

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 陳浚明

基金主持人 林文祥

國軍營舍及設施改建基金

目 次

中華民國 113 年 5 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 至 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 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5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	311,507,791	38,800,000	272,707,791	702.86	5,859,526,458	5,117,029,000	742,497,458	14.51
財產收入	14,228,822,000	287,927,245	37,000,000	250,927,245	678.18	2,059,115,460	1,335,623,000	723,492,460	54.17
租金收入	311,253,000	1,212,542	5,000,000	-3,787,458	-75.75	107,413,033	81,000,000	26,413,033	32.61
權利金收入	7,974,040,000	241,688,224		241,688,224		1,726,223,473		1,726,223,473	
利息收入	380,230,000	45,026,479	32,000,000	13,026,479	40.71	197,229,011	164,000,000	33,229,011	20.26
其他財產收入	5,563,299,000					28,249,943	1,090,623,000	-1,062,373,057	-97.41
政府撥入收入	3,774,206,000	15,000,000		15,000,000		3,774,204,367	3,774,206,000	-1,633	-
公庫撥款收入	536,154,000	15,000,000		15,000,000		536,154,000	536,154,000		
政府其他撥入收入	3,238,052,000					3,238,050,367	3,238,052,000	-1,633	-
其他收入	19,496,000	8,580,546	1,800,000	6,780,546	376.70	26,206,631	7,200,000	19,006,631	263.98
雜項收入	19,496,000	8,580,546	1,800,000	6,780,546	376.70	26,206,631	7,200,000	19,006,631	263.98
基金用途	32,648,920,000	2,746,972,968	3,023,839,000	-276,866,032	-9.16	13,555,277,757	13,908,105,000	-352,827,243	-2.54
博愛專案計畫		780		780		6,550		6,550	
其他		780		780		6,550		6,550	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	1,725,899		1,725,899		387,004,768	200,000	386,804,768	193,402.38
其他	1,819,565,000	1,725,899		1,725,899		387,004,768	200,000	386,804,768	193,402.38

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5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	265,910	50,071,000	-49,805,090	-99.47	82,053,982	136,063,000	-54,009,018	-39.69
其他	692,784,000	265,910	50,071,000	-49,805,090	-99.47	82,053,982	136,063,000	-54,009,018	-39.69
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	2,682,278,326	2,945,227,000	-262,948,674	-8.93	12,565,877,564	13,363,812,000	-797,934,436	-5.97
其他	28,582,411,000	2,682,278,326	2,945,227,000	-262,948,674	-8.93	12,565,877,564	13,363,812,000	-797,934,436	-5.97
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	59,587,397	24,646,000	34,941,397	141.77	383,074,717	245,291,000	137,783,717	56.17
其他	1,353,501,000	59,587,397	24,646,000	34,941,397	141.77	383,074,717	245,291,000	137,783,717	56.17
一般行政管理計畫	200,659,000	3,114,656	3,895,000	-780,344	-20.03	137,260,176	162,739,000	-25,478,824	-15.66
其他	200,659,000	3,114,656	3,895,000	-780,344	-20.03	137,260,176	162,739,000	-25,478,824	-15.66
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	-2,435,465,177	-2,985,039,000	549,573,823	-18.41	-7,695,751,299	-8,791,076,000	1,095,324,701	-12.46
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					95,389,397,385	106,465,874,000	-11,076,476,615	-10.40

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5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			--	780		780	
		累計數			--	6,550		6,550	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	1,725,899		1,725,899	
		累計數			--	387,004,768	200,000	386,804,768	193,402.38
資安園區專案計畫	處	本月數			--	265,910		265,910	
		累計數			--	82,053,982	85,992,000	-3,938,018	-4.58
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	2,682,278,326		2,682,278,326	
		累計數			--	12,565,877,564	10,418,585,000	2,147,292,564	20.61
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	59,587,397		59,587,397	
		累計數			--	383,074,717	220,645,000	162,429,717	73.62
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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

資本資產明細表

中華民國113年5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			-2,865	10,426
合 計	366,051	-350,502			-2,865	12,684

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	97,066,779,832	100.00	負債	1,677,369,763	1.73
流動資產	96,990,540,498	99.92	流動負債	106,526	-
現金	36,920,614,895	38.04	應付款項	106,526	-
銀行存款	36,920,364,895	38.04	應付代收款	106,526	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	1,677,263,237	1.73
應收款項	632,789,435	0.65	什項負債	1,677,263,237	1.73
應收利息	427,864,889	0.44	存入保證金	270,416,898	0.28
其他應收款	204,924,546	0.21	應付退休及離職金	128,884	-
短期貸墊款	438,427	-	暫收及待結轉帳項	1,406,717,455	1.45
短期墊款	438,427	-	淨資產	95,389,410,069	98.27
存貨	45,912,851,732	47.30	淨資產	95,389,410,069	98.27
其他存貨	45,912,851,732	47.30	淨資產	95,389,410,069	98.27
預付款項	13,523,846,009	13.93	累積餘額	103,085,164,233	106.20
預付在建工程款	13,518,035,459	13.93	本期短絀	-7,695,754,164	--
預付費用	5,810,550	0.01			
固定資產	12,684	-			
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5月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 8,475,196,989 元(保證品 8,475,196,989 元，應付保證品 8,475,196,989 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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	311,507,791	5,859,526,458
財產收益	287,927,245	2,059,115,460
財產孳息收入	287,927,245	2,030,865,517
其他財產收入		28,249,943
政府撥入收入	15,000,000	3,774,204,367
公庫撥款收入	15,000,000	536,154,000
政府其他撥入收入		3,238,050,367
其他收入	8,580,546	26,206,631
雜項收入	8,580,546	26,206,631
支出	2,746,973,541	13,555,280,622
人事支出	10,260	47,069
人事支出	10,260	47,069
業務支出	2,746,962,708	13,555,230,688
業務支出	2,746,962,708	13,555,230,688
折舊、折耗及攤銷	573	2,865
固定資產折舊	573	2,865
本期賸餘（短絀）	-2,435,465,750	-7,695,754,164
期初淨資產		103,085,164,233
解繳公庫		

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數		
期末淨資產		95,389,410,069

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已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 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5月31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	5,859,526,458		5,859,526,458	收入
財產收入	2,059,115,460		2,059,115,460	財產收益
政府撥入收入	3,774,204,367		3,774,204,367	政府撥入收入
其他收入	26,206,631		26,206,631	其他收入
基金用途	13,555,277,757	2,865	13,555,280,622	支出
用人費用	47,069		47,069	人事支出
服務費用	13,697,649	13,541,533,039	13,555,230,688	業務支出
材料及用品費	16,000	-16,000		
稅捐及規費（強制費）	106,337	-106,337		
營舍與設施工程支出	13,418,017,581	-13,418,017,581		
		2,865	2,865	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)	-7,695,751,299	-2,865	-7,695,754,164	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	95,389,397,385	12,684	95,389,410,069	期末淨資產