

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 陳滢如

機關長官 陳宗貴

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	223		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	205,000 0	205,000	0	1,000 1,000	0	1,000		
03				183	01	0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	205,000 0	205,000	0	1,000 1,000	0	1,000
						0469010300-2 賠償收入	205,000 0	205,000	0	1,000 1,000	0	1,000
						0469010301-5 一般賠償收入	205,000 0	205,000	0	1,000 1,000	0	1,000
	0500000000-8 規費收入	9,800,000 0	9,800,000			800,000	1,422,157 1,422,157	0	622,157			
04	234		01	0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	9,800,000 0	9,800,000	800,000	1,422,157 1,422,157	0	622,157		
				0569010300-8 使用規費收入	9,800,000 0	9,800,000	800,000	1,422,157 1,422,157	0	622,157		
				0569010307-7 服務費	9,800,000 0	9,800,000	800,000	1,422,157 1,422,157	0	622,157		
				0700000000-9 財產收入	579,000 0	579,000	25,000	0 0	0	-25,000		
				0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	579,000 0	579,000	25,000	0 0	0	-25,000		

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	234	01	01	0769010100-0 財產孳息	445,000 0	445,000	25,000	0 0	0	-25,000	
				02	0769010102-5 權利金	440,000 0	440,000	25,000	0 0	0	-25,000
			03	0769010103-8 租金收入	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0	
				02	0769010500-8 廢舊物資售價	134,000 0	134,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	4,434,000 0	4,434,000	28,000	28,400 28,400	0	400	
					1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	4,434,000 0	4,434,000	28,000	28,400 28,400	0	400
			01	1269010200-3 雜項收入	4,434,000 0	4,434,000	28,000	28,400 28,400	0	400	
				01	1269010201-6 收回以前年度歲出	168,000 0	168,000	14,000	0 0	0	-14,000
				02	1269010210-7 其他雜項收入	4,266,000 0	4,266,000	14,000	28,400 28,400	0	14,400
				合計				15,018,000 0	15,018,000	853,000	1,451,557 1,451,557

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
26				0069000000-0 國軍退除役官兵輔導委員會主管							
	01			0069010000-7 國軍退除役官兵輔導委員會	142,182,000	0	142,182,000	25,875,000	8,086,034	17,788,966	
					0	0			8,086,034	751,368	
					0	0			0		
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	17,000	0	17,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,000	0	17,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	49,343,000	0	49,343,000	17,673,000	5,429,562	12,243,438	
					0	0			5,429,562	0	
					0	0			0		
				10 人事費	49,267,000	0	49,267,000	17,669,000	5,429,562	12,239,438	
					0	0			5,429,562	0	
					0	0			0		
				20 業務費	64,000	0	64,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	4,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數			
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)		
		06		6369010300-5	50,000	0	50,000	0	0	0		
				榮民醫療照護	0	0		0	0			
					0	0		0				
				40	50,000	0	50,000	0	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0			
					0	0		0				
				07	6369010800-8	82,844,000	0	82,844,000	8,200,000	2,656,472	5,543,528	
					榮民安養及養護	0	0		2,656,472	751,368		
						0	0		0			
					20	73,958,000	0	73,958,000	5,536,000	1,940,606	3,595,394	
					業務費	0	0		1,940,606	0		
						0	0		0			
					40	8,886,000	0	8,886,000	2,664,000	715,866	1,948,134	
					獎補助費	0	0		715,866	751,368		
						0	0		0			
					07	6369010800-8*	2,902,000	0	2,902,000	0	0	0
						榮民安養及養護	0	0		0	0	
							0	0		0		
				30		2,902,000	0	2,902,000	0	0	0	
				設備及投資		0	0		0	0		
						0	0		0			
				08	6369019000-0	7,026,000	0	7,026,000	0	0	0	
					一般建築及設備	0	0		0	0		
						0	0		0			

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
05			01	6369019002-6* 營建工程	5,096,000	0	5,096,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				30	5,096,000	0	5,096,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0			
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	1,930,000	0	1,930,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0			
				30	1,930,000	0	1,930,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	772,278	0	772,278	772,278	772,278	0	
					0	0		772,278		0	
					0	0		0			
				10	772,278	0	772,278	772,278	772,278	0	
				人事費	0	0		772,278		0	
					0	0		0			
				統籌科目小計	772,278	0	772,278	772,278	772,278	0	
					0	0		772,278		0	
					0	0		0			
				合計	142,954,278	0	142,954,278	26,647,278	8,858,312	17,788,966	
					0	0		8,858,312		751,368	
					0	0		0			

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	07	233	01	01	1200000000-8 其他收入	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0
					1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0
					1269010200-3 雜項收入	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0
					1269010201-6 收回以前年度歲出	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0
					小 計	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0
					合 計	2,385,737 0	0 0	0 0	0 0	2,385,737 0

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	5,429,562	0	772,278	6,201,840	
1015 法定編制人員待遇	4,103,360	0	0	4,103,360	
1020 約聘僱人員待遇	228,662	0	0	228,662	
1025 技工及工友待遇	551,992	0	0	551,992	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班費	60,800	0	0	60,800	
1045 退休退職給付	186,045	0	772,278	958,323	
1050 退休離職儲金	224,035	0	0	224,035	
1055 保險	58,668	0	0	58,668	
20 業務費	0	1,940,606	0	1,940,606	
2006 水電費	0	124,552	0	124,552	
2009 通訊費	0	22,597	0	22,597	
2021 其他業務租金	0	1,500	0	1,500	
2033 約用人員酬金	0	1,780,094	0	1,780,094	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	9,163	0	9,163	
2072 國內旅費	0	2,700	0	2,700	
40 獎補助費	0	715,866	0	715,866	
4070 公費就養及醫療補助	0	715,866	0	715,866	
合計	5,429,562	2,656,472	772,278	8,858,312	

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	1,451,557	0	0	0	0	0	0	0	1,451,557
本年度	1,451,557	0	0	0	0	0	0	0	1,451,557
0469010301 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0569010307 服務費	1,422,157	0	0	0	0	0	0	0	1,422,157
1269010210 其他雜項收入	28,400	0	0	0	0	0	0	0	28,400
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	8,858,312	751,368	0	0	100,000	0	0	0	9,709,680	16,937,598
本年度	8,858,312	751,368	0	0	100,000	0	0	0	9,709,680	16,937,598
一、本年度經費	8,086,034	751,368	0	0	100,000	0	0	0	8,937,402	16,937,598
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000
6369010100 一般行政	5,429,562	0	0	0	0	0	0	0	5,429,562	12,243,438
6369010800 榮民安養及養護	2,656,472	751,368	0	0	100,000	0	0	0	3,507,840	4,692,160
二、統籌科目	772,278	0	0	0	0	0	0	0	772,278	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	772,278	0	0	0	0	0	0	0	772,278	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	247,576,155	2 負債	23,404,090
11 流動資產	26,585,988	21 流動負債	3,271,014
110103 專戶存款	23,348,883	210302 應付代收款	2,570,141
110104 零用金	100,000	210901 預收款	700,873
110303 應收帳款	2,385,737	28 其他負債	20,133,076
110901 預付款	751,368	280301 存入保證金	2,801,272
14 固定資產	220,932,310	280401 應付保管款	17,331,804
140101 土地	89,669,062	3 淨資產	224,172,065
140201 土地改良物	4,377,270	31 資產負債淨額	224,172,065
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,923,657	310101 資產負債淨額	224,172,065
140401 房屋建築及設備	406,569,078		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-290,374,905		
140501 機械及設備	45,735,873		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,211,200		
140601 交通及運輸設備	10,270,149		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,439,977		
140701 雜項設備	28,521,417		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,260,800		
18 其他資產	57,857		
180101 暫付款	55,207		
180201 存出保證金	2,650		
合 計	247,576,155	合 計	247,576,155

附註：保管品(應付保管品) 2,485,346元、保證品(應付保證品) 2,571,300元

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,161,237	11,161,237
公庫撥入數	9,709,680	9,709,680
罰款及賠償收入	1,000	1,000
規費收入	1,422,157	1,422,157
其他收入	28,400	28,400
支出	11,367,598	11,367,598
繳付公庫數	1,451,557	1,451,557
人事支出	6,201,840	6,201,840
業務支出	1,940,606	1,940,606
獎補助支出	715,866	715,866
折舊、折耗及攤銷	1,057,729	1,057,729
收支餘絀	-206,361	-206,361

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	89,669,062	0	0	0	0	89,669,062
土地改良物	4,377,270	-2,879,585	0	0	-44,072	1,453,613
房屋建築及設備	406,569,078	-289,667,404	0	0	-707,501	116,194,173
機械及設備	45,735,873	-39,060,901	0	0	-150,299	6,524,673
交通及運輸設備	10,270,149	-7,378,444	0	0	-61,533	2,830,172
雜項設備	28,521,417	-24,166,476	0	0	-94,324	4,260,617
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	585,142,849	-363,152,810	0	0	-1,057,729	220,932,310
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	585,142,849	-363,152,810	0	0	-1,057,729	220,932,310

備註：

資本資產成本增加數0元：

1.預算執行增加數0元(本年度預算執行數0元，以前年度保留預算執行數0元)。

2.其他依財產規制增加數0元：(1)土地公告現值調整0元。(2)會控預算購置撥入財產0元。(3)捐贈0元。(4)以前年度付款取得之購建中固定資產，於本年完成結算後轉列資產0元。

國軍退除役官兵輔導委員會佳里榮譽國民之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	1,451,557	9,709,680	11,161,237	收入
	0	9,709,680	9,709,680	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,000	0	1,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,422,157	0	1,422,157	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	28,400	0	28,400	其他收入
歲出	8,858,312	2,509,286	11,367,598	支出
	0	1,451,557	1,451,557	繳付公庫數
人事費	6,201,840	0	6,201,840	人事支出
業務費	1,940,606	0	1,940,606	業務支出
獎補助費	715,866	0	715,866	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	1,057,729	1,057,729	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,406,755	7,200,394	-206,361	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數9,709,680元：係本年度歲出實現數8,858,312元+預付款751,368元+零用金100,000元+退還以前年度服務費0元。

2.繳付公庫數1,451,557元：係罰款及賠償收入1,000元+本年度服務費1,422,157元+財產收入0元+無人繼承之榮民遺款繳庫、收回以前年度歲出、借宿職員工宿舍使用費及住民親屬借宿清潔費等收入28,400元。

3.折舊折耗及攤銷1,057,729元：係固定財產每月攤提之折舊。

4.財產損失0元:係財產達耐用年限報廢之損失等。