

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國115年8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 8 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 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8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	200,083,634	200,132,000	-48,366	-0.02	405,113,068	402,366,000	2,747,068	0.68
徵收及依法分配收入		25,552		25,552	--	134,540		134,540	--
徵收收入		25,552		25,552	--	134,540		134,540	--
財產收入	4,387,000	51,862	132,000	-80,138	-60.71	2,406,577	2,361,000	45,577	1.93
利息收入	4,387,000	51,862	132,000	-80,138	-60.71	2,406,577	2,361,000	45,577	1.93
政府撥入收入	400,000,000	200,000,000	200,000,000			400,000,000	400,000,000		
公庫撥款收入	400,000,000	200,000,000	200,000,000			400,000,000	400,000,000		
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		6,220		6,220	--	2,569,951		2,569,951	--
雜項收入		6,220		6,220	--	2,569,951		2,569,951	--
基金用途	429,177,000	2,161,757	3,038,000	-876,243	-28.84	144,821,763	193,271,000	-48,449,237	-25.07
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	95,796	206,000	-110,204	-53.50	15,374,517	14,829,000	545,517	3.68
其他	40,700,000	95,796	206,000	-110,204	-53.50	15,374,517	14,829,000	545,517	3.68
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000		149,000	-149,000	-100.00	29,749,771	39,645,000	-9,895,229	-24.96
其他	95,555,000		149,000	-149,000	-100.00	29,749,771	39,645,000	-9,895,229	-24.96

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年8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	521,114	1,360,000	-838,886	-61.68	38,576,087	38,871,000	-294,913	-0.76
其他	97,946,000	521,114	1,360,000	-838,886	-61.68	38,576,087	38,871,000	-294,913	-0.76
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	1,059,800	667,000	392,800	58.89	56,439,144	94,960,000	-38,520,856	-40.57
其他	173,957,000	1,059,800	667,000	392,800	58.89	56,439,144	94,960,000	-38,520,856	-40.57
一般行政管理計畫	21,019,000	485,047	656,000	-170,953	-26.06	4,682,244	4,966,000	-283,756	-5.71
其他	21,019,000	485,047	656,000	-170,953	-26.06	4,682,244	4,966,000	-283,756	-5.71
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	197,921,877	197,094,000	827,877	0.42	260,291,305	209,095,000	51,196,305	24.48
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					1,379,196,377	1,302,230,000	76,966,377	5.91

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8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25,552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5萬1,862元，較分配預算數減少8萬138元，差異60.71%，主要係因受補助單位繳回補助款專戶孳息未如預期所致。
- 三、 雜項收入：本月份實際發生數6,220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減少11萬204元，差異53.5%，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減少14萬9,000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83萬8,886元，差異61.68%，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超出39萬2,800元，差異58.89%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。
- 五、 一般行政管理計畫：本月份實際發生數較分配預算數減少17萬953元，差異26.06%，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，本月基金實際數賸餘1億9,792萬1,877元，較基金分配預算數賸餘1億9,709萬4,000元，增加賸餘82萬7,877元，比率為0.42%。

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13萬4,540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256萬9,951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989萬5,229元，差異24.96%，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3,852萬856元，差異40.57%，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2億6,029萬1,305元，較基金分配預算數賸餘2億909萬5,000元，增加賸餘5,119萬6,305元，比率為24.48%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年8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		2		95,796	206,000	-110,204	-53.50
		累計數	26	30	86.67	15,374,517	14,829,000	545,517	3.68
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數		4			149,000	-149,000	-100.00
		累計數	66	30	220.00	29,749,771	39,645,000	-9,895,229	-24.96
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	521,114	1,360,000	-838,886	-61.68
		累計數	34	22	154.55	38,576,087	38,871,000	-294,913	-0.76
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		1,059,800	667,000	392,800	58.89
		累計數	41	40	102.50	56,439,144	94,960,000	-38,520,856	-40.57
		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8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			-50,688	105,216
合 計	384,000	-228,096			-50,688	105,216

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,393,062,957	100.00	負債	13,761,364	0.99
流動資產	1,390,652,057	99.83	流動負債	11,318,659	0.81
現金	1,255,836,984	90.15	應付款項	11,318,659	0.81
銀行存款	1,255,836,984	90.15	應付代收款	78,045	0.01
應收款項	1,505,858	0.11	應付費用	11,240,614	0.81
應收利息	1,122,180	0.08	其他負債	2,442,705	0.18
其他應收款	383,678	0.03	什項負債	2,442,705	0.18
預付款項	133,309,215	9.57	存入保證金	137,021	0.01
預付費用	99,627,215	7.15	應付退休及離職金	2,305,684	0.17
其他預付款	33,682,000	2.42	淨資產	1,379,301,593	99.01
長期貸墊款及準備金	2,305,684	0.17	淨資產	1,379,301,593	99.01
準備金	2,305,684	0.17	淨資產	1,379,301,593	99.01
退休及離職準備金	2,305,684	0.17	累積餘額	1,119,060,976	80.33
固定資產	105,216	0.01	本期賸餘	260,240,617	18.68
機械及設備	105,216	0.01			
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-278,784	-0.02			

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	1,393,062,957	100.00	合 計	1,393,062,957	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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	200,083,634	405,113,068
徵收及依法分配收入	25,552	134,540
違規罰款收入	25,552	134,540
財產收益	51,862	2,406,577
財產孳息收入	51,862	2,406,577
政府撥入收入	200,000,000	400,000,000
公庫撥款收入	200,000,000	400,000,000
規費收入		2,000
使用規費收入		2,000
其他收入	6,220	2,569,951
雜項收入	6,220	2,569,951
支出	2,168,093	144,872,451
人事支出	419,188	4,334,794
人事支出	419,188	4,334,794
業務支出	65,859	21,650,185
業務支出	65,859	21,650,185
獎補助支出	1,676,710	118,836,784
補（協）助政府機關（構）	1,676,710	115,295,003
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8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	50,688
固定資產折舊	6,336	50,688
本期賸餘（短絀）	197,915,541	260,240,617
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,379,301,593

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8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	405,113,068		405,113,068	收入
徵收及依法分配收入	134,540		134,540	徵收及依法分配收入
財產收入	2,406,577		2,406,577	財產收益
政府撥入收入	400,000,000		400,000,000	政府撥入收入
規費收入	2,000		2,000	規費收入
其他收入	2,569,951		2,569,951	其他收入
基金用途	144,821,763	50,688	144,872,451	支出
用人費用	4,334,794		4,334,794	人事支出
服務費用	21,607,785	42,400	21,650,185	業務支出
材料及用品費	42,400	-42,400		
捐助、補助與獎助	118,836,784		118,836,784	獎補助支出
		50,688	50,688	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	260,291,305	-50,688	260,240,617	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	1,379,196,377	105,216	1,379,301,593	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8月31日

- 一、收入部分調整數：0元。
- 二、支出部分調整數50,688元說明如下：
 - (一)業務支出調整數42,400元=材料及用品費42,400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50,688元=本年度固定資產折舊50,688元。
- 三、本期賸餘(短絀)調整數-50,688元=收入調整數0元-支出調整數50,688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105,216元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-50,688元。