

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

# 會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 吳素琴

機關長官 陳平

# 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
	220			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0469010300-2 賠償收入	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0469010301-5 一般賠償收入	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	12,000,000 0	12,000,000	1,000,000 2,246,850	2,246,850 2,246,850	0 0	1,246,850 1,246,850
	178			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	12,000,000 0	12,000,000	1,000,000 2,246,850	2,246,850 2,246,850	0 0	1,246,850 1,246,850
		01		0569010300-8 使用規費收入	12,000,000 0	12,000,000	1,000,000 2,246,850	2,246,850 2,246,850	0 0	1,246,850 1,246,850
			01	0569010307-7 服務費	12,000,000 0	12,000,000	1,000,000 2,246,850	2,246,850 2,246,850	0 0	1,246,850 1,246,850
04				0700000000-9 財產收入	121,000 0	121,000	0 34,764	34,764 34,764	0 0	34,764 34,764
	231			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	121,000 0	121,000	0 34,764	34,764 34,764	0 0	34,764 34,764

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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)		
07	233	01		0769010100-0	91,000	91,000	0	34,764	0	34,764
				財產孳息	0			34,764		
				0769010103-8	91,000	91,000	0	34,764	0	34,764
				租金收入	0			34,764		
				0769010500-8	30,000	30,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	33,763,000	33,763,000	274,000	508,534	0	234,534
				其他收入	0			508,534		
				1269010000-4	33,763,000	33,763,000	274,000	508,534	0	234,534
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			508,534		
				1269010200-3	33,763,000	33,763,000	274,000	508,534	0	234,534
雜項收入	0			508,534						
01	1269010201-6	3,215,000	3,215,000	267,000	0	0	-267,000			
	收回以前年度歲出	0			0					
02	1269010210-7	30,548,000	30,548,000	7,000	508,534	0	501,534			
	其他雜項收入	0			508,534					
	合計	45,951,000	45,951,000	1,274,000	2,790,148	0	1,516,148			
					0					

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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	310,723,000	0	310,723,000	53,567,000	34,688,114	18,878,886
					0	0			34,688,114	11,670,667
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	18,000	0	18,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			20	業務費	18,000	0	18,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	71,248,000	0	71,248,000	21,783,000	18,186,755	3,596,245
					0	0			18,186,755	0
					0	0			0	
			10	人事費	71,084,000	0	71,084,000	21,773,000	18,176,755	3,596,245
					0	0			18,176,755	0
					0	0			0	
			20	業務費	134,000	0	134,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	10,000	0
					0	0			10,000	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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)
								本月實現數	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		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				
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	200,000	0	200,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				40 獎補助費	200,000	0	200,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	227,739,000	0	227,739,000	31,782,000	16,501,359	15,280,641
					0	0			16,501,359	11,670,667
					0	0			0	
				20 業務費	146,818,000	0	146,818,000	10,078,000	8,269,480	1,808,520
					0	0			8,269,480	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,921,000	0	80,921,000	21,704,000	8,231,879	13,472,121
					0	0			8,231,879	11,670,667
					0	0			0	
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	2,056,000	0	2,056,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,056,000	0	2,056,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		09		6369019000-0 一般建築及設備	9,462,000	0	9,462,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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					
			01	6369019002-6* 營建工程	9,462,000	0	9,462,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	9,462,000	0	9,462,000	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	1,472,948	0	1,472,948	1,472,948	1,472,948	0	
					0	0			1,472,948	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,472,948	0	1,472,948	1,472,948	1,472,948	0	
					0	0			1,472,948	0	
					0	0			0	0	
				合計	312,195,948	0	312,195,948	55,039,948	36,161,062	18,878,886	
					0	0			36,161,062	11,670,667	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07	233	01	02	1200000000-8	31,062	0	31,062	31,062	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	31,062	0	31,062	31,062	0	0
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	0
					1269010200-3	31,062	0	31,062	31,062	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1269010210-7	31,062	0	31,062	31,062	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	31,062	0	31,062	31,062	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合計	31,062	0	31,062	31,062	0	0
	0	0	0	0	0	0					

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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				合計
	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	18,176,755	0	1,472,948	19,649,703	
1015 法定編制人員待遇	6,307,314	0	0	6,307,314	
1020 約聘僱人員待遇	67,500	0	0	67,500	
1025 技工及工友待遇	795,540	0	0	795,540	
1030 獎金	10,551,493	0	0	10,551,493	
1045 退休退職給付	0	0	1,472,948	1,472,948	
1050 退休離職儲金	365,871	0	0	365,871	
1055 保險	89,037	0	0	89,037	
20 業務費	0	8,269,480	0	8,269,480	
2006 水電費	0	675,623	0	675,623	
2009 通訊費	0	6,650	0	6,650	
2054 一般事務費	0	7,587,207	0	7,587,207	
40 獎補助費	10,000	8,231,879	0	8,241,879	
4070 公費就養及醫療補助	0	8,231,879	0	8,231,879	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	18,186,755	16,501,359	1,472,948	36,161,062	

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家  
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	2,821,210	0	0	0	0	0	632,400	0	3,453,610
本年度	2,790,148	0	0	0	0	0	632,400	0	3,422,548
0569010307 服務費	2,246,850	0	0	0	0	0	632,400	0	2,879,250
0769010103 租金收入	34,764	0	0	0	0	0	0	0	34,764
1269010210 其他雜項收入	508,534	0	0	0	0	0	0	0	508,534
以前年度	31,062	0	0	0	0	0	0	0	31,062
一、以前年度應收(保留)數	31,062	0	0	0	0	0	0	0	31,062
113年度 1269010210 其他雜項收入	31,062	0	0	0	0	0	0	0	31,062
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桃園榮譽國民之家  
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)			
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桃園榮譽國民之家  
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	36,161,062	11,670,667	0	0	150,000	0	0	0	47,981,729	7,058,219
本年度	36,161,062	11,670,667	0	0	150,000	0	0	0	47,981,729	7,058,219
一、本年度經費	34,688,114	11,670,667	0	0	150,000	0	0	0	46,508,781	7,058,219
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	18,186,755	0	0	0	0	0	0	0	18,186,755	3,596,245
6369010800 榮民安養及養護	16,501,359	11,670,667	0	0	150,000	0	0	0	28,322,026	3,459,974
二、統籌科目	1,472,948	0	0	0	0	0	0	0	1,472,948	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,472,948	0	0	0	0	0	0	0	1,472,948	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桃園榮譽國民之家

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	488,122,380	2 負債	60,737,898
11 流動資產	71,464,530	21 流動負債	4,658,254
110103 專戶存款	59,643,863	210302 應付代收款	4,025,854
110104 零用金	150,000	210901 預收款	632,400
110901 預付款	11,670,667	28 其他負債	56,079,644
14 固定資產	416,195,265	280301 存入保證金	5,686,395
140101 土地	232,898,171	280401 應付保管款	50,393,249
140201 土地改良物	6,020,699	3 淨資產	427,384,482
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,960,492	31 資產負債淨額	427,384,482
140401 房屋建築及設備	547,907,708	310101 資產負債淨額	427,384,482
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-383,738,108		
140501 機械及設備	55,071,757		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,199,675		
140601 交通及運輸設備	11,440,189		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,616,599		
140701 雜項設備	42,625,257		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,253,642		
18 其他資產	462,585		
180101 暫付款	461,635		
180201 存出保證金	950		
合 計	488,122,380	合 計	488,122,380

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 33,600元、保管品(應付保管品) 32,126,760元、保證品(應付保證品) 2,333,600元

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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	50,771,877	50,771,877
公庫撥入數	47,981,729	47,981,729
規費收入	2,246,850	2,246,850
財產收益	34,764	34,764
其他收入	508,534	508,534
支出	41,124,614	41,124,614
繳付公庫數	3,453,610	3,453,610
人事支出	19,649,703	19,649,703
業務支出	8,269,480	8,269,480
獎補助支出	8,241,879	8,241,879
折舊、折耗及攤銷	1,509,942	1,509,942
收支餘絀	9,647,263	9,647,263

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家  
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	232,898,171	0	0	0	0	232,898,171
土地改良物	6,020,699	-5,960,492	0	0	0	60,207
房屋建築及設備	547,907,708	-382,596,822	0	0	-1,141,286	164,169,600
機械及設備	54,612,432	-42,999,771	459,325	0	-199,904	11,872,082
交通及運輸設備	11,440,189	-9,548,784	0	0	-67,815	1,823,590
雜項設備	42,625,257	-37,152,705	0	0	-100,937	5,371,615
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	895,504,456	-478,258,574	459,325	0	-1,509,942	416,195,265
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	895,504,456	-478,258,574	459,325	0	-1,509,942	416,195,265
備註： 資本資產成本增加數459,325元： 1.預算執行增加數0元(本年度預算執行數0元，以前年度保留預算執行數0元)。 2.其他依財產規制增加數459,325元： (1)會控預算購置撥入財產459,325元 (2)捐贈0元						

國軍退除役官兵輔導委員會桃園榮譽國民之家

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	2,790,148	47,981,729	50,771,877	收入
	0	47,981,729	47,981,729	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	2,246,850	0	2,246,850	規費收入
財產收入	34,764	0	34,764	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	508,534	0	508,534	其他收入
歲出	36,161,062	4,963,552	41,124,614	支出
	0	3,453,610	3,453,610	繳付公庫數
人事費	19,649,703	0	19,649,703	人事支出
業務費	8,269,480	0	8,269,480	業務支出
獎補助費	8,241,879	0	8,241,879	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	1,509,942	1,509,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,370,914	43,018,177	9,647,263	收支餘絀

備註：

歲計餘絀和收支餘絀之調整數為43,018,177，其組成如下方說明：

1.公庫撥入數=47,981,729

2.繳付公庫數=3,453,610

3.折舊=1,509,942=累計折舊變動數1,509,942