

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年1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 114 年 1 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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 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114年1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	14,747,355,000	18,890,496	9,000,000	9,890,496	109.89	18,890,496	9,000,000	9,890,496	109.89
財產收入	12,978,941,000	14,960,896	9,000,000	5,960,896	66.23	14,960,896	9,000,000	5,960,896	66.23
租金收入	327,164,000								
權利金收入	4,081,561,000								
利息收入	117,088,000	14,960,896	9,000,000	5,960,896	66.23	14,960,896	9,000,000	5,960,896	66.23
其他財產收入	8,453,128,000								
政府撥入收入	1,712,049,000								
公庫撥款收入	530,640,000								
政府其他撥入收入	1,181,409,000								
其他收入	56,365,000	3,929,600		3,929,600		3,929,600		3,929,600	
雜項收入	56,365,000	3,929,600		3,929,600		3,929,600		3,929,600	
基金用途	39,301,263,000	720,466,541	1,565,807,000	-845,340,459	-53.99	720,466,541	1,565,807,000	-845,340,459	-53.99
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	24,145	50,000	-25,855	-51.71	24,145	50,000	-25,855	-51.71
其他	4,539,081,000	24,145	50,000	-25,855	-51.71	24,145	50,000	-25,855	-51.71
資安園區專案計畫	1,017,000,000	200		200		200		200	
其他	1,017,000,000	200		200		200		200	

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114年1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	%
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24
其他	31,182,354,000	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86
其他	2,433,240,000	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86
一般行政管理計畫	129,588,000	3,161,169	4,345,000	-1,183,831	-27.25	3,161,169	4,345,000	-1,183,831	-27.25
其他	129,588,000	3,161,169	4,345,000	-1,183,831	-27.25	3,161,169	4,345,000	-1,183,831	-27.25
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-701,576,045	-1,556,807,000	855,230,955	-54.93	-701,576,045	-1,556,807,000	855,230,955	-54.93
期初基金餘額	84,928,338,000					71,520,232,316	84,928,338,000	-13,408,105,684	-15.79
解繳公庫									
期末基金餘額	60,374,430,000					70,818,656,271	83,371,531,000	-12,552,874,729	-15.06

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114年1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			--				
		累計數			--				
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	24,145	50,000	-25,855	-51.71
		累計數			--	24,145	50,000	-25,855	-51.71
資安園區專案計畫	處	本月數			--	200		200	
		累計數			--	200		200	
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24
		累計數			--	677,500,863	1,513,564,000	-836,063,137	-55.24
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86
		累計數			--	39,780,164	47,848,000	-8,067,836	-16.86
		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114年1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	-132,445			-354	7,410
合 計	366,051	-356,029			-354	9,668

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	72,385,704,715	100.00	負債	1,567,038,776	2.16
流動資產	72,309,468,397	99.89	流動負債	4,371,172	0.01
現金	20,693,604,665	28.59	應付款項	4,371,172	0.01
銀行存款	20,693,604,665	28.59	應付代收款	74,970	-
應收款項	288,169,051	0.40	應付費用	4,226,635	0.01
應收利息	80,876,968	0.11	應付工程款	69,567	-
其他應收款	207,292,083	0.29	其他負債	1,562,667,604	2.16
短期貸墊款	2,778,980	-	什項負債	1,562,667,604	2.16
短期墊款	2,778,980	-	存入保證金	341,516,419	0.47
存貨	44,270,127,922	61.16	應付退休及離職金	94,900	-
其他存貨	44,270,127,922	61.16	暫收及待結轉帳項	1,221,056,285	1.69
預付款項	7,054,787,779	9.75	淨資產	70,818,665,939	97.84
預付在建工程款	7,046,313,456	9.73	淨資產	70,818,665,939	97.84
預付費用	8,474,323	0.01	淨資產	70,818,665,939	97.84
固定資產	9,668	-	累積餘額	71,520,242,338	98.80
機械及設備	2,258	-	本期短絀	-701,576,399	--
機械及設備	225,842	-			

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-223,584	-			
雜項設備	7,410	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-132,799	-			
其他資產	76,226,650	0.11			
什項資產	76,226,650	0.11			
存出保證金	41,350,000	0.06			
催收款項	34,876,650	0.05			
合 計	72,385,704,715	100.00	合 計	72,385,704,715	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,879,154,267 元（保證品 6,879,154,267 元，應付保證品 6,879,154,267 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114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,890,496	18,890,496
財產收益	14,960,896	14,960,896
財產孳息收入	14,960,896	14,960,896
其他收入	3,929,600	3,929,600
雜項收入	3,929,600	3,929,600
支出	720,466,895	720,466,895
業務支出	720,466,541	720,466,541
業務支出	720,466,541	720,466,541
折舊、折耗及攤銷	354	354
固定資產折舊	354	354
本期賸餘（短絀）	-701,576,399	-701,576,399
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		70,818,665,939

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114年1月1日至114年1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	18,890,496		18,890,496	收入
財產收入	14,960,896		14,960,896	財產收益
其他收入	3,929,600		3,929,600	其他收入
基金用途	720,466,541	354	720,466,895	支出
服務費用	3,161,169	717,305,372	720,466,541	業務支出
營舍與設施工程支出	717,305,372	-717,305,372		
		354	354	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-701,576,045	-354	-701,576,399	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	71,520,232,316	10,022	71,520,242,338	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	70,818,656,271	9,668	70,818,665,939	期末淨資產