

中華民國 111 年度

# 中央政府總預算案

國防部主管

國軍老舊眷村改建基金附屬單位預算

(非營業部分)

國防部編



# 國軍老舊眷村改建基金附屬單位預算目次

中 華 民 國 111 年 度

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| 壹、業務計畫及預算說明.....         | 1~4   |
| 貳、預算主要表                  |       |
| 收支餘絀預計表.....             | 5     |
| 餘絀撥補預計表.....             | 6     |
| 現金流量預計表.....             | 7     |
| 參、預算明細表                  |       |
| 銷貨收入明細表.....             | 9     |
| 投融資業務收入明細表.....          | 10    |
| 其他業務收入明細表.....           | 11    |
| 業務外收入明細表.....            | 12    |
| 銷貨成本明細表及說明.....          | 14~15 |
| 投融資業務成本明細表及說明.....       | 16~17 |
| 行銷及業務費用明細表及說明.....       | 18~19 |
| 管理及總務費用明細表及說明.....       | 20~21 |
| 研究發展及訓練費用明細表及說明.....     | 22~23 |
| 業務外費用明細表及說明.....         | 24~25 |
| 固定資產建設改良擴充明細表.....       | 26    |
| 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....   | 27    |
| 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... | 28    |
| 資產折舊明細表.....             | 29    |
| 長期債務舉借及償還明細表.....        | 30    |
| 長期債務舉借餘額明細表.....         | 31    |
| 基金數額增減明細表.....           | 32    |
| 肆、預算參考表                  |       |
| 預計平衡表.....               | 34~35 |
| 5年來主要營運項目分析表.....        | 36    |
| 員工人數彙計表.....             | 37    |

|                        |    |
|------------------------|----|
| 用人費用彙計表.....           | 38 |
| 各項費用彙計表.....           | 39 |
| 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 40 |

#### 伍、附錄

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表..... | 41 |
|------------------------------------------|----|

# 業務計畫及預算說明



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 111 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為加速更新國軍老舊眷村，提高土地使用經濟效益，興建住宅照顧原眷戶及保存眷村文化，並協助地方政府取得公共設施用地及改善都市景觀，爰依民國 85 年 2 月 5 日總統(85)華總字第 8500027130 號令公布之「國軍老舊眷村改建條例」(以下稱眷改條例)，及 85 年 7 月 9 日行政院台 85 防字第 22796 號函核定之「國軍老舊眷村改建條例施行細則」設立「國軍老舊眷村改建基金」(以下稱本基金)。

二、組織概況：

- (一) 為達成本基金有效管理及運作，成立「國軍老舊眷村改建基金管理會」(以下稱「基管會」)，設置委員 13 人，其中 1 人為召集人，由國防部(以下稱本部)副部長兼任；一人為副召集人，由本部常務次長兼任；其餘委員由本部政治作戰局局長、戰略規劃司司長、法律事務司司長、主計局局長、軍備局局長，及內政部、財政部、法務部、行政院外交國防法務處、行政院主計總處、國家發展委員會等機關(單位)代表組成，負責本基金財產、資金、計畫、預算、決算及規章等之審議與執行考核。
- (二) 另為有效督導與管考眷村改建工作，成立「國軍老舊眷村改建推行委員會」，由本部部長擔任召集人，委員 11 人，由本部副部長、常務次長、政治作戰局局長、行政院副秘書長及內政部、財政部、法務部、行政院主計總處、國家發展委員會、臺北市政府、高雄市政府副首長級人員擔任，負責協調推動眷村改建事宜。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(109)年度決算結果：

(一) 業務總收入：

- 1、業務收入：實際執行數新臺幣(以下同幣制)12 億 8,677 萬 8 千元，占預算數 13 億 8,676 萬 6 千元之比率為 92.79%，主要係配售原眷戶改

建基地眷舍、標售改建基地店鋪及餘屋、零星餘屋價售志願役現役官士兵等項收入。

- 2、業務外收入：實際執行數 5 億 4,804 萬 7 千元，占預算數 2 億 9,868 萬 8 千元之比率為 183.48%，主要係銀行存款孳息、土地及地上物租金、占用戶繳還拆遷補償款、不當得利款及國稅局核定營業稅留抵稅額等項收入。

(二) 業務總成本與費用：

- 1、業務成本與費用：實際執行數 95 億 4,010 萬 1 千元，占預算數 96 億 9,140 萬 4 千元之比率為 98.44%，主要係配售原眷戶改建基地眷舍成本、標售改建基地店鋪及餘屋成本、零星餘屋價售志願役現役官士兵成本及結報以前年度墊支之輔助原眷戶購宅差額款。
- 2、業務外費用：實際執行數 4 億 7,371 萬 7 千元，占預算數 3,974 萬 3 千元之比率為 1,191.95%，主要係舊有房（眷、營）舍處理費、餘屋店鋪未出售前之維管、依法院判決支付物調款、土地補償金及依眷改基金第 11 次「基管會」決議支應土地處理作業費不足款等。

- (三) 收支短絀：實際短絀數 81 億 7,899 萬 2 千元，占預算短絀數 80 億 4,569 萬 3 千元之比率為 101.66%。

二、上年度預算截至 110 年 6 月 30 日止執行情形：

(一) 業務總收入：

- 1、業務收入：實際執行數 3,440 萬 2 千元，占預算數 2 億 9,925 萬 7 千元之比率為 11.50%，主要係標售改建基地店鋪等項收入。
- 2、業務外收入：實際執行數 1 億 6,498 萬元，占預算數 1 億 4,022 萬 8 千元之比率為 117.65%，主要係銀行存款孳息、土地及地上物租金及拆屋還地返還不當得利款等項收入。

(二) 業務總成本與費用：

- 1、業務成本與費用：實際執行數 49 億 6,439 萬 3 千元，占預算數 48 億 9,271 萬 6 千元之比率為 101.46%，主要係標售改建基地店鋪成本及結報以前年度墊支之輔助原眷戶購宅差額款等。
- 2、業務外費用：實際執行數 1 億 3,110 萬 8 千元，占預算數 1 億 8,427 萬 6 千元之比率為 71.15%，主要係舊有房（眷、營）舍處理費、餘屋店鋪未出售前之維管及依眷改基金第 11 次「基管會」決議支應土地處理作業費不足款等。

- (三) 收支短絀：實際短絀數 48 億 9,611 萬 9 千元，占預算短絀數 46 億 3,750 萬 7 千元之比率為 105.58%。



參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 依「國軍老舊眷村改建計畫」並配合提高生活品質及促進社會建設發展之施政重點，111 年度賡續辦理眷改餘屋價(標)售、陳情訴訟案件處理及眷村文化保存、資產活化等工作。
- (二) 結報以前年度墊支原眷戶遷購改建基地、遷購國(眷)宅或市場成屋及自行領款安置等 9 村 300 戶之基金輔助購宅差額款，計編列 11 億 1,394 萬 6 千元。
- (三) 辦理眷改零星餘屋價售志願役現役官兵作業，預劃賡續辦理嘉義市「建國一五六村」等 26 戶餘屋價售，計編列 1 億 893 萬元。
- (四) 委請財政部國有財產署辦理商服設施及餘屋標售作業，預劃辦理臺北市「崇仁新村」等店鋪及餘屋 79 戶標售，計編列 6 億 6,888 萬 5 千元。

二、固定資產建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無編列數。

三、長期債務舉借及償還：無編列數。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入編列 11 億 724 萬 9 千元，較上年度預算數 12 億 1,334 萬 7 千元，減少 1 億 609 萬 8 千元，主要係價(標)售改建基地餘屋及店鋪之銷貨收入較上年度減少 1 億 398 萬 4 千元所致。
- (二) 本年度業務成本與費用編列 19 億 3,738 萬 5 千元，較上年度預算數 57 億 7,636 萬 2 千元，減少 38 億 3,897 萬 7 千元，主要係業務費用結報以前年度墊支之輔助原眷戶購宅差額款較上年度減少 37 億 7,887 萬 6 千元所致。
- (三) 本年度業務外收入編列 2 億 9,712 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 1,429 萬 1 千元，減少 1,716 萬 3 千元，係存款利息收入減少 3,437 萬 7 千元及租賃收入增加 1,721 萬 4 千元所致。
- (四) 本年度業務外費用編列 3 億 8,666 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 4,181 萬 9 千元，增加 4,485 萬元，主要係列支舊有房(眷、營)舍處理費及依法院判決與仲裁結果支付工程物調款增加所致。
- (五) 綜上，本年度收支相抵後，計短絀 9 億 1,967 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 45 億 9,054 萬 3 千元，減少 36 億 7,086 萬 6 千元。
- (六) 本年度及近年收入、支出情形，詳見附表 1、2。

## 二、餘絀撥補之預計：

本期短絀 9 億 1,967 萬 7 千元，前期待填補短絀 1,049 億 9,920 萬 1 千元，合計待填補短絀 1,059 億 1,887 萬 8 千元。

## 三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 9 億 7,213 萬元，包含本期短絀 9 億 1,967 萬 7 千元、利息調整數 4,260 萬 9 千元、調整非現金項目計 18 億 9,180 萬 7 千元、收取利息 4,260 萬 9 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 28 億 3,600 萬元，包含基金應收分期房屋貸款減少 3 億 3,600 萬元及流動金融資產減少 25 億元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 25 億元，係繳還國庫不適用營地處分得款，致其他負債減少 25 億元。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨增 13 億 813 萬元。

## 四、補辦預算：無。

## 伍、其他：

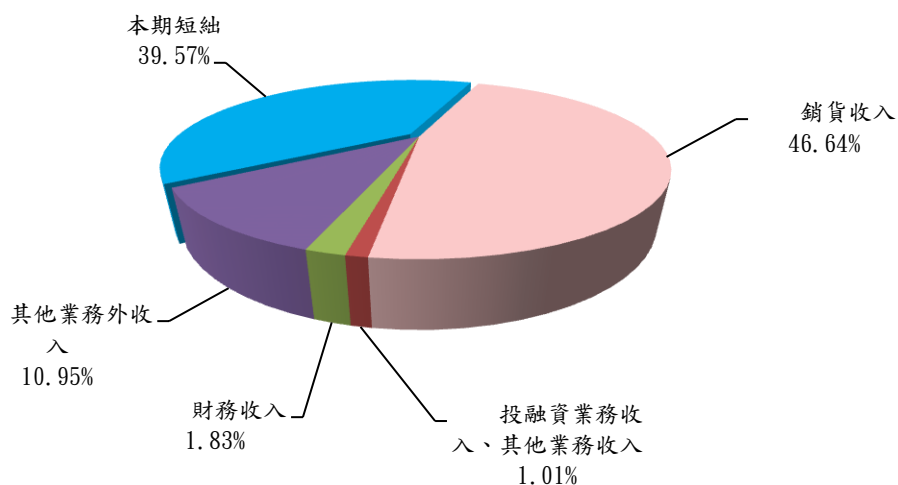
本部依行政院 101 年 8 月 20 日院臺防字第 1010051028 號函核定修正「國軍老舊眷村改建計畫」、「國軍老舊眷村改建融資計畫」，應於 108 年完成融資清償、111 年完成特別預算結報等重點工作。

98 年起因應行政院國土限售及活化策略，除按規劃進度辦理土地處分外，並積極滾動檢討各類活化方式，由原先單一委託財政部國有財產署標售，改採都市更新、設定地上權、標租（售）及有償撥用等多元方式併行，並與中央部會、地方政府合作開發，創造多贏互利局面。

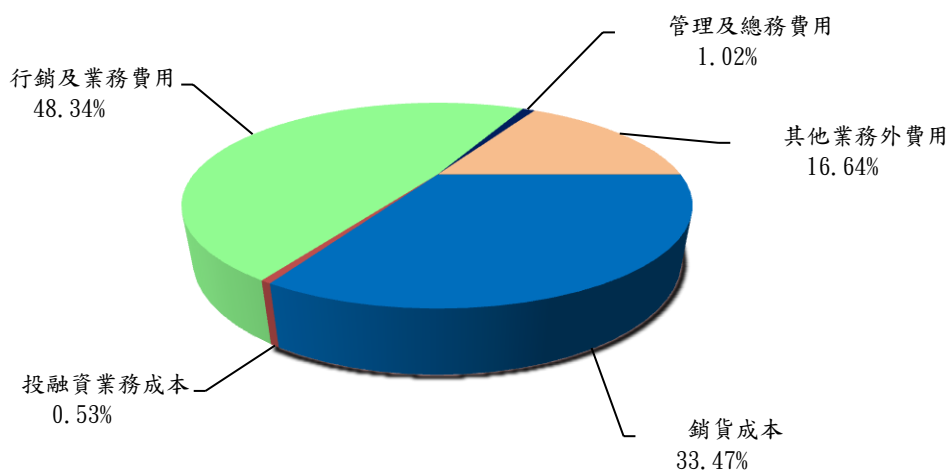
行政院主計總處於 106 年間蒞部實施專案訪查，建請本部積極控管眷地處分進度，以確保債務得以清償，並適時研議眷地停止處分。本部已管制眷改基金於 107 年 6 月底完成融資債務清償，且鑑於目前所獲土地處分得款已滿足輔助原眷戶購宅款結報需求，賡續按眷改計畫期程於 111 年完成眷改特別預算結報作業。

# 111年度收入、成本與費用及賸餘

## 收入及短絀

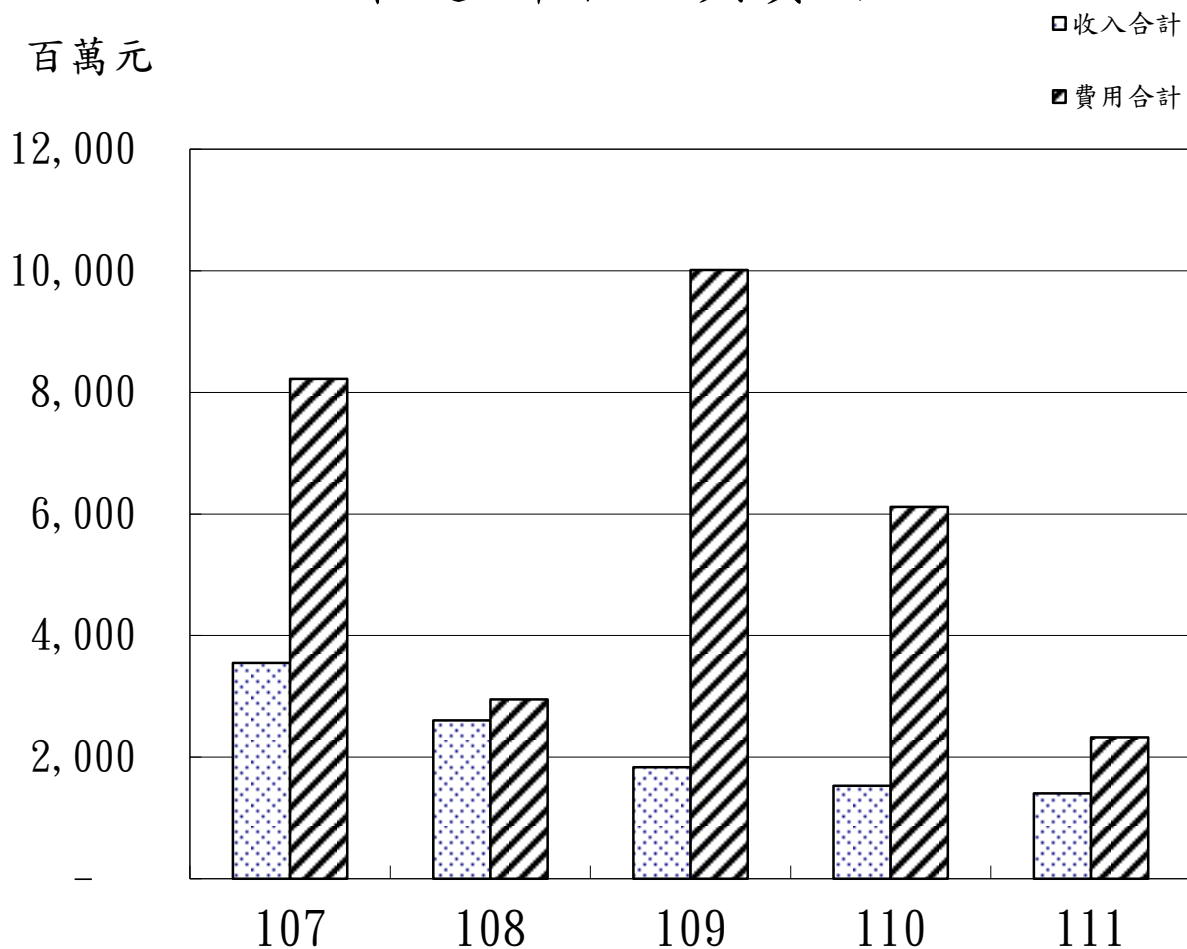


## 成本與費用



| 收入及短絀        | 111年度預算          | 成本與費用          | 111年度預算          |
|--------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>業務收入</b>  | <b>1,107,249</b> | <b>業務成本與費用</b> | <b>1,937,385</b> |
| 銷貨收入         | 1,083,796        | 銷貨成本           | 777,815          |
| 投融資業務收入      | 23,441           | 投融資業務成本        | 12,418           |
| 其他業務收入       | 12               | 行銷及業務費用        | 1,123,458        |
| <b>業務外收入</b> | <b>297,128</b>   | 管理及總務費用        | 23,694           |
| 財務收入         | 42,609           | <b>業務外費用</b>   | <b>386,669</b>   |
| 其他業務外收入      | 254,519          | 其他業務外費用        | 386,669          |
| 本期短絀         | <b>919,677</b>   |                |                  |
| 收入及短絀總額      | <b>2,324,054</b> | 成本與費用總額        | <b>2,324,054</b> |

# 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度     | 107 年度 決算        | 108 年度 決算        | 109 年度 決算         | 110 年度 預算        | 111 年度 預算        |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 收入          |                  |                  |                   |                  |                  |
| 業務收入        | 3,202,131        | 2,044,246        | 1,286,778         | 1,213,347        | 1,107,249        |
| 業務外收入       | 345,959          | 562,810          | 548,047           | 314,291          | 297,128          |
| <b>收入合計</b> | <b>3,548,090</b> | <b>2,607,056</b> | <b>1,834,825</b>  | <b>1,527,638</b> | <b>1,404,377</b> |
| 費用          |                  |                  |                   |                  |                  |
| 業務成本與費用     | 7,421,117        | 1,775,859        | 9,540,101         | 5,776,362        | 1,937,385        |
| 業務外費用       | 803,040          | 1,174,420        | 473,717           | 341,819          | 386,669          |
| <b>費用合計</b> | <b>8,224,157</b> | <b>2,950,279</b> | <b>10,013,818</b> | <b>6,118,181</b> | <b>2,324,054</b> |
| 本期短絀        | - 4,676,067      | - 343,223        | - 8,178,992       | - 4,590,543      | - 919,677        |

註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度預算為預算案數。

# 預算主要表



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
收支餘絀預計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數            |                | 科目                | 本年度預算數           |               | 上年度預算數            |                | 比較增減（-）           |               |
|-------------------|----------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
| 金額                | %              |                   | 金額               | %             | 金額                | %              | 金額                | %             |
| <b>1,286,778</b>  | <b>100.00</b>  | <b>業務收入</b>       | <b>1,107,249</b> | <b>100.00</b> | <b>1,213,347</b>  | <b>100.00</b>  | <b>-106,098</b>   | <b>-8.74</b>  |
| 1,255,548         | 97.57          | 銷貨收入              | 1,083,796        | 97.88         | 1,187,780         | 97.89          | -103,984          | -8.75         |
| 1,255,548         | 97.57          | 營建及加工品銷貨收入        | 1,083,796        | 97.88         | 1,187,780         | 97.89          | -103,984          | -8.75         |
| 31,218            | 2.43           | 投融資業務收入           | 23,441           | 2.12          | 25,551            | 2.11           | -2,110            | -8.26         |
| 31,218            | 2.43           | 融資業務收入            | 23,441           | 2.12          | 25,551            | 2.11           | -2,110            | -8.26         |
| 12                | 0.00           | 其他業務收入            | 12               | 0.00          | 16                | 0.00           | -4                | -25.00        |
| 12                | 0.00           | 雜項業務收入            | 12               | 0.00          | 16                | 0.00           | -4                | -25.00        |
| <b>9,540,101</b>  | <b>741.39</b>  | <b>業務成本與費用</b>    | <b>1,937,385</b> | <b>174.97</b> | <b>5,776,362</b>  | <b>476.07</b>  | <b>-3,838,977</b> | <b>-66.46</b> |
| 689,142           | 53.56          | 銷貨成本              | 777,815          | 70.25         | 816,979           | 67.33          | -39,164           | -4.79         |
| 689,142           | 53.56          | 營建及加工品銷貨成本        | 777,815          | 70.25         | 816,979           | 67.33          | -39,164           | -4.79         |
| 14,416            | 1.12           | 投融資業務成本           | 12,418           | 1.12          | 13,367            | 1.10           | -949              | -7.10         |
| 14,416            | 1.12           | 融資業務成本            | 12,418           | 1.12          | 13,367            | 1.10           | -949              | -7.10         |
| 8,792,848         | 683.32         | 行銷及業務費用           | 1,123,458        | 101.46        | 4,922,772         | 405.72         | -3,799,314        | -77.18        |
| 146               | 0.01           | 行銷費用              | 100              | 0.01          | 146               | 0.01           | -46               | -31.51        |
| 8,792,702         | 683.31         | 業務費用              | 1,123,358        | 101.46        | 4,922,626         | 405.71         | -3,799,268        | -77.18        |
| 43,695            | 3.40           | 管理及總務費用           | 23,694           | 2.14          | 23,236            | 1.92           | 458               | 1.97          |
| 43,695            | 3.40           | 管理費用及總務費用         | 23,694           | 2.14          | 23,236            | 1.92           | 458               | 1.97          |
| 0                 | 0.00           | 研究發展及訓練費用         | 0                | 0.00          | 8                 | 0.00           | -8                | -100.00       |
| 0                 | 0.00           | 訓練費用              | 0                | 0.00          | 8                 | 0.00           | -8                | -100.00       |
| <b>-8,253,323</b> | <b>-641.39</b> | <b>業務賸餘(短絀-)</b>  | <b>-830,136</b>  | <b>-74.97</b> | <b>-4,563,015</b> | <b>-376.07</b> | <b>3,732,879</b>  | <b>-81.81</b> |
| <b>548,047</b>    | <b>42.59</b>   | <b>業務外收入</b>      | <b>297,128</b>   | <b>26.83</b>  | <b>314,291</b>    | <b>25.90</b>   | <b>-17,163</b>    | <b>-5.46</b>  |
| 135,174           | 10.50          | 財務收入              | 42,609           | 3.85          | 76,986            | 6.34           | -34,377           | -44.65        |
| 135,174           | 10.50          | 利息收入              | 42,609           | 3.85          | 76,986            | 6.34           | -34,377           | -44.65        |
| 412,873           | 32.09          | 其他業務外收入           | 254,519          | 22.99         | 237,305           | 19.56          | 17,214            | 7.25          |
| 188,068           | 14.62          | 租賃收入              | 250,519          | 22.63         | 233,305           | 19.23          | 17,214            | 7.38          |
| 440               | 0.03           | 違規罰款收入            | 0                | 0.00          | 0                 | 0.00           | 0                 | 0.00          |
| 26,895            | 2.09           | 賠(補)償收入           | 0                | 0.00          | 0                 | 0.00           | 0                 | 0.00          |
| 197,470           | 15.35          | 雜項收入              | 4,000            | 0.36          | 4,000             | 0.33           | 0                 | 0.00          |
| <b>473,717</b>    | <b>36.81</b>   | <b>業務外費用</b>      | <b>386,669</b>   | <b>34.92</b>  | <b>341,819</b>    | <b>28.17</b>   | <b>44,850</b>     | <b>13.12</b>  |
| 0                 | 0.00           | 財務費用              | 0                | 0.00          | 0                 | 0.00           | 0                 | 0.00          |
| 0                 | 0.00           | 利息費用              | 0                | 0.00          | 0                 | 0.00           | 0                 | 0.00          |
| 473,717           | 36.81          | 其他業務外費用           | 386,669          | 34.92         | 341,819           | 28.17          | 44,850            | 13.12         |
| 123,359           | 9.59           | 舊有房(眷、營)舍處理費      | 79,130           | 7.15          | 56,270            | 4.64           | 22,860            | 40.63         |
| 350,357           | 27.23          | 雜項費用              | 307,539          | 27.78         | 285,549           | 23.53          | 21,990            | 7.70          |
| <b>74,331</b>     | <b>5.78</b>    | <b>業務外賸餘(短絀-)</b> | <b>-89,541</b>   | <b>-8.09</b>  | <b>-27,528</b>    | <b>-2.27</b>   | <b>-62,013</b>    | <b>225.27</b> |
| <b>-8,178,992</b> | <b>-635.62</b> | <b>本期賸餘(短絀-)</b>  | <b>-919,677</b>  | <b>-83.06</b> | <b>-4,590,543</b> | <b>-378.34</b> | <b>3,670,866</b>  | <b>-79.97</b> |

註：1. 前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數。

2. 前年度決算數及上年度預算數為配合用途別科目修正重分類之數。

3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數      |        | 項 目           | 本年度預算數      |        | 說明 |
|-------------|--------|---------------|-------------|--------|----|
| 金 額         | %      |               | 金 額         | %      |    |
|             |        | 賸餘之部          |             |        |    |
|             |        | 本期賸餘          |             |        |    |
|             |        | 前期未分配賸餘       |             |        |    |
|             |        | 追溯適用及追溯重編之影響數 |             |        |    |
|             |        | 公積轉列數         |             |        |    |
|             |        | 其他轉入數         |             |        |    |
|             |        | 分配之部          |             |        |    |
|             |        | 填補累積短絀        |             |        |    |
|             |        | 提存公積          |             |        |    |
|             |        | 賸餘撥充基金數       |             |        |    |
|             |        | 解繳公庫淨額        |             |        |    |
|             |        | 其他依法分配數       |             |        |    |
|             |        | 未分配賸餘         |             |        |    |
| 104,865,901 | 100.00 | 短絀之部          | 105,918,878 | 100.00 |    |
| 4,590,543   | 4.38   | 本期短絀          | 919,677     | 0.87   |    |
| 100,275,358 | 95.62  | 前期待填補之短絀      | 104,999,201 | 99.13  |    |
|             |        | 追溯適用及追溯重編之影響數 |             |        |    |
|             |        | 其他轉入數         |             |        |    |
|             |        | 填補之部          |             |        |    |
|             |        | 撥用賸餘          |             |        |    |
|             |        | 撥用公積          |             |        |    |
|             |        | 折減基金          |             |        |    |
|             |        | 公庫撥款          |             |        |    |
| 104,865,901 | 100.00 | 待填補之短絀        | 105,918,878 | 100.00 |    |



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
現金流量預計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                   | 預 算 數            | 說 明                                                 |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                  |                                                     |
| 本期賸餘(短絀)              | -919,677         |                                                     |
| 利息股利之調整               | -42,609          | 銀行存款利息收入42,609千元                                    |
| 未計利息股利之本期賸餘(短絀)       | -962,286         |                                                     |
| 調整項目                  | 1,891,807        |                                                     |
| 其他                    | 1,113,946        | 配合眷改特別預算辦理結報作業，本年度核銷110(含)以前年度墊支之輔助原眷戶購宅差額款，不影響現金流量 |
| 折舊及折耗                 | 46               |                                                     |
| 流動資產淨減(淨增)            | 777,815          | 營建及加工品減少777,815千元                                   |
| 流動負債淨減(淨增)            |                  |                                                     |
| 未計利息股利之現金流入(流出)       | 929,521          |                                                     |
| 收取利息                  | 42,609           | 銀行存款利息收入42,609千元                                    |
| 業務活動之淨現金流入(流出)        | 972,130          |                                                     |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                  |                                                     |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款        | 2,500,000        | 流動金融資產減少25億元                                        |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金    | 336,000          | 應收分期房屋貸款減少336,000千元                                 |
| 投資活動之淨現金流入(流出)        | 2,836,000        |                                                     |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                  |                                                     |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債    |                  |                                                     |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債    | -2,500,000       | 其他什項負債減少25億元                                        |
| 支付利息                  |                  |                                                     |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)        | -2,500,000       |                                                     |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b> | <b>1,308,130</b> |                                                     |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>2,248,796</b> |                                                     |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>3,556,926</b> |                                                     |

本 頁 空 白

# 預算明細表



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
銷貨收入明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目    | 單位 | 預算數 |           |           | 說明                                       |
|------------|----|-----|-----------|-----------|------------------------------------------|
|            |    | 數量  | 單價<br>(元) | 金額        |                                          |
| 銷貨收入       |    |     |           | 1,083,796 | 銷貨收入編列1,083,796千元，分述如下：                  |
| 營建及加工品銷貨收入 |    |     |           | 1,083,796 | 一、價售志願役現役官士兵嘉義市「建國一五六村」等改建基地             |
| 餘屋         | 戶  | 59  |           | 563,269   | 餘屋26戶，預估得款108,930千元。                     |
| 店鋪         | 戶  | 46  |           | 520,527   | 二、標售臺北市「崇仁新村」等改建基地餘屋33戶，預估得款454,339千元。   |
| 土地         |    |     |           |           | 三、標售臺北市「崇德隆盛新村」等改建基地店鋪46戶，預估得款520,527千元。 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
投融資業務收入明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單位 | 預 算 數            |        |        | 說 明                                                                                             |
|---------|----|------------------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |    | 數 量<br>( 業 務 量 ) | 利 率    | 金 額    |                                                                                                 |
| 投融資業務收入 | 年  | 2,642,766        | 0.887% | 23,441 | 原眷戶貸款利息編列23,441千元，係預估111年度平均貸款餘額約2,642,766千元，年利率0.887%估列(利率以中華郵政股份有限公司2年期定期儲蓄存款機動利率加碼0.042%計算)。 |
| 融資業務收入  | 年  | 2,642,766        | 0.887% | 23,441 |                                                                                                 |
| 原眷戶貸款利息 | 年  | 2,642,766        | 0.887% | 23,441 |                                                                                                 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
其他業務收入明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預算 | 數  | 說明                                            |
|---------|----|----|-----------------------------------------------|
| 其他業務收入  |    | 12 | 雜項業務收入編列12千元，係逾期利息收入及違約金收入，以109年度決算數估列約為12千元。 |
| 雜項業務收入  |    | 12 |                                               |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
業務外收入明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 預算數     | 說明                                                                                                                                         |
|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 業務外收入   | 297,128 |                                                                                                                                            |
| 財務收入    | 42,609  |                                                                                                                                            |
| 利息收入    | 42,609  | 利息收入編列42,609千元，係預估活期利息1,750千元，以活期存款約17.5億元，年利率0.1%計算；預估定存利息40,859千元，以定期存款概約136.2億元，年利率0.3%計列。                                              |
| 其他業務外收入 | 254,519 |                                                                                                                                            |
| 租賃收入    | 250,519 | 租賃收入編列250,519千元：<br>一、餘屋：預估臺北市「健安新城」等39戶短期活化租賃得款12,140千元。<br>二、店鋪：預估臺北市「健安新城」等128戶短期活化租賃得款95,585千元。<br>三、土地：預估未出售眷改土地73處短期活化租賃得款142,794千元。 |
| 雜項收入    | 4,000   | 雜項收入編列4,000千元，係占用戶不當得利收入。                                                                                                                  |



本 頁 空 白

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
銷貨成本明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目        | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |               |         | 上 年 度 預 算 數 |               |         | 前 年 度 決 算 數 |               |         |
|----------------|----|-------------|---------------|---------|-------------|---------------|---------|-------------|---------------|---------|
|                |    | 數量          | 平均單位成本<br>(元) | 金額      | 數量          | 平均單位成本<br>(元) | 金額      | 數量          | 平均單位成本<br>(元) | 金額      |
| <b>銷貨成本</b>    |    |             |               | 777,815 |             |               | 816,979 |             |               | 689,142 |
| 營建及加工品銷<br>貨成本 |    |             |               | 777,815 |             |               | 816,979 |             |               | 689,142 |
| 材料及用品費         |    |             |               | 777,815 |             |               | 816,979 |             |               | 689,142 |
| 改建基地完工<br>成屋   | 戶  | 0           |               | 0       | 0           | 0             | 0       | 11          | 10,648,455    | 117,133 |
| 餘屋             | 戶  | 59          | 7,132,881     | 420,840 | 133         | 4,499,406     | 598,421 | 93          | 5,116,086     | 475,796 |
| 店鋪             | 戶  | 46          | 7,760,326     | 356,975 | 34          | 6,428,176     | 218,558 | 24          | 3,722,708     | 89,345  |
| 土地             | 處  |             | 0             | 0       | 0           | 0             | 0       | 1           | 6,868,000     | 6,868   |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
銷貨成本說明  
中華民國 111 年度

銷貨成本編列777,815千元，分述如下：

- 一、 價售志願役現役官士兵嘉義市「建國一五六村」等改建基地餘屋26戶銷貨成本108,930千元。
- 二、 標售臺北市「崇仁新村」等改建基地餘屋33戶銷貨成本311,910千元。
- 三、 標售臺北市「崇德隆盛新村」等改建基地店鋪46戶銷貨成本356,975千元。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
投融資業務成本明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|-----------|--------|
| 14,416 | 13,367 | 投融資業務成本   | 12,418 |
| 14,416 | 13,367 | 融資業務成本    | 12,418 |
| 14,416 | 13,367 | 服務費用      | 12,418 |
| 14,416 | 13,367 | 一般服務費     | 12,418 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
投融資業務成本說明  
中華民國 111 年度

投融資業務成本編列12,418千元：

- 一、係委託銀行代辦本基金優惠貸款作業之服務費用，其範圍包括自87年度起已核撥之基金貸款戶，代辦項目包含核貸、撥付、回收、催繳、法拍、代辦追償訴訟暨相關業務。優惠貸款以30年為期攤還，代辦費為貸出總額扣除結清本金數，以每年千分之2.85費率計付。
- 二、一般服務費編列12,418千元，係預估111年度未結清貸款金額全年平均數約4,357,119千元，以千分之2.85費率計算( $4,357,119 \text{ 千元} \times 2.85\% = 12,418 \text{ 千元}$ )。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
行銷及業務費用明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數    | 上年度預算數    | 科目及業務計畫項目                   | 本年度預算數    |
|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|
| 8,792,848 | 4,922,772 | 行銷及業務費用                     | 1,123,458 |
| 146       | 146       | 行銷費用                        | 100       |
| 146       | 146       | 服務費用                        | 100       |
| 46        | 46        | 印刷裝訂及公告費                    | 0         |
| 100       | 100       | 行銷推廣費                       | 100       |
| 8,792,702 | 4,922,626 | 業務費用                        | 1,123,358 |
| 2,955     | 2,404     | 服務費用                        | 3,412     |
| 2,955     | 2,404     | 一般服務費                       | 3,412     |
| 8,789,747 | 4,920,222 | 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 | 1,119,946 |
| 7,900     | 27,400    | 捐助、補助與獎助                    | 6,000     |
| 8,781,847 | 4,892,822 | 補貼(償)、獎勵、慰問與<br>救助(濟)       | 1,113,946 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
行銷及業務費用說明  
中華民國 111 年度

行銷及業務費用編列1,123,458千元，分述如下：

一、行銷費用編列100千元：

- (一) 本年度無編列公告費。
- (二) 行銷推廣費編列100千元，係辦理眷村改建業務、土地短期活化租賃等所需行銷費用。

二、業務費用編列1,123,358千元：

- (一) 一般服務費編列3,412千元，主要係委託財政部國有財產署估價及標售眷村改建基地餘屋及店鋪所需作業費。
- (二) 捐助、補助與獎助編列6,000千元，係辦理眷村文化保存補助地方政府之開辦費，預計辦理高雄市「明建新村」乙處文化保存計畫。
- (三) 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)編列補助原眷戶購宅差額款，係依據眷改條例第20條規定，由眷改基金補助土地公告現值69.3%不足房地總價80%部分之補助購宅款。歷來為確保行政效率與維護原眷戶權益，均於計畫執行年度先行編列預算墊款支應，並俟完成眷戶安置及領款清冊蒐整後，始辦理結報核銷。本年度編列1,113,946千元，係核銷110(含)以前年度已編列預算墊款支應臺北市「慈祥新村」等9村300戶之補助原眷戶購宅差額款，為利財務資訊公開，於費用預計認列年度揭露表達。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目         | 本年度預算數 |
|--------|--------|-------------------|--------|
| 43,695 | 23,236 | <b>管理及總務費用</b>    | 23,694 |
| 43,695 | 23,236 | 管理費用及總務費用         | 23,694 |
| 0      | 10     | 用人費用              | 10     |
| 0      | 10     | 正式員額薪資            | 10     |
| 23,149 | 22,714 | 服務費用              | 23,236 |
| 4      | 10     | 郵電費               | 8      |
| 936    | 900    | 旅運費               | 900    |
| 37     | 45     | 印刷裝訂及公告費          | 45     |
| 120    | 60     | 修理保養及保固費          | 100    |
| 32     | 35     | 保險費               | 35     |
| 20,575 | 20,561 | 一般服務費             | 21,045 |
| 710    | 368    | 專業服務費             | 368    |
| 735    | 735    | 公關慰勞費             | 735    |
| 144    | 230    | 材料及用品費            | 210    |
| 23     | 30     | 使用材料費             | 30     |
| 121    | 200    | 用品消耗              | 180    |
| 200    | 90     | 折舊、折耗及攤銷          | 46     |
| 172    | 65     | 不動產、廠房及設備折舊       | 46     |
| 28     | 25     | 攤銷                | 0      |
| 42     | 42     | 稅捐與規費(強制費)        | 42     |
| 25     | 25     | 消費與行為稅            | 25     |
| 17     | 17     | 規費                | 17     |
| 149    | 150    | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 150    |
| 149    | 150    | 獎勵費用              | 150    |
| 20,012 | 0      | 短絀、賠償與保險給付        | 0      |
| 20,012 | 0      | 各項短絀              | 0      |



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
管理及總務費用說明  
中華民國 111 年度

管理及總務費用編列23,694千元，分述如下：

一、用人費用：

管理會委員報酬編列10千元，係「國軍老舊眷村改建基金管理會」及「國軍老舊眷村改建推行委員會」編組名冊非本部人員出席委員4人次，依「中央政府各機關學校出席費及稿費支給要點」，每人2.5千元計列。

二、服務費用：

(一) 郵電費編列8千元，係郵資及電話費。

(二) 旅運費編列900千元，係國內地區出差旅費及貨物運費等。

(三) 印刷裝訂及公告費編列45千元，係預估印製預(決)算書表、預算報告、眷改法令修訂及法規彙編等印製費用。

(四) 修理保養及保固費編列100千元，係辦公室修繕、機械及設備修護、車輛保養維護與什項設備維修等費用。

(五) 保險費編列35千元，係公務車之保險費用。

(六) 一般服務費編列21,045千元，係基金聘雇人員薪資等相關費用。現有基金聘雇人員為25員，薪資計15,590千元、雇主負擔勞、健保費1,871千元、退休金提撥1,022千元、年獎、休補費等其他相關費用2,462千元及辦公室環境清潔費100千元。

(七) 專業服務費編列368千元，係常年法律顧問費120千元及個案諮詢、提供法律意見、出席會議(含出庭)、眷改法規修正、英譯等費用248千元。

(八) 公關慰勞費編列735千元，係為推動眷改基金業務需要，加強建立公共關係所需費用。

三、材料及用品費：

(一) 公務車油料費編列30千元，係參酌以前年度公務車燃料費實際支用情形編列。

(二) 用品消耗編列180千元，係購置辦公用品、訂閱報章雜誌、採購圖書及事務機具消耗用品等雜支費用。

四、折舊、折耗及攤銷：

折舊、折耗及攤銷編列46千元，係機械及設備折舊編列9千元、交通及運輸設備折舊編列10千元、什項設備折舊編列27千元。

五、稅捐與規費：

(一) 行為稅編列25千元，係公務車之牌照稅等。

(二) 規費編列17千元，係公務車之檢驗規費、燃料使用費等。

六、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)：

獎勵費用編列150千元，係針對執行業務及專案工作績優人員，核發禮券獎勵。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
研究發展及訓練費用明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|-----------|--------|
| 0      | 8      | 研究發展及訓練費用 | 0      |
| 0      | 8      | 訓練費用      | 0      |
| 0      | 8      | 服務費用      | 0      |
| 0      | 8      | 專業服務費     | 0      |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
研究發展及訓練費用說明  
中華民國 111 年度

研究發展及訓練費用：

本年度無編列研究發展及訓練費用。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
業務外費用明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數  | 上年度預算數  | 科目及業務計畫項目                   | 本年度預算數  |
|---------|---------|-----------------------------|---------|
| 473,717 | 341,819 | <b>業務外費用</b>                | 386,669 |
| 0       | 0       | 財務費用                        | 0       |
| 0       | 0       | 利息費用                        | 0       |
| 473,717 | 341,819 | 其他業務外費用                     | 386,669 |
| 123,359 | 56,270  | 舊有房(眷、營)舍處理費                | 79,130  |
| 123,359 | 56,270  | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)<br>與交流活動費 | 79,130  |
| 123,359 | 56,270  | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)           | 79,130  |
| 350,357 | 285,549 | 雜項費用                        | 307,539 |
| 28,983  | 23,651  | 服務費用                        | 14,519  |
| 771     | 876     | 水電費                         | 594     |
| 0       | 0       | 印刷裝訂及公告費                    | 0       |
| 25,232  | 18,575  | 修理保養及保固費                    | 10,325  |
| 2,980   | 4,200   | 專業服務費                       | 3,600   |
| 384     | 367     | 租金與利息                       | 367     |
| 384     | 367     | 地租及水租                       | 367     |
| 2,202   | 4,200   | 稅捐與規費(強制費)                  | 3,600   |
| 0       | 0       | 印花稅                         | 0       |
| 2,202   | 4,200   | 規費                          | 3,600   |
| 16,740  | 16,781  | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)<br>與交流活動費 | 11,399  |
| 16,740  | 16,781  | 分擔                          | 11,399  |
| 302,048 | 240,550 | 其他                          | 277,654 |
| 302,048 | 240,550 | 其他費用                        | 277,654 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
業務外費用說明  
中華民國 111 年度

業務外費用編列386,669千元，分述如下：

一、財務費用：

本年度無編列利息費用。

二、其他業務外費用：

(一) 舊有房(眷、營)舍處理費編列79,130千元。

- 1、搬遷補助費編列130千元，預計發放原眷戶13戶，每戶概以10千元估算。
- 2、自增建超坪補償費編列800千元，預計發放2戶，每戶概以400千元估算。
- 3、違占建戶拆遷補償費編列78,200千元，預計發放63戶，雙北市每戶概以1,800千元，其餘縣市以每戶1,000千元估算補償款。

(二) 雜項費用：

- 1、水電費編列594千元，係預估改建基地餘屋、店鋪未出售前之水電費用，概以每戶每月水費35元、電費85元估算(預估413戶\*(35+85)\*12月=594千元)。
- 2、修理保養及保固費編列10,325千元，係預估改建基地未出售前餘屋及店鋪所需修繕之費用。
- 3、專業服務費編列3,600千元，係工程爭議、仲裁、訴訟、訴願等業務及眷服人員因公涉訟案，委請律師代理訴訟、代撰書狀、答辯狀、諮詢或出庭等費用。
- 4、地租編列367千元，係編列臺北市「龍江一村」等7筆土地租金費用。
- 5、規費編列3,600千元，係繳納政府機關、事業機構之裁判費、強制執行費(含假扣押、假執行)、鑑定、丈量等費用。
- 6、分擔編列11,399千元，係編列改建基地餘屋及店鋪未出售前之管理費，每戶每月管理費概以2.3千元計列所需之費用(預估413戶\*2,300元\*12月=11,399千元)。
- 7、其他費用編列277,654千元，係編列支應土地處理作業費不足款230,000千元及餘屋、店鋪、土地租賃期間所需負擔之房屋稅及地價稅6,280千元，及依法院判決結果支應工程物價調整款41,374千元。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
固定資產建設改良擴充明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 不動產、廠房及設備 |           |           |           |             |          |          |            |    |    | 投資性<br>不動產 | 合 計 | 說 明 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|----------|----------|------------|----|----|------------|-----|-----|
|     | 土地        | 土地<br>改良物 | 房屋<br>及建築 | 機械<br>及設備 | 交通及<br>運輸設備 | 什項<br>設備 | 租賃<br>資產 | 資質權<br>益改良 | 其他 | 小計 |            |     |     |
| 無   |           |           |           |           |             |          |          |            |    |    |            |     |     |
| 合計  |           |           |           |           |             |          |          |            |    |    |            |     |     |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
固定資產建設改良擴充資金來源明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 自 有 資 金  |                 |          |    |    |   | 外 借 資 金  |          |    |   | 合 計 |   |
|-----|----------|-----------------|----------|----|----|---|----------|----------|----|---|-----|---|
|     | 營運<br>資金 | 出售不<br>適用資<br>產 | 國庫<br>撥款 | 其他 | 小計 |   | 國內<br>借款 | 國外<br>借款 | 小計 |   | 金額  | % |
|     |          |                 |          |    | 金額 | % |          |          | 金額 | % |     |   |
| 無   |          |                 |          |    |    |   |          |          |    |   |     |   |
| 合 計 |          |                 |          |    |    |   |          |          |    |   |     |   |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項目  | 全 部 計 畫          |            |                     |            |     |            |            |                   |                        |                        | 預 算 數               |       |                   |           |                   |
|-----|------------------|------------|---------------------|------------|-----|------------|------------|-------------------|------------------------|------------------------|---------------------|-------|-------------------|-----------|-------------------|
|     | 資 金 來 源          |            |                     |            |     |            | 目 標<br>能 量 | 進 度<br>起 迄<br>年 月 | 資 金<br>成 本<br>率<br>(%) | 現 金<br>報 酬<br>率<br>(%) | 回 收<br>年 限<br>( 年 ) | 本 年 度 |                   | 截 至 本 年 度 |                   |
|     | 投<br>資<br>總<br>額 | 自 有 資 金    |                     |            |     | 外 借<br>資 金 |            |                   |                        |                        |                     | 金 額   | 占 全<br>部 計<br>畫 % | 金 額       | 占 全<br>部 計<br>畫 % |
|     |                  | 營 運<br>資 金 | 出 售<br>不 適<br>用 資 產 | 國 庫<br>撥 款 | 其 他 |            |            |                   |                        |                        |                     |       |                   |           |                   |
| 無   |                  |            |                     |            |     |            |            |                   |                        |                        |                     |       |                   |           |                   |
| 合 計 |                  |            |                     |            |     |            |            |                   |                        |                        |                     |       |                   |           |                   |



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
資產折舊明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 機械及設備 | 交通及運輸<br>設備 | 什項設備 | 合計    |
|----------------|-------|-------------|------|-------|
| 前年度決算資產原值      | 2,082 | 1,817       | 901  | 4,800 |
| 上年度預計增減資產原值    | 0     | 0           | 0    | 0     |
| 本年度預計增減資產原值    | 0     | 0           | 0    | 0     |
| 資產重估增值額        |       |             |      |       |
| 本年度（12月底）止資產總額 | 2,082 | 1,817       | 901  | 4,800 |
| 折舊方法           | 直線法   | 直線法         | 直線法  |       |
| 折舊率            |       |             |      |       |
| 本年度應提折舊額       |       |             |      |       |
| 管理及總務費用        | 9     | 10          | 27   | 46    |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
長期債務舉借及償還明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 借款項目 | 債權人 | 借款年度 | 償還期間 |   | 本年度舉借數 | 本年度償還數 | 說明 |
|------|-----|------|------|---|--------|--------|----|
|      |     |      | 起    | 止 |        |        |    |
| 無    |     |      |      |   |        |        |    |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
長期債務舉借餘額明細表  
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

| 債務項目 | 借款<br>年度 | 償還期間 |   | 預計債<br>務餘額 | 償還財源 |      |    | 說<br>明 |
|------|----------|------|---|------------|------|------|----|--------|
|      |          | 起    | 止 |            | 營運資金 | 出售資產 | 其他 |        |
| 無    |          |      |   |            |      |      |    |        |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
基金數額增減明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 金 額        | 說 明 |
|------------|------------|-----|
| 期初基金數額     | 60,603,557 |     |
| 加：         |            |     |
| 以前年度公積撥充   | 0          |     |
| 賸餘撥充       | 0          |     |
| 以國（公）有財產撥充 | 0          |     |
| 國（公）庫增撥數   | 0          |     |
| 其他         | 0          |     |
| 減：         |            |     |
| 填補短絀       | 0          |     |
| 折減基金繳庫     | 0          |     |
| 其他         | 0          |     |
| 期末基金數額     | 60,603,557 |     |

# 預算參考表



本 頁 空 白

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
預計平衡表  
中華民國111年12月31日

單位:新臺幣千元

| 109年12月31日<br>實際數 | 科<br>目           | 111年12月31日<br>預計數 | 110年12月31日<br>預計數 | 比較增(+)減(-) |
|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 43,221,840        | 資產               | 22,955,537        | 26,555,752        | -3,600,215 |
| 33,710,216        | 流動資產             | 20,271,900        | 22,241,585        | -1,969,685 |
| 2,790,171         | 現金               | 3,556,926         | 2,248,796         | 1,308,130  |
| 0                 | 庫存現金             | 0                 | 0                 | 0          |
| 2,790,171         | 銀行存款             | 3,556,926         | 2,248,796         | 1,308,130  |
| 0                 | 零用及週轉金           | 0                 | 0                 | 0          |
| 25,007,174        | 流動金融資產           | 12,407,174        | 14,907,174        | -2,500,000 |
| 25,007,174        | 其他金融資產-流動        | 12,407,174        | 14,907,174        | -2,500,000 |
| 132,982           | 應收款項             | 127,805           | 127,805           | 0          |
| 5,177             | 應收帳款             | 0                 | 0                 | 0          |
| 53,575            | 應收利息             | 53,575            | 53,575            | 0          |
| 74,230            | 其他應收款            | 74,230            | 74,230            | 0          |
| 5,639,022         | 存貨               | 4,044,228         | 4,822,043         | -777,815   |
| 5,639,022         | 營建及加工品           | 4,044,228         | 4,822,043         | -777,815   |
| 125,574           | 預付款項             | 120,474           | 120,474           | 0          |
| 0                 | 預付費用             | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 預付在建工程款          | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 進項稅額             | 0                 | 0                 | 0          |
| 125,574           | 留抵稅額             | 120,474           | 120,474           | 0          |
| 15,293            | 短期貸墊款            | 15,293            | 15,293            | 0          |
| 15,293            | 短期墊款             | 15,293            | 15,293            | 0          |
| 9,326,902         | 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 2,499,051         | 4,129,535         | -1,630,484 |
| 0                 | 長期應收款            | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 長期應收款            | 0                 | 0                 | 0          |
| 3,195,051         | 長期貸款             | 2,499,051         | 2,835,051         | -336,000   |
| 3,195,051         | 應收分期房屋貸款         | 2,499,051         | 2,835,051         | -336,000   |
| 6,131,851         | 長期墊款             | 0                 | 1,294,484         | -1,294,484 |
| 6,131,851         | 長期墊款             | 0                 | 1,294,484         | -1,294,484 |
| 159               | 不動產、廠房及設備        | 48                | 94                | -46        |
| 18                | 機械及設備            | 0                 | 9                 | -9         |
| 2,082             | 機械及設備            | 2,082             | 2,082             | 0          |
| -2,064            | 累計折舊-機械及設備       | -2,082            | -2,073            | -9         |
| 41                | 交通及運輸設備          | 21                | 31                | -10        |
| 1,817             | 交通及運輸設備          | 1,817             | 1,817             | 0          |
| -1,776            | 累計折舊-交通及運輸設備     | -1,796            | -1,786            | -10        |
| 100               | 什項設備             | 27                | 54                | -27        |
| 902               | 什項設備             | 901               | 901               | 0          |
| -801              | 累計折舊-什項設備        | -874              | -847              | -27        |
| 25                | 無形資產             | 0                 | 0                 | 0          |
| 25                | 無形資產             | 0                 | 0                 | 0          |
| 25                | 電腦軟體             | 0                 | 0                 | 0          |
| 184,538           | 其他資產             | 184,538           | 184,538           | 0          |
| 184,538           | 什項資產             | 184,538           | 184,538           | 0          |
| 161,442           | 存出保證金            | 161,441           | 161,441           | 0          |
| 248,718           | 催收款項             | 248,718           | 248,718           | 0          |
| -225,621          | 備抵呆帳-催收款項        | -225,621          | -225,621          | 0          |
| 43,221,840        | 資產總計             | 22,955,537        | 26,555,752        | -3,600,215 |

附註：信託代理保證資產及負債111年度預計數為205,394千元。



國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
預計平衡表  
中華民國111年12月31日

單位:新臺幣千元

| 109年12月31日<br>實際數 | 科<br>目   | 111年12月31日<br>預計數 | 110年12月31日<br>預計數 | 比較增(+)減(-) |
|-------------------|----------|-------------------|-------------------|------------|
| 83,026,941        | 負債       | 68,270,858        | 70,951,396        | -2,680,538 |
| 2,217,765         | 流動負債     | 347,765           | 347,765           | 0          |
| 0                 | 短期債務     | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 短期借款     | 0                 | 0                 | 0          |
| 2,210,661         | 應付款項     | 340,661           | 340,661           | 0          |
| 17,660            | 應付代收款    | 17,660            | 17,660            | 0          |
| 0                 | 應付帳款     | 0                 | 0                 | 0          |
| 66,362            | 應付費用     | 66,362            | 66,362            | 0          |
| 167,602           | 應付工程款    | 167,602           | 167,602           | 0          |
| 0                 | 應付利息     | 0                 | 0                 | 0          |
| 1,959,037         | 其他應付款    | 89,037            | 89,037            | 0          |
| 7,104             | 預收款項     | 7,104             | 7,104             | 0          |
| 7,104             | 預收收入     | 7,104             | 7,104             | 0          |
| 0                 | 銷項稅額     | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 其他預收款    | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 長期負債     | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 長期債務     | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 長期借款     | 0                 | 0                 | 0          |
| 80,809,176        | 其他負債     | 67,923,093        | 70,603,631        | -2,680,538 |
| 80,809,176        | 什項負債     | 67,923,093        | 70,603,631        | -2,680,538 |
| 60,481            | 存入保證金    | 60,481            | 60,481            | 0          |
| 0                 | 應付保管款    | 0                 | 0                 | 0          |
| 0                 | 暫收及待結轉帳項 | 0                 | 0                 | 0          |
| 80,748,694        | 其他什項負債   | 67,862,612        | 70,543,150        | -2,680,538 |
| -39,805,101       | 淨值       | -45,315,321       | -44,395,644       | -919,677   |
| 60,603,557        | 基金       | 60,603,557        | 60,603,557        | 0          |
| 60,603,557        | 基金       | 60,603,557        | 60,603,557        | 0          |
| 60,603,557        | 基金       | 60,603,557        | 60,603,557        | 0          |
| -100,408,658      | 累積餘絀     | -105,918,878      | -104,999,201      | -919,677   |
| -100,408,658      | 累積短絀     | -105,918,878      | -104,999,201      | -919,677   |
| -100,408,658      | 累積短絀     | -105,918,878      | -104,999,201      | -919,677   |
| 43,221,840        | 負債及淨值總計  | 22,955,537        | 26,555,752        | -3,600,215 |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目        | 單 位 | 數 量   | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 預 算 數<br>( 決 算 數 ) | 說 明 |
|------------------|-----|-------|---------------------|--------------------|-----|
| <b>本年度預算數</b>    |     |       |                     |                    |     |
| 眷村改建工程           | 戶   |       |                     |                    |     |
| 安置眷戶遷購已完工改建基地    | 戶   | 56    | 2,209,464           | 123,730            |     |
| 輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋 | 戶   | 134   | 3,931,955           | 526,882            |     |
| 自行領款安置           | 戶   | 110   | 4,212,127           | 463,334            |     |
| 購地款              | 處   |       |                     |                    |     |
| 零星餘屋價售現役官兵       | 戶   | 26    | 4,189,615           | 108,930            |     |
| 商服設施及餘屋標售        | 戶   | 79    | 8,466,899           | 668,885            |     |
| 文化性資產活化經營及維管     | 處   |       |                     |                    |     |
| <b>上年度預算數</b>    |     |       |                     |                    |     |
| 眷村改建工程           | 戶   |       |                     |                    |     |
| 安置眷戶遷購已完工改建基地    | 戶   | 707   | 1,206,707           | 853,142            |     |
| 輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋 | 戶   | 2,382 | 1,605,485           | 3,824,266          |     |
| 自行領款安置           | 戶   | 189   | 1,139,757           | 215,414            |     |
| 購地款              | 處   |       |                     |                    |     |
| 零星餘屋價售現役官兵       | 戶   | 121   | 4,139,529           | 500,883            |     |
| 商服設施及餘屋標售        | 戶   | 46    | 6,871,652           | 316,096            |     |
| 文化性資產活化經營及維管     | 處   |       |                     |                    |     |
| <b>前年度決算數</b>    |     |       |                     |                    |     |
| 眷村改建工程           | 戶   |       |                     |                    |     |
| 安置眷戶遷購已完工改建基地    | 戶   | 2,935 | 1,347,127           | 3,953,817          |     |
| 輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋 | 戶   | 2,179 | 1,877,216           | 4,090,453          |     |
| 自行領款安置           | 戶   | 1,433 | 513,709             | 736,145            |     |
| 購地款              | 處   |       |                     |                    |     |
| 零星餘屋價售現役官兵       | 戶   | 60    | 3,922,683           | 235,361            |     |
| 商服設施及餘屋標售        | 戶   | 57    | 5,785,596           | 329,779            |     |
| 文化性資產活化經營及維管     | 處   |       |                     |                    |     |
| <b>108年度決算數</b>  |     |       |                     |                    |     |
| 眷村改建工程           | 戶   |       |                     |                    |     |
| 安置眷戶遷購已完工改建基地    | 戶   | 487   | 775,762             | 377,796            |     |
| 輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋 | 戶   | 1     | 182,178,000         | 182,178            |     |
| 自行領款安置           | 戶   | 60    | 1,212,317           | 72,739             |     |
| 購地款              | 處   |       |                     |                    |     |
| 零星餘屋價售現役官兵       | 戶   | 105   | 4,066,114           | 426,942            |     |
| 商服設施及餘屋標售        | 戶   | 83    | 6,916,952           | 574,107            |     |
| 文化性資產活化經營及維管     | 處   |       |                     |                    |     |
| <b>107年度決算數</b>  |     |       |                     |                    |     |
| 眷村改建工程           | 戶   |       |                     |                    |     |
| 安置眷戶遷購已完工改建基地    | 戶   | 2,476 | 1,280,486           | 3,170,483          |     |
| 輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋 | 戶   | 1,518 | 1,568,920           | 2,381,621          |     |
| 自行領款安置           | 戶   | 270   | 969,193             | 261,682            |     |
| 購地款              | 處   |       |                     |                    |     |
| 零星餘屋價售現役官兵       | 戶   | 104   | 4,013,500           | 417,404            |     |
| 商服設施及餘屋標售        | 戶   | 79    | 6,406,620           | 506,123            |     |
| 文化性資產活化經營及維管     | 處   |       |                     |                    |     |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
員工人數彙計表  
中華民國 111 年度

單位：人

| 科 目                      | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本 年 度<br>增減（-）數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                                               |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 業務支出部分：<br>兼任人員<br>管理會委員 | 14              | 0               | 14              | 依「國軍老舊眷村改建基金管理會」編組名冊非國防部人員計6人；「國軍老舊眷村改建推行委員會」編組名冊非國防部委員計8人，合計14人。 |
| 合 計                      | 14              | 0               | 14              |                                                                   |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
用人費用彙計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 科目                           | 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 超時<br>工作<br>報酬 | 津貼 | 獎金               |                  |                  |        | 退休及<br>卹償金  |             | 資遣費 | 福利費                   |                       |                       |                       |        | 提<br>繳<br>費 | 合<br>計 | 兼<br>任<br>人<br>員<br>用<br>人<br>費<br>用 | 總<br>計 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------|-------------|--------|--------------------------------------|--------|
|                              |                |                |                |    | 年<br>終<br>獎<br>金 | 考<br>績<br>獎<br>金 | 績<br>效<br>獎<br>金 | 其<br>它 | 退<br>休<br>金 | 卹<br>償<br>金 |     | 分<br>擔<br>保<br>險<br>費 | 傷<br>病<br>醫<br>藥<br>費 | 提<br>撥<br>福<br>利<br>金 | 體<br>育<br>活<br>動<br>費 | 其<br>它 |             |        |                                      |        |
| 業務總支出部份：<br>管理及總務費用<br>管理會委員 | 10             |                |                |    |                  |                  |                  |        |             |             |     |                       |                       |                       |                       |        |             | 10     |                                      | 10     |
| 合計                           | 10             |                |                |    |                  |                  |                  |        |             |             |     |                       |                       |                       |                       |        |             | 10     |                                      | 10     |

本基金依國軍聘用及雇用人員管理作業要點進用契僱人力25員，於「一般服務費」項下編列20,945千元。

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
各項費用彙計表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科目                      | 本年度預算數    |         |             |             |             |                   |           |
|------------|------------|-------------------------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-----------|
|            |            |                         | 合計        | 銷貨成本    | 投融資業<br>務成本 | 行銷及業<br>務費用 | 管理及<br>總務費用 | 研究發<br>展及訓<br>練費用 | 業務外<br>費用 |
| 0          | 10         | 用人費用                    | 10        |         |             |             | 10          |                   |           |
| 0          | 10         | 正式員額薪資                  | 10        |         |             |             | 10          |                   |           |
| 69,648     | 62,290     | 服務費用                    | 53,685    |         | 12,418      | 3,512       | 23,236      |                   | 14,519    |
| 771        | 876        | 水電費                     | 594       |         |             |             |             |                   | 594       |
| 4          | 10         | 郵電費                     | 8         |         |             |             | 8           |                   |           |
| 936        | 900        | 旅運費                     | 900       |         |             |             | 900         |                   |           |
| 83         | 91         | 印刷裝訂及公告費                | 45        |         |             |             | 45          |                   |           |
| 25,352     | 18,635     | 修理保養及保固費                | 10,425    |         |             |             | 100         |                   | 10,325    |
| 32         | 35         | 保險費                     | 35        |         |             |             | 35          |                   |           |
| 37,946     | 36,332     | 一般服務費                   | 36,875    |         | 12,418      | 3,412       | 21,045      |                   |           |
| 3,689      | 4,576      | 專業服務費                   | 3,968     |         |             |             | 368         |                   | 3,600     |
| 735        | 735        | 公關慰勞費                   | 735       |         |             |             | 735         |                   |           |
| 100        | 100        | 行銷推廣費                   | 100       |         |             | 100         |             |                   |           |
| 689,286    | 817,209    | 材料及用品費                  | 778,025   | 777,815 |             |             | 210         |                   |           |
| 689,165    | 817,009    | 使用材料費                   | 777,845   | 777,815 |             |             | 30          |                   |           |
| 121        | 200        | 用品消耗                    | 180       |         |             |             | 180         |                   |           |
| 384        | 367        | 租金與利息                   | 367       |         |             |             |             |                   | 367       |
| 384        | 367        | 地租                      | 367       |         |             |             |             |                   | 367       |
| 0          | 0          | 利息                      | 0         |         |             |             |             |                   |           |
| 200        | 90         | 折舊、折耗及攤銷                | 46        |         |             |             | 46          |                   |           |
| 172        | 65         | 不動產、廠房及設備折舊             | 46        |         |             |             | 46          |                   |           |
| 28         | 25         | 攤銷                      | 0         |         |             |             | 0           |                   |           |
| 2,245      | 4,242      | 稅捐與規費(強制費)              | 3,642     |         |             |             | 42          |                   | 3,600     |
| 25         | 25         | 消費與行為稅                  | 25        |         |             |             | 25          |                   |           |
| 2,219      | 4,217      | 規費                      | 3,617     |         |             |             | 17          |                   | 3,600     |
| 8,929,995  | 4,993,423  | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 1,210,625 |         |             | 1,119,946   | 150         |                   | 90,529    |
| 7,900      | 27,400     | 捐助、補助與獎勵                | 6,000     |         |             | 6,000       |             |                   |           |
| 16,740     | 16,781     | 分擔                      | 11,399    |         |             |             |             |                   | 11,399    |
| 8,905,355  | 4,949,242  | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 1,193,226 |         |             | 1,113,946   | 150         |                   | 79,130    |
| 20,012     | 0          | 短絀、賠償與保險給付              | 0         |         |             |             |             |                   |           |
| 20,012     | 0          | 各項短絀                    | 0         |         |             |             |             |                   |           |
| 302,048    | 240,550    | 其他                      | 277,654   |         |             |             |             |                   | 277,654   |
| 302,048    | 240,550    | 其他費用                    | 277,654   |         |             |             |             |                   | 277,654   |
| 10,013,817 | 6,118,181  | 總計                      | 2,324,054 | 777,815 | 12,418      | 1,123,458   | 23,694      | 0                 | 386,669   |

國防部  
國軍老舊眷村改建基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

| 項目   | 單位 | 增購部分 |    | 汰舊換新部分 |    | 合計 |    | 說明                  |
|------|----|------|----|--------|----|----|----|---------------------|
|      |    | 數量   | 金額 | 數量     | 金額 | 數量 | 金額 |                     |
| 公務車輛 | 輛  |      | 0  |        | 0  |    | 0  | 本年度無增購或汰舊換新管理用公務車輛。 |

備註：管理用車輛：現有車輛小客車2輛及客貨二用車1輛。

# 附 錄





國防部

國軍老舊眷村改建基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 110 年度

| 決 議 及 附 帶 決 議                   |     | 辦 理 情 形 |
|---------------------------------|-----|---------|
| 項次                              | 內 容 |         |
| 110 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。 |     |         |

本 頁 空 白