新住民發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年10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 10 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	
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10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**	**235,137**	**230,000**	**5,137**	**2.23**	**405,428,317**	**402,596,000**	**2,832,317**	**0.70**
徵收及依法分配收入		**5,000**		**5,000**	**--**	**139,540**		**139,540**	**--**
徵收收入		5,000		5,000	--	139,540		139,540	--
財產收入	**4,387,000**	**230,137**	**230,000**	**137**	**0.06**	**2,716,826**	**2,591,000**	**125,826**	**4.86**
利息收入	4,387,000	230,137	230,000	137	0.06	2,716,826	2,591,000	125,826	4.86
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**	**14,610,409**	**8,702,000**	**5,908,409**	**67.90**	**162,192,355**	**209,246,000**	**-47,053,645**	**-22.49**
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	**40,700,000**	**4,686,104**	**4,753,000**	**-66,896**	**-1.41**	**20,085,421**	**19,904,000**	**181,421**	**0.91**
其他	40,700,000	4,686,104	4,753,000	-66,896	-1.41	20,085,421	19,904,000	181,421	0.91
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	**95,555,000**	**2,678,095**	**569,000**	**2,109,095**	**370.67**	**32,545,356**	**42,106,000**	**-9,560,644**	**-22.71**
其他	95,555,000	2,678,095	569,000	2,109,095	370.67	32,545,356	42,106,000	-9,560,644	-22.71

新住民發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年10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**	**1,957,998**	**1,531,000**	**426,998**	**27.89**	**41,761,108**	**40,951,000**	**810,108**	**1.98**
其他	97,946,000	1,957,998	1,531,000	426,998	27.89	41,761,108	40,951,000	810,108	1.98
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**	**4,624,304**	**1,172,000**	**3,452,304**	**294.57**	**61,837,730**	**99,890,000**	**-38,052,270**	**-38.09**
其他	173,957,000	4,624,304	1,172,000	3,452,304	294.57	61,837,730	99,890,000	-38,052,270	-38.09
一般行政管理計畫	**21,019,000**	**663,908**	**677,000**	**-13,092**	**-1.93**	**5,962,740**	**6,395,000**	**-432,260**	**-6.76**
其他	21,019,000	663,908	677,000	-13,092	-1.93	5,962,740	6,395,000	-432,260	-6.76
本期賸餘（短絀）	**-24,780,000**	**-14,375,272**	**-8,472,000**	**-5,903,272**	**69.68**	**243,235,962**	**193,350,000**	**49,885,962**	**25.80**
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**					**1,362,141,034**	**1,286,485,000**	**75,656,034**	**5.88**

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10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、徵收收入：本月份實際發生數5,000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。
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超出210萬9,095元，差異370.67%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。
二、家庭服務中心計畫：本月份實際發生數較分配預算數超出42萬6,998元，差異27.89%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。
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超出345萬2,304元，差異294.57%，主要係本計畫之核定案件執行超出預期所致。
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1,437萬5,272元，較基金分配預算數短絀847萬2,000元，增加短絀590萬3,272元，比率為69.68%。

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、徵收收入：累計實際發生數13萬9,540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956萬644元，差異22.71%，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3,805萬2,270元，差異38.09%，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2億4,323萬5,962元，較基金分配預算數賸餘1億9,335萬元，增加賸餘4,988萬5,962元，比率為25.8%。

新住民發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年10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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	件	本月數		1		4,686,104	4,753,000	-66,896	-1.41
		累計數	27	32	84.38	20,085,421	19,904,000	181,421	0.91
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化計畫	件	本月數	2	4	50.00	2,678,095	569,000	2,109,095	370.67
		累計數	69	38	181.58	32,545,356	42,106,000	-9,560,644	-22.71
辦理家庭服務中心計畫	件	本月數			--	1,957,998	1,531,000	426,998	27.89
		累計數	34	22	154.55	41,761,108	40,951,000	810,108	1.98
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		4,624,304	1,172,000	3,452,304	294.57
		累計數	41	44	93.18	61,837,730	99,890,000	-38,052,270	-38.09
		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10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			-63,360	92,544
合　　計	**384,000**	**-228,096**			**-63,360**	**92,544**

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**1,373,257,815**	**100.00**	**負債**	**11,024,237**	**0.80**
流動資產	**1,370,824,633**	**99.82**	**流動負債**	**8,160,643**	**0.59**
現金	1,224,343,188	89.16	應付款項	8,160,643	0.59
銀行存款	1,224,343,188	89.16	應付代收款	76,716	0.01
應收款項	557,411	0.04	應付費用	8,083,927	0.59
應收利息	173,733	0.01	**其他負債**	**2,863,594**	**0.21**
其他應收款	383,678	0.03	什項負債	2,863,594	0.21
預付款項	145,924,034	10.63	存入保證金	522,956	0.04
預付費用	112,242,034	8.17	應付退休及離職金	2,340,638	0.17
其他預付款	33,682,000	2.45	**淨資產**	**1,362,233,578**	**99.20**
長期貸墊款及準備金	**2,340,638**	**0.17**	**淨資產**	**1,362,233,578**	**99.20**
準備金	2,340,638	0.17	淨資產	1,362,233,578	99.20
退休及離職準備金	2,340,638	0.17	累積餘額	1,119,060,976	81.49
固定資產	**92,544**	**0.01**	本期賸餘	243,172,602	17.71
機械及設備	92,544	0.01			
機械及設備	384,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-291,456	-0.02			

新住民發展基金

平衡表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
合　　計	**1,373,257,815**	**100.00**	**合　　計**	**1,373,257,815**	**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10月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	235,137	405,428,317
徵收及依法分配收入	5,000	139,540
違規罰款收入	5,000	139,540
財產收益	230,137	2,716,826
財產孳息收入	230,137	2,716,826
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	14,616,745	162,255,715
人事支出	527,879	5,431,668
人事支出	527,879	5,431,668
業務支出	3,233,158	25,705,218
業務支出	3,233,158	25,705,218
獎補助支出	10,849,372	131,055,469
補（協）助政府機關（構）	10,571,078	127,235,394
捐助國內團體	278,294	3,113,451

新住民發展基金

收　入　支　出　表

中華民國115年10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	63,360
固定資產折舊	6,336	63,360
本期賸餘（短絀）	-14,381,608	243,172,602
期初淨資產		1,119,060,976
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,362,233,578

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10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	405,428,317		405,428,317	收入
徵收及依法分配收入	139,540		139,540	徵收及依法分配收入
財產收入	2,716,826		2,716,826	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	162,192,355	63,360	162,255,715	支出
用人費用	5,431,668		5,431,668	人事支出
服務費用	24,946,318	758,900	25,705,218	業務支出
材料及用品費	76,400	-76,400		
捐助、補助與獎助	131,055,469		131,055,469	獎補助支出
		63,360	63,360	折舊、折耗及攤銷
購置無形資產	682,500	-682,500		
本期賸餘（短絀）	243,235,962	-63,360	243,172,602	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	1,362,141,034	92,544	1,362,233,578	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10月31日

一、收入部分調整數：0元。

二、支出部分調整數63,360元說明如下：

(一)業務支出調整數758,900元=材料及用品費76,400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63,360元=本年度固定資產折舊63,360元。

三、本期賸餘（短絀）調整數-63,360元=收入調整數0元-支出調整數63,360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92,544元=期初淨資產調整數155,904元+本期賸餘（短絀）調整數-63,360元。