

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國113年10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 10 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10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	2,010,682,139	866,800,000	1,143,882,139	131.97	12,064,610,152	14,800,603,000	-2,735,992,848	-18.49
財產收入	14,228,822,000	1,985,911,950	865,000,000	1,120,911,950	129.59	8,213,242,306	11,010,497,000	-2,797,254,694	-25.41
租金收入	311,253,000	65,777,822	30,000,000	35,777,822	119.26	207,792,518	175,000,000	32,792,518	18.74
權利金收入	7,974,040,000					1,921,653,518	5,971,647,000	-4,049,993,482	-67.82
利息收入	380,230,000	32,235,846	35,000,000	-2,764,154	-7.90	362,424,411	315,000,000	47,424,411	15.06
其他財產收入	5,563,299,000	1,887,898,282	800,000,000	1,087,898,282	135.99	5,721,371,859	4,548,850,000	1,172,521,859	25.78
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	24,770,189	1,800,000	22,970,189	1,276.12	77,163,479	15,900,000	61,263,479	385.30
雜項收入	19,496,000	24,770,189	1,800,000	22,970,189	1,276.12	77,163,479	15,900,000	61,263,479	385.30
基金用途	32,648,920,000	1,412,348,651	2,650,798,000	-1,238,449,349	-46.72	26,200,866,923	26,315,052,000	-114,185,077	-0.43
博愛專案計畫		520		520		105,880		105,880	
其他		520		520		105,880		105,880	
第205廠遷建專案計畫	1,819,565,000	81,937	1,040,000,000	-1,039,918,063	-99.99	2,147,699,903	1,040,200,000	1,107,499,903	106.47
其他	1,819,565,000	81,937	1,040,000,000	-1,039,918,063	-99.99	2,147,699,903	1,040,200,000	1,107,499,903	106.47

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10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	53,003,686	48,564,000	4,439,686	9.14	400,678,945	394,923,000	5,755,945	1.46
其他	692,784,000	53,003,686	48,564,000	4,439,686	9.14	400,678,945	394,923,000	5,755,945	1.46
老舊營舍整建計畫	28,582,411,000	1,354,655,724	1,537,311,000	-182,655,276	-11.88	22,975,408,523	24,303,349,000	-1,327,940,477	-5.46
其他	28,582,411,000	1,354,655,724	1,537,311,000	-182,655,276	-11.88	22,975,408,523	24,303,349,000	-1,327,940,477	-5.46
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	2,184,962	10,720,000	-8,535,038	-79.62	522,087,748	383,781,000	138,306,748	36.04
其他	1,353,501,000	2,184,962	10,720,000	-8,535,038	-79.62	522,087,748	383,781,000	138,306,748	36.04
一般行政管理計畫	200,659,000	2,421,822	14,203,000	-11,781,178	-82.95	154,885,924	192,799,000	-37,913,076	-19.66
其他	200,659,000	2,421,822	14,203,000	-11,781,178	-82.95	154,885,924	192,799,000	-37,913,076	-19.66
本期賸餘(短絀)	-14,626,396,000	598,333,488	-1,783,998,000	2,382,331,488	--	-14,136,256,771	-11,514,449,000	-2,621,807,771	22.77
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					88,948,891,913	103,742,501,000	-14,793,609,087	-14.26

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10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			--	520		520	
		累計數			--	105,880		105,880	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	81,937	1,040,000,000	-1,039,918,063	-99.99
		累計數			--	2,147,699,903	1,040,200,000	1,107,499,903	106.47
資安園區專案計畫	處	本月數			--	53,003,686	48,564,000	4,439,686	9.14
		累計數			--	400,678,945	394,923,000	5,755,945	1.46
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,357,469,455	1,537,311,000	-179,841,545	-11.70
		累計數			--	22,978,222,254	24,303,349,000	-1,325,126,746	-5.45
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	2,184,962	10,720,000	-8,535,038	-79.62
		累計數			--	522,087,748	383,781,000	138,306,748	36.04
		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10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			-4,819	8,472
合 計	366,051	-350,502			-4,819	10,730

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	89,667,251,620	100.00	負債	718,348,977	0.80
流動資產	89,591,014,240	99.91	流動負債	174,673	-
現金	29,021,268,287	32.37	應付款項	174,673	-
銀行存款	29,021,018,287	32.37	應付代收款	174,673	-
零用及週轉金	250,000	-	其他負債	718,174,304	0.80
應收款項	81,070,817	0.09	什項負債	718,174,304	0.80
應收利息	53,325,512	0.06	存入保證金	302,077,935	0.34
其他應收款	27,745,305	0.03	應付退休及離職金	209,908	-
短期貸墊款	59,959,709	0.07	暫收及待結轉帳項	415,886,461	0.46
短期墊款	59,959,709	0.07	淨資產	88,948,902,643	99.20
存貨	44,356,139,654	49.47	淨資產	88,948,902,643	99.20
其他存貨	44,356,139,654	49.47	淨資產	88,948,902,643	99.20
預付款項	16,072,575,773	17.92	累積餘額	103,085,164,233	114.96
預付在建工程款	16,065,974,657	17.92	本期短絀	-14,136,261,590	--
預付費用	6,601,116	0.01			
固定資產	10,730	-			
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10月31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	8,472	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-131,737	-			
其他資產	76,226,650	0.09			
什項資產	76,226,650	0.09			
存出保證金	41,350,000	0.05			
催收款項	34,876,650	0.04			
合 計	89,667,251,620	100.00	合 計	89,667,251,620	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,010,682,139	12,064,610,152
財產收益	1,985,911,950	8,213,242,306
財產孳息收入	98,013,668	2,491,870,447
其他財產收入	1,887,898,282	5,721,371,859
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	24,770,189	77,163,479
雜項收入	24,770,189	77,163,479
支出	1,412,349,005	26,200,871,742
人事支出	6,531	144,758
人事支出	6,531	144,758
業務支出	1,412,342,120	26,161,279,010
業務支出	1,412,342,120	26,161,279,010
獎補助支出		39,443,155
補（協）助政府機關（構）		39,443,155
折舊、折耗及攤銷	354	4,819
固定資產折舊	354	4,819
本期賸餘（短絀）	598,333,134	-14,136,261,590

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國113年10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		88,948,902,643

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10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	12,064,610,152		12,064,610,152	收入
財產收入	8,213,242,306		8,213,242,306	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	77,163,479		77,163,479	其他收入
基金用途	26,200,866,923	4,819	26,200,871,742	支出
用人費用	144,758		144,758	人事支出
服務費用	30,559,078	26,130,719,932	26,161,279,010	業務支出
材料及用品費	66,500	-66,500		
稅捐及規費（強制費）	218,995	-218,995		
營舍與設施工程支出	26,006,537,844	-26,006,537,844		
捐助、補助與獎助	39,443,155		39,443,155	獎補助支出
		4,819	4,819	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)	-14,136,256,771	-4,819	-14,136,261,590	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	88,948,891,913	10,730	88,948,902,643	期末淨資產