新住民發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年4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 4 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4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**	**108,146**		**108,146**	**--**	**202,357,884**	**200,052,000**	**2,305,884**	**1.15**
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**	**8,151**		**8,151**	**--**	**103,553**	**52,000**	**51,553**	**99.14**
利息收入	4,387,000	8,151		8,151	--	103,553	52,000	51,553	99.14
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**					**2,000**		**2,000**	**--**
使用規費收入	10,000					2,000		2,000	--
其他收入		**99,995**		**99,995**	**--**	**2,150,561**		**2,150,561**	**--**
雜項收入		99,995		99,995	--	2,150,561		2,150,561	--
基金用途	**429,177,000**	**3,139,162**	**7,144,000**	**-4,004,838**	**-56.06**	**6,019,801**	**11,001,000**	**-4,981,199**	**-45.28**
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	**40,700,000**	**1,745,726**	**1,734,000**	**11,726**	**0.68**	**1,941,217**	**2,249,000**	**-307,783**	**-13.69**
其他	40,700,000	1,745,726	1,734,000	11,726	0.68	1,941,217	2,249,000	-307,783	-13.69
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	**95,555,000**	**2,000**	**520,000**	**-518,000**	**-99.62**	**454,535**	**745,000**	**-290,465**	**-38.99**
其他	95,555,000	2,000	520,000	-518,000	-99.62	454,535	745,000	-290,465	-38.99

新住民發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年4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	**97,946,000**	**838,831**	**2,000,000**	**-1,161,169**	**-58.06**	**1,102,505**	**2,640,000**	**-1,537,495**	**-58.24**
其他	97,946,000	838,831	2,000,000	-1,161,169	-58.06	1,102,505	2,640,000	-1,537,495	-58.24
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**	**57,125**	**2,319,000**	**-2,261,875**	**-97.54**	**117,675**	**2,819,000**	**-2,701,325**	**-95.83**
其他	173,957,000	57,125	2,319,000	-2,261,875	-97.54	117,675	2,819,000	-2,701,325	-95.83
一般行政管理計畫	**21,019,000**	**495,480**	**571,000**	**-75,520**	**-13.23**	**2,403,869**	**2,548,000**	**-144,131**	**-5.66**
其他	21,019,000	495,480	571,000	-75,520	-13.23	2,403,869	2,548,000	-144,131	-5.66
本期賸餘（短絀）	**-24,780,000**	**-3,031,016**	**-7,144,000**	**4,112,984**	**-57.57**	**196,338,083**	**189,051,000**	**7,287,083**	**3.85**
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**					**1,315,243,155**	**1,282,186,000**	**33,057,155**	**2.58**

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4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8,151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、 雜項收入：本月份實際發生數9萬9,995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、 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51萬8,000元，差異99.62%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

二、 家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少116萬1,169元，差異58.06%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

三、 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226萬1,875元，差異97.54%，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，本月基金短絀303萬1,016元，較基金短絀分配預算數增加411萬2,984元，比率為57.57%。

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5萬1,553元，差異99.14%，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215萬561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、 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29萬465元，差異38.99%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

二、 家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少153萬7,495元，差異58.24%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

三、 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270萬1,325元，差異95.83%，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1億9,633萬8,083元，較基金賸餘分配預算數增加728萬7,083元，比率為3.85%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年4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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	件	本月數	2	3	66.67	1,745,726	1,734,000	11,726	0.68
		累計數	6	10	60.00	1,941,217	2,249,000	-307,783	-13.69
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	6	16.67	2,000	520,000	-518,000	-99.62
		累計數	4	11	36.36	454,535	745,000	-290,465	-38.99
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	7	3	233.33	838,831	2,000,000	-1,161,169	-58.06
		累計數	10	6	166.67	1,102,505	2,640,000	-1,537,495	-58.24
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	2	5	40.00	57,125	2,319,000	-2,261,875	-97.54
		累計數	3	5	60.00	117,675	2,819,000	-2,701,325	-95.83
		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4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			-25,344	130,560
合　　計	**384,000**	**-228,096**			**-25,344**	**130,560**

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年4月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**1,322,897,093**	**100.00**	**負債**	**7,523,378**	**0.57**
流動資產	**1,320,530,455**	**99.82**	**流動負債**	**4,963,180**	**0.38**
現金	1,103,252,281	83.40	應付款項	4,963,180	0.38
銀行存款	1,103,252,281	83.40	應付代收款	78,997	0.01
應收款項	3,910,603	0.30	應付費用	4,884,183	0.37
應收利息	1,316,076	0.10	**其他負債**	**2,560,198**	**0.19**
其他應收款	2,594,527	0.20	什項負債	2,560,198	0.19
預付款項	213,367,571	16.13	存入保證金	324,120	0.02
預付費用	213,367,571	16.13	應付退休及離職金	2,236,078	0.17
長期貸墊款及準備金	**2,236,078**	**0.17**	**淨資產**	**1,315,373,715**	**99.43**
準備金	2,236,078	0.17	**淨資產**	**1,315,373,715**	**99.43**
退休及離職準備金	2,236,078	0.17	淨資產	1,315,373,715	99.43
固定資產	**130,560**	**0.01**	累積餘額	1,119,060,976	84.59
機械及設備	130,560	0.01	本期賸餘	196,338,083	14.84
機械及設備	384,000	0.03	本期短絀	-25,344	-
累計折舊－機械及設備	-253,440	-0.02			
合　　計	**1,322,897,093**	**100.00**	**合　　計**	**1,322,897,093**	**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4月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	108,146	202,357,884
徵收及依法分配收入		101,770
違規罰款收入		101,770
財產收益	8,151	103,553
財產孳息收入	8,151	103,553
政府撥入收入		200,000,000
公庫撥款收入		200,000,000
規費收入		2,000
使用規費收入		2,000
其他收入	99,995	2,150,561
雜項收入	99,995	2,150,561
支出	3,145,498	6,045,145
人事支出	473,631	2,345,263
人事支出	473,631	2,345,263
業務支出	21,849	58,606
業務支出	21,849	58,606
獎補助支出	2,643,682	3,615,932
補（協）助政府機關（構）	2,641,682	3,613,932
捐助國內團體	2,000	2,000

新住民發展基金

收　入　支　出　表

中華民國115年4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	25,344
固定資產折舊	6,336	25,344
本期賸餘（短絀）	-3,037,352	196,312,739
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,315,373,715

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4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	202,357,884		202,357,884	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	103,553		103,553	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	2,150,561		2,150,561	其他收入
基金用途	6,019,801	25,344	6,045,145	支出
用人費用	2,345,263		2,345,263	人事支出
服務費用	50,106	8,500	58,606	業務支出
材料及用品費	8,500	-8,500		
捐助、補助與獎助	3,615,932		3,615,932	獎補助支出
		25,344	25,344	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	196,338,083	-25,344	196,312,739	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	1,315,243,155	130,560	1,315,373,715	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4月30日

一、收入部分調整數：0元。
二、支出部分調整數25,344元說明如下：
(一)業務支出調整數8,500元=材料及用品費8,500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25,344元=本年度固定資產折舊25,344元。
三、本期賸餘（短絀）調整數-25,344元=收入調整數0元-支出調整數25,344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130,560元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘（短絀）調整數-25,344元。