

國防部
國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年9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 9 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9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	1,769,313,025	1,135,000,000	634,313,025	55.89	4,926,304,101	4,239,356,000	686,948,101	16.20
財產收入	12,978,941,000	1,764,803,893	1,121,000,000	643,803,893	57.43	3,222,321,235	2,547,544,000	674,777,235	26.49
租金收入	327,164,000	1,025,800	60,000,000	-58,974,200	-98.29	81,779,176	190,000,000	-108,220,824	-56.96
權利金收入	4,081,561,000		52,000,000	-52,000,000	-100.00	122,356,046	182,000,000	-59,643,954	-32.77
利息收入	117,088,000	9,757,805	9,000,000	757,805	8.42	154,267,895	85,544,000	68,723,895	80.34
其他財產收入	8,453,128,000	1,754,020,288	1,000,000,000	754,020,288	75.40	2,863,918,118	2,090,000,000	773,918,118	37.03
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	4,509,132	14,000,000	-9,490,868	-67.79	54,175,398	42,000,000	12,175,398	28.99
雜項收入	56,365,000	4,509,132	14,000,000	-9,490,868	-67.79	54,175,398	42,000,000	12,175,398	28.99
基金用途	39,301,263,000	987,820,332	1,504,860,000	-517,039,668	-34.36	16,594,241,521	16,263,712,000	330,529,521	2.03
博愛專案計畫		1,440		1,440		216,005,856		216,005,856	
其他		1,440		1,440		216,005,856		216,005,856	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	52,020	75,025,000	-74,972,980	-99.93	2,171,212,428	2,190,701,000	-19,488,572	-0.89
其他	4,539,081,000	52,020	75,025,000	-74,972,980	-99.93	2,171,212,428	2,190,701,000	-19,488,572	-0.89

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9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	20,895	36,700,000	-36,679,105	-99.94	844,275,681	1,017,000,000	-172,724,319	-16.98
其他	1,017,000,000	20,895	36,700,000	-36,679,105	-99.94	844,275,681	1,017,000,000	-172,724,319	-16.98
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	941,701,330	1,383,116,000	-441,414,670	-31.91	12,605,710,435	12,785,003,000	-179,292,565	-1.40
其他	31,182,354,000	941,701,330	1,383,116,000	-441,414,670	-31.91	12,605,710,435	12,785,003,000	-179,292,565	-1.40
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	44,198,163	5,490,000	38,708,163	705.07	677,009,827	165,138,000	511,871,827	309.97
其他	2,433,240,000	44,198,163	5,490,000	38,708,163	705.07	677,009,827	165,138,000	511,871,827	309.97
一般行政管理計畫	129,588,000	1,846,484	4,529,000	-2,682,516	-59.23	80,027,294	105,870,000	-25,842,706	-24.41
其他	129,588,000	1,846,484	4,529,000	-2,682,516	-59.23	80,027,294	105,870,000	-25,842,706	-24.41
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	781,492,693	-369,860,000	1,151,352,693	--	-11,667,937,420	-12,024,356,000	356,418,580	-2.96
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					59,852,294,896	72,903,982,000	-13,051,687,104	-17.90

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9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			--	216,005,856		216,005,856	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	52,020	75,025,000	-74,972,980	-99.93
		累計數			--	2,171,212,428	2,190,701,000	-19,488,572	-0.89
資安園區專案計畫	處	本月數			--	20,895	36,700,000	-36,679,105	-99.94
		累計數			--	844,275,681	1,017,000,000	-172,724,319	-16.98
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	941,701,330	1,383,116,000	-441,414,670	-31.91
		累計數			--	12,605,710,435	12,785,003,000	-179,292,565	-1.40
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	44,198,163	5,490,000	38,708,163	705.07
		累計數			--	677,009,827	165,138,000	511,871,827	309.97
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

單位：新臺幣元

4

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	61,888,836,502	100.00	負債	2,036,534,770	3.29
流動資產	61,812,603,016	99.88	流動負債	211,351	-
現金	10,795,166,668	17.44	應付款項	211,351	-
銀行存款	10,794,916,668	17.44	應付代收款	141,784	-
零用及週轉金	250,000	-	應付工程款	69,567	-
應收款項	148,902,090	0.24	其他負債	2,036,323,419	3.29
應收利息	7,707,202	0.01	什項負債	2,036,323,419	3.29
其他應收款	141,194,888	0.23	存入保證金	411,210,080	0.66
短期貸墊款	9,457,139	0.02	應付退休及離職金	177,424	-
短期墊款	9,457,139	0.02	暫收及待結轉帳項	1,624,935,915	2.63
存貨	44,537,817,943	71.96	淨資產	59,852,301,732	96.71
其他存貨	44,537,817,943	71.96	淨資產	59,852,301,732	96.71
預付款項	6,321,259,176	10.21	淨資產	59,852,301,732	96.71
預付在建工程款	6,310,431,278	10.20	累積餘額	71,520,242,338	115.56
預付費用	10,827,898	0.02	本期短絀	-11,667,940,606	--
固定資產	6,836	-			
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9月30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	4,578	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-135,631	-			
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	0.07			
催收款項	34,876,650	0.06			
合 計	61,888,836,502	100.00	合 計	61,888,836,502	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 6,005,848,817 元（保證品 6,005,848,817 元，應付保證品 6,005,848,817 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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,769,313,025	4,926,304,101
財產收益	1,764,803,893	3,222,321,235
財產孳息收入	10,783,605	358,403,117
其他財產收入	1,754,020,288	2,863,918,118
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	4,509,132	54,175,398
雜項收入	4,509,132	54,175,398
支出	987,820,686	16,594,244,707
人事支出	2,455	125,637
人事支出	2,455	125,637
業務支出	987,817,877	16,537,138,567
業務支出	987,817,877	16,537,138,567
獎補助支出		56,977,317
補（協）助政府機關（構）		56,977,317
折舊、折耗及攤銷	354	3,186
固定資產折舊	354	3,186
本期賸餘（短絀）	781,492,339	-11,667,940,606

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國114年9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		59,852,301,732

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9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	4,926,304,101		4,926,304,101	收入
財產收入	3,222,321,235		3,222,321,235	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	54,175,398		54,175,398	其他收入
基金用途	16,594,241,521	3,186	16,594,244,707	支出
用人費用	125,637		125,637	人事支出
服務費用	36,722,246	16,500,416,321	16,537,138,567	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	16,457,236,910	-16,457,236,910		
捐助、補助與獎助	56,977,317		56,977,317	獎補助支出
		3,186	3,186	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-11,667,937,420	-3,186	-11,667,940,606	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	59,852,294,896	6,836	59,852,301,732	期末淨資產