

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 楊佩翎

機關長官 方正

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.....	2
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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)		
04	234	01	03	0700000000-9 財產收入	7,000	7,000	0	0	0	0
					0			0		
				0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	7,000	7,000	0	0	0	0
					0			0		
				0769010100-0 財產孳息	4,000	4,000	0	0	0	0
					0			0		
				0769010103-8 租金收入	4,000	4,000	0	0	0	0
					0			0		
				0769010500-8 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	0
					0			0		
07	234	01	02	1200000000-8 其他收入	4,102,000	4,102,000	0	300	0	300
					0			300		
				1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	4,102,000	4,102,000	0	300	0	300
					0			300		
				1269010200-3 雜項收入	4,102,000	4,102,000	0	300	0	300
					0			300		
				1269010210-7 其他雜項收入	4,102,000	4,102,000	0	300	0	300
					0			300		
				合計	4,109,000	4,109,000	0	300	0	300
					0			300		

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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	153,545,000	0	153,545,000	39,550,000	21,028,142	18,521,858	
					0	0			21,028,142	36,182	
					0	0			0		
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	13,940,000	0	13,940,000	2,494,000	104,576	2,389,424	
					0	0			104,576	5,000	
					0	0			0		
				20 業務費	2,289,000	0	2,289,000	234,000	27,576	206,424	
					0	0			27,576	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	11,651,000	0	11,651,000	2,260,000	77,000	2,183,000	
					0	0			77,000	5,000	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	30,068,000	0	30,068,000	9,089,000	3,431,139	5,657,861	
					0	0			3,431,139	0	
					0	0			0		
				10 人事費	29,992,000	0	29,992,000	9,085,000	3,431,139	5,653,861	
					0	0			3,431,139	0	
					0	0			0		
				20 業務費	64,000	0	64,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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)	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	4,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	103,783,000	0	103,783,000	27,967,000	17,492,427	10,474,573	
					0	0			17,492,427	31,182	
					0	0			0		
				40 獎補助費	103,783,000	0	103,783,000	27,967,000	17,492,427	10,474,573	
					0	0			17,492,427	31,182	
					0	0			0		
		08		6369019000-0 一般建築及設備	1,850,000	0	1,850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	1,850,000	0	1,850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,850,000	0	1,850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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	應付數(3)	
					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			備註 (預付款)		
05			10	7669019600-0 退除役官兵退休給付	3,397,000	0	3,397,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			10	3,397,000	0	3,397,000	0	0	0		
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			11	7769019700-0 退除役官兵退休業務	107,000	0	107,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			20	107,000	0	107,000	0	0	0		
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				0	0		0				
			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	435,366	0	435,366	435,366	435,366	0		
				0	0		435,366	0			
				0	0		0				
			10	435,366	0	435,366	435,366	435,366	0		
				0	0		435,366	0			
				0	0		0				
			統籌科目小計	435,366	0	435,366	435,366	435,366	0		
				0	0		435,366	0			
				0	0		0				
			合計	153,980,366	0	153,980,366	39,985,366	21,463,508	18,521,858		
				0	0		21,463,508	36,182			
				0	0		0				

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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
110	07	225	01	01	1200000000-8 其他收入	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0
					1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0
					1269010200-3 雜項收入	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0
					1269010201-6 收回以前年度歲出	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0
					小 計	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0
					合 計	1,816,991 0	0 0	0 0	0 0	1,816,991 0

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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				
	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	3,431,139	0	435,366	3,866,505
1015 法定編制人員待遇	0	2,368,410	0	0	2,368,410
1020 約聘僱人員待遇	0	502,516	0	0	502,516
1025 技工及工友待遇	0	308,640	0	0	308,640
1040 加班費	0	71,760	0	0	71,760
1045 退休退職給付	0	0	0	435,366	435,366
1050 退休離職儲金	0	143,983	0	0	143,983
1055 保險	0	35,830	0	0	35,830
20 業務費	27,576	0	0	0	27,576
2006 水電費	12,446	0	0	0	12,446
2009 通訊費	8,130	0	0	0	8,130
2036 按日按件計資酬金	2,000	0	0	0	2,000
2054 一般事務費	5,000	0	0	0	5,000
40 獎補助費	77,000	0	17,492,427	0	17,569,427
4070 公費就養及醫療補助	0	0	17,492,427	0	17,492,427
4090 其他補助及捐助	77,000	0	0	0	77,000
合計	104,576	3,431,139	17,492,427	435,366	21,463,508

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處
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	300	0	0	0	0	0	0	0	300
本年度	300	0	0	0	0	0	0	0	300
1269010210 其他雜項收入	300	0	0	0	0	0	0	0	300
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
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

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處
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)			
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基隆市榮民服務處
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	21,463,508	36,182	0	0	80,000	0	0	0	21,579,690	18,405,676
本年度	21,463,508	36,182	0	0	80,000	0	0	0	21,579,690	18,405,676
一、本年度經費	21,028,142	36,182	0	0	80,000	0	0	0	21,144,324	18,405,676
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	104,576	5,000	0	0	80,000	0	0	0	189,576	2,304,424
6369010100 一般行政	3,431,139	0	0	0	0	0	0	0	3,431,139	5,657,861
6369010800 榮民安養及養護	17,492,427	31,182	0	0	0	0	0	0	17,523,609	10,443,391
二、統籌科目	435,366	0	0	0	0	0	0	0	435,366	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	435,366	0	0	0	0	0	0	0	435,366	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基隆市榮民服務處

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	58,919,463	2 負債	20,935,694
11 流動資產	22,868,867	21 流動負債	8,982,617
110103 專戶存款	20,935,694	210302 應付代收款	8,982,617
110104 零用金	80,000	28 其他負債	11,953,077
110303 應收帳款	1,816,991	280301 存入保證金	100,500
110901 預付款	36,182	280401 應付保管款	11,852,577
14 固定資產	36,049,096	3 淨資產	37,983,769
140101 土地	3,720,000	31 資產負債淨額	37,983,769
140401 房屋建築及設備	10,161,595	310101 資產負債淨額	37,983,769
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,371,013		
140501 機械及設備	1,779,513		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,439,129		
140601 交通及運輸設備	2,802,680		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,657,366		
140701 雜項設備	2,075,600		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,562,784		
141001 收藏品及傳承資產	27,540,000		
18 其他資產	1,500		
180201 存出保證金	1,500		
合 計	58,919,463	合 計	58,919,463

附註：1.保管品(應付保管品):389,089元。2債權憑證(待抵銷債權憑證):4元 3.家副貸款未償餘額34,480元。

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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	21,579,990	21,579,990
公庫撥入數	21,579,690	21,579,690
其他收入	300	300
支出	21,536,862	21,536,862
繳付公庫數	300	300
人事支出	3,866,505	3,866,505
業務支出	27,576	27,576
獎補助支出	17,569,427	17,569,427
折舊、折耗及攤銷	73,054	73,054
收支餘絀	43,128	43,128

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處
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	3,720,000	0	0	0	0	3,720,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	10,161,595	-7,346,466	0	0	-24,547	2,790,582
機械及設備	1,779,513	-1,425,470	0	0	-13,659	340,384
交通及運輸設備	2,802,680	-1,631,941	0	0	-25,425	1,145,314
雜項設備	2,061,215	-1,553,361	14,385	0	-9,423	512,816
收藏品及傳承資產	27,540,000	0	0	0	0	27,540,000
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	48,065,003	-11,957,238	14,385	0	-73,054	36,049,096
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	48,065,003	-11,957,238	14,385	0	-73,054	36,049,096
備註： 資本資產成本增加數 \$ 14,385元： 1.其他依財產規制增加數 \$ 14,385元： (1)輔導會無償撥入財產 \$ 14,385元（抽水機）						

國軍退除役官兵輔導委員會基隆市榮民服務處

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	300	21,579,690	21,579,990	收入
	0	21,579,690	21,579,690	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	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	300	0	300	其他收入
歲出	21,463,508	73,354	21,536,862	支出
	0	300	300	繳付公庫數
人事費	3,866,505	0	3,866,505	人事支出
業務費	27,576	0	27,576	業務支出
獎補助費	17,569,427	0	17,569,427	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	73,054	73,054	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,463,208	21,506,336	43,128	收支餘絀

備註：
本期調整數 \$ 21,506,336 = 公庫撥入數 \$ 21,579,690 - 繳付公庫數 \$ 300 - 本期折舊提列數 \$ 73,054。