

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國115年6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 6 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6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	2,265,946	1,928,000	337,946	17.53	204,972,188	202,234,000	2,738,188	1.35
徵收及依法分配收入						103,178		103,178	--
徵收收入						103,178		103,178	--
財產收入	4,387,000	1,980,086	1,923,000	57,086	2.97	2,337,560	2,229,000	108,560	4.87
利息收入	4,387,000	1,980,086	1,923,000	57,086	2.97	2,337,560	2,229,000	108,560	4.87
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	-100.00	2,000	5,000	-3,000	-60.00
使用規費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	2,000	5,000	-3,000	-60.00
其他收入		285,860		285,860	--	2,529,450		2,529,450	--
雜項收入		285,860		285,860	--	2,529,450		2,529,450	--
基金用途	429,177,000	127,600,360	153,619,000	-26,018,640	-16.94	139,383,079	168,791,000	-29,407,921	-17.42
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	11,697,984	11,627,000	70,984	0.61	13,639,201	13,876,000	-236,799	-1.71
其他	40,700,000	11,697,984	11,627,000	70,984	0.61	13,639,201	13,876,000	-236,799	-1.71
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000	29,095,236	30,769,000	-1,673,764	-5.44	29,749,771	33,189,000	-3,439,229	-10.36
其他	95,555,000	29,095,236	30,769,000	-1,673,764	-5.44	29,749,771	33,189,000	-3,439,229	-10.36

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年6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	34,834,089	27,000,000	7,834,089	29.02	37,511,203	30,940,000	6,571,203	21.24
其他	97,946,000	34,834,089	27,000,000	7,834,089	29.02	37,511,203	30,940,000	6,571,203	21.24
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	51,511,794	83,591,000	-32,079,206	-38.38	54,935,256	87,136,000	-32,200,744	-36.95
其他	173,957,000	51,511,794	83,591,000	-32,079,206	-38.38	54,935,256	87,136,000	-32,200,744	-36.95
一般行政管理計畫	21,019,000	461,257	632,000	-170,743	-27.02	3,547,648	3,650,000	-102,352	-2.80
其他	21,019,000	461,257	632,000	-170,743	-27.02	3,547,648	3,650,000	-102,352	-2.80
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	-125,334,414	-151,691,000	26,356,586	-17.38	65,589,109	33,443,000	32,146,109	96.12
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					1,184,494,181	1,126,578,000	57,916,181	5.14

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6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、 使用規費收入： 本月份無實際發生數，較分配預算數減少5,000元，差異100%，主要係民眾申請提供新住民生活需求調查資料之件數較預期減少所致。

二、 雜項收入：本月份實際發生數28萬5,860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、 家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數增加783萬4,089元，差異29.02%，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。

二、 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3,207萬9,206元，差異38.38%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。

三、 一般行政管理計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少17萬743元，差異27.02%，主要係部分行政管理經費支用時程較預估延後所致。

本期賸餘（短絀）：

基金來源及基金用途相關經費相抵，本月基金實際數短絀1億2,533萬4,414元，較基金分配預算數短絀1億5,169萬1,000元，減少短絀2,635萬6,586元，比率為17.38%。

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，較分配預算數減少3,000元，差異60%，主要係民眾申請提供新住民生活需求調查資料未如預期所致。

三、 雜項收入：累計實際發生數252萬9,450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、 家庭服務中心計畫：累計實際發生數較分配預算數增加657萬1,203元，差異21.24%，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。

二、 新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫：累計實際發生數較分配預算數減少3,220萬744元，差異36.95%，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，累計基金實際數賸餘6,558萬9,109元，較基金分配預算數賸餘3,344萬3,000元，增加賸餘3,214萬6,109元，比率為96.12%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年6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	20	18	111.11	11,697,984	11,627,000	70,984	0.61
		累計數	26	28	92.86	13,639,201	13,876,000	-236,799	-1.71
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數	61	14	435.71	29,095,236	30,769,000	-1,673,764	-5.44
		累計數	66	26	253.85	29,749,771	33,189,000	-3,439,229	-10.36
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數	22	15	146.67	34,834,089	27,000,000	7,834,089	29.02
		累計數	34	22	154.55	37,511,203	30,940,000	6,571,203	21.24
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	36	29	124.14	51,511,794	83,591,000	-32,079,206	-38.38
		累計數	41	38	107.89	54,935,256	87,136,000	-32,200,744	-36.95
		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6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			-38,016	117,888
合 計	384,000	-228,096			-38,016	117,888

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,205,338,274	100.00	負債	20,726,205	1.72
流動資產	1,202,949,554	99.80	流動負債	18,131,253	1.50
現金	1,075,349,737	89.22	應付款項	18,131,253	1.50
銀行存款	1,075,349,737	89.22	應付代收款	78,045	0.01
應收款項	1,672,797	0.14	應付費用	18,053,208	1.50
應收利息	1,171,803	0.10	其他負債	2,594,952	0.22
其他應收款	500,994	0.04	什項負債	2,594,952	0.22
預付款項	125,927,020	10.45	存入保證金	324,120	0.03
預付費用	125,927,020	10.45	應付退休及離職金	2,270,832	0.19
長期貸墊款及準備金	2,270,832	0.19	淨資產	1,184,612,069	98.28
準備金	2,270,832	0.19	淨資產	1,184,612,069	98.28
退休及離職準備金	2,270,832	0.19	淨資產	1,184,612,069	98.28
固定資產	117,888	0.01	累積餘額	1,119,060,976	92.84
機械及設備	117,888	0.01	本期賸餘	65,551,093	5.44
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-266,112	-0.02			
合 計	1,205,338,274	100.00	合 計	1,205,338,274	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,265,946	204,972,188
徵收及依法分配收入		103,178
違規罰款收入		103,178
財產收益	1,980,086	2,337,560
財產孳息收入	1,980,086	2,337,560
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	285,860	2,529,450
雜項收入	285,860	2,529,450
支出	127,606,696	139,421,095
人事支出	420,302	3,350,617
人事支出	420,302	3,350,617
業務支出	21,343,690	21,499,766
業務支出	21,343,690	21,499,766
獎補助支出	105,836,368	114,532,696
補（協）助政府機關（構）	102,339,138	110,990,915
捐助國內團體	2,790,606	2,835,157

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國115年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校	706,624	706,624
折舊、折耗及攤銷	6,336	38,016
固定資產折舊	6,336	38,016
本期賸餘（短絀）	-125,340,750	65,551,093
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,184,612,069

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6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	204,972,188		204,972,188	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	2,337,560		2,337,560	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	2,529,450		2,529,450	其他收入
基金用途	139,383,079	38,016	139,421,095	支出
用人費用	3,350,617		3,350,617	人事支出
服務費用	21,468,266	31,500	21,499,766	業務支出
材料及用品費	31,500	-31,500		
捐助、補助與獎助	114,532,696		114,532,696	獎補助支出
		38,016	38,016	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	65,589,109	-38,016	65,551,093	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	1,184,494,181	117,888	1,184,612,069	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6月30日

- 一、收入部分調整數：0元。
- 二、支出部分調整數38,016元說明如下：
 - (一)業務支出調整數31,500元=材料及用品費31,500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38,016元=本年度固定資產折舊38,016元。
- 三、本期賸餘(短絀)調整數-38,016元=收入調整數0元-支出調整數38,016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117,888元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-38,016元。