

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 114 年 1 月份

主辦會計人員 張尹

機關長官 劉信義

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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114年01月01日至114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)		
04				0700000000-9 財產收入	31,000 0	31,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
	231			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	31,000 0	31,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
		01		0769010100-0 財產孳息	4,000 0	4,000	0	0 0	0 0	0
			03	0769010103-8 租金收入	4,000 0	4,000	0	0 0	0 0	0
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	27,000 0	27,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
07				1200000000-8 其他收入	707,000 0	707,000	0	600 600	0 0	600
	233			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	707,000 0	707,000	0	600 600	0 0	600
		01		1269010200-3 雜項收入	707,000 0	707,000	0	600 600	0 0	600
			02	1269010210-7 其他雜項收入	707,000 0	707,000	0	600 600	0 0	600
				合計	738,000 0	738,000	2,000	600 600	0 0	-1,400

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114年01月01日至114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	220,069,000	0	220,069,000	60,231,000	21,608,403	38,622,597
					0	0			21,608,403	35,750,641
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	23,851,000	0	23,851,000	8,517,000	14,000	8,503,000
					0	0			14,000	8,097,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,742,000	164,000	14,000	150,000
					0	0			14,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	22,109,000	0	22,109,000	8,353,000	0	8,353,000
					0	0			0	8,097,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	27,688,000	0	27,688,000	8,098,000	7,062,323	1,035,677
					0	0			7,062,323	0
					0	0			0	
				10 人事費	27,617,000	0	27,617,000	8,094,000	7,058,323	1,035,677
					0	0			7,058,323	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114年01月01日至114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					
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	161,326,000	0	161,326,000	43,608,000	14,532,080	29,075,920	
					0	0			14,532,080	27,653,641	
					0	0			0		
				40 獎補助費	161,326,000	0	161,326,000	43,608,000	14,532,080	29,075,920	
					0	0			14,532,080	27,653,641	
					0	0			0		
		11		7669019600-0 退除役官兵退休給付	6,807,000	0	6,807,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	6,807,000	0	6,807,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		12		7769019700-0 退除役官兵退休業務	97,000	0	97,000	8,000	0	8,000	
					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114年01月01日至114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	97,000	0	97,000	8,000	0	8,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	128,986	0	128,986	128,986	128,986	0	
					0	0			128,986	0	
					0	0			0		
				10 人事費	128,986	0	128,986	128,986	128,986	0	
					0	0			128,986	0	
					0	0			0		
				合計	220,197,986	0	220,197,986	60,359,986	21,737,389	38,622,597	
					0	0			21,737,389	35,750,641	
					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114年01月01日至114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	63,155	0	0	0	0	63,155
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	63,155	0	0	0	0	63,155
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	63,155	0	0	0	63,155	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	63,155	0	0	0	63,155	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	63,155	0	0	0	63,155	
						0	0	0	0	0	
					合計	63,155	0	0	0	63,155	
	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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	7,058,323	0	128,986	7,187,309
1015 法定編制人員待遇	0	2,561,927	0	0	2,561,927
1020 約聘僱人員待遇	0	95,144	0	0	95,144
1025 技工及工友待遇	0	208,884	0	0	208,884
1030 獎金	0	4,044,805	0	0	4,044,805
1045 退休退職給付	0	0	0	128,986	128,986
1050 退休離職儲金	0	118,939	0	0	118,939
1055 保險	0	28,624	0	0	28,624
20 業務費	14,000	0	0	0	14,000
2054 一般事務費	14,000	0	0	0	14,000
40 獎補助費	0	4,000	14,532,080	0	14,536,080
4070 公費就養及醫療補助	0	0	14,532,080	0	14,532,080
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
合計	14,000	7,062,323	14,532,080	128,986	21,737,389

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114年01月01日至114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	600	0	0	0	0	0	0	0	600
本年度	600	0	0	0	0	0	0	0	600
1269010210 其他雜項收入	600	0	0	0	0	0	0	0	600
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	21,737,389	35,750,641	0	0	0	0	0	0	57,488,030	2,871,956
本年度	21,737,389	35,750,641	0	0	0	0	0	0	57,488,030	2,871,956
一、本年度經費	21,608,403	35,750,641	0	0	0	0	0	0	57,359,044	2,871,956
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	14,000	8,097,000	0	0	0	0	0	0	8,111,000	406,000
6369010100 一般行政	7,062,323	0	0	0	0	0	0	0	7,062,323	1,035,677
6369010800 榮民安養及養護	14,532,080	27,653,641	0	0	0	0	0	0	42,185,721	1,422,279
7769019700 退除役官兵退休業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,000
二、統籌科目	128,986	0	0	0	0	0	0	0	128,986	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	128,986	0	0	0	0	0	0	0	128,986	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114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	75,981,419	2 負債	17,664,392
11 流動資產	53,478,188	21 流動負債	3,581,143
110103 專戶存款	17,664,392	210302 應付代收款	3,581,143
110303 應收帳款	63,155	28 其他負債	14,083,249
110901 預付款	35,750,641	280401 應付保管款	14,083,249
14 固定資產	22,503,231	3 淨資產	58,317,027
140101 土地	1,596,870	31 資產負債淨額	58,317,027
140401 房屋建築及設備	31,182,750	310101 資產負債淨額	58,317,027
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,351,742		
140501 機械及設備	1,203,117		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-976,856		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,209,254		
140701 雜項設備	3,167,072		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,464,367		
合 計	75,981,419	合 計	75,981,419

附註：有權狀土地13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114年01月01日至114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	57,488,630	57,488,630
公庫撥入數	57,488,030	57,488,030
其他收入	600	600
支出	21,818,521	21,818,521
繳付公庫數	600	600
人事支出	7,187,309	7,187,309
業務支出	14,000	14,000
獎補助支出	14,536,080	14,536,080
財產損失	1,510	1,510
折舊、折耗及攤銷	79,022	79,022
收支餘絀	35,670,109	35,670,109

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114年01月01日至114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	-12,308,732	0	0	-43,010	18,831,008
機械及設備	1,203,117	-968,916	0	0	-7,940	226,261
交通及運輸設備	3,355,641	-2,189,992	0	0	-19,262	1,146,387
雜項設備	3,105,859	-2,605,047	212,213	151,000	140,680	702,705
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	40,444,237	-18,072,687	212,213	151,000	70,468	22,503,231
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	40,444,237	-18,072,687	212,213	151,000	70,468	22,503,231
備註： 資本資產成本增加數212,213元；1.其他依財產規制增加數212,213元；會控預算購置撥入財產212,213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114年01月01日至114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	600	57,488,030	57,488,630	收入
	0	57,488,030	57,488,030	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	600	0	600	其他收入
歲出	21,737,389	81,132	21,818,521	支出
	0	600	600	繳付公庫數
人事費	7,187,309	0	7,187,309	人事支出
業務費	14,000	0	14,000	業務支出
獎補助費	14,536,080	0	14,536,080	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,510	1,510	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	79,022	79,022	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,736,789	57,406,898	35,670,109	收支餘絀

備註：
 本期調整數說明如下：1.公庫撥入數57,488,030元，繳付公庫數600元。2.財產損失1,510元。3.本期折舊、折耗及攤銷提列數79,022元。