

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年8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 8 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 P 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 Q 頁
二、資本資產明細表	第 R 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 S 至 T 頁
二、收入支出表	第 U 至 V 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 W 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8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	491,963,943	1,069,000,000	-577,036,057	-53.98	3,156,991,076	3,104,356,000	52,635,076	1.70
財產收入	12,978,941,000	487,212,345	1,069,000,000	-581,787,655	-54.42	1,457,517,342	1,426,544,000	30,973,342	2.17
租金收入	327,164,000	3,552,308	60,000,000	-56,447,692	-94.08	80,753,376	130,000,000	-49,246,624	-37.88
權利金收入	4,081,561,000					122,356,046	130,000,000	-7,643,954	-5.88
利息收入	117,088,000	12,366,678	9,000,000	3,366,678	37.41	144,510,090	76,544,000	67,966,090	88.79
其他財產收入	8,453,128,000	471,293,359	1,000,000,000	-528,706,641	-52.87	1,109,897,830	1,090,000,000	19,897,830	1.83
政府撥入收入	1,712,049,000					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	1,181,409,000	-4,032	-
其他收入	56,365,000	4,751,598		4,751,598		49,666,266	28,000,000	21,666,266	77.38
雜項收入	56,365,000	4,751,598		4,751,598		49,666,266	28,000,000	21,666,266	77.38
基金用途	39,301,263,000	1,490,776,063	1,226,613,000	264,163,063	21.54	15,606,421,189	14,758,852,000	847,569,189	5.74
博愛專案計畫		248		248		216,004,416		216,004,416	
其他		248		248		216,004,416		216,004,416	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	16,357,185		16,357,185		2,171,160,408	2,115,676,000	55,484,408	2.62
其他	4,539,081,000	16,357,185		16,357,185		2,171,160,408	2,115,676,000	55,484,408	2.62

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8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	196,621	138,300,000	-138,103,379	-99.86	844,254,786	980,300,000	-136,045,214	-13.88
其他	1,017,000,000	196,621	138,300,000	-138,103,379	-99.86	844,254,786	980,300,000	-136,045,214	-13.88
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,465,635,012	1,076,869,000	388,766,012	36.10	11,664,009,105	11,401,887,000	262,122,105	2.30
其他	31,182,354,000	1,465,635,012	1,076,869,000	388,766,012	36.10	11,664,009,105	11,401,887,000	262,122,105	2.30
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	2,937,875	7,000,000	-4,062,125	-58.03	632,811,664	159,648,000	473,163,664	296.38
其他	2,433,240,000	2,937,875	7,000,000	-4,062,125	-58.03	632,811,664	159,648,000	473,163,664	296.38
一般行政管理計畫	129,588,000	5,649,122	4,444,000	1,205,122	27.12	78,180,810	101,341,000	-23,160,190	-22.85
其他	129,588,000	5,649,122	4,444,000	1,205,122	27.12	78,180,810	101,341,000	-23,160,190	-22.85
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-998,812,120	-157,613,000	-841,199,120	533.71	-12,449,430,113	-11,654,496,000	-794,934,113	6.82
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					59,070,802,203	73,273,842,000	-14,203,039,797	-19.38

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8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			--	216,004,416		216,004,416	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	16,357,185		16,357,185	
		累計數			--	2,171,160,408	2,115,676,000	55,484,408	2.62
資安園區專案計畫	處	本月數			--	196,621	138,300,000	-138,103,379	-99.86
		累計數			--	844,254,786	980,300,000	-136,045,214	-13.88
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,465,635,012	1,076,869,000	388,766,012	36.10
		累計數			--	11,664,009,105	11,401,887,000	262,122,105	2.30
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	2,937,875	7,000,000	-4,062,125	-58.03
		累計數			--	632,811,664	159,648,000	473,163,664	296.38
		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8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			-2,832	4,932
合 計	366,051	-356,029			-2,832	7,190

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	60,009,206,279	100.00	負債	938,396,886	1.56
流動資產	59,932,972,439	99.87	流動負債	282,243	-
現金	8,903,897,083	14.84	應付款項	282,243	-
銀行存款	8,903,647,083	14.84	應付代收款	212,676	-
零用及週轉金	250,000	-	應付工程款	69,567	-
應收款項	242,894,585	0.40	其他負債	938,114,643	1.56
應收利息	101,699,697	0.17	什項負債	938,114,643	1.56
其他應收款	141,194,888	0.24	存入保證金	396,712,847	0.66
短期貸墊款	7,675,517	0.01	應付退休及離職金	262,564	-
短期墊款	7,675,517	0.01	暫收及待結轉帳項	541,139,232	0.90
存貨	45,006,045,538	75.00	淨資產	59,070,809,393	98.44
其他存貨	45,006,045,538	75.00	淨資產	59,070,809,393	98.44
預付款項	5,772,459,716	9.62	淨資產	59,070,809,393	98.44
預付在建工程款	5,765,231,818	9.61	累積餘額	71,520,242,338	119.18
預付費用	7,227,898	0.01	本期短絀	-12,449,432,945	--
固定資產	7,190	-			
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8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	4,932	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-135,277	-			
其他資產	76,226,650	0.13			
什項資產	76,226,650	0.13			
存出保證金	41,350,000	0.07			
催收款項	34,876,650	0.06			
合 計	60,009,206,279	100.00	合 計	60,009,206,279	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 5,913,066,221 元（保證品 5,913,066,221 元，應付保證品 5,913,066,221 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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	491,963,943	3,156,991,076
財產收益	487,212,345	1,457,517,342
財產孳息收入	15,918,986	347,619,512
其他財產收入	471,293,359	1,109,897,830
政府撥入收入		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
其他收入	4,751,598	49,666,266
雜項收入	4,751,598	49,666,266
支出	1,490,776,417	15,606,424,021
人事支出	3,808	123,182
人事支出	3,808	123,182
業務支出	1,433,794,938	15,549,320,690
業務支出	1,433,794,938	15,549,320,690
獎補助支出	56,977,317	56,977,317
補（協）助政府機關（構）	56,977,317	56,977,317
折舊、折耗及攤銷	354	2,832
固定資產折舊	354	2,832
本期賸餘（短絀）	-998,812,474	-12,449,432,945

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		71,520,242,338
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		59,070,809,393

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8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	3,156,991,076		3,156,991,076	收入
財產收入	1,457,517,342		1,457,517,342	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	49,666,266		49,666,266	其他收入
基金用途	15,606,421,189	2,832	15,606,424,021	支出
用人費用	123,182		123,182	人事支出
服務費用	34,878,217	15,514,442,473	15,549,320,690	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	15,471,263,062	-15,471,263,062		
捐助、補助與獎助	56,977,317		56,977,317	獎補助支出
		2,832	2,832	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-12,449,430,113	-2,832	-12,449,432,945	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	59,070,802,203	7,190	59,070,809,393	期末淨資產