

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 王玉婷

機關長官 胡思湘

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.....	8
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.....	15

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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	223		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	3,000 0	3,000	0	0 0	0	0		
04				234	01	0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	3,000 0	3,000	0	0 0	0	0
						0469010300-2 賠償收入	3,000 0	3,000	0	0 0	0	0
						0469010301-5 一般賠償收入	3,000 0	3,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000			0	0 0	0	0			
			01	0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	26,000 0	26,000	0	0 0	0	0		
				0769010100-0 財產孳息	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0		
				0769010103-8 租金收入	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0		
				0769010500-8 廢舊物資售價	16,000 0	16,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	4,112,000 0	4,112,000	1,000	2,400 2,400	0	1,400		

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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)			
	234		01	1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	4,112,000 0	4,112,000	1,000	2,400 2,400	0	1,400	
				1269010200-3 雜項收入	4,112,000 0	4,112,000	1,000	2,400 2,400	0	1,400	
				1269010210-7 其他雜項收入	4,112,000 0	4,112,000	1,000	2,400 2,400	0	1,400	
				合計	4,141,000 0	4,141,000	1,000	2,400 2,400	0	1,400	

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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)
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	405,135,000	0	405,135,000	93,609,000	30,720,122	62,888,878	
					0	0			30,720,122	27,769,743	
					0	0			0		
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	31,616,000	0	31,616,000	5,298,000	243,102	5,054,898	
					0	0			243,102	4,617,000	
					0	0			0		
				20 業務費	3,822,000	0	3,822,000	308,000	23,102	284,898	
					0	0			23,102	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	27,794,000	0	27,794,000	4,990,000	220,000	4,770,000	
					0	0			220,000	4,617,000	
					0	0			0		
		05		6369010100-6 一般行政	58,705,000	0	58,705,000	16,885,000	7,100,807	9,784,193	
					0	0			7,100,807	0	
					0	0			0		
				10 人事費	58,547,000	0	58,547,000	16,883,000	7,100,807	9,782,193	
					0	0			7,100,807	0	
					0	0			0		
				20 業務費	152,000	0	152,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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)
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	6,000	0	6,000	2,000	0	2,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			06	6369010300-5 榮民醫療照護	1,643,000	0	1,643,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,643,000	0	1,643,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			07	6369010800-8 榮民安養及養護	266,268,000	0	266,268,000	71,426,000	23,376,213	48,049,787	
					0	0			23,376,213	23,152,743	
					0	0			0		
				40 獎補助費	266,268,000	0	266,268,000	71,426,000	23,376,213	48,049,787	
					0	0			23,376,213	23,152,743	
					0	0			0		
			08	6369019000-0 一般建築及設備	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	6369019011-7* 交通及運輸設備	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
05			10	7669019600-0	44,733,000	0	44,733,000	0	0	0	
				退除役官兵退休給付	0	0			0	0	
					0	0			0		
				10	44,733,000	0	44,733,000	0	0	0	0
				人事費	0	0			0	0	
					0	0			0		
					0	0			0		
				11	7769019700-0	140,000	140,000	0	0	0	0
				退除役官兵退休業務	0	0			0	0	
					0	0			0		
				20	140,000	0	140,000	0	0	0	0
				業務費	0	0			0	0	
					0	0			0		
					0	0			0		
				7606205300-6	1,082,622	0	1,082,622	1,082,622	1,082,622	1,082,622	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,082,622		0
					0	0			0		
				10	1,082,622	0	1,082,622	1,082,622	1,082,622	1,082,622	0
				人事費	0	0			1,082,622		0
					0	0			0		
				統籌科目小計	1,082,622	0	1,082,622	1,082,622	1,082,622		0
					0	0			1,082,622		0
					0	0			0		
				合計	406,217,622	0	406,217,622	94,691,622	31,802,744	62,888,878	
					0	0			31,802,744	27,769,743	
					0	0			0		

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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
108	07	219	01	01	1100000000-2 其他收入	4,018,703 0	0 0	62,000 0	62,000 0	0 0
					1169010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	4,018,703 0	0 0	62,000 0	62,000 0	0 0
					1169010900-0 雜項收入	4,018,703 0	0 0	62,000 0	62,000 0	0 0
					1169010901-2 收回以前年度歲出	4,018,703 0	0 0	62,000 0	62,000 0	0 0
					小 計	4,018,703 0	0 0	62,000 0	62,000 0	0 0
113	07	233	01	01	1200000000-8 其他收入	15,471 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	15,471 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					1269010200-3 雜項收入	15,471 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					1269010201-6 收回以前年度歲出	15,471 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	15,471 0	0 0	0 0	0 0	0 0
114	07	233			1200000000-8 其他收入	60,533 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	60,533 0	0 0	0 0	0 0	0 0

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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
			01		1269010200-3 雜項收入	60,533 0	0 0	0 0	0 0	60,533 0
				01	1269010201-6 收回以前年度歲出	60,533 0	0 0	0 0	0 0	60,533 0
					小 計	60,533 0	0 0	0 0	0 0	60,533 0
					合 計	4,094,707 0	0 0	62,000 0	62,000 0	4,032,707 0

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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				
	退除役官兵服務救助與照顧	一般行政	榮民安養及養護	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	7,100,807	0	1,082,622	8,183,429
1015 法定編制人員待遇	0	5,773,640	0	0	5,773,640
1020 約聘僱人員待遇	0	618,218	0	0	618,218
1025 技工及工友待遇	0	303,120	0	0	303,120
1045 退休退職給付	0	0	0	1,082,622	1,082,622
1050 退休離職儲金	0	326,097	0	0	326,097
1055 保險	0	79,732	0	0	79,732
20 業務費	23,102	0	0	0	23,102
2006 水電費	15,369	0	0	0	15,369
2021 其他業務租金	2,988	0	0	0	2,988
2051 物品	525	0	0	0	525
2054 一般事務費	1,850	0	0	0	1,850
2066 車輛及辦公器具養護費	1,720	0	0	0	1,720
2069 設施及機械設備養護費	650	0	0	0	650
40 獎補助費	220,000	0	23,376,213	0	23,596,213
4070 公費就養及醫療補助	0	0	23,376,213	0	23,376,213
4090 其他補助及捐助	220,000	0	0	0	220,000
合計	243,102	7,100,807	23,376,213	1,082,622	31,802,744

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處
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	64,400	0	0	0	0	0	0	0	64,400
本年度	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1269010210 其他雜項收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
以前年度	62,000	0	0	0	0	0	0	0	62,000
一、以前年度應收(保留)數	62,000	0	0	0	0	0	0	0	62,000
108年度 1169010901 收回以前年度歲出	62,000	0	0	0	0	0	0	0	62,000
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

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處
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)			
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南市榮民服務處
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	31,802,744	27,769,743	0	0	100,000	0	0	0	59,672,487	35,019,135
本年度	31,802,744	27,769,743	0	0	100,000	0	0	0	59,672,487	35,019,135
一、本年度經費	30,720,122	27,769,743	0	0	100,000	0	0	0	58,589,865	35,019,135
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	243,102	4,617,000	0	0	100,000	0	0	0	4,960,102	337,898
6369010100 一般行政	7,100,807	0	0	0	0	0	0	0	7,100,807	9,784,193
6369010800 榮民安養及養護	23,376,213	23,152,743	0	0	0	0	0	0	46,528,956	24,897,044
二、統籌科目	1,082,622	0	0	0	0	0	0	0	1,082,622	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,082,622	0	0	0	0	0	0	0	1,082,622	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
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臺南市榮民服務處
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	90,731,862	2 負債	44,641,011
11 流動資產	76,025,287	21 流動負債	26,163,857
110103 專戶存款	44,122,837	210302 應付代收款	26,163,857
110104 零用金	100,000	28 其他負債	18,477,154
110303 應收帳款	4,032,707	280301 存入保證金	220,000
110901 預付款	27,769,743	280401 應付保管款	18,257,154
14 固定資產	14,187,561	3 淨資產	46,090,851
140101 土地	4,471,494	31 資產負債淨額	46,090,851
140401 房屋建築及設備	12,778,967	310101 資產負債淨額	46,090,851
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,328,682		
140501 機械及設備	2,334,156		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,657,950		
140601 交通及運輸設備	6,103,809		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,729,479		
140701 雜項設備	4,170,635		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,955,389		
18 其他資產	519,014		
180101 暫付款	518,174		
180201 存出保證金	840		
合 計	90,731,862	合 計	90,731,862

附註：保管品(應付保管品) 5,521,616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南市榮民服務處

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	59,674,887	59,674,887
公庫撥入數	59,672,487	59,672,487
其他收入	2,400	2,400
支出	31,995,114	31,995,114
繳付公庫數	64,400	64,400
人事支出	8,183,429	8,183,429
業務支出	23,102	23,102
獎補助支出	23,596,213	23,596,213
財產損失	330	330
折舊、折耗及攤銷	127,640	127,640
收支餘絀	27,679,773	27,679,773

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處
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	4,471,494	0	0	0	0	4,471,494
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	12,778,967	-8,311,111	0	0	-17,571	4,450,285
機械及設備	2,367,156	-1,670,833	0	33,000	12,883	676,206
交通及運輸設備	6,103,809	-3,680,228	0	0	-49,251	2,374,330
雜項設備	4,157,135	-1,914,358	13,500	0	-41,031	2,215,246
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	29,878,561	-15,576,530	13,500	33,000	-94,970	14,187,561
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	29,878,561	-15,576,530	13,500	33,000	-94,970	14,187,561
備註： 資本資產成本增加數13,500元： 1.預算執行增加數0元(本年度預算執行數0元) 2.其他依財產規制增加數13,500元： (1)土地公告現值調整增加數0元 (2)會控預算購置撥入財產13,500元(抽水機1台 \$ 13,500)						

國軍退除役官兵輔導委員會臺南市榮民服務處

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	2,400	59,672,487	59,674,887	收入
	0	59,672,487	59,672,487	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	2,400	0	2,400	其他收入
歲出	31,802,744	192,370	31,995,114	支出
	0	64,400	64,400	繳付公庫數
人事費	8,183,429	0	8,183,429	人事支出
業務費	23,102	0	23,102	業務支出
獎補助費	23,596,213	0	23,596,213	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	330	330	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	127,640	127,640	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,800,344	59,480,117	27,679,773	收支餘絀

備註：

1.歲入預算執行與會計收支收入調整數 \$ 59,672,487=公庫撥入數 \$ 59,672,487。

2.歲出預算執行與會計收支支出調整數 \$ 192,370=繳付公庫數 \$ 64,400[本年度歲入繳庫 \$ 2,400+收回以前年度歲出繳庫 \$ 0+以前年度應收帳款繳庫 \$ 62,000]+財產損失 \$ 330+資產提列折舊 \$ 127,640。