

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年4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 4 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4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	1,111,896,172	1,658,812,000	-546,915,828	-32.97	1,301,206,857	1,699,812,000	-398,605,143	-23.45
財產收入	12,978,941,000	645,195,318	9,000,000	636,195,318	7,068.84	818,592,839	36,000,000	782,592,839	2,173.87
租金收入	327,164,000	21,993,067		21,993,067		62,695,321		62,695,321	
權利金收入	4,081,561,000	121,948,200		121,948,200		122,356,046		122,356,046	
利息收入	117,088,000	14,950,892	9,000,000	5,950,892	66.12	61,562,121	36,000,000	25,562,121	71.01
其他財產收入	8,453,128,000	486,303,159		486,303,159		571,979,351		571,979,351	
政府撥入收入	1,712,049,000	465,463,000	1,649,812,000	-1,184,349,000	-71.79	465,463,000	1,649,812,000	-1,184,349,000	-71.79
公庫撥款收入	530,640,000	465,463,000	468,403,000	-2,940,000	-0.63	465,463,000	468,403,000	-2,940,000	-0.63
政府其他撥入收入	1,181,409,000		1,181,409,000	-1,181,409,000	-100.00		1,181,409,000	-1,181,409,000	-100.00
其他收入	56,365,000	1,237,854		1,237,854		17,151,018	14,000,000	3,151,018	22.51
雜項收入	56,365,000	1,237,854		1,237,854		17,151,018	14,000,000	3,151,018	22.51
基金用途	39,301,263,000	1,718,583,074	1,714,050,000	4,533,074	0.26	8,195,355,180	8,207,070,000	-11,714,820	-0.14
博愛專案計畫		248		248		216,000,992		216,000,992	
其他		248		248		216,000,992		216,000,992	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	500,138	12,285,000	-11,784,862	-95.93	1,636,570,538	1,970,516,000	-333,945,462	-16.95
其他	4,539,081,000	500,138	12,285,000	-11,784,862	-95.93	1,636,570,538	1,970,516,000	-333,945,462	-16.95

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4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	160,805,867	81,400,000	79,405,867	97.55	235,469,665	239,200,000	-3,730,335	-1.56
其他	1,017,000,000	160,805,867	81,400,000	79,405,867	97.55	235,469,665	239,200,000	-3,730,335	-1.56
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,332,371,483	1,481,561,000	-149,189,517	-10.07	5,762,982,483	5,791,336,000	-28,353,517	-0.49
其他	31,182,354,000	1,332,371,483	1,481,561,000	-149,189,517	-10.07	5,762,982,483	5,791,336,000	-28,353,517	-0.49
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	182,328,097	69,000,000	113,328,097	164.24	290,503,455	122,848,000	167,655,455	136.47
其他	2,433,240,000	182,328,097	69,000,000	113,328,097	164.24	290,503,455	122,848,000	167,655,455	136.47
一般行政管理計畫	129,588,000	42,577,241	69,804,000	-27,226,759	-39.00	53,828,047	83,170,000	-29,341,953	-35.28
其他	129,588,000	42,577,241	69,804,000	-27,226,759	-39.00	53,828,047	83,170,000	-29,341,953	-35.28
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-606,686,902	-55,238,000	-551,448,902	998.31	-6,894,148,323	-6,507,258,000	-386,890,323	5.95
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					64,626,083,993	78,421,080,000	-13,794,996,007	-17.59

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4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			--	248		248	
		累計數			--	216,000,992		216,000,992	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	500,138	12,285,000	-11,784,862	-95.93
		累計數			--	1,636,570,538	1,970,516,000	-333,945,462	-16.95
資安園區專案計畫	處	本月數			--	160,805,867	81,400,000	79,405,867	97.55
		累計數			--	235,469,665	239,200,000	-3,730,335	-1.56
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,332,371,483	1,481,561,000	-149,189,517	-10.07
		累計數			--	5,762,982,483	5,791,336,000	-28,353,517	-0.49
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	182,328,097	69,000,000	113,328,097	164.24
		累計數			--	290,503,455	122,848,000	167,655,455	136.47
		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4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			-1,416	6,348
合 計	366,051	-356,029			-1,416	8,606

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,668,007,042	100.00	負債	1,041,914,443	1.59
流動資產	65,591,771,786	99.88	流動負債	220,677	-
現金	15,895,415,434	24.21	應付款項	220,677	-
銀行存款	15,895,165,434	24.21	應付代收款	151,109	-
零用及週轉金	250,000	-	應付費用	1	-
應收款項	311,132,547	0.47	應付工程款	69,567	-
應收利息	122,652,547	0.19	其他負債	1,041,693,766	1.59
其他應收款	188,480,000	0.29	什項負債	1,041,693,766	1.59
短期貸墊款	1,862,459	-	存入保證金	405,194,813	0.62
短期墊款	1,862,459	-	應付退休及離職金	187,060	-
存貨	44,150,802,293	67.23	暫收及待結轉帳項	636,311,893	0.97
其他存貨	44,150,802,293	67.23	淨資產	64,626,092,599	98.41
預付款項	5,232,559,053	7.97	淨資產	64,626,092,599	98.41
預付在建工程款	5,226,031,364	7.96	淨資產	64,626,092,599	98.41
預付費用	6,527,689	0.01	累積餘額	71,520,242,338	108.91
固定資產	8,606	-	本期短絀	-6,894,149,739	--
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4月30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	6,348	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-133,861	-			
其他資產	76,226,650	0.12			
什項資產	76,226,650	0.12			
存出保證金	41,350,000	0.06			
催收款項	34,876,650	0.05			
合 計	65,668,007,042	100.00	合 計	65,668,007,042	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,614,667,802 元（保證品 6,614,667,802 元，應付保證品 6,614,667,802 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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,111,896,172	1,301,206,857
財產收益	645,195,318	818,592,839
財產孳息收入	158,892,159	246,613,488
其他財產收入	486,303,159	571,979,351
政府撥入收入	465,463,000	465,463,000
公庫撥款收入	465,463,000	465,463,000
其他收入	1,237,854	17,151,018
雜項收入	1,237,854	17,151,018
支出	1,718,583,428	8,195,356,596
業務支出	1,718,583,074	8,195,355,180
業務支出	1,718,583,074	8,195,355,180
折舊、折耗及攤銷	354	1,416
固定資產折舊	354	1,416
本期賸餘（短絀）	-606,687,256	-6,894,149,739
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		64,626,092,599

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4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	1,301,206,857		1,301,206,857	收入
財產收入	818,592,839		818,592,839	財產收益
政府撥入收入	465,463,000		465,463,000	政府撥入收入
其他收入	17,151,018		17,151,018	其他收入
基金用途	8,195,355,180	1,416	8,195,356,596	支出
服務費用	10,754,306	8,184,600,874	8,195,355,180	業務支出
材料及用品費	3,300	-3,300		
其他	43,070,441	-43,070,441		
營舍與設施工程支出	8,141,527,133	-8,141,527,133		
		1,416	1,416	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-6,894,148,323	-1,416	-6,894,149,739	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	64,626,083,993	8,606	64,626,092,599	期末淨資產