

國防部

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 楊登伍

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.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	16
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	17
二、收入支出表.....	18
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.....	19
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	20
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	21

國防部
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	72	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	80,000 80,000	0	80,000		
03				63	01	0414010000-8 國防部	50,000 0	50,000	0	80,000 80,000	0	80,000
						0414010300-1 賠償收入	50,000 0	50,000	0	80,000 80,000	0	80,000
						0414010301-4 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	80,000 80,000	0	80,000
						0500000000-8 規費收入	7,000 0	7,000	0	693 3,041	0	3,041
						0514010000-3 國防部	7,000 0	7,000	0	693 3,041	0	3,041
	0514010300-7 使用規費收入	7,000 0	7,000			0	693 3,041	0	3,041			
04	88			0514010303-5 資料使用費	7,000 0	7,000	0	693 3,041	0	3,041		
				0700000000-9 財產收入	45,000 0	45,000	0	90,880 90,880	0	90,880		
				0714010000-4 國防部	45,000 0	45,000	0	90,880 90,880	0	90,880		

國防部
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	45,000 0	45,000	0	90,880 90,880	0	90,880	
				0714010101-1 利息收入	45,000 0	45,000	0	90,880 90,880	0	90,880	
				1200000000-8 其他收入	604,000 0	604,000	61,000	30,974 67,388	0	6,388	
				1214010000-3 國防部	604,000 0	604,000	61,000	30,974 67,388	0	6,388	
				1214010200-2 雜項收入	604,000 0	604,000	61,000	30,974 67,388	0	6,388	
				1214010210-6 其他雜項收入	604,000 0	604,000	61,000	30,974 67,388	0	6,388	
				合計	706,000 0	706,000	61,000	202,547 241,309	0	180,309	

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
09				0014000000- 國防部主管							
	01			0014010000- 國防部	1,157,697,000	0	1,157,697,000	226,650,000	45,530,843	60,287,860	
					0	0			166,362,140	29,255,286	
					0	0			0		
		01		4614010100-9 一般行政	674,035,000	0	674,035,000	147,029,000	41,406,731	49,179,665	
					0	0			97,849,335	27,745,286	
					0	0			0		
				10 人事費	304,144,000	0	304,144,000	101,800,000	18,325,454	29,101,690	
					0	0			72,698,310	16,815,860	
					0	0			0		
				20 業務費	369,134,000	0	369,130,000	45,213,000	23,065,277	20,077,975	
					0	-4,000			25,135,025	10,929,426	
					0	0			0		
				40 獎補助費	757,000	0	761,000	16,000	16,000	0	
					0	4,000			16,000	0	
					0	0			0		
		01		4614010100-9* 一般行政	14,109,000	0	14,109,000	320,000	129,784	137,716	
					0	0			182,284	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,109,000	0	14,109,000	320,000	129,784	137,716	
					0	0			182,284	0	
					0	0			0		

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)		
		02		4614011000-0	374,315,000	0	374,315,000	59,746,000	3,994,328	10,694,479		
				國防政策規劃與督導	0	0		49,051,521	1,510,000			
					0	0		0				
				10	2,312,000	0	2,312,000	193,000	44,380	148,620		
				人事費	0	0		44,380	0			
					0	0		0				
				20	188,553,000	0	188,553,000	20,770,000	3,949,948	10,545,859		
				業務費	0	0		10,224,141	1,510,000			
					0	0		0				
				40	183,450,000	0	183,450,000	38,783,000	0	0		
				獎補助費	0	0		38,783,000	0			
					0	0		0				
		02		4614011000-0*	11,756,000	0	11,756,000	615,000	0	240,000		
				國防政策規劃與督導	0	0		375,000	0			
					0	0		0				
				30	6,156,000	0	6,156,000	240,000	0	240,000		
				設備及投資	0	0		0	0			
					0	0		0				
				40	5,600,000	0	5,600,000	375,000	0	0		
				獎補助費	0	0		375,000	0			
					0	0		0				
				03		4614012000-5	112,000	0	112,000	0	0	0
						國家軍事博物館	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113年01月01日至113年02月29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	112,000	0	112,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		4614012000-5* 國家軍事博物館	64,335,000	0	64,335,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	64,335,000	0	64,335,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		4614019000-3 一般建築及設備	18,940,000	0	18,940,000	18,940,000	0	36,000	
					0	0			18,904,000	0	
					0	0			0		
			01	4614019001-6* 營建工程	18,940,000	0	18,940,000	18,940,000	0	36,000	
					0	0			18,904,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	18,940,000	0	18,940,000	18,940,000	0	36,000	
					0	0			18,904,000	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113年01月01日至113年02月29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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,979,140	0	5,979,140	5,979,140	1,933,590	0
					0	0			5,979,140	0
					0	0			0	
				10	5,979,140	0	5,979,140	5,979,140	1,933,590	0
				人事費	0	0			5,979,140	0
					0	0			0	
29				4677014600-1 調整軍公教人員待遇準備	2,315,193	0	2,315,193	2,315,193	550,571	683,781
					0	0			1,631,412	683,781
					0	0			0	
				10	2,315,193	0	2,315,193	2,315,193	550,571	683,781
				人事費	0	0			1,631,412	683,781
					0	0			0	
				合計	1,165,991,333	0	1,165,991,333	234,944,333	48,015,004	60,971,641
					0	0			173,972,692	29,939,067
					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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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 5,124,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,124,600
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 5,124,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,124,600
					20 業務費	0 5,124,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,124,600
					小 計	0 5,124,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 5,124,600
111	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 7,374,256	0 0	0 0	0 0	0 0	0 7,374,256
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 7,374,256	0 0	0 0	0 0	0 0	0 7,374,256
					20 業務費	0 7,374,256	0 0	0 0	0 0	0 0	0 7,374,256
					小 計	0 7,374,256	0 0	0 0	0 0	0 0	0 7,374,256

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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
112	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 21,624,516	0 0	0 0	0 0	0 21,624,516	0 21,624,516
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 21,624,516	0 0	0 0	0 0	0 21,624,516	0 21,624,516
					20 業務費	0 21,624,516	0 0	0 0	0 0	0 21,624,516	0 21,624,516
					小 計	0 21,624,516	0 0	0 0	0 0	0 21,624,516	0 21,624,516
					合 計	0 34,123,372	0 0	0 0	0 0	0 34,123,372	0 34,123,372

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	營建工程	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	72,698,310	44,380	0	1,631,412	5,979,140
1010 政務人員待遇	1,225,920	0	0	48,992	0
1015 法定編制人員待遇	41,731,083	7,000	0	1,549,924	0
1020 約聘僱人員待遇	600,983	0	0	20,226	0
1025 技工及工友待遇	206,880	0	0	12,270	0
1030 獎金	23,766,684	0	0	0	0
1035 其他給與	1,321,366	0	0	0	0
1040 加班費	179,208	37,380	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	5,979,140
1050 退休離職儲金	2,896,986	0	0	0	0
1055 保險	769,200	0	0	0	0
20 業務費	25,135,025	10,224,141	0	0	0
2003 教育訓練費	0	5,914,300	0	0	0
2006 水電費	11,367,352	0	0	0	0
2009 通訊費	486,923	76,163	0	0	0
2015 權利使用費	0	42,000	0	0	0
2021 其他業務租金	1,427,227	198,684	0	0	0
2027 保險費	313,682	0	0	0	0
2030 兼職費	0	45,000	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	224,304	127,000	0	0	0
2039 委辦費	0	1,817,500	0	0	0
2051 物品	305,394	68,805	0	0	0
2054 一般事務費	5,896,244	446,822	0	0	0

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	80,353,242				
1010 政務人員待遇	1,274,912				
1015 法定編制人員待遇	43,288,007				
1020 約聘僱人員待遇	621,209				
1025 技工及工友待遇	219,150				
1030 獎金	23,766,684				
1035 其他給與	1,321,366				
1040 加班費	216,588				
1045 退休退職給付	5,979,140				
1050 退休離職儲金	2,896,986				
1055 保險	769,200				
20 業務費	35,359,166				
2003 教育訓練費	5,914,300				
2006 水電費	11,367,352				
2009 通訊費	563,086				
2015 權利使用費	42,000				
2021 其他業務租金	1,625,911				
2027 保險費	313,682				
2030 兼職費	45,000				
2036 按日按件計資酬金	351,304				
2039 委辦費	1,817,500				
2051 物品	374,199				
2054 一般事務費	6,343,066				

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	營建工程	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費	2,625	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,617,970	0	0	0	0
2072 國內旅費	161,594	267,929	0	0	0
2078 國外旅費	3,237,074	1,219,938	0	0	0
2093 特別費	94,636	0	0	0	0
30 設備及投資*	182,284	0	18,904,000	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	18,904,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	70,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	112,284	0	0	0	0
40 獎補助費	16,000	38,783,000	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	38,783,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	0
40 獎補助費*	0	375,000	0	0	0
4040 對國內團體之捐助*	0	375,000	0	0	0
合計	98,031,619	49,426,521	18,904,000	1,631,412	5,979,140

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	2,625				
2069 設施及機械設備養護費	1,617,970				
2072 國內旅費	429,523				
2078 國外旅費	4,457,012				
2093 特別費	94,636				
30 設備及投資*	19,086,284				
3010 房屋建築及設備費*	18,904,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	70,000				
3035 雜項設備費*	112,284				
40 獎補助費	38,799,000				
4040 對國內團體之捐助	38,783,000				
4085 獎勵及慰問	16,000				
40 獎補助費*	375,000				
4040 對國內團體之捐助*	375,000				
合計	173,972,692				

國防部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	241,309	0	0	0	0	0	0	0	241,309
本年度	241,309	0	0	0	0	0	0	0	241,309
0414010301 一般賠償收入	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
0514010303 資料使用費	3,041	0	0	0	0	0	0	0	3,041
0714010101 利息收入	90,880	0	0	0	0	0	0	0	90,880
1214010210 其他雜項收入	67,388	0	0	0	0	0	0	0	67,388
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

國防部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
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
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113年01月01日至113年02月29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	173,972,692	29,939,067	0	0	700,000	0	0	0	204,611,759	30,332,574
本年度	173,972,692	29,939,067	0	0	700,000	0	0	0	204,611,759	30,332,574
一、本年度經費	166,362,140	29,255,286	0	0	700,000	0	0	0	196,317,426	30,332,574
4614010100 一般行政	98,031,619	27,745,286	0	0	700,000	0	0	0	126,476,905	20,872,095
4614011000 國防政策規劃與督導	49,426,521	1,510,000	0	0	0	0	0	0	50,936,521	9,424,479
4614019001 營建工程	18,904,000	0	0	0	0	0	0	0	18,904,000	36,000
二、統籌科目	7,610,552	683,781	0	0	0	0	0	0	8,294,333	0
4677014600 調整軍公教人員待遇準備	1,631,412	683,781	0	0	0	0	0	0	2,315,193	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,979,140	0	0	0	0	0	0	0	5,979,140	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

國防部

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	178,267,048	2 負債	24,177,866
11 流動資產	89,197,918	21 流動負債	2,031,830
110103 專戶存款	23,429,249	210302 應付代收款	2,031,830
110104 零用金	700,000	23 長期負債	748,617
110303 應收帳款	1,006,230	230101 應付租賃款	748,617
110901 預付款	64,062,439	28 其他負債	21,397,419
14 固定資產	62,905,542	280301 存入保證金	12,486,833
140501 機械及設備	149,378,259	280401 應付保管款	8,909,701
減：140502 累計折舊—機械及設備	-128,238,557	280501 暫收款	885
140601 交通及運輸設備	38,691,471	3 淨資產	154,089,182
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-35,042,290	31 資產負債淨額	154,089,182
140701 雜項設備	177,779,867	310101 資產負債淨額	154,089,182
減：140702 累計折舊—雜項設備	-140,782,208		
140801 租賃資產	3,000,000		
減：140802 累計折舊—租賃資產	-1,881,000		
16 無形資產	25,247,709		
160102 電腦軟體	25,247,709		
18 其他資產	915,879		
180201 存出保證金	915,879		
合 計	178,267,048	合 計	178,267,048

附註：保證品(應付保證品) 1元

國防部
收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	49,096,316	204,853,068
公庫撥入數	48,893,769	204,611,759
罰款及賠償收入	80,000	80,000
規費收入	693	3,041
財產收益	90,880	90,880
其他收入	30,974	67,388
支出	50,621,704	179,086,189
繳付公庫數	202,547	241,309
人事支出	20,853,995	80,353,242
業務支出	27,015,225	54,263,166
獎補助支出	16,000	39,174,000
財產損失	11,263	11,263
利息費用及手續費	3,849	3,849
折舊、折耗及攤銷	2,518,825	5,039,360
收支餘絀	-1,525,388	25,766,879

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113年01月01日至113年02月29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	149,666,314	-127,199,777	112,284	400,339	-1,038,780	21,139,702
交通及運輸設備	38,855,672	-34,879,501	0	164,201	-162,789	3,649,181
雜項設備	178,680,085	-139,824,213	0	900,218	-957,995	36,997,659
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	367,202,071	-301,903,491	112,284	1,464,758	-2,159,564	61,786,542
租賃資產	3,000,000	-1,782,000	0	0	-99,000	1,119,000
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	26,578,396	0	0	1,330,687	0	25,247,709
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	29,578,396	-1,782,000	0	1,330,687	-99,000	26,366,709
合 計	396,780,467	-303,685,491	112,284	2,795,445	-2,258,564	88,153,251

備註：

1.資本資產成本增加112,284元＝屬預算執行增加數19,086,284元-應付租賃款支付數70,000元-房屋建築及設備費(軍備局列帳)18,904,000元。

2.設備及投資「預算執行數」19,086,284元＝本年度預算執行數19,086,284元。

應付租賃款及其他長期負債變動表

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	814,768	3,849	70,000	748,617

國防部

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	241,309	204,611,759	204,853,068	收入
	0	204,611,759	204,611,759	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	80,000	0	80,000	罰款及賠償收入
規費收入	3,041	0	3,041	規費收入
財產收入	90,880	0	90,880	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	67,388	0	67,388	其他收入
歲出	173,972,692	5,113,497	179,086,189	支出
	0	241,309	241,309	繳付公庫數
人事費	80,353,242	0	80,353,242	人事支出
業務費	35,359,166	18,904,000	54,263,166	業務支出
獎補助費	39,174,000	0	39,174,000	獎補助支出
設備及投資	19,086,284	-19,086,284	0	
	0	11,263	11,263	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	3,849	3,849	利息費用及手續費
	0	5,039,360	5,039,360	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-173,731,383	199,498,262	25,766,879	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數204,611,759元為公庫撥入數，係截至113年2月歲出實現數173,972,692元、預付款29,939,067元及零用金700,000元。
2.歲出調整數5,113,497元：(1)繳付公庫數241,309元，係截至113年2月止歲入實現數241,309元。(2)業務支出調整數18,904,000元=營建工程由軍備局列帳(官士兵職務宿舍整修工程18,904,000元)。(3)設備及投資調整數-19,086,284元，係房屋建築及設備費18,904,000元、資訊軟硬體設備費70,000元及雜項設備費112,284元。(4)財產損失(報廢)11,263元。(5)利息費用3,849元。(6)折舊、折耗及攤銷5,039,360元。