

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國113年7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 7 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7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	221,878,147	80,700,000	141,178,147	174.94	6,150,998,984	11,374,743,000	-5,223,744,016	-45.92
財產收入	14,228,822,000	214,795,375	79,000,000	135,795,375	171.89	2,338,602,322	7,589,837,000	-5,251,234,678	-69.19
租金收入	311,253,000	3,986,327	15,000,000	-11,013,673	-73.42	126,263,869	100,000,000	26,263,869	26.26
權利金收入	7,974,040,000	174,123,942		174,123,942		1,900,347,415	5,971,647,000	-4,071,299,585	-68.18
利息收入	380,230,000	36,685,106	32,000,000	4,685,106	14.64	282,883,242	216,000,000	66,883,242	30.96
其他財產收入	5,563,299,000		32,000,000	-32,000,000	-100.00	29,107,796	1,302,190,000	-1,273,082,204	-97.76
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	7,082,772	1,700,000	5,382,772	316.63	38,192,295	10,700,000	27,492,295	256.94
雜項收入	19,496,000	7,082,772	1,700,000	5,382,772	316.63	38,192,295	10,700,000	27,492,295	256.94
基金用途	32,648,920,000	3,134,241,376	2,011,783,000	1,122,458,376	55.79	20,524,011,388	19,316,422,000	1,207,589,388	6.25
博愛專案計畫		95,000		95,000		103,830		103,830	
其他		95,000		95,000		103,830		103,830	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	499,980,886		499,980,886		1,466,369,941	200,000	1,466,169,941	733,084.97
其他	1,819,565,000	499,980,886		499,980,886		1,466,369,941	200,000	1,466,169,941	733,084.97

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7月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	1,580	49,244,000	-49,242,420	-100.00	221,692,189	221,388,000	304,189	0.14
其他	692,784,000	1,580	49,244,000	-49,242,420	-100.00	221,692,189	221,388,000	304,189	0.14
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	2,560,293,028	1,948,483,000	611,810,028	31.40	18,214,780,283	18,558,905,000	-344,124,717	-1.85
其他	28,582,411,000	2,560,293,028	1,948,483,000	611,810,028	31.40	18,214,780,283	18,558,905,000	-344,124,717	-1.85
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	69,913,018	10,200,000	59,713,018	585.42	476,990,822	365,102,000	111,888,822	30.65
其他	1,353,501,000	69,913,018	10,200,000	59,713,018	585.42	476,990,822	365,102,000	111,888,822	30.65
一般行政管理計畫	200,659,000	3,957,864	3,856,000	101,864	2.64	144,074,323	170,827,000	-26,752,677	-15.66
其他	200,659,000	3,957,864	3,856,000	101,864	2.64	144,074,323	170,827,000	-26,752,677	-15.66
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	-2,912,363,229	-1,931,083,000	-981,280,229	50.82	-14,373,012,404	-7,941,679,000	-6,431,333,404	80.98
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					88,712,136,280	107,315,271,000	-18,603,134,720	-17.34

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7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			--	95,000		95,000	
		累計數			--	103,830		103,830	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	499,980,886		499,980,886	
		累計數			--	1,466,369,941	200,000	1,466,169,941	733,084.97
資安園區專案計畫	處	本月數			--	1,580	49,244,000	-49,242,420	-100.00
		累計數			--	221,692,189	221,388,000	304,189	0.14
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	2,560,293,028	1,948,483,000	611,810,028	31.40
		累計數			--	18,214,780,283	18,558,905,000	-344,124,717	-1.85
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	69,913,018	10,200,000	59,713,018	585.42
		累計數			--	476,990,822	365,102,000	111,888,822	30.65
		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7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			-3,757	9,534
合 計	366,051	-350,502			-3,757	11,792

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	93,369,416,842	100.00	負債	4,657,268,770	4.99
流動資產	93,293,178,400	99.92	流動負債	126,470	-
現金	30,829,899,875	33.02	應付款項	126,470	-
銀行存款	30,829,649,875	33.02	應付代收款	126,470	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	4,657,142,300	4.99
應收款項	3,175,050,612	3.40	什項負債	4,657,142,300	4.99
應收票據	2,973,614,724	3.18	存入保證金	250,537,257	0.27
應收利息	53,703,291	0.06	應付退休及離職金	152,674	-
其他應收款	147,732,597	0.16	暫收及待結轉帳項	4,406,452,369	4.72
短期貸墊款	151,301,319	0.16	淨資產	88,712,148,072	95.01
短期墊款	151,301,319	0.16	淨資產	88,712,148,072	95.01
存貨	45,912,812,852	49.17	淨資產	88,712,148,072	95.01
其他存貨	45,912,812,852	49.17	累積餘額	103,085,164,233	110.41
預付款項	13,224,113,742	14.16	本期短絀	-14,373,016,161	--
預付在建工程款	13,218,303,192	14.16			
預付費用	5,810,550	0.01			
固定資產	11,792	-			

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,258	-			
機械及設備	225,842	-			
累計折舊－機械及設備	-223,584	-			
雜項設備	9,534	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-130,675	-			
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	93,369,416,842	100.00	合 計	93,369,416,842	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 7,607,275,420 元（保證品 7,607,275,420 元，應付保證品 7,607,275,420 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	221,878,147	6,150,998,984
財產收益	214,795,375	2,338,602,322
財產孳息收入	214,795,375	2,309,494,526
其他財產收入		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	7,082,772	38,192,295
雜項收入	7,082,772	38,192,295
支出	3,134,241,730	20,524,015,145
人事支出	77,757	134,936
人事支出	77,757	134,936
業務支出	3,134,163,619	20,523,876,452
業務支出	3,134,163,619	20,523,876,452
折舊、折耗及攤銷	354	3,757
固定資產折舊	354	3,757
本期賸餘（短絀）	-2,912,363,583	-14,373,016,161
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7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		88,712,148,072

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7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	6,150,998,984		6,150,998,984	收入
財產收入	2,338,602,322		2,338,602,322	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	38,192,295		38,192,295	其他收入
基金用途	20,524,011,388	3,757	20,524,015,145	支出
用人費用	134,936		134,936	人事支出
服務費用	19,897,332	20,503,979,120	20,523,876,452	業務支出
材料及用品費	20,300	-20,300		
稅捐及規費（強制費）	125,207	-125,207		
營舍與設施工程支出	20,379,937,065	-20,379,937,065		
		3,757	3,757	折舊、折耗及攤銷
其他	123,896,548	-123,896,548		其他支出
本期賸餘(短絀)	-14,373,012,404	-3,757	-14,373,016,161	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	88,712,136,280	11,792	88,712,148,072	期末淨資產