

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 115 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	105,000 0	105,000	0	9,000 9,000	0	9,000
	223			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	105,000 0	105,000	0	9,000 9,000	0	9,000
		01		0469010300-2 賠償收入	105,000 0	105,000	0	9,000 9,000	0	9,000
			01	0469010301-5 一般賠償收入	105,000 0	105,000	0	9,000 9,000	0	9,000
03				0500000000-8 規費收入	14,640,000 0	14,640,000	1,220,000	0 0	0	-1,220,000
	183			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	14,640,000 0	14,640,000	1,220,000	0 0	0	-1,220,000
		01		0569010300-8 使用規費收入	14,640,000 0	14,640,000	1,220,000	0 0	0	-1,220,000
			01	0569010307-7 服務費	14,640,000 0	14,640,000	1,220,000	0 0	0	-1,220,000
04				0700000000-9 財產收入	195,000 0	195,000	0	41,558 41,558	0	41,558
	234			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	195,000 0	195,000	0	41,558 41,558	0	41,558

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)		
07	234	01		0769010100-0	115,000	115,000	0	41,558	0	41,558
				財產孳息	0			41,558		
				0769010103-8	115,000	115,000	0	41,558	0	41,558
				租金收入	0			41,558		
				0769010500-8	80,000	80,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	18,211,000	18,211,000	22,000	5,540	0	-16,460
				其他收入	0			5,540		
				1269010000-4	18,211,000	18,211,000	22,000	5,540	0	-16,460
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			5,540		
				1269010200-3	18,211,000	18,211,000	22,000	5,540	0	-16,460
				雜項收入	0			5,540		
01	01	1269010201-6	191,000	191,000	16,000	1,200	0	-14,800		
		收回以前年度歲出	0			1,200				
02	02	1269010210-7	18,020,000	18,020,000	6,000	4,340	0	-1,660		
		其他雜項收入	0			4,340				
		合計	33,151,000	33,151,000	1,242,000	56,098	0	-1,185,902		
			0			56,098				

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	285,749,000	0	285,749,000	50,074,000	19,992,127	30,081,873
					0	0			19,992,127	0
					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
				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	69,253,000	0	69,253,000	20,038,000	7,659,033	12,378,967
					0	0			7,659,033	0
					0	0			0	0
				10 人事費	69,071,000	0	69,071,000	20,022,000	7,659,033	12,362,967
					0	0			7,659,033	0
					0	0			0	0
				20 業務費	134,000	0	134,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	16,000
					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

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)	
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	275,000	0	275,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	275,000	0	275,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	207,501,000	0	207,501,000	30,036,000	12,333,094	17,702,906
					0	0			12,333,094	0
					0	0			0	0
				20 業務費	142,796,000	0	142,796,000	12,199,000	2,035,545	10,163,455
					0	0			2,035,545	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	64,705,000	0	64,705,000	17,837,000	10,297,549	7,539,451
					0	0			10,297,549	0
					0	0			0	0
		07		6369010800-8* 榮民安養及養護	3,142,000	0	3,142,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,142,000	0	3,142,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		6369019000-0 一般建築及設備	5,560,000	0	5,560,000	0	0	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

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					
05			01	6369019002-6* 營建工程	5,560,000	0	5,560,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30	設備及投資	5,560,000	0	5,560,000	0	0	0
						0	0		0	0	
						0	0		0	0	
						0	0		0	0	
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,225,512	0	2,225,512	2,225,512	2,225,512	0
						0	0		2,225,512	0	
						0	0		0	0	
					10	2,225,512	0	2,225,512	2,225,512	2,225,512	0
					人事費	0	0		2,225,512	0	
						0	0		0	0	
					統籌科目小計	2,225,512	0	2,225,512	2,225,512	2,225,512	0
						0	0		2,225,512	0	
						0	0		0	0	
					合計	287,974,512	0	287,974,512	52,299,512	22,217,639	30,081,873
						0	0		22,217,639	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
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				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	7,659,033	0	2,225,512	9,884,545	
1015 法定編制人員待遇	6,650,961	0	0	6,650,961	
1020 約聘僱人員待遇	169,612	0	0	169,612	
1025 技工及工友待遇	370,620	0	0	370,620	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班費	16,447	0	0	16,447	
1045 退休退職給付	0	0	2,225,512	2,225,512	
1050 退休離職儲金	341,540	0	0	341,540	
1055 保險	93,853	0	0	93,853	
20 業務費	0	2,035,545	0	2,035,545	
2006 水電費	0	122,536	0	122,536	
2009 通訊費	0	13,539	0	13,539	
2024 稅捐及規費	0	3,300	0	3,300	
2027 保險費	0	39,525	0	39,525	
2033 約用人員酬金	0	1,652,574	0	1,652,574	
2036 按日按件計資酬金	0	2,500	0	2,500	
2051 物品	0	26,900	0	26,900	
2054 一般事務費	0	141,357	0	141,357	
2069 設施及機械設備養護費	0	32,225	0	32,225	
2072 國內旅費	0	1,089	0	1,089	
40 獎補助費	0	10,297,549	0	10,297,549	
4070 公費就養及醫療補助	0	10,271,549	0	10,271,549	
4090 其他補助及捐助	0	26,000	0	26,000	

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	合計
合計	7,659,033	12,333,094	2,225,512	22,217,639

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	56,098	0	0	0	0	0	0	0	56,098
本年度	56,098	0	0	0	0	0	0	0	56,098
0469010301 一般賠償收入	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
0769010103 租金收入	41,558	0	0	0	0	0	0	0	41,558
1269010201 收回以前年度歲出	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
1269010210 其他雜項收入	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340
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)			
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	22,217,639	0	0	0	120,000	4,080	0	0	22,341,719	29,961,873
本年度	22,217,639	0	0	0	120,000	0	0	0	22,337,639	29,961,873
一、本年度經費	19,992,127	0	0	0	120,000	0	0	0	20,112,127	29,961,873
6369010100 一般行政	7,659,033	0	0	0	0	0	0	0	7,659,033	12,378,967
6369010800 榮民安養及養護	12,333,094	0	0	0	120,000	0	0	0	12,453,094	17,582,906
二、統籌科目	2,225,512	0	0	0	0	0	0	0	2,225,512	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,225,512	0	0	0	0	0	0	0	2,225,512	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	4,080	0	0	4,080	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	4,080	0	0	4,080	0
114年度 0569010307 服務費	0	0	0	0	0	4,080	0	0	4,080	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	374,676,811	2 負債	47,419,091
11 流動資產	53,840,894	21 流動負債	11,040,515
110103 專戶存款	47,406,528	210302 應付代收款	6,179,567
110104 零用金	120,000	210901 預收款	4,860,948
110303 應收帳款	10,511,851	28 其他負債	36,378,576
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-4,197,485	280301 存入保證金	6,423,781
14 固定資產	320,820,754	280401 應付保管款	29,954,795
140101 土地	76,879,200	3 淨資產	327,257,720
140201 土地改良物	43,840,030	31 資產負債淨額	327,257,720
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,742,712	310101 資產負債淨額	327,257,720
140401 房屋建築及設備	399,127,254		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-191,698,014		
140501 機械及設備	108,433,118		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-95,226,046		
140601 交通及運輸設備	14,311,714		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,771,095		
140701 雜項設備	43,627,239		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,406,934		
141101 購建中固定資產	3,447,000		
18 其他資產	15,163		
180101 暫付款	12,563		
180201 存出保證金	2,600		
合 計	374,676,811	合 計	374,676,811

附註：保管品(應付保管品) 14,247,339元、保證品(應付保證品) 1,196,400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	22,397,817	22,397,817
公庫撥入數	22,341,719	22,341,719
罰款及賠償收入	9,000	9,000
財產收益	41,558	41,558
其他收入	5,540	5,540
支出	23,502,937	23,502,937
繳付公庫數	56,098	56,098
人事支出	9,884,545	9,884,545
業務支出	2,035,545	2,035,545
獎補助支出	10,297,549	10,297,549
財產損失	8,884	8,884
折舊、折耗及攤銷	1,220,316	1,220,316
收支餘絀	-1,105,120	-1,105,120

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	76,879,200	0	0	0	0	76,879,200
土地改良物	43,840,030	-32,681,091	0	0	-61,621	11,097,318
房屋建築及設備	399,127,254	-191,025,652	0	0	-672,362	207,429,240
機械及設備	107,633,275	-95,114,909	989,231	189,388	-111,137	13,207,072
交通及運輸設備	14,311,714	-12,717,613	0	0	-53,482	1,540,619
雜項設備	43,272,494	-36,964,493	1,053,514	698,769	557,559	7,220,305
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	685,063,967	-368,503,758	2,042,745	888,157	-341,043	317,373,754
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	3,447,000	0	0	0	0	3,447,000
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	3,447,000	0	0	0	0	3,447,000
合計	688,510,967	-368,503,758	2,042,745	888,157	-341,043	320,820,754
備註： 資本資產成本增加數2,042,745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2,042,745元： (1)土地公告現值調整0元 (2)會控預算購置撥入財產2,042,745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)		
(3)捐贈0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	56,098	22,341,719	22,397,817	收入
	0	22,341,719	22,341,719	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,000	0	9,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	41,558	0	41,558	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	5,540	0	5,540	其他收入
歲出	22,217,639	1,285,298	23,502,937	支出
	0	56,098	56,098	繳付公庫數
人事費	9,884,545	0	9,884,545	人事支出
業務費	2,035,545	0	2,035,545	業務支出
獎補助費	10,297,549	0	10,297,549	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	8,884	8,884	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	1,220,316	1,220,316	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,161,541	21,056,421	-1,105,120	收支餘絀

備註：

調整數差異說明：公庫撥入數：22,341,719、繳付公庫數：56,098、資產報廢損失：8,884、折舊：1,220,316