

中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)

新 北 市 總 決 算



新北市政府原住民族行政局主管

新北市原住民族就業基金  
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府原住民族行政局編



新北市原住民族就業基金111年度附屬單位決算  
目次

甲、總說明	第	1	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	3	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6	頁
3、主要業務計畫執行績效摘要表	第	8-9	頁
4、各項費用彙計表	第	10	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	12-13	頁
2、收入支出表	第	14	頁
3、現金流量表	第	15	頁
丁、參考表			
決算與會計收支對照表	第	17	頁



# 甲、總 說 明



# 新北市原住民族就業基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一)新北市原住民創業天使計畫：預算數 205 萬元，決算數 152 萬 8,317 元，較預算數減少 52 萬 1,683 元，主要係 111 年度新北市原住民族事業暨產業振興補助計畫，因申請補助之事業體(合作社)家數未如預期所致。

(二)為提升原住民族就業競爭力，保障原住民就業權益，本年度已補助本市原住民事業體(合作社)相關機具設備、房屋租金等相關補助計 31 案，以保障本市原住民事業體持續穩定經營俾促進本市原住民族人就業良好環境。各項業務辦理成效良好，尚符合預期目標。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 167 萬 7,311 元，較預算數 215 萬元減少 47 萬 2,689 元，約 21.99%，係因收取違反「新北市保障原住民族就業自治條例」第 5 條規定之代金收入較預期減少所致。

(二)基金用途：本年度決算數 152 萬 8,317 元，較預算數 205 萬元減少 52 萬 1,683 元，約 25.45%，主要係 111 年度新北市原住民族事業暨產業振興補助計畫，因申請補助之事業體(合作社)家數未如預期所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 14 萬 8,994 元。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 14 萬 8,994 元，全數為本期賸餘。

(二)投資活動之淨現金流入(流出)0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入(流出)0 元。

(四)現金及約當現金淨增加 14 萬 8,994 元。期末現金及約當現金 125 萬 1,360 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額 125 萬 1,360 元，其中流動資產 125 萬 1,360 元，占資產總額 100%，本年度資產較上年度增加 14 萬 8,994 元，約 13.52%，係銀行存款增加所致。

(二)負債總額 0 元，與上年度相同。

(三)淨資產 125 萬 1,360 元，占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度增加 14 萬 8,994 元，約 13.52%，係本期賸餘所致。

### 五、其他：無。

本 頁 空 白



# 乙、決算報表



# 壹、主 要 表



新北市原住民族就業基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	2,150,000	100.00	1,677,311	100.00	-472,689	-21.99	2,051,375	100.00
徵收及依法分配收入	2,150,000	100.00	1,677,311	100.00	-472,689	-21.99	2,051,375	100.00
違規罰款收入	2,150,000	100.00	1,677,311	100.00	-472,689	-21.99	2,051,375	100.00
基金用途	2,050,000	95.35	1,528,317	91.12	-521,683	-25.45	2,048,008	99.84
新北市原住民創業天使計畫	2,050,000	95.35	1,528,317	91.12	-521,683	-25.45	2,048,008	99.84
其他	2,050,000	95.35	1,528,317	91.12	-521,683	-25.45	2,048,008	99.84
本期賸餘(短絀)	100,000	4.65	148,994	8.88	48,994	48.99	3,367	0.16
期初基金餘額	1,099,000	51.12	1,102,366	65.72	3,366	0.31	1,098,999	53.57
解繳公庫	-	-	-	-	-	--	-	-
期末基金餘額	1,199,000	55.77	1,251,360	74.61	52,360	4.37	1,102,366	53.74

本 頁 空 白

# 貳、附 屬 表





新北市原住民族就業基金

**基金來源明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	2,150,000	1,677,311	-472,689	-21.99	
徵收及依法分配收入	2,150,000	1,677,311	-472,689	-21.99	
違規罰款收入	2,150,000	1,677,311	-472,689	-21.99	主要係因收取違反「新北市保障原住民族就業自治條例」第5條規定之代金收入較預期減少所致。

新北市原住民族就業基金

**基金用途明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>2,050,000</b>	<b>1,528,317</b>	<b>-521,683</b>	<b>-25.45</b>	
<b>新北市原住民創業天使計畫</b>	<b>2,050,000</b>	<b>1,528,317</b>	<b>-521,683</b>	<b>-25.45</b>	
<b>協助原住民族從事創業及就業等產業發展輔導計畫</b>	<b>2,050,000</b>	<b>1,528,317</b>	<b>-521,683</b>	<b>-25.45</b>	
服務費用	50,000	25,417	-24,583	-49.17	
印刷裝訂與廣告費	10,000	8,497	-1,503	-15.03	係基金預算書印製費用較預期減少所致。
專業服務費	40,000	16,920	-23,080	-57.70	係111年度基金委員會第1次會議費用較預期減少所致。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000,000	1,502,900	-497,100	-24.86	
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,502,900	-497,100	-24.86	係111年度新北市原住民族事業暨產業振興補助計畫，因申請補助之事業體(合作社)家數未如預期所致。

本 頁 空 白

新北市原住民  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
新北市原住民創業天使計畫			2,050,000		1,528,317

族就業基金  
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
	--	-521,683	-25.45	主要係111年度新北市原住民族事業暨產業振興補助計畫，因申請補助之事業體(合作社)家數未如預期所致。

新北市原住民族就業基金  
各項費用彙計表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>服務費用</b>	<b>50,000</b>	<b>25,417</b>	<b>-24,583</b>	<b>-49.17</b>
印刷裝訂與廣告費	10,000	8,497	-1,503	-15.03
專業服務費	40,000	16,920	-23,080	-57.70
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,502,900</b>	<b>-497,100</b>	<b>-24.86</b>
捐助、補助與獎助	2,000,000	1,502,900	-497,100	-24.86
合 計	<b>2,050,000</b>	<b>1,528,317</b>	<b>-521,683</b>	<b>-25.45</b>

# 丙、會計報表





本 頁 空 白



## 族就業基金

## 表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金餘額	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
基金餘額	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
基金餘額	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
累積餘額	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
合 計	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
流動資產	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
現金	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
銀行存款	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
合 計	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52

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。

族就業基金

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
淨資產	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
淨資產	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
累積餘額	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52
合 計	1,251,360	100.00	1,102,366	100.00	148,994	13.52

新北市原住民族就業基金

**收入支出表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>收入</b>	<b>1,677,311</b>	<b>100.00</b>	<b>2,051,375</b>	<b>100.00</b>	<b>-374,064</b>	<b>-18.23</b>
徵收及依法分配收入	1,677,311	100.00	2,051,375	100.00	-374,064	-18.23
違規罰款收入	1,677,311	100.00	2,051,375	100.00	-374,064	-18.23
<b>支出</b>	<b>1,528,317</b>	<b>91.12</b>	<b>2,048,008</b>	<b>99.84</b>	<b>-519,691</b>	<b>-25.38</b>
業務支出	25,417	1.52	37,400	1.82	-11,983	-32.04
業務支出	25,417	1.52	37,400	1.82	-11,983	-32.04
獎補助支出	1,502,900	89.60	2,010,608	98.01	-507,708	-25.25
其他獎補助	1,502,900	89.60	2,010,608	98.01	-507,708	-25.25
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>148,994</b>	<b>8.88</b>	<b>3,367</b>	<b>0.16</b>	<b>145,627</b>	<b>4,325.13</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>1,102,366</b>	<b>65.72</b>	<b>1,098,999</b>	<b>53.57</b>	<b>3,367</b>	<b>0.31</b>
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
<b>期末淨資產</b>	<b>1,251,360</b>	<b>74.61</b>	<b>1,102,366</b>	<b>53.74</b>	<b>148,994</b>	<b>13.52</b>

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市原住民族就業基金

**現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	148,994
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>148,994</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>148,994</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,102,366</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,251,360</b>

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白



# 丁、參 考 表



新北市原住民族就業基金  
決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	1,677,311		1,677,311	收入
徵收及依法分配收入	1,677,311		1,677,311	徵收及依法分配收入
基金用途	1,528,317		1,528,317	支出
服務費用	25,417		25,417	業務支出
捐助、補助與獎助	1,502,900		1,502,900	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	148,994		148,994	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,102,366		1,102,366	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,251,360		1,251,360	期末淨資產



主辦會計人員：會計員張家豪

基金主持人：原住民族行政局 林瑋茜  
局長 Siku Yaway