

國 防 部
審計部修正歲入決算數
目 次

中華民國 105 年度

(一)	歲入來源別決算表.....	2
(二)	平衡表.....	4
(三)	平衡表應收帳款科目明細表.....	5
(四)	收入支出彙計表.....	6
(五)	歲入保留表.....	7
(六)	歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	8
(七)	審計部決算修正科目審定函暨審定事項明細表	

本 頁 空 白

國
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	10,000	0	10,000
	74			0414010000-8 國防部	10,000	0	10,000
		01		0414010300-1 賠償收入	10,000	0	10,000
			01	0414010301-4 一般賠償收入	10,000	0	10,000
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0
	86			0714010000-4 國防部	0	0	0
		02		0714010100-9 財產孳息	0	0	0
			01	0714010101-1 利息收入	0	0	0
07				1100000000-2 其他收入	792,000	0	792,000
	88			1114010000-8 國防部	792,000	0	792,000
		01		1114010900-9 雜項收入	792,000	0	792,000
			02	1114010909-3 其他雜項收入	792,000	0	792,000
				經常門小計	802,000	0	802,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	802,000	0	802,000

防部
別決算表

105年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
109,983	106,098	0	216,081	206,081	2,160.81
109,983	106,098	0	216,081	206,081	2,160.81
109,983	106,098	0	216,081	206,081	2,160.81
109,983	106,098	0	216,081	206,081	2,160.81
47,944	0	0	47,944	47,944	
47,944	0	0	47,944	47,944	
47,944	0	0	47,944	47,944	
47,944	0	0	47,944	47,944	
11,154,463	0	0	11,154,463	10,362,463	1,408.39
11,154,463	0	0	11,154,463	10,362,463	1,408.39
11,154,463	0	0	11,154,463	10,362,463	1,408.39
11,154,463	0	0	11,154,463	10,362,463	1,408.39
11,312,390	106,098	0	11,418,488	10,616,488	1,423.75
0	0	0	0	0	
11,312,390	106,098	0	11,418,488	10,616,488	1,423.75

國防部 平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		20,436,988	2 負債		291,981,154
11 流動資產		20,436,988	21 流動負債		291,981,154
110103 專戶存款	19,526,206		210399 其他應付款	272,454,948	
110303 應收帳款	106,098		211201 存入保證金	8,830,182	
111201 存出保證金	804,684		211301 應付代收款	7,082,226	
			211401 應付保管款	3,613,798	
			3 淨資產		-271,544,166
			31 資產負債淨額		-271,544,166
			310101 資產負債淨額	-271,544,166	
合 計		20,436,988	合 計		20,436,988

附註：

國防部
應收帳款明細表

普通公務帳

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		說明
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		106,098	
			本年度部分		106,098	
			105 一百零五年度		106,098	
			0414010300-1 賠償收入	106,098		
			0414010301-4 一般賠償收入	106,098		
			總 計		106,098	

國防部
收入支出彙計表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目名稱	小 計	合 計
收入		1,336,039,076
公庫撥入數	1,324,620,588	
罰款及賠償收入	216,081	
財產收入	47,944	
其他收入	11,154,463	
支出		1,301,086,949
繳付公庫數	11,321,393	
人事支出	301,721,540	
業務支出	486,918,049	
設備及投資支出	24,816,967	
獎補助支出	476,309,000	
收支餘絀		34,952,127

國防部
歲入保留分析表
中華民國105年度

經資門分列

單位:新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	歲入保留			保留原因說明及因應改善措施
		應收數	合計	%	
		保留數			
105	0414010301-4 一般賠償收入	106,098	106,098	1,060.98	審計部106年7月3日台審部二字第1062000951號函修正增列「軍民通用之高功率模組產業及應用生根計畫」之廠商違約罰款。
		0			
	小計	106,098	106,098	1,060.98	
		0			
	合計	106,098	106,098	1,060.98	
		0			

國防部
歲入餘絀（或減免、註銷）分析表
中華民國105年度

單位:新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘絀數(或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
105	0414010301-4 一般賠償收入	206,081	2,060.81	本項原預算編列10,000元，實收109,983元，係博愛營區空調設備維護等案之廠商違約罰款，應收數106,098元，係審計部106年7月3日台審部二字第1062000951號函修正增列「軍民通用之高功率模組產業及應用生根計畫」之廠商違約罰款，屬非常態收入，較難以預期。 本項係軍法專刊社帳戶存款利息及國防部科專計畫補助款專戶存款利息繳庫數。 本項原預算編列792,000元，實收11,154,463元，主要係國防部文書檔案管理中心裝修工程廠商違約沒入履保金10,000,000元及補助中科院軍民通用之高功率模組產業及應用生根計畫技術服務收入依約繳庫。
	0714010101-1 利息收入	47,944		
	1114010909-3 其他雜項收入	10,362,463	1,308.39	
	小計	10,616,488	1,323.75	
	合計	10,616,488	1,323.75	

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977728
傳真：02-23977782

受文者：國防部

發文日期：中華民國106年7月3日
發文字號：台審部二字第1062000951號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文(1062000951-0-0.doc)

主旨：貴部民國105年度單位決算，審定如附表，請查照。

說明：依據決算法第25條規定及貴部民國106年6月27日國備獲管
字第1060007276號函辦理。

正本：國防部

副本：行政院主計總處（含附件）



裝

訂

線

附表：國防部民國 105 年度決算修正科目審定事項明細表

一、歲入類(本年度部分)

單位：新臺幣元

預 算 科 目				預 算 數	原 列 決 算 數				決 算 修 正 數			決 算 審 定 數				
款	項	目	節 名 稱		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
2	74			罰款及賠償收入	10,000.00	109,983.00	-	-	109,983.00	-	106,098.00	-	109,983.00	106,098.00	-	216,081.00
2	74	1		賠償收入	10,000.00	109,983.00	-	-	109,983.00	-	106,098.00	-	109,983.00	106,098.00	-	216,081.00
2	74	1	1	一般賠償收入	10,000.00	109,983.00	-	-	109,983.00	-	106,098.00	-	109,983.00	106,098.00	-	216,081.00

檔 號：
保存年限：

審計部 函

地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23977728
傳真：02-23977782

受文者：國防部

發文日期：中華民國106年8月15日
發文字號：台審部二字第1062001203號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文(1062001203-0-0.doc)

主旨：貴部民國105年度單位決算業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：國防部

副本：行政院主計總處（含附件）



裝

訂

線

審 計 部 審 核 決 算 審 定 書

審貳(105)書 字第 00001 號

機關名稱				國防部				來 文		監察院民國 106 年 5 月 2 日 院台綜 字第 1061100019 號						
會計年度				中華民國 105 年度				頁 次		全 1 頁，第 1 頁						
預 算 科 目				原 列 決 算 數				決 算 修 正 數				決 算 審 定 數				
款	項	目	名 稱	預 算 數	實 現 數	應 收 (付) 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 (付) 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 (付) 數	保 留 數	合 計
2	74		罰款及賠償收入	10,000.00	109,983.00	—	—	109,983.00	—	106,098.00	—	—	109,983.00	106,098.00	—	216,081.00
4	84		財產收入	—	47,944.00	—	—	47,944.00	—	—	—	—	47,944.00	—	—	47,944.00
7	88		其他收入	792,000.00	11,154,463.00	—	—	11,154,463.00	—	—	—	—	11,154,463.00	—	—	11,154,463.00
			歲入類經費門合計	802,000.00	11,312,390.00	—	—	11,312,390.00	—	106,098.00	—	—	11,312,390.00	106,098.00	—	11,418,488.00
9	1	1	一般行政	704,820,000.00	645,513,270.00	—	2,369,639.00	647,882,909.00	—	—	—	—	645,513,270.00	—	2,369,639.00	647,882,909.00
9	1	2	國防政策規劃與督導	170,380,000.00	139,277,994.00	—	10,304,943.00	149,582,937.00	—	—	—	—	139,277,994.00	—	10,304,943.00	149,582,937.00
9	1	4	一般科學研究	439,646,000.00	419,646,000.00	—	20,000,000.00	439,646,000.00	—	—	—	—	419,646,000.00	—	20,000,000.00	439,646,000.00
9	1	5	科技專案	87,185,000.00	55,243,000.00	—	31,366,420.00	86,609,420.00	—	—	—	—	55,243,000.00	—	31,366,420.00	86,609,420.00
			經費類經費門合計	1,402,031,000.00	1,259,680,264.00	—	64,041,002.00	1,323,721,266.00	—	—	—	—	1,259,680,264.00	—	64,041,002.00	1,323,721,266.00
			以下空白													
備註：																

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第四十五條之規定發給審定書。

審計部審核決算審定書<以前年度>

審貳(105)書字第 00001 號

機關名稱				國防部												來文		監察院民國 106 年 5 月 2 日 院台綜字第 1061100019 號											
會計年度				中華民國 105 年度												頁次		全 1 頁，第 1 頁											
年度別	預算科目			以前年度轉入數	原列決算數				決算修正數				決算審定數																
	款	項	目		稱	減免數	實現數	調整數	未結清數	減免數	實現數	調整數	未結清數	減免數	實現數	調整數	未結清數												
						應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數	應收(付)數 保留數									
102	9	1	1	一般行政	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
					2,213,741.00	2,213,741.00	-	-	-	-	-	-	-	2,213,741.00	-	-	-												
104	9	1	1	一般行政	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000.00	-	-												
					26,254,495.00	840,872.00	25,194,823.00	-	218,800.00	-	-	-	-	840,872.00	25,194,823.00	-	218,800.00												
104	9	1	2	國防政策規劃與督導	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
					2,767,938.00	-	-	-	2,767,938.00	-	-	-	-	-	-	-	2,767,938.00												
104	9	1	3	一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
					272,156,849.00	-	2,688,639.00	-	269,468,210.00	-	-	-	-	-	2,688,639.00	-	269,468,210.00												
104	9	1	5	科技專案	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
					6,140,000.00	-	6,140,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,140,000.00	-	-												
				經費類經費門合計	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000.00	-	-												
					309,533,023.00	3,054,613.00	34,023,462.00	-	272,454,948.00	-	-	-	-	3,054,613.00	34,023,462.00	-	272,454,948.00												
				以下空白																									

備註：

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第四十五條之規定發給審定書。