

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 113 年 1 月份

主辦會計人員 曾阿珠

機關長官 史浩誠

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
四、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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113年01月01日至113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	215	01	01	0400000000-2	220,000	220,000	18,000	2,000	0	-16,000
				罰款及賠償收入	0			2,000		
				0469010000-9	220,000	220,000	18,000	2,000	0	-16,000
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			2,000		
03	173	01	01	0469010300-2	220,000	220,000	18,000	2,000	0	-16,000
				賠償收入	0			2,000		
				0469010301-5	220,000	220,000	18,000	2,000	0	-16,000
				一般賠償收入	0			2,000		
04	231	01	01	0500000000-8	9,175,000	9,175,000	750,000	1,441,038	0	691,038
				規費收入	0			1,441,038		
				0569010000-4	9,175,000	9,175,000	750,000	1,441,038	0	691,038
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			1,441,038		
04	231	01	01	0569010300-8	9,175,000	9,175,000	750,000	1,441,038	0	691,038
				使用規費收入	0			1,441,038		
				0569010307-7	9,175,000	9,175,000	750,000	1,441,038	0	691,038
				服務費	0			1,441,038		
04	231	01	01	0700000000-9	65,000	65,000	40,000	15,606	0	-24,394
				財產收入	0			15,606		
04	231	01	01	0769010000-5	65,000	65,000	40,000	15,606	0	-24,394
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			15,606		

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113年01月01日至113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	233	01		0769010100-0	40,000	40,000	40,000	15,606	0	-24,394
				財產孳息	0			15,606		
				0769010103-8	40,000	40,000	40,000	15,606	0	-24,394
				租金收入	0			15,606		
				0769010500-8	25,000	25,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	9,342,000	9,342,000	100,000	168,766	0	68,766
				其他收入	0			168,766		
				1269010000-4	9,342,000	9,342,000	100,000	168,766	0	68,766
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			168,766		
				1269010200-3	9,342,000	9,342,000	100,000	168,766	0	68,766
				雜項收入	0			168,766		
01	1269010201-6	1,150,000	1,150,000	100,000	0	0	-100,000			
	收回以前年度歲出	0			0					
02	1269010210-7	8,192,000	8,192,000	0	168,766	0	168,766			
	其他雜項收入	0			168,766					
	合計	18,802,000	18,802,000	908,000	1,627,410	0	719,410			
		0			1,627,410					

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113年01月01日至113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)	
25				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	230,173,000	0	230,173,000	31,857,000	27,872,848	3,984,152
					0	0			27,872,848	805,572
					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	67,029,000	0	67,029,000	20,155,000	18,131,680	2,023,320
					0	0			18,131,680	0
					0	0			0	
				10 人事費	66,904,000	0	66,904,000	20,153,000	18,129,680	2,023,320
					0	0			18,129,680	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113年01月01日至113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	230,000	0	230,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	230,000	0	230,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	130,732,000	0	130,732,000	11,625,000	9,741,168	1,883,832
					0	0		9,741,168	805,572	
					0	0		0	0	
				20 業務費	91,735,000	0	91,735,000	6,137,000	5,766,156	370,844
					0	0		5,766,156	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	38,997,000	0	38,997,000	5,488,000	3,975,012	1,512,988
					0	0		3,975,012	805,572	
					0	0		0	0	
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	2,880,000	0	2,880,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	2,880,000	0	2,880,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		09		6369019000-0 一般建築及設備	29,283,000	0	29,283,000	75,000	0	75,000
					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113年01月01日至113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	29,283,000	0	29,283,000	75,000	0	75,000	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	29,283,000	0	29,283,000	75,000	0	75,000	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,762,164	0	1,762,164	1,762,164	1,762,164	0	
					0	0		1,762,164	1,762,164	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	1,762,164	0	1,762,164	1,762,164	1,762,164	0	
					0	0		1,762,164	1,762,164	0	
					0	0		0	0	0	
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	562,931	0	562,931	562,931	562,931	0	
					0	0		562,931	562,931	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	562,931	0	562,931	562,931	562,931	0	
					0	0		562,931	562,931	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	232,498,095	0	232,498,095	34,182,095	30,197,943	3,984,152	
					0	0		30,197,943	30,197,943	805,572	
					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

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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113年01月01日至113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				
	一般行政	榮民安養及養護	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	18,129,680	0	562,931	1,762,164	20,454,775
1015 法定編制人員待遇	5,893,996	0	239,275	0	6,133,271
1025 技工及工友待遇	1,278,324	0	85,720	0	1,364,044
1030 獎金	10,548,831	0	237,936	0	10,786,767
1045 退休退職給付	0	0	0	1,762,164	1,762,164
1050 退休離職儲金	322,605	0	0	0	322,605
1055 保險	85,924	0	0	0	85,924
20 業務費	0	5,766,156	0	0	5,766,156
2006 水電費	0	321,383	0	0	321,383
2009 通訊費	0	14,120	0	0	14,120
2024 稅捐及規費	0	80	0	0	80
2051 物品	0	18,000	0	0	18,000
2054 一般事務費	0	5,408,373	0	0	5,408,373
2063 房屋建築養護費	0	960	0	0	960
2072 國內旅費	0	2,440	0	0	2,440
2093 特別費	0	800	0	0	800
40 獎補助費	2,000	3,975,012	0	0	3,977,012
4070 公費就養及醫療補助	0	3,975,012	0	0	3,975,012
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	18,131,680	9,741,168	562,931	1,762,164	30,197,943

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113年01月01日至113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	1,627,410	0	0	0	0	0	724,400	0	2,351,810
本年度	1,627,410	0	0	0	0	0	724,400	0	2,351,810
0469010301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0569010307 服務費	1,441,038	0	0	0	0	0	724,400	0	2,165,438
0769010103 租金收入	15,606	0	0	0	0	0	0	0	15,606
1269010210 其他雜項收入	168,766	0	0	0	0	0	0	0	168,766
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

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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	30,197,943	805,572	0	0	130,000	0	0	0	31,133,515	4,252,297
本年度	30,197,943	805,572	0	0	130,000	0	0	0	31,133,515	3,048,580
一、本年度經費	27,872,848	805,572	0	0	130,000	0	0	0	28,808,420	3,048,580
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	18,131,680	0	0	0	0	0	0	0	18,131,680	2,023,320
6369010800 榮民安養及養護	9,741,168	805,572	0	0	130,000	0	0	0	10,676,740	948,260
6369019002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000
二、統籌科目	2,325,095	0	0	0	0	0	0	0	2,325,095	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	562,931	0	0	0	0	0	0	0	562,931	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,762,164	0	0	0	0	0	0	0	1,762,164	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,203,717
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,203,717
112年度 6369019002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,203,717
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113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	223,220,665	2 負債	28,114,710
11 流動資產	32,886,185	21 流動負債	7,427,134
110103 專戶存款	23,911,982	210302 應付代收款	6,702,734
110104 零用金	130,000	210901 預收款	724,400
110303 應收帳款	8,038,631	28 其他負債	20,687,576
110901 預付款	805,572	280301 存入保證金	3,705,152
14 固定資產	186,855,752	280401 應付保管款	16,982,424
140101 土地	10,397,356	3 淨資產	195,105,955
140201 土地改良物	17,298,185	31 資產負債淨額	195,105,955
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,799,815	310101 資產負債淨額	195,105,955
140401 房屋建築及設備	599,417,594		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-446,314,305		
140501 機械及設備	77,454,335		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-69,639,933		
140601 交通及運輸設備	23,729,954		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,877,067		
140701 雜項設備	85,914,454		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,171,289		
141101 購建中固定資產	446,283		
18 其他資產	3,478,728		
180101 暫付款	3,478,328		
180201 存出保證金	400		
合 計	223,220,665	合 計	223,220,665

附註：保管品(應付保管品) 18,402,202元、保證品(應付保證品) 2,477,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元
 保管亡故榮民不動產資料：有權狀土地2筆、有權狀房屋0筆、違建屋0筆及未辦理保存登記0筆。家副貸款餘額：0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113年01月01日至113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	32,760,925	32,760,925
公庫撥入數	31,133,515	31,133,515
罰款及賠償收入	2,000	2,000
規費收入	1,441,038	1,441,038
財產收益	15,606	15,606
其他收入	168,766	168,766
支出	33,507,598	33,507,598
繳付公庫數	2,351,810	2,351,810
人事支出	20,454,775	20,454,775
業務支出	5,766,156	5,766,156
獎補助支出	3,977,012	3,977,012
財產損失	147	147
折舊、折耗及攤銷	957,698	957,698
收支餘絀	-746,673	-746,673

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113年01月01日至113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	-16,791,231	0	0	-8,584	498,370
房屋建築及設備	599,417,594	-445,783,661	0	0	-530,644	153,103,289
機械及設備	75,535,625	-69,467,148	1,918,710	0	-172,785	7,814,402
交通及運輸設備	23,729,954	-18,802,572	0	0	-74,495	4,852,887
雜項設備	85,858,065	-76,014,658	71,095	14,706	-156,631	9,743,165
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	812,236,779	-626,859,270	1,989,805	14,706	-943,139	186,409,469
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	446,283	0	0	0	0	446,283
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	446,283	0	0	0	0	446,283
合計	812,683,062	-626,859,270	1,989,805	14,706	-943,139	186,855,752
備註： 1.資本資產成本增加數1,989,805＝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1,989,805(會撥設備1,989,805)。 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113年01月01日至113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	1,627,410	31,133,515	32,760,925	收入
	0	31,133,515	31,133,515	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,000	0	2,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,441,038	0	1,441,038	規費收入
財產收入	15,606	0	15,606	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	168,766	0	168,766	其他收入
歲出	30,197,943	3,309,655	33,507,598	支出
	0	2,351,810	2,351,810	繳付公庫數
人事費	20,454,775	0	20,454,775	人事支出
業務費	5,766,156	0	5,766,156	業務支出
獎補助費	3,977,012	0	3,977,012	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	147	147	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	957,698	957,698	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-28,570,533	27,823,860	-746,673	收支餘絀

備註：
歲計餘絀差異總額27,823,860為：(1.)公庫撥入數：31,133,515-(2.)繳付公庫數：2,351,810-(3.)財產損失147-(4.)折舊、折耗及攤銷：957,698。