

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 趙翊廷

機關長官 游文勇

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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				0700000000-9 財產收入	35,000 0	35,000	0 0	0 1,400	0 0	1,400
	230			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	35,000 0	35,000	0	0 1,400	0	1,400
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	0	0 1,400	0	1,400
07				1200000000-8 其他收入	24,000 0	24,000	10,000	5,400 67,110	0	57,110
	228			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	24,000 0	24,000	10,000	5,400 67,110	0	57,110
		01		1269010200-3 雜項收入	24,000 0	24,000	10,000	5,400 67,110	0	57,110
			01	1269010201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,000 50,110	0	50,110
			02	1269010210-7 其他雜項收入	24,000 0	24,000	10,000	3,400 17,000	0	7,000
				合計	59,000 0	59,000	10,000	5,400 68,510	0	58,510

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	234,896,000	0	234,896,000	143,327,000	17,868,024	21,025,019
					0	0			122,301,981	15,570,498
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	26,904,000	0	26,904,000	12,613,000	334,113	1,595,746
					0	0			11,017,254	16,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,628,000	0	1,628,000	748,000	64,843	325,096
					0	0			422,904	16,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	25,276,000	0	25,276,000	11,865,000	269,270	1,270,650
					0	0			10,594,350	0
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	26,256,000	0	26,256,000	14,558,000	1,905,738	454,790
					0	0			14,103,210	0
					0	0			0	
				10 人事費	26,185,000	0	26,185,000	14,523,000	1,905,738	429,661
					0	0			14,093,339	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,000	0	59,000	27,000	0	21,129
					0	0			5,871	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	0	4,000
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	305,000	0	305,000	210,000	85,000	65,000
					0	0			145,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	305,000	0	305,000	210,000	85,000	65,000
					0	0			145,000	0
					0	0			0	
		08		6369010800-8 榮民安養及養護	174,520,000	0	174,520,000	111,564,000	15,531,572	17,477,312
					0	0			94,086,688	15,554,498
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,520,000	0	174,520,000	111,564,000	15,531,572	17,477,312
					0	0			94,086,688	15,554,498
					0	0			0	
		10		6369019000-0 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	850,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	850,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	850,000
					0	0			0	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
		12		7669019600-0 退除役官兵退休給付	6,000,000	0	6,000,000	3,500,000	0	581,575
					0	0			2,918,425	0
					0	0			0	
				10 人事費	6,000,000	0	6,000,000	3,500,000	0	581,575
					0	0			2,918,425	0
					0	0			0	
		13		7769019700-0 退除役官兵退休業務	61,000	0	61,000	32,000	11,601	596
					0	0			31,404	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,000	0	61,000	32,000	11,601	596
					0	0			31,404	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,500	0	2,500	2,500	0	0
					0	0			2,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,500	0	2,500	2,500	0	0
					0	0			2,500	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	458,010	0	458,010	458,010	76,335	0
					0	0			458,010	0
					0	0			0	
				10 人事費	458,010	0	458,010	458,010	76,335	0
					0	0			458,010	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	備註 (預付款)
				合計	235,356,510	0	235,356,510	17,944,359	21,025,019	
					0	0		122,762,491	15,570,498	
					0	0		0		

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

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05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	榮民醫療照護	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	14,093,339	0	0	458,010
1015 法定編制人員待遇	0	7,680,900	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	276,528	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	854,406	0	0	0
1030 獎金	0	3,989,250	0	0	0
1035 其他給與	0	128,000	0	0	0
1040 加班值班費	0	11,557	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	458,010
1050 退休離職儲金	0	610,513	0	0	0
1055 保險	0	542,185	0	0	0
20 業務費	422,904	5,871	0	0	0
2003 教育訓練費	21,207	0	0	0	0
2006 水電費	68,247	0	0	0	0
2009 通訊費	22,707	0	0	0	0
2021 其他業務租金	1,197	0	0	0	0
2027 保險費	3,752	0	0	0	0
2051 物品	34,215	5,871	0	0	0
2054 一般事務費	184,875	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	11,000	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	9,800	0	0	0	0
2072 國內旅費	55,084	0	0	0	0
2093 特別費	10,820	0	0	0	0
40 獎補助費	10,594,350	4,000	145,000	94,086,688	0

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

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05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				
	退除役官兵退休給付	退除役官兵退休業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	2,918,425	0	2,500	17,472,274	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	7,680,900	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	276,528	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	854,406	
1030 獎金	0	0	0	3,989,250	
1035 其他給與	0	0	2,500	130,500	
1040 加班值班費	0	0	0	11,557	
1045 退休退職給付	2,918,425	0	0	3,376,435	
1050 退休離職儲金	0	0	0	610,513	
1055 保險	0	0	0	542,185	
20 業務費	0	31,404	0	460,179	
2003 教育訓練費	0	0	0	21,207	
2006 水電費	0	0	0	68,247	
2009 通訊費	0	10,230	0	32,937	
2021 其他業務租金	0	0	0	1,197	
2027 保險費	0	0	0	3,752	
2051 物品	0	21,174	0	61,260	
2054 一般事務費	0	0	0	184,875	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	11,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	9,800	
2072 國內旅費	0	0	0	55,084	
2093 特別費	0	0	0	10,820	
40 獎補助費	0	0	0	104,830,038	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

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05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	榮民醫療照護	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付
4070 公費就養及醫療補助	0	0	145,000	94,086,688	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
4090 其他補助及捐助	10,594,350	0	0	0	0
合計	11,017,254	14,103,210	145,000	94,086,688	458,010

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

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05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
	退除役官兵退休給付	退除役官兵退休業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	94,231,688	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	4,000	
4090 其他補助及捐助	0	0	0	10,594,350	
合計	2,918,425	31,404	2,500	122,762,491	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處
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05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	68,510	0	0	0	0	0	0	0	68,510
本年度	68,510	0	0	0	0	0	0	0	68,510
0769010500 廢舊物資售價	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1269010201 收回以前年度歲出	50,110	0	0	0	0	0	0	0	50,110
1269010210 其他雜項收入	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
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金門縣榮民服務處
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05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	
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處
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05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	122,762,491	15,570,498	0	0	100,000	0	0	0	138,432,989	5,354,521
本年度	122,762,491	15,570,498	0	0	100,000	0	0	0	138,432,989	5,354,521
一、本年度經費	122,301,981	15,570,498	0	0	100,000	0	0	0	137,972,479	5,354,521
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	11,017,254	16,000	0	0	100,000	0	0	0	11,133,254	1,479,746
6369010100 一般行政	14,103,210	0	0	0	0	0	0	0	14,103,210	454,790
6369010300 榮民醫療照護	145,000	0	0	0	0	0	0	0	145,000	65,000
6369010800 榮民安養及養護	94,086,688	15,554,498	0	0	0	0	0	0	109,641,186	1,922,814
6369019011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,000
7669019600 退除役官兵退休給付	2,918,425	0	0	0	0	0	0	0	2,918,425	581,575
7769019700 退除役官兵退休業務	31,404	0	0	0	0	0	0	0	31,404	596
二、統籌科目	460,510	0	0	0	0	0	0	0	460,510	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	458,010	0	0	0	0	0	0	0	458,010	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處
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05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)			
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金門縣榮民服務處

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	46,467,463	2 負債	8,272,533
11 流動資產	23,943,031	21 流動負債	1,823,689
110103 專戶存款	8,272,533	210302 應付代收款	1,823,689
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,448,844
110901 預付款	15,570,498	280401 應付保管款	6,448,844
14 固定資產	22,524,432	3 淨資產	38,194,930
140101 土地	1,596,870	31 資產負債淨額	38,194,930
140401 房屋建築及設備	31,182,750	310101 資產負債淨額	38,194,930
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,491,532		
140501 機械及設備	914,756		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-804,520		
140601 交通及運輸設備	2,496,393		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,788,677		
140701 雜項設備	3,113,762		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,695,370		
合 計	46,467,463	合 計	46,467,463

附註：

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,979,441	138,501,499
公庫撥入數	17,974,041	138,432,989
財產收益	0	1,400
其他收入	5,400	67,110
支出	18,024,145	123,213,848
繳付公庫數	5,400	68,510
人事支出	1,982,073	17,472,274
業務支出	76,444	460,179
獎補助支出	15,885,842	104,830,038
財產損失	0	2,716
折舊、折耗及攤銷	74,386	380,131
收支餘絀	-44,704	15,287,651

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05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	1,596,870	0	0	0	0	1,596,870
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	31,182,750	-11,276,480	0	0	-215,052	19,691,218
機械及設備	835,820	-777,901	78,936	0	-26,619	110,236
交通及運輸設備	2,496,393	-1,703,166	0	0	-85,511	707,716
雜項設備	3,385,374	-2,911,317	0	271,612	215,947	418,392
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	39,497,207	-16,668,864	78,936	271,612	-111,235	22,524,432
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	39,497,207	-16,668,864	78,936	271,612	-111,235	22,524,432

備註：
本年度固定資產變動增加數78,936元，其異動原因為：其他依財產規制移入、受贈等增加數78,936元。

國軍退除役官兵輔導委員會金門縣榮民服務處

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05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	68,510	138,432,989	138,501,499	收入
	0	138,432,989	138,432,989	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	1,400	0	1,400	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	67,110	0	67,110	其他收入
歲出	122,762,491	451,357	123,213,848	支出
	0	68,510	68,510	繳付公庫數
人事費	17,472,274	0	17,472,274	人事支出
業務費	460,179	0	460,179	業務支出
獎補助費	104,830,038	0	104,830,038	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,716	2,716	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	380,131	380,131	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-122,693,981	137,981,632	15,287,651	收支餘絀

備註：
 本期調整數說明如下：1.公庫撥入數138,432,989元，繳付公庫數68,510元。2.財產報廢損失2,716元。3.本期折舊、折耗及攤銷提列數380,131元。