

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會計月報

中華民國113年4月份

主辦會計人員

基金主持人

國軍營舍及設施改建基金

目次

中華民國 113 年 4 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁

國軍營舍及設施改建基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	18,022,524,000	3,945,727,036	4,904,629,000	-958,901,964	-19.55	5,548,018,667	5,078,229,000	469,789,667	9.25
財產收入	14,228,822,000	182,025,066	1,128,623,000	-946,597,934	-83.87	1,771,188,215	1,298,623,000	472,565,215	36.39
租金收入	311,253,000	67,102,138	6,000,000	61,102,138	1,018.37	106,200,491	76,000,000	30,200,491	39.74
權利金收入	7,974,040,000	70,112,620		70,112,620		1,484,535,249		1,484,535,249	
利息收入	380,230,000	44,810,308	32,000,000	12,810,308	40.03	152,202,532	132,000,000	20,202,532	15.30
其他財產收入	5,563,299,000		1,090,623,000	-1,090,623,000	-100.00	28,249,943	1,090,623,000	-1,062,373,057	-97.41
政府撥入收入	3,774,206,000	3,759,204,367	3,774,206,000	-15,001,633	-0.40	3,759,204,367	3,774,206,000	-15,001,633	-0.40
公庫撥款收入	536,154,000	521,154,000	536,154,000	-15,000,000	-2.80	521,154,000	536,154,000	-15,000,000	-2.80
政府其他撥入收入	3,238,052,000	3,238,050,367	3,238,052,000	-1,633	-	3,238,050,367	3,238,052,000	-1,633	-
其他收入	19,496,000	4,497,603	1,800,000	2,697,603	149.87	17,626,085	5,400,000	12,226,085	226.41
雜項收入	19,496,000	4,497,603	1,800,000	2,697,603	149.87	17,626,085	5,400,000	12,226,085	226.41
基金用途	32,648,920,000	4,335,751,626	3,357,994,000	977,757,626	29.12	10,808,304,789	10,884,266,000	-75,961,211	-0.70
博愛專案計畫		490		490		5,770		5,770	
其他		490		490		5,770		5,770	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	384,535,340		384,535,340		385,278,869	200,000	385,078,869	192,539.43
其他	1,819,565,000	384,535,340		384,535,340		385,278,869	200,000	385,078,869	192,539.43

國軍營舍及設施改建基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
資安園區專案計畫	692,784,000	57,833,376	29,155,000	28,678,376	98.37	81,788,072	85,992,000	-4,203,928	-4.89
其他	692,784,000	57,833,376	29,155,000	28,678,376	98.37	81,788,072	85,992,000	-4,203,928	-4.89
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	3,666,758,388	3,137,180,000	529,578,388	16.88	9,883,599,238	10,418,585,000	-534,985,762	-5.13
其他	28,582,411,000	3,666,758,388	3,137,180,000	529,578,388	16.88	9,883,599,238	10,418,585,000	-534,985,762	-5.13
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	101,330,461	44,437,000	56,893,461	128.03	323,487,320	220,645,000	102,842,320	46.61
其他	1,353,501,000	101,330,461	44,437,000	56,893,461	128.03	323,487,320	220,645,000	102,842,320	46.61
一般行政管理計畫	200,659,000	125,293,571	147,222,000	-21,928,429	-14.89	134,145,520	158,844,000	-24,698,480	-15.55
其他	200,659,000	125,293,571	147,222,000	-21,928,429	-14.89	134,145,520	158,844,000	-24,698,480	-15.55
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	-390,024,590	1,546,635,000	-1,936,659,590	--	-5,260,286,122	-5,806,037,000	545,750,878	-9.40
期初基金餘額	115,256,950,000					103,085,148,684	115,256,950,000	-12,171,801,316	-10.56
解繳公庫									
期末基金餘額	100,630,554,000					97,824,862,562	109,450,913,000	-11,626,050,438	-10.62

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

國軍營舍及設施改建基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
博愛專案計畫	處	本月數			--	490		490	
		累計數			--	5,770		5,770	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	384,535,340		384,535,340	
		累計數			--	385,278,869	200,000	385,078,869	192,539.43
資安園區專案計畫	處	本月數			--	57,833,376	29,155,000	28,678,376	98.37
		累計數			--	81,788,072	85,992,000	-4,203,928	-4.89
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	3,666,758,388	3,137,180,000	529,578,388	16.88
		累計數			--	9,883,599,238	10,418,585,000	-534,985,762	-5.13
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	101,330,461	44,437,000	56,893,461	128.03
		累計數			--	323,487,320	220,645,000	102,842,320	46.61
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

國軍營舍及設施改建基金

資本資產明細表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
機械及設備	225,842	-223,584				2,258
雜項設備	140,209	-126,918			-2,292	10,999
合 計	366,051	-350,502			-2,292	13,257

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	98,121,126,806	100.00	負債	296,250,987	0.30
流動資產	98,044,886,899	99.92	流動負債	86,078	-
現金	39,240,786,959	39.99	應付款項	86,078	-
銀行存款	39,240,536,959	39.99	應付代收款	86,078	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	296,164,909	0.30
應收款項	664,061,176	0.68	什項負債	296,164,909	0.30
應收利息	459,135,630	0.47	存入保證金	271,791,885	0.28
其他應收款	204,925,546	0.21	應付退休及離職金	105,094	-
短期貸墊款	438,427	-	暫收及待結轉帳項	24,267,930	0.02
短期墊款	438,427	-	淨資產	97,824,875,819	99.70
存貨	45,912,851,732	46.79	淨資產	97,824,875,819	99.70
其他存貨	45,912,851,732	46.79	淨資產	97,824,875,819	99.70
預付款項	12,226,748,605	12.46	累積餘額	103,085,164,233	105.06
預付在建工程款	12,220,938,055	12.45	本期短絀	-5,260,288,414	-5.36
預付費用	5,810,550	0.01			
固定資產	13,257	-			
機械及設備	2,258	-			

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	225,842	-			
累計折舊 - 機械及設備	-223,584	-			
雜項設備	10,999	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊 - 雜項設備	-129,210	-			
其他資產	76,226,650	0.08			
什項資產	76,226,650	0.08			
存出保證金	41,350,000	0.04			
催收款項	34,876,650	0.04			
合 計	98,121,126,806	100.00	合 計	98,121,126,806	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 8,805,215,475 元(保證品 8,805,215,475 元，應付保證品 8,805,215,475 元)

二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,945,727,036	5,548,018,667
財產收益	182,025,066	1,771,188,215
財產孳息收入	182,025,066	1,742,938,272
其他財產收入		28,249,943
政府撥入收入	3,759,204,367	3,759,204,367
公庫撥款收入	521,154,000	521,154,000
政府其他撥入收入	3,238,050,367	3,238,050,367
其他收入	4,497,603	17,626,085
雜項收入	4,497,603	17,626,085
支出	4,335,752,199	10,808,307,081
人事支出	2,238	36,809
人事支出	2,238	36,809
業務支出	4,335,749,388	10,808,267,980
業務支出	4,335,749,388	10,808,267,980
折舊、折耗及攤銷	573	2,292
固定資產折舊	573	2,292
本期賸餘（短絀）	-390,025,163	-5,260,288,414
期初淨資產		103,085,164,233
期末淨資產		97,824,875,819

國軍營舍及設施改建基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年4月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	5,548,018,667		5,548,018,667	收入
財產收入	1,771,188,215		1,771,188,215	財產收益
政府撥入收入	3,759,204,367		3,759,204,367	政府撥入收入
其他收入	17,626,085		17,626,085	其他收入
基金用途	10,808,304,789	2,292	10,808,307,081	支出
用人費用	36,809		36,809	人事支出
服務費用	10,603,253	10,797,664,727	10,808,267,980	業務支出
材料及用品費	6,000	-6,000		
稅捐及規費（強制費）	106,337	-106,337		
營舍與設施工程支出	10,674,159,269	-10,674,159,269		
		2,292	2,292	折舊、折耗及攤銷
其他	123,393,121	-123,393,121		其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,260,286,122	-2,292	-5,260,288,414	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	103,085,148,684	15,549	103,085,164,233	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	97,824,862,562	13,257	97,824,875,819	期末淨資產