

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年6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 6 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6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	%
基金來源	14,747,355,000	55,443,569	27,544,000	27,899,569	101.29	1,402,044,238	1,736,356,000	-334,311,762	-19.25
財產收入	12,978,941,000	41,748,024	13,544,000	28,204,024	208.24	889,921,432	58,544,000	831,377,432	1,420.09
租金收入	327,164,000	32,932		32,932		70,833,702		70,833,702	
權利金收入	4,081,561,000					122,356,046		122,356,046	
利息收入	117,088,000	41,715,092	13,544,000	28,171,092	208.00	118,951,064	58,544,000	60,407,064	103.18
其他財產收入	8,453,128,000					577,780,620		577,780,620	
政府撥入收入	1,712,049,000					468,402,500	1,649,812,000	-1,181,409,500	-71.61
公庫撥款收入	530,640,000					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	13,695,545	14,000,000	-304,455	-2.17	43,720,306	28,000,000	15,720,306	56.14
雜項收入	56,365,000	13,695,545	14,000,000	-304,455	-2.17	43,720,306	28,000,000	15,720,306	56.14
基金用途	39,301,263,000	1,447,812,777	2,177,088,000	-729,275,223	-33.50	11,666,502,550	11,964,444,000	-297,941,450	-2.49
博愛專案計畫		1,440		1,440		216,003,176		216,003,176	
其他		1,440		1,440		216,003,176		216,003,176	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	3,988,660	136,600,000	-132,611,340	-97.08	1,642,942,182	2,107,176,000	-464,233,818	-22.03
其他	4,539,081,000	3,988,660	136,600,000	-132,611,340	-97.08	1,642,942,182	2,107,176,000	-464,233,818	-22.03

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6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	164,083,501	84,450,000	79,633,501	94.30	706,530,125	402,050,000	304,480,125	75.73
其他	1,017,000,000	164,083,501	84,450,000	79,633,501	94.30	706,530,125	402,050,000	304,480,125	75.73
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,171,335,884	1,931,923,000	-760,587,116	-39.37	8,527,729,811	9,210,133,000	-682,403,189	-7.41
其他	31,182,354,000	1,171,335,884	1,931,923,000	-760,587,116	-39.37	8,527,729,811	9,210,133,000	-682,403,189	-7.41
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	100,221,442	19,200,000	81,021,442	421.99	506,155,023	152,548,000	353,607,023	231.80
其他	2,433,240,000	100,221,442	19,200,000	81,021,442	421.99	506,155,023	152,548,000	353,607,023	231.80
一般行政管理計畫	129,588,000	8,181,850	4,915,000	3,266,850	66.47	67,142,233	92,537,000	-25,394,767	-27.44
其他	129,588,000	8,181,850	4,915,000	3,266,850	66.47	67,142,233	92,537,000	-25,394,767	-27.44
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-1,392,369,208	-2,149,544,000	757,174,792	-35.22	-10,264,458,312	-10,228,088,000	-36,370,312	0.36
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					61,255,774,004	74,700,250,000	-13,444,475,996	-18.00

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6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			--	1,440		1,440	
		累計數			--	216,003,176		216,003,176	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	3,988,660	136,600,000	-132,611,340	-97.08
		累計數			--	1,642,942,182	2,107,176,000	-464,233,818	-22.03
資安園區專案計畫	處	本月數			--	164,083,501	84,450,000	79,633,501	94.30
		累計數			--	706,530,125	402,050,000	304,480,125	75.73
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,171,335,884	1,931,923,000	-760,587,116	-39.37
		累計數			--	8,527,729,811	9,210,133,000	-682,403,189	-7.41
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	100,221,442	19,200,000	81,021,442	421.99
		累計數			--	506,155,023	152,548,000	353,607,023	231.80
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

國軍營舍及設施改建基金

資本資產明細表

中華民國114年6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			-2,124	5,640
合 計	366,051	-356,029			-2,124	7,898

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	62,345,189,799	100.00	負債	1,089,407,897	1.75
流動資產	62,268,955,251	99.88	流動負債	222,943	-
現金	11,663,957,880	18.71	應付款項	222,943	-
銀行存款	11,663,707,880	18.71	應付代收款	153,376	-
零用及週轉金	250,000	-	應付工程款	69,567	-
應收款項	268,449,789	0.43	其他負債	1,089,184,954	1.75
應收利息	99,991,092	0.16	什項負債	1,089,184,954	1.75
其他應收款	168,458,697	0.27	存入保證金	397,518,973	0.64
短期貸墊款	7,151,770	0.01	應付退休及離職金	189,112	-
短期墊款	7,151,770	0.01	暫收及待結轉帳項	691,476,869	1.11
存貨	44,135,114,308	70.79	淨資產	61,255,781,902	98.25
其他存貨	44,135,114,308	70.79	淨資產	61,255,781,902	98.25
預付款項	6,194,281,504	9.94	淨資產	61,255,781,902	98.25
預付在建工程款	6,185,943,815	9.92	累積餘額	71,520,242,338	114.72
預付費用	8,337,689	0.01	本期短絀	-10,264,460,436	--
固定資產	7,898	-			
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6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,366,343,728 元（保證品 6,366,343,728 元，應付保證品 6,366,343,728 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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	55,443,569	1,402,044,238
財產收益	41,748,024	889,921,432
財產孳息收入	41,748,024	312,140,812
其他財產收入		577,780,620
政府撥入收入		468,402,500
公庫撥款收入		468,402,500
其他收入	13,695,545	43,720,306
雜項收入	13,695,545	43,720,306
支出	1,447,813,131	11,666,504,674
人事支出		119,374
人事支出		119,374
業務支出	1,447,812,777	11,666,383,176
業務支出	1,447,812,777	11,666,383,176
折舊、折耗及攤銷	354	2,124
固定資產折舊	354	2,124
本期賸餘（短絀）	-1,392,369,562	-10,264,460,436
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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		61,255,781,902

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6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	1,402,044,238		1,402,044,238	收入
財產收入	889,921,432		889,921,432	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	43,720,306		43,720,306	其他收入
基金用途	11,666,502,550	2,124	11,666,504,674	支出
用人費用	119,374		119,374	人事支出
服務費用	23,851,098	11,642,532,078	11,666,383,176	業務支出
材料及用品費	15,550	-15,550		
稅捐及規費（強制費）	85,770	-85,770		
其他	43,070,441	-43,070,441		
營舍與設施工程支出	11,599,360,317	-11,599,360,317		
		2,124	2,124	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-10,264,458,312	-2,124	-10,264,460,436	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	61,255,774,004	7,898	61,255,781,902	期末淨資產