

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 呂正民

機關長官 陳玉麒

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.....	16

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
	220			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0469010300-2 賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0469010301-5 一般賠償收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	10,130,000 0	10,130,000	830,000 6,800	6,800 6,800	0 0	-823,200 -823,200
	178			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	10,130,000 0	10,130,000	830,000 6,800	6,800 6,800	0 0	-823,200 -823,200
		01		0569010300-8 使用規費收入	10,130,000 0	10,130,000	830,000 6,800	6,800 6,800	0 0	-823,200 -823,200
			01	0569010307-7 服務費	10,130,000 0	10,130,000	830,000 6,800	6,800 6,800	0 0	-823,200 -823,200
04				0700000000-9 財產收入	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	0 0
	231			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	0 0

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	01	0769010100-0	60,000	60,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
				0769010103-8	60,000	60,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				0769010500-8	40,000	40,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	20,759,000	20,759,000	272,000	10,410	0	-261,590
				其他收入	0			10,410		
				1269010000-4	20,759,000	20,759,000	272,000	10,410	0	-261,590
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			10,410		
01	01	1269010200-3	20,759,000	20,759,000	272,000	10,410	0	-261,590		
雜項收入	0			10,410						
01	01	1269010201-6	3,220,000	3,220,000	267,000	0	0	-267,000		
收回以前年度歲出	0			0						
02	02	1269010210-7	17,539,000	17,539,000	5,000	10,410	0	5,410		
其他雜項收入	0			10,410						
合計			31,089,000	31,089,000	1,102,000	17,210	0	-1,084,790		
				0			17,210			

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	272,260,000	0	272,260,000	46,134,000	40,637,293	5,496,707
					0	0			40,637,293	0
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	18,000	0	18,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	18,000	0	18,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		05		6369010100-6 一般行政	69,124,000	0	69,124,000	19,782,000	16,863,384	2,918,616
					0	0			16,863,384	0
					0	0			0	
				10 人事費	68,942,000	0	68,942,000	19,766,000	16,851,384	2,914,616
					0	0			16,851,384	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	48,000	0	48,000	16,000	12,000	4,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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)	
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								
	第一預備金	預算調整數								
	06	6369010300-5	175,000	0	175,000	0	0	0		
		榮民醫療照護	0	0			0	0		
			0	0			0	0		
		40	175,000	0	175,000	0	0	0		
		獎補助費	0	0			0	0		
			0	0			0	0		
	07	6369010800-8	197,440,000	0	197,440,000	26,352,000	23,773,909	2,578,091		
		榮民安養及養護	0	0			23,773,909	0		
			0	0			0	0		
		20	134,325,000	0	134,325,000	9,271,000	7,512,204	1,758,796		
		業務費	0	0			7,512,204	0		
			0	0			0	0		
07	40	63,115,000	0	63,115,000	17,081,000	16,261,705	819,295			
	獎補助費	0	0			16,261,705	0			
		0	0			0	0			
	6369010800-8*	2,056,000	0	2,056,000	0	0	0			
	榮民安養及養護	0	0			0	0			
		0	0			0	0			
07	30	2,056,000	0	2,056,000	0	0	0			
	設備及投資	0	0			0	0			
		0	0			0	0			
	09	6369019000-0	3,447,000	0	3,447,000	0	0	0		
	一般建築及設備	0	0			0	0			
		0	0			0	0			

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	3,447,000	0	3,447,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	3,447,000	0	3,447,000	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	2,474,400	0	2,474,400	2,474,400	2,474,400	0	
					0	0			2,474,400	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,474,400	0	2,474,400	2,474,400	2,474,400	0	
					0	0			2,474,400	0	
					0	0			0	0	
				合計	274,734,400	0	274,734,400	48,608,400	43,111,693	5,496,707	
					0	0			43,111,693	0	
					0	0			0	0	

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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
110	07	225	01	01	1200000000-8	4,992,530	0	0	0	0	4,992,530
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1269010000-4	4,992,530	0	0	0	0	4,992,530
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	4,992,530	0	0	0	4,992,530	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	4,992,530	0	0	0	4,992,530	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	4,992,530	0	0	0	4,992,530	
					0	0	0	0	0	0	
112	07	228	01	01	1200000000-8	1,321,836	0	0	0	0	1,321,836
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1269010000-4	1,321,836	0	0	0	1,321,836	
					國軍退除役官兵輔導委員會	0	0	0	0	0	
					1269010200-3	1,321,836	0	0	0	1,321,836	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1269010201-6	1,321,836	0	0	0	1,321,836	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	1,321,836	0	0	0	1,321,836	
					0	0	0	0	0	0	
合計					6,314,366	0	0	0	0	6,314,366	
					0	0	0	0	0	0	

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	16,851,384	0	2,474,400	19,325,784	
1015 法定編制人員待遇	6,506,916	0	0	6,506,916	
1020 約聘僱人員待遇	151,200	0	0	151,200	
1025 技工及工友待遇	430,520	0	0	430,520	
1030 獎金	9,279,860	0	0	9,279,860	
1035 其他給與	32,000	0	0	32,000	
1045 退休退職給付	0	0	2,474,400	2,474,400	
1050 退休離職儲金	354,934	0	0	354,934	
1055 保險	95,954	0	0	95,954	
20 業務費	0	7,512,204	0	7,512,204	
2006 水電費	0	826,998	0	826,998	
2009 通訊費	0	14,941	0	14,941	
2027 保險費	0	44,531	0	44,531	
2054 一般事務費	0	6,625,734	0	6,625,734	
40 獎補助費	12,000	16,261,705	0	16,273,705	
4070 公費就養及醫療補助	0	16,235,705	0	16,235,705	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
4090 其他補助及捐助	0	26,000	0	26,000	
合計	16,863,384	23,773,909	2,474,400	43,111,693	

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家
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	17,210	0	0	0	0	0	0	0	17,210
本年度	17,210	0	0	0	0	0	0	0	17,210
0569010307 服務費	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800
1269010210 其他雜項收入	10,410	0	0	0	0	0	0	0	10,410
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

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家
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)			
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臺北榮譽國民之家
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	43,111,693	0	0	0	120,000	1,360	0	0	43,233,053	6,665,937
本年度	43,111,693	0	0	0	120,000	0	0	0	43,231,693	5,376,707
一、本年度經費	40,637,293	0	0	0	120,000	0	0	0	40,757,293	5,376,707
6369010100 一般行政	16,863,384	0	0	0	0	0	0	0	16,863,384	2,918,616
6369010800 榮民安養及養護	23,773,909	0	0	0	120,000	0	0	0	23,893,909	2,458,091
二、統籌科目	2,474,400	0	0	0	0	0	0	0	2,474,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,474,400	0	0	0	0	0	0	0	2,474,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,360	0	0	1,360	1,289,230
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,289,230
113年度 6369019002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,289,230
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,360	0	0	1,360	0
113年度 0569010307 服務費	0	0	0	0	0	1,360	0	0	1,360	0

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	392,185,748	2 負債	51,587,058
11 流動資產	57,999,459	21 流動負債	9,505,103
110103 專戶存款	51,565,093	210302 應付代收款	5,412,430
110104 零用金	120,000	210901 預收款	4,092,673
110303 應收帳款	10,526,109	28 其他負債	42,081,955
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-4,211,743	280301 存入保證金	6,231,116
14 固定資產	334,161,724	280401 應付保管款	35,850,839
140101 土地	76,879,200	3 淨資產	340,598,690
140201 土地改良物	43,840,030	31 資產負債淨額	340,598,690
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,003,279	310101 資產負債淨額	340,598,690
140401 房屋建築及設備	399,127,254		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-183,629,655		
140501 機械及設備	108,553,582		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-93,152,631		
140601 交通及運輸設備	14,469,128		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,427,972		
140701 雜項設備	42,751,682		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,752,646		
141101 購建中固定資產	5,507,031		
18 其他資產	24,565		
180101 暫付款	21,965		
180201 存出保證金	2,600		
合 計	392,185,748	合 計	392,185,748

附註：保管品(應付保管品) 16,944,257元、保證品(應付保證品) 3,297,600元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	43,275,263	43,275,263
公庫撥入數	43,233,053	43,233,053
規費收入	6,800	6,800
捐獻及贈與收入	25,000	25,000
其他收入	10,410	10,410
支出	44,918,284	44,918,284
繳付公庫數	17,210	17,210
人事支出	19,325,784	19,325,784
業務支出	7,512,204	7,512,204
獎補助支出	16,273,705	16,273,705
財產損失	378	378
折舊、折耗及攤銷	1,789,003	1,789,003
收支餘絀	-1,643,021	-1,643,021

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家
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	76,879,200	0	0	0	0	76,879,200
土地改良物	43,840,030	-31,941,658	0	0	-61,621	11,836,751
房屋建築及設備	399,127,254	-182,957,292	0	0	-672,363	215,497,599
機械及設備	106,693,322	-92,613,620	1,898,060	37,800	-539,011	15,400,951
交通及運輸設備	14,469,128	-12,374,988	0	0	-52,984	2,041,156
雜項設備	42,751,682	-35,327,044	0	0	-425,602	6,999,036
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	683,760,616	-355,214,602	1,898,060	37,800	-1,751,581	328,654,693
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	5,507,031	0	0	0	0	5,507,031
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	5,507,031	0	0	0	0	5,507,031
合計	689,267,647	-355,214,602	1,898,060	37,800	-1,751,581	334,161,724
備註： 資本資產成本增加數 1,898,060 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)						

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家
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)		
2.其他依財產規制增加數1,898,060元： (1)土地公告現值調整0元 (2)會控預算購置撥入財產1,873,060 元 (3)捐贈25,000元 (4)其他政府或機關補助款購置財產0元						

國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮譽國民之家

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	17,210	43,258,053	43,275,263	收入
	0	43,233,053	43,233,053	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	6,800	0	6,800	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	25,000	25,000	捐獻及贈與收入
其他收入	10,410	0	10,410	其他收入
歲出	43,111,693	1,806,591	44,918,284	支出
	0	17,210	17,210	繳付公庫數
人事費	19,325,784	0	19,325,784	人事支出
業務費	7,512,204	0	7,512,204	業務支出
獎補助費	16,273,705	0	16,273,705	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	378	378	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	1,789,003	1,789,003	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-43,094,483	41,451,462	-1,643,021	收支餘絀

備註：
調整數差異說明：公庫撥入數：43,233,053、繳付公庫數：17,210、資產報廢損失：378、折舊：1,789,003