

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年3月份

主辦會計人員 陳坤龍

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 3 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3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	106,531,969	23,000,000	83,531,969	363.18	189,310,685	41,000,000	148,310,685	361.73
財產收入	12,978,941,000	95,244,805	9,000,000	86,244,805	958.28	173,397,521	27,000,000	146,397,521	542.21
租金收入	327,164,000	19,129,854		19,129,854		40,702,254		40,702,254	
權利金收入	4,081,561,000	407,846		407,846		407,846		407,846	
利息收入	117,088,000	15,140,818	9,000,000	6,140,818	68.23	46,611,229	27,000,000	19,611,229	72.63
其他財產收入	8,453,128,000	60,566,287		60,566,287		85,676,192		85,676,192	
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	11,287,164	14,000,000	-2,712,836	-19.38	15,913,164	14,000,000	1,913,164	13.67
雜項收入	56,365,000	11,287,164	14,000,000	-2,712,836	-19.38	15,913,164	14,000,000	1,913,164	13.67
基金用途	39,301,263,000	4,056,036,487	1,888,605,000	2,167,431,487	114.76	6,476,772,106	6,493,020,000	-16,247,894	-0.25
博愛專案計畫		216,000,744		216,000,744		216,000,744		216,000,744	
其他		216,000,744		216,000,744		216,000,744		216,000,744	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	1,456,198,476	300,000	1,455,898,476	485,299.49	1,636,070,400	1,958,231,000	-322,160,600	-16.45
其他	4,539,081,000	1,456,198,476	300,000	1,455,898,476	485,299.49	1,636,070,400	1,958,231,000	-322,160,600	-16.45

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3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	194,560	79,400,000	-79,205,440	-99.75	74,663,798	157,800,000	-83,136,202	-52.68
其他	1,017,000,000	194,560	79,400,000	-79,205,440	-99.75	74,663,798	157,800,000	-83,136,202	-52.68
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	2,320,056,597	1,798,874,000	521,182,597	28.97	4,430,611,000	4,309,775,000	120,836,000	2.80
其他	31,182,354,000	2,320,056,597	1,798,874,000	521,182,597	28.97	4,430,611,000	4,309,775,000	120,836,000	2.80
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	57,591,515	5,360,000	52,231,515	974.47	108,175,358	53,848,000	54,327,358	100.89
其他	2,433,240,000	57,591,515	5,360,000	52,231,515	974.47	108,175,358	53,848,000	54,327,358	100.89
一般行政管理計畫	129,588,000	5,994,595	4,671,000	1,323,595	28.34	11,250,806	13,366,000	-2,115,194	-15.83
其他	129,588,000	5,994,595	4,671,000	1,323,595	28.34	11,250,806	13,366,000	-2,115,194	-15.83
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-3,949,504,518	-1,865,605,000	-2,083,899,518	111.70	-6,287,461,421	-6,452,020,000	164,558,579	-2.55
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					65,232,770,895	78,476,318,000	-13,243,547,105	-16.88

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3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			--	216,000,744		216,000,744	
		累計數			--	216,000,744		216,000,744	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	1,456,198,476	300,000	1,455,898,476	485,299.49
		累計數			--	1,636,070,400	1,958,231,000	-322,160,600	-16.45
資安園區專案計畫	處	本月數			--	194,560	79,400,000	-79,205,440	-99.75
		累計數			--	74,663,798	157,800,000	-83,136,202	-52.68
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	2,320,056,597	1,798,874,000	521,182,597	28.97
		累計數			--	4,430,611,000	4,309,775,000	120,836,000	2.80
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	57,591,515	5,360,000	52,231,515	974.47
		累計數			--	108,175,358	53,848,000	54,327,358	100.89
		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3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			-1,062	6,702
合 計	366,051	-356,029			-1,062	8,960

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	66,970,963,779	100.00	負債	1,738,183,924	2.60
流動資產	66,894,728,169	99.89	流動負債	2,649,632	-
現金	17,491,758,794	26.12	應付款項	2,649,632	-
銀行存款	17,491,508,794	26.12	應付代收款	226,637	-
零用及週轉金	250,000	-	應付費用	2,353,428	-
應收款項	298,883,856	0.45	應付工程款	69,567	-
應收票據	1,618	-	其他負債	1,735,534,292	2.59
應收利息	110,020,462	0.16	什項負債	1,735,534,292	2.59
其他應收款	188,861,776	0.28	存入保證金	432,017,390	0.65
短期貸墊款	1,622,500	-	應付退休及離職金	278,278	-
短期墊款	1,622,500	-	暫收及待結轉帳項	1,303,238,624	1.95
存貨	44,263,012,329	66.09	淨資產	65,232,779,855	97.40
其他存貨	44,263,012,329	66.09	淨資產	65,232,779,855	97.40
預付款項	4,839,450,690	7.23	淨資產	65,232,779,855	97.40
預付在建工程款	4,830,569,574	7.21	累積餘額	71,520,242,338	106.79
預付費用	8,881,116	0.01	本期短絀	-6,287,462,483	--
固定資產	8,960	-			

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年3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	6,702	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-133,507	-			
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	66,970,963,779	100.00	合 計	66,970,963,779	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,325,409,567 元（保證品 6,325,409,567 元，應付保證品 6,325,409,567 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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	106,531,969	189,310,685
財產收益	95,244,805	173,397,521
財產孳息收入	34,678,518	87,721,329
其他財產收入	60,566,287	85,676,192
其他收入	11,287,164	15,913,164
雜項收入	11,287,164	15,913,164
支出	4,056,036,841	6,476,773,168
業務支出	4,056,036,487	6,476,772,106
業務支出	4,056,036,487	6,476,772,106
折舊、折耗及攤銷	354	1,062
固定資產折舊	354	1,062
本期賸餘（短絀）	-3,949,504,872	-6,287,462,483
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		65,232,779,855

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3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	189,310,685		189,310,685	收入
財產收入	173,397,521		173,397,521	財產收益
其他收入	15,913,164		15,913,164	其他收入
基金用途	6,476,772,106	1,062	6,476,773,168	支出
服務費用	9,522,730	6,467,249,376	6,476,772,106	業務支出
其他	1,728,076	-1,728,076		
營舍與設施工程支出	6,465,521,300	-6,465,521,300		
		1,062	1,062	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-6,287,461,421	-1,062	-6,287,462,483	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	65,232,770,895	8,960	65,232,779,855	期末淨資產