

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國115年7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 7 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7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	57,246		57,246	--	205,029,434	202,234,000	2,795,434	1.38
徵收及依法分配收入		5,810		5,810	--	108,988		108,988	--
徵收收入		5,810		5,810	--	108,988		108,988	--
財產收入	4,387,000	17,155		17,155	--	2,354,715	2,229,000	125,715	5.64
利息收入	4,387,000	17,155		17,155	--	2,354,715	2,229,000	125,715	5.64
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	5,000	-3,000	-60.00
使用規費收入	10,000					2,000	5,000	-3,000	-60.00
其他收入		34,281		34,281	--	2,563,731		2,563,731	--
雜項收入		34,281		34,281	--	2,563,731		2,563,731	--
基金用途	429,177,000	3,276,927	21,442,000	-18,165,073	-84.72	142,660,006	190,233,000	-47,572,994	-25.01
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	1,639,520	747,000	892,520	119.48	15,278,721	14,623,000	655,721	4.48
其他	40,700,000	1,639,520	747,000	892,520	119.48	15,278,721	14,623,000	655,721	4.48
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000		6,307,000	-6,307,000	-100.00	29,749,771	39,496,000	-9,746,229	-24.68
其他	95,555,000		6,307,000	-6,307,000	-100.00	29,749,771	39,496,000	-9,746,229	-24.68

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年7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	543,770	6,571,000	-6,027,230	-91.72	38,054,973	37,511,000	543,973	1.45
其他	97,946,000	543,770	6,571,000	-6,027,230	-91.72	38,054,973	37,511,000	543,973	1.45
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	444,088	7,157,000	-6,712,912	-93.80	55,379,344	94,293,000	-38,913,656	-41.27
其他	173,957,000	444,088	7,157,000	-6,712,912	-93.80	55,379,344	94,293,000	-38,913,656	-41.27
一般行政管理計畫	21,019,000	649,549	660,000	-10,451	-1.58	4,197,197	4,310,000	-112,803	-2.62
其他	21,019,000	649,549	660,000	-10,451	-1.58	4,197,197	4,310,000	-112,803	-2.62
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	-3,219,681	-21,442,000	18,222,319	-84.98	62,369,428	12,001,000	50,368,428	419.70
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					1,181,274,500	1,105,136,000	76,138,500	6.89

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7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5,810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1萬7,155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。
- 三、 雜項收入：本月份實際發生數3萬4,281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、 新住民社會安全網絡服務計畫：本月份實際發生數較分配預算數增加89萬2,520元，差異119.48%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。
- 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630萬7,000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減少602萬7,230元，差異91.72%，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671萬2,912元，差異93.8%，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，本月基金實際數短絀321萬9,681元，較基金分配預算數短絀2,144萬2,000元，減少短絀1,822萬2,319元，比率為84.98%。

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10萬8,988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256萬3,731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：累計實際發生數較分配預算數減少974萬6,229元，差異24.68%，主要係本計畫之核定案件執行未如預期所致。
- 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3,891萬3,656元，差異41.27%，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6,236萬9,428元，較基金分配預算數賸餘1,200萬1,000元，增加賸餘5,036萬8,428元，比率為419.7%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年7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			--	1,639,520	747,000	892,520	119.48
		累計數	26	28	92.86	15,278,721	14,623,000	655,721	4.48
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數			--		6,307,000	-6,307,000	-100.00
		累計數	66	26	253.85	29,749,771	39,496,000	-9,746,229	-24.68
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	543,770	6,571,000	-6,027,230	-91.72
		累計數	34	22	154.55	38,054,973	37,511,000	543,973	1.45
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			--	444,088	7,157,000	-6,712,912	-93.80
		累計數	41	38	107.89	55,379,344	94,293,000	-38,913,656	-41.27
		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7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			-44,352	111,552
合 計	384,000	-228,096			-44,352	111,552

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,196,110,331	100.00	負債	14,724,279	1.23
流動資產	1,193,710,587	99.80	流動負債	12,299,066	1.03
現金	1,104,366,763	92.33	應付款項	12,299,066	1.03
銀行存款	1,104,366,763	92.33	應付代收款	78,045	0.01
應收款項	1,672,797	0.14	應付費用	12,221,021	1.02
應收利息	1,171,803	0.10	其他負債	2,425,213	0.20
其他應收款	500,994	0.04	什項負債	2,425,213	0.20
預付款項	87,671,027	7.33	存入保證金	137,021	0.01
預付費用	87,671,027	7.33	應付退休及離職金	2,288,192	0.19
長期貸墊款及準備金	2,288,192	0.19	淨資產	1,181,386,052	98.77
準備金	2,288,192	0.19	淨資產	1,181,386,052	98.77
退休及離職準備金	2,288,192	0.19	淨資產	1,181,386,052	98.77
固定資產	111,552	0.01	累積餘額	1,119,060,976	93.56
機械及設備	111,552	0.01	本期賸餘	62,325,076	5.21
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-272,448	-0.02			
合 計	1,196,110,331	100.00	合 計	1,196,110,331	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	57,246	205,029,434
徵收及依法分配收入	5,810	108,988
違規罰款收入	5,810	108,988
財產收益	17,155	2,354,715
財產孳息收入	17,155	2,354,715
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	34,281	2,563,731
雜項收入	34,281	2,563,731
支出	3,283,263	142,704,358
人事支出	564,989	3,915,606
人事支出	564,989	3,915,606
業務支出	84,560	21,584,326
業務支出	84,560	21,584,326
獎補助支出	2,627,378	117,160,074
補（協）助政府機關（構）	2,627,378	113,618,293
捐助國內團體		2,835,157

新住民發展基金
收 入 支 出 表
中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校		706,624
折舊、折耗及攤銷	6,336	44,352
固定資產折舊	6,336	44,352
本期賸餘（短絀）	-3,226,017	62,325,076
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,181,386,052

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7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	205,029,434		205,029,434	收入
徵收及依法分配收入	108,988		108,988	徵收及依法分配收入
財產收入	2,354,715		2,354,715	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	2,563,731		2,563,731	其他收入
基金用途	142,660,006	44,352	142,704,358	支出
用人費用	3,915,606		3,915,606	人事支出
服務費用	21,542,826	41,500	21,584,326	業務支出
材料及用品費	41,500	-41,500		
捐助、補助與獎助	117,160,074		117,160,074	獎補助支出
		44,352	44,352	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	62,369,428	-44,352	62,325,076	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	1,181,274,500	111,552	1,181,386,052	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7月31日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數44,352元說明如下：

(一)業務支出調整數41,500元=材料及用品費41,500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44,352元=本年度固定資產折舊44,352元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-44,352元=收入調整數0元-支出調整數44,352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111,552元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-44,352元。