

國防部

國軍營舍及設施改建基金

會 計 月 報

中華民國114年10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 10 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10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	649,841,705	2,009,000,000	-1,359,158,295	-67.65	5,576,145,806	6,248,356,000	-672,210,194	-10.76
財產收入	12,978,941,000	644,059,731	2,009,000,000	-1,364,940,269	-67.94	3,866,380,966	4,556,544,000	-690,163,034	-15.15
租金收入	327,164,000	25,856,464		25,856,464		107,635,640	190,000,000	-82,364,360	-43.35
權利金收入	4,081,561,000	71,464,159		71,464,159		193,820,205	182,000,000	11,820,205	6.49
利息收入	117,088,000	2,761,033	9,000,000	-6,238,967	-69.32	157,028,928	94,544,000	62,484,928	66.09
其他財產收入	8,453,128,000	543,978,075	2,000,000,000	-1,456,021,925	-72.80	3,407,896,193	4,090,000,000	-682,103,807	-16.68
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	5,781,974		5,781,974		59,957,372	42,000,000	17,957,372	42.76
雜項收入	56,365,000	5,781,974		5,781,974		59,957,372	42,000,000	17,957,372	42.76
基金用途	39,301,263,000	2,347,126,479	1,202,119,000	1,145,007,479	95.25	18,941,368,000	17,465,831,000	1,475,537,000	8.45
博愛專案計畫		248		248		216,006,104		216,006,104	
其他		248		248		216,006,104		216,006,104	
第205廠遷建專案計畫	4,539,081,000	7,183,452		7,183,452		2,178,395,880	2,190,701,000	-12,305,120	-0.56
其他	4,539,081,000	7,183,452		7,183,452		2,178,395,880	2,190,701,000	-12,305,120	-0.56

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10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	172,890,408		172,890,408		1,017,166,089	1,017,000,000	166,089	0.02
其他	1,017,000,000	172,890,408		172,890,408		1,017,166,089	1,017,000,000	166,089	0.02
老舊營舍整建計畫	31,182,354,000	1,971,741,330	1,192,736,000	779,005,330	65.31	14,577,451,765	13,977,739,000	599,712,765	4.29
其他	31,182,354,000	1,971,741,330	1,192,736,000	779,005,330	65.31	14,577,451,765	13,977,739,000	599,712,765	4.29
工程及設施整建計畫	2,433,240,000	189,410,798	4,900,000	184,510,798	3,765.53	866,420,625	170,038,000	696,382,625	409.55
其他	2,433,240,000	189,410,798	4,900,000	184,510,798	3,765.53	866,420,625	170,038,000	696,382,625	409.55
一般行政管理計畫	129,588,000	5,900,243	4,483,000	1,417,243	31.61	85,927,537	110,353,000	-24,425,463	-22.13
其他	129,588,000	5,900,243	4,483,000	1,417,243	31.61	85,927,537	110,353,000	-24,425,463	-22.13
本期賸餘（短絀）	-24,553,908,000	-1,697,284,774	806,881,000	-2,504,165,774	--	-13,365,222,194	-11,217,475,000	-2,147,747,194	19.15
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					58,155,010,122	73,710,863,000	-15,555,852,878	-21.10

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10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			--	216,006,104		216,006,104	
第205廠遷建專案計畫	處	本月數			--	7,183,452		7,183,452	
		累計數			--	2,178,395,880	2,190,701,000	-12,305,120	-0.56
資安園區專案計畫	處	本月數			--	172,890,408		172,890,408	
		累計數			--	1,017,166,089	1,017,000,000	166,089	0.02
老舊營舍整建計畫	作戰區	本月數			--	1,971,741,330	1,192,736,000	779,005,330	65.31
		累計數			--	14,577,451,765	13,977,739,000	599,712,765	4.29
工程及設施整建計畫	處	本月數			--	189,410,798	4,900,000	184,510,798	3,765.53
		累計數			--	866,420,625	170,038,000	696,382,625	409.55
		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10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			-3,540	4,224
合 計	366,051	-356,029			-3,540	6,482

國軍營舍及設施改建基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	61,942,385,984	100.00	負債	3,787,369,380	6.11
流動資產	61,866,152,852	99.88	流動負債	211,351	-
現金	11,943,442,918	19.28	應付款項	211,351	-
銀行存款	11,943,192,918	19.28	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	148,807,804	0.24	其他負債	3,787,158,029	6.11
應收利息	7,612,916	0.01	什項負債	3,787,158,029	6.11
其他應收款	141,194,888	0.23	存入保證金	393,189,024	0.63
短期貸墊款	10,495,391	0.02	應付退休及離職金	179,944	-
短期墊款	10,495,391	0.02	暫收及待結轉帳項	3,393,789,061	5.48
存貨	43,882,130,068	70.84	淨資產	58,155,016,604	93.89
其他存貨	43,882,130,068	70.84	淨資產	58,155,016,604	93.89
預付款項	5,881,276,671	9.49	淨資產	58,155,016,604	93.89
預付在建工程款	5,872,083,417	9.48	累積餘額	71,520,242,338	115.46
預付費用	9,193,254	0.01	本期短絀	-13,365,225,734	--
固定資產	6,482	-			
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10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	4,224	-			
雜項設備	140,209	-			
累計折舊－雜項設備	-135,985	-			
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	61,942,385,984	100.00	合 計	61,942,385,984	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 5,919,114,388 元（保證品 5,919,114,388 元，應付保證品 5,919,114,388 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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	649,841,705	5,576,145,806
財產收益	644,059,731	3,866,380,966
財產孳息收入	100,081,656	458,484,773
其他財產收入	543,978,075	3,407,896,193
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	5,781,974	59,957,372
雜項收入	5,781,974	59,957,372
支出	2,347,126,833	18,941,371,540
人事支出		125,637
人事支出		125,637
業務支出	2,347,126,479	18,884,265,046
業務支出	2,347,126,479	18,884,265,046
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	3,540
固定資產折舊	354	3,540
本期賸餘（短絀）	-1,697,285,128	-13,365,225,734

國軍營舍及設施改建基金

收 入 支 出 表

中華民國114年10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		58,155,016,604

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與長期負債等科目，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10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	5,576,145,806		5,576,145,806	收入
財產收入	3,866,380,966		3,866,380,966	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	59,957,372		59,957,372	其他收入
基金用途	18,941,368,000	3,540	18,941,371,540	支出
用人費用	125,637		125,637	人事支出
服務費用	42,615,569	18,841,649,477	18,884,265,046	業務支出
材料及用品費	30,120	-30,120		
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	18,798,463,146	-18,798,463,146		
捐助、補助與獎助	56,977,317		56,977,317	獎補助支出
		3,540	3,540	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-13,365,222,194	-3,540	-13,365,225,734	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	58,155,010,122	6,482	58,155,016,604	期末淨資產