

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國113年6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 6 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6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	69,594,379	6,177,014,000	-6,107,419,621	-98.87	5,929,120,837	11,294,043,000	-5,364,922,163	-47.50
財產收入	14,228,822,000	64,691,487	6,175,214,000	-6,110,522,513	-98.95	2,123,806,947	7,510,837,000	-5,387,030,053	-71.72
租金收入	311,253,000	14,864,509	4,000,000	10,864,509	271.61	122,277,542	85,000,000	37,277,542	43.86
權利金收入	7,974,040,000		5,971,647,000	-5,971,647,000	-100.00	1,726,223,473	5,971,647,000	-4,245,423,527	-71.09
利息收入	380,230,000	48,969,125	20,000,000	28,969,125	144.85	246,198,136	184,000,000	62,198,136	33.80
其他財產收入	5,563,299,000	857,853	179,567,000	-178,709,147	-99.52	29,107,796	1,270,190,000	-1,241,082,204	-97.71
政府撥入收入	3,774,206,000					3,774,204,367	3,774,206,000	-1,633	-
公庫撥款收入	536,154,000					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	4,902,892	1,800,000	3,102,892	172.38	31,109,523	9,000,000	22,109,523	245.66
雜項收入	19,496,000	4,902,892	1,800,000	3,102,892	172.38	31,109,523	9,000,000	22,109,523	245.66
基金用途	32,648,920,000	3,834,492,255	3,396,534,000	437,958,255	12.89	17,389,770,012	17,304,639,000	85,131,012	0.49
博愛專案計畫		2,280		2,280		8,830		8,830	
其他		2,280		2,280		8,830		8,830	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	579,384,287		579,384,287		966,389,055	200,000	966,189,055	483,094.53
其他	1,819,565,000	579,384,287		579,384,287		966,389,055	200,000	966,189,055	483,094.53

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6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	139,636,627	36,081,000	103,555,627	287.01	221,690,609	172,144,000	49,546,609	28.78
其他	692,784,000	139,636,627	36,081,000	103,555,627	287.01	221,690,609	172,144,000	49,546,609	28.78
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	3,088,609,691	3,246,610,000	-158,000,309	-4.87	15,654,487,255	16,610,422,000	-955,934,745	-5.76
其他	28,582,411,000	3,088,609,691	3,246,610,000	-158,000,309	-4.87	15,654,487,255	16,610,422,000	-955,934,745	-5.76
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	24,003,087	109,611,000	-85,607,913	-78.10	407,077,804	354,902,000	52,175,804	14.70
其他	1,353,501,000	24,003,087	109,611,000	-85,607,913	-78.10	407,077,804	354,902,000	52,175,804	14.70
一般行政管理計畫	200,659,000	2,856,283	4,232,000	-1,375,717	-32.51	140,116,459	166,971,000	-26,854,541	-16.08
其他	200,659,000	2,856,283	4,232,000	-1,375,717	-32.51	140,116,459	166,971,000	-26,854,541	-16.08
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	-3,764,897,876	2,780,480,000	-6,545,377,876	--	-11,460,649,175	-6,010,596,000	-5,450,053,175	90.67
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					91,624,499,509	109,246,354,000	-17,621,854,491	-16.13

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6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			--	2,280		2,280	
		累計數			--	8,830		8,830	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	579,384,287		579,384,287	
		累計數			--	966,389,055	200,000	966,189,055	483,094.53
資安園區專案計畫	處	本月數			--	139,636,627	36,081,000	103,555,627	287.01
		累計數			--	221,690,609	172,144,000	49,546,609	28.78
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	3,088,609,691	3,246,610,000	-158,000,309	-4.87
		累計數			--	15,654,487,255	16,610,422,000	-955,934,745	-5.76
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	24,003,087	109,611,000	-85,607,913	-78.10
		累計數			--	407,077,804	354,902,000	52,175,804	14.70
		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6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			-3,403	9,888
合 計	366,051	-350,502			-3,403	12,146

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	93,288,929,186	100.00	負債	1,664,417,531	1.78
流動資產	93,212,690,390	99.92	流動負債	127,003	-
現金	33,871,510,831	36.31	應付款項	127,003	-
銀行存款	33,871,260,831	36.31	應付代收款	127,003	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	1,664,290,528	1.78
應收款項	172,916,847	0.19	什項負債	1,664,290,528	1.78
應收利息	25,122,888	0.03	存入保證金	260,949,792	0.28
其他應收款	147,793,959	0.16	應付退休及離職金	152,674	-
短期貸墊款	438,427	-	暫收及待結轉帳項	1,403,188,062	1.50
短期墊款	438,427	-	淨資產	91,624,511,655	98.22
存貨	45,912,812,852	49.22	淨資產	91,624,511,655	98.22
其他存貨	45,912,812,852	49.22	淨資產	91,624,511,655	98.22
預付款項	13,255,011,433	14.21	累積餘額	103,085,164,233	110.50
預付在建工程款	13,249,200,883	14.20	本期短絀	-11,460,652,578	--
預付費用	5,810,550	0.01			
固定資產	12,146	-			
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6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	9,888	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-130,321	-			
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	93,288,929,186	100.00	合 計	93,288,929,186	100.00

註：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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	69,594,379	5,929,120,837
財產收益	64,691,487	2,123,806,947
財產孳息收入	63,833,634	2,094,699,151
其他財產收入	857,853	29,107,796
政府撥入收入		3,774,204,367
公庫撥款收入		536,154,000
政府其他撥入收入		3,238,050,367
其他收入	4,902,892	31,109,523
雜項收入	4,902,892	31,109,523
支出	3,834,492,793	17,389,773,415
人事支出	10,110	57,179
人事支出	10,110	57,179
業務支出	3,834,482,145	17,389,712,833
業務支出	3,834,482,145	17,389,712,833
折舊、折耗及攤銷	538	3,403
固定資產折舊	538	3,403
本期賸餘（短絀）	-3,764,898,414	-11,460,652,578
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6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		91,624,511,655

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6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	5,929,120,837		5,929,120,837	收入
財產收入	2,123,806,947		2,123,806,947	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	31,109,523		31,109,523	其他收入
基金用途	17,389,770,012	3,403	17,389,773,415	支出
用人費用	57,179		57,179	人事支出
服務費用	16,543,822	17,373,169,011	17,389,712,833	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	17,249,653,553	-17,249,653,553		
		3,403	3,403	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)	-11,460,649,175	-3,403	-11,460,652,578	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	91,624,499,509	12,146	91,624,511,655	期末淨資產