

國軍營舍及設施改建基金

總 說 明

中華民國 112 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(以下幣制同) 379 億 4,615 萬 1,629 元(本年度預算數 229 億 3,756 萬 6,000 元、以前年度保留數 55 億 1,858 萬 5,629 元、本年度奉准先行辦理 94 億 9,000 萬元)，執行數 339 億 4,383 萬 8,471 元，執行率 89.45%。未支用預算計 40 億 231 萬 3,158 元，審視各案執行情形並考量業務實需，其中 39 億 4,041 萬 5,381 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 6,189 萬 7,777 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 111 年度止已執行 262 億 8,676 萬 2,235 元。本年度可用預算數 3 億 1,492 萬 1,269 元(以前年度保留數 3 億 1,492 萬 1,269 元)，執行數 9 萬 9,470 元，執行率 0.03%，保留數 3 億 1,482 萬 1,799 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 111 年度止已執行 116 億 817 萬 769 元。本年度可用預算 60 億 5,031 萬 7,923 元(本年度預算數 24 億 948 萬元、以前年度保留數 36 億 4,083 萬 7,923 元)，執行數 51 億 370 萬 5,863 元，執行率 84.35%，保留數 9 億 4,661 萬 2,060 元，係因土建與機具介面整合辦理設計變更等因素，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 111 年度止已執行 5,921 萬 7,300 元。本年度可用預算 2 億 8,238 萬 2,700 元(本年度預算數 1 億 7,447 萬元、以前年度保留數 1 億 791 萬 2,700 元)，執行數 2 億 7,277 萬 8,068 元，執行率 96.60%，保留數 960 萬 4,632 元。

(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 293 億 1,704 萬 7,732 元(本年度預算數 184 億 4,177 萬元、以前年度保留數 13

億 8,527 萬 7,732 元、本年度奉准先行辦理 94 億 9,000 萬元)，執行數 271 億 5,916 萬 9,597 元，執行率 92.64%，保留數 21 億 40 萬 3,081 元，停止執行數 5,747 萬 5,054 元。本年度計執行 132 案工程，已完工 26 案，施工階段 99 案，規劃設計招標 4 案，履約爭議 3 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 19 億 8,148 萬 2,005 元(本年度預算數 19 億 1,184 萬 6,000 元、以前年度保留數 6,963 萬 6,005 元)，執行數 14 億 808 萬 5,473 元，執行率 71.06%，保留數 5 億 6,897 萬 3,809 元，停止執行數 442 萬 2,723 元。本年度計執行 8 案工程，已完工 1 案，施工階段 6 案，規劃設計招標 1 案，預算無法依期執行主要原因說明如下：

- 1.東澳嶺等 6 處營區設施整建工程：本年度可用預算數 5 億 7,205 萬 6,701 元(本年度預算數 5 億 4,132 萬 2,000 元、以前年度保留數 3,073 萬 4,701 元)，執行數 2 億 8,828 萬 1,997 元，執行率 50.39%，未執行數 2 億 8,377 萬 4,704 元。因水保計畫送農委會水保局審查延後核定影響工程進度，致預算執行落後。
- 2.國家軍事博物館新建工程：本年度可用預算數 7 億 9,199 萬 4,866 元(本年度預算數 7 億 9,168 萬 9,000 元、以前年度保留數 30 萬 5,866 元)，執行數 5 億 9,796 萬 5,959 元，執行率 75.50%，未執行數 1 億 9,402 萬 8,907 元，為確保博物館之抗風及抗震效果辦理變更設計，致預算執行落後。
- 3.左營旗津營區汙下水道接管工程：本年度可用預算數 4 億 8,493 萬 3,359 元(本年度預算數 4 億 8,348 萬 2,000 元、以前年度保留數 145 萬 1,359 元)，執行數 4 億 131 萬 8,435 元，執行率 82.76%，未執行數 8,361 萬 4,924 元。因施工中遭遇管線抵觸障礙，辦理變更設計，致預算執行落後。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

預算數 217 億 1,827 萬 2,000 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 149 億 9,588 萬 9,889 元，較預算數減少 67 億 2,238 萬 2,111 元，減少比率為 30.95%，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 233 億 5,365 萬 2,000 元，以前年度保留數 55 億 1,858 萬 5,629 元，本年度奉准先行辦理 94 億 9,000 萬元，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 343 億 2,165 萬 7,669 元。

(三)本期賸餘：

預計短絀 16 億 3,538 萬元，實際短絀 193 億 2,576 萬 7,780 元，較預算數增加 176 億 9,038 萬 7,780 元，增加比率為 1,081.73%。

三、現金流量結果：

(一)業務活動淨現金流出 197 億 4,262 萬 331 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)投資活動淨現金流出 3,473 萬 9,996 元，主要係年度執行短期墊款預借及收回。

(三)籌資活動淨現金流出 1 億 4,287 萬 9,769 元，主要係退還廠商存入保證金所致。

(四)現金及約當現金淨減199億2,024萬96元，期末現金餘額484億8,870萬6,138元。

四、資產負債情況：

(一)資產之組成

本年度決算資產總額 1,034 億 4,051 萬 5,283 元，摘述如後：

- 1.流動資產 1,033 億 6,382 萬 3,702 元。
- 2.固定資產 1 萬 5,549 元。
- 3.其他資產 7,667 萬 6,032 元。

(二)負債之狀況

本基金決算負債總額 3 億 5,535 萬 1,050 元，摘述如後：

- 1.流動負債 12 萬 2,463 元。
- 2.其他負債 3 億 5,522 萬 8,587 元。

(三)淨資產

累積餘額 1,030 億 8,516 萬 4,233 元。

五、其他：

(一)本年度奉准先行辦理並於 114 年度補辦預算事項為老舊營舍整建計畫，計 94 億 9,000 萬元。

(二)本基金截至 111 年度已執行未轉列固定資產之整建計畫，計 639 億 9,337 萬 6,701 元，本年度移交國防部 90 億 831 萬 6,112 元，執行數 339 億 4,383 萬 8,471 元，總計 889 億 2,889 萬 9,060 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」，112 年度尚在執行之工程全案預算為 2,133 億 4,228 萬 7,580 元，截至 112 年底止已支付合約款計 906 億 3,340 萬 5,647 元，尚須支付合約款計 1,227 億 888 萬 1,933 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 112 年底或有負債為 9 億 6,348 萬 7,863 元及或有資產為 1,624 萬 8,235 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112年度

單位：新臺幣元

項 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	21,718,272,000	100.00	14,995,889,889	100.00	-6,722,382,111	-30.95	16,297,265,086	100.00
財產收入	18,301,522,000	84.27	11,470,620,105	76.49	-6,830,901,895	-37.32	12,133,873,376	74.45
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-
租金收入	334,203,000	1.54	371,435,492	2.48	37,232,492	11.14	307,118,150	1.88
權利金收入	5,888,568,000	27.11	1,155,593,878	7.71	-4,732,974,122	-80.38	682,103,778	4.19
利息收入	305,146,000	1.41	713,263,955	4.76	408,117,955	133.75	416,111,126	2.55
其他財產收入	11,773,605,000	54.21	9,230,326,780	61.55	-2,543,278,220	-21.60	10,728,540,322	65.83
政府撥入收入	3,401,953,000	15.66	3,401,951,559	22.69	-1,441	-	4,137,109,814	25.39
公庫撥款收入	252,630,000	1.16	252,630,000	1.68	-	-	136,400,000	0.84
政府其他撥入收入	3,149,323,000	14.50	3,149,321,559	21.00	-1,441	-	4,000,709,814	24.55
其他收入	14,797,000	0.07	123,318,225	0.82	108,521,225	733.40	26,281,896	0.16
雜項收入	14,797,000	0.07	123,318,225	0.82	108,521,225	733.40	26,281,896	0.16
基金用途	23,353,652,000	107.53	34,321,657,669	228.87	10,968,005,669	46.96	18,587,408,826	114.05
博愛專案計畫	-	-	99,470	0.00	99,470	--	56,630	0.00
其他	-	-	99,470	0.00	99,470	--	56,630	0.00
第205廠遷建專案計畫	2,409,480,000	11.09	5,103,705,863	34.03	2,694,225,863	111.82	2,352,087,280	14.43
其他	2,409,480,000	11.09	5,103,705,863	34.03	2,694,225,863	111.82	2,352,087,280	14.43
資安園區專案計畫	174,470,000	0.80	272,778,068	1.82	98,308,068	56.35	30,013,325	0.18
其他	174,470,000	0.80	272,778,068	1.82	98,308,068	56.35	30,013,325	0.18
老舊營舍整建計畫	18,441,770,000	84.91	27,159,169,597	181.11	8,717,399,597	47.27	14,219,052,365	87.25
其他	18,441,770,000	84.91	27,159,169,597	181.11	8,717,399,597	47.27	14,219,052,365	87.25
工程及設施整建計畫	1,911,846,000	8.80	1,408,085,473	9.39	-503,760,527	-26.35	1,679,450,674	10.31
其他	1,911,846,000	8.80	1,408,085,473	9.39	-503,760,527	-26.35	1,679,450,674	10.31
一般行政管理計畫	416,086,000	1.92	377,819,198	2.52	-38,266,802	-9.20	306,748,552	1.88
其他	416,086,000	1.92	377,819,198	2.52	-38,266,802	-9.20	306,748,552	1.88
本期賸餘(短絀)	-1,635,380,000	-7.53	-19,325,767,780	-128.87	-17,690,387,780	1,081.73	-2,290,143,740	-14.05
期初基金餘額	118,673,827,000	546.42	122,410,916,464	816.30	3,737,089,464	3.15	124,701,060,204	765.17
期末基金餘額	117,038,447,000	538.89	103,085,148,684	687.42	-13,953,298,316	-11.92	122,410,916,464	751.11

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	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	-20,129,271,107	-16.29
流動資產	103,363,823,702	99.93	123,528,413,965	99.97	-20,164,590,263	-16.32
現金	48,488,706,138	46.88	68,408,946,234	55.36	-19,920,240,096	-29.12
銀行存款	48,488,706,138	46.88	68,408,946,234	55.36	-19,920,240,096	-29.12
應收款項	573,391,257	0.55	1,334,846,690	1.08	-761,455,433	-57.04
應收票據		-	905,881,265	0.73	-905,881,265	-100.00
應收利息	353,902,219	0.34	280,509,971	0.23	73,392,248	26.16
其他應收款	219,489,038	0.21	148,455,454	0.12	71,033,584	47.85
短期貸墊款	438,427	0.00	1,024,463	0.00	-586,036	-57.20
短期墊款	438,427	0.00	1,024,463	0.00	-586,036	-57.20
存貨	42,802,841,441	41.38	42,433,594,296	34.34	369,247,145	0.87
其他存貨	42,802,841,441	41.38	42,433,594,296	34.34	369,247,145	0.87
預付款項	11,498,446,439	11.12	11,350,002,282	9.19	148,444,157	1.31
預付在建工程款	11,494,793,426	11.11	11,346,204,240	9.18	148,589,186	1.31
用品盤存		-	11,920	0.00	-11,920	-100.00
預付費用	3,653,013	0.00	3,786,122	0.00	-133,109	-3.52
固定資產	15,549	0.00	22,425	0.00	-6,876	-30.66
機械及設備	2,258	0.00	2,258	0.00		
機械及設備	225,842	0.00	225,842	0.00		
累計折舊－機械及設	-223,584	0.00	-223,584	0.00		
雜項設備	13,291	0.00	20,167	0.00	-6,876	-34.10
雜項設備	140,209	0.00	140,209	0.00		
累計折舊－雜項設備	-126,918	0.00	-120,042	0.00	-6,876	5.73
其他資產	76,676,032	0.07	41,350,000	0.03	35,326,032	85.43
什項資產	76,676,032	0.07	41,350,000	0.03	35,326,032	85.43
存出保證金	41,350,000	0.04	41,350,000	0.03		
催收款項	35,326,032	0.03		-	35,326,032	--
合 計	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	-20,129,271,107	-16.29

註：

- 一、信託代理與保證資產(負債)111年度8,800,627,428 元，112年度信託代理與保證資產(負債) 9,477,049,834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963,487,863 元及或有資產16,248,235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

112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	355,351,050	0.34	1,158,847,501	0.94	-803,496,451	-69.34
流動負債	122,463	0.00	660,739,145	0.53	-660,616,682	-99.98
應付款項	122,463	0.00	660,739,145	0.53	-660,616,682	-99.98
應付費用	122,463	0.00	863,718	0.00	-741,255	-85.82
應付工程款		-	659,875,427	0.53	-659,875,427	-100.00
其他負債	355,228,587	0.34	498,108,356	0.40	-142,879,769	-28.68
什項負債	355,228,587	0.34	498,108,356	0.40	-142,879,769	-28.68
存入保證金	330,308,087	0.32	473,560,324	0.38	-143,252,237	-30.25
應付退休及離職金	1,564	0.00	1,564	0.00		
暫收及待結轉帳項	24,918,936	0.02	24,546,468	0.02	372,468	1.52
淨資產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	-19,325,774,656	-15.79
淨資產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	-19,325,774,656	-15.79
淨資產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	-19,325,774,656	-15.79
累積餘額	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	-19,325,774,656	-15.79
合 計	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	-20,129,271,107	-16.29