

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國113年9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 9 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9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	-22,016,709	958,700,000	-980,716,709	--	10,053,928,013	13,933,803,000	-3,879,874,987	-27.85
財產收入	14,228,822,000	-27,635,156	957,000,000	-984,635,156	--	6,227,330,356	10,145,497,000	-3,918,166,644	-38.62
租金收入	311,253,000	11,382,131	25,000,000	-13,617,869	-54.47	142,014,696	145,000,000	-2,985,304	-2.06
權利金收入	7,974,040,000	1,042,980		1,042,980		1,921,653,518	5,971,647,000	-4,049,993,482	-67.82
利息收入	380,230,000	21,399,393	32,000,000	-10,600,607	-33.13	330,188,565	280,000,000	50,188,565	17.92
其他財產收入	5,563,299,000	-61,459,660	900,000,000	-961,459,660	--	3,833,473,577	3,748,850,000	84,623,577	2.26
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	5,618,447	1,700,000	3,918,447	230.50	52,393,290	14,100,000	38,293,290	271.58
雜項收入	19,496,000	5,618,447	1,700,000	3,918,447	230.50	52,393,290	14,100,000	38,293,290	271.58
基金用途	32,648,920,000	1,909,769,358	2,288,404,000	-378,634,642	-16.55	24,788,518,272	23,664,254,000	1,124,264,272	4.75
博愛專案計畫		260		260		105,360		105,360	
其他		260		260		105,360		105,360	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	500,294,351		500,294,351		2,147,617,966	200,000	2,147,417,966	1,073,708.98
其他	1,819,565,000	500,294,351		500,294,351		2,147,617,966	200,000	2,147,417,966	1,073,708.98

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9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		84,419,000	-84,419,000	-100.00	347,675,259	346,359,000	1,316,259	0.38
其他	692,784,000		84,419,000	-84,419,000	-100.00	347,675,259	346,359,000	1,316,259	0.38
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	1,382,054,879	2,192,248,000	-810,193,121	-36.96	21,620,752,799	22,766,038,000	-1,145,285,201	-5.03
其他	28,582,411,000	1,382,054,879	2,192,248,000	-810,193,121	-36.96	21,620,752,799	22,766,038,000	-1,145,285,201	-5.03
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	21,821,761	7,889,000	13,932,761	176.61	519,902,786	373,061,000	146,841,786	39.36
其他	1,353,501,000	21,821,761	7,889,000	13,932,761	176.61	519,902,786	373,061,000	146,841,786	39.36
一般行政管理計畫	200,659,000	5,598,107	3,848,000	1,750,107	45.48	152,464,102	178,596,000	-26,131,898	-14.63
其他	200,659,000	5,598,107	3,848,000	1,750,107	45.48	152,464,102	178,596,000	-26,131,898	-14.63
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	-1,931,786,067	-1,329,704,000	-602,082,067	45.28	-14,734,590,259	-9,730,451,000	-5,004,139,259	51.43
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					88,350,558,425	105,526,499,000	-17,175,940,575	-16.28

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9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			--	260		260	
		累計數			--	105,360		105,360	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	500,294,351		500,294,351	
		累計數			--	2,147,617,966	200,000	2,147,417,966	1,073,708.9
資安園區專案計畫	處	本月數			--		84,419,000	-84,419,000	-100.00
		累計數			--	347,675,259	346,359,000	1,316,259	0.38
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,382,054,879	2,192,248,000	-810,193,121	-36.96
		累計數			--	21,620,752,799	22,766,038,000	-1,145,285,201	-5.03
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	21,821,761	7,889,000	13,932,761	176.61
		累計數			--	519,902,786	373,061,000	146,841,786	39.36
		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9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			-4,465	8,826
合 計	366,051	-350,502			-4,465	11,084

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	91,570,199,194	100.00	負債	3,219,629,685	3.52
流動資產	91,493,961,460	99.92	流動負債	175,991	-
現金	31,170,295,862	34.04	應付款項	175,991	-
銀行存款	31,170,045,862	34.04	應付代收款	175,991	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	3,219,453,694	3.52
應收款項	430,406,399	0.47	什項負債	3,219,453,694	3.52
應收票據	259,265,366	0.28	存入保證金	241,072,379	0.26
應收利息	23,408,436	0.03	應付退休及離職金	210,598	-
其他應收款	147,732,597	0.16	暫收及待結轉帳項	2,978,170,717	3.25
短期貸墊款	59,959,709	0.07	淨資產	88,350,569,509	96.48
短期墊款	59,959,709	0.07	淨資產	88,350,569,509	96.48
存貨	45,135,729,278	49.29	淨資產	88,350,569,509	96.48
其他存貨	45,135,729,278	49.29	累積餘額	103,085,164,233	112.58
預付款項	14,697,570,212	16.05	本期短絀	-14,734,594,724	--
預付在建工程款	14,691,686,235	16.04			
預付費用	5,883,977	0.01			
固定資產	11,084	-			

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年9月30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	8,826	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-131,383	-			
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	0.05			
催收款項	34,876,650	0.04			
合 計	91,570,199,194	100.00	合 計	91,570,199,194	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-22,016,709	10,053,928,013
財產收益	-27,635,156	6,227,330,356
財產孳息收入	33,824,504	2,393,856,779
其他財產收入	-61,459,660	3,833,473,577
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	5,618,447	52,393,290
雜項收入	5,618,447	52,393,290
支出	1,909,769,712	24,788,522,737
人事支出	2,918	138,227
人事支出	2,918	138,227
業務支出	1,870,323,285	24,748,936,890
業務支出	1,870,323,285	24,748,936,890
獎補助支出	39,443,155	39,443,155
補（協）助政府機關（構）	39,443,155	39,443,155
折舊、折耗及攤銷	354	4,465
固定資產折舊	354	4,465
本期賸餘（短絀）	-1,931,786,421	-14,734,594,724

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		103,085,164,233
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		88,350,569,509

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9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	10,053,928,013		10,053,928,013	收入
財產收入	6,227,330,356		6,227,330,356	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	52,393,290		52,393,290	其他收入
基金用途	24,788,518,272	4,465	24,788,522,737	支出
用人費用	138,227		138,227	人事支出
服務費用	28,189,987	24,720,746,903	24,748,936,890	業務支出
材料及用品費	20,300	-20,300		
稅捐及規費（強制費）	218,995	-218,995		
營舍與設施工程支出	24,596,611,015	-24,596,611,015		
捐助、補助與獎助	39,443,155		39,443,155	獎補助支出
		4,465	4,465	折舊、折耗及攤銷
其他	123,896,593	-123,896,593		其他支出
本期賸餘(短絀)	-14,734,590,259	-4,465	-14,734,594,724	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	88,350,558,425	11,084	88,350,569,509	期末淨資產