

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 曾阿珠

機關長官 史浩誠

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				0400000000-2 罰款及賠償收入	190,000 0	190,000	15,000 0	0 0	-15,000	
	220			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	190,000 0	190,000	15,000 0	0 0	-15,000	
		01		0469010300-2 賠償收入	190,000 0	190,000	15,000 0	0 0	-15,000	
			01	0469010301-5 一般賠償收入	190,000 0	190,000	15,000 0	0 0	-15,000	
03				0500000000-8 規費收入	11,000,000 0	11,000,000	900,000	1,233,110 1,233,110	0	333,110
	177			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	11,000,000 0	11,000,000	900,000	1,233,110 1,233,110	0	333,110
		01		0569010300-8 使用規費收入	11,000,000 0	11,000,000	900,000	1,233,110 1,233,110	0	333,110
			01	0569010307-7 服務費	11,000,000 0	11,000,000	900,000	1,233,110 1,233,110	0	333,110
04				0700000000-9 財產收入	258,000 0	258,000	13,000	42,406 42,406	0	29,406
	230			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	258,000 0	258,000	13,000	42,406 42,406	0	29,406

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	228	01		0769010100-0	148,000	148,000	13,000	42,406	0	29,406
				財產孳息	0			42,406		
				0769010103-8	148,000	148,000	13,000	42,406	0	29,406
				租金收入	0			42,406		
				0769010500-8	110,000	110,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	16,180,000	16,180,000	101,000	393,442	0	292,442
				其他收入	0			393,442		
				1269010000-4	16,180,000	16,180,000	101,000	393,442	0	292,442
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			393,442		
				1269010200-3	16,180,000	16,180,000	101,000	393,442	0	292,442
				雜項收入	0			393,442		
01	1269010201-6	621,000	621,000	0	0	0	0			
	收回以前年度歲出	0			0					
02	1269010210-7	15,559,000	15,559,000	101,000	393,442	0	292,442			
	其他雜項收入	0			393,442					
	合計	27,628,000	27,628,000	1,029,000	1,668,958	0	639,958			
		0			1,668,958					

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
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	187,555,000	0	187,555,000	37,361,000	31,662,593	5,698,407
					0	0			31,662,593	1,725,066
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	19,000	0	19,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	19,000	0	19,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	69,293,000	0	69,293,000	20,638,000	18,660,214	1,977,786
					0	0			18,660,214	0
					0	0			0	
				10 人事費	69,168,000	0	69,168,000	20,636,000	18,658,214	1,977,786
					0	0			18,658,214	0
					0	0			0	
				20 業務費	119,000	0	119,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	260,000	0	260,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	260,000	0	260,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		08		6369010800-8 榮民安養及養護	114,277,000	0	114,277,000	16,591,000	13,002,379	
					0	0		13,002,379	3,588,621	
					0	0		0	1,725,066	
				20 業務費	73,101,000	0	73,101,000	5,373,000	5,029,589	
					0	0		5,029,589	343,411	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	41,176,000	0	41,176,000	11,218,000	7,972,790	
					0	0		7,972,790	3,245,210	
					0	0		0	1,725,066	
		08		6369010800-8* 榮民安養及養護	2,056,000	0	2,056,000	130,000	0	
					0	0		0	130,000	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	2,056,000	0	2,056,000	130,000	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		10		6369019000-0 一般建築及設備	1,650,000	0	1,650,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
			01	6369019002-6* 營建工程	1,650,000	0	1,650,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	1,650,000	0	1,650,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,916,085	0	1,916,085	1,916,085	1,916,085	0	
					0	0			1,916,085	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,916,085	0	1,916,085	1,916,085	1,916,085	0	
					0	0			1,916,085	0	
					0	0			0	0	
				合計	189,471,085	0	189,471,085	39,277,085	33,578,678	5,698,407	
					0	0			33,578,678	1,725,066	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	保留數
110	07	225	01	01	1200000000-8	8,030,075	0	0	0	0	8,030,075
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	8,030,075	0	0	0	0	8,030,075
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	8,030,075	0	0	0	8,030,075	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	8,030,075	0	0	0	8,030,075	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	8,030,075	0	0	0	8,030,075	
					0	0	0	0	0	0	
111	07	229	01	01	1200000000-8	8,556	0	0	0	0	8,556
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1269010000-4	8,556	0	0	0	8,556	
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	8,556	0	0	0	8,556	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	8,556	0	0	0	8,556	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	8,556	0	0	0	8,556	
					0	0	0	0	0	0	
合計					8,038,631	0	0	0	0	8,038,631	
					0	0	0	0	0	0	

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				合計
	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	18,658,214	0	1,916,085	20,574,299	
1015 法定編制人員待遇	5,741,674	0	0	5,741,674	
1025 技工及工友待遇	1,542,220	0	0	1,542,220	
1030 獎金	10,890,018	0	0	10,890,018	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班值班費	14,592	0	0	14,592	
1045 退休退職給付	0	0	1,916,085	1,916,085	
1050 退休離職儲金	368,501	0	0	368,501	
1055 保險	85,209	0	0	85,209	
20 業務費	0	5,029,589	0	5,029,589	
2006 水電費	0	326,502	0	326,502	
2009 通訊費	0	13,973	0	13,973	
2051 物品	0	11,400	0	11,400	
2054 一般事務費	0	4,675,729	0	4,675,729	
2072 國內旅費	0	1,985	0	1,985	
40 獎補助費	2,000	7,972,790	0	7,974,790	
4070 公費就養及醫療補助	0	7,972,790	0	7,972,790	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	18,660,214	13,002,379	1,916,085	33,578,678	

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	1,668,958	0	0	0	0	0	335,450	0	2,004,408
本年度	1,668,958	0	0	0	0	0	335,450	0	2,004,408
0569010307 服務費	1,233,110	0	0	0	0	0	335,450	0	1,568,560
0769010103 租金收入	42,406	0	0	0	0	0	0	0	42,406
1269010210 其他雜項收入	393,442	0	0	0	0	0	0	0	393,442
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彰化榮譽國民之家  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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彰化榮譽國民之家  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	33,578,678	1,725,066	0	0	130,000	0	0	0	35,433,744	3,843,341
本年度	33,578,678	1,725,066	0	0	130,000	0	0	0	35,433,744	3,843,341
一、本年度經費	31,662,593	1,725,066	0	0	130,000	0	0	0	33,517,659	3,843,341
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	18,660,214	0	0	0	0	0	0	0	18,660,214	1,977,786
6369010800 榮民安養及養護	13,002,379	1,725,066	0	0	130,000	0	0	0	14,857,445	1,863,555
二、統籌科目	1,916,085	0	0	0	0	0	0	0	1,916,085	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,916,085	0	0	0	0	0	0	0	1,916,085	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彰化榮譽國民之家

平衡表

中華民國112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	226,880,534	2 負債	24,807,250
11 流動資產	34,330,497	21 流動負債	3,334,459
110103 專戶存款	24,436,800	210302 應付代收款	2,999,009
110104 零用金	130,000	210901 預收款	335,450
110303 應收帳款	8,038,631	28 其他負債	21,472,791
110901 預付款	1,725,066	280301 存入保證金	3,419,985
14 固定資產	192,514,637	280401 應付保管款	18,052,806
140101 土地	10,397,356	3 淨資產	202,073,284
140201 土地改良物	17,298,185	31 資產負債淨額	202,073,284
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,696,806	310101 資產負債淨額	202,073,284
140401 房屋建築及設備	600,341,073		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-439,944,263		
140501 機械及設備	73,820,813		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-67,702,376		
140601 交通及運輸設備	22,385,954		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,049,612		
140701 雜項設備	85,635,275		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-74,970,962		
18 其他資產	35,400		
180101 暫付款	35,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	226,880,534	合 計	226,880,534

附註：

保管品(應付保管品) 14,698,793元、保證品(應付保證品) 3,093,671元

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	37,102,702	37,102,702
公庫撥入數	35,433,744	35,433,744
規費收入	1,233,110	1,233,110
財產收益	42,406	42,406
其他收入	393,442	393,442
支出	36,463,745	36,463,745
繳付公庫數	2,004,408	2,004,408
人事支出	20,574,299	20,574,299
業務支出	5,029,589	5,029,589
獎補助支出	7,974,790	7,974,790
財產損失	1,700	1,700
折舊、折耗及攤銷	878,959	878,959
收支餘絀	638,957	638,957

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

中華民國112年01月01日至112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	10,397,356	0	0	0	0	10,397,356
土地改良物	17,298,185	-16,688,222	0	0	-8,584	601,379
房屋建築及設備	600,341,073	-439,411,263	0	0	-533,000	160,396,810
機械及設備	73,670,449	-67,587,859	150,364	0	-114,517	6,118,437
交通及運輸設備	21,585,954	-17,979,778	800,000	0	-69,834	4,336,342
雜項設備	85,805,275	-74,986,238	0	170,000	15,276	10,664,313
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	809,098,292	-616,653,360	950,364	170,000	-710,659	192,514,637
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	809,098,292	-616,653,360	950,364	170,000	-710,659	192,514,637
備註： 1.資本資產成本增加數950,364＝屬預算執行增加數0＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加950,364 (會撥設備950,364)。 2.設備及投資預算執行數0＝本年度預算執行數0。						

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	1,668,958	35,433,744	37,102,702	收入
	0	35,433,744	35,433,744	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	1,233,110	0	1,233,110	規費收入
財產收入	42,406	0	42,406	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	393,442	0	393,442	其他收入
歲出	33,578,678	2,885,067	36,463,745	支出
	0	2,004,408	2,004,408	繳付公庫數
人事費	20,574,299	0	20,574,299	人事支出
業務費	5,029,589	0	5,029,589	業務支出
獎補助費	7,974,790	0	7,974,790	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,700	1,700	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	878,959	878,959	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,909,720	32,548,677	638,957	收支餘絀

備註：  
歲計餘絀差異總額32,548,677為：(1.)公庫撥入數：35,433,744-(2.)繳付公庫數：2,004,408-(3.)財產損失1,700-(4.)折舊、折耗及攤銷：878,959。