

國防部

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 楊登伍

機關長官 顧立雄

目 次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	7
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	8

貳、 附屬表

一、歲出用途別累計表.....	11
二、繳付公庫數分析表.....	15
三、公庫撥入數分析表.....	17

乙、 會計報表

壹、 主要表

一、平衡表.....	19
二、收入支出表.....	20

貳、 附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	21
-------------------------------	----

丙、 參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	22
---------------------	----

國防部 歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	77		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0		
03				62	01	0414010000-8 國防部	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
						0414010300-1 賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
						0414010301-4 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	15,000 0	15,000			0	1,894 9,038	0	9,038			
04	88		01	0514010000-3 國防部	15,000 0	15,000	0	1,894 9,038	0	9,038		
				0514010300-7 使用規費收入	15,000 0	15,000	0	1,894 9,038	0	9,038		
				0514010303-5 資料使用費	15,000 0	15,000	0	1,894 9,038	0	9,038		
				0700000000-9 財產收入	1,545,000 0	1,545,000	280,000	0 215,581	0	-64,419		
				0714010000-4 國防部	1,545,000 0	1,545,000	280,000	0 215,581	0	-64,419		

國防部
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	87	01		0714010100-9 財產孳息	1,545,000	1,545,000	280,000	0	0	-64,419
				0	215,581					
			01	0714010101-1 利息收入	1,545,000	1,545,000	280,000	0	0	-64,419
				0	215,581					
				1200000000-8 其他收入	666,000	666,000	309,000	28,072	0	5,657
				0	314,657					
				1214010000-3 國防部	666,000	666,000	309,000	28,072	0	5,657
				0	314,657					
			01	1214010200-2 雜項收入	666,000	666,000	309,000	28,072	0	5,657
				0	314,657					
			01	1214010201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	30,280
				0	30,280					
			02	1214010210-6 其他雜項收入	666,000	666,000	309,000	28,072	0	-24,623
				0	284,377					
				合計	2,276,000	2,276,000	589,000	29,966	0	-49,724
				0	539,276					

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
09				0014000000- 國防部主管							
	01			0014010000- 國防部	1,615,010,000	0	1,615,010,000	726,762,000	333,593,244	87,327,360	
					0	0			639,434,640	34,281,708	
					0	0			0		
		01		4614010100-9 一般行政	687,945,000	0	687,945,000	293,199,000	63,936,026	41,365,582	
					0	0			251,833,418	12,114,681	
					0	0			0		
				10 人事費	317,443,000	0	317,443,000	172,197,000	38,698,450	17,318,397	
					0	0			154,878,603	655,000	
					0	0			0		
				20 業務費	369,726,000	0	369,726,000	120,751,000	25,221,576	24,007,258	
					0	0			96,743,742	11,459,681	
					0	0			0		
				40 獎補助費	776,000	0	776,000	251,000	16,000	39,927	
					0	0			211,073	0	
					0	0			0		
		01		4614010100-9* 一般行政	46,642,000	0	46,642,000	6,024,000	196,979	5,381,759	
					0	0			642,241	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	46,642,000	0	46,642,000	6,024,000	196,979	5,381,759	
					0	0			642,241	0	
					0	0			0		

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數			
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)		
		02		4614011000-0	399,348,000	0	399,138,000	170,348,000	15,987,279	39,997,593		
				國防政策規劃與督導	0	-210,000		130,350,407	22,167,027			
					0	0		0				
				10	2,473,000	0	2,473,000	664,000	178,850	183,500		
				人事費	0	0		480,500	0			
					0	0		0				
				20	195,805,000	0	195,595,000	66,646,000	13,120,650	33,951,872		
				業務費	0	-210,000		32,694,128	22,167,027			
					0	0		0				
				40	201,070,000	0	201,070,000	103,038,000	2,687,779	5,862,221		
				獎補助費	0	0		97,175,779	0			
					0	0		0				
		02		4614011000-0*	10,980,000	0	11,190,000	3,866,000	148,500	581,886		
				國防政策規劃與督導	0	210,000		3,284,114	0			
					0	0		0				
				30	8,000,000	0	8,210,000	886,000	148,500	581,886		
				設備及投資	0	210,000		304,114	0			
					0	0		0				
				40	2,980,000	0	2,980,000	2,980,000	0	0		
				獎補助費	0	0		2,980,000	0			
					0	0		0				
				03		4614012000-5*	470,000,000	0	470,000,000	253,325,000	253,324,460	540
						國家軍事博物館	0	0		253,324,460	0	
							0	0		0		

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02			05	30 設備及投資	470,000,000	0	470,000,000	253,325,000	253,324,460	540	
					0	0		253,324,460	0		
					0	0		0			
				4614019800-0 第一預備金	95,000	0	95,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				60 預備金	95,000	0	95,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	550,200	0	550,200	550,200	270,800	0	
					0	0		550,200	0		
					0	0		0			
				10 人事費	550,200	0	550,200	550,200	270,800	0	
					0	0		550,200	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,761,718	0	11,761,718	11,761,718	2,056,719	0	
					0	0		11,761,718	0		
					0	0		0			
				10 人事費	11,761,718	0	11,761,718	11,761,718	2,056,719	0	
					0	0		11,761,718	0		
27				4677014600-1 調整軍公教人員待遇準備	3,163,054	0	3,163,054	3,163,054	3,163,054	0	
					0	0		3,163,054	0		
					0	0		0			

國防部
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	3,163,054	0	3,163,054	3,163,054	0	
					0	0		3,163,054	0	
					0	0		0		
				合計	1,630,484,972	0	1,630,484,972	742,236,972	339,083,817	87,327,360
					0	0		654,909,612	34,281,708	
					0	0		0		

國防部

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	74	01	01	0400000000-2	1,006,230	0	0	0	1,006,230
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0414010000-8	1,006,230	0	0	0	1,006,230
					國防部	0	0	0	0	0
					0414010300-1	1,006,230	0	0	0	1,006,230
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0414010301-4	1,006,230	0	0	0	1,006,230
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	1,006,230	0	0	0	1,006,230
						0	0	0	0	0
113	02	72	01	01	0400000000-2	11,296	0	0	0	11,296
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0414010000-8	11,296	0	0	0	11,296
					國防部	0	0	0	0	0
					0414010300-1	11,296	0	0	0	11,296
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0414010301-4	11,296	0	0	0	11,296
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	11,296	0	0	0	11,296
						0	0	0	0	0
					合 計	1,017,526	0	0	0	1,017,526
						0	0	0	0	0

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 4,138,645	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,138,645
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 4,138,645	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,138,645
					20 業務費	0 4,138,645	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,138,645
					小 計	0 4,138,645	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,138,645
111	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 6,839,318	0 0	0 0	0 493,423	0 0	0 6,345,895
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 6,839,318	0 0	0 0	0 493,423	0 0	0 6,345,895
					20 業務費	0 6,839,318	0 0	0 0	0 493,423	0 0	0 6,345,895
					小 計	0 6,839,318	0 0	0 0	0 493,423	0 0	0 6,345,895

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 20,553,074	0 0	0 0	0 0	0 20,553,074	0 20,553,074
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 20,553,074	0 0	0 0	0 0	0 20,553,074	0 20,553,074
					20 業務費	0 20,553,074	0 0	0 0	0 0	0 20,553,074	0 20,553,074
					小 計	0 20,553,074	0 0	0 0	0 0	0 20,553,074	0 20,553,074
113	09				0014000000- 國防部主管						
		01			0014010000- 國防部	0 21,349,702	0 0	0 0	0 0	0 21,349,702	0 15,832,702
			02		4614011000-0 國防政策規劃與督導	0 21,349,702	0 0	0 0	0 0	0 21,349,702	0 15,832,702
					20 業務費	0 21,349,702	0 0	0 0	0 0	0 21,349,702	0 15,832,702
					小 計	0 21,349,702	0 0	0 0	0 0	0 21,349,702	0 15,832,702

國防部

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	0 52,880,739	0 0	0 0	0 493,423	0 0	0 52,387,316	0 46,870,316

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	國防政策規劃與督導	國家軍事博物館	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	154,878,603	480,500	0	3,163,054	11,761,718
1010 政務人員待遇	2,551,680	0	0	76,800	0
1015 法定編制人員待遇	90,191,887	98,000	0	2,473,793	0
1020 約聘僱人員待遇	1,052,463	0	0	31,440	0
1025 技工及工友待遇	441,240	0	0	13,440	0
1030 獎金	44,558,611	0	0	567,581	0
1035 其他給與	3,385,025	0	0	0	0
1040 加班費	272,305	382,500	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	11,761,718
1050 退休離職儲金	7,294,006	0	0	0	0
1055 保險	5,131,386	0	0	0	0
20 業務費	96,743,742	32,694,128	0	0	0
2003 教育訓練費	25,100	5,199,916	0	0	0
2006 水電費	54,365,203	0	0	0	0
2009 通訊費	1,765,190	309,529	0	0	0
2015 權利使用費	275,803	42,000	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,752,541	0	0	0
2021 其他業務租金	4,867,633	828,111	0	0	0
2024 稅捐及規費	727,802	0	0	0	0
2027 保險費	387,646	0	0	0	0
2030 兼職費	0	365,000	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,228,884	3,096,635	0	0	0
2039 委辦費	0	9,006,024	0	0	0

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	550,200	170,834,075			
1010 政務人員待遇	0	2,628,480			
1015 法定編制人員待遇	0	92,763,680			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,083,903			
1025 技工及工友待遇	0	454,680			
1030 獎金	0	45,126,192			
1035 其他給與	550,200	3,935,225			
1040 加班費	0	654,805			
1045 退休退職給付	0	11,761,718			
1050 退休離職儲金	0	7,294,006			
1055 保險	0	5,131,386			
20 業務費	0	129,437,870			
2003 教育訓練費	0	5,225,016			
2006 水電費	0	54,365,203			
2009 通訊費	0	2,074,719			
2015 權利使用費	0	317,803			
2018 資訊服務費	0	1,752,541			
2021 其他業務租金	0	5,695,744			
2024 稅捐及規費	0	727,802			
2027 保險費	0	387,646			
2030 兼職費	0	365,000			
2036 按日按件計資酬金	0	4,325,519			
2039 委辦費	0	9,006,024			

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	國防政策規劃與督導	國家軍事博物館	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2045 國內組織會費	15,000	60,000	0	0	0
2051 物品	1,671,231	2,464,556	0	0	0
2054 一般事務費	18,836,085	5,995,874	0	0	0
2063 房屋建築養護費	300,078	73,180	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	69,055	8,000	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	9,286,572	0	0	0	0
2072 國內旅費	641,372	1,714,105	0	0	0
2078 國外旅費	2,097,453	1,778,657	0	0	0
2081 運費	888	0	0	0	0
2093 特別費	182,747	0	0	0	0
30 設備及投資*	642,241	304,114	253,324,460	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	253,324,460	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	434,841	148,500	0	0	0
3035 雜項設備費*	207,400	155,614	0	0	0
40 獎補助費	211,073	97,175,779	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	177,073	97,175,779	0	0	0
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0	0	0
40 獎補助費*	0	2,980,000	0	0	0
4040 對國內團體之捐助*	0	2,980,000	0	0	0
合計	252,475,659	133,634,521	253,324,460	3,163,054	11,761,718

國防部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2045 國內組織會費	0	75,000			
2051 物品	0	4,135,787			
2054 一般事務費	0	24,831,959			
2063 房屋建築養護費	0	373,258			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	77,055			
2069 設施及機械設備養護費	0	9,286,572			
2072 國內旅費	0	2,355,477			
2078 國外旅費	0	3,876,110			
2081 運費	0	888			
2093 特別費	0	182,747			
30 設備及投資*	0	254,270,815			
3010 房屋建築及設備費*	0	253,324,460			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	583,341			
3035 雜項設備費*	0	363,014			
40 獎補助費	0	97,386,852			
4040 對國內團體之捐助	0	97,352,852			
4085 獎勵及慰問	0	34,000			
40 獎補助費*	0	2,980,000			
4040 對國內團體之捐助*	0	2,980,000			
合計	550,200	654,909,612			

國防部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	539,276	0	0	0	0	0	0	0	539,276
本年度	539,276	0	0	0	0	0	0	0	539,276
0514010303 資料使用費	9,038	0	0	0	0	0	0	0	9,038
0714010101 利息收入	215,581	0	0	0	0	0	0	0	215,581
1214010201 收回以前年度歲出	30,280	0	0	0	0	0	0	0	30,280
1214010210 其他雜項收入	284,377	0	0	0	0	0	0	0	284,377
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國防部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國防部 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	655,403,035	35,926,605	0	34,677	700,000	0	0	493,423	691,570,894	57,827,975
本年度	654,909,612	34,281,708	0	34,677	700,000	0	0	0	689,925,997	52,310,975
一、本年度經費	639,434,640	34,281,708	0	34,677	700,000	0	0	0	674,451,025	52,310,975
4614010100 一般行政	252,475,659	12,114,681	0	34,677	700,000	0	0	0	265,325,017	33,897,983
4614011000 國防政策規劃與督導	133,634,521	22,167,027	0	0	0	0	0	0	155,801,548	18,412,452
4614012000 國家軍事博物館	253,324,460	0	0	0	0	0	0	0	253,324,460	540
二、統籌科目	15,474,972	0	0	0	0	0	0	0	15,474,972	0
4677014600 調整軍公教人員待遇準備	3,163,054	0	0	0	0	0	0	0	3,163,054	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,761,718	0	0	0	0	0	0	0	11,761,718	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	550,200	0	0	0	0	0	0	0	550,200	0
以前年度	493,423	1,644,897	0	0	0	0	0	493,423	1,644,897	5,517,000
一、以前年度應付(保留)數	493,423	1,644,897	0	0	0	0	0	493,423	1,644,897	5,517,000
111年度 4614011000 國防政策規劃與督導	493,423	0	0	0	0	0	0	493,423	0	0
113年度 4614011000 國防政策規劃與督導	0	1,644,897	0	0	0	0	0	0	1,644,897	5,517,000

國防部

公庫撥入數分析表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

國防部

平衡表

中華民國114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	198,764,226	2 負債	26,703,160
11 流動資產	109,572,710	21 流動負債	7,419,995
110103 專戶存款	26,703,160	210302 應付代收款	7,419,995
110104 零用金	700,000	28 其他負債	19,283,165
110303 應收帳款	1,017,526	280301 存入保證金	8,133,552
110901 預付款	81,152,024	280401 應付保管款	11,118,302
14 固定資產	55,339,993	280501 暫收款	31,311
140501 機械及設備	156,036,497	3 淨資產	172,061,066
減：140502 累計折舊—機械及設備	-132,566,111	31 資產負債淨額	172,061,066
140601 交通及運輸設備	39,217,632	310101 資產負債淨額	172,061,066
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,070,407		
140701 雜項設備	181,255,722		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-151,533,340		
16 無形資產	32,850,105		
160102 電腦軟體	32,850,105		
18 其他資產	1,001,418		
180201 存出保證金	1,001,418		
合 計	198,764,226	合 計	198,764,226

附註：保證品(應付保證品) 865,001元

國防部 收入支出表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	342,265,023	692,110,170
公庫撥入數	342,235,057	691,570,894
規費收入	1,894	9,038
財產收益	0	215,581
其他收入	28,072	314,657
支出	341,352,755	667,921,634
繳付公庫數	29,966	539,276
人事支出	44,367,873	170,834,075
業務支出	291,666,686	383,255,753
獎補助支出	2,703,779	100,366,852
財產損失	4,371	22,797
折舊、折耗及攤銷	2,580,080	12,902,881
收支餘絀	912,268	24,188,536

國防部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	158,771,082	-131,694,616	948,821	3,683,406	-871,495	23,470,386
交通及運輸設備	39,187,423	-36,709,242	156,209	126,000	-361,165	2,147,225
雜項設備	179,971,552	-147,740,387	1,904,584	620,414	-3,792,953	29,722,382
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	377,930,057	-316,144,245	3,009,614	4,429,820	-5,025,613	55,339,993
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	36,992,385	0	164,500	4,306,780	0	32,850,105
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	36,992,385	0	164,500	4,306,780	0	32,850,105
合 計	414,922,442	-316,144,245	3,174,114	8,736,600	-5,025,613	88,190,098

備註：

- 1.資本資產成本增加3,174,114元＝屬預算執行增加數254,270,815元+國防部所屬撥入財產原值2,227,759元(含財產撥入系統帳與會計帳差異數沖銷調整)-國家軍事博物館工程(軍備局列帳)253,324,460元。
- 2.設備及投資「預算執行數」254,270,815元＝本年度預算執行數254,270,815元。

國防部

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	539,276	691,570,894	692,110,170	收入
	0	691,570,894	691,570,894	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	9,038	0	9,038	規費收入
財產收入	215,581	0	215,581	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	314,657	0	314,657	其他收入
歲出	654,909,612	13,012,022	667,921,634	支出
	0	539,276	539,276	繳付公庫數
人事費	170,834,075	0	170,834,075	人事支出
業務費	129,437,870	253,817,883	383,255,753	業務支出
獎補助費	100,366,852	0	100,366,852	獎補助支出
設備及投資	254,270,815	-254,270,815	0	
	0	22,797	22,797	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	12,902,881	12,902,881	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-654,370,336	678,558,872	24,188,536	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數691,570,894元=公庫撥入數691,570,894元(係歲出實現數654,909,612元、預付款35,926,605元、存出保證金34,677元、零用金700,000元)。

2.歲出調整數13,012,022元：(1)繳付公庫數539,276元，係截至114年5月31日止歲入實現數539,276元。(2)業務支出調整數253,817,883元=a.營建工程由軍備局列帳253,324,460元(國家軍事博物館工程253,324,460元)+b.係以前年度撥款於本年度實現數493,423元。(3)設備及投資調整數-254,270,815元，係房屋建築及設備費253,324,460元、資訊軟硬體設備費583,341元及雜項設備費363,014元。(4)財產損失(報廢)22,797元(5)折舊、折耗及攤銷12,902,881元。