

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 3 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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)		
02	223	01	01	0400000000-2	72,000	72,000	12,000	12,000	0	5,000
				罰款及賠償收入	0			17,000		
				0469010000-9	72,000	72,000	12,000	12,000	0	5,000
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			17,000		
03	183	01	01	0469010300-2	72,000	72,000	12,000	12,000	0	5,000
				賠償收入	0			17,000		
				0469010301-5	72,000	72,000	12,000	12,000	0	5,000
				一般賠償收入	0			17,000		
04	234	01	01	0500000000-8	16,800,000	16,800,000	4,200,000	1,642,660	0	1,427,807
				規費收入	0			5,627,807		
				0569010000-4	16,800,000	16,800,000	4,200,000	1,642,660	0	1,427,807
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			5,627,807		
04	234	01	01	0569010300-8	16,800,000	16,800,000	4,200,000	1,642,660	0	1,427,807
				使用規費收入	0			5,627,807		
				0569010307-7	16,800,000	16,800,000	4,200,000	1,642,660	0	1,427,807
				服務費	0			5,627,807		
04	234			0700000000-9	216,000	216,000	46,000	0	0	-46,000
				財產收入	0			0		
				0769010000-5	216,000	216,000	46,000	0	0	-46,000
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			0		

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)		
07	234	01	01	0769010100-0	146,000	146,000	46,000	0	0	-46,000
				財產孳息	0			0		
				0769010103-8	146,000	146,000	46,000	0	0	-46,000
				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	245,000	630,090	0	452,196
				其他收入	0			697,196		
				1269010000-4	24,656,000	24,656,000	245,000	630,090	0	452,196
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			697,196		
07	234	01	01	1269010200-3	24,656,000	24,656,000	245,000	630,090	0	452,196
				雜項收入	0			697,196		
				1269010201-6	192,000	192,000	48,000	11,560	0	-36,440
				收回以前年度歲出	0			11,560		
				1269010210-7	24,464,000	24,464,000	197,000	618,530	0	488,636
				其他雜項收入	0			685,636		
				合計	41,744,000	41,744,000	4,503,000	2,284,750	0	1,839,003
					0			6,342,003		

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	330,368,000	0	330,368,000	115,731,000	24,398,010	33,923,592
					0	0			81,807,408	4,968,710
					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	32,147,000	4,493,820	4,393,710
					0	0			27,753,290	0
					0	0			0	
				10 人事費	71,182,000	0	71,182,000	32,120,000	4,479,409	4,391,121
					0	0			27,728,879	0
					0	0			0	
				20 業務費	134,000	0	134,000	17,000	14,411	2,589
					0	0			14,411	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)	
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	225,000	0	225,000	100,000	0	59,000
					0	0			41,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	225,000	0	225,000	100,000	0	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	83,182,000	19,904,190	29,168,882
					0	0			54,013,118	4,968,710
					0	0			0	
				20 業務費	166,437,000	0	166,437,000	43,991,000	13,489,551	16,425,115
					0	0			27,565,885	11,400
					0	0			0	
				40 獎補助費	85,875,000	0	85,875,000	39,191,000	6,414,639	12,743,767
					0	0			26,447,233	4,957,310
					0	0			0	
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	3,262,000	0	3,262,000	300,000	0	300,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,262,000	0	3,262,000	300,000	0	300,000
					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)=(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	3,207,000	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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	142,600	0	142,600	142,600	142,600	0	
					0	0			142,600	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	142,600	0	142,600	142,600	142,600	0	
					0	0			142,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,678,825	0	2,678,825	2,678,825	660,628	0	
					0	0			2,678,825	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,678,825	0	2,678,825	2,678,825	660,628	0	
					0	0			2,678,825	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	2,821,425	0	2,821,425	2,821,425	803,228	0	
					0	0			2,821,425	0	
					0	0			0	0	
				合計	333,189,425	0	333,189,425	118,552,425	25,201,238	33,923,592	
					0	0			84,628,833	4,968,710	
					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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	27,728,879	0	0	2,678,825	142,600
1015 法定編制人員待遇	13,106,565	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	306,020	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,024,126	0	0	0	0
1030 獎金	11,002,940	0	0	0	0
1035 其他給與	128,000	0	0	0	142,600
1040 加班費	151,840	0	0	0	0
1045 退休退職給付	399,773	0	0	2,678,825	0
1050 退休離職儲金	1,087,675	0	0	0	0
1055 保險	521,940	0	0	0	0
20 業務費	14,411	0	27,565,885	0	0
2006 水電費	0	0	2,137,032	0	0
2009 通訊費	0	0	41,303	0	0
2021 其他業務租金	0	0	120,994	0	0
2024 稅捐及規費	0	0	6,298	0	0
2027 保險費	0	0	32,748	0	0
2033 約用人員酬金	0	0	5,146,725	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	2,500	0	0
2051 物品	14,411	0	146,414	0	0
2054 一般事務費	0	0	19,716,286	0	0
2063 房屋建築養護費	0	0	6,300	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	40,985	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	0	150,700	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				
	合計				
10 人事費	30,550,304				
1015 法定編制人員待遇	13,106,565				
1020 約聘僱人員待遇	306,020				
1025 技工及工友待遇	1,024,126				
1030 獎金	11,002,940				
1035 其他給與	270,600				
1040 加班費	151,840				
1045 退休退職給付	3,078,598				
1050 退休離職儲金	1,087,675				
1055 保險	521,940				
20 業務費	27,580,296				
2006 水電費	2,137,032				
2009 通訊費	41,303				
2021 其他業務租金	120,994				
2024 稅捐及規費	6,298				
2027 保險費	32,748				
2033 約用人員酬金	5,146,725				
2036 按日按件計資酬金	2,500				
2051 物品	160,825				
2054 一般事務費	19,716,286				
2063 房屋建築養護費	6,300				
2066 車輛及辦公器具養護費	40,985				
2069 設施及機械設備養護費	150,700				

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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	0	0	1,800	0	0
2093 特別費	0	0	15,800	0	0
40 獎補助費	10,000	41,000	26,447,233	0	0
4070 公費就養及醫療補助	0	41,000	26,447,233	0	0
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	0
合計	27,753,290	41,000	54,013,118	2,678,825	142,600

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				
	合計				
2072 國內旅費	1,800				
2093 特別費	15,800				
40 獎補助費	26,498,233				
4070 公費就養及醫療補助	26,488,233				
4085 獎勵及慰問	10,000				
合計	84,628,833				

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	6,342,003	0	0	0	0	0	459,350	0	6,801,353
本年度	6,342,003	0	0	0	0	0	459,350	0	6,801,353
0469010301 一般賠償收入	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
0569010307 服務費	5,627,807	0	0	0	0	0	459,350	0	6,087,157
1269010201 收回以前年度歲出	11,560	0	0	0	0	0	0	0	11,560
1269010210 其他雜項收入	685,636	0	0	0	0	0	0	0	685,636
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

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)			
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
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	84,628,833	4,968,710	0	0	150,000	355,518	0	0	90,103,061	28,804,882
本年度	84,628,833	4,968,710	0	0	150,000	0	0	0	89,747,543	28,804,882
一、本年度經費	81,807,408	4,968,710	0	0	150,000	0	0	0	86,926,118	28,804,882
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	27,753,290	0	0	0	0	0	0	0	27,753,290	4,393,710
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	54,013,118	4,968,710	0	0	150,000	0	0	0	59,131,828	24,350,172
二、統籌科目	2,821,425	0	0	0	0	0	0	0	2,821,425	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,678,825	0	0	0	0	0	0	0	2,678,825	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	142,600	0	0	0	0	0	0	0	142,600	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	355,518	0	0	355,518	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	355,518	0	0	355,518	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)			
108年度 1169010909 其他雜項收入	0	0	0	0	0	334,131	0	0	334,131	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	488,239,768	2 負債	69,295,810
11 流動資產	73,324,069	21 流動負債	5,285,975
110103 專戶存款	68,205,359	210302 應付代收款	4,826,625
110104 零用金	150,000	210901 預收款	459,350
110901 預付款	4,968,710	28 其他負債	64,009,835
14 固定資產	414,283,648	280301 存入保證金	5,068,212
140101 土地	232,898,171	280401 應付保管款	58,941,623
140201 土地改良物	6,020,699	3 淨資產	418,943,958
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,960,492	31 資產負債淨額	418,943,958
140401 房屋建築及設備	558,412,850	310101 資產負債淨額	418,943,958
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-400,156,318		
140501 機械及設備	53,465,716		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,748,883		
140601 交通及運輸設備	11,139,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,032,120		
140701 雜項設備	43,971,931		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,726,934		
18 其他資產	632,051		
180101 暫付款	631,101		
180201 存出保證金	950		
合 計	488,239,768	合 計	488,239,768

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) 24,072,215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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,828,048	96,445,064
公庫撥入數	25,543,298	90,103,061
罰款及賠償收入	12,000	17,000
規費收入	1,642,660	5,627,807
其他收入	630,090	697,196
支出	29,199,290	96,351,171
繳付公庫數	2,348,450	6,801,353
人事支出	5,282,637	30,550,304
業務支出	13,503,962	27,580,296
獎補助支出	6,414,639	26,498,233
財產損失	0	7,132
折舊、折耗及攤銷	1,649,602	4,913,853
收支餘絀	-1,371,242	93,893

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	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	-3,762,643	158,256,532
機械及設備	53,638,478	-40,557,447	353,834	526,596	-191,436	12,716,833
交通及運輸設備	11,139,028	-9,965,999	0	0	-66,121	1,106,908
雜項設備	43,981,615	-34,539,349	176,920	186,604	-187,585	9,244,997
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	-4,207,785	414,283,648
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	-4,207,785	414,283,648
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	6,342,003	90,103,061	96,445,064	收入
	0	90,103,061	90,103,061	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	17,000	0	17,000	罰款及賠償收入
規費收入	5,627,807	0	5,627,807	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	697,196	0	697,196	其他收入
歲出	84,628,833	11,722,338	96,351,171	支出
	0	6,801,353	6,801,353	繳付公庫數
人事費	30,550,304	0	30,550,304	人事支出
業務費	27,580,296	0	27,580,296	業務支出
獎補助費	26,498,233	0	26,498,233	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	4,913,853	4,913,853	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,286,830	78,380,723	93,893	收支餘絀

備註：

歲計餘絀和收支餘絀之調整數為78,380,723，其組成如下方說明：

1.公庫撥入數=90,103,061

2.繳付公庫數=6,801,353

3.資產報廢損失=7,132(財產報廢)

4.折舊=4,913,853=累計折舊變動數4,207,785+報廢資產之折舊706,068