

國軍營舍及設施改建基金

總 說 明

中華民國 111 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、資安園區專案計畫、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(以下同幣制) 238 億 7,846 萬 8,830 元(本年度預算數 184 億 6,808 萬 9,000 元、以前年度保留數 51 億 9,770 萬 8,830 元、本年度奉准先行辦理 2 億 1,267 萬 1,000 元)，執行數 182 億 8,066 萬 274 元，執行率 76.56%。未支用預算計 55 億 9,780 萬 8,556 元，審視各案執行情形並考量業務實需，其中 55 億 1,858 萬 5,629 元，依附屬單位預算執行要點有關一般建築及設備計畫之規定程序及行政院 97 年 12 月 29 日院授主孝四字第 0970006998 號函辦理預算保留，餘 7,922 萬 2,927 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 110 年度止已執行 262 億 8,670 萬 5,605 元。本年度可用預算數 3 億 1,497 萬 7,899 元（以前年度保留數 3 億 1,497 萬 7,899 元），執行數 5 萬 6,630 元，執行率 0.02%，保留數 3 億 1,492 萬 1,269 元，本年度執行博愛分案乙案，因履約爭議尚未判決，致執行未如預期。

(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，後因預算不足，奉國防部 110 年 6 月 21 日核定需求計畫修正，調增總經費為 292 億 4,560 萬 7,000 元，復因新增需求，奉行政院 111 年 11 月 18 日院臺防字第 1110096584 號函核定需求計畫修正，調增總經費為 325 億 390 萬 5,000 元，截至 110 年度止已執行 92 億 5,608 萬 3,489 元。本年度可用預算 59 億 9,292 萬 5,203 元（本年度預算數 27 億 490 萬元、以前年度保留數 32 億 8,802 萬 5,203 元），執行數 23 億 5,208 萬 7,280 元，執行率 39.25%，保留數 36 億 4,083 萬 7,923 元，因水保計畫變更、南部缺工及圖說疑義等因素，致影響預算執行。

(三)資安園區專案計畫：為契合資安即國安政策目標，集合國安會資安辦公室等新建工程，以整合國家資安防護能量，奉行政院 109 年 6 月 12 日院臺護字第 1090174118 號函核定，總經費 54 億 1,325 萬 6,000 元，截至 110 年度止已執行 2,920 萬 3,975 元。本年度可用預算 1 億 3,792 萬 6,025 元（本年度預算數 9,050 萬元、以前年度保留數 4,742 萬 6,025 元），執行數 3,001 萬 3,325 元，執行率 21.76%，保留數 1 億 791 萬 2,700 元，因植栽移植計畫遭新北市政府審退等因素，致預算未能如期支用。

(四)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 156 億 8,256 萬 3,779 元（本年度預算數 143 億 3,407 萬元、以前年度保留數 13 億 4,849 萬 3,779 元），執行數 142 億 1,905 萬 2,365 元，執行率 90.67%，保留數 13 億 8,527 萬 7,732 元，停止執行數 7,823 萬 3,682 元。本年度計執行 131 案工程，已完工 14 案，施工階段 109 案，規劃設計招標 6 案，履約爭議 2 案。

(五)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 17 億 5,007 萬 5,924 元（本年度預算數 13 億 3,861 萬 9,000 元、以前年度保留數 1 億 9,878 萬 5,924 元、本年度奉准先行辦理 2 億 1,267 萬 1,000 元），執行數 16 億 7,945 萬 674 元，執行率 95.96%，保留數 6,963 萬 6,005 元，停止執行數 98 萬 9,245 元。本年度計執行 12 案工程，已完工 5 案，施工階段 6 案，規劃設計招標 1 案。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

預算數 179 億 7,751 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 162 億 9,726 萬 5,086 元，較預算數減少 16 億 8,025 萬 914 元，減少比率為 9.35%，主要係委託財政部國產署辦理地上權設定未能如期標脫。

(二)基金用途：

本年度預算數 188 億 704 萬元，以前年度保留數 51 億 9,770 萬 8,830 元，本年度奉准先行辦理 2 億 1,267 萬 1,000 元，係執行博愛專案計畫、第 205 廠遷建專案計畫、資安園區專案計畫、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 185 億 8,740 萬 8,826 元。

(三)本期賸餘：

預計短絀 8 億 2,952 萬 4,000 元，實際短絀 22 億 9,014 萬 3,740 元，較預算數增加 14 億 6,061 萬 9,740 元，增加比率為 176.08%。

三、現金流量結果：

(一)業務活動淨現金流出 53 億 2,166 萬 644 元，主要係第 205 廠遷建專案等 5 項主要業務計畫各項工程支出所致。

(二)投資活動淨現金無餘額，主要係年度執行短期墊款預借及收回。

(三)籌資活動淨現金流入 1 億 7,667 萬 9,200 元，主要係收取存入保證金及暫收及待結轉帳項轉列收入所致。

(四)現金及約當現金淨減 51 億 4,498 萬 1,444 元，期末現金餘額 684 億 894 萬 6,234 元。

四、資產負債情況：

(一)資產之組成

本年度決算資產總額 1,235 億 6,978 萬 6,390 元，摘述如後：

- 1.流動資產 1,235 億 2,841 萬 3,965 元。
- 2.固定資產 2 萬 2,425 元。
- 3.其他資產 4,135 萬元。

(二)負債之狀況

本基金決算負債總額 11 億 5,884 萬 7,501 元，摘述如後：

- 1.流動負債 6 億 6,073 萬 9,145 元。
- 2.其他負債 4 億 9,810 萬 8,356 元。

(三)淨資產

累積餘額 1,224 億 1,093 萬 8,889 元。

五、其他：

(一)本年度奉准先行辦理並於 113 年度補辦預算事項為工程及設施整建計畫，計 2 億 1,267 萬 1,000 元。

(二)本基金截至 110 年度已執行未轉列固定資產之整建計畫，計 507 億 9,961 萬 4,139 元，本年度移交國防部 50 億 8,689 萬 7,712 元，執行數 182 億 8,066 萬 274 元，總計 639 億 9,337 萬 6,701 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。

(三)本基金「博愛專案」、「第 205 廠遷建專案計畫」、「資安園區專案計畫」、「老舊營舍整建計畫」及「工程及設施整建計畫」，111 年度尚在執行之工程全案預算為 2,094 億 9,072 萬 7,275 元，截至 111 年底止已支付合約款計 609 億 2,199 萬 9,403 元，尚須支付合約款計 1,485 億 6,872 萬 7,872 元。

(四)本基金執行「博愛專案」、「第 205 廠遷建專案計畫」、「資安園區專案計畫」、「老舊營舍整建計畫」及「工程及設施整建計畫」，截至 111 年底或有負債為 3 億 5,416 萬 8,367 元及或有資產為 3,508 萬 1,147 元，發生之時間、對象及原因，詳附表一、二。

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111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	%
基金來源	17,977,516,000	100.00	16,297,265,086	100.00	-1,680,250,914	9.35	52,642,793,096	100.00
財產收入	13,821,404,000	76.88	12,133,873,376	74.45	-1,687,530,624	12.21	49,162,504,147	93.39
租金收入	359,330,000	2.00	307,118,150	1.88	-52,211,850	14.53	240,881,582	0.46
權利金收入	3,179,486,000	17.69	682,103,778	4.19	-2,497,382,222	78.55	3,732,854,430	7.09
利息收入	199,080,000	1.11	416,111,126	2.55	217,031,126	109.02	230,234,020	0.44
其他財產收入	10,083,508,000	56.09	10,728,540,322	65.83	645,032,322	6.40	44,958,534,115	85.40
政府撥入收入	4,137,110,000	23.01	4,137,109,814	25.39	-186	0.00	3,462,879,012	6.58
公庫撥款收入	136,400,000	0.76	136,400,000	0.84			366,425,400	0.70
政府其他撥入收入	4,000,710,000	22.25	4,000,709,814	24.55	-186	0.00	3,096,453,612	5.88
其他收入	19,002,000	0.11	26,281,896	0.16	7,279,896	38.31	17,409,937	0.03
雜項收入	19,002,000	0.11	26,281,896	0.16	7,279,896	38.31	17,409,937	0.03
基金用途	18,807,040,000	104.61	18,587,408,826	114.05	-219,631,174	1.17	11,794,268,818	22.40
博愛專案計畫	-	-	56,630	0.00	56,630		2,726,767	0.01
其他	-	-	56,630	0.00	56,630		2,726,767	0.01
第205廠遷建專案計畫	2,704,900,000	15.05	2,352,087,280	14.43	-352,812,720	13.04	3,652,996,343	6.94
其他	2,704,900,000	15.05	2,352,087,280	14.43	-352,812,720	13.04	3,652,996,343	6.94
資安園區專案計畫	90,500,000	0.50	30,013,325	0.18	-60,486,675	66.84	29,203,975	0.06
其他	90,500,000	0.50	30,013,325	0.18	-60,486,675	66.84	29,203,975	0.06
老舊營舍整建計畫	14,334,070,000	79.73	14,219,052,365	87.25	-115,017,635	0.80	6,309,466,619	11.99
其他	14,334,070,000	79.73	14,219,052,365	87.25	-115,017,635	0.80	6,309,466,619	11.99
工程及設施整建計畫	1,338,619,000	7.45	1,679,450,674	10.31	340,831,674	25.46	1,545,228,905	2.94
其他	1,338,619,000	7.45	1,679,450,674	10.31	340,831,674	25.46	1,545,228,905	2.94
一般行政管理計畫	338,951,000	1.89	306,748,552	1.88	-32,202,448	9.50	254,646,209	0.48
其他	338,951,000	1.89	306,748,552	1.88	-32,202,448	9.50	254,646,209	0.48
本期賸餘(短絀)	-829,524,000	-4.61	-2,290,143,740	-14.05	-1,460,619,740	176.08	40,848,524,278	77.60
期初基金餘額	123,811,517,000	688.70	124,701,060,204	765.17	889,543,204	0.72	83,852,535,926	159.29
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	122,981,993,000	684.09	122,410,916,464	751.11	-571,076,536	0.46	124,701,060,204	236.88

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	%
資產	123,569,786,390	100.00	127,887,873,234	100.00	-4,318,086,844	3.38
流動資產	123,528,413,965	99.97	127,846,463,044	99.97	-4,318,049,079	3.38
現金	68,408,946,234	55.36	73,553,927,678	57.51	-5,144,981,444	6.99
銀行存款	68,408,946,234	55.36	73,553,927,678	57.51	-5,144,981,444	6.99
應收款項	1,334,846,690	1.08	274,396,058	0.21	1,060,450,632	386.47
應收票據	905,881,265	0.73	-	-	905,881,265	
應收利息	280,509,971	0.23	123,183,923	0.10	157,326,048	127.72
其他應收款	148,455,454	0.12	151,212,135	0.12	-2,756,681	1.82
短期貸墊款	1,024,463	0.00	1,024,463	0.00		
短期墊款	1,024,463	0.00	1,024,463	0.00		
存貨	42,433,594,296	34.34	39,793,568,223	31.12	2,640,026,073	6.63
其他存貨	42,433,594,296	34.34	39,793,568,223	31.12	2,640,026,073	6.63
預付款項	11,350,002,282	9.19	14,223,546,622	11.12	-2,873,544,340	20.20
預付在建工程款	11,346,204,240	9.18	14,222,743,956	11.12	-2,876,539,716	20.22
用品盤存	11,920	0.00	-	-	11,920	
預付費用	3,786,122	0.00	802,666	0.00	2,983,456	371.69
固定資產	22,425	0.00	60,190	0.00	-37,765	62.74
機械及設備	2,258	0.00	33,147	0.00	-30,889	93.19
機械及設備	225,842	0.00	326,650	0.00	-100,808	30.86
累計折舊－機械及設	-223,584	0.00	-293,503	0.00	69,919	23.82
雜項設備	20,167	0.00	27,043	0.00	-6,876	25.43
雜項設備	140,209	0.00	140,209	0.00		
累計折舊－雜項設備	-120,042	0.00	-113,166	0.00	-6,876	6.08
其他資產	41,350,000	0.03	41,350,000	0.03		
什項資產	41,350,000	0.03	41,350,000	0.03		
存出保證金	41,350,000	0.03	41,350,000	0.03		
合 計	123,569,786,390	100.00	127,887,873,234	100.00	-4,318,086,844	3.38

註：

- 一、信託代理與保證資產(負債)110年度5,093,940,705 元，111年度信託代理與保證資產(負債) 8,800,627,428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354,168,367元及或有資產35,081,147元。
- 三、無經管珍貴動產、不動產。
- 四、本表編製基礎係依會計法刪除第29條條文後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

施改建基金

表

111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	1,158,847,501	0.94	3,186,752,840	2.49	-2,027,905,339	63.64
流動負債	660,739,145	0.53	2,865,323,684	2.24	-2,204,584,539	76.94
應付款項	660,739,145	0.53	2,865,323,684	2.24	-2,204,584,539	76.94
應付代收款	-	-	2,317	0.00	-2,317	100.00
應付費用	863,718	0.00	829,204	0.00	34,514	4.16
應付工程款	659,875,427	0.53	2,864,492,163	2.24	-2,204,616,736	76.96
其他負債	498,108,356	0.40	321,429,156	0.25	176,679,200	54.97
什項負債	498,108,356	0.40	321,429,156	0.25	176,679,200	54.97
存入保證金	473,560,324	0.38	290,330,235	0.23	183,230,089	63.11
應付退休及離職金	1,564	0.00	-	-	1,564	-
暫收及待結轉帳項	24,546,468	0.02	31,098,921	0.02	-6,552,453	21.07
淨資產	122,410,938,889	99.06	124,701,120,394	97.51	-2,290,181,505	1.84
淨資產	122,410,938,889	99.06	124,701,120,394	97.51	-2,290,181,505	1.84
淨資產	122,410,938,889	99.06	124,701,120,394	97.51	-2,290,181,505	1.84
累積餘額	122,410,938,889	99.06	124,701,120,394	97.51	-2,290,181,505	1.84
合 計	123,569,786,390	100.00	127,887,873,234	100.00	-4,318,086,844	3.38