

中 華 民 國 1 1 4 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

國防部
國軍老舊眷村改建基金
目 次
中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明.....	1~7
貳、預算主要表	
收支餘絀預計表.....	9
餘絀撥補預計表.....	10
現金流量預計表.....	11
參、預算明細表	
銷貨收入明細表.....	13
投融資業務收入明細表.....	14
其他業務收入明細表.....	15
業務外收入明細表.....	16
銷貨成本明細表及說明.....	18~19
投融資業務成本明細表及說明.....	20~21
業務費用明細表及說明.....	22~23
管理及總務費用明細表及說明.....	24~25
業務外費用明細表及說明.....	26~27
固定資產建設改良擴充明細表.....	28
固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	29
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	30
資產折舊明細表.....	31
長期債務舉借及償還明細表.....	32
長期債務舉借餘額明細表.....	33
基金數額增減明細表.....	34
肆、預算參考表	
預計平衡表.....	36~37
5 年來主要營運項目分析表.....	38

員工人數彙計表.....	39
用人費用彙計表.....	40
各項費用彙計表.....	41
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	42

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.....	43
--	----

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 114 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；1 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：(前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(112)年度決算結果：

- (一) 業務收入：實際執行數新臺幣(以下幣制同)8,067 萬 3 千元，占預算數 3 億 5,822 萬 2 千元之比率為 22.52%，主要係標售改建基地餘屋及

店鋪之銷貨收入。

- (二) 業務成本與費用：實際執行數 1 億 215 萬 2 千元，占預算數 1 億 6,406 萬 9 千元之比率為 62.26%，主要係覈實認列桃園市馬祖新村等處眷村文化保存開辦費、維持基金營運所需管理及總務費用等項支出。
- (三) 業務外收入：實際執行數 5 億 7,958 萬元，占預算數 3 億 2,443 萬 2 千元之比率為 178.64%，主要係銀行存款孳息收入、土地及地上物租金等項收入。
- (四) 業務外費用：實際執行數 3 億 1,301 萬 4 千元，占預算數 3 億 1,350 萬 5 千元之比率為 99.84%，主要係舊有房（眷、營）舍處理費、餘屋與店鋪未出售前之維管費及土地處理作業費不足款等。
- (五) 收支賸餘：實際賸餘數 2 億 4,508 萬 6 千元，占預算數 2 億 508 萬元之比率為 119.51%。

二、上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形：

- (一) 業務收入：實際執行數 6,327 萬 9 千元，占預算數 8,934 萬 4 千元之比率為 70.83%，主要係改建基地零星餘屋標售及貸放原眷戶優惠貸款利息等項收入。
- (二) 業務成本與費用：實際執行數 7,558 萬 5 千元，占預算數 6,008 萬 9 千元之比率為 125.79%，主要係改建基地零星餘屋標售成本及維持基金營運所需管理及總務費用等項支出。
- (三) 業務外收入：實際執行數 3 億 4,861 萬 1 千元，占預算數 1 億 8,986 萬 1 千元之比率為 183.61%，主要係銀行存款孳息、土地及地上物租金及占用戶經民事訴訟判決返還不當得利款等項收入。
- (四) 業務外費用：實際執行數 1 億 2,147 萬元，占預算數 1 億 3,756 萬元之比率為 88.3%，主要係舊有房（眷、營）舍處理費、餘屋與店鋪未出售前之維管費及土地處理作業費不足款等。
- (五) 收支賸餘：實際賸餘 2 億 1,483 萬 6 千元，占預算賸餘數 8,155 萬 6 千元之比率為 263.42%。

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，114 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) 預劃結報原眷戶遷購「已完工改建基地」、「國（眷）宅或市場成屋」及「自行領款安置」等 10 戶之基金輔助購宅差額款，計編列 1,294 萬 5

千元。

- (三) 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」等處改建基地 9 戶店鋪標售，計編列 6,792 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 2 億 2,390 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 7,626 萬 8 千元，減少 5,236 萬 5 千元，主要係標售改建基地店鋪之銷貨收入較上年度減少所致。
- (二) 本年度業務成本與費用編列 1 億 2,930 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 8,303 萬 7 千元，減少 5,373 萬 1 千元，主要係標售改建基地店鋪之銷貨收入減少，成本隨之減少所致。
- (三) 本年度業務外收入編列 4 億 1,581 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 7,808 萬 1 千元，增加 3,773 萬 8 千元，主要係配合中央銀行升息政策，利率調升，銀行存款孳息收入較上年度增加所致。
- (四) 本年度業務外費用編列 3 億 3,818 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 7,709 萬 7 千元，減少 3,890 萬 9 千元，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爭議款項較上年度減少所致。
- (五) 本年度收支相抵後，計賸餘 1 億 7,222 萬 8 千元，較上年度預算賸餘數 9,421 萬 5 千元，增加 7,801 萬 3 千元。
- (六) 本年度及最近 5 個年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見第 5、6 頁。

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本期賸餘 1 億 7,222 萬 8 千元，悉數填補累積短絀，無未分配賸餘。
- (二) 前期待填補之短絀數 1,056 億 3,670 萬 5 千元，除撥用賸餘 1 億 7,222 萬 8 千元填補外，尚有短絀 1,054 億 6,447 萬 7 千元，待以後年度填補。
- (三) 本年度賸餘分配表詳見第 7 頁。

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流入 2 億 4,759 萬 5 千元，包含本期賸餘 1 億 7,222 萬 8 千元、利息調整數 1 億 849 萬 5 千元、調整非現金項目計 7,536 萬 7 千元、收取利息 1 億 849 萬 5 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 12 億 8,800 萬元，包含基金應收分期房屋貸款

減少 2 億 8,800 萬元及流動金融資產減少 10 億元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 10 億元，係繳還國庫不適用營地處分得款，致其他負債減少 10 億元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 5 億 3,559 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：無。

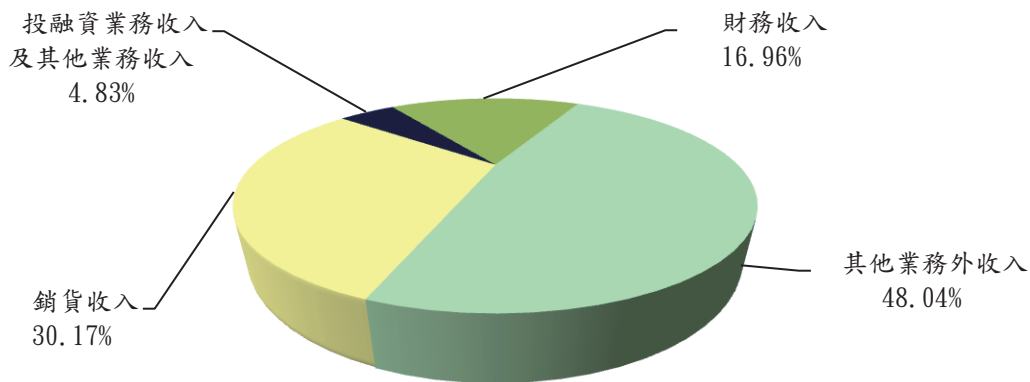
伍、其他：

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。

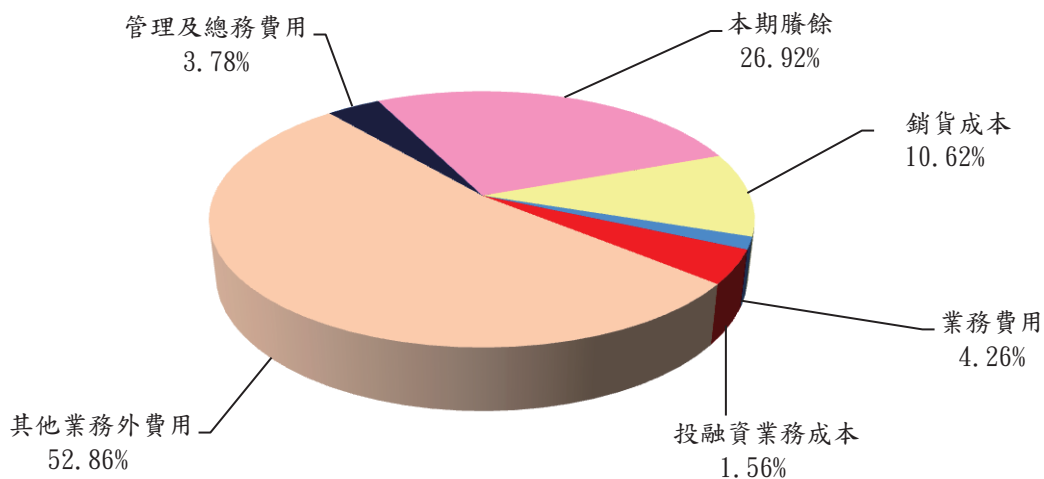
本基金近年加強落實開源節流措施，自 111 年 7 月已轉虧為盈，113 年營運狀況截至 6 月份賸餘已達 2 億 1,483 萬餘元，未來仍將持恆辦理眷改資產出租及標售多元作業；另鑑於改建主要工作幾近完成，本基金自 110 年起已有餘裕資金繳還不適用營地週轉金，截至 113 年度已繳還 186 億元，114 年度預計繳還 10 億元，後續將依營運實況滾動檢討餘裕資金繳還不適用營地週轉金，並賡續按眷改計畫期程，如期如質達成施政目標。

114年度收入、成本與費用及賸餘

收 入



成本與費用及賸餘



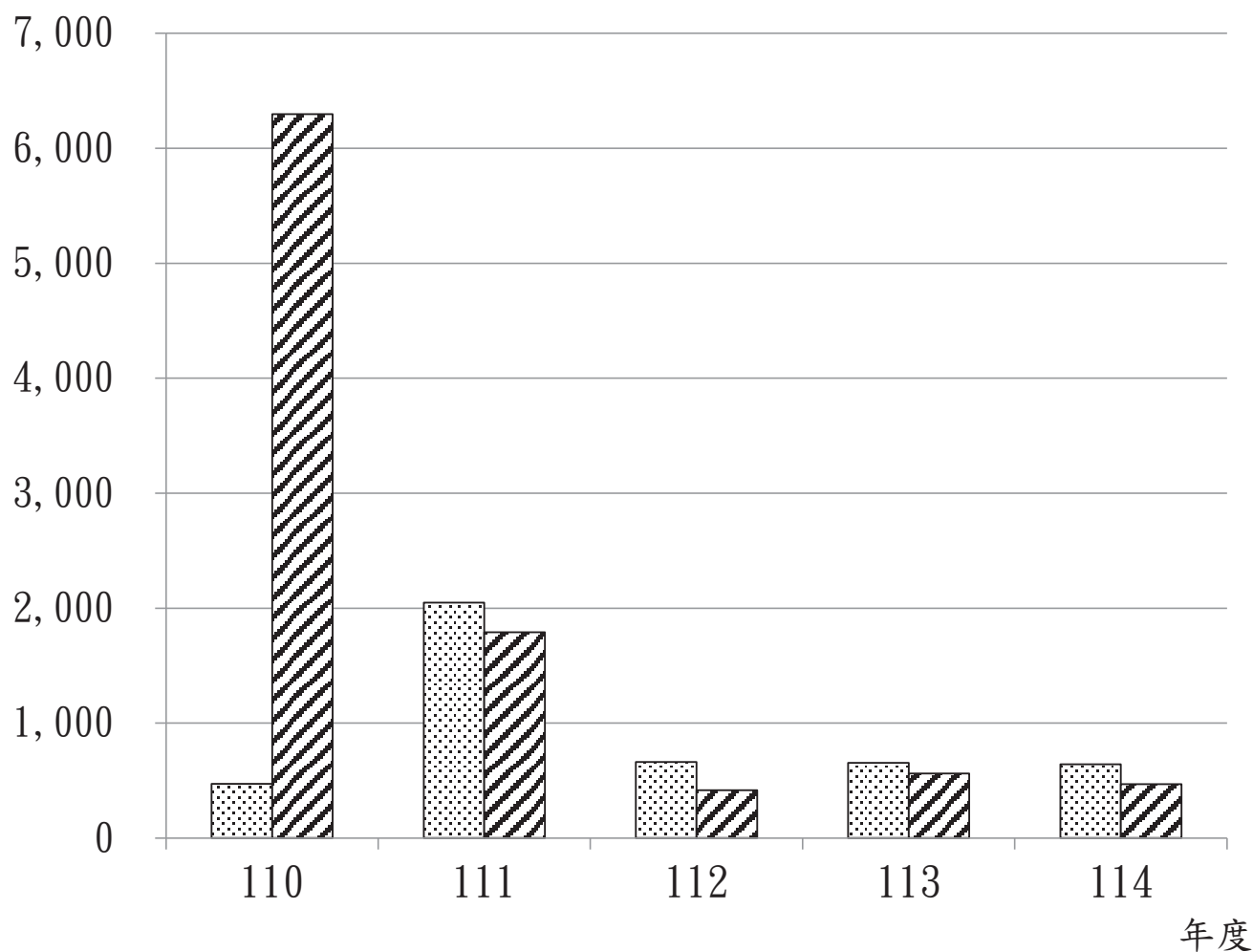
單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	223,903	業務成本與費用	129,306
銷貨收入	192,999	銷貨成本	67,925
投融資業務收入	30,894	投融資業務成本	9,997
其他業務收入	10	業務費用	27,220
業務外收入	415,819	管理及總務費用	24,164
財務收入	108,495	業務外費用	338,188
其他業務外收入	307,324	其他業務外費用	338,188
		本期賸餘	172,228
收入總額	639,722	成本與費用及賸餘總額	639,722

最近5年收入與費用

□ 收入合計
□ 費用合計

百萬元



單位：新臺幣千元

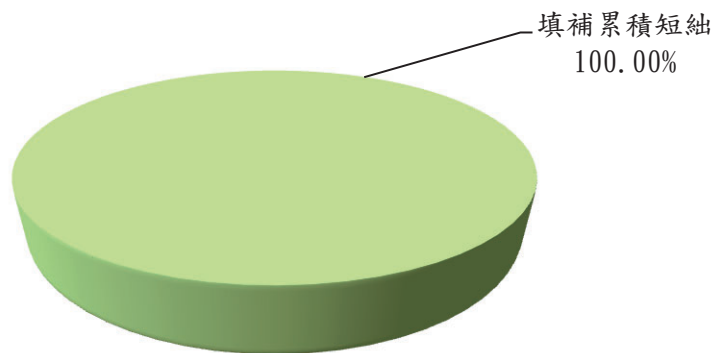
項目 \ 年度	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入					
業務收入	78,880	1,572,433	80,673	276,268	223,903
業務外收入	391,561	475,269	579,580	378,081	415,819
收入合計	470,441	2,047,702	660,253	654,349	639,722
費用					
業務成本與費用	5,947,368	1,340,201	102,152	183,037	129,306
業務外費用	348,334	449,588	313,014	377,097	338,188
費用合計	6,295,702	1,789,789	415,166	560,134	467,494
本期賸餘(-短絀)	- 5,825,261	257,913	245,086	94,215	172,228

註：1. 110至112年度決算數為審定決算數；113年度預算數為預算案數。

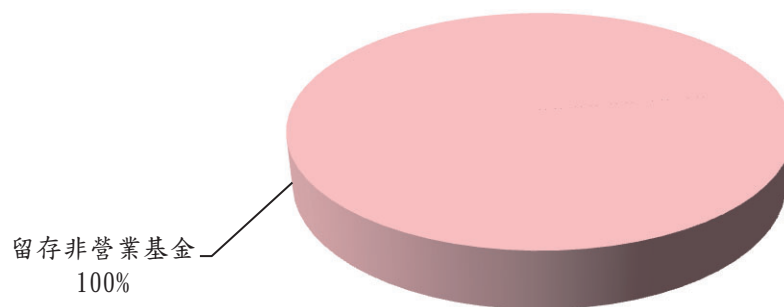
2. 決算數細數之合與總數或略有出入，係四捨五入關係。

114年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	172,228	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	172,228
賸餘撥充基金數	-		
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	-		
合計	172,228	合計	172,228

本 頁 空 白

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 114 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	%
80,673	100.00	業務收入	223,903	100.00	276,268	100.00	-52,365	-18.95
45,142	55.96	銷貨收入	192,999	86.20	243,352	88.09	-50,353	-20.69
45,142	55.96	營建及加工品銷貨收入	192,999	86.20	243,352	88.09	-50,353	-20.69
35,521	44.03	投融資業務收入	30,894	13.80	32,907	11.91	-2,013	-6.12
35,521	44.03	融資業務收入	30,894	13.80	32,907	11.91	-2,013	-6.12
10	0.01	其他業務收入	10	0.00	9	0.00	1	11.11
10	0.01	雜項業務收入	10	0.00	9	0.00	1	11.11
102,152	126.62	業務成本與費用	129,306	57.75	183,037	66.25	-53,731	-29.36
18,211	22.57	銷貨成本	67,925	30.34	127,816	46.27	-59,891	-46.86
18,211	22.57	營建及加工品銷貨成本	67,925	30.34	127,816	46.27	-59,891	-46.86
11,550	14.32	投融資業務成本	9,997	4.46	10,532	3.81	-535	-5.08
11,550	14.32	融資業務成本	9,997	4.46	10,532	3.81	-535	-5.08
31,339	38.85	業務費用	27,220	12.16	21,769	7.88	5,451	25.04
31,339	38.85	業務費用	27,220	12.16	21,769	7.88	5,451	25.04
41,052	50.89	管理及總務費用	24,164	10.79	22,920	8.30	1,244	5.43
41,052	50.89	管理費用及總務費用	24,164	10.79	22,920	8.30	1,244	5.43
-21,479	-26.62	業務賸餘(短絀-)	94,597	42.25	93,231	33.75	1,366	1.47
579,580	718.43	業務外收入	415,819	185.71	378,081	136.85	37,738	9.98
180,845	224.17	財務收入	108,495	48.46	85,200	30.84	23,295	27.34
180,845	224.17	利息收入	108,495	48.46	85,200	30.84	23,295	27.34
398,735	494.26	其他業務外收入	307,324	137.26	292,881	106.01	14,443	4.93
328,166	406.79	租賃收入	287,324	128.33	272,881	98.77	14,443	5.29
851	1.05	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
27,469	34.05	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
42,249	52.37	雜項收入	20,000	8.93	20,000	7.24	0	0.00
313,014	388.00	業務外費用	338,188	151.04	377,097	136.50	-38,909	-10.32
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
313,014	388.00	其他業務外費用	338,188	151.04	377,097	136.50	-38,909	-10.32
65,622	81.34	舊有房(眷、營)舍處理費	47,220	21.09	71,335	25.82	-24,115	-33.81
247,393	306.66	雜項費用	290,968	129.95	305,762	110.68	-14,794	-4.84
266,565	330.43	業務外賸餘(短絀-)	77,631	34.67	984	0.36	76,647	7789.33
245,086	303.80	本期賸餘(短絀-)	172,228	76.92	94,215	34.10	78,013	82.80

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. 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 114 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	%	
94,215	100.00	賸餘之部	172,228	100.00	
94,215	100.00	本期賸餘	172,228	100.00	
		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			
94,215	100.00	分配之部	172,228	100.00	
94,215	100.00	填補累積短絀	172,228	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
0	0	未分配賸餘	0	0.00	
105,770,926	100.00	短絀之部	105,636,705	100.00	
0	0.00	本期短絀	0	0.00	
105,770,926	100.00	前期待填補之短絀	105,636,705	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
94,215	0.09	填補之部	172,228	0.16	
94,215	0.09	撥用賸餘	172,228	0.16	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
105,676,711	99.91	待填補之短絀	105,464,477	99.84	

國防部
國軍老舊眷村改建基金
現金流量預計表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量			
	本期賸餘(短絀)	172,228	
	利息股利之調整	-108,495	銀行存款利息收入108,495千元
	未計利息股利之本期賸餘(短絀)	63,733	
	調整項目	75,367	
	其他	12,945	配合眷改特別預算辦理結報作業， 本年度核銷113(含)以前年度之輔助 原眷戶購宅差額款
	折舊、減損及折耗	6	
	流動資產淨減(淨增)	67,925	營建及加工品減少67,925千元
	流動負債淨減(淨增)	-5,509	應付款項減少5,509千元
	未計利息股利之現金流入(流出)	139,100	
	收取利息	108,495	銀行存款利息收入108,495千元
	業務活動之淨現金流入(流出)	247,595	
投資活動之現金流量			
	減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	流動金融資產減少10億元
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,000	應收分期房屋貸款減少288,000千元
	投資活動之淨現金流入(流出)	1,288,000	
籌資活動之現金流量			
	增加短期債務、流動金融負債及其他負債		
	增加基金、公基、填補短絀		
	減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,000,000	其他負債減少10億元
	籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	
	現金及約當現金之淨增(淨減)	535,595	
	期初現金及約當現金	2,332,589	
	期末現金及約當現金	2,868,184	

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 114 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 (元)	金 額	
銷貨收入				192,999	銷貨收入編列192,999千元，係標售臺北市「崇仁新村」等改建基地店鋪9戶，預估得款192,999千元。
營建及加工品銷貨收入				192,999	
店鋪	戶	9		192,999	

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 114 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 (業務量)	利率	金額	
投融資業務收入	年	1,753,358	1.762%	30,894	原眷戶貸款利息編列30,894千元，係預估114年度平均貸款餘額約1,753,358千元，以年利率1.762%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	1,753,358	1.762%	30,894	
原眷戶貸款利息	年	1,753,358	1.762%	30,894	

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 114 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		10	雜項業務收入編列10千元，係逾期利息收入及違約金收入，以112年度決算數估列為10千元。
雜項業務收入		10	

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 114 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	415,819	
財務收入	108,495	
利息收入	108,495	利息收入編列108,495千元，係預估活期存款利息22,400千元；定期存款利息86,095千元。
其他業務外收入	307,324	
租賃收入	287,324	租賃收入編列287,324千元： 一、餘屋：預估臺北市「健安新城」等45戶短期活化租賃得款14,250千元。 二、店鋪：預估臺北市「健安新城」等151戶短期活化租賃得款102,877千元。 三、土地：預估未出售眷改土地100處短期活化租賃得款170,197千元。
雜項收入	20,000	雜項收入編列20,000千元，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 114 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 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
銷貨成本				67,925			127,816			18,211
營建及加工品銷 貨成本				67,925			127,816			18,211
材料及用品費				67,925			127,816			18,211
改建基地完工 成屋	戶	0	0	0	0	0	0	0	0	0
餘屋	戶	0	0	0	4	10,824,000	43,296	1	6,886,000	6,886
店鋪	戶	9	7,547,222	67,925	13	6,501,538	84,520	2	5,662,500	11,325

國防部
國軍老舊眷村改建基金
銷貨成本說明
中華民國 114 年度

銷貨成本係編列標售臺北市「崇仁新村」等改建基地店鋪9戶之銷貨成本
67,925千元。

單位：新臺幣千元

[illegible]

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 114 年度

投融資業務成本編列9,997千元：

- 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，代辦服務費為貸出款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9,997千元，係預估114年度未結清貸款金額全年平均數約3,507,829千元，以千分之2.85費率計算($3,507,829 \text{ 千元} \times 2.85\% = 9,997 \text{ 千元}$)。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務費用明細表
中華民國 114 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
31,339	21,769	業務費用	27,220
31,339	21,769	業務費用	27,220
100	952	服務費用	775
0	0	印刷裝訂及公告費	0
0	852	一般服務費	675
100	100	推展費	100
31,239	20,817	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	26,445
30,410	7,400	捐助、補助與獎助	13,500
829	13,417	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	12,945

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務費用說明
中華民國 114 年度

業務費用編列27,220千元，分述如下：

一、服務費用：

- (一) 本年度印刷裝訂及公告費無編列預算數。
- (二) 一般服務費編列675千元，主要係委託財政部國有財產署估價及標售眷村改建基地店鋪所需作業費。
- (三) 推展費編列100千元，係辦理眷村改建業務、改建基地餘宅、土地短期活化租賃等所需促銷、廣告等推展費用。

二、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

- (一) 捐助、補助與獎助編列13,500千元，係辦理眷村文化保存補助地方政府之開辦費，預計執行彰化縣「中興莊」等4處文化保存計畫。
- (二) 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。本年度編列12,945千元，係結報桃園市「貿商八村」等村10戶之補助原眷戶購宅差額款。

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 114 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
41,052	22,920	管理及總務費用	24,164
41,052	22,920	管理費用及總務費用	24,164
0	10	用人費用	10
0	10	正式員額薪資	10
21,032	22,142	服務費用	23,148
3	8	郵電費	8
227	700	旅運費	700
42	40	印刷裝訂及公告費	40
106	60	修理保養及保固費	60
20	30	保險費	20
19,519	20,201	一般服務費	21,217
380	368	專業服務費	368
735	735	公關慰勞費	735
94	210	材料及用品費	210
30	30	使用材料費	30
64	180	用品消耗	180
114	0	租金與利息	264
114	0	交通及運輸設備租金	264
26	16	折舊、折耗及攤銷	6
26	16	不動產、廠房及設備折舊	6
0	0	攤銷	0
37	42	稅捐與規費(強制費)	26
22	25	消費與行為稅	15
15	17	規費	11
481	500	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	500
481	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	500
19,267	0	短絀、賠償與保險給付	0
19,267	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 114 年度

管理及總務費用編列24,164千元，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，係作業用郵資。

(二) 旅運費編列700千元，係國內地區出差旅費。

(三) 印刷裝訂及公告費編列40千元，係預估印製預(決)算書表、帳冊、眷改法令修訂及法規彙編等印製裝訂費用。

(四) 修理保養及保固費編列60千元，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20千元，係公務車之保險費用。

(六) 一般服務費編列21,217千元，係基金聘雇人員薪資等相關費用。以本基金現有聘雇人員25員，薪資計15,644千元、雇主負擔勞、健保費1,920千元、退休金提撥1,060千元、年獎、休補費等其他相關費用2,493千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。

(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、租金與利息：

交通及運輸設備租金編列264千元，係執行公務用車輛之租賃費用。

五、折舊、折耗及攤銷：

折舊、折耗及攤銷編列6千元，係交通及運輸設備折舊編列3千元、什項設備折舊編列3千元。

六、稅捐與規費(強制費)：

(一) 行為稅編列15千元，係公務車之牌照稅等。

(二) 規費編列11千元，係公務車之檢驗規費、燃料使用費等。

七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：

補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)編列500千元，係針對執行業務及專案工作績優人員，核發獎勵。

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 114 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
313,014	377,097	業務外費用	338,188
0	0	財務費用	0
0	0	利息費用	0
313,014	377,097	其他業務外費用	338,188
65,622	71,335	舊有房(眷、營)舍處理費	47,220
65,622	71,335	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	47,220
65,622	71,335	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	47,220
247,393	305,762	雜項費用	290,968
6,333	6,130	服務費用	5,904
467	510	水電費	454
0	0	印刷裝訂及公告費	0
2,796	2,020	修理保養及保固費	1,850
160	0	一般服務費	0
2,910	3,600	專業服務費	3,600
633	357	租金與利息	375
633	357	地租及水租	375
1,514	2,400	稅捐與規費(強制費)	2,000
0	0	消費稅與行為稅	0
1,514	2,400	規費	2,000
9,645	7,859	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,740
9,645	7,859	分擔	7,740
229,267	289,016	其他	274,949
229,267	289,016	其他費用	274,949

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務外費用說明
中華民國 114 年度

業務外費用編列338,188千元，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47,220千元：

1、預估發放違占(建)戶拆遷補償款39戶，編列42,900千元，。

2、預估發放不同意改建之眷戶補償款3戶，編列4,320千元。

(二) 雜項費用：

1、水電費編列454千元，係預估改建基地餘屋及店鋪未出售(租)前所需支應之水、電費用。

2、修理保養及保固費編列1,850千元，係預估改建基地餘屋及店鋪未出售前所需修繕之費用。

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375千元，係編列臺北市「龍江一村」等6筆土地租金費用。

5、規費編列2,000千元，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7,740千元，係預估改建基地餘屋及店鋪未出售(租)前所需支付之管理費用。

7、其他費用編列274,949千元，係編列支應土地處理作業費不足款227,000千元及餘屋、店鋪、土地租賃期間所需負擔之房屋稅及地價稅6,575千元，及依法院判決結果支付工程款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 114 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備										投資性 不動產	合 計	說 明
	土地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備	什項 設備	租賃 資產	資質權 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 114 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運 資金	出售不 適用資 產	國庫 撥款	其他	小計		國內 借款	國外 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 114 年度

單位：新臺幣千元

項目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 金 報 酬 率 (%)	回 收 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 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 114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備			合計
	機械及設備	交通及運輸 設備	什項設備	
前年度決算資產原值	2,082	1,277	845	4,204
上年度預計增減資產原值	-1,329	-45	-129	-1,503
本年度預計增減資產原值	0	0	0	0
資產重估增值額	0	0	0	0
本年度（12月底）止資產總額	753	1,232	716	2,701
本年度應提折舊額				
管理及總務費用	0	3	3	6
合計	0	3	3	6

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 114 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114年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款 年度	償還期間		預計債 務餘額	償還財源			說 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 114 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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增(+)減(-)
17,529,541	資產	15,711,997	16,565,330	-853,333
15,157,798	流動資產	13,911,445	14,443,775	-532,330
2,903,168	現金	2,868,184	2,332,589	535,595
0	庫存現金	0	0	0
2,903,168	銀行存款	2,868,184	2,332,589	535,595
0	零用及週轉金	0	0	0
7,700,000	流動金融資產	6,700,000	7,700,000	-1,000,000
7,700,000	其他金融資產-流動	6,700,000	7,700,000	-1,000,000
57,900	應收款項	57,900	57,900	0
0	應收帳款	0	0	0
27,106	應收利息	27,106	27,106	0
30,793	其他應收款	30,794	30,794	0
4,438,209	存貨	4,242,468	4,310,393	-67,925
4,438,209	營建及加工品	4,242,468	4,310,393	-67,925
54,538	預付款項	38,910	38,910	0
0	預付費用	0	0	0
0	進項稅額	0	0	0
54,538	留抵稅額	38,910	38,910	0
3,983	短期貸墊款	3,983	3,983	0
3,983	短期墊款	3,983	3,983	0
2,187,594	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,609,358	1,930,355	-320,997
0	長期應收款	0	0	0
0	長期應收款	0	0	0
2,187,594	長期貸款	1,609,358	1,897,358	-288,000
2,187,594	應收分期房屋貸款	1,609,358	1,897,358	-288,000
0	長期墊款	0	32,997	-32,997
0	長期墊款	0	32,997	-32,997
23	不動產、廠房及設備	6	12	-6
0	機械及設備	0	0	0
2,082	機械及設備	753	753	0
-2,082	累計折舊-機械及設備	-753	-753	0
13	交通及運輸設備	3	6	-3
1,277	交通及運輸設備	1,232	1,232	0
-1,264	累計折舊-交通及運輸設備	-1,229	-1,226	-3
11	什項設備	3	6	-3
845	什項設備	716	716	0
-835	累計折舊-什項設備	-713	-710	-3
184,125	其他資產	191,188	191,188	0
184,125	什項資產	191,188	191,188	0
153,807	存出保證金	153,807	153,807	0
286,595	催收款項	293,658	293,658	0
-256,277	備抵呆帳-催收款項	-256,277	-256,277	0
17,529,541	資產總計	15,711,997	16,565,330	-853,333

註：信託代理與保證資產（負債）114年度預計數為378,354千元。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位:新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增(+)減(-)
62,656,904	負債	60,572,917	61,598,478	-1,025,561
238,058	流動負債	167,047	172,556	-5,509
0	短期債務	0	0	0
0	短期借款	0	0	0
236,273	應付款項	165,262	170,771	-5,509
0	應付帳款	0	0	0
15,061	應付代收款	15,061	15,061	0
47,177	應付費用	7,354	12,863	-5,509
163,016	應付工程款	131,828	131,828	0
0	應付利息	0	0	0
11,019	其他應付款	11,019	11,019	0
0	應付繳庫數	0	0	0
1,785	預收款項	1,785	1,785	0
1,785	預收收入	1,785	1,785	0
0	銷項稅額	0	0	0
0	其他預收款	0	0	0
62,418,846	其他負債	60,405,870	61,425,922	-1,020,052
62,418,846	什項負債	60,405,870	61,425,922	-1,020,052
127,417	存入保證金	134,493	134,493	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
62,291,429	其他什項負債	60,271,377	61,291,429	-1,020,052
-45,127,363	淨值	-44,860,920	-45,033,148	172,228
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
-105,730,920	累積餘絀	-105,464,477	-105,636,705	172,228
0	累積賸餘	0	0	0
0	累積賸餘	0	0	0
-105,730,920	累積短絀	-105,464,477	-105,636,705	172,228
-105,730,920	累積短絀	-105,464,477	-105,636,705	172,228
17,529,541	負債及淨值總計	15,711,997	16,565,330	-853,333

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 114 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預 算 數 (決 算 數)	說 明
本年度預算數					
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1	2,201,000	2,201	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	6	1,328,667	7,972	
自行領款安置	戶	3	924,000	2,772	
零星餘屋價售現役官兵	戶	-	-	-	
商服設施及餘屋標售	戶	9	7,547,222	67,925	
上年度預算數					
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1	2,201,000	2,201	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	6	1,205,333	7,232	
自行領款安置	戶	5	796,800	3,984	
零星餘屋價售現役官兵	戶	-	-	-	
商服設施及餘屋標售	戶	17	7,518,588	127,816	
112年度決算數					
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	-	-	-	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	-	-	-	
自行領款安置	戶	1	631,000	631	
零星餘屋價售現役官兵	戶	-	-	-	
商服設施及餘屋標售	戶	3	6,070,333.33	18,211	
111年度決算數					
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	2	2,258,500	4,517	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	19	6,268,895	119,109	
自行領款安置	戶	5	599,800	2,999	
零星餘屋價售現役官兵	戶	222	4,112,599	912,997	
商服設施及餘屋標售	戶	28	7,432,179	208,101	
110年度決算數					
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	254	2,031,126	515,906	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	2,392	1,646,121	3,937,522	
自行領款安置	戶	613	2,262,033	1,386,626	
零星餘屋價售現役官兵	戶	8	4,361,250	34,890	
商服設施及餘屋標售	戶	3	2,485,000	7,455	

國防部
國軍老舊眷村改建基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分： 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 114 年度

單位：新臺幣千元

科目	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加 (夜) 班費	津 貼	獎金				退休及 卹償金		資 遣 費	福利費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	退 休 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
業務支出部份： 管理及總務費用 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21,117千元。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
各項費用彙計表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數					
			合計	銷貨成本	投融資業 務成本	業務費用	管理及總 務費用	其他業務 外費用
0	10	用人費用	10				10	
0	10	正式員額薪資	10				10	
39,015	39,756	服務費用	39,824		9,997	775	23,148	5,904
467	510	水電費	454					454
3	8	郵電費	8				8	
227	700	旅運費	700				700	
42	40	印刷裝訂及公告費	40				40	
2,902	2,080	修理保養及保固費	1,910				60	1,850
20	30	保險費	20				20	
31,229	31,585	一般服務費	31,889		9,997	675	21,217	
3,290	3,968	專業服務費	3,968				368	3,600
735	735	公關慰勞費	735				735	
100	100	推展費	100			100		
18,305	128,026	材料及用品費	68,135	67,925			210	
18,241	127,846	使用材料費	67,955	67,925			30	
64	180	用品消耗	180				180	
747	357	租金與利息	639				264	375
633	357	地租及水租	375					375
114	0	交通及運輸設備租金	264				264	
0	0	利息	0					
26	16	折舊、折耗及攤銷	6				6	
26	16	不動產、廠房及設備折舊	6				6	
0	0	攤銷	0					
1,552	2,442	稅捐與規費(強制費)	2,026				26	2,000
22	25	消費與行為稅	15				15	
1,530	2,417	規費	2,011				11	2,000
106,987	100,511	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	81,905			26,445	500	54,960
30,410	7,400	捐助、補助與獎勵	13,500			13,500		
9,645	7,859	分擔	7,740					7,740
66,932	85,252	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,665			12,945	500	47,220
19,267	0	短絀、賠償與保險給付	0					
19,267	0	各項短絀	0					
229,267	289,016	其他	274,949					274,949
229,267	289,016	其他費用	274,949					274,949
415,166	560,134	總計	467,494	67,925	9,997	27,220	24,164	338,188

註：本年度公共關係費735千元。

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 114 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。

註：管理用車輛：現有車輛小客車2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 113 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項次	內 容	
113 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