

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年7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 7 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7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	1,262,982,895	299,000,000	963,982,895	322.40	2,665,027,133	2,035,356,000	629,671,133	30.94
財產收入	12,978,941,000	80,383,565	299,000,000	-218,616,435	-73.12	970,304,997	357,544,000	612,760,997	171.38
租金收入	327,164,000	6,367,366	70,000,000	-63,632,634	-90.90	77,201,068	70,000,000	7,201,068	10.29
權利金收入	4,081,561,000		130,000,000	-130,000,000	-100.00	122,356,046	130,000,000	-7,643,954	-5.88
利息收入	117,088,000	13,192,348	9,000,000	4,192,348	46.58	132,143,412	67,544,000	64,599,412	95.64
其他財產收入	8,453,128,000	60,823,851	90,000,000	-29,176,149	-32.42	638,604,471	90,000,000	548,604,471	609.56
政府撥入收入	1,712,049,000	1,181,404,968		1,181,404,968		1,649,807,468	1,649,812,000	-4,532	-
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	1,181,404,968		1,181,404,968		1,181,404,968	1,181,409,000	-4,032	-
其他收入	56,365,000	1,194,362		1,194,362		44,914,668	28,000,000	16,914,668	60.41
雜項收入	56,365,000	1,194,362		1,194,362		44,914,668	28,000,000	16,914,668	60.41
基金用途	39,301,263,000	2,449,142,576	1,567,795,000	881,347,576	56.22	14,115,645,126	13,532,239,000	583,406,126	4.31
博愛專案計畫		992		992		216,004,168		216,004,168	
其他		992		992		216,004,168		216,004,168	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	511,861,041	8,500,000	503,361,041	5,921.89	2,154,803,223	2,115,676,000	39,127,223	1.85
其他	4,539,081,000	511,861,041	8,500,000	503,361,041	5,921.89	2,154,803,223	2,115,676,000	39,127,223	1.85

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7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	%
資安園區專案計畫	1,017,000,000	137,528,040	439,950,000	-302,421,960	-68.74	844,058,165	842,000,000	2,058,165	0.24
其他	1,017,000,000	137,528,040	439,950,000	-302,421,960	-68.74	844,058,165	842,000,000	2,058,165	0.24
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,670,644,282	1,114,885,000	555,759,282	49.85	10,198,374,093	10,325,018,000	-126,643,907	-1.23
其他	31,182,354,000	1,670,644,282	1,114,885,000	555,759,282	49.85	10,198,374,093	10,325,018,000	-126,643,907	-1.23
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	123,718,766	100,000	123,618,766	123,618.77	629,873,789	152,648,000	477,225,789	312.63
其他	2,433,240,000	123,718,766	100,000	123,618,766	123,618.77	629,873,789	152,648,000	477,225,789	312.63
一般行政管理計畫	129,588,000	5,389,455	4,360,000	1,029,455	23.61	72,531,688	96,897,000	-24,365,312	-25.15
其他	129,588,000	5,389,455	4,360,000	1,029,455	23.61	72,531,688	96,897,000	-24,365,312	-25.15
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-1,186,159,681	-1,268,795,000	82,635,319	-6.51	-11,450,617,993	-11,496,883,000	46,265,007	-0.40
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					60,069,614,323	73,431,455,000	-13,361,840,677	-18.20

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7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			--	992		992	
		累計數			--	216,004,168		216,004,168	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	511,861,041	8,500,000	503,361,041	5,921.89
		累計數			--	2,154,803,223	2,115,676,000	39,127,223	1.85
資安園區專案計畫	處	本月數			--	137,528,040	439,950,000	-302,421,960	-68.74
		累計數			--	844,058,165	842,000,000	2,058,165	0.24
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,670,644,282	1,114,885,000	555,759,282	49.85
		累計數			--	10,198,374,093	10,325,018,000	-126,643,907	-1.23
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	123,718,766	100,000	123,618,766	123,618.77
		累計數			--	629,873,789	152,648,000	477,225,789	312.63
		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7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			-2,478	5,286
合 計	366,051	-356,029			-2,478	7,544

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	61,013,914,436	100.00	負債	944,292,569	1.55
流動資產	60,937,680,242	99.88	流動負債	288,442	-
現金	10,361,595,623	16.98	應付款項	288,442	-
銀行存款	10,361,345,623	16.98	應付代收款	218,875	-
零用及週轉金	250,000	-	應付工程款	69,567	-
應收款項	251,107,400	0.41	其他負債	944,004,127	1.55
應收利息	109,700,668	0.18	什項負債	944,004,127	1.55
其他應收款	141,406,732	0.23	存入保證金	388,806,180	0.64
短期貸墊款	8,231,726	0.01	應付退休及離職金	268,174	-
短期墊款	8,231,726	0.01	暫收及待結轉帳項	554,929,773	0.91
存貨	45,092,806,300	73.91	淨資產	60,069,621,867	98.45
其他存貨	45,092,806,300	73.91	淨資產	60,069,621,867	98.45
預付款項	5,223,939,193	8.56	淨資產	60,069,621,867	98.45
預付在建工程款	5,215,601,504	8.55	累積餘額	71,520,242,338	117.22
預付費用	8,337,689	0.01	本期短絀	-11,450,620,471	--
固定資產	7,544	-			
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7月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,084,295,428 元（保證品 6,084,295,428 元，應付保證品 6,084,295,428 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,262,982,895	2,665,027,133
財產收益	80,383,565	970,304,997
財產孳息收入	19,559,714	331,700,526
其他財產收入	60,823,851	638,604,471
政府撥入收入	1,181,404,968	1,649,807,468
公庫撥款收入		468,402,500
政府其他撥入收入	1,181,404,968	1,181,404,968
其他收入	1,194,362	44,914,668
雜項收入	1,194,362	44,914,668
支出	2,449,142,930	14,115,647,604
人事支出		119,374
人事支出		119,374
業務支出	2,449,142,576	14,115,525,752
業務支出	2,449,142,576	14,115,525,752
折舊、折耗及攤銷	354	2,478
固定資產折舊	354	2,478
本期賸餘（短絀）	-1,186,160,035	-11,450,620,471
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數		
期末淨資產		60,069,621,867

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7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	2,665,027,133		2,665,027,133	收入
財產收入	970,304,997		970,304,997	財產收益
政府撥入收入	1,649,807,468		1,649,807,468	政府撥入收入
其他收入	44,914,668		44,914,668	其他收入
基金用途	14,115,645,126	2,478	14,115,647,604	支出
用人費用	119,374		119,374	人事支出
服務費用	29,232,903	14,086,292,849	14,115,525,752	業務支出
材料及用品費	23,200	-23,200		
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	14,043,113,438	-14,043,113,438		
		2,478	2,478	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-11,450,617,993	-2,478	-11,450,620,471	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	60,069,614,323	7,544	60,069,621,867	期末淨資產