

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 2 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.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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02月28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	0 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	0 1,000	0	1,000
						0469010300-2 賠償收入	205,000 0	205,000	0	0 1,000	0	1,000
						0469010301-5 一般賠償收入	205,000 0	205,000	0	0 1,000	0	1,000
	0500000000-8 規費收入	9,800,000 0	9,800,000			1,600,000	426,123 1,848,280	0	248,280			
04	234		01	0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	9,800,000 0	9,800,000	1,600,000	426,123 1,848,280	0	248,280		
				0569010300-8 使用規費收入	9,800,000 0	9,800,000	1,600,000	426,123 1,848,280	0	248,280		
				0569010307-7 服務費	9,800,000 0	9,800,000	1,600,000	426,123 1,848,280	0	248,280		
				0700000000-9 財產收入	579,000 0	579,000	57,000	0 0	0	-57,000		
				0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	579,000 0	579,000	57,000	0 0	0	-57,000		

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02月28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	0769010100-0 財產孳息	445,000 0	445,000	57,000	0 0	0	-57,000	
			02	0769010102-5 權利金	440,000 0	440,000	57,000	0 0	0	-57,000	
			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	56,000	27,100 55,500	0	-500	
				1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	4,434,000 0	4,434,000	56,000	27,100 55,500	0	-500	
			01	1269010200-3 雜項收入	4,434,000 0	4,434,000	56,000	27,100 55,500	0	-500	
			01	1269010201-6 收回以前年度歲出	168,000 0	168,000	28,000	900 900	0	-27,100	
			02	1269010210-7 其他雜項收入	4,266,000 0	4,266,000	28,000	26,200 54,600	0	26,600	
				合計	15,018,000 0	15,018,000	1,713,000	453,223 1,904,780	0	191,780	

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02月28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	36,914,000	19,693,332	9,134,634	
					0	0			27,779,366	746,208	
					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	1,906	94	
					0	0			1,906	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,000	0	17,000	2,000	1,906	94	
					0	0			1,906	0	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	49,343,000	0	49,343,000	21,344,000	10,339,506	5,574,932	
					0	0			15,769,068	0	
					0	0			0		
				10 人事費	49,267,000	0	49,267,000	21,332,000	10,332,387	5,570,051	
					0	0			15,761,949	0	
					0	0			0		
				20 業務費	64,000	0	64,000	8,000	3,119	4,881	
					0	0			3,119	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0	
					0	0			4,000	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02月28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	15,568,000	9,351,920	3,559,608	
					榮民安養及養護	0	0		12,008,392	746,208		
						0	0		0			
					20	73,958,000	0	73,958,000	12,039,000	7,891,287	2,207,107	
					業務費	0	0		9,831,893	0		
						0	0		0			
					40	8,886,000	0	8,886,000	3,529,000	1,460,633	1,352,501	
					獎補助費	0	0		2,176,499	746,208		
						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02月28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	設備及投資	5,096,000	0	5,096,000	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				
			30	設備及投資	1,930,000	0	1,930,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,158,417	0	1,158,417	1,158,417	386,139	0		
				0	0		1,158,417	0			
				0	0		0				
			10	人事費	1,158,417	0	1,158,417	1,158,417	386,139	0	
				0	0		1,158,417	0			
				0	0		0				
			統籌科目小計	1,158,417	0	1,158,417	1,158,417	386,139	0		
				0	0		1,158,417	0			
				0	0		0				
			合計	143,340,417	0	143,340,417	38,072,417	20,079,471	9,134,634		
				0	0		28,937,783	746,208			
				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02月28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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	退除役官兵服務救助與照顧	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	0	15,761,949	0	1,158,417	16,920,366
1015 法定編制人員待遇	0	6,183,710	0	0	6,183,710
1020 約聘僱人員待遇	0	307,814	0	0	307,814
1025 技工及工友待遇	0	777,790	0	0	777,790
1030 獎金	0	7,363,162	0	0	7,363,162
1035 其他給與	0	36,800	0	0	36,800
1040 加班費	0	124,398	0	0	124,398
1045 退休退職給付	0	358,820	0	1,158,417	1,517,237
1050 退休離職儲金	0	492,119	0	0	492,119
1055 保險	0	117,336	0	0	117,336
20 業務費	1,906	3,119	9,831,893	0	9,836,918
2003 教育訓練費	0	0	810	0	810
2006 水電費	0	0	517,058	0	517,058
2009 通訊費	0	0	33,921	0	33,921
2021 其他業務租金	0	0	3,300	0	3,300
2024 稅捐及規費	0	0	1,100	0	1,100
2027 保險費	0	0	2,080	0	2,080
2033 約用人員酬金	0	0	2,426,616	0	2,426,616
2051 物品	570	3,119	62,233	0	65,922
2054 一般事務費	1,336	0	6,691,454	0	6,692,790
2063 房屋建築養護費	0	0	35,400	0	35,400
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	19,899	0	19,899
2069 設施及機械設備養護費	0	0	26,750	0	26,750

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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	退除役官兵服務救助與照顧	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付	合計
2072 國內旅費	0	0	6,774	0	6,774
2093 特別費	0	0	4,498	0	4,498
40 獎補助費	0	4,000	2,176,499	0	2,180,499
4070 公費就養及醫療補助	0	0	2,174,499	0	2,174,499
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
4090 其他補助及捐助	0	0	2,000	0	2,000
合計	1,906	15,769,068	12,008,392	1,158,417	28,937,783

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02月28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	1,904,780	0	0	0	0	0	0	0	1,904,780
本年度	1,904,780	0	0	0	0	0	0	0	1,904,780
0469010301 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0569010307 服務費	1,848,280	0	0	0	0	0	0	0	1,848,280
1269010201 收回以前年度歲出	900	0	0	0	0	0	0	0	900
1269010210 其他雜項收入	54,600	0	0	0	0	0	0	0	54,600
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

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02月28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)			
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
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02月28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	28,937,783	746,208	0	0	100,000	0	0	0	29,783,991	8,288,426
本年度	28,937,783	746,208	0	0	100,000	0	0	0	29,783,991	8,288,426
一、本年度經費	27,779,366	746,208	0	0	100,000	0	0	0	28,625,574	8,288,426
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	1,906	0	0	0	0	0	0	0	1,906	94
6369010100 一般行政	15,769,068	0	0	0	0	0	0	0	15,769,068	5,574,932
6369010800 榮民安養及養護	12,008,392	746,208	0	0	100,000	0	0	0	12,854,600	2,713,400
二、統籌科目	1,158,417	0	0	0	0	0	0	0	1,158,417	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,158,417	0	0	0	0	0	0	0	1,158,417	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,270,638	2 負債	25,172,184
11 流動資產	28,394,564	21 流動負債	5,003,658
110103 專戶存款	25,162,619	210302 應付代收款	3,633,191
110104 零用金	100,000	210901 預收款	1,370,467
110303 應收帳款	2,385,737	28 其他負債	20,168,526
110901 預付款	746,208	280301 存入保證金	2,838,972
14 固定資產	219,863,859	280401 應付保管款	17,329,554
140101 土地	89,669,062	3 淨資產	223,098,454
140201 土地改良物	4,377,270	31 資產負債淨額	223,098,454
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,967,729	310101 資產負債淨額	223,098,454
140401 房屋建築及設備	406,569,078		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-291,082,410		
140501 機械及設備	45,685,786		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,311,883		
140601 交通及運輸設備	10,258,149		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,489,377		
140701 雜項設備	26,868,755		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,712,842		
18 其他資產	12,215		
180101 暫付款	9,565		
180201 存出保證金	2,650		
合 計	248,270,638	合 計	248,270,638

附註：保管品(應付保管品) 2,637,902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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,527,534	31,688,771
公庫撥入數	20,074,311	29,783,991
罰款及賠償收入	0	1,000
規費收入	426,123	1,848,280
其他收入	27,100	55,500
支出	21,601,145	32,968,743
繳付公庫數	453,223	1,904,780
人事支出	10,718,526	16,920,366
業務支出	7,896,312	9,836,918
獎補助支出	1,464,633	2,180,499
財產損失	17,106	17,106
折舊、折耗及攤銷	1,051,345	2,109,074
收支餘絀	-1,073,611	-1,279,972

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02月28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	-88,144	1,409,541
房屋建築及設備	406,569,078	-289,667,404	0	0	-1,415,006	115,486,668
機械及設備	45,735,873	-39,060,901	0	50,087	-250,982	6,373,903
交通及運輸設備	10,270,149	-7,378,444	0	12,000	-110,933	2,768,772
雜項設備	28,521,417	-24,166,476	0	1,652,662	1,453,634	4,155,913
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	1,714,749	-411,431	219,863,859
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	1,714,749	-411,431	219,863,859

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02月28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	1,904,780	29,783,991	31,688,771	收入
	0	29,783,991	29,783,991	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	1,848,280	0	1,848,280	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	55,500	0	55,500	其他收入
歲出	28,937,783	4,030,960	32,968,743	支出
	0	1,904,780	1,904,780	繳付公庫數
人事費	16,920,366	0	16,920,366	人事支出
業務費	9,836,918	0	9,836,918	業務支出
獎補助費	2,180,499	0	2,180,499	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	17,106	17,106	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	2,109,074	2,109,074	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,033,003	25,753,031	-1,279,972	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數29,783,991元：係本年度歲出實現數28,937,783元+預付款746,208元+零用金100,000元+退還以前年度服務費0元。

2.繳付公庫數1,904,780元：係罰款及賠償收入1,000元+本年度服務費1,848,280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55,500元。

3.折舊折耗及攤銷2,109,074元：係固定財產每月攤提之折舊。

4.財產損失17,106元:係財產達耐用年限報廢之損失等。