

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 113 年 1 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.....	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.....	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金門縣榮民服務處

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
	215			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
		01		0469010300-2 賠償收入	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
			01	0469010301-5 一般賠償收入	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
04				0700000000-9 財產收入	56,000 0	56,000	5,000 0	0 0	-5,000	
	231			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	56,000 0	56,000	5,000 0	0 0	-5,000	
		01		0769010100-0 財產孳息	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
			03	0769010103-8 租金收入	12,000 0	12,000	1,000 0	0 0	-1,000	
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	44,000 0	44,000	4,000 0	0 0	-4,000	
07				1200000000-8 其他收入	12,000 0	12,000	0 3,400	3,400 3,400	0 3,400	

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)		
	233			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	12,000 0	12,000	0	3,400 3,400	0	3,400
		01		1269010200-3 雜項收入	12,000 0	12,000	0	3,400 3,400	0	3,400
			02	1269010210-7 其他雜項收入	12,000 0	12,000	0	3,400 3,400	0	3,400
				合計	80,000 0	80,000	6,000	3,400 3,400	0	-2,600

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	237,228,000	0	237,228,000	64,690,000	22,586,612	42,103,388
					0	0			22,586,612	36,714,474
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	24,528,000	0	24,528,000	9,073,000	375,000	8,698,000
					0	0			375,000	8,277,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,708,000	0	1,708,000	249,000	0	249,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	22,820,000	0	22,820,000	8,824,000	375,000	8,449,000
					0	0			375,000	8,277,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	25,762,000	0	25,762,000	7,598,000	7,281,862	316,138
					0	0			7,281,862	0
					0	0			0	
				10 人事費	25,691,000	0	25,691,000	7,594,000	7,281,862	312,138
					0	0			7,281,862	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,000	0	59,000	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

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					
				20 業務費	89,000	0	89,000	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	283,718	0	283,718	283,718	283,718	0	
					0	0		283,718	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	283,718	0	283,718	283,718	283,718	0	
					0	0		283,718	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	150,022	0	150,022	150,022	150,022	0	
					0	0		150,022	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	150,022	0	150,022	150,022	150,022	0	
					0	0		150,022	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	237,661,740	0	237,661,740	65,123,740	23,020,352	42,103,388	
					0	0		23,020,352	0	36,714,474	
					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

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	
112	07	228	01	01	1200000000-8	102,343	0	0	0	0	102,343
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	102,343	0	0	0	0	102,343
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	102,343	0	0	0	102,343	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	102,343	0	0	0	102,343	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	102,343	0	0	0	102,343	
						0	0	0	0	0	
					合計	102,343	0	0	0	102,343	
	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

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				
	退除役官兵服務救助與照顧	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
10 人事費	0	7,281,862	0	150,022	283,718
1015 法定編制人員待遇	0	2,440,080	0	132,504	0
1020 約聘僱人員待遇	0	92,176	0	2,968	0
1025 技工及工友待遇	0	285,482	0	14,550	0
1030 獎金	0	4,188,831	0	0	0
1035 其他給與	0	32,000	0	0	0
1040 加班費	0	100,800	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	283,718
1050 退休離職儲金	0	113,001	0	0	0
1055 保險	0	29,492	0	0	0
40 獎補助費	375,000	0	14,929,750	0	0
4070 公費就養及醫療補助	0	0	14,929,750	0	0
4090 其他補助及捐助	375,000	0	0	0	0
合計	375,000	7,281,862	14,929,750	150,022	283,718

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				
	合計				
10 人事費	7,715,602				
1015 法定編制人員待遇	2,572,584				
1020 約聘僱人員待遇	95,144				
1025 技工及工友待遇	300,032				
1030 獎金	4,188,831				
1035 其他給與	32,000				
1040 加班費	100,800				
1045 退休退職給付	283,718				
1050 退休離職儲金	113,001				
1055 保險	29,492				
40 獎補助費	15,304,750				
4070 公費就養及醫療補助	14,929,750				
4090 其他補助及捐助	375,000				
合計	23,020,352				

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	3,400	0	0	0	0	0	0	0	3,400
本年度	3,400	0	0	0	0	0	0	0	3,400
1269010210 其他雜項收入	3,400	0	0	0	0	0	0	0	3,400
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
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

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)			
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	23,020,352	36,714,474	0	0	100,000	0	0	0	59,834,826	5,288,914
本年度	23,020,352	36,714,474	0	0	100,000	0	0	0	59,834,826	5,288,914
一、本年度經費	22,586,612	36,714,474	0	0	100,000	0	0	0	59,401,086	5,288,914
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	375,000	8,277,000	0	0	100,000	0	0	0	8,752,000	321,000
6369010100 一般行政	7,281,862	0	0	0	0	0	0	0	7,281,862	316,138
6369010800 榮民安養及養護	14,929,750	28,437,474	0	0	0	0	0	0	43,367,224	4,651,776
二、統籌科目	433,740	0	0	0	0	0	0	0	433,740	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	150,022	0	0	0	0	0	0	0	150,022	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	283,718	0	0	0	0	0	0	0	283,718	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金門縣榮民服務處

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	74,908,332	2 負債	14,901,205
11 流動資產	51,818,022	21 流動負債	3,234,479
110103 專戶存款	14,901,205	210302 應付代收款	3,234,479
110104 零用金	100,000	28 其他負債	11,666,726
110303 應收帳款	102,343	280401 應付保管款	11,666,726
110901 預付款	36,714,474	3 淨資產	60,007,127
14 固定資產	23,090,310	31 資產負債淨額	60,007,127
140101 土地	1,596,870	310101 資產負債淨額	60,007,127
140401 房屋建築及設備	31,182,750		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,835,616		
140501 機械及設備	1,176,836		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-834,028		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,978,124		
140701 雜項設備	3,174,072		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,748,091		
合 計	74,908,332	合 計	74,908,332

附註：有權狀土地22筆，建物3筆。

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	59,838,226	59,838,226
公庫撥入數	59,834,826	59,834,826
其他收入	3,400	3,400
支出	23,105,427	23,105,427
繳付公庫數	3,400	3,400
人事支出	7,715,602	7,715,602
獎補助支出	15,304,750	15,304,750
折舊、折耗及攤銷	81,675	81,675
收支餘絀	36,732,799	36,732,799

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	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	-11,792,606	0	0	-43,010	19,347,134
機械及設備	914,756	-830,340	262,080	0	-3,688	342,808
交通及運輸設備	3,355,641	-1,953,755	0	0	-24,369	1,377,517
雜項設備	3,174,072	-2,737,483	0	0	-10,608	425,981
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	40,224,089	-17,314,184	262,080	0	-81,675	23,090,310
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	40,224,089	-17,314,184	262,080	0	-81,675	23,090,310

備註：
本年度固定資產變動增加數262,080元，其異動原因為：其他依財產規制移入、受贈等增加數262,080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	3,400	59,834,826	59,838,226	收入
	0	59,834,826	59,834,826	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	0	0	0	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	3,400	0	3,400	其他收入
歲出	23,020,352	85,075	23,105,427	支出
	0	3,400	3,400	繳付公庫數
人事費	7,715,602	0	7,715,602	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	15,304,750	0	15,304,750	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	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	81,675	81,675	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,016,952	59,749,751	36,732,799	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：1.公庫撥入數59,834,826元，繳付公庫數3,400元。2.本期折舊、折耗及攤銷提列數81,675元。