

中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

國防部主管

國軍營舍及設施改建基金附屬單位決算

(非營業部分)

(審定版)

— 國防部編 —



國軍營舍及設施改建基金  
109 年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| (1)業務計畫實施績效.....     | 0 0 1-0 0 1 |
| (2)基金來源、用途及餘絀情形..... | 0 0 2-0 0 3 |
| (3)現金流量結果.....       | 0 0 3-0 0 3 |
| (4)資產負債情況.....       | 0 0 3-0 0 3 |
| (5)其他.....           | 0 0 3-0 0 5 |

乙、決算報表

壹、主要表

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| (1)基金來源、用途及餘絀表..... | 0 0 7-0 0 7 |
|---------------------|-------------|

貳、附屬表

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| (1)基金來源明細表.....                | 0 0 9-0 0 9 |
| (2)基金用途明細表.....                | 0 1 0-0 1 1 |
| (3)貸出款明細表.....                 | 無           |
| (4)長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 0 1 2-0 1 2 |
| (5)長期負債變動表.....                | 無           |
| (6)固定資產建設改良擴充明細表.....          | 無           |
| (7)所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....       | 無           |
| (8)資金轉投資及其餘絀明細表.....           | 無           |
| (9)員工人數彙計表.....                | 0 1 3-0 1 3 |
| (10)用人費用彙計表.....               | 0 1 4-0 1 5 |
| (11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....     | 無           |
| (12)主要業務計畫執行摘要表.....           | 0 1 6-0 1 7 |
| (13)各項費用彙計表.....               | 0 1 8-0 1 8 |
| (14)管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 0 1 9-0 1 9 |

丙、會計報表

|               |             |
|---------------|-------------|
| (1)平衡表.....   | 0 2 2-0 2 3 |
| (2)收入支出表..... | 0 2 4-0 2 4 |
| (3)現金流量表..... | 0 2 5-0 2 5 |

丁、參考表

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| (1)決算與會計收支對照表..... | 0 2 7-0 2 7 |
|--------------------|-------------|



# 甲、總說明



## 國軍營舍及設施改建基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

#### 一、業務計畫實施績效

主要業務計畫包含博愛專案、第 205 廠遷建專案計畫、老舊營舍整建及工程及設施整建計畫，本年度可用預算數新臺幣(以下幣制同) 118 億 8,079 萬 4,231 元(本年度預算數 85 億 2,978 萬 7,000 元、以前年度保留數 33 億 5,100 萬 7,231 元)，執行數 86 億 4,290 萬 2,427 元，執行率 72.75%。未支用預算計 32 億 3,789 萬 1,804 元，審視各案執行情形並考量業務實需，其中 32 億 828 萬 1,220 元辦理預算保留，餘 2,961 萬 584 元停止支用，各計畫績效分述如下：

(一)博愛專案：行政院 90.2.26 台(90)孝授四字 01681 號函核定博愛分案總工程款為 133 億 6,364 萬 5,670 元，90.2.8 台(90)孝授四字 01041 號函核定忠勇分案總工程款為 44 億 570 萬 6,673 元；另行政院 90.8.14 台(90)孝授四字 06630 號函核定澄平專案 1 億 8,950 萬元，行政院 91.10.28 院授主孝四字 091007329 號函核定率真分案 43 億 8,801 萬 6,000 元，全案預算計 223 億 4,686 萬 8,343 元，後因工程所需及履約爭議修正計畫，全案預算計增列為 268 億 7,110 萬 6,000 元，截至 108 年度止已執行 262 億 1,087 萬 9,250 元。本年度可用預算數 3 億 9,160 萬 1,503 元(以前年度保留數 3 億 9,160 萬 1,503 元)，執行數 7,309 萬 9,588 元，執行率 18.67%，保留數 3 億 1,850 萬 1,915 元，執行情形：

1.博愛分案：本年度可用預算 3 億 8,823 萬 5,171 元，支用 7,287 萬 5,588 元，執行率 18.77%，本工程已完工驗結，惟尚有工程履約爭議事項，正進行司法訴訟，致預算無法如期執行。

2.忠勇分案：本年度可用預算 336 萬 6,332 元，支用 22 萬 4,000 元，執行率 6.65%，本工程已完工驗結，惟尚有工程履約爭議事項，正進行司法訴訟，致預算無法如期執行。

(二)第 205 廠遷建專案計畫：係配合高雄市政府「多功能經貿園區」都市發展規劃辦理營區騰讓，奉行政院 104 年 11 月 2 日院授主基綜字第 1040200926 號函核定總經費 273 億 2,228 萬元；原列「工程及設施整建計畫」於 107 年度起單獨另列計畫，截至 108 年度止已支用 27 億 5,171 萬 342 元，本年度可用預算 32 億 5,247 萬 9,376 元(本年度預算數 28 億 6,729 萬元、以前年度保留數 3 億 8,518 萬 9,376 元)，實際支用 28 億 5,137 萬 6,804 元，執行率 87.67%，保留數 4 億 96 萬 3,236 元，停止執行數 13 萬 9,336 元。主因委託技術服務費及工程經費，因計價資料尚有待澄復事項不及於年度結束前結報，致使預算未能如期執行。

(三)老舊營舍整建計畫，主要執行國軍老舊營舍及相關設施工程，本年度可用預算數 63 億 4,510 萬 4,898 元(本年度預算數 46 億 3,780 萬 4,000 元、以前年度保留數 17 億 730 萬 898 元)，本年度執行數 44 億 4,172 萬 5,130 元，執行率 70%，保留數 18 億 7,826 萬 5,769 元，停止執行數 2,511 萬 3,999 元。本年度計執行 83 案工程，已完工 4 案，施工階段 16 案，統包設計階段 14 案，規劃設計招標 45 案，

履約爭議4案，主因為陸軍「砲校關廟校區」及空軍「福興營區」等2案，均為以前年度預算，未考量相關執行風險編列過高，至遭遇流標、缺工、天候不佳、承商財務不佳等相關窒礙，預算無法依期執行原因說明：

1.砲校關廟校區：年度可用預算11億1,576萬4,902元億元（本年度預算數1億2,884萬8,000元、以前年度保留數9億8,691萬6,902元），執行7億360萬4,200元，執行率63.06%，未執行數4億1,216萬702元。

2.福興營區：年度可用預算18億345萬4,505元（本年度預算數12億632萬4,000元、以前年度保留數5億9,713萬505元），執行9億4,343萬4,560元，執行率52.31%，未執行數8億6,001萬9,945元。

3.前述2案未執行數合計12億7,218萬647元，占本整建計畫未執行數19億337萬9,768元，達66.84%。如不計此2案，本計畫年度執行率可達81.57%。

(四)工程及設施整建計畫，主要執行國軍相關設施工程，本年度可用預算數18億9,160萬8,454元（本年度預算數10億2,469萬3,000元、以前年度保留數8億6,691萬5,454元），執行數12億7,670萬905元，執行率67.49%，保留數6億1,055萬300元，停止執行數435萬7,249元。本年度計執行18案工程，已完工3案，施工階段11案，規劃設計招標1案，履約爭議3案，預算無法依期執行原因說明：

1.JQ專案：年度可用預算6億4,287萬6,278元億元（本年度預算數5億6,266萬元、以前年度保留數8,021萬6,278元），執行4億1,180萬513元，執行率64.06%，未執行數2億3,107萬5,765元。本案委託科技部中部科學工業園區管理局代辦，因變更設計影響，致預算無法如期執行。

2.左營旗津污水下水道：年度可用預算1億4,587萬3,479元（本年度預算數673萬2,000元、以前年度保留數1億3,914萬1,479元），執行5,978萬1,737元，執行率40.98%，未執行數8,609萬1,742元。本案委託高雄市政府代辦，因變更設計及缺工影響，致預算無法如期執行。

3.駐美團：年度可用預算1億9,206萬4,130元（均屬以前年度保留數），執行6,946萬6,561元，執行率36.17%，未執行數1億2,259萬7,569元。係因美國新冠疫情因素延遲開工，致年度預算無法如期執行。

## 二、基金來源、用途及餘絀情形：

### (一)基金來源：

預算數171億5,878萬6,000元主要係以財產收入及政府撥入收入(土地以公告地價作價)為主，決算數260億3,980萬9,107元，較預算數增加88億8,102萬3,107元，增加比率為51.76%，主要係國泰營區地上權標脫案及桃園航空城機場區段徵收款超出預期所致。

### (二)基金用途：

本年度預算數92億2,196萬元，以前年度保留數33億5,100萬7,231元，係執行博愛專案計畫、第205廠遷建專案計畫、老舊營舍整建計畫、工程及設施整建計畫及一般行政管理等經費，決算數93億1,544萬1,385元。

### (三)本期賸餘：

預計賸餘 79 億 3,682 萬 6,000 元，實際賸餘 167 億 2,436 萬 7,722 元，較預算數增加 87 億 8,754 萬 1,722 元，增加比率為 110.72%。

### 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入140億7,410萬9,551元，主要係國泰營區地上權權利金標脫超出預期所致。

(二)投資活動淨現金流量為0元。

(三)籌資活動淨現金流出7,509萬4,845元，主要係暫收及待結轉帳項轉列收入及收取存入保證金所致。

(四)現金及約當現金淨增139億9,901萬4,706元，期末現金餘額382億1,867萬2,412元。

### 四、資產負債情況：

#### (一)資產之組成

本年度決算資產總額 842 億 6,161 萬 3,587 元，摘述如后：

1. 流動資產 842 億 1,898 萬 6,025 元。
2. 固定資產 11 萬 1,562 元。
3. 其他資產 4,251 萬 6,000 元。

#### (二)負債之狀況

本基金決算負債總額 4 億 896 萬 6,099 元，摘述如后：

1. 流動負債 1 億 2,384 萬 1,086 元。
2. 其他負債 2 億 8,512 萬 5,013 元。

#### (三)淨資產

累積餘額 838 億 5,264 萬 7,488 元。

### 五、其他：

(一)本基金截至 108 年度已執行未轉列固定資產之整建計畫，計 318 億 6,102 萬 6,238 元，本年度移交國防部 1 億 8,555 萬 5,864 元，執行數 86 億 4,290 萬 2,427 元，總計 403 億 1,837 萬 2,801 元未轉列固定資產，俟工程完工再陸續撥交國防部辦理資產建帳。

(二)本基金「博愛專案」、「第 205 廠遷建專案計畫」、「老舊營舍整建計畫」及「工程及設施整建計畫」，109 年度執行之工程全案預算為 1,424 億 7,947 萬 455 元，截至 109 年底止已支付合約款計 425 億 16 萬 2,375 元，尚須支付合約款計 999 億 7,930 萬 8,080 元。

(三)本基金執行「博愛專案」、「第 205 廠遷建專案計畫」、「老舊營舍整建計畫」及「工程及設施整建計畫」，截至 109 年底或有負債為 3 億 241 萬 2,000 元及或有資產為 9,389 萬 1,000 元，發生之時間、對象及原因，詳附表一、二。

附表一

單位:新臺幣千元

| 或有負債                          |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |    |         |        |    |         |
|-------------------------------|-----------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|---------|--------|----|---------|
| 計畫名稱                          | 發生時間      | 對象(廠商)      | 發生原因及狀況敘述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 評估影響金額 |    |         |        |    |         |
|                               |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 調解     | 仲裁 | 訴訟      |        |    | 合計      |
|                               |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |    | 一審      | 二審     | 三審 |         |
| 國立陸軍高級中學93年度校園後續整建工程終止契約重新發包案 | 105.12.29 | 宏茂水電工程有限公司  | 1. 本案工程承商宏茂水電工程有限公司，前以契約漏項、漏量及甲供材料等爭議，向本部請求給付工程款，經士林地法院審理後，於105年12月29日判決本部應給付724萬2,697元。<br>2. 本部不服上訴，經高等法院5次開庭審理，已於106年8月1日判決本部勝訴（106年8月22日收律師通知），廠商因不服判決結果，於同年8月22日提出聲明上訴狀，本部續行委任法律顧問「大華法律事務所」續辦三審作業，現由最高法院審理中。<br>3. 最高法院審理後，於109年4月30日判決全案發回更審，現由臺灣高等法院審理中。                                                                                                                                                                                                                |        |    |         | 7,243  |    | 7,243   |
| 空軍軍官學校航空教育展示館新建工程(機電部分)       | 103.01.30 | 枝鉦工程有限公司    | 1. 枝鉦工程有限公司(下稱承商)向高雄地方法院提告本案終止契約後施工進度核算應為16.268%請求工程款1,246萬7,550元，後經法院審認僅5.926%，法院一審判決應賠償枝鉦工程有限公司424萬3,697元，按年息5%計算之利息。<br>2. 因承商不服判決向高雄地院提起二次審判上訴，經法院裁示須辦理委第三方公正單位辦理鑑定，官校於109年2月20日委請中華民國電機技師公會（第三方）辦理鑑定，計13萬3,500元整，7月1日已由中華民國電機技師公會將鑑定報告函送橋頭地院，8月20日橋頭地院召開第1次準備程序，會中依鑑定報告承商應請領工程款為330萬6,448元，如廠商有異議，於10月12日召開第2次準備程序前提出相關佐證。<br>3. 承商於10月12日主張鑑定報告無效，並要求傳喚證人，法院依承商主述於10月21日函送第三方公正單位釋疑，並於12月9日召開延遲辯論庭，承商仍主張鑑定報告無效，法院於12月30日召開宣判庭並判決本校應給付承商299萬4,236元整及年息5%利息，目前視承商回應情形繼續辦理。 |        |    |         | 2,994  |    | 2,994   |
| 「博愛分案機電工程重新招標（接續）工程」          | 108.6.4   | 城安新科技股份有限公司 | 承商以合約執行期間，本部提出多項變更需求，僅因廠商提出文件逾控管期程，即拒辦變更追加請求，造成廠商受有重大損失；另因漏項、結算數量不足、平行廠商損壞、保固金超收、先行使用、甲供材料瑕疵等原因，合計要求本部給付新臺幣2億8,987萬9,818元，並向臺灣士林地方法院提出訴訟請求。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |    | 289,880 |        |    | 289,880 |
| 空軍軍官學校基地排水整治工程                | 108.08.12 | 東耘營造工程有限公司  | 1. 本案前於107年1月16日開工、於108年5月3日竣工（逾期3日），惟東耘營造公司（以下簡稱承商）針對工期及道路平整度部分仍有疑義，故承商於108年8月12日提起爭議調解。<br>2. 承商原請求金額為371萬5,965元整，經本校委任律師於第一、二次履約爭議調解會抗辯後已下修至335萬4,038元整；另第三方鑑定報告述明本校下陷道路土壤屬黏性土層易受含水量影響，導致承载力不足肇生下陷，故工程會依鑑定報告及雙方意見於109年12月1日函復本校調解建議，本校應給付承商229萬5,230元，本校於12月31日函覆同意調解結果。<br>3. 工程會預於110年1月29日前函送正式調解結果予以本校，後續本校將依調解結果辦理結案作業，俾利全案推展。                                                                                                                                         | 2,295  |    |         |        |    | 2,295   |
| 合計                            |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2,295  | 0  | 289,880 | 10,237 | 0  | 302,412 |

附表二

單位:新臺幣千元

| 或有資產         |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |    |        |        |        |        |
|--------------|-----------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|--------|--------|--------|--------|
| 計畫名稱         | 發生時間      | 對象(廠商)       | 發生原因及狀況敘述                                                                                                                                                                                                                                                                 | 評估影響金額 |    |        |        |        |        |
|              |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 調解     | 仲裁 | 訴訟     |        |        | 合計     |
|              |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |    | 一審     | 二審     | 三審     |        |
| 福西營區<br>整建工程 | 103.01.28 | 隆基營造股份有限公司   | 1.案內有土方違法運棄、基樁實作實算數量偽造文件及工程逾期等情，承商未依約辦理履約瑕疵改善，本中心遂於102年8月28日 函知承商終止契約並逕行 結算後，於103年1月向士林地院提起訴訟，請求承商返還1億1,714萬元。<br>2.案經一審判決結果，被告應給付本部647萬7,338元，本部於107年10月19日向士林地院提出上訴聲明，請求4,302萬8,539元。<br>3.經二審判決結果，被告應再給付本部新臺幣1,116萬6,126元，本部於109年4月13日提起上訴三審，再請求3,136萬934元，刻正由最高法院審理中。 |        |    |        |        | 49,003 | 49,003 |
| 博愛分案<br>新建工程 | 107.07.12 | 張祚傑建築師事務所    | 1.設計廠商因會議經通知未到場、變更設計作業遲延、漏項漏量等情形，經依約檢討應繳納罰款計1,780萬8,449元均未回復，本部逕為結算後於107年7月12日提起民事訴訟求償作業。<br>2.本案經依法院調解建議，雙方於109年6月24日簽立和解書，同意由張祚傑建築師事務所於9月24日前給付300萬元，如超過期限則由本中心就1,780萬8,449元債權強制執行。<br>3.張祚傑建築師事務所未於9月24日給付300萬元，全案現已報請法院就全案債權1,780萬8,449元辦理強制執行中。                      |        |    | 17,808 |        |        | 17,808 |
| 烏坵營區<br>新建工程 | 105.08.02 | 兆豐產物保險股份有限公司 | 因前施工承商志合營造無預警停工，本部於105年7月15日辦理「終止契約」外，另預付款無法扣回而受有損失部份，同年8月2日函請保險公司（兆豐產險）依「預付款保證金保證保險保單條款」要求賠償8,756萬7,000元，106年1月19日僅支付6,048萬6,608元，餘2,708萬392元以部分不負連帶賠償責任拒絕給付，本部向保證銀行提起民事求償。109月12月29日二審宣判駁回上訴請求，兆豐保險仍應全數給付，現觀察兆豐上訴三審。                                                    |        |    |        | 27,080 |        | 27,080 |
| 合計           |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0      | 0  | 17,808 | 27,080 | 49,003 | 93,891 |

本頁空白

## 乙、決算報表



# 壹、 主要表



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109年度

單位：新臺幣元

| 科 目                | 本年度預算數         |        | 本年度決算數         |        | 比 較 增 減        |        | 上年度決算數         |        |
|--------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                    | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| <b>基金來源</b>        | 17,158,786,000 | 100.00 | 26,039,809,107 | 100.00 | 8,881,023,107  | 51.76  | 8,021,093,559  | 100.00 |
| <b>財產收入</b>        | 11,912,696,000 | 69.43  | 20,799,340,723 | 79.88  | 8,886,644,723  | 74.60  | 5,015,402,314  | 62.53  |
| 租金收入               | 429,634,000    | 2.50   | 404,410,763    | 1.55   | -25,223,237    | 5.87   | 342,701,941    | 4.27   |
| 權利金收入              | 8,411,061,000  | 49.02  | 10,837,070,576 | 41.62  | 2,426,009,576  | 28.84  | 663,729,021    | 8.27   |
| 利息收入               | 143,458,000    | 0.84   | 167,992,724    | 0.65   | 24,534,724     | 17.10  | 197,895,597    | 2.47   |
| 其他財產收入             | 2,928,543,000  | 17.07  | 9,389,866,660  | 36.06  | 6,461,323,660  | 220.63 | 3,811,075,755  | 47.51  |
| <b>政府撥入收入</b>      | 5,232,490,000  | 30.49  | 5,232,488,997  | 20.09  | -1,003         | 0.00   | 2,978,808,225  | 37.14  |
| 公庫撥款收入             | 316,747,000    | 1.85   | 316,746,356    | 1.22   | -644           | 0.00   | 284,233,356    | 3.54   |
| 政府其他撥入收入           | 4,915,743,000  | 28.65  | 4,915,742,641  | 18.88  | -359           | 0.00   | 2,694,574,869  | 33.59  |
| <b>其他收入</b>        | 13,600,000     | 0.08   | 7,979,387      | 0.03   | -5,620,613     | 41.33  | 26,883,020     | 0.34   |
| 雜項收入               | 13,600,000     | 0.08   | 7,979,387      | 0.03   | -5,620,613     | 41.33  | 26,883,020     | 0.34   |
| <b>基金用途</b>        | 9,221,960,000  | 53.74  | 9,315,441,385  | 35.77  | 93,481,385     | 1.01   | 6,946,015,725  | 86.60  |
| <b>博愛專案計畫</b>      | -              | -      | 73,099,588     | 0.28   | 73,099,588     |        | 448,849,047    | 5.60   |
| 其他                 | -              | -      | 73,099,588     | 0.28   | 73,099,588     |        | 448,849,047    | 5.60   |
| <b>第205廠遷建專案計畫</b> | 2,867,290,000  | 16.71  | 2,851,376,804  | 10.95  | -15,913,196    | 0.55   | 2,654,391,393  | 33.09  |
| 其他                 | 2,867,290,000  | 16.71  | 2,851,376,804  | 10.95  | -15,913,196    | 0.55   | 2,654,391,393  | 33.09  |
| <b>老舊營舍整建計畫</b>    | 4,637,804,000  | 27.03  | 4,441,725,130  | 17.06  | -196,078,870   | 4.23   | 2,979,990,758  | 37.15  |
| 其他                 | 4,637,804,000  | 27.03  | 4,441,725,130  | 17.06  | -196,078,870   | 4.23   | 2,979,990,758  | 37.15  |
| <b>工程及設施整建計畫</b>   | 1,024,693,000  | 5.97   | 1,276,700,905  | 4.90   | 252,007,905    | 24.59  | 715,161,006    | 8.92   |
| 其他                 | 1,024,693,000  | 5.97   | 1,276,700,905  | 4.90   | 252,007,905    | 24.59  | 715,161,006    | 8.92   |
| <b>一般行政管理計畫</b>    | 692,173,000    | 4.03   | 672,538,958    | 2.58   | -19,634,042    | 2.84   | 147,623,521    | 1.84   |
| 其他                 | 692,173,000    | 4.03   | 672,538,958    | 2.58   | -19,634,042    | 2.84   | 147,623,521    | 1.84   |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>    | 7,936,826,000  | 46.26  | 16,724,367,722 | 64.23  | 8,787,541,722  | 110.72 | 1,075,077,834  | 13.40  |
| <b>期初基金餘額</b>      | 61,056,994,000 | 355.84 | 67,128,168,204 | 257.79 | 6,071,174,204  | 9.94   | 66,053,090,370 | 823.49 |
| <b>解繳公庫</b>        | -              | -      | -              | -      | -              | -      | -              | -      |
| <b>期末基金餘額</b>      | 68,993,820,000 | 402.09 | 83,852,535,926 | 322.02 | 14,858,715,926 | 21.54  | 67,128,168,204 | 836.90 |

本頁空白

## 貳、附屬表



國軍營舍及設施改建基金

**基金來源明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數                 | 決 算 數                 | 比較增減                 |              | 備 註                                                           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
|               |                       |                       | 金額                   | %            |                                                               |
| <b>基金來源</b>   | <b>17,158,786,000</b> | <b>26,039,809,107</b> | <b>8,881,023,107</b> | <b>51.76</b> |                                                               |
| <b>財產收入</b>   | <b>11,912,696,000</b> | <b>20,799,340,723</b> | <b>8,886,644,723</b> | <b>74.6</b>  |                                                               |
| 租金收入          | 429,634,000           | 404,410,763           | -25,223,237          | 5.87         |                                                               |
| 權利金收入         | 8,411,061,000         | 10,837,070,576        | 2,426,009,576        | 28.84        | 主要係國泰營區地上<br>權權利金標脫超出預<br>期所致。                                |
| 利息收入          | 143,458,000           | 167,992,724           | 24,534,724           | 17.1         | 主要係銀行存款實際<br>數較預期高致利息收<br>入增加。                                |
| 其他財產收入        | 2,928,543,000         | 9,389,866,660         | 6,461,323,660        | 220.63       | 主要係營改土地處分<br>及活化所得之收入，<br>受土地條件、市場需<br>求等因素，實際處分<br>收入較預估數增加。 |
| <b>政府撥入收入</b> | <b>5,232,490,000</b>  | <b>5,232,488,997</b>  | <b>-1,003</b>        | <b>0</b>     |                                                               |
| 公庫撥款收入        | 316,747,000           | 316,746,356           | -644                 | 0            |                                                               |
| 政府其他撥入收入      | 4,915,743,000         | 4,915,742,641         | -359                 | 0            |                                                               |
| <b>其他收入</b>   | <b>13,600,000</b>     | <b>7,979,387</b>      | <b>-5,620,613</b>    | <b>41.33</b> |                                                               |
| 雜項收入          | 13,600,000            | 7,979,387             | -5,620,613           | 41.33        | 主要係罰款收入實際<br>收繳較預估數低。                                         |

國軍營舍及設施改建基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數                | 決 算 數                | 比較增減                |              | 備 註                                                                 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|
|                         |                      |                      | 金額                  | %            |                                                                     |
| <b>基金用途</b>             | <b>9,221,960,000</b> | <b>9,315,441,385</b> | <b>93,481,385</b>   | <b>1.01</b>  |                                                                     |
| <b>博愛專案計畫</b>           |                      | <b>73,099,588</b>    | <b>73,099,588</b>   |              | 一、超過原因詳總說明一、業務計畫執行績效。                                               |
| 其他                      |                      | 73,099,588           | 73,099,588          |              | 二、工程管理費：<br>1.工管費提列標準及計算方式依中央政府各機關工程管理費支用要點規定辦理。                    |
| 其他支出                    |                      | 73,099,588           | 73,099,588          |              | 2.本年度預算數0元，決算數0元，以前年度保留數15,740,230元，決算數1,186,831元。                  |
| <b>第205廠遷建專案計畫</b>      | <b>2,867,290,000</b> | <b>2,851,376,804</b> | <b>-15,913,196</b>  | <b>-0.55</b> | 一、落後原因詳總說明一、業務計畫執行績效。                                               |
| 其他                      | 2,867,290,000        | 2,851,376,804        | -15,913,196         | -0.55        | 二、工程管理費：<br>1.工管費提列標準及計算方式依中央政府各機關工程管理費支用要點規定辦理。                    |
| 其他支出                    | 2,867,290,000        | 2,851,376,804        | -15,913,196         | -0.55        | 2.本年度預算數5,200,000元，決算數3,867,106元，以前年度保留數605,868元，決算數605,868元。       |
| <b>老舊營舍整建計畫</b>         | <b>4,637,804,000</b> | <b>4,441,725,130</b> | <b>-196,078,870</b> | <b>-4.23</b> | 一、落後原因詳總說明一、業務計畫執行績效。                                               |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 |                      | 185,394,800          | 185,394,800         |              | 二、工程管理費：<br>1.工管費提列標準及計算方式依中央政府各機關工程管理費支用要點規定辦理。                    |
| 捐助、補助與獎助                |                      | 185,394,800          | 185,394,800         |              | 2.本年度預算數29,860,000元，決算數14,604,867元，以前年度保留數8,454,965元，決算數5,383,014元。 |
| 其他                      | 4,637,804,000        | 4,256,330,330        | -381,473,670        | -8.23        |                                                                     |
| 其他支出                    | 4,637,804,000        | 4,256,330,330        | -381,473,670        | -8.23        |                                                                     |
| <b>工程及設施整建計畫</b>        | <b>1,024,693,000</b> | <b>1,276,700,905</b> | <b>252,007,905</b>  | <b>24.59</b> | 一、超過原因詳總說明一、業務計畫執行績效。                                               |
| 其他                      | 1,024,693,000        | 1,276,700,905        | 252,007,905         | 24.59        | 二、工程管理費：<br>1.工管費提列標準及計算方式依中央政府各機關工程管理費支用要點規定辦理。                    |
| 其他支出                    | 1,024,693,000        | 1,276,700,905        | 252,007,905         | 24.59        | 2.本年度預算數4,401,000元，決算數849,828元，以前年度保留數14,096,114元，決算數5,036,727元。    |

國軍營舍及設施改建基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數         | 決 算 數         | 比較增減        |        | 備 註                                             |
|------------|---------------|---------------|-------------|--------|-------------------------------------------------|
|            |               |               | 金額          | %      |                                                 |
| 一般行政管理計畫   | 692,173,000   | 672,538,958   | -19,634,042 | -2.84  |                                                 |
| 用人費用       | 330,000       | 329,727       | -273        | -0.08  |                                                 |
| 正式員額薪資     | 180,000       | 198,000       | 18,000      | 10.00  |                                                 |
| 超時工作報酬     | 150,000       | 131,727       | -18,273     | -12.18 | 本撙節原則，減少支出。                                     |
| 服務費用       | 45,487,000    | 35,703,439    | -9,783,561  | -21.51 |                                                 |
| 水電費        | 10,000        | 1,176         | -8,824      | -88.24 | 本撙節原則，減少支出。                                     |
| 郵電費        | 15,000        | 14,980        | -20         | -0.13  |                                                 |
| 旅運費        | 290,000       | 147,424       | -142,576    | -49.16 | 本撙節原則，減少支出。                                     |
| 印刷裝訂與廣告費   | 65,000        | 74,545        | 9,545       | 14.68  | 印製預算書表及工程執行明細資料實際需求增加。                          |
| 修理保養及保固費   | 26,317,000    | 22,649,367    | -3,667,633  | -13.94 | 專案核有不適用營地所需維護及清理等相關費用實際需求較預估數減少。                |
| 一般服務費      | 18,266,000    | 12,326,932    | -5,939,068  | -32.51 | 辦理基金業務聘僱人員30員，編列預算18,266千元，實際聘用20人，決算數12,327千元。 |
| 專業服務費      | 404,000       | 369,172       | -34,828     | -8.62  |                                                 |
| 公共關係費      | 120,000       | 119,843       | -157        | -0.13  |                                                 |
| 材料及用品費     | 203,000       | 160,606       | -42,394     | -20.88 |                                                 |
| 用品消耗       | 203,000       | 160,606       | -42,394     | -20.88 | 本撙節原則，減少支出。                                     |
| 稅捐及規費（強制費） |               | 69,810        | 69,810      |        |                                                 |
| 規費         |               | 69,810        | 69,810      |        | 王廣法散戶國有建物所有權屬爭議訴訟案裁判費。                          |
| 其他         | 646,153,000   | 636,275,376   | -9,877,624  | -1.53  |                                                 |
| 其他支出       | 646,153,000   | 636,275,376   | -9,877,624  | -1.53  |                                                 |
| 合 計        | 9,221,960,000 | 9,315,441,385 | 93,481,385  | 1.01   |                                                 |

一、博愛專案計畫可用預算數391,601,503元，包含本年度預算數0元，以前年度保留數391,601,503元(決算數73,099,588元)。

二、第205廠遷建專案計畫可用預算數3,252,479,376元，包含本年度預算數2,867,290,000元(決算數2,466,187,428元)，以前年度保留數385,189,376元(決算數385,189,376元)。

三、老舊營舍整建計畫可用預算數6,345,104,898元，包含本年度預算數4,637,804,000元(決算數2,734,424,232元)，以前年度保留數留數1,707,300,898元(決算數1,707,300,898元)。

四、工程及設施整建計畫可用預算數1,891,608,454元，包含本年度預算數1,024,693,000元(決算數409,785,451元)，以前年度保留數866,915,454元(決算數866,915,454元)。

國軍營舍及設施改建基金  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本 /<br>期初餘額 | 以前年度<br>累計折舊<br>(耗) / 長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |        |     |         | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面<br>金 額 |
|------------|----------------|----------------------------------|---------|--------|-----|---------|-----------------------------------|-------------|
|            |                |                                  | 增加數     |        | 減少數 |         |                                   |             |
|            |                |                                  | 預算數     | 決算數    | 預算數 | 決算數     |                                   |             |
| 資產         | 730,414        | -547,023                         |         | 50,209 |     | 313,764 | 191,726                           | 111,562     |
| 非理財目的之長期投資 |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 土地         |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 土地改良物      |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 房屋及建築      |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 機械及設備      | 640,414        | -475,743                         |         |        |     | 313,764 | 226,736                           | 77,643      |
| 交通及運輸設備    |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 雜項設備       | 90,000         | -71,280                          |         | 50,209 |     |         | -35,010                           | 33,919      |
| 購建中固定資產    |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 電腦軟體       |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 權利         |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 遞耗資產       |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |
| 其他         |                |                                  |         |        |     |         |                                   |             |

說明：機械設備本年度成本變動減少數係辦理報廢個人電腦10台。

### 員工人數彙計表

單位：人

註：一、計時計件人員酬金編列聘僱人員30人，編列預算18,266千元，實際聘用20人，決算數12,327千元。  
二、工程管理費編列聘僱人員3人，編列預算1,963千元，實際聘用1人，決算數776千元。

國軍營舍及設施改建基金  
用人費用彙計表  
 中華民國109年度

| 科 目      | 預 算 數          |                |                |     |     |                   |          |          |          |         |                    |         |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----|-----|-------------------|----------|----------|----------|---------|--------------------|---------|
| 名 稱      | 正 式 員 額<br>薪 資 | 聘 僱 人 員<br>薪 資 | 超 時 工 作<br>報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | 退 休<br>及 卹<br>償 金 | 資 遣<br>費 | 福 利<br>費 | 提 繳<br>費 | 合 計     | 兼 任 人 員<br>用 人 費 用 | 總 計     |
| 一般行政管理計畫 | 180,000        |                |                |     |     |                   |          |          |          | 180,000 | 150,000            | 330,000 |
| 管理會委員    | 180,000        |                |                |     |     |                   |          |          |          | 180,000 |                    | 180,000 |
| 兼任人員     |                |                |                |     |     |                   |          |          |          |         | 150,000            | 150,000 |
| 合 計      | 180,000        |                |                |     |     |                   |          |          |          | 180,000 | 150,000            | 330,000 |

註：一、計時計件人員酬金編列聘僱人員30人，編列預算18,266千元，實際聘用20人，決算數12,327千元。

二、工程管理費編列聘僱人員3人，編列預算1,963千元，實際聘用1人，決算數776千元。

國軍營舍及設施改建基金

### 用人費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

[illegible]

## 國軍營舍及設 主要業務計畫

中華民國

[illegible]

註：

施改建基金  
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 |       |              |       | 備 註                                             |
|---------|-------|--------------|-------|-------------------------------------------------|
| 數 量     | %     | 金 額          | %     |                                                 |
| 2.00    |       | 73,099,588   |       | 落後原因主要係履約爭議，尚無法完成判決，致預算未能如期支用，詳細說明資料如總說明一(一)。   |
|         |       | -15,913,196  | 0.55  |                                                 |
|         |       | -196,078,870 | 4.23  |                                                 |
| 7.00    | 63.64 | 252,007,905  | 24.59 | 落後原因主要係變更設計及新冠肺炎疫情等因素，致預算未能如期支用，詳細說明資料如總說明一(四)。 |

國軍營舍及設施改建基金  
**各 項 費 用 彙 計 表**  
中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預算數                  | 決算數                  | 比較增減               |              |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
|                                |                      |                      | 金 額                | %            |
| <b>用人費用</b>                    | <b>330,000</b>       | <b>329,727</b>       | <b>-273</b>        | <b>0.08</b>  |
| 正式員額薪資                         | 180,000              | 198,000              | 18,000             | 10.00        |
| 超時工作報酬                         | 150,000              | 131,727              | -18,273            | 12.18        |
| <b>服務費用</b>                    | <b>45,487,000</b>    | <b>35,703,439</b>    | <b>-9,783,561</b>  | <b>21.51</b> |
| 水電費                            | 10,000               | 1,176                | -8,824             | 88.24        |
| 郵電費                            | 15,000               | 14,980               | -20                | 0.13         |
| 旅運費                            | 290,000              | 147,424              | -142,576           | 49.16        |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 65,000               | 74,545               | 9,545              | 14.68        |
| 修理保養及保固費                       | 26,317,000           | 22,649,367           | -3,667,633         | 13.94        |
| 一般服務費                          | 18,266,000           | 12,326,932           | -5,939,068         | 32.51        |
| 專業服務費                          | 404,000              | 369,172              | -34,828            | 8.62         |
| 公共關係費                          | 120,000              | 119,843              | -157               | 0.13         |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>203,000</b>       | <b>160,606</b>       | <b>-42,394</b>     | <b>20.88</b> |
| 用品消耗                           | 203,000              | 160,606              | -42,394            | 20.88        |
| <b>稅捐及規費（強制費）</b>              |                      | <b>69,810</b>        | <b>69,810</b>      |              |
| 規費                             |                      | 69,810               | 69,810             |              |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> |                      | <b>185,394,800</b>   | <b>185,394,800</b> |              |
| 捐助、補助與獎助                       |                      | 185,394,800          | 185,394,800        |              |
| <b>其他</b>                      | <b>9,175,940,000</b> | <b>9,093,783,003</b> | <b>-82,156,997</b> | <b>0.90</b>  |
| 其他支出                           | 9,175,940,000        | 9,093,783,003        | -82,156,997        | 0.90         |
| <b>合 計</b>                     | <b>9,221,960,000</b> | <b>9,315,441,385</b> | <b>93,481,385</b>  | <b>1.01</b>  |

國軍營舍及設施改建基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數      | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註 |
|------------------|------------|-------------|-------------|--------|-----|
|                  |            |             | 金 額         | %      |     |
| 管制性項目            |            |             |             |        |     |
| 公共關係費            | 120,000    | 119,843     | -157        | 0.13   |     |
| 統計所需項目           |            |             |             |        |     |
| 計時與計件人員酬金        | 18,266,000 | 12,326,932  | -5,939,068  | 32.51  |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 24,000     |             | -24,000     | 100.00 |     |
| 補（協）助政府機關（構）     |            | 185,394,800 | 185,394,800 |        |     |

本頁空白

## 丙、會計報表



本頁空白

國軍營舍及設  
**平 衡**  
中華民國

| 科 目          | 本年度                   |               | 上年度                   |               | 比較增減                  |              |
|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|              | 金額                    | %             | 金額                    | %             | 金額                    | %            |
| <b>資產</b>    | <b>84,261,613,587</b> | <b>100.00</b> | <b>67,488,571,453</b> | <b>100.00</b> | <b>16,773,042,134</b> | <b>24.85</b> |
| <b>流動資產</b>  | <b>84,218,986,025</b> | <b>99.95</b>  | <b>67,445,872,062</b> | <b>99.94</b>  | <b>16,773,113,963</b> | <b>24.87</b> |
| <b>現金</b>    | <b>38,218,672,412</b> | <b>45.36</b>  | <b>24,219,657,706</b> | <b>35.89</b>  | <b>13,999,014,706</b> | <b>57.80</b> |
| 銀行存款         | 38,218,672,412        | 45.36         | 24,219,657,706        | 35.89         | 13,999,014,706        | 57.80        |
| <b>應收款項</b>  | <b>317,833,484</b>    | <b>0.38</b>   | <b>297,633,540</b>    | <b>0.44</b>   | <b>20,199,944</b>     | <b>6.79</b>  |
| 應收利息         | 66,502,385            | 0.08          | 80,065,082            | 0.12          | -13,562,697           | 16.94        |
| 其他應收款        | 251,331,099           | 0.30          | 217,568,458           | 0.32          | 33,762,641            | 15.52        |
| <b>短期貸墊款</b> | <b>1,024,463</b>      | <b>0.00</b>   | <b>1,024,463</b>      | <b>0.00</b>   |                       |              |
| 短期墊款         | 1,024,463             | 0.00          | 1,024,463             | 0.00          |                       |              |
| <b>存貨</b>    | <b>44,179,122,186</b> | <b>52.43</b>  | <b>41,534,801,579</b> | <b>61.54</b>  | <b>2,644,320,607</b>  | <b>6.37</b>  |
| 其他存貨         | 44,179,122,186        | 52.43         | 41,534,801,579        | 61.54         | 2,644,320,607         | 6.37         |
| <b>預付款項</b>  | <b>1,502,333,480</b>  | <b>1.78</b>   | <b>1,392,754,774</b>  | <b>2.06</b>   | <b>109,578,706</b>    | <b>7.87</b>  |
| 預付在建工程款      | 1,502,270,690         | 1.78          | 1,392,754,774         | 2.06          | 109,515,916           | 7.86         |
| 用品盤存         | 25,347                | 0.00          | -                     | -             | 25,347                |              |
| 預付費用         | 37,443                | 0.00          | -                     | -             | 37,443                |              |
| <b>固定資產</b>  | <b>111,562</b>        | <b>0.00</b>   | <b>183,391</b>        | <b>0.00</b>   | <b>-71,829</b>        | <b>39.17</b> |
| <b>機械及設備</b> | <b>77,643</b>         | <b>0.00</b>   | <b>164,671</b>        | <b>0.00</b>   | <b>-87,028</b>        | <b>52.85</b> |
| 機械及設備        | 326,650               | 0.00          | 640,414               | 0.00          | -313,764              | 48.99        |
| 累計折舊－機械及設備   | -249,007              | 0.00          | -475,743              | 0.00          | 226,736               | 47.66        |
| <b>雜項設備</b>  | <b>33,919</b>         | <b>0.00</b>   | <b>18,720</b>         | <b>0.00</b>   | <b>15,199</b>         | <b>81.19</b> |
| 雜項設備         | 140,209               | 0.00          | 90,000                | 0.00          | 50,209                | 55.79        |
| 累計折舊－雜項設備    | -106,290              | 0.00          | -71,280               | 0.00          | -35,010               | 49.12        |
| <b>其他資產</b>  | <b>42,516,000</b>     | <b>0.05</b>   | <b>42,516,000</b>     | <b>0.06</b>   |                       |              |
| <b>什項資產</b>  | <b>42,516,000</b>     | <b>0.05</b>   | <b>42,516,000</b>     | <b>0.06</b>   |                       |              |
| 存出保證金        | 42,516,000            | 0.05          | 42,516,000            | 0.06          |                       |              |
| <b>合 計</b>   | <b>84,261,613,587</b> | <b>100.00</b> | <b>67,488,571,453</b> | <b>100.00</b> | <b>16,773,042,134</b> | <b>24.85</b> |

註：一、信託代理與保證資產(負債) 108年度2,372,471,866元，109年度2,359,785,881 元。

二、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項;或有負債302,412,000元及或有資產93,891,000元。

三、本表配合會計法刪除第29條條文，併入另表表達之固定資產及長期負債。各基金本年度決算數係依債務基金別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

四、本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

施改建基金

表

109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 本年度            |        | 上年度            |        | 比較增減           |        |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|          | 金額             | %      | 金額             | %      | 金額             | %      |
| 負債       | 408,966,099    | 0.49   | 360,219,858    | 0.53   | 48,746,241     | 13.53  |
| 流動負債     | 123,841,086    | 0.15   |                | -      | 123,841,086    |        |
| 應付款項     | 123,841,086    | 0.15   |                | -      | 123,841,086    |        |
| 應付工程款    | 123,841,086    | 0.15   |                | -      | 123,841,086    |        |
| 其他負債     | 285,125,013    | 0.34   | 360,219,858    | 0.53   | -75,094,845    | 20.85  |
| 什項負債     | 285,125,013    | 0.34   | 360,219,858    | 0.53   | -75,094,845    | 20.85  |
| 存入保證金    | 279,262,367    | 0.33   | 125,933,686    | 0.19   | 153,328,681    | 121.75 |
| 暫收及待結轉帳項 | 5,862,646      | 0.01   | 234,286,172    | 0.35   | -228,423,526   | 97.50  |
| 淨資產      | 83,852,647,488 | 99.51  | 67,128,351,595 | 99.47  | 16,724,295,893 | 24.91  |
| 淨資產      | 83,852,647,488 | 99.51  | 67,128,351,595 | 99.47  | 16,724,295,893 | 24.91  |
| 淨資產      | 83,852,647,488 | 99.51  | 67,128,351,595 | 99.47  | 16,724,295,893 | 24.91  |
| 累積餘額     | 83,852,647,488 | 99.51  | 67,128,351,595 | 99.47  | 16,724,295,893 | 24.91  |
| 合 計      | 84,261,613,587 | 100.00 | 67,488,571,453 | 100.00 | 16,773,042,134 | 24.85  |

國軍營舍及設施改建基金

**收 入 支 出 表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 本 年 度                 |               | 上 年 度 |    | 比 較 增 減               |    |
|-----------------|-----------------------|---------------|-------|----|-----------------------|----|
|                 | 金 額                   | %             | 金 額   | %  | 金 額                   | %  |
| <b>收入</b>       | <b>26,039,809,107</b> | <b>100.00</b> |       | -- | <b>26,039,809,107</b> | -- |
| 財產收益            | 20,799,340,723        | 79.88         |       | -- | 20,799,340,723        | -- |
| 財產孳息收入          | 11,409,474,063        | 43.82         |       | -- | 11,409,474,063        | -- |
| 其他財產收入          | 9,389,866,660         | 36.06         |       | -- | 9,389,866,660         | -- |
| 政府撥入收入          | 5,232,488,997         | 20.09         |       | -- | 5,232,488,997         | -- |
| 公庫撥款收入          | 316,746,356           | 1.22          |       | -- | 316,746,356           | -- |
| 政府其他撥入收入        | 4,915,742,641         | 18.88         |       | -- | 4,915,742,641         | -- |
| 其他收入            | 7,979,387             | 0.03          |       | -- | 7,979,387             | -- |
| 雜項收入            | 7,979,387             | 0.03          |       | -- | 7,979,387             | -- |
| <b>支出</b>       | <b>9,315,513,214</b>  | <b>35.77</b>  |       | -- | <b>9,315,513,214</b>  | -- |
| 人事支出            | 329,727               | 0.00          |       | -- | 329,727               | -- |
| 人事支出            | 329,727               | 0.00          |       | -- | 329,727               | -- |
| 業務支出            | 9,129,716,858         | 35.06         |       | -- | 9,129,716,858         | -- |
| 業務支出            | 9,129,716,858         | 35.06         |       | -- | 9,129,716,858         | -- |
| 獎補助支出           | 185,394,800           | 0.71          |       | -- | 185,394,800           | -- |
| 補（協）助政府機關（構）    | 185,394,800           | 0.71          |       | -- | 185,394,800           | -- |
| 財產損失            | 2,637                 | 0.00          |       | -- | 2,637                 | -- |
| 財產交易損失          | 2,637                 | 0.00          |       | -- | 2,637                 | -- |
| 折舊、折耗及攤銷        | 69,192                | 0.00          |       | -- | 69,192                | -- |
| 固定資產折舊          | 69,192                | 0.00          |       | -- | 69,192                | -- |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>16,724,295,893</b> | <b>64.23</b>  |       | -- | <b>16,724,295,893</b> | -- |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>67,128,351,595</b> | <b>257.79</b> |       | -- | <b>67,128,351,595</b> | -- |
| <b>解繳公庫</b>     |                       | -             |       | -- |                       | -- |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>83,852,647,488</b> | <b>322.02</b> |       | -- | <b>83,852,647,488</b> | -- |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

國軍營舍及設施改建基金

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額             |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                       |
| 本期賸餘（短絀）              | 16,724,295,893        |
| 調整非現金項目               | -2,650,186,342        |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>14,074,109,551</b> |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                       |
| 減少短期投資及短期貸墊款          | 3,721,236             |
| 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 15,286,879,317        |
| 增加短期投資及短期貸墊款          | -3,721,236            |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -15,286,879,317       |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                       |
| 增加短期債務及其他負債           | 17,956,746,325        |
| 減少短期債務及其他負債           | -18,031,841,170       |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-75,094,845</b>    |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>13,999,014,706</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>24,219,657,706</b> |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>38,218,672,412</b> |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

本頁空白

## 丁、參考表



國軍營舍及設施改建基金  
**決算與會計收支對照表**  
中華民國109年度

單位：新臺幣元

| 預算項目       | 決算數            | 調整數            | 會計收支           | 會計科目     |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 基金來源       | 26,039,809,107 |                | 26,039,809,107 | 收入       |
| 財產收入       | 20,799,340,723 |                | 20,799,340,723 | 財產收益     |
| 政府撥入收入     | 5,232,488,997  |                | 5,232,488,997  | 政府撥入收入   |
| 其他收入       | 7,979,387      |                | 7,979,387      | 其他收入     |
| 基金用途       | 9,315,441,385  | 71,829         | 9,315,513,214  | 支出       |
| 用人費用       | 329,727        |                | 329,727        | 人事支出     |
| 服務費用       | 35,703,439     | 9,094,013,419  | 9,129,716,858  | 業務支出     |
| 材料及用品費     | 160,606        | -160,606       |                |          |
| 稅捐及規費（強制費） | 69,810         | -69,810        |                |          |
| 其他         | 9,093,783,003  | -9,093,783,003 |                |          |
| 捐助、補助與獎助   | 185,394,800    |                | 185,394,800    | 獎補助支出    |
|            |                | 2,637          | 2,637          | 財產損失     |
|            |                | 69,192         | 69,192         | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)   | 16,724,367,722 | -71,829        | 16,724,295,893 | 本期賸餘（短絀） |
| 期初基金餘額     | 67,128,168,204 | 183,391        | 67,128,351,595 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫       |                |                |                | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額     | 83,852,535,926 | 111,562        | 83,852,647,488 | 期末淨資產    |



主辦會計人員：干學誠



基金主持人：張冠群

