

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 2 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	223	01	01	0400000000-2	105,000	105,000	2,000	10,000	0	17,000
				罰款及賠償收入	0			19,000		
				0469010000-9	105,000	105,000	2,000	10,000	0	17,000
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			19,000		
03	183	01	01	0469010300-2	105,000	105,000	2,000	10,000	0	17,000
				賠償收入	0			19,000		
				0469010301-5	105,000	105,000	2,000	10,000	0	17,000
				一般賠償收入	0			19,000		
04	234	01	01	0500000000-8	14,640,000	14,640,000	2,440,000	1,238,208	0	-1,201,792
				規費收入	0			1,238,208		
				0569010000-4	14,640,000	14,640,000	2,440,000	1,238,208	0	-1,201,792
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			1,238,208		
04	234	01	01	0569010300-8	14,640,000	14,640,000	2,440,000	1,238,208	0	-1,201,792
				使用規費收入	0			1,238,208		
				0569010307-7	14,640,000	14,640,000	2,440,000	1,238,208	0	-1,201,792
				服務費	0			1,238,208		
04	234	01	01	0700000000-9	195,000	195,000	30,000	21,905	0	33,463
				財產收入	0			63,463		
04	234	01	01	0769010000-5	195,000	195,000	30,000	21,905	0	33,463
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			63,463		

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	01	0769010100-0	115,000	115,000	30,000	21,905	0	33,463	
				財產孳息	0			63,463			
				03	0769010103-8	115,000	115,000	30,000	21,905	0	33,463
				租金收入	0			63,463			
				02	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	44,000	18,260	0	-20,200	
				其他收入	0			23,800			
				1269010000-4	18,211,000	18,211,000	44,000	18,260	0	-20,200	
				國軍退除役官兵輔導委員會	0			23,800			
				01	1269010200-3	18,211,000	18,211,000	44,000	18,260	0	-20,200
				雜項收入	0			23,800			
01	1269010201-6	191,000	191,000	32,000	14,000	0	-16,800				
收回以前年度歲出	0			15,200							
02	1269010210-7	18,020,000	18,020,000	12,000	4,260	0	-3,400				
其他雜項收入	0			8,600							
合計				33,151,000	33,151,000	2,516,000	1,288,373	0	-1,171,529		
							1,344,471				

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)	
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	73,827,000	31,633,254	22,201,619
					0	0			51,625,381	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
					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	25,360,000	12,972,421	4,728,546
					0	0			20,631,454	0
					0	0			0	0
				10 人事費	69,071,000	0	69,071,000	25,327,000	12,966,421	4,701,546
					0	0			20,625,454	0
					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	0
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	6,000	10,000
					0	0			6,000	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	275,000	0	275,000	25,000	0	
					0	0		25,000	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	275,000	0	275,000	25,000	0	
					0	0		25,000	0	
					0	0		0		
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	207,501,000	0	207,501,000	48,442,000	17,473,073	
					0	0		30,968,927	0	
					0	0		0		
				20 業務費	142,796,000	0	142,796,000	24,715,000	13,169,611	
					0	0		11,545,389	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	64,705,000	0	64,705,000	23,727,000	4,303,462	
					0	0		19,423,538	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		
				30 設備及投資	3,142,000	0	3,142,000	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		

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					
			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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,711,844	0	3,711,844	3,711,844	1,486,332	0	
					0	0			3,711,844	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,711,844	0	3,711,844	3,711,844	1,486,332	0	
					0	0			3,711,844	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	3,711,844	0	3,711,844	3,711,844	1,486,332	0	
					0	0			3,711,844	0	
					0	0			0	0	
				合計	289,460,844	0	289,460,844	77,538,844	33,119,586	22,201,619	
					0	0			55,337,225	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02月28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	20,625,454	0	0	3,711,844	24,337,298
1015 法定編制人員待遇	9,997,116	0	0	0	9,997,116
1020 約聘僱人員待遇	247,508	0	0	0	247,508
1025 技工及工友待遇	555,930	0	0	0	555,930
1030 獎金	8,855,922	0	0	0	8,855,922
1035 其他給與	52,733	0	0	0	52,733
1040 加班費	16,447	0	0	0	16,447
1045 退休退職給付	0	0	0	3,711,844	3,711,844
1050 退休離職儲金	701,368	0	0	0	701,368
1055 保險	198,430	0	0	0	198,430
20 業務費	0	0	11,545,389	0	11,545,389
2006 水電費	0	0	932,923	0	932,923
2009 通訊費	0	0	13,539	0	13,539
2021 其他業務租金	0	0	71,500	0	71,500
2024 稅捐及規費	0	0	3,900	0	3,900
2027 保險費	0	0	45,321	0	45,321
2033 約用人員酬金	0	0	3,276,853	0	3,276,853
2036 按日按件計資酬金	0	0	2,500	0	2,500
2051 物品	0	0	62,846	0	62,846
2054 一般事務費	0	0	7,065,190	0	7,065,190
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	15,382	0	15,382
2069 設施及機械設備養護費	0	0	53,200	0	53,200
2072 國內旅費	0	0	2,235	0	2,235

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
40 獎補助費	6,000	25,000	19,423,538	0	19,454,538
4070 公費就養及醫療補助	0	25,000	19,397,538	0	19,422,538
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
4090 其他補助及捐助	0	0	26,000	0	26,000
合計	20,631,454	25,000	30,968,927	3,711,844	55,337,225

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	1,344,471	0	0	0	0	0	0	0	1,344,471
本年度	1,344,471	0	0	0	0	0	0	0	1,344,471
0469010301 一般賠償收入	19,000	0	0	0	0	0	0	0	19,000
0569010307 服務費	1,238,208	0	0	0	0	0	0	0	1,238,208
0769010103 租金收入	63,463	0	0	0	0	0	0	0	63,463
1269010201 收回以前年度歲出	15,200	0	0	0	0	0	0	0	15,200
1269010210 其他雜項收入	8,600	0	0	0	0	0	0	0	8,600
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

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)			
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
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	55,337,225	0	0	0	120,000	4,080	0	0	55,461,305	22,081,619
本年度	55,337,225	0	0	0	120,000	0	0	0	55,457,225	22,081,619
一、本年度經費	51,625,381	0	0	0	120,000	0	0	0	51,745,381	22,081,619
6369010100 一般行政	20,631,454	0	0	0	0	0	0	0	20,631,454	4,728,546
6369010300 榮民醫療照護	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000	0
6369010800 榮民安養及養護	30,968,927	0	0	0	120,000	0	0	0	31,088,927	17,353,073
二、統籌科目	3,711,844	0	0	0	0	0	0	0	3,711,844	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,711,844	0	0	0	0	0	0	0	3,711,844	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	374,371,312	2 負債	48,387,160
11 流動資產	54,809,305	21 流動負債	11,938,889
110103 專戶存款	48,374,939	210302 應付代收款	7,852,758
110104 零用金	120,000	210901 預收款	4,086,131
110303 應收帳款	10,511,851	28 其他負債	36,448,271
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-4,197,485	280301 存入保證金	6,489,181
14 固定資產	319,547,186	280401 應付保管款	29,959,090
140101 土地	76,879,200	3 淨資產	325,984,152
140201 土地改良物	43,840,030	31 資產負債淨額	325,984,152
減：140202 累計折舊—土地改良物	-32,802,967	310101 資產負債淨額	325,984,152
140401 房屋建築及設備	399,127,254		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-192,370,380		
140501 機械及設備	108,408,118		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-95,553,375		
140601 交通及運輸設備	13,611,014		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,110,432		
140701 雜項設備	43,627,239		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,555,515		
141101 購建中固定資產	3,447,000		
18 其他資產	14,821		
180101 暫付款	12,221		
180201 存出保證金	2,600		
合 計	374,371,312	合 計	374,371,312

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,407,959	56,805,776
公庫撥入數	33,119,586	55,461,305
罰款及賠償收入	10,000	19,000
規費收入	1,238,208	1,238,208
財產收益	21,905	63,463
其他收入	18,260	23,800
支出	35,681,527	59,184,464
繳付公庫數	1,288,373	1,344,471
人事支出	14,452,753	24,337,298
業務支出	9,509,844	11,545,389
獎補助支出	9,156,989	19,454,538
財產損失	7,257	16,141
折舊、折耗及攤銷	1,266,311	2,486,627
收支餘絀	-1,273,568	-2,378,688

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	76,879,200	0	0	0	0	76,879,200
土地改良物	43,840,030	-32,681,091	0	0	-121,876	11,037,063
房屋建築及設備	399,127,254	-191,025,652	0	0	-1,344,728	206,756,874
機械及設備	107,633,275	-95,114,909	989,231	214,388	-438,466	12,854,743
交通及運輸設備	14,311,714	-12,717,613	0	700,700	607,181	1,500,582
雜項設備	43,272,494	-36,964,493	1,053,514	698,769	408,978	7,071,724
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	1,613,857	-888,911	316,100,186
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	1,613,857	-888,911	319,547,186
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)		
(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	1,344,471	55,461,305	56,805,776	收入
	0	55,461,305	55,461,305	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	19,000	0	19,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,238,208	0	1,238,208	規費收入
財產收入	63,463	0	63,463	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	23,800	0	23,800	其他收入
歲出	55,337,225	3,847,239	59,184,464	支出
	0	1,344,471	1,344,471	繳付公庫數
人事費	24,337,298	0	24,337,298	人事支出
業務費	11,545,389	0	11,545,389	業務支出
獎補助費	19,454,538	0	19,454,538	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	16,141	16,141	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	2,486,627	2,486,627	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,992,754	51,614,066	-2,378,688	收支餘絀

備註：

調整數差異說明：公庫撥入數：55,461,305、繳付公庫數：1,344,471、資產報廢損失：16,141、折舊：2,486,627