

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年5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 5 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114年5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	45,393,812	9,000,000	36,393,812	404.38	1,346,600,669	1,708,812,000	-362,211,331	-21.20
財產收入	12,978,941,000	29,580,569	9,000,000	20,580,569	228.67	848,173,408	45,000,000	803,173,408	1,784.83
租金收入	327,164,000	8,105,449		8,105,449		70,800,770		70,800,770	
權利金收入	4,081,561,000					122,356,046		122,356,046	
利息收入	117,088,000	15,673,851	9,000,000	6,673,851	74.15	77,235,972	45,000,000	32,235,972	71.64
其他財產收入	8,453,128,000	5,801,269		5,801,269		577,780,620		577,780,620	
政府撥入收入	1,712,049,000	2,939,500		2,939,500		468,402,500	1,649,812,000	-1,181,409,500	-71.61
公庫撥款收入	530,640,000	2,939,500		2,939,500		468,402,500	468,403,000	-500	-
政府其他撥入收入	1,181,409,000						1,181,409,000	-1,181,409,000	-100.00
其他收入	56,365,000	12,873,743		12,873,743		30,024,761	14,000,000	16,024,761	114.46
雜項收入	56,365,000	12,873,743		12,873,743		30,024,761	14,000,000	16,024,761	114.46
基金用途	39,301,263,000	2,023,334,593	1,580,286,000	443,048,593	28.04	10,218,689,773	9,787,356,000	431,333,773	4.41
博愛專案計畫		744		744		216,001,736		216,001,736	
其他		744		744		216,001,736		216,001,736	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	2,382,984	60,000	2,322,984	3,871.64	1,638,953,522	1,970,576,000	-331,622,478	-16.83
其他	4,539,081,000	2,382,984	60,000	2,322,984	3,871.64	1,638,953,522	1,970,576,000	-331,622,478	-16.83

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5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	306,976,959	78,400,000	228,576,959	291.55	542,446,624	317,600,000	224,846,624	70.80
其他	1,017,000,000	306,976,959	78,400,000	228,576,959	291.55	542,446,624	317,600,000	224,846,624	70.80
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,593,411,444	1,486,874,000	106,537,444	7.17	7,356,393,927	7,278,210,000	78,183,927	1.07
其他	31,182,354,000	1,593,411,444	1,486,874,000	106,537,444	7.17	7,356,393,927	7,278,210,000	78,183,927	1.07
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	115,430,126	10,500,000	104,930,126	999.33	405,933,581	133,348,000	272,585,581	204.42
其他	2,433,240,000	115,430,126	10,500,000	104,930,126	999.33	405,933,581	133,348,000	272,585,581	204.42
一般行政管理計畫	129,588,000	5,132,336	4,452,000	680,336	15.28	58,960,383	87,622,000	-28,661,617	-32.71
其他	129,588,000	5,132,336	4,452,000	680,336	15.28	58,960,383	87,622,000	-28,661,617	-32.71
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-1,977,940,781	-1,571,286,000	-406,654,781	25.88	-8,872,089,104	-8,078,544,000	-793,545,104	9.82
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					62,648,143,212	76,849,794,000	-14,201,650,788	-18.48

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5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			--	744		744	
		累計數			--	216,001,736		216,001,736	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	2,382,984	60,000	2,322,984	3,871.64
		累計數			--	1,638,953,522	1,970,576,000	-331,622,478	-16.83
資安園區專案計畫	處	本月數			--	306,976,959	78,400,000	228,576,959	291.55
		累計數			--	542,446,624	317,600,000	224,846,624	70.80
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,593,411,444	1,486,874,000	106,537,444	7.17
		累計數			--	7,356,393,927	7,278,210,000	78,183,927	1.07
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	115,430,126	10,500,000	104,930,126	999.33
		累計數			--	405,933,581	133,348,000	272,585,581	204.42
		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5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			-1,770	5,994
合 計	366,051	-356,029			-1,770	8,252

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	63,635,025,555	100.00	負債	986,874,091	1.55
流動資產	63,558,790,653	99.88	流動負債	297,808	-
現金	13,094,669,527	20.58	應付款項	297,808	-
銀行存款	13,094,419,527	20.58	應付代收款	228,241	-
零用及週轉金	250,000	-	應付工程款	69,567	-
應收款項	257,986,373	0.41	其他負債	986,576,283	1.55
應收利息	89,509,906	0.14	什項負債	986,576,283	1.55
其他應收款	168,476,467	0.26	存入保證金	405,413,591	0.64
短期貸墊款	5,937,089	0.01	應付退休及離職金	280,330	-
短期墊款	5,937,089	0.01	暫收及待結轉帳項	580,882,362	0.91
存貨	44,135,114,308	69.36	淨資產	62,648,151,464	98.45
其他存貨	44,135,114,308	69.36	淨資產	62,648,151,464	98.45
預付款項	6,065,083,356	9.53	淨資產	62,648,151,464	98.45
預付在建工程款	6,056,745,667	9.52	累積餘額	71,520,242,338	112.39
預付費用	8,337,689	0.01	本期短絀	-8,872,090,874	--
固定資產	8,252	-			
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5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	5,994	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-134,215	-			
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	63,635,025,555	100.00	合 計	63,635,025,555	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,586,061,103 元（保證品 6,586,061,103 元，應付保證品 6,586,061,103 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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	45,393,812	1,346,600,669
財產收益	29,580,569	848,173,408
財產孳息收入	23,779,300	270,392,788
其他財產收入	5,801,269	577,780,620
政府撥入收入	2,939,500	468,402,500
公庫撥款收入	2,939,500	468,402,500
其他收入	12,873,743	30,024,761
雜項收入	12,873,743	30,024,761
支出	2,023,334,947	10,218,691,543
人事支出	119,374	119,374
人事支出	119,374	119,374
業務支出	2,023,215,219	10,218,570,399
業務支出	2,023,215,219	10,218,570,399
折舊、折耗及攤銷	354	1,770
固定資產折舊	354	1,770
本期賸餘（短絀）	-1,977,941,135	-8,872,090,874
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國114年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		62,648,151,464

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5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	1,346,600,669		1,346,600,669	收入
財產收入	848,173,408		848,173,408	財產收益
政府撥入收入	468,402,500		468,402,500	政府撥入收入
其他收入	30,024,761		30,024,761	其他收入
基金用途	10,218,689,773	1,770	10,218,691,543	支出
用人費用	119,374		119,374	人事支出
服務費用	15,726,428	10,202,843,971	10,218,570,399	業務支出
材料及用品費	15,550	-15,550		
稅捐及規費（強制費）	28,590	-28,590		
其他	43,070,441	-43,070,441		
營舍與設施工程支出	10,159,729,390	-10,159,729,390		
		1,770	1,770	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-8,872,089,104	-1,770	-8,872,090,874	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	62,648,143,212	8,252	62,648,151,464	期末淨資產