

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 115 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.....	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金門縣榮民服務處

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
	234			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0769010500-8 廢舊物資售價	25,000 0	25,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	1,381,000 0	1,381,000	1,000 0	1,300 1,300	0 0	300 300
	234			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	1,381,000 0	1,381,000	1,000 0	1,300 1,300	0 0	300 300
		01		1269010200-3 雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	1,000 0	1,300 1,300	0 0	300 300
			02	1269010210-7 其他雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	1,000 0	1,300 1,300	0 0	300 300
				合計	1,406,000 0	1,406,000	1,000 0	1,300 1,300	0 0	300 300

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115年01月01日至115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)	
26				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	213,696,000	0	213,696,000	59,061,000	17,018,360	42,042,640
					0	0			17,018,360	20,920,195
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	23,574,000	0	23,574,000	7,966,000	0	7,966,000
					0	0			0	7,316,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,938,000	0	1,938,000	186,000	0	186,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	21,636,000	0	21,636,000	7,780,000	0	7,780,000
					0	0			0	7,316,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	27,731,000	0	27,731,000	8,479,000	3,225,019	5,253,981
					0	0			3,225,019	0
					0	0			0	
				10 人事費	27,660,000	0	27,660,000	8,475,000	3,225,019	5,249,981
					0	0			3,225,019	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115年01月01日至115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)	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	4,000
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	0	0	0
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	156,291,000	0	156,291,000	42,616,000	13,793,341	28,822,659
		08		6369019000-0 一般建築及設備	0	0	0	0	13,793,341	13,604,195
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	156,291,000	0	156,291,000	42,616,000	13,793,341	28,822,659
				40 獎補助費	0	0	0	0	13,793,341	13,604,195
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0
		02		6369019011-7* 交通及運輸設備	180,000	0	180,000	0	0	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	180,000	0	180,000	0	0	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	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115年01月01日至115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					
		10		7669019600-0 退除役官兵退休給付	5,483,000	0	5,483,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	5,483,000	0	5,483,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		11		7769019700-0 退除役官兵退休業務	87,000	0	87,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				20 業務費	87,000	0	87,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	144,090	0	144,090	144,090	144,090	0	
					0	0		144,090	144,090	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	144,090	0	144,090	144,090	144,090	0	
					0	0		144,090	144,090	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	120,988	0	120,988	120,988	120,988	0	
					0	0		120,988	120,988	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	120,988	0	120,988	120,988	120,988	0	
					0	0		120,988	120,988	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115年01月01日至115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)	備註 (預付款)
				統籌科目小計	265,078	0	265,078	265,078	0	
					0	0		265,078	0	
					0	0		0		
				合計	213,961,078	0	213,961,078	59,326,078	42,042,640	
					0	0		17,283,438	20,920,195	
					0	0		17,283,438		
								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115年01月01日至115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	
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	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115年01月01日至115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				
	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	3,225,019	0	120,988	144,090	3,490,097
1015 法定編制人員待遇	2,759,619	0	0	0	2,759,619
1020 約聘僱人員待遇	97,440	0	0	0	97,440
1025 技工及工友待遇	213,128	0	0	0	213,128
1035 其他給與	0	0	0	144,090	144,090
1045 退休退職給付	0	0	120,988	0	120,988
1050 退休離職儲金	123,809	0	0	0	123,809
1055 保險	31,023	0	0	0	31,023
40 獎補助費	0	13,793,341	0	0	13,793,341
4070 公費就養及醫療補助	0	13,793,341	0	0	13,793,341
合計	3,225,019	13,793,341	120,988	144,090	17,283,438

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115年01月01日至115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	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
本年度	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
1269010210 其他雜項收入	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	17,283,438	20,920,195	0	0	0	0	0	0	38,203,633	21,122,445
本年度	17,283,438	20,920,195	0	0	0	0	0	0	38,203,633	21,122,445
一、本年度經費	17,018,360	20,920,195	0	0	0	0	0	0	37,938,555	21,122,445
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	0	7,316,000	0	0	0	0	0	0	7,316,000	650,000
6369010100 一般行政	3,225,019	0	0	0	0	0	0	0	3,225,019	5,253,981
6369010800 榮民安養及養護	13,793,341	13,604,195	0	0	0	0	0	0	27,397,536	15,218,464
二、統籌科目	265,078	0	0	0	0	0	0	0	265,078	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	120,988	0	0	0	0	0	0	0	120,988	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	144,090	0	0	0	0	0	0	0	144,090	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	56,128,315	2 負債	13,282,439
11 流動資產	34,265,789	21 流動負債	4,158,601
110103 專戶存款	13,282,439	210302 應付代收款	4,158,601
110303 應收帳款	63,155	28 其他負債	9,123,838
110901 預付款	20,920,195	280401 應付保管款	9,123,838
14 固定資產	21,862,526	3 淨資產	42,845,876
140101 土地	1,596,870	31 資產負債淨額	42,845,876
140401 房屋建築及設備	31,182,750	310101 資產負債淨額	42,845,876
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,867,868		
140501 機械及設備	1,324,102		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,092,428		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,440,359		
140701 雜項設備	3,249,867		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,446,049		
合 計	56,128,315	合 計	56,128,315

附註：有權狀土地2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115年01月01日至115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	38,204,933	38,204,933
公庫撥入數	38,203,633	38,203,633
其他收入	1,300	1,300
支出	17,370,375	17,370,375
繳付公庫數	1,300	1,300
人事支出	3,490,097	3,490,097
獎補助支出	13,793,341	13,793,341
折舊、折耗及攤銷	85,637	85,637
收支餘絀	20,834,558	20,834,558

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115年01月01日至115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	-12,824,858	0	0	-43,010	18,314,882
機械及設備	1,324,102	-1,083,394	0	0	-9,034	231,674
交通及運輸設備	3,355,641	-2,421,097	0	0	-19,262	915,282
雜項設備	3,238,167	-2,431,718	11,700	0	-14,331	803,818
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	40,697,530	-18,761,067	11,700	0	-85,637	21,862,526
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	40,697,530	-18,761,067	11,700	0	-85,637	21,862,526

備註：
資本資產成本增加數11,700元：1.其他依財產規制增加數11,700元：會控預算購置撥入財產11,700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115年01月01日至115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	1,300	38,203,633	38,204,933	收入
	0	38,203,633	38,203,633	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	1,300	0	1,300	其他收入
歲出	17,283,438	86,937	17,370,375	支出
	0	1,300	1,300	繳付公庫數
人事費	3,490,097	0	3,490,097	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	13,793,341	0	13,793,341	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	85,637	85,637	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,282,138	38,116,696	20,834,558	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：1.公庫撥入數38,203,633元，繳付公庫數1,300元。2.本期折舊、折耗及攤銷提列數85,637元。