

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 6 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06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		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	17,000	0 1,400	0	-15,600
	230			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	35,000 0	35,000	17,000	0 1,400	0	-15,600
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	17,000	0 1,400	0	-15,600
07				1200000000-8 其他收入	24,000 0	24,000	12,000	5,400 72,510	0	60,510
	228			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	24,000 0	24,000	12,000	5,400 72,510	0	60,510
		01		1269010200-3 雜項收入	24,000 0	24,000	12,000	5,400 72,510	0	60,510
			01	1269010201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,000 52,110	0	52,110
			02	1269010210-7 其他雜項收入	24,000 0	24,000	12,000	3,400 20,400	0	8,400
				合計	59,000 0	59,000	29,000	5,400 73,910	0	44,910

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06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		
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	166,897,000	24,492,993	20,102,026
					0	0			146,794,974	15,405,846
					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	18,594,000	6,338,408	1,238,338
					0	0			17,355,662	96,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,628,000	0	1,628,000	864,000	217,878	223,218
					0	0			640,782	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	25,276,000	0	25,276,000	17,730,000	6,120,530	1,015,120
					0	0			16,714,880	96,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	26,256,000	0	26,256,000	16,350,000	1,807,099	439,691
					0	0			15,910,309	0
					0	0			0	
				10 人事費	26,185,000	0	26,185,000	16,315,000	1,782,109	439,552
					0	0			15,875,448	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,000	0	59,000	27,000	20,990	139
					0	0			26,861	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06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		
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	4,000	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	305,000	0	305,000	265,000	15,000	105,000
					0	0			160,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	305,000	0	305,000	265,000	15,000	105,000
					0	0			160,000	0
					0	0			0	
		08		6369010800-8 榮民安養及養護	174,520,000	0	174,520,000	127,304,000	15,558,328	17,658,984
					0	0			109,645,016	15,309,846
					0	0			0	
				40 獎補助費	174,520,000	0	174,520,000	127,304,000	15,558,328	17,658,984
					0	0			109,645,016	15,309,846
					0	0			0	
		10		6369019000-0 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	773,648	76,352
					0	0			773,648	0
					0	0			0	
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	773,648	76,352
					0	0			773,648	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	773,648	76,352
					0	0			773,648	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06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		
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	34,000	510	2,086
					0	0			31,914	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,000	0	61,000	34,000	510	2,086
					0	0			31,914	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	534,345	0	534,345	534,345	76,335	0
					0	0			534,345	0
					0	0			0	
				10 人事費	534,345	0	534,345	534,345	76,335	0
					0	0			534,345	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06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) 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					
				合計	235,432,845	0	235,432,845	167,433,845	24,569,328	20,102,026	
					0	0			147,331,819	15,405,846	
					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06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	交通及運輸設備
10 人事費	0	15,875,448	0	0	0
1015 法定編制人員待遇	0	8,965,027	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	322,616	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	996,807	0	0	0
1030 獎金	0	3,989,250	0	0	0
1035 其他給與	0	176,000	0	0	0
1040 加班值班費	0	19,692	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	733,546	0	0	0
1055 保險	0	672,510	0	0	0
20 業務費	640,782	26,861	0	0	0
2003 教育訓練費	35,748	0	0	0	0
2006 水電費	83,925	0	0	0	0
2009 通訊費	29,008	0	0	0	0
2021 其他業務租金	6,596	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	2,475	0	0	0	0
2027 保險費	13,015	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,000	0	0	0	0
2051 物品	53,835	26,861	0	0	0
2054 一般事務費	271,162	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	10,399	0	0	0	0
2072 國內旅費	70,702	0	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06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	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	534,345	2,918,425	0	2,500	19,330,718
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	0	8,965,027
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	0	322,616
1025 技工及工友待遇	0	0	0	0	996,807
1030 獎金	0	0	0	0	3,989,250
1035 其他給與	0	0	0	2,500	178,500
1040 加班值班費	0	0	0	0	19,692
1045 退休退職給付	534,345	2,918,425	0	0	3,452,770
1050 退休離職儲金	0	0	0	0	733,546
1055 保險	0	0	0	0	672,510
20 業務費	0	0	31,914	0	699,557
2003 教育訓練費	0	0	0	0	35,748
2006 水電費	0	0	0	0	83,925
2009 通訊費	0	0	10,610	0	39,618
2021 其他業務租金	0	0	0	0	6,596
2024 稅捐及規費	0	0	0	0	2,475
2027 保險費	0	0	0	0	13,015
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	0	22,000
2051 物品	0	0	21,304	0	102,000
2054 一般事務費	0	0	0	0	271,162
2063 房屋建築養護費	0	0	0	0	11,000
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	0	10,399
2072 國內旅費	0	0	0	0	70,702

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06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	交通及運輸設備
2093 特別費	30,917	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	0	0	0	773,648
3025 運輸設備費*	0	0	0	0	773,648
40 獎補助費	16,714,880	8,000	160,000	109,645,016	0
4070 公費就養及醫療補助	0	0	160,000	109,645,016	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
4090 其他補助及捐助	16,714,880	0	0	0	0
合計	17,355,662	15,910,309	160,000	109,645,016	773,648

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06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				合計
	公務人員退休撫卹給付	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	
2093 特別費	0	0	0	0	30,917
30 設備及投資*	0	0	0	0	773,648
3025 運輸設備費*	0	0	0	0	773,648
40 獎補助費	0	0	0	0	126,527,896
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	0	109,805,016
4085 獎勵及慰問	0	0	0	0	8,000
4090 其他補助及捐助	0	0	0	0	16,714,880
合計	534,345	2,918,425	31,914	2,500	147,331,819

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06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	73,910	0	0	0	0	0	0	0	73,910
本年度	73,910	0	0	0	0	0	0	0	73,910
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	52,110	0	0	0	0	0	0	0	52,110
1269010210 其他雜項收入	20,400	0	0	0	0	0	0	0	20,400
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06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)			
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06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	147,331,819	15,405,846	0	0	100,000	0	0	0	162,837,665	4,596,180
本年度	147,331,819	15,405,846	0	0	100,000	0	0	0	162,837,665	4,596,180
一、本年度經費	146,794,974	15,405,846	0	0	100,000	0	0	0	162,300,820	4,596,180
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	17,355,662	96,000	0	0	100,000	0	0	0	17,551,662	1,042,338
6369010100 一般行政	15,910,309	0	0	0	0	0	0	0	15,910,309	439,691
6369010300 榮民醫療照護	160,000	0	0	0	0	0	0	0	160,000	105,000
6369010800 榮民安養及養護	109,645,016	15,309,846	0	0	0	0	0	0	124,954,862	2,349,138
6369019011 交通及運輸設備	773,648	0	0	0	0	0	0	0	773,648	76,352
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	31,914	0	0	0	0	0	0	0	31,914	2,086
二、統籌科目	536,845	0	0	0	0	0	0	0	536,845	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	534,345	0	0	0	0	0	0	0	534,345	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06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)			
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	46,641,975	2 負債	7,749,631
11 流動資產	23,255,477	21 流動負債	1,305,076
110103 專戶存款	7,749,631	210302 應付代收款	1,305,076
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,444,555
110901 預付款	15,405,846	280401 應付保管款	6,444,555
14 固定資產	23,386,498	3 淨資產	38,892,344
140101 土地	1,596,870	31 資產負債淨額	38,892,344
140401 房屋建築及設備	31,182,750	310101 資產負債淨額	38,892,344
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,534,543		
140501 機械及設備	914,756		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-808,209		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,805,779		
140701 雜項設備	3,189,562		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,704,550		
合 計	46,641,975	合 計	46,641,975

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,410,076	162,911,575
公庫撥入數	24,404,676	162,837,665
財產收益	0	1,400
其他收入	5,400	72,510
支出	23,874,062	147,087,910
繳付公庫數	5,400	73,910
人事支出	1,858,444	19,330,718
業務支出	239,378	699,557
獎補助支出	21,697,858	126,527,896
財產損失	0	2,716
折舊、折耗及攤銷	72,982	453,113
收支餘絀	536,014	15,823,665

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06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	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	-258,063	19,648,207
機械及設備	835,820	-777,901	78,936	0	-30,308	106,547
交通及運輸設備	2,496,393	-1,703,166	859,248	0	-102,613	1,549,862
雜項設備	3,385,374	-2,911,317	75,800	271,612	206,767	485,012
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	1,013,984	271,612	-184,217	23,386,498
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	1,013,984	271,612	-184,217	23,386,498

備註：
本年度固定資產變動增加數78,936元，其異動原因為：新購7-9人座客貨兩用車1輛773,648元及其他依財產規制移入、受贈等增加數240,336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06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	73,910	162,837,665	162,911,575	收入
	0	162,837,665	162,837,665	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	72,510	0	72,510	其他收入
歲出	147,331,819	-243,909	147,087,910	支出
	0	73,910	73,910	繳付公庫數
人事費	19,330,718	0	19,330,718	人事支出
業務費	699,557	0	699,557	業務支出
獎補助費	126,527,896	0	126,527,896	獎補助支出
設備及投資	773,648	-773,648	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	453,113	453,113	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-147,257,909	163,081,574	15,823,665	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：1.公庫撥入數162,837,665元，繳付公庫數73,910元。2.設備及投資-773,648元，係本年度預算支應固定資產增加數。3.財產報廢損失2,716元。4.本期折舊、折耗及攤銷提列數453,113元。