976	84.02
機械及設備	136,896	0.01	本期賸餘	199,369,099	14.97
機械及設備	384,000	0.03	本期短絀	-19,008	-
累計折舊－機械及設備	-247,104	-0.02			
合 計	1,331,947,176	100.00	合 計	1,331,947,176	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	201,681,640	202,249,738
徵收及依法分配收入		101,770
違規罰款收入		101,770
財產收益	63,929	95,402
財產孳息收入	63,929	95,402
政府撥入收入	200,000,000	200,000,000
公庫撥款收入	200,000,000	200,000,000
規費收入	2,000	2,000
使用規費收入	2,000	2,000
其他收入	1,615,711	2,050,566
雜項收入	1,615,711	2,050,566
支出	1,040,418	2,899,647
人事支出	406,757	1,871,632
人事支出	406,757	1,871,632
業務支出	20,948	36,757
業務支出	20,948	36,757
獎補助支出	606,377	972,250
補(協)助政府機關(構)	606,377	972,250
折舊、折耗及攤銷	6,336	19,008

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國115年3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	19,008
本期賸餘(短絀)	200,641,222	199,350,091
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,318,411,067

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3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	202,249,738		202,249,738	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	95,402		95,402	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	2,000		2,000	規費收入
其他收入	2,050,566		2,050,566	其他收入
基金用途	2,880,639	19,008	2,899,647	支出
用人費用	1,871,632		1,871,632	人事支出
服務費用	31,757	5,000	36,757	業務支出
材料及用品費	5,000	-5,000		
捐助、補助與獎助	972,250		972,250	獎補助支出
		19,008	19,008	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	199,369,099	-19,008	199,350,091	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	1,318,274,171	136,896	1,318,411,067	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3月31日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數19,008元說明如下：

(一)業務支出調整數5,000元=材料及用品費5,000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19,008元=本年度固定資產折舊19,008元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-19,008元=收入調整數0元-支出調整數19,008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136,896元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-19,008元。