

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 6 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06月30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	234		02	0700000000-9 財產收入	25,000 0	25,000	12,000	0 0	0	-12,000
				0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	25,000 0	25,000	12,000	0 0	0	-12,000
				0769010500-8 廢舊物資售價	25,000 0	25,000	12,000	0 0	0	-12,000
07	234		01	1200000000-8 其他收入	1,381,000 0	1,381,000	690,000	1,400 2,453,473	0	1,763,473
				1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	1,381,000 0	1,381,000	690,000	1,400 2,453,473	0	1,763,473
				1269010200-3 雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	690,000	1,400 2,453,473	0	1,763,473
			02	1269010210-7 其他雜項收入	1,381,000 0	1,381,000	690,000	1,400 2,453,473	0	1,763,473
				合計	1,406,000 0	1,406,000	702,000	1,400 2,453,473	0	1,751,473

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06月30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)
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		
					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)	
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	213,746,000	0	213,746,000	150,952,000	16,045,384	27,895,083	
					0	0			123,056,917	18,155,028	
					0	0			0		
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	23,624,000	0	23,624,000	15,435,000	520,205	5,913,038	
					0	0			9,521,962	4,921,000	
					0	0			0		
				20 業務費	1,938,000	0	1,938,000	1,095,000	145,993	399,928	
					0	0			695,072	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	21,686,000	0	21,686,000	14,340,000	374,212	5,513,110	
					0	0			8,826,890	4,921,000	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	27,731,000	0	27,731,000	17,823,000	1,905,574	842,654	
					0	0			16,980,346	0	
					0	0			0		
				10 人事費	27,660,000	0	27,660,000	17,788,000	1,901,574	815,654	
					0	0			16,972,346	0	
					0	0			0		
				20 業務費	59,000	0	59,000	27,000	0	27,000	
					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06月30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)
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		
					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)	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	4,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		06		6369010300-5 榮民醫療照護	350,000	0	350,000	300,000	100,000	7,500	
					0	0			292,500	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	300,000	100,000	7,500	
					0	0			292,500	0	
					0	0			0		
		07		6369010800-8 榮民安養及養護	156,291,000	0	156,291,000	114,140,000	13,514,690	19,938,326	
					0	0			94,201,674	13,234,028	
					0	0			0		
				40 獎補助費	156,291,000	0	156,291,000	114,140,000	13,514,690	19,938,326	
					0	0			94,201,674	13,234,028	
					0	0			0		
		08		6369019000-0 一般建築及設備	180,000	0	180,000	180,000	0	180,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	180,000	0	180,000	180,000	0	180,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	180,000	0	180,000	180,000	0	180,000	
					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06月30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)
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		
					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)	
02			10	7669019600-0 退除役官兵退休給付	5,483,000	0	5,483,000	3,016,000	0	976,200	
					0	0			2,039,800	0	
					0	0			0		
				10	5,483,000	0	5,483,000	3,016,000	0	976,200	
					0	0			2,039,800	0	
					0	0			0		
			11	7769019700-0 退除役官兵退休業務	87,000	0	87,000	58,000	4,915	37,365	
					0	0			20,635	0	
					0	0			0		
				20	87,000	0	87,000	58,000	4,915	37,365	
					0	0			20,635	0	
					0	0			0		
				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	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	423,458	0	423,458	423,458	60,494	0				
		0	0			423,458	0				
		0	0			0					
	10	423,458	0	423,458	423,458	60,494	0				
		0	0			423,458	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06月30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)
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		
					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	607,848	0	607,848	607,848	60,494	0	
					0	0			607,848	0	
					0	0			0		
				合計	214,353,848	0	214,353,848	151,559,848	16,105,878	27,895,083	
					0	0			123,664,765	18,155,028	
					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06月30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
112	07	228		01	1200000000-8	63,155	0	0	0	63,155
					其他收入	0	0	0	0	0
					1269010000-4	63,155	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06月30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	16,972,346	0	0	2,039,800
1015 法定編制人員待遇	0	9,829,745	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	341,040	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	751,499	0	0	0
1030 獎金	0	4,294,269	0	0	0
1035 其他給與	0	160,000	0	0	0
1040 加班費	0	127,408	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	2,039,800
1050 退休離職儲金	0	799,664	0	0	0
1055 保險	0	668,721	0	0	0
20 業務費	695,072	0	0	0	0
2003 教育訓練費	11,127	0	0	0	0
2006 水電費	74,162	0	0	0	0
2009 通訊費	23,797	0	0	0	0
2021 其他業務租金	1,500	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	900	0	0	0	0
2027 保險費	49,101	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	0
2051 物品	75,221	0	0	0	0
2054 一般事務費	358,650	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	20,000	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,950	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	15,000	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06月30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	423,458	184,390	19,619,994	
1015 法定編制人員待遇	0	0	0	9,829,745	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	0	341,040	
1025 技工及工友待遇	0	0	0	751,499	
1030 獎金	0	0	0	4,294,269	
1035 其他給與	0	0	184,390	344,390	
1040 加班費	0	0	0	127,408	
1045 退休退職給付	0	423,458	0	2,463,258	
1050 退休離職儲金	0	0	0	799,664	
1055 保險	0	0	0	668,721	
20 業務費	20,635	0	0	715,707	
2003 教育訓練費	4,915	0	0	16,042	
2006 水電費	0	0	0	74,162	
2009 通訊費	4,170	0	0	27,967	
2021 其他業務租金	0	0	0	1,500	
2024 稅捐及規費	0	0	0	900	
2027 保險費	0	0	0	49,101	
2036 按日按件計資酬金	0	0	0	8,000	
2051 物品	11,550	0	0	86,771	
2054 一般事務費	0	0	0	358,650	
2063 房屋建築養護費	0	0	0	20,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	0	4,950	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	0	15,000	

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06月30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
2072 國內旅費	15,694	0	0	0	0
2093 特別費	36,970	0	0	0	0
40 獎補助費	8,826,890	8,000	292,500	94,201,674	0
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	94,201,674	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
4090 其他補助及捐助	8,826,890	0	292,500	0	0
合計	9,521,962	16,980,346	292,500	94,201,674	2,039,800

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06月30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	
2072 國內旅費	0	0	0	15,694	
2093 特別費	0	0	0	36,970	
40 獎補助費	0	0	0	103,329,064	
4070 公費就養及醫療補助	0	0	0	94,201,674	
4085 獎勵及慰問	0	0	0	8,000	
4090 其他補助及捐助	0	0	0	9,119,390	
合計	20,635	423,458	184,390	123,664,765	

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06月30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	2,453,473	0	0	0	0	0	0	0	2,453,473
本年度	2,453,473	0	0	0	0	0	0	0	2,453,473
1269010210 其他雜項收入	2,453,473	0	0	0	0	0	0	0	2,453,473
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06月30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	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06月30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	123,664,765	18,155,028	0	0	100,000	0	0	0	141,919,793	9,640,055
本年度	123,664,765	18,155,028	0	0	100,000	0	0	0	141,919,793	9,640,055
一、本年度經費	123,056,917	18,155,028	0	0	100,000	0	0	0	141,311,945	9,640,055
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	9,521,962	4,921,000	0	0	100,000	0	0	0	14,542,962	892,038
6369010100 一般行政	16,980,346	0	0	0	0	0	0	0	16,980,346	842,654
6369010300 榮民醫療照護	292,500	0	0	0	0	0	0	0	292,500	7,500
6369010800 榮民安養及養護	94,201,674	13,234,028	0	0	0	0	0	0	107,435,702	6,704,298
6369019011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000
7669019600 退除役官兵退休給付	2,039,800	0	0	0	0	0	0	0	2,039,800	976,200
7769019700 退除役官兵退休業務	20,635	0	0	0	0	0	0	0	20,635	37,365
二、統籌科目	607,848	0	0	0	0	0	0	0	607,848	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	423,458	0	0	0	0	0	0	0	423,458	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

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06月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	51,726,906	2 負債	11,884,288
11 流動資產	30,202,471	21 流動負債	5,206,029
110103 專戶存款	11,884,288	210302 應付代收款	5,206,029
110104 零用金	100,000	28 其他負債	6,678,259
110303 應收帳款	63,155	280401 應付保管款	6,678,259
110901 預付款	18,155,028	3 淨資產	39,842,618
14 固定資產	21,524,435	31 資產負債淨額	39,842,618
140101 土地	1,596,870	310101 資產負債淨額	39,842,618
140401 房屋建築及設備	31,182,750		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,082,921		
140501 機械及設備	1,422,662		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,145,698		
140601 交通及運輸設備	3,355,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,536,648		
140701 雜項設備	3,249,867		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,518,088		
合 計	51,726,906	合 計	51,726,906

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,452,434	144,373,266
公庫撥入數	20,451,034	141,919,793
其他收入	1,400	2,453,473
支出	16,194,529	126,640,526
繳付公庫數	1,400	2,453,473
人事支出	1,962,068	19,619,994
業務支出	150,908	715,707
獎補助支出	13,992,902	103,329,064
折舊、折耗及攤銷	87,251	522,288
收支餘絀	4,257,905	17,732,740

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06月30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	-258,063	18,099,829
機械及設備	1,324,102	-1,083,394	98,560	0	-62,304	276,964
交通及運輸設備	3,355,641	-2,421,097	0	0	-115,551	818,993
雜項設備	3,238,167	-2,431,718	11,700	0	-86,370	731,779
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	-522,288	21,524,435
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	-522,288	21,524,435
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06月30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	2,453,473	141,919,793	144,373,266	收入
	0	141,919,793	141,919,793	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	2,453,473	0	2,453,473	其他收入
歲出	123,664,765	2,975,761	126,640,526	支出
	0	2,453,473	2,453,473	繳付公庫數
人事費	19,619,994	0	19,619,994	人事支出
業務費	715,707	0	715,707	業務支出
獎補助費	103,329,064	0	103,329,064	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	522,288	522,288	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-121,211,292	138,944,032	17,732,740	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：1.公庫撥入數141,919,793元，繳付公庫數2,453,473元。2.本期折舊、折耗及攤銷提列數522,288元。