

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 2 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.....	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02月28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	220	01	01	0400000000-2	67,000	67,000	10,000	6,000	0	-4,000
				罰款及賠償收入	0			6,000		
				0469010000-9	67,000	67,000	10,000	6,000	0	-4,000
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			6,000		
03	178	01	01	0469010300-2	67,000	67,000	10,000	6,000	0	-4,000
				賠償收入	0			6,000		
				0469010301-5	67,000	67,000	10,000	6,000	0	-4,000
				一般賠償收入	0			6,000		
04	231	01	01	0500000000-8	12,000,000	12,000,000	2,000,000	1,138,517	0	1,385,367
				規費收入	0			3,385,367		
				0569010000-4	12,000,000	12,000,000	2,000,000	1,138,517	0	1,385,367
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			3,385,367		
04	231	01	01	0569010300-8	12,000,000	12,000,000	2,000,000	1,138,517	0	1,385,367
				使用規費收入	0			3,385,367		
				0569010307-7	12,000,000	12,000,000	2,000,000	1,138,517	0	1,385,367
				服務費	0			3,385,367		
04	231	01	01	0700000000-9	121,000	121,000	1,000	0	0	33,764
				財產收入	0			34,764		
04	231	01	01	0769010000-5	121,000	121,000	1,000	0	0	33,764
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			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02月28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	1,000	0	0	33,764
				財產孳息	0			34,764		
				0769010103-8	91,000	91,000	1,000	0	0	33,764
				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	648,000	301,597	0	162,131
				其他收入	0			810,131		
				1269010000-4	33,763,000	33,763,000	648,000	301,597	0	162,131
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			810,131		
				1269010200-3	33,763,000	33,763,000	648,000	301,597	0	162,131
雜項收入	0			810,131						
01	1269010201-6	3,215,000	3,215,000	534,000	19,800	0	-514,200			
	收回以前年度歲出	0			19,800					
02	1269010210-7	30,548,000	30,548,000	114,000	281,797	0	676,331			
	其他雜項收入	0			790,331					
	合計	45,951,000	45,951,000	2,659,000	1,446,114	0	1,577,262			
		0			4,236,262					

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02月28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	80,062,000	19,315,725	26,058,161
					0	0			54,003,839	5,290,430
					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	1,750	250
					0	0			1,750	0
					0	0			0	
			20	業務費	18,000	0	18,000	2,000	1,750	250
					0	0			1,750	0
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	71,248,000	0	71,248,000	27,287,000	4,207,012	4,893,233
					0	0			22,393,767	0
					0	0			0	
			10	人事費	71,084,000	0	71,084,000	27,260,000	4,207,012	4,876,233
					0	0			22,383,767	0
					0	0			0	
			20	業務費	134,000	0	134,000	17,000	0	17,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	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02月28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	200,000	0	200,000	75,000	28,000	47,000
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	200,000	0	200,000	75,000	28,000	47,000
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	227,739,000	0	227,739,000	52,598,000	15,078,963	21,017,678
					0	0			31,580,322	5,290,430
					0	0			0	
				20 業務費	146,818,000	0	146,818,000	23,487,000	2,006,793	13,210,727
					0	0			10,276,273	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,921,000	0	80,921,000	29,111,000	13,072,170	7,806,951
					0	0			21,304,049	5,290,430
					0	0			0	
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	2,056,000	0	2,056,000	100,000	0	100,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,056,000	0	2,056,000	100,000	0	100,000
					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	

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02月28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		(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)		
05			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	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,137,752	0	2,137,752	2,137,752	664,804	0	
					0	0			2,137,752	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,137,752	0	2,137,752	2,137,752	664,804	0	
					0	0			2,137,752	0	
					0	0			0	0	
				合計	312,860,752	0	312,860,752	82,199,752	19,980,529	26,058,161	
					0	0			56,141,591	5,290,430	
					0	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02月28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	
113	07	233	01	02	1200000000-8	31,062	0	0	31,062	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	31,062	0	0	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	0	31,062	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1269010210-7	31,062	0	0	31,062	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	31,062	0	0	31,062	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合計	31,062	0	0	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02月28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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	22,383,767	0	0	2,137,752
1015 法定編制人員待遇	0	9,561,357	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	159,300	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,203,110	0	0	0
1030 獎金	0	10,551,493	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	2,137,752
1050 退休離職儲金	0	731,742	0	0	0
1055 保險	0	176,765	0	0	0
20 業務費	1,750	0	0	10,276,273	0
2006 水電費	0	0	0	1,421,664	0
2009 通訊費	0	0	0	23,231	0
2021 其他業務租金	0	0	0	49,000	0
2024 稅捐及規費	0	0	0	7,071	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	5,000	0
2051 物品	0	0	0	46,976	0
2054 一般事務費	1,750	0	0	8,676,271	0
2063 房屋建築養護費	0	0	0	10,210	0
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	36,250	0
2072 國內旅費	0	0	0	600	0
40 獎補助費	0	10,000	28,000	21,304,049	0
4070 公費就養及醫療補助	0	0	28,000	21,304,049	0
4085 獎勵及慰問	0	10,000	0	0	0
合計	1,750	22,393,767	28,000	31,580,322	2,137,752

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02月28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	24,521,519				
1015 法定編制人員待遇	9,561,357				
1020 約聘僱人員待遇	159,300				
1025 技工及工友待遇	1,203,110				
1030 獎金	10,551,493				
1045 退休退職給付	2,137,752				
1050 退休離職儲金	731,742				
1055 保險	176,765				
20 業務費	10,278,023				
2006 水電費	1,421,664				
2009 通訊費	23,231				
2021 其他業務租金	49,000				
2024 稅捐及規費	7,071				
2036 按日按件計資酬金	5,000				
2051 物品	46,976				
2054 一般事務費	8,678,021				
2063 房屋建築養護費	10,210				
2069 設施及機械設備養護費	36,250				
2072 國內旅費	600				
40 獎補助費	21,342,049				
4070 公費就養及醫療補助	21,332,049				
4085 獎勵及慰問	10,000				
合計	56,141,591				

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02月28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	4,267,324	0	0	0	0	0	703,950	0	4,971,274
本年度	4,236,262	0	0	0	0	0	703,950	0	4,940,212
0469010301 一般賠償收入	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
0569010307 服務費	3,385,367	0	0	0	0	0	703,950	0	4,089,317
0769010103 租金收入	34,764	0	0	0	0	0	0	0	34,764
1269010201 收回以前年度歲出	19,800	0	0	0	0	0	0	0	19,800
1269010210 其他雜項收入	790,331	0	0	0	0	0	0	0	790,331
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

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02月28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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
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02月28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	56,141,591	5,290,430	0	0	150,000	2,946	0	0	61,584,967	20,617,731
本年度	56,141,591	5,290,430	0	0	150,000	0	0	0	61,582,021	20,617,731
一、本年度經費	54,003,839	5,290,430	0	0	150,000	0	0	0	59,444,269	20,617,731
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	1,750	0	0	0	0	0	0	0	1,750	250
6369010100 一般行政	22,393,767	0	0	0	0	0	0	0	22,393,767	4,893,233
6369010300 榮民醫療照護	28,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000	47,000
6369010800 榮民安養及養護	31,580,322	5,290,430	0	0	150,000	0	0	0	37,020,752	15,677,248
二、統籌科目	2,137,752	0	0	0	0	0	0	0	2,137,752	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,137,752	0	0	0	0	0	0	0	2,137,752	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,946	0	0	2,946	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	2,946	0	0	2,946	0
113年度 0569010307 服務費	0	0	0	0	0	2,946	0	0	2,946	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	483,229,244	2 負債	63,615,308
11 流動資產	67,761,755	21 流動負債	5,431,111
110103 專戶存款	62,321,325	210302 應付代收款	4,727,161
110104 零用金	150,000	210901 預收款	703,950
110901 預付款	5,290,430	28 其他負債	58,184,197
14 固定資產	414,876,506	280301 存入保證金	5,771,495
140101 土地	232,898,171	280401 應付保管款	52,412,702
140201 土地改良物	6,020,699	3 淨資產	419,613,936
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,960,492	31 資產負債淨額	419,613,936
140401 房屋建築及設備	547,907,708	310101 資產負債淨額	419,613,936
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-384,879,392		
140501 機械及設備	55,272,742		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,428,033		
140601 交通及運輸設備	11,440,189		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-9,684,410		
140701 雜項設備	42,642,457		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,353,133		
18 其他資產	590,983		
180101 暫付款	590,033		
180201 存出保證金	950		
合 計	483,229,244	合 計	483,229,244

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) 32,601,911元、保證品(應付保證品) 2,320,000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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,196,352	65,968,229
公庫撥入數	13,603,238	61,584,967
罰款及賠償收入	6,000	6,000
規費收入	1,138,517	3,385,367
財產收益	0	34,764
捐獻及贈與收入	147,000	147,000
其他收入	301,597	810,131
支出	23,084,937	64,209,551
繳付公庫數	1,517,664	4,971,274
人事支出	4,871,816	24,521,519
業務支出	2,008,543	10,278,023
獎補助支出	13,100,170	21,342,049
財產損失	49,800	49,800
折舊、折耗及攤銷	1,536,944	3,046,886
收支餘絀	-7,888,585	1,758,678

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02月28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	-2,282,570	163,028,316
機械及設備	54,612,432	-42,999,771	660,310	0	-428,262	11,844,709
交通及運輸設備	11,440,189	-9,548,784	0	0	-135,626	1,755,779
雜項設備	42,625,257	-37,152,705	67,000	49,800	-200,428	5,289,324
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	727,310	49,800	-3,046,886	414,876,506
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	727,310	49,800	-3,046,886	414,876,506
備註： 資本資產成本增加數727,310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727,310元： (1)會控預算購置撥入財產580,310元 (2)捐贈147,000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02月28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	4,236,262	61,731,967	65,968,229	收入
	0	61,584,967	61,584,967	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,000	0	6,000	罰款及賠償收入
規費收入	3,385,367	0	3,385,367	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	147,000	147,000	捐獻及贈與收入
其他收入	810,131	0	810,131	其他收入
歲出	56,141,591	8,067,960	64,209,551	支出
	0	4,971,274	4,971,274	繳付公庫數
人事費	24,521,519	0	24,521,519	人事支出
業務費	10,278,023	0	10,278,023	業務支出
獎補助費	21,342,049	0	21,342,049	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	49,800	49,800	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	3,046,886	3,046,886	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-51,905,329	53,664,007	1,758,678	收支餘絀

備註：

歲計餘絀和收支餘絀之調整數為53,664,007，其組成如下方說明：

- 1.公庫撥入數=61,584,967
- 2.捐獻及贈與收入=147,000(捐助款購置之設備)
- 3.繳付公庫數=4,971,274
- 4.資產報廢損失=49,800(財產報廢)
- 5.折舊=3,046,886=累計折舊變動數3,046,886