國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

會 計 月 報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員　劉盛復　　機關長官　陳平

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……11
　　三、公庫撥入數分析表……13
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……15
　　二、收入支出表……17
　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……18
　　二、應付租賃款及其他長期負債變動表……20
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……21

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年09月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	230,000 0	230,000	0	0 65,000	0	65,000
	223			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	230,000 0	230,000	0	0 65,000	0	65,000
		01		0469010300-2 賠償收入	230,000 0	230,000	0	0 65,000	0	65,000
			01	0469010301-5 一般賠償收入	230,000 0	230,000	0	0 65,000	0	65,000
03				0500000000-8 規費收入	26,590,000 0	26,590,000	19,710,000	182,575 21,598,959	0	1,888,959
	183			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	26,590,000 0	26,590,000	19,710,000	182,575 21,598,959	0	1,888,959
		01		0569010300-8 使用規費收入	26,590,000 0	26,590,000	19,710,000	182,575 21,598,959	0	1,888,959
			01	0569010307-7 服務費	26,590,000 0	26,590,000	19,710,000	182,575 21,598,959	0	1,888,959
04				0700000000-9 財產收入	195,000 0	195,000	111,000	1,840 115,730	0	4,730
	234			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	195,000 0	195,000	111,000	1,840 115,730	0	4,730

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年09月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		0769010100-0 財產孳息	95,000 0	95,000	71,000	1,840 20,857	0	-50,143
			01	0769010101-2 利息收入	0 0	0	0	0 5,336	0	5,336
			03	0769010103-8 租金收入	95,000 0	95,000	71,000	1,840 15,521	0	-55,479
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	40,000	0 94,873	0	54,873
07				1200000000-8 其他收入	8,339,000 0	8,339,000	5,684,000	0 10,057,250	0	4,373,250
	234			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	8,339,000 0	8,339,000	5,684,000	0 10,057,250	0	4,373,250
		01		1269010200-3 雜項收入	8,339,000 0	8,339,000	5,684,000	0 10,057,250	0	4,373,250
			01	1269010201-6 收回以前年度歲出	167,000 0	167,000	126,000	0 197,300	0	71,300
			02	1269010210-7 其他雜項收入	8,172,000 0	8,172,000	5,558,000	0 9,859,950	0	4,301,950
				合計	35,354,000 0	35,354,000	25,505,000	184,415 31,836,939	0	6,331,939

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年09月30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)
					原預算數	第二預備金			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)	
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	預算調整數	合計		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	331,080,000	0	331,080,000	299,646,000	9,308,716	69,885,910
				國軍退除役官兵輔導委員會	0	0			229,760,090	214,303
					0	0			0	
		04		6269010900-7	15,000	0	15,000	12,000	0	8,020
				退除役官兵服務救助與照顧	0	0			3,980	0
					0	0			0	
				20	15,000	0	15,000	12,000	0	8,020
				業務費	0	0			3,980	0
					0	0			0	
		05		6369010100-6	46,183,000	0	46,183,000	41,094,000	3,332,814	3,046,471
				一般行政	0	0			38,047,529	0
					0	0			0	
				10	46,101,000	0	46,101,000	41,024,000	3,321,018	3,003,935
				人事費	0	0			38,020,065	0
					0	0			0	
				20	64,000	0	64,000	52,000	7,796	36,536
				業務費	0	0			15,464	0
					0	0			0	
				40	18,000	0	18,000	18,000	4,000	6,000
				獎補助費	0	0			12,000	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年09月30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	75,000	0	75,000	75,000	0	25,000
				榮民醫療照護	0	0			50,000	0
					0	0			0	
				40	75,000	0	75,000	75,000	0	25,000
				獎補助費	0	0			50,000	0
					0	0			0	
		07		6369010800-8	114,243,000	0	114,243,000	93,265,000	4,653,230	12,805,175
				榮民安養及養護	0	0			80,459,825	214,303
					0	0			0	
				20	97,731,000	0	97,731,000	76,872,000	2,732,204	12,740,448
				業務費	0	0			64,131,552	182,303
					0	0			0	
				40	16,512,000	0	16,512,000	16,393,000	1,921,026	64,727
				獎補助費	0	0			16,328,273	32,000
					0	0			0	
		07		6369010800-8*	5,582,000	0	5,582,000	5,336,000	36,499	3,201,687
				榮民安養及養護	0	0			2,134,313	0
					0	0			0	
				30	5,582,000	0	5,582,000	5,336,000	36,499	3,201,687
				設備及投資	0	0			2,134,313	0
					0	0			0	
		08		6369019000-0	164,982,000	0	164,982,000	159,864,000	1,286,173	50,799,557
				一般建築及設備	0	0			109,064,443	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年09月30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)
			01	6369019002-6*	164,982,000	0	164,982,000	159,864,000	1,286,173	50,799,557
				營建工程	0	0			109,064,443	0
					0	0			0	
				30	164,982,000	0	164,982,000	159,864,000	1,286,173	50,799,557
				設備及投資	0	0			109,064,443	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	160,300	0	160,300	160,300	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			160,300	0
					0	0			0	
				10	160,300	0	160,300	160,300	0	0
				人事費	0	0			160,300	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	8,488,020	0	8,488,020	8,488,020	823,667	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			8,488,020	0
					0	0			0	
				10	8,488,020	0	8,488,020	8,488,020	823,667	0
				人事費	0	0			8,488,020	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	8,648,320	0	8,648,320	8,648,320	823,667	0
					0	0			8,648,320	0
					0	0			0	
				合計	339,728,320	0	339,728,320	308,294,320	10,132,383	69,885,910
					0	0			238,408,410	214,303
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	03				0500000000-8	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
					規費收入	0	0	0	0	0	0
		173			0569010000-4	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	0
			01		0569010300-8	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
					使用規費收入	0	0	0	0	0	0
				01	0569010307-7	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
					服務費	0	0	0	0	0	0
					小　計	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
						0	0	0	0	0	0
					合　計	21,650	0	1,630	14,862	0	6,788
						0	0	0	0	0	0

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	榮民醫療照護	榮民安養及養護	營建工程
10　人事費	0	38,020,065	0	0	0
1015　法定編制人員待遇	0	24,657,105	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	1,016,527	0	0	0
1030　獎金	0	7,187,711	0	0	0
1035　其他給與	0	281,663	0	0	0
1040　加班費	0	277,965	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	0
1050　退休離職儲金	0	2,425,229	0	0	0
1055　保險	0	2,173,865	0	0	0
20　業務費	3,980	15,464	0	64,131,552	0
2003　教育訓練費	0	0	0	14,303	0
2006　水電費	0	0	0	3,842,573	0
2009　通訊費	0	0	0	140,594	0
2018　資訊服務費	0	0	0	26,890	0
2021　其他業務租金	0	0	0	523,625	0
2024　稅捐及規費	0	0	0	43,020	0
2027　保險費	0	0	0	73,274	0
2033　約用人員酬金	0	0	0	2,648,513	0
2036　按日按件計資酬金	0	0	0	23,000	0
2051　物品	3,860	15,464	0	1,183,636	0
2054　一般事務費	0	0	0	54,204,363	0
2063　房屋建築養護費	0	0	0	213,310	0
2066　車輛及辦公器具養護費	0	0	0	66,764	0

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10　人事費	8,488,020	160,300	46,668,385		
1015　法定編制人員待遇	0	0	24,657,105		
1020　約聘僱人員待遇	0	0	1,016,527		
1030　獎金	0	0	7,187,711		
1035　其他給與	0	160,300	441,963		
1040　加班費	0	0	277,965		
1045　退休退職給付	8,488,020	0	8,488,020		
1050　退休離職儲金	0	0	2,425,229		
1055　保險	0	0	2,173,865		
20　業務費	0	0	64,150,996		
2003　教育訓練費	0	0	14,303		
2006　水電費	0	0	3,842,573		
2009　通訊費	0	0	140,594		
2018　資訊服務費	0	0	26,890		
2021　其他業務租金	0	0	523,625		
2024　稅捐及規費	0	0	43,020		
2027　保險費	0	0	73,274		
2033　約用人員酬金	0	0	2,648,513		
2036　按日按件計資酬金	0	0	23,000		
2051　物品	0	0	1,202,960		
2054　一般事務費	0	0	54,204,363		
2063　房屋建築養護費	0	0	213,310		
2066　車輛及辦公器具養護費	0	0	66,764		

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	榮民醫療照護	榮民安養及養護	營建工程
2069　設施及機械設備養護費	0	0	0	1,034,149	0
2072　國內旅費	120	0	0	18,838	0
2093　特別費	0	0	0	74,700	0
30　設備及投資*	0	0	0	2,134,313	109,064,443
3010　房屋建築及設備費*	0	0	0	31,500	109,064,443
3020　機械設備費*	0	0	0	832,379	0
3035　雜項設備費*	0	0	0	1,270,434	0
40　獎補助費	0	12,000	50,000	16,328,273	0
4070　公費就養及醫療補助	0	0	50,000	16,296,773	0
4085　獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0
4090　其他補助及捐助	0	0	0	31,500	0
合計	3,980	38,047,529	50,000	82,594,138	109,064,443

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30日　　單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2069　設施及機械設備養護費	0	0	1,034,149		
2072　國內旅費	0	0	18,958		
2093　特別費	0	0	74,700		
30　設備及投資*	0	0	111,198,756		
3010　房屋建築及設備費*	0	0	109,095,943		
3020　機械設備費*	0	0	832,379		
3035　雜項設備費*	0	0	1,270,434		
40　獎補助費	0	0	16,390,273		
4070　公費就養及醫療補助	0	0	16,346,773		
4085　獎勵及慰問	0	0	12,000		
4090　其他補助及捐助	0	0	31,500		
合計	8,488,020	160,300	238,408,410		

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	31,851,801	0	0	0	0	0	0	0	31,851,801
本年度	31,836,939	0	0	0	0	0	0	0	31,836,939
0469010301 一般賠償收入	65,000	0	0	0	0	0	0	0	65,000
0569010307 服務費	21,598,959	0	0	0	0	0	0	0	21,598,959
0769010101 利息收入	5,336	0	0	0	0	0	0	0	5,336
0769010103 租金收入	15,521	0	0	0	0	0	0	0	15,521
0769010500 廢舊物資售價	94,873	0	0	0	0	0	0	0	94,873
1269010201 收回以前年度歲出	197,300	0	0	0	0	0	0	0	197,300
1269010210 其他雜項收入	9,859,950	0	0	0	0	0	0	0	9,859,950
以前年度	14,862	0	0	0	0	0	0	0	14,862
一、以前年度應收(保留)數	14,862	0	0	0	0	0	0	0	14,862
113年度　0569010307 服務費	14,862	0	0	0	0	0	0	0	14,862
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

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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)			
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
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八德榮譽國民之家

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09月30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	238,408,410	214,303	0	0	100,000	0	0	0	238,722,713	69,571,607
本年度	238,408,410	214,303	0	0	100,000	0	0	0	238,722,713	69,571,607
一、本年度經費	229,760,090	214,303	0	0	100,000	0	0	0	230,074,393	69,571,607
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	3,980	0	0	0	0	0	0	0	3,980	8,020
6369010100 一般行政	38,047,529	0	0	0	0	0	0	0	38,047,529	3,046,471
6369010300 榮民醫療照護	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	25,000
6369010800 榮民安養及養護	82,594,138	214,303	0	0	100,000	0	0	0	82,908,441	15,692,559
6369019002 營建工程	109,064,443	0	0	0	0	0	0	0	109,064,443	50,799,557
二、統籌科目	8,648,320	0	0	0	0	0	0	0	8,648,320	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,488,020	0	0	0	0	0	0	0	8,488,020	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	160,300	0	0	0	0	0	0	0	160,300	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

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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)			
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八德榮譽國民之家

平衡表

中華民國115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		590,786,564	2 負債		69,437,088
11 流動資產		66,215,115	21 流動負債		12,446,111
110103 專戶存款	65,894,024		210302 應付代收款	12,446,111	
110104 零用金	100,000		23 長期負債		309,183
110303 應收帳款	6,788		230101 應付租賃款	309,183	
110901 預付款	214,303		28 其他負債		56,681,794
14 固定資產		521,335,068	280301 存入保證金	7,762,350	
140101 土地	167,010,771		280401 應付保管款	48,919,444	
140201 土地改良物	527,537		3 淨資產		521,349,476
減：140202 累計折舊—土地改良物	-522,262		31 資產負債淨額		521,349,476
140401 房屋建築及設備	224,872,567		310101 資產負債淨額	521,349,476	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-126,395,498				
140501 機械及設備	37,321,157				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,618,324				
140601 交通及運輸設備	6,255,868				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,809,515				
140701 雜項設備	24,640,904				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,850,132				
140801 租賃資產	298,552				
141101 購建中固定資產	240,603,443				
18 其他資產		3,236,381			
180101 暫付款	3,233,881				
180201 存出保證金	2,500				

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

平衡表

中華民國115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	590,786,564	合計	590,786,564

附註：保管品(應付保管品)　3,576,381元、保證品(應付保證品)　10,219,869元

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,325,518	270,915,652
公庫撥入數	10,141,103	238,722,713
罰款及賠償收入	0	65,000
規費收入	182,575	21,598,959
財產收益	1,840	115,730
捐獻及贈與收入	0	356,000
其他收入	0	10,057,250
支出	9,661,782	164,966,575
繳付公庫數	186,045	31,851,801
人事支出	4,144,685	46,668,385
業務支出	2,740,000	64,150,996
獎補助支出	1,925,026	16,390,273
財產損失	1,010	26,819
利息費用及手續費	3,580	22,391
折舊、折耗及攤銷	661,436	5,855,910
收支餘絀	663,736	105,949,077

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	151,669,862	0	15,340,909	0	0	167,010,771
土地改良物	527,537	-522,262	0	0	0	5,275
房屋建築及設備	224,841,067	-123,216,464	31,500	0	-3,179,034	98,477,069
機械及設備	36,310,137	-31,811,844	2,268,979	1,257,959	193,520	5,702,833
交通及運輸設備	6,118,143	-4,435,381	152,225	14,500	-374,134	1,446,353
雜項設備	22,605,194	-17,130,933	3,763,933	1,728,223	280,801	7,790,772
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	442,071,940	-177,116,884	21,557,546	3,000,682	-3,078,847	280,433,073
租賃資產	0	0	298,552	0	0	298,552
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,539,000	0	109,064,443	0	0	240,603,443
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	131,539,000	0	109,362,995	0	0	240,901,995
合　計	573,610,940	-177,116,884	130,920,541	3,000,682	-3,078,847	521,335,068

備註：
資本資產成本增加數130,920,541元：
1.預算執行增加數111,198,756元(本年度預算執行數111,198,756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19,721,785元：
(1)土地公告現值調整15,340,909元
(2)會控預算購置撥入財產3,628,084元：病床2張共計46,631元、污水處理系統1台47,250元、1堂鍋爐2套共868,350元、3堂電梯轉向輪1套109,767元、冷氣機129架共計2,432,499元、電腦5臺共計123,587

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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)		

元。
(3)輔導會所屬機關撥入財產110,000元：板橋榮家撥入非動力站立移位輔助器1件110,000。
(4)捐贈356,000元係租客平台股份有限公司、美麗露露企業社、陳O如捐款：購置「全自動身高體重計」61,000元、寶佳公益慈善基金會撥入保健組門診「護理用具」1件295,000。
(5)其他政府或機關補助款購置財產0元
(6)租賃資產入帳298,552元－租賃資產累計付款11,760元
3.會計帳上機械設備期末帳面餘額6,001,385元+會計帳上租賃資產期末帳面餘額298,552元=財產帳上機械及設備本期結存6,299,937元

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年01月01日至115年09月30日　　單位：新臺幣元

項目	期初 帳面金額 (1)	本年度 增加數 (2)	本年度 減少數 (3)	期末 帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	0	320,943	11,760	309,183

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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	31,836,939	239,078,713	270,915,652	收入
	0	238,722,713	238,722,713	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	65,000	0	65,000	罰款及賠償收入
規費收入	21,598,959	0	21,598,959	規費收入
財產收入	115,730	0	115,730	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	356,000	356,000	捐獻及贈與收入
其他收入	10,057,250	0	10,057,250	其他收入
歲出	238,408,410	-73,441,835	164,966,575	支出
	0	31,851,801	31,851,801	繳付公庫數
人事費	46,668,385	0	46,668,385	人事支出
業務費	64,150,996	0	64,150,996	業務支出
獎補助費	16,390,273	0	16,390,273	獎補助支出
設備及投資	111,198,756	-111,198,756	0	
	0	26,819	26,819	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	22,391	22,391	利息費用及手續費
	0	5,855,910	5,855,910	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-206,571,471	312,520,548	105,949,077	收支餘絀

備註：

預算執行與會計收支之差額係：

（1）公庫撥入數之調整數238,722,713元。

（2）捐獻及贈與收入之調整數356,000元係租客平台股份有限公司、美麗露露企業社、陳O如捐款：購置「全自動身高體重計」61,000元、寶佳公益慈善基金會撥入保健組門診「護理用具」1件295,000。

（3）繳付公庫數之調整數31,851,801元。

（4）財產損失之調整數26,819元係冷氣機、印表機、碎紙機、投影機、攪拌磨碎機、血壓計、冰箱、淋巴血液循環促進儀、熱敷器、自動包裝機、氧氣製造機、運動木架、空氣

國軍退除役官兵輔導委員會八德榮譽國民之家

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09月30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
過濾機、音樂箱、畫面機、移動式冷氣機、飲水機、活動病床、鍋爐、油槽、動力鏈鋸、煙管式蒸汽鍋爐、銀幕、深水泵、電腦顯示幕、開水機、裁判（計分）台等財產報廢所致。 （5）折舊、折耗及攤銷之調整數5,855,910元，係固定資產提列折舊所致。 （6）利息費用及手續費之調整數22,391元，係租賃資產提列利息所致。				