

國防部

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 洪文煌

機關長官 邱國正

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.....	7
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	8
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	10
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.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

國防部
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	79		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0		
03				62	01	0414010000-8 國防部	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
						0414010300-1 賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
						0414010301-4 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	7,000 0	7,000			0	1,198 1,198	0	1,198			
04	88		01	0514010000-3 國防部	7,000 0	7,000	0	1,198 1,198	0	1,198		
				0514010300-7 使用規費收入	7,000 0	7,000	0	1,198 1,198	0	1,198		
				0514010303-5 資料使用費	7,000 0	7,000	0	1,198 1,198	0	1,198		
				0700000000-9 財產收入	35,000 0	35,000	0	0 0	0	0		
				0714010000-4 國防部	35,000 0	35,000	0	0 0	0	0		

國防部
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)			
07	87	01	01	0714010100-9 財產孳息	35,000 0	35,000	0	0 0	0	0	
				0714010101-1 利息收入	35,000 0	35,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	621,000 0	621,000	20,000	30,370 30,370	0	10,370	
				1214010000-3 國防部	621,000 0	621,000	20,000	30,370 30,370	0	10,370	
				1214010200-2 雜項收入	621,000 0	621,000	20,000	30,370 30,370	0	10,370	
				1214010210-6 其他雜項收入	621,000 0	621,000	20,000	30,370 30,370	0	10,370	
				合計	713,000 0	713,000	20,000	31,568 31,568	0	11,568	

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
09				0014000000- 國防部主管						
	01			0014010000- 國防部	1,036,765,000	0	1,036,765,000	144,924,000	106,059,074	38,864,926
					0	0			106,059,074	25,332,460
					0	0			0	
		01		4614010100-9 一般行政	645,650,000	0	645,650,000	90,449,000	54,707,584	35,741,416
					0	0			54,707,584	24,946,450
					0	0			0	
				10 人事費	299,741,000	0	299,741,000	80,562,000	53,881,777	26,680,223
					0	0			53,881,777	17,628,812
					0	0			0	
				20 業務費	345,074,000	0	345,074,000	9,874,000	815,807	9,058,193
					0	0			815,807	7,317,638
					0	0			0	
				40 獎補助費	835,000	0	835,000	13,000	10,000	3,000
					0	0			10,000	0
					0	0			0	
		01		4614010100-9* 一般行政	12,382,000	0	12,382,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	12,382,000	0	12,382,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
		02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	324,971,000	0	324,971,000	47,875,000	44,751,490	3,123,510	
					0	0			44,751,490	386,010	
					0	0			0		
				10 人事費	2,312,000	0	2,312,000	40,000	0	40,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	181,959,000	0	181,959,000	7,380,000	4,296,490	3,083,510	
					0	0			4,296,490	386,010	
					0	0			0		
				40 獎補助費	140,700,000	0	140,700,000	40,455,000	40,455,000	0	
					0	0			40,455,000	0	
					0	0			0		
		02		4614011000-0* 國防政策規劃與督導	15,065,000	0	15,065,000	6,600,000	6,600,000	0	
					0	0			6,600,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,765,000	0	5,765,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	9,300,000	0	9,300,000	6,600,000	6,600,000	0	
					0	0			6,600,000	0	
					0	0			0		
		03		4614012000-5 國家軍事博物館	22,000	0	22,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
				20 業務費	22,000	0	22,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		4614012000-5* 國家軍事博物館	16,758,000	0	16,758,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	16,758,000	0	16,758,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		4614019000-3 一般建築及設備	21,822,000	0	21,822,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	4614019001-6* 營建工程	21,822,000	0	21,822,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	21,822,000	0	21,822,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		05		4614019800-0 第一預備金	95,000	0	95,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	95,000	0	95,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,217,025	0	5,217,025	5,217,025	5,217,025	0	
					0	0			5,217,025	0	
					0	0			0		
				10	5,217,025	0	5,217,025	5,217,025	5,217,025	0	
				人事費	0	0			5,217,025	0	
					0	0			0		
				合計	1,041,982,025	0	1,041,982,025	150,141,025	111,276,099	38,864,926	
					0	0			111,276,099	25,332,460	
					0	0			0		

國防部

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
109	02	74	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0
					0414010000-8 國防部	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0
					0414010300-1 賠償收入	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0
					0414010301-4 一般賠償收入	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0
					小 計	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0
					合 計	1,006,230 0	0 0	0 0	0 0	1,006,230 0

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 7,647,433	0 0	0 0	0 0	0 7,647,433	0 7,647,433
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 7,647,433	0 0	0 0	0 0	0 7,647,433	0 7,647,433
					20 業務費	0 7,647,433	0 0	0 0	0 0	0 7,647,433	0 7,647,433
					小 計	0 7,647,433	0 0	0 0	0 0	0 7,647,433	0 7,647,433
111	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 10,031,790	0 0	0 0	0 0	0 10,031,790	0 8,321,344
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 8,321,344	0 0	0 0	0 0	0 8,321,344	0 8,321,344
					20 業務費	0 8,321,344	0 0	0 0	0 0	0 8,321,344	0 8,321,344
			04		4614019000-3 一般建築及設備	0 1,710,446	0 0	0 0	0 0	0 1,710,446	0 0

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
				01	4614019001-6* 營建工程	0 1,710,446	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,710,446
					30 設備及投資	0 1,710,446	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,710,446
					小 計	0 10,031,790	0 0	0 0	0 0	0 0	0 10,031,790
					合 計	0 17,679,223	0 0	0 0	0 0	0 0	0 17,679,223
											8,321,344 15,968,777

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
	一般行政	國防政策規劃與督導	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	53,881,777	0	5,217,025	59,098,802	
1010 政務人員待遇	817,280	0	0	817,280	
1015 法定編制人員待遇	27,324,715	0	0	27,324,715	
1020 約聘僱人員待遇	72,632	0	0	72,632	
1025 技工及工友待遇	137,920	0	0	137,920	
1030 獎金	23,204,821	0	0	23,204,821	
1035 其他給與	500,691	0	0	500,691	
1045 退休退職給付	0	0	5,217,025	5,217,025	
1050 退休離職儲金	1,448,710	0	0	1,448,710	
1055 保險	375,008	0	0	375,008	
20 業務費	815,807	4,296,490	0	5,112,297	
2003 教育訓練費	0	4,130,610	0	4,130,610	
2006 水電費	565,767	0	0	565,767	
2009 通訊費	0	1,160	0	1,160	
2030 兼職費	0	25,000	0	25,000	
2036 按日按件計資酬金	85,642	21,870	0	107,512	
2054 一般事務費	164,398	117,850	0	282,248	
40 獎補助費	10,000	40,455,000	0	40,465,000	
4040 對國內團體之捐助	0	40,455,000	0	40,455,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
40 獎補助費*	0	6,600,000	0	6,600,000	
4040 對國內團體之捐助*	0	6,600,000	0	6,600,000	
合計	54,707,584	51,351,490	5,217,025	111,276,099	

國防部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	31,568	0	0	0	0	0	0	0	31,568
本年度	31,568	0	0	0	0	0	0	0	31,568
0514010303 資料使用費	1,198	0	0	0	0	0	0	0	1,198
1214010210 其他雜項收入	30,370	0	0	0	0	0	0	0	30,370
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

國防部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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

國防部
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	111,276,099	25,332,460	0	0	700,000	0	0	0	137,308,559	14,542,912
本年度	111,276,099	25,332,460	0	0	700,000	0	0	0	137,308,559	12,832,466
一、本年度經費	106,059,074	25,332,460	0	0	700,000	0	0	0	132,091,534	12,832,466
4614010100 一般行政	54,707,584	24,946,450	0	0	700,000	0	0	0	80,354,034	10,094,966
4614011000 國防政策規劃與督導	51,351,490	386,010	0	0	0	0	0	0	51,737,500	2,737,500
二、統籌科目	5,217,025	0	0	0	0	0	0	0	5,217,025	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,217,025	0	0	0	0	0	0	0	5,217,025	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,446
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,446
111年度 4614019001 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,710,446
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國防部

平衡表

中華民國112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	178,525,850	2 負債	26,098,026
11 流動資產	67,520,755	21 流動負債	1,602,965
110103 專戶存款	24,513,288	210302 應付代收款	1,602,965
110104 零用金	700,000	23 長期負債	1,584,738
110303 應收帳款	1,006,230	230101 應付租賃款	1,584,738
110901 預付款	41,301,237	28 其他負債	22,910,323
14 固定資產	82,221,746	280301 存入保證金	14,019,968
140501 機械及設備	155,351,037	280401 應付保管款	8,887,005
減：140502 累計折舊—機械及設備	-124,808,102	280501 暫收款	3,350
140601 交通及運輸設備	21,393,239	3 淨資產	152,427,824
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,421,409	31 資產負債淨額	152,427,824
140701 雜項設備	181,688,383	310101 資產負債淨額	152,427,824
減：140702 累計折舊—雜項設備	-135,743,902		
140801 租賃資產	3,000,000		
減：140802 累計折舊—租賃資產	-1,237,500		
16 無形資產	27,933,272		
160102 電腦軟體	27,933,272		
18 其他資產	850,077		
180201 存出保證金	850,077		
合 計	178,525,850	合 計	178,525,850

附註：保證品(應付保證品) 1元

國防部

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	137,340,127	137,340,127
公庫撥入數	137,308,559	137,308,559
規費收入	1,198	1,198
其他收入	30,370	30,370
支出	114,108,037	114,108,037
繳付公庫數	31,568	31,568
人事支出	59,098,802	59,098,802
業務支出	5,112,297	5,112,297
獎補助支出	47,065,000	47,065,000
財產損失	15,248	15,248
折舊、折耗及攤銷	2,785,122	2,785,122
收支餘絀	23,232,090	23,232,090

國防部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	155,405,628	-123,910,541	0	54,591	-897,561	30,542,935
交通及運輸設備	21,476,567	-17,340,324	0	83,328	-81,085	3,971,830
雜項設備	183,109,737	-136,143,616	0	1,421,354	399,714	45,944,481
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	359,991,932	-277,394,481	0	1,559,273	-578,932	80,459,246
租賃資產	3,000,000	-1,188,000	0	0	-49,500	1,762,500
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	28,546,282	0	0	613,010	0	27,933,272
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	31,546,282	-1,188,000	0	613,010	-49,500	29,695,772
合計	391,538,214	-278,582,481	0	2,172,283	-628,432	110,155,018
備註						

國防部

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

項目	期初 帳面金額 (1)	本年度 增加數 (2)	本年度 減少數 (3)	期末 帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,584,738	0	0	1,584,738

國防部

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	31,568	137,308,559	137,340,127	收入
	0	137,308,559	137,308,559	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	1,198	0	1,198	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	30,370	0	30,370	其他收入
歲出	111,276,099	2,831,938	114,108,037	支出
	0	31,568	31,568	繳付公庫數
人事費	59,098,802	0	59,098,802	人事支出
業務費	5,112,297	0	5,112,297	業務支出
獎補助費	47,065,000	0	47,065,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	15,248	15,248	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	2,785,122	2,785,122	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,244,531	134,476,621	23,232,090	收支餘絀