

新住民發展基金

會 計 月 報

中華民國115年9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 9 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9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	80,112		80,112	--	405,193,180	402,366,000	2,827,180	0.70
徵收及依法分配收入						134,540		134,540	--
徵收收入						134,540		134,540	--
財產收入	4,387,000	80,112		80,112	--	2,486,689	2,361,000	125,689	5.32
利息收入	4,387,000	80,112		80,112	--	2,486,689	2,361,000	125,689	5.32
政府撥入收入	400,000,000					400,000,000	400,000,000		
公庫撥款收入	400,000,000					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						2,569,951		2,569,951	--
雜項收入						2,569,951		2,569,951	--
基金用途	429,177,000	2,760,183	7,273,000	-4,512,817	-62.05	147,581,946	200,544,000	-52,962,054	-26.41
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	40,700,000	24,800	322,000	-297,200	-92.30	15,399,317	15,151,000	248,317	1.64
其他	40,700,000	24,800	322,000	-297,200	-92.30	15,399,317	15,151,000	248,317	1.64
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	95,555,000	117,490	1,892,000	-1,774,510	-93.79	29,867,261	41,537,000	-11,669,739	-28.09
其他	95,555,000	117,490	1,892,000	-1,774,510	-93.79	29,867,261	41,537,000	-11,669,739	-28.09

新住民發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年9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	1,227,023	549,000	678,023	123.50	39,803,110	39,420,000	383,110	0.97
其他	97,946,000	1,227,023	549,000	678,023	123.50	39,803,110	39,420,000	383,110	0.97
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	774,282	3,758,000	-2,983,718	-79.40	57,213,426	98,718,000	-41,504,574	-42.04
其他	173,957,000	774,282	3,758,000	-2,983,718	-79.40	57,213,426	98,718,000	-41,504,574	-42.04
一般行政管理計畫	21,019,000	616,588	752,000	-135,412	-18.01	5,298,832	5,718,000	-419,168	-7.33
其他	21,019,000	616,588	752,000	-135,412	-18.01	5,298,832	5,718,000	-419,168	-7.33
本期賸餘（短絀）	-24,780,000	-2,680,071	-7,273,000	4,592,929	-63.15	257,611,234	201,822,000	55,789,234	27.64
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					1,376,516,306	1,294,957,000	81,559,306	6.30

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9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8萬112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。

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29萬7,200元，差異92.3%，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177萬4,510元，差異93.79%，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超出67萬8,023元，差異123.5%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。

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298萬3,718元，差異79.4%，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268萬71元，較基金分配預算數短絀727萬3,000元，減少短絀459萬2,929元，比率為63.15%。

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1,166萬9,739元，差異28.09%，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4,150萬4,574元，差異42.04%，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2億5,761萬1,234元，較基金分配預算數賸餘2億182萬2,000元，增加賸餘5,578萬9,234元，比率為27.64%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年9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	1	100.00	24,800	322,000	-297,200	-92.30
		累計數	27	31	87.10	15,399,317	15,151,000	248,317	1.64
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	4	25.00	117,490	1,892,000	-1,774,510	-93.79
		累計數	67	34	197.06	29,867,261	41,537,000	-11,669,739	-28.09
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	1,227,023	549,000	678,023	123.50
		累計數	34	22	154.55	39,803,110	39,420,000	383,110	0.97
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		774,282	3,758,000	-2,983,718	-79.40
		累計數	41	42	97.62	57,213,426	98,718,000	-41,504,574	-42.04
		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9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			-57,024	98,880
合 計	384,000	-228,096			-57,024	98,880

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,388,570,469	100.00	負債	11,955,283	0.86
流動資產	1,386,148,385	99.83	流動負債	9,109,123	0.66
現金	1,244,906,324	89.65	應付款項	9,109,123	0.66
銀行存款	1,244,906,324	89.65	應付代收款	76,716	0.01
應收款項	1,202,274	0.09	應付費用	9,032,407	0.65
應收利息	818,596	0.06	其他負債	2,846,160	0.20
其他應收款	383,678	0.03	什項負債	2,846,160	0.20
預付款項	140,039,787	10.09	存入保證金	522,956	0.04
預付費用	106,357,787	7.66	應付退休及離職金	2,323,204	0.17
其他預付款	33,682,000	2.43	淨資產	1,376,615,186	99.14
長期貸墊款及準備金	2,323,204	0.17	淨資產	1,376,615,186	99.14
準備金	2,323,204	0.17	淨資產	1,376,615,186	99.14
退休及離職準備金	2,323,204	0.17	累積餘額	1,119,060,976	80.59
固定資產	98,880	0.01	本期賸餘	257,554,210	18.55
機械及設備	98,880	0.01			
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-285,120	-0.02			

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	1,388,570,469	100.00	合 計	1,388,570,469	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	80,112	405,193,180
徵收及依法分配收入		134,540
違規罰款收入		134,540
財產收益	80,112	2,486,689
財產孳息收入	80,112	2,486,689
政府撥入收入		400,000,000
公庫撥款收入		400,000,000
規費收入		2,000
使用規費收入		2,000
其他收入		2,569,951
雜項收入		2,569,951
支出	2,766,519	147,638,970
人事支出	568,995	4,903,789
人事支出	568,995	4,903,789
業務支出	821,875	22,472,060
業務支出	821,875	22,472,060
獎補助支出	1,369,313	120,206,097
補（協）助政府機關（構）	1,369,313	116,664,316
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9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	57,024
固定資產折舊	6,336	57,024
本期賸餘（短絀）	-2,686,407	257,554,210
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,376,615,186

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9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	405,193,180		405,193,180	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	2,486,689		2,486,689	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	147,581,946	57,024	147,638,970	支出
用人費用	4,903,789		4,903,789	人事支出
服務費用	21,742,360	729,700	22,472,060	業務支出
材料及用品費	47,200	-47,200		
捐助、補助與獎助	120,206,097		120,206,097	獎補助支出
		57,024	57,024	折舊、折耗及攤銷
購置無形資產	682,500	-682,500		
本期賸餘（短絀）	257,611,234	-57,024	257,554,210	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	1,376,516,306	98,880	1,376,615,186	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9月30日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數57,024元說明如下：

(一)業務支出調整數729,700元=材料及用品費47,200元+購置無形資產682,500元(預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」、「購置無形資產」，係以會計科目之業務支出列支)。

(二)折舊、折耗及攤銷調整數57,024元=本年度固定資產折舊57,024元。

三、本期賸餘(短絀)調整數-57,024元=收入調整數0元-支出調整數57,024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98,880元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘(短絀)調整數-57,024元。