

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年2月份

主辦會計人員 陳浚明

基金主持人 鍾樹明

國軍營舍及設施改建基金

目 次

中華民國 114 年 2 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2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	63,888,220	9,000,000	54,888,220	609.87	82,778,716	18,000,000	64,778,716	359.88
財產收入	12,978,941,000	63,191,820	9,000,000	54,191,820	602.13	78,152,716	18,000,000	60,152,716	334.18
租金收入	327,164,000	21,572,400		21,572,400		21,572,400		21,572,400	
權利金收入	4,081,561,000								
利息收入	117,088,000	16,509,515	9,000,000	7,509,515	83.44	31,470,411	18,000,000	13,470,411	74.84
其他財產收入	8,453,128,000	25,109,905		25,109,905		25,109,905		25,109,905	
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	696,400		696,400		4,626,000		4,626,000	
雜項收入	56,365,000	696,400		696,400		4,626,000		4,626,000	
基金用途	39,301,263,000	1,700,269,078	3,038,608,000	-1,338,338,922	-44.04	2,420,735,619	4,604,415,000	-2,183,679,381	-47.43
博愛專案計畫									
其他									
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	179,847,779	1,957,881,000	-1,778,033,221	-90.81	179,871,924	1,957,931,000	-1,778,059,076	-90.81
其他	4,539,081,000	179,847,779	1,957,881,000	-1,778,033,221	-90.81	179,871,924	1,957,931,000	-1,778,059,076	-90.81

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2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	1,017,000,000	74,469,038	78,400,000	-3,930,962	-5.01	74,469,238	78,400,000	-3,930,762	-5.01
其他	1,017,000,000	74,469,038	78,400,000	-3,930,962	-5.01	74,469,238	78,400,000	-3,930,762	-5.01
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,433,053,540	997,337,000	435,716,540	43.69	2,110,554,403	2,510,901,000	-400,346,597	-15.94
其他	31,182,354,000	1,433,053,540	997,337,000	435,716,540	43.69	2,110,554,403	2,510,901,000	-400,346,597	-15.94
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	10,803,679	640,000	10,163,679	1,588.07	50,583,843	48,488,000	2,095,843	4.32
其他	2,433,240,000	10,803,679	640,000	10,163,679	1,588.07	50,583,843	48,488,000	2,095,843	4.32
一般行政管理計畫	129,588,000	2,095,042	4,350,000	-2,254,958	-51.84	5,256,211	8,695,000	-3,438,789	-39.55
其他	129,588,000	2,095,042	4,350,000	-2,254,958	-51.84	5,256,211	8,695,000	-3,438,789	-39.55
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-1,636,380,858	-3,029,608,000	1,393,227,142	-45.99	-2,337,956,903	-4,586,415,000	2,248,458,097	-49.02
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					69,182,275,413	80,341,923,000	-11,159,647,587	-13.89

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2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			--	179,847,779	1,957,881,000	-1,778,033,221	-90.81
		累計數			--	179,871,924	1,957,931,000	-1,778,059,076	-90.81
資安園區專案計畫	處	本月數			--	74,469,038	78,400,000	-3,930,962	-5.01
		累計數			--	74,469,238	78,400,000	-3,930,762	-5.01
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,433,053,540	997,337,000	435,716,540	43.69
		累計數			--	2,110,554,403	2,510,901,000	-400,346,597	-15.94
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	10,803,679	640,000	10,163,679	1,588.07
		累計數			--	50,583,843	48,488,000	2,095,843	4.32
		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2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			-708	7,056
合 計	366,051	-356,029			-708	9,314

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	70,763,421,967	100.00	負債	1,581,137,240	2.23
流動資產	70,687,186,003	99.89	流動負債	2,573,540	-
現金	19,200,674,844	27.13	應付款項	2,573,540	-
銀行存款	19,200,424,844	27.13	應付代收款	150,545	-
零用及週轉金	250,000	-	應付費用	2,353,428	-
應收款項	303,428,217	0.43	應付工程款	69,567	-
應收利息	96,136,134	0.14	其他負債	1,578,563,700	2.23
其他應收款	207,292,083	0.29	什項負債	1,578,563,700	2.23
短期貸墊款	3,783,820	0.01	存入保證金	394,957,312	0.56
短期墊款	3,783,820	0.01	應付退休及離職金	186,118	-
存貨	44,269,151,322	62.56	暫收及待結轉帳項	1,183,420,270	1.67
其他存貨	44,269,151,322	62.56	淨資產	69,182,284,727	97.77
預付款項	6,910,147,800	9.77	淨資產	69,182,284,727	97.77
預付在建工程款	6,901,266,684	9.75	淨資產	69,182,284,727	97.77
預付費用	8,881,116	0.01	累積餘額	71,520,242,338	101.07
固定資產	9,314	-	本期短絀	-2,337,957,611	--
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114年2月28日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,569,399,833 元（保證品 6,569,399,833 元，應付保證品 6,569,399,833 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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	63,888,220	82,778,716
財產收益	63,191,820	78,152,716
財產孳息收入	38,081,915	53,042,811
其他財產收入	25,109,905	25,109,905
其他收入	696,400	4,626,000
雜項收入	696,400	4,626,000
支出	1,700,269,432	2,420,736,327
業務支出	1,700,269,078	2,420,735,619
業務支出	1,700,269,078	2,420,735,619
折舊、折耗及攤銷	354	708
固定資產折舊	354	708
本期賸餘（短絀）	-1,636,381,212	-2,337,957,611
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,182,284,727

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2月28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	82,778,716		82,778,716	收入
財產收入	78,152,716		78,152,716	財產收益
其他收入	4,626,000		4,626,000	其他收入
基金用途	2,420,735,619	708	2,420,736,327	支出
服務費用	5,256,211	2,415,479,408	2,420,735,619	業務支出
營舍與設施工程支出	2,415,479,408	-2,415,479,408		
		708	708	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-2,337,956,903	-708	-2,337,957,611	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	69,182,275,413	9,314	69,182,284,727	期末淨資產