

新住民發展基金

會計月報

中華民國115年5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 5 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5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	348,358	254,000	94,358	37.15	202,706,242	200,306,000	2,400,242	1.20
徵收及依法分配收入		1,408		1,408	--	103,178		103,178	--
徵收收入		1,408		1,408	--	103,178		103,178	--
財產收入	4,387,000	253,921	254,000	-79	-0.03	357,474	306,000	51,474	16.82
利息收入	4,387,000	253,921	254,000	-79	-0.03	357,474	306,000	51,474	16.82
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		93,029		93,029	--	2,243,590		2,243,590	--
雜項收入		93,029		93,029	--	2,243,590		2,243,590	--
基金用途	429,177,000	5,762,918	4,171,000	1,591,918	38.17	11,782,719	15,172,000	-3,389,281	-22.34
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000					1,941,217	2,249,000	-307,783	-13.69
其他	40,700,000					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	200,000	1,675,000	-1,475,000	-88.06	654,535	2,420,000	-1,765,465	-72.95
其他	95,555,000	200,000	1,675,000	-1,475,000	-88.06	654,535	2,420,000	-1,765,465	-72.95

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5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	1,574,609	1,300,000	274,609	21.12	2,677,114	3,940,000	-1,262,886	-32.05
其他	97,946,000	1,574,609	1,300,000	274,609	21.12	2,677,114	3,940,000	-1,262,886	-32.05
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	3,305,787	726,000	2,579,787	355.34	3,423,462	3,545,000	-121,538	-3.43
其他	173,957,000	3,305,787	726,000	2,579,787	355.34	3,423,462	3,545,000	-121,538	-3.43
一般行政管理計畫	21,019,000	682,522	470,000	212,522	45.22	3,086,391	3,018,000	68,391	2.27
其他	21,019,000	682,522	470,000	212,522	45.22	3,086,391	3,018,000	68,391	2.27
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	-5,414,560	-3,917,000	-1,497,560	38.23	190,923,523	185,134,000	5,789,523	3.13
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					1,309,828,595	1,278,269,000	31,559,595	2.47

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5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1,408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、 雜項收入：本月份實際發生數9萬3,029元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回贖餘款所致。

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147萬5,000元，差異88.06%，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增加27萬4,609元，差異21.12%，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、 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增加257萬9,787元，差異355.34%，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。

四、 一般行政管理計畫：本月份實際發生數較分配預算數增加21萬2,522元，差異45.22%，主要係會議相關經費金額核銷較預估增加所致。

本期騰餘（短絀）：

基金來源及基金用途相關經費相抵，本月基金實際數短絀541萬4,560元，較基金分配預算數短絀391萬7,000元，增加短絀149萬7,560元，比率為38.23%。

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10萬3,178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、 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。

三、 雜項收入：累計實際發生數224萬3,590元，無分配預算數，主要係因受補助單位繳回贖餘款所致。

基金用途：

一、 新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫：累計實際發生數較分配預算數減少176萬5,465元，差異72.95%，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：累計實際發生數較分配預算數減少126萬2,886元，差異32.05%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

本期騰餘（短絀）：

基金來源及基金用途相關經費相抵，累計基金實際數騰餘1億9,092萬3,523元，較基金分配預算數騰餘1億8,513萬4,000元，增加騰餘578萬9,523元，比率為3.13%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年5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			--				
		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	1	100.00	200,000	1,675,000	-1,475,000	-88.06
		累計數	5	12	41.67	654,535	2,420,000	-1,765,465	-72.95
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	2	1	200.00	1,574,609	1,300,000	274,609	21.12
		累計數	12	7	171.43	2,677,114	3,940,000	-1,262,886	-32.05
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	4	50.00	3,305,787	726,000	2,579,787	355.34
		累計數	5	9	55.56	3,423,462	3,545,000	-121,538	-3.43
		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5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			-31,680	124,224
合 計	384,000	-228,096			-31,680	124,224

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,316,191,032	100.00	負債	6,238,213	0.47
流動資產	1,313,813,420	99.82	流動負債	3,660,705	0.28
現金	1,096,013,191	83.27	應付款項	3,660,705	0.28
銀行存款	1,096,013,191	83.27	應付代收款	79,541	0.01
應收款項	3,219,863	0.24	應付費用	3,581,164	0.27
應收利息	1,264,603	0.10	其他負債	2,577,508	0.20
其他應收款	1,955,260	0.15	什項負債	2,577,508	0.20
預付款項	214,580,366	16.30	存入保證金	324,120	0.02
預付費用	214,580,366	16.30	應付退休及離職金	2,253,388	0.17
長期貸墊款及準備金	2,253,388	0.17	淨資產	1,309,952,819	99.53
準備金	2,253,388	0.17	淨資產	1,309,952,819	99.53
退休及離職準備金	2,253,388	0.17	淨資產	1,309,952,819	99.53
固定資產	124,224	0.01	累積餘額	1,119,060,976	85.02
機械及設備	124,224	0.01	本期賸餘	190,891,843	14.50
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-259,776	-0.02			
合 計	1,316,191,032	100.00	合 計	1,316,191,032	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	348,358	202,706,242
徵收及依法分配收入	1,408	103,178
違規罰款收入	1,408	103,178
財產收益	253,921	357,474
財產孳息收入	253,921	357,474
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	93,029	2,243,590
雜項收入	93,029	2,243,590
支出	5,769,254	11,814,399
人事支出	585,052	2,930,315
人事支出	585,052	2,930,315
業務支出	97,470	156,076
業務支出	97,470	156,076
獎補助支出	5,080,396	8,696,328
補(協)助政府機關(構)	5,037,845	8,651,777
捐助國內團體	42,551	44,551

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國115年5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	31,680
固定資產折舊	6,336	31,680
本期賸餘(短絀)	-5,420,896	190,891,843
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,309,952,819

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5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	202,706,242		202,706,242	收入
徵收及依法分配收入	103,178		103,178	徵收及依法分配收入
財產收入	357,474		357,474	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	2,243,590		2,243,590	其他收入
基金用途	11,782,719	31,680	11,814,399	支出
用人費用	2,930,315		2,930,315	人事支出
服務費用	135,176	20,900	156,076	業務支出
材料及用品費	20,900	-20,900		
捐助、補助與獎助	8,696,328		8,696,328	獎補助支出
		31,680	31,680	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	190,923,523	-31,680	190,891,843	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	1,309,828,595	124,224	1,309,952,819	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5月31日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數31,680元說明如下：

(一)業務支出調整數20,900元=材料及用品費20,900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31,680元=本年度固定資產折舊31,680元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-31,680元=收入調整數0元-支出調整數31,680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124,224元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-31,680元。