

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 陳玫秀

機關長官 許淑菁

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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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)				
04	234	01	03	0700000000-9 財產收入	24,000 0	24,000	0	0 0	0	0		
07				234	01	0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	24,000 0	24,000	0	0 0	0	0
						0769010100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	0	0 0	0	0
						0769010103-8 租金收入	7,000 0	7,000	0	0 0	0	0
						0769010500-8 廢舊物資售價	17,000 0	17,000	0	0 0	0	0
						1200000000-8 其他收入	6,000 0	6,000	0	31,442 31,442	0	31,442
						1269010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	6,000 0	6,000	0	31,442 31,442	0	31,442
						1269010200-3 雜項收入	6,000 0	6,000	0	31,442 31,442	0	31,442
						1269010201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	30,942 30,942	0	30,942
						1269010210-7 其他雜項收入	6,000 0	6,000	0	500 500	0	500

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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)		
				合計	30,000 0	30,000	0	31,442 31,442	0	31,442

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處
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	
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)	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	168,265,000	0	168,265,000	40,847,000	13,435,337	27,411,663
					0	0			13,435,337	11,104,180
					0	0			0	
		04		6269010900-7 退除役官兵服務救助與照顧	14,459,000	0	14,459,000	2,794,000	143,138	2,650,862
					0	0			143,138	1,931,000
					0	0			0	
				20 業務費	2,357,000	0	2,357,000	244,000	53,138	190,862
					0	0			53,138	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,102,000	0	12,102,000	2,550,000	90,000	2,460,000
					0	0			90,000	1,931,000
					0	0			0	
		05		6369010100-6 一般行政	33,088,000	0	33,088,000	9,804,000	3,861,187	5,942,813
					0	0			3,861,187	0
					0	0			0	
				10 人事費	33,024,000	0	33,024,000	9,804,000	3,861,187	5,942,813
					0	0			3,861,187	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,000	0	64,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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)			
		06		6369010300-5	325,000	0	325,000	0	0	0		
				榮民醫療照護	0	0		0	0			
					0	0		0				
				40	325,000	0	325,000	0	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0			
					0	0		0				
				07	6369010800-8	102,517,000	0	102,517,000	28,249,000	9,431,012	18,817,988	
					榮民安養及養護	0	0		9,431,012	9,173,180		
						0	0		0			
					40	102,517,000	0	102,517,000	28,249,000	9,431,012	18,817,988	
					獎補助費	0	0		9,431,012	9,173,180		
						0	0		0			
				08	6369019000-0	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0	
					一般建築及設備	0	0		0	0		
						0	0		0			
					02	6369019011-7*	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0
						交通及運輸設備	0	0		0	0	
							0	0		0		
					30	2,030,000	0	2,030,000	0	0	0	
					設備及投資	0	0		0	0		
						0	0		0			
					10	7669019600-0	15,740,000	0	15,740,000	0	0	0
						退除役官兵退休給付	0	0		0	0	
							0	0		0		
				0								

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處
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)	
05			11	10 人事費	15,740,000	0	15,740,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				7769019700-0 退除役官兵退休業務	106,000	0	106,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				20 業務費	106,000	0	106,000	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	804,246	0	804,246	804,246	804,246	804,246	0
				0	0	0	804,246	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	804,246	0	804,246	804,246	804,246	804,246	0
				0	0	0	804,246	0			
				0	0	0	0	0			
				統籌科目小計	804,246	0	804,246	804,246	804,246	804,246	0
				0	0	0	804,246	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	169,069,246	0	169,069,246	41,651,246	14,239,583	27,411,663	
				0	0	0	14,239,583	11,104,180			
				0	0	0	0				

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0
					1169010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0
					1169010900-0 雜項收入	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0
					1169010901-2 收回以前年度歲出	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0
					小 計	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0
					合 計	4,186,103 0	0 0	1,000 0	1,000 0	0 0

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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	3,861,187	0	804,246	4,665,433
1015 法定編制人員待遇	0	3,083,520	0	0	3,083,520
1020 約聘僱人員待遇	0	238,226	0	0	238,226
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	804,246	804,246
1050 退休離職儲金	0	191,485	0	0	191,485
1055 保險	0	44,836	0	0	44,836
20 業務費	53,138	0	0	0	53,138
2006 水電費	12,439	0	0	0	12,439
2054 一般事務費	40,699	0	0	0	40,699
40 獎補助費	90,000	0	9,431,012	0	9,521,012
4070 公費就養及醫療補助	0	0	9,431,012	0	9,431,012
4090 其他補助及捐助	90,000	0	0	0	90,000
合計	143,138	3,861,187	9,431,012	804,246	14,239,583

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處
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	32,442	0	0	0	0	0	0	0	32,442
本年度	31,442	0	0	0	0	0	0	0	31,442
1269010201 收回以前年度歲出	30,942	0	0	0	0	0	0	0	30,942
1269010210 其他雜項收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
以前年度	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
一、以前年度應收(保留)數	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
108年度 1169010901 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
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

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處
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)			
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嘉義榮民服務處
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	14,239,583	11,104,180	0	0	70,000	0	0	0	25,413,763	16,237,483
本年度	14,239,583	11,104,180	0	0	70,000	0	0	0	25,413,763	16,237,483
一、本年度經費	13,435,337	11,104,180	0	0	70,000	0	0	0	24,609,517	16,237,483
6269010900 退除役官兵服務救助與照顧	143,138	1,931,000	0	0	70,000	0	0	0	2,144,138	649,862
6369010100 一般行政	3,861,187	0	0	0	0	0	0	0	3,861,187	5,942,813
6369010800 榮民安養及養護	9,431,012	9,173,180	0	0	0	0	0	0	18,604,192	9,644,808
二、統籌科目	804,246	0	0	0	0	0	0	0	804,246	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	804,246	0	0	0	0	0	0	0	804,246	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嘉義榮民服務處

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	65,448,358	2 負債	19,670,706
11 流動資產	35,004,989	21 流動負債	12,833,646
110103 專戶存款	19,645,706	210302 應付代收款	12,833,646
110104 零用金	70,000	28 其他負債	6,837,060
110303 應收帳款	4,185,103	280301 存入保證金	94,000
110901 預付款	11,104,180	280401 應付保管款	6,743,060
14 固定資產	30,418,369	3 淨資產	45,777,652
140101 土地	10,449,300	31 資產負債淨額	45,777,652
140201 土地改良物	220,000	310101 資產負債淨額	45,777,652
140401 房屋建築及設備	16,448,948		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-765,840		
140501 機械及設備	1,668,463		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,073,352		
140601 交通及運輸設備	3,215,545		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,561,997		
140701 雜項設備	2,750,634		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-933,332		
18 其他資產	25,000		
180101 暫付款	25,000		
合 計	65,448,358	合 計	65,448,358

附註：保管品(應付保管品) 13,324,018元

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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	25,445,205	25,445,205
公庫撥入數	25,413,763	25,413,763
其他收入	31,442	31,442
支出	14,378,345	14,378,345
繳付公庫數	32,442	32,442
人事支出	4,665,433	4,665,433
業務支出	53,138	53,138
獎補助支出	9,521,012	9,521,012
折舊、折耗及攤銷	106,320	106,320
收支餘絀	11,066,860	11,066,860

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處
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	10,449,300	0	0	0	0	10,449,300
土地改良物	220,000	0	0	0	0	220,000
房屋建築及設備	16,448,948	-712,677	0	0	-53,163	15,683,108
機械及設備	1,668,463	-1,059,165	0	0	-14,187	595,111
交通及運輸設備	3,215,545	-1,534,938	0	0	-27,059	1,653,548
雜項設備	2,735,734	-921,421	14,900	0	-11,911	1,817,302
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	34,737,990	-4,228,201	14,900	0	-106,320	30,418,369
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	34,737,990	-4,228,201	14,900	0	-106,320	30,418,369
備註： 資本資產成本增加數14,900元： 1.預算執行增加數0元。 2.其他依財產規制增加數14,900元： 會控預算購置撥入財產14,900元(會撥抽水機1台14,900元)。						

國軍退除役官兵輔導委員會嘉義榮民服務處

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	31,442	25,413,763	25,445,205	收入
	0	25,413,763	25,413,763	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	31,442	0	31,442	其他收入
歲出	14,239,583	138,762	14,378,345	支出
	0	32,442	32,442	繳付公庫數
人事費	4,665,433	0	4,665,433	人事支出
業務費	53,138	0	53,138	業務支出
獎補助費	9,521,012	0	9,521,012	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	106,320	106,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,208,141	25,275,001	11,066,860	收支餘絀

備註：

截至115年1月

1.公庫撥入數:25,413,763元。

2.繳付公庫數:住宿及水電使用費500元+收回以前年度應收款1,000元+收回以前年度歲出30,942元合計32,442元。

3.累計折舊提列106,320元。