

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 115 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
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115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	72,000 0	72,000	11,000 0	0 5,000	0 0	-6,000 -6,000
	223			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	72,000 0	72,000	11,000 0	0 5,000	0 0	-6,000 -6,000
		01		0469010300-2 賠償收入	72,000 0	72,000	11,000 0	0 5,000	0 0	-6,000 -6,000
			01	0469010301-5 一般賠償收入	72,000 0	72,000	11,000 0	0 5,000	0 0	-6,000 -6,000
03				0500000000-8 規費收入	16,800,000 0	16,800,000	2,800,000 0	1,534,446 3,985,147	0 0	1,185,147 1,185,147
	183			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	16,800,000 0	16,800,000	2,800,000 0	1,534,446 3,985,147	0 0	1,185,147 1,185,147
		01		0569010300-8 使用規費收入	16,800,000 0	16,800,000	2,800,000 0	1,534,446 3,985,147	0 0	1,185,147 1,185,147
			01	0569010307-7 服務費	16,800,000 0	16,800,000	2,800,000 0	1,534,446 3,985,147	0 0	1,185,147 1,185,147
04				0700000000-9 財產收入	216,000 0	216,000	1,000 0	0 0	0 0	-1,000 -1,000
	234			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	216,000 0	216,000	1,000 0	0 0	0 0	-1,000 -1,000

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115年01月01日至115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	234	01		0769010100-0	146,000	146,000	1,000	0	0	-1,000
				財產孳息	0			0		
				0769010103-8	146,000	146,000	1,000	0	0	-1,000
				租金收入	0			0		
				0769010500-8	70,000	70,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	24,656,000	24,656,000	134,000	60,406	0	-66,894
				其他收入	0			67,106		
				1269010000-4	24,656,000	24,656,000	134,000	60,406	0	-66,894
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			67,106		
	01			1269010200-3	24,656,000	24,656,000	134,000	60,406	0	-66,894
				雜項收入	0			67,106		
		01		1269010201-6	192,000	192,000	32,000	0	0	-32,000
				收回以前年度歲出	0			0		
		02		1269010210-7	24,464,000	24,464,000	102,000	60,406	0	-34,894
				其他雜項收入	0			67,106		
				合計	41,744,000	41,744,000	2,946,000	1,594,852	0	1,111,253
					0			4,057,253		

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115年01月01日至115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		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					
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	330,368,000	0	330,368,000	88,029,000	40,411,698	30,619,602	
					0	0			57,409,398	4,960,781	
					0	0			0		
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	16,000	0	16,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,000	0	16,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	71,346,000	0	71,346,000	27,020,000	15,333,344	3,760,530	
					0	0			23,259,470	0	
					0	0			0		
				10 人事費	71,182,000	0	71,182,000	26,993,000	15,323,344	3,743,530	
					0	0			23,249,470	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	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115年01月01日至115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	225,000	0	225,000	100,000	41,000	59,000
					0	0			41,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	225,000	0	225,000	100,000	41,000	59,000
					0	0			41,000	0
					0	0			0	
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	252,312,000	0	252,312,000	60,907,000	25,037,354	26,798,072
					0	0			34,108,928	4,960,781
					0	0			0	
				20 業務費	166,437,000	0	166,437,000	29,531,000	11,539,850	15,454,666
					0	0			14,076,334	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	85,875,000	0	85,875,000	31,376,000	13,497,504	11,343,406
					0	0			20,032,594	4,960,781
					0	0			0	
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	3,262,000	0	3,262,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,262,000	0	3,262,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		08		6369019000-0 一般建築及設備	3,207,000	0	3,207,000	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115年01月01日至115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)		
			01	6369019002-6* 營建工程	3,207,000	0	3,207,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	3,207,000	0	3,207,000	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	2,018,197	0	2,018,197	2,018,197	673,615	0	
					0	0			2,018,197	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,018,197	0	2,018,197	2,018,197	673,615	0	
					0	0			2,018,197	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	2,018,197	0	2,018,197	2,018,197	673,615	0	
					0	0			2,018,197	0	
					0	0			0	0	
				合計	332,386,197	0	332,386,197	90,047,197	41,085,313	30,619,602	
					0	0			59,427,595	4,960,781	
					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115年01月01日至115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				
	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	合計
10 人事費	23,249,470	0	0	2,018,197	25,267,667
1015 法定編制人員待遇	9,911,571	0	0	0	9,911,571
1020 約聘僱人員待遇	229,515	0	0	0	229,515
1025 技工及工友待遇	800,206	0	0	0	800,206
1030 獎金	10,982,940	0	0	0	10,982,940
1045 退休退職給付	399,773	0	0	2,018,197	2,417,970
1050 退休離職儲金	730,130	0	0	0	730,130
1055 保險	195,335	0	0	0	195,335
20 業務費	0	0	14,076,334	0	14,076,334
2006 水電費	0	0	1,517,288	0	1,517,288
2009 通訊費	0	0	18,602	0	18,602
2021 其他業務租金	0	0	5,094	0	5,094
2024 稅捐及規費	0	0	6,298	0	6,298
2033 約用人員酬金	0	0	3,866,954	0	3,866,954
2051 物品	0	0	91,792	0	91,792
2054 一般事務費	0	0	8,506,176	0	8,506,176
2063 房屋建築養護費	0	0	6,300	0	6,300
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	5,955	0	5,955
2069 設施及機械設備養護費	0	0	51,575	0	51,575
2072 國內旅費	0	0	300	0	300
40 獎補助費	10,000	41,000	20,032,594	0	20,083,594
4070 公費就養及醫療補助	0	41,000	20,032,594	0	20,073,594
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000

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115年01月01日至115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				
	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	合計
合計	23,259,470	41,000	34,108,928	2,018,197	59,427,595

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115年01月01日至115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	4,057,253	0	0	0	0	0	395,650	0	4,452,903
本年度	4,057,253	0	0	0	0	0	395,650	0	4,452,903
0469010301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0569010307 服務費	3,985,147	0	0	0	0	0	395,650	0	4,380,797
1269010210 其他雜項收入	67,106	0	0	0	0	0	0	0	67,106
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

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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	59,427,595	4,960,781	0	0	150,000	21,387	0	0	64,559,763	25,508,821
本年度	59,427,595	4,960,781	0	0	150,000	0	0	0	64,538,376	25,508,821
一、本年度經費	57,409,398	4,960,781	0	0	150,000	0	0	0	62,520,179	25,508,821
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	23,259,470	0	0	0	0	0	0	0	23,259,470	3,760,530
6369010300 榮民醫療照護	41,000	0	0	0	0	0	0	0	41,000	59,000
6369010800 榮民安養及養護	34,108,928	4,960,781	0	0	150,000	0	0	0	39,219,709	21,687,291
二、統籌科目	2,018,197	0	0	0	0	0	0	0	2,018,197	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,018,197	0	0	0	0	0	0	0	2,018,197	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	21,387	0	0	21,387	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	21,387	0	0	21,387	0
114年度 0569010307 服務費	0	0	0	0	0	21,387	0	0	21,387	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115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	491,375,621	2 負債	70,726,290
11 流動資產	74,826,328	21 流動負債	6,848,758
110103 專戶存款	69,715,547	210302 應付代收款	6,453,108
110104 零用金	150,000	210901 預收款	395,650
110901 預付款	4,960,781	28 其他負債	63,877,532
14 固定資產	415,933,250	280301 存入保證金	4,986,812
140101 土地	232,898,171	280401 應付保管款	58,890,720
140201 土地改良物	6,020,699	3 淨資產	420,649,331
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,960,492	31 資產負債淨額	420,649,331
140401 房屋建築及設備	558,412,850	310101 資產負債淨額	420,649,331
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-398,902,321		
140501 機械及設備	53,465,716		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,497,721		
140601 交通及運輸設備	11,139,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,010,077		
140701 雜項設備	43,971,931		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,604,534		
18 其他資產	616,043		
180101 暫付款	615,093		
180201 存出保證金	950		
合 計	491,375,621	合 計	491,375,621

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 25,600元、保管品(應付保管品) 23,034,535元、保證品(應付保證品) 2,197,600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115年01月01日至115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	42,672,303	68,617,016
公庫撥入數	41,077,451	64,559,763
罰款及賠償收入	0	5,000
規費收入	1,534,446	3,985,147
其他收入	60,406	67,106
支出	44,137,711	67,151,881
繳付公庫數	1,433,252	4,452,903
人事支出	15,996,959	25,267,667
業務支出	11,539,850	14,076,334
獎補助支出	13,548,504	20,083,594
財產損失	1,950	7,132
折舊、折耗及攤銷	1,617,196	3,264,251
收支餘絀	-1,465,408	1,465,135

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115年01月01日至115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	558,412,850	-396,393,675	0	0	-2,508,646	159,510,529
機械及設備	53,638,478	-40,557,447	353,834	526,596	59,726	12,967,995
交通及運輸設備	11,139,028	-9,965,999	0	0	-44,078	1,128,951
雜項設備	43,981,615	-34,539,349	176,920	186,604	-65,185	9,367,397
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	906,090,841	-487,416,962	530,754	713,200	-2,558,183	415,933,250
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	906,090,841	-487,416,962	530,754	713,200	-2,558,183	415,933,250
備註： 資本資產成本增加數530,754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530,754元： (1)會控預算購置撥入財產530,754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115年01月01日至115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	4,057,253	64,559,763	68,617,016	收入
	0	64,559,763	64,559,763	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,000	0	5,000	罰款及賠償收入
規費收入	3,985,147	0	3,985,147	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	67,106	0	67,106	其他收入
歲出	59,427,595	7,724,286	67,151,881	支出
	0	4,452,903	4,452,903	繳付公庫數
人事費	25,267,667	0	25,267,667	人事支出
業務費	14,076,334	0	14,076,334	業務支出
獎補助費	20,083,594	0	20,083,594	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	7,132	7,132	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	3,264,251	3,264,251	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-55,370,342	56,835,477	1,465,135	收支餘絀

備註：

歲計餘絀和收支餘絀之調整數為56,835,477，其組成如下方說明：

1.公庫撥入數=64,559,763

2.繳付公庫數=4,452,903

3.資產報廢損失=7,132(財產報廢)

4.折舊=3,264,251=累計折舊變動數2,558,183+報廢資產之折舊706,068