

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 2 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.....	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)		
04	234		01	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	1200000000-8 其他收入	4,102,000	4,102,000	0	2,700	0	3,000
					0			3,000		
				1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	4,102,000	4,102,000	0	2,700	0	3,000
					0			3,000		
				1269010200-3 雜項收入	4,102,000	4,102,000	0	2,700	0	3,000
					0			3,000		
				1269010201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	2,400	0	2,400
					0			2,400		
				1269010210-7 其他雜項收入	4,102,000	4,102,000	0	300	0	600
					0			600		

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)		
				合計	4,109,000 0	4,109,000	0	2,700 3,000	0	3,000

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	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)		
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	54,218,000	24,842,713	8,347,145	
					0	0			45,870,855	30,942	
					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	2,990,000	2,210,134	675,290	
					0	0			2,314,710	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,289,000	0	2,289,000	381,000	39,375	314,049	
					0	0			66,951	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	11,651,000	0	11,651,000	2,609,000	2,170,759	361,241	
					0	0			2,247,759	0	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	30,068,000	0	30,068,000	11,366,000	5,890,170	2,044,691	
					0	0			9,321,309	0	
					0	0			0		
				10 人事費	29,992,000	0	29,992,000	11,354,000	5,886,170	2,036,691	
					0	0			9,317,309	0	
					0	0			0		
				20 業務費	64,000	0	64,000	8,000	0	8,000	
					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	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)		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	400,000	0	400,000	250,000	0	250,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	400,000	0	400,000	250,000	0	250,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	103,783,000	0	103,783,000	37,744,000	16,742,409	3,509,164	
					0	0			34,234,836	30,942	
					0	0			0		
				40 獎補助費	103,783,000	0	103,783,000	37,744,000	16,742,409	3,509,164	
					0	0			34,234,836	30,942	
					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			10	7669019600-0	3,397,000	0	3,397,000	1,868,000	0	1,868,000	
				退除役官兵退休給付	0	0		0	0		
					0	0		0			
				10	3,397,000	0	3,397,000	1,868,000	0	1,868,000	
				人事費	0	0		0	0		
					0	0		0			
			11	7769019700-0	107,000	0	107,000	0	0	0	
				退除役官兵退休業務	0	0		0	0		
					0	0		0			
				20	107,000	0	107,000	0	0	0	
				業務費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	653,049	0	653,049	653,049	217,683	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		653,049	0		
					0	0		0			
				10	653,049	0	653,049	653,049	217,683	0	
				人事費	0	0		653,049	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	653,049	0	653,049	653,049	217,683	0	
					0	0		653,049	0		
					0	0		0			
				合計	154,198,049	0	154,198,049	54,871,049	25,060,396	8,347,145	
					0	0		46,523,904	30,942		
					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
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	9,317,309	0	653,049	9,970,358
1015 法定編制人員待遇	0	3,504,910	0	0	3,504,910
1020 約聘僱人員待遇	0	793,350	0	0	793,350
1025 技工及工友待遇	0	462,960	0	0	462,960
1030 獎金	0	4,128,079	0	0	4,128,079
1040 加班費	0	82,992	0	0	82,992
1045 退休退職給付	0	0	0	653,049	653,049
1050 退休離職儲金	0	276,289	0	0	276,289
1055 保險	0	68,729	0	0	68,729
20 業務費	66,951	0	0	0	66,951
2003 教育訓練費	2,801	0	0	0	2,801
2006 水電費	21,816	0	0	0	21,816
2009 通訊費	8,130	0	0	0	8,130
2027 保險費	700	0	0	0	700
2036 按日按件計資酬金	4,000	0	0	0	4,000
2051 物品	24,504	0	0	0	24,504
2054 一般事務費	5,000	0	0	0	5,000
40 獎補助費	2,247,759	4,000	34,234,836	0	36,486,595
4070 公費就養及醫療補助	0	0	34,234,836	0	34,234,836
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
4090 其他補助及捐助	2,247,759	0	0	0	2,247,759
合計	2,314,710	9,321,309	34,234,836	653,049	46,523,904

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	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
本年度	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
1269010201 收回以前年度歲出	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1269010210 其他雜項收入	600	0	0	0	0	0	0	0	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
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

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)			
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	46,523,904	30,942	0	0	80,000	0	0	0	46,634,846	8,236,203
本年度	46,523,904	30,942	0	0	80,000	0	0	0	46,634,846	8,236,203
一、本年度經費	45,870,855	30,942	0	0	80,000	0	0	0	45,981,797	8,236,203
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	2,314,710	0	0	0	80,000	0	0	0	2,394,710	595,290
6369010100 一般行政	9,321,309	0	0	0	0	0	0	0	9,321,309	2,044,691
6369010300 榮民醫療照護	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,000
6369010800 榮民安養及養護	34,234,836	30,942	0	0	0	0	0	0	34,265,778	3,478,222
7669019600 退除役官兵退休給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,868,000
二、統籌科目	653,049	0	0	0	0	0	0	0	653,049	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	653,049	0	0	0	0	0	0	0	653,049	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	59,021,097	2 負債	20,893,930
11 流動資產	22,821,863	21 流動負債	8,874,774
110103 專戶存款	20,893,930	210302 應付代收款	8,874,774
110104 零用金	80,000	28 其他負債	12,019,156
110303 應收帳款	1,816,991	280301 存入保證金	100,500
110901 預付款	30,942	280401 應付保管款	11,918,656
14 固定資產	36,197,734	3 淨資產	38,127,167
140101 土地	3,720,000	31 資產負債淨額	38,127,167
140401 房屋建築及設備	10,161,595	310101 資產負債淨額	38,127,167
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,395,559		
140501 機械及設備	2,001,660		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,452,775		
140601 交通及運輸設備	2,802,680		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,682,789		
140701 雜項設備	2,075,600		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,572,678		
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	59,021,097	合 計	59,021,097

附註：1.保管品(應付保管品):386,451元。2債權憑證(待抵銷債權憑證):4元 3.家副貸款未償餘額34,180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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,057,856	46,637,846
公庫撥入數	25,055,156	46,634,846
其他收入	2,700	3,000
支出	25,136,605	46,673,467
繳付公庫數	2,700	3,000
人事支出	6,103,853	9,970,358
業務支出	39,375	66,951
獎補助支出	18,917,168	36,486,595
折舊、折耗及攤銷	73,509	146,563
收支餘絀	-78,749	-35,621

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	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	-49,093	2,766,036
機械及設備	1,779,513	-1,425,470	222,147	0	-27,305	548,885
交通及運輸設備	2,802,680	-1,631,941	0	0	-50,848	1,119,891
雜項設備	2,061,215	-1,553,361	14,385	0	-19,317	502,922
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	236,532	0	-146,563	36,197,734
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	236,532	0	-146,563	36,197,734
備註： 資本資產成本增加數 \$ 236,532元： 1.其他依財產規制增加數 \$ 236,532元： (1)輔導會無償撥入財產 \$ 236,532元（抽水機及個人電腦9臺）						

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	3,000	46,634,846	46,637,846	收入
	0	46,634,846	46,634,846	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	3,000	0	3,000	其他收入
歲出	46,523,904	149,563	46,673,467	支出
	0	3,000	3,000	繳付公庫數
人事費	9,970,358	0	9,970,358	人事支出
業務費	66,951	0	66,951	業務支出
獎補助費	36,486,595	0	36,486,595	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	146,563	146,563	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-46,520,904	46,485,283	-35,621	收支餘絀

備註：

本期調整數 \$ 46,485,283 = 公庫撥入數 \$ 46,634,846 - 繳付公庫數 \$ 3,000 - 本期折舊提列數 \$ 146,563。