

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 3 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.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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03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	3,000	2,446,673 2,449,273	0	2,446,273
	234			1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	1,381,000 0	1,381,000	3,000	2,446,673 2,449,273	0	2,446,273
		01		1269010200-3 雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	3,000	2,446,673 2,449,273	0	2,446,273
			02	1269010210-7 其他雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	3,000	2,446,673 2,449,273	0	2,446,273
				合計	1,406,000 0	1,406,000	3,000	2,446,673 2,449,273	0	2,446,273

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03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	95,601,000	50,515,546	20,433,794
					0	0			75,167,206	13,364,876
					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	8,797,000	7,565,602	645,529
					0	0			8,151,471	6,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,938,000	0	1,938,000	557,000	224,530	243,983
					0	0			313,017	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	21,636,000	0	21,636,000	8,240,000	7,341,072	401,546
					0	0			7,838,454	6,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	27,731,000	0	27,731,000	12,159,000	2,076,026	911,224
					0	0			11,247,776	0
					0	0			0	
				10 人事費	27,660,000	0	27,660,000	12,148,000	2,072,026	904,224
					0	0			11,243,776	0
					0	0			0	
				20 業務費	59,000	0	59,000	7,000	0	7,000
					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03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	
					0	0		4,000	0	
					0	0		0		
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	350,000	0	350,000	100,000	7,500	
					0	0		92,500	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	100,000	7,500	
					0	0		92,500	0	
					0	0		0		
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	156,291,000	0	156,291,000	71,501,000	17,773,471	
					0	0		53,727,529	13,358,876	
					0	0		0		
				40 獎補助費	156,291,000	0	156,291,000	71,501,000	17,773,471	
					0	0		53,727,529	13,358,876	
					0	0		0		
		08		6369019000-0 一般建築及設備	180,000	0	180,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	180,000	0	180,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	180,000	0	180,000	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03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)	
		10		7669019600-0 退除役官兵退休給付	5,483,000	0	5,483,000	3,016,000	1,127,800	1,080,000
					0	0			1,936,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,483,000	0	5,483,000	3,016,000	1,127,800	1,080,000
					0	0			1,936,000	0
					0	0			0	
		11		7769019700-0 退除役官兵退休業務	87,000	0	87,000	28,000	11,930	16,070
					0	0			11,930	0
					0	0			0	
				20 業務費	87,000	0	87,000	28,000	11,930	16,070
					0	0			11,930	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	184,390	0	184,390	184,390	0	0
					0	0			184,390	0
					0	0			0	
				10 人事費	184,390	0	184,390	184,390	0	0
					0	0			184,390	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	241,976	0	241,976	241,976	60,494	0
					0	0			241,976	0
					0	0			0	
				10 人事費	241,976	0	241,976	241,976	60,494	0
					0	0			241,976	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03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	426,366	0	426,366	60,494	0	
					0	0		426,366	0	
					0	0		0		
				合計	214,122,366	0	214,122,366	96,027,366	50,576,040	20,433,794
					0	0		75,593,572	13,364,876	
					0	0		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03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03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				
	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	退除役官兵退休給付
10 人事費	0	11,243,776	0	0	1,936,000
1015 法定編制人員待遇	0	5,576,995	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	194,880	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	426,256	0	0	0
1030 獎金	0	4,294,269	0	0	0
1035 其他給與	0	48,000	0	0	0
1040 加班費	0	58,558	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	1,936,000
1050 退休離職儲金	0	373,833	0	0	0
1055 保險	0	270,985	0	0	0
20 業務費	313,017	0	0	0	0
2003 教育訓練費	11,127	0	0	0	0
2006 水電費	36,493	0	0	0	0
2009 通訊費	5,326	0	0	0	0
2027 保險費	41,570	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	0
2051 物品	37,846	0	0	0	0
2054 一般事務費	151,125	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	3,400	0	0	0	0
2093 特別費	18,130	0	0	0	0
40 獎補助費	7,838,454	4,000	92,500	53,727,529	0
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	53,727,529	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	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03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			
	退除役官兵退休業務	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	0	241,976	184,390	13,606,142
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	5,576,995
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	194,880
1025 技工及工友待遇	0	0	0	426,256
1030 獎金	0	0	0	4,294,269
1035 其他給與	0	0	184,390	232,390
1040 加班費	0	0	0	58,558
1045 退休退職給付	0	241,976	0	2,177,976
1050 退休離職儲金	0	0	0	373,833
1055 保險	0	0	0	270,985
20 業務費	11,930	0	0	324,947
2003 教育訓練費	0	0	0	11,127
2006 水電費	0	0	0	36,493
2009 通訊費	380	0	0	5,706
2027 保險費	0	0	0	41,570
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	8,000
2051 物品	11,550	0	0	49,396
2054 一般事務費	0	0	0	151,125
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	3,400
2093 特別費	0	0	0	18,130
40 獎補助費	0	0	0	61,662,483
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	53,727,529
4085 獎勵及慰問	0	0	0	4,000

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03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				
	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	退除役官兵退休給付
4090 其他補助及捐助	7,838,454	0	92,500	0	0
合計	8,151,471	11,247,776	92,500	53,727,529	1,936,000

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03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			
	退除役官兵退休業務	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
4090 其他補助及捐助	0	0	0	7,930,954
合計	11,930	241,976	184,390	75,593,572

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03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	2,449,273	0	0	0	0	0	0	0	2,449,273
本年度	2,449,273	0	0	0	0	0	0	0	2,449,273
1269010210 其他雜項收入	2,449,273	0	0	0	0	0	0	0	2,449,273
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03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03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	75,593,572	13,364,876	0	0	100,000	0	0	0	89,058,448	6,968,918
本年度	75,593,572	13,364,876	0	0	100,000	0	0	0	89,058,448	6,968,918
一、本年度經費	75,167,206	13,364,876	0	0	100,000	0	0	0	88,632,082	6,968,918
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	8,151,471	6,000	0	0	100,000	0	0	0	8,257,471	539,529
6369010100 一般行政	11,247,776	0	0	0	0	0	0	0	11,247,776	911,224
6369010300 榮民醫療照護	92,500	0	0	0	0	0	0	0	92,500	7,500
6369010800 榮民安養及養護	53,727,529	13,358,876	0	0	0	0	0	0	67,086,405	4,414,595
7669019600 退除役官兵退休給付	1,936,000	0	0	0	0	0	0	0	1,936,000	1,080,000
7769019700 退除役官兵退休業務	11,930	0	0	0	0	0	0	0	11,930	16,070
二、統籌科目	426,366	0	0	0	0	0	0	0	426,366	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	241,976	0	0	0	0	0	0	0	241,976	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	184,390	0	0	0	0	0	0	0	184,390	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

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03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)			
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	45,579,393	2 負債	10,263,959
11 流動資產	23,791,990	21 流動負債	3,585,816
110103 專戶存款	10,263,959	210302 應付代收款	3,585,816
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,678,143
110303 應收帳款	63,155	280401 應付保管款	6,678,143
110901 預付款	13,364,876	3 淨資產	35,315,434
14 固定資產	21,787,403	31 資產負債淨額	35,315,434
140101 土地	1,596,870	310101 資產負債淨額	35,315,434
140401 房屋建築及設備	31,182,750		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,953,889		
140501 機械及設備	1,422,662		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,112,518		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,478,876		
140701 雜項設備	3,249,867		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,475,104		
合 計	45,579,393	合 計	45,579,393

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,588,132	91,507,721
公庫撥入數	17,141,459	89,058,448
其他收入	2,446,673	2,449,273
支出	53,110,577	78,302,165
繳付公庫數	2,446,673	2,449,273
人事支出	3,260,320	13,606,142
業務支出	236,460	324,947
獎補助支出	47,079,260	61,662,483
折舊、折耗及攤銷	87,864	259,320
收支餘絀	-33,522,445	13,205,556

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03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	-129,031	18,228,861
機械及設備	1,324,102	-1,083,394	98,560	0	-29,124	310,144
交通及運輸設備	3,355,641	-2,421,097	0	0	-57,779	876,765
雜項設備	3,238,167	-2,431,718	11,700	0	-43,386	774,763
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	110,260	0	-259,320	21,787,403
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	110,260	0	-259,320	21,787,403
備註： 資本資產成本增加數110,260元；1.其他依財產規制增加數110,260元；會控預算購置撥入財產110,260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03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	2,449,273	89,058,448	91,507,721	收入
	0	89,058,448	89,058,448	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	2,449,273	0	2,449,273	其他收入
歲出	75,593,572	2,708,593	78,302,165	支出
	0	2,449,273	2,449,273	繳付公庫數
人事費	13,606,142	0	13,606,142	人事支出
業務費	324,947	0	324,947	業務支出
獎補助費	61,662,483	0	61,662,483	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	259,320	259,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-73,144,299	86,349,855	13,205,556	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：1.公庫撥入數89,058,448元，繳付公庫數2,449,273元。2.本期折舊、折耗及攤銷提列數259,320元。