

中 華 民 國 1 1 4 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

國 防 部 主 管

國軍營舍及設施改建基金附屬單位預算

(非營業部分)

國 防 部 編

國防部
國軍營舍及設施改建基金

目次

中華民國 114 年度

壹、業務計畫及預算說明 -----	1 ~ 6
貳、預算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表暨說明-----	7 ~ 8
二、現金流量預計表 -----	9
參、預算明細表	
一、基金來源明細表 -----	11~12
二、基金用途明細表 -----	13~15
肆、預算附表	
一、單位(或計畫)成本分析表 -----	17
伍、預算參考表	
一、5 年來主要業務計畫分析表 -----	19
二、員工人數彙計表 -----	20
三、用人費用彙計表 -----	22~23
四、各項費用彙計表 -----	24~25
五、補辦預算明細表 -----	26
陸、附錄	
一、預計平衡表 -----	27
二、資本資產明細表 -----	28
三、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 -----	29

壹、業務計畫及預算說明

國 防 部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

政府為改善官兵生活品質，落實照顧國軍政策，於 87 年度奉行政院核准成立「國軍老舊營舍改建基金」，另自 101 年度起，檢討將軍事工程及設施納入辦理，同時更名為「國軍營舍及設施改建基金」（以下簡稱本基金），以「變產置產」方式檢討國軍無運用計畫之土地處分後專款專用，以供興建國軍營舍及設施工程財源，說明如下：

- (一) 考量國防戰備任務需要，配合整（新）建國軍營舍及設施，加速完成老舊營舍整建工作，改善官兵生活品質。
- (二) 結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併大營區，並配合地方發展及國家政經建設釋出土地，以達地盡其利，有效促進土地使用價值，增進國家財富。
- (三) 因應國家各項重大經建政策，辦理營區騰讓，爭取政策執行時效。
- (四) 配合都市發展及區域計畫實施，辦理營區整建，維護都市景觀。

二、施政重點：

- (一) 辦理第 205 廠遷建及資安園區專案計畫執行。
- (二) 辦理老舊營區（興安專案計畫）整建及搬遷工程執行。
- (三) 辦理國軍軍事工程及設施整建工程執行。
- (四) 結合「募兵制」辦理老舊營舍建案現勘作業。
- (五) 配合行政院政策辦理「國土活化」作業。

三、組織概況：

- (一) 本基金以國防部（以下簡稱本部）為主管機關，設立國軍營舍及設施改建基金管理會，負責本基金收支、保管及運用之審議等事項。
- (二) 國軍營舍及設施改建基金管理會設置委員 15 人，其中 1 人為召集人，由本部副部長兼任；1 人為副召集人，由參謀本部副參謀總長（執行官）兼任；其餘委員，由本部常務次長、各局、次、司長計 8 人兼任，及財政部、行政院外交國防法務處、行政院主計總處、行政院國家發展委員會、行政院公共工程委員會等機關代表各 1 人兼任之；另為因應業務需要成立執行小組置執行長 1 人，由本部軍備局局長兼任、副執行長 2 人，下設「綜合企劃組」、「不適用營地檢討組」及「營舍整建計畫組」等作業單位。

四、基金歸類及屬性：

本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定處理政府機關重大公共工程建設計畫之資本計畫基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
(一) 租金收入計畫	327,164	基金不適用營地委託財政部國有財產署（以下簡稱國產署）代管租賃收入，計有興德里營區等 55 處，依國有基地年租金計收標準，按土地申報地價總值 3%~5%計收。本年度預算數較上年度預算數增加 1,591 萬 1 千元，係本年度標租處較上年度增加所致。

國防部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
(二) 權利金收入計畫	4,081,561	基金不適用營地配合土地活化處理政策，委託國產署代管辦理地上權設定，計有平實營區等 3 處，以預估市價 30%計列。本年度預算數較上年度預算數減少 38 億 9,247 萬 9 千元，係辦理設定權利金之標的地點優劣及土地面積大小等因素所致。
(三) 利息收入計畫	117,088	依銀行存款資金水準，以活期儲蓄存款年利率 0.7%及定期存款年利率 1.16%估列。本年度預算數較上年度預算數減少 2 億 6,314 萬 2 千元，係工程付款高峰，導致資金水位下降，利息收入減少。
(四) 其他財產收入計畫	8,453,128	所屬光中營區等 36 處不適用營地預估處分利得。本年度預算數較上年度預算數增加 28 億 8,982 萬 9 千元，係地方政府區段徵收面積增加及處分地點優劣等因素所致。
(五) 公庫撥款收入計畫	530,640	係依行政院核定龍昌綜合訓練場有償撥用款及資安園區公庫挹注款。本年度預算數較上年度預算數減少 551 萬 4 千元，係龍昌綜合訓練場最後 1 期有償撥用款較上年度減少所致。
(六) 政府其他撥入收入計畫	1,181,409	係依行政院核定第 27、29、30 及 31 批來源清冊土地作價撥入數及拆遷補償費。本年度預算數較上年度預算數減少 20 億 5,664 萬 3 千元，主要係本部收支併列預算減少編列所致。
(七) 雜項收入計畫	56,365	係違約罰款收入。本年度預算數較上年度預算增加 3,686 萬 9 千元，係興安專案部分工程施工進入高峰期，預估違約罰款雜項收入增加所致。

二、基金用途：

單位:新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(一) 第 205 廠遷建專案計畫	4,539,081	一、第 205 廠遷建專案計畫：因應國家各項重大經建政策，辦理營區騰讓，釋出位於高雄市光中營區之土地，提供高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，亦藉由營區釋出收益挹注第 205 廠遷建及機具重置，以發揮最大經濟效益，共創國家、地方及國軍三贏局面。原奉行政院 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，執行期間 104-111 年，因建築材料上漲、新冠肺炎及出工數不足等

國 防 部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容																																
		因素，本部於 111 年 11 月 30 日以國備工營字第 1110301570 號令核定，總工程經費修正為 325 億 390 萬 5 千元，執行期間調整為 104-116 年。 二、本案係政府重大經建計畫，原列「工程及設施整建計畫」項下，經本部審慎研析自 107 年度起單獨另列主要計畫，以利計畫管考。本年度預算數較上年度預算數增加 27 億 1,951 萬 6 千元，主要係林園及大樹北營區已完工，餘光復營區工程及機具重置，按執行進度規劃覈實編列，致經費需求增加。 <table><tr><th>年度</th><th>預算數</th><th>年度</th><th>預算數</th></tr><tr><td>105</td><td>688</td><td>111</td><td>2,704,900</td></tr><tr><td>106</td><td>126,375</td><td>112</td><td>2,409,480</td></tr><tr><td>107</td><td>78,314</td><td>113</td><td>1,819,565</td></tr><tr><td>108</td><td>2,931,930</td><td>114</td><td>4,539,081</td></tr><tr><td>109</td><td>2,867,290</td><td>115</td><td>3,723,223</td></tr><tr><td>110</td><td>6,540,478</td><td>116</td><td>4,762,581</td></tr><tr><td>投資總額</td><td colspan="2"></td><td>32,503,905</td></tr></table>	年度	預算數	年度	預算數	105	688	111	2,704,900	106	126,375	112	2,409,480	107	78,314	113	1,819,565	108	2,931,930	114	4,539,081	109	2,867,290	115	3,723,223	110	6,540,478	116	4,762,581	投資總額			32,503,905
年度	預算數	年度	預算數																															
105	688	111	2,704,900																															
106	126,375	112	2,409,480																															
107	78,314	113	1,819,565																															
108	2,931,930	114	4,539,081																															
109	2,867,290	115	3,723,223																															
110	6,540,478	116	4,762,581																															
投資總額			32,503,905																															
(二) 資安園區專案計畫	1,017,000	為因應財政部「加強國有不動產活化運用計畫」，集合國安會資安辦公室、臺灣電腦網路危機處理暨協調中心及本部資通電軍指揮部辦公廳舍新建工程，以整合國家資安防護能量，契合「資安即國安」之政策目標。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 千元，執行期間 109-115 年；爰依行政院主計總處 109 年 8 月 11 日主基綜字第 1090200858 號函指導列專案計畫，囿於本計畫於 109 年 6 月 12 日始奉行政院核定，致 109 年需求數未及納入編列。本年度執行統包工程施作、專案管理及監造等作業。 <table><tr><th>年度</th><th>預算數</th><th>年度</th><th>預算數</th></tr><tr><td>109</td><td>0</td><td>113</td><td>692,784</td></tr><tr><td>110</td><td>76,630</td><td>114</td><td>1,017,000</td></tr><tr><td>111</td><td>90,500</td><td>115</td><td>3,361,872</td></tr><tr><td>112</td><td>174,470</td><td></td><td></td></tr><tr><td>投資總額</td><td colspan="2"></td><td>5,413,256</td></tr></table>	年度	預算數	年度	預算數	109	0	113	692,784	110	76,630	114	1,017,000	111	90,500	115	3,361,872	112	174,470			投資總額			5,413,256								
年度	預算數	年度	預算數																															
109	0	113	692,784																															
110	76,630	114	1,017,000																															
111	90,500	115	3,361,872																															
112	174,470																																	
投資總額			5,413,256																															

國 防 部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

業務計畫	本年度預算數	實施內容
(三) 老舊營舍整建計畫	31,182,354	遵總統指導改善營區住辦環境，並結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併大營區，所餘土地，配合地方發展及國家政經建設釋出，將營區騰讓之得款，辦理老舊營舍整建。本部依 106 年 1 月 18 日軍事會談指導成立「興安專案」藉以改善官兵生活品質，落實政府照顧國軍政策；主要執行國軍老舊營舍整建。本年度預算數較上年度預算數增加 25 億 9,994 萬 3 千元，主要係興安專案部分工程施工進入高峰期，按工程執行進度規劃覈實編列，致工程經費需求增加。
(四) 工程及設施整建計畫	2,433,240	為配合國防戰備任務需要，辦理整、新建國軍工程及設施，推展各項國防建設，以堅實國防戰力確保國家安全。本年度預算數較上年度預算數增加 10 億 7,973 萬 9 千元，主要係各工程已開工施作，本年度進入施工高峰期，依工程執行進度規劃覈實編列。
(五) 一般行政管理計畫	129,588	為辦理基金行政業務經費。本年度預算數較上年度預算數減少 7,107 萬 1 千元，主要係依行政院 112 年 9 月 5 日院臺防字第 1121035030 號函、及 113 年 1 月 31 日院臺防字第 1131000822 號函核定來源清冊內無法作價處分土地剔除清冊作價數較上年度減少所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 147 億 4,735 萬 5 千元，較上年度預算數 180 億 2,252 萬 4 千元，減少 32 億 7,516 萬 9 千元，約 18.17%，主要係權利金收入較上年度減少所致。
- (二) 本年度基金用途 393 億 126 萬 3 千元，較上年度預算數 326 億 4,892 萬元，增加 66 億 5,234 萬 3 千元，約 20.38%，主要係「老舊營舍整建計畫」興安專案部分工程施工進入高峰期，按工程執行進度規劃編列增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 245 億 5,390 萬 8 千元，較上年度短絀 146 億 2,639 萬 6 千元，增加 52 億 2,814 萬元，約 67.87%，將移用以前基金餘額 245 億 5,390 萬 8 千元支應。

三、國（公）庫撥補情形：無。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充：

老舊營舍整建計畫項下，「龍山營區新建工程」等 92 案工程，因疫情解封，工程進度超前，致年度預算不足爰先行辦理，未及列入當（112）年度預算 90 億 8,000 萬元，而依預算法第 88 條之規定，經行政院 112 年 12 月 18 日院授主基綜字第 1120202722 號函同意辦理補辦預算。

國 防 部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（112）年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
(一) 博愛專案計畫	博愛專案計畫工程部分皆已完工驗結，惟尚有博愛分案因履約爭議，正進行司法訴訟。	前（112）年度編列預算 0 元，執行數 9 萬 9 千元，係執行以前年度保留數；截至 112 年底餘 1 件訴訟案尚未判決，致預算無法如期執行。
(二) 第 205 廠遷建專案計畫	因應國家重大經濟建設，辦理營區騰讓，提供高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，亦藉由營區釋出收益挹注第 205 廠遷建、機具重置，以發揮最大經濟效益，共創國家、地方及國軍三贏局面。	前（112）年度可用預算數 60 億 5,031 萬 8 千元（預算數 24 億 948 萬元、以前年度保留數 36 億 4,083 萬 8 千元），執行數為 51 億 370 萬 6 千元，執行率 84.35%；本計畫係委託高雄市政府代辦，因土建與機具介面整合辦理變更設計等因素，致預算無法如期執行。
(三) 資安園區專案計畫	因應財政部「加強國有不動產活化運用計畫」，集合國安會資安辦公室、臺灣電腦網路危機處理暨協調中心及本部資通電軍指揮部辦公廳舍新建工程，以整合國家資安防護能量，契合「資安即國安」之政策目標。	前（112）年度可用預算數 2 億 8,238 萬 3 千元（預算數 1 億 7,447 萬元、以前年度保留數 1 億 791 萬 3 千元），執行數為 2 億 7,277 萬 8 千元，執行率 96.6%。
(四) 老舊營舍整建計畫	遵總統指導改善營區住辦環境，並結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併大營區，所餘土地，配合地方發展及國家政經建設釋出，將營區騰讓之得款，辦理老舊營舍整建。本部依 106 年 1 月 18 日軍事會談指導成立「興安專案」藉以改善官兵生活品質，落實政府照顧國軍政策。	前（112）年度可用預算數 289 億 704 萬 8 千元（預算數 184 億 4,177 萬元，以前年度保留數 13 億 8,527 萬 8 千元，奉准先行辦理 90 億 8,000 萬元），執行數為 271 億 5,917 萬元，執行率 93.95%；本計畫執行 132 案工程，26 案完工驗結、3 案履約爭議、99 案工程施工、4 案辦理規劃設計招標。
(五) 工程及設施整建計畫	因應國防戰備任務需要，配合整（新）建國軍工程及設施，推展國防建設，以堅實國防戰力，確保國家安全。	前（112）年度可用預算數 19 億 8,148 萬 2 千元（預算數 19 億 1,184 萬 6 千元，以前年度保留數 6,963 萬 6 千元），執行數為 14 億 808 萬 5 千元，執行率 71.06%；本計畫執行 8 案工程，1 案完工驗結、6 案工程施工、1 案辦理規劃設計招標。

國防部
國軍營舍及設施改建基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
(一) 博愛專案計畫	博愛專案計畫工程部分皆已完工驗結，惟尚有博愛分案因履約爭議，正進行司法訴訟，致預算無法如期執行。	截至 113 年 6 月份可用預算數 0 元，執行數為 9 千元，係辦理訴訟之差旅費。
(二) 第 205 廠遷建專案計畫	因應國家重大經濟建設，辦理營區騰讓，提供高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，亦藉由營區釋出收益挹注第 205 廠遷建、機具重置，以發揮最大經濟效益，共創國家、地方及國軍三贏局面。	截至 113 年 6 月份可用預算數 6 億 7,106 萬 4 千元（含以前年度保留數 6 億 7,086 萬 4 千元），執行數為 9 億 6,638 萬 9 千元，執行率 144.01%，案係委由高雄市政府代辦，大樹北營區因廠商陸續增派人力、工班趕趕工進等因素，致預算執行超前。
(三) 資安園區專案計畫	因應財政部「加強國有不動產活化運用計畫」，集合國安會資安辦公室、臺灣電腦網路危機處理暨協調中心及本部資通電軍指揮部辦公廳舍新建工程，以整合國家資安防護能量，契合「資安即國安」之政策目標。	截至 113 年 6 月份可用預算數 1 億 7,572 萬 5 千元，（含以前年度保留數 358 萬 1 千元），執行數為 2 億 2,169 萬元，執行率 126.16%，案係委由內政部國土管理署代辦，因積極督商趕趕主體工進，致預算執行超前。
(四) 老舊營舍整建計畫	執行「龍山營區新建工程」等 104 案，本年度預算數 285 億 8,241 萬 1 千元，上年度保留數 16 億 9,040 萬 3 千元，可用預算數 302 億 7,281 萬 4 千元；截至 6 月 30 日止，執行 156 億 5,448 萬 7 千元。	截至 113 年 6 月份可用預算數 175 億 641 萬元（含以前年度保留數 8 億 9,598 萬 8 千元），執行數為 156 億 5,448 萬 7 千元，執行率 89.42%；113 年上半年計 15 案完工驗結、6 案辦理細部設計作業、1 案工程發包、104 案工程施作。
(五) 工程及設施整建計畫	執行「航特部兩棲偵察營外離島港勤設施新建工程」等 8 案，本年度預算數 13 億 5,350 萬 1 千元，上年度保留數 5 億 6,897 萬 3 千元，可用預算數 19 億 2,247 萬 4 千元；截至 6 月 30 日止，執行 4 億 707 萬 7 千元。	截至 113 年 6 月份可用預算數 6 億 1,495 萬元（含以前年度保留數 2 億 6,004 萬 8 千元），執行數為 4 億 707 萬 8 千元，執行率 66.2%；113 年上半年計 1 案完工驗結、1 案辦理規劃設計作業、1 案辦理計畫修訂、5 案工程施作。

伍、其他：

本基金執行「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」及「工程及設施整建計畫」，以 113 年 6 月 30 日止為基礎，估計或有負債為 6 億 6,352 萬 8 千元、或有資產為 1,624 萬 8 千元。

貳、預算主要表

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
14,995,890	基金來源	14,747,355	18,022,524	-3,275,169
11,470,620	財產收入	12,978,941	14,228,822	-1,249,881
371,435	租金收入	327,164	311,253	15,911
1,155,594	權利金收入	4,081,561	7,974,040	-3,892,479
713,264	利息收入	117,088	380,230	-263,142
9,230,327	其他財產收入	8,453,128	5,563,299	2,889,829
3,401,952	政府撥入收入	1,712,049	3,774,206	-2,062,157
252,630	公庫撥款收入	530,640	536,154	-5,514
3,149,322	政府其他撥入收入	1,181,409	3,238,052	-2,056,643
123,318	其他收入	56,365	19,496	36,869
123,318	雜項收入	56,365	19,496	36,869
34,321,658	基金用途	39,301,263	32,648,920	6,652,343
99	博愛專案計畫	-	-	
5,103,706	第205廠遷建專案計畫	4,539,081	1,819,565	2,719,516
272,778	資安園區專案計畫	1,017,000	692,784	324,216
27,159,170	老舊營舍整建計畫	31,182,354	28,582,411	2,599,943
1,408,085	工程及設施整建計畫	2,433,240	1,353,501	1,079,739
377,819	一般行政管理計畫	129,588	200,659	-71,071
-19,325,768	本期賸餘(短絀)	-24,553,908	-14,626,396	-9,927,512
122,410,916	期初基金餘額	84,928,338	115,256,950	-30,328,612
103,085,149	期末基金餘額	60,374,430	100,630,554	-40,256,124

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案預算數。

2.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。

3.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。

國防部

國軍營舍及設施改建基金

基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、基金來源計編列147億4,735萬5千元。

(一)財產收入：編列129億7,894萬1千元。

1. 租金收入3億2,716萬4千元。
2. 權利金收入40億8,156萬1千元。
3. 利息收入1億1,708萬8千元。
4. 其他財產收入84億5,312萬8千元。

(二)政府撥入收入：編列17億1,204萬9千元。

1. 公庫撥款收入5億3,064萬元。
2. 政府其他撥入收入11億8,140萬9千元。

(三)其他收入：雜項收入編列5,636萬5千元。

二、基金用途計編列393億126萬3千元。

(一)第205廠遷建專案計畫：編列45億3,908萬1千元。

(二)資安園區專案計畫：編列10億1,700萬元。

(三)老舊營舍整建計畫：編列311億8,235萬4千元。

(四)工程及設施整建計畫：編列24億3,324萬元。

(五)一般行政管理計畫：編列1億2,958萬8千元。

三、本期短絀245億5,390萬8千元。

國防部
國軍營舍及設施改建基金

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）	-24,553,908	
調整非現金項目	925,262	加流動資產淨減190,390千元。 加流動負債734,872千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-23,628,646	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	7,048	加其他負債7,048千元。
其他活動之淨現金流入（流出）	7,048	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-23,621,598	
期初現金及約當現金	30,937,931	
期末現金及約當現金	7,316,333	

本頁空白

參、預算明細表

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金來源明細表

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(費)率	金 額	
財產收入		-		12,978,941	
租金收入		-		327,164	基金不適用營地委國產署代管租賃收入，計有「興德里營區」等55處，依國有基地年租金計收標準，按土地申報地價總值3%~5%計收。
權利金收入		-		4,081,561	基金不適用營地配合土地活化處理政策，委國產署代管辦理地上權設定，計有平實營區等3處，以預估市價之30%計列。
利息收入		-		117,088	依銀行存款資金水準、土地預定處分及工程款支付進度，以活期儲蓄存款年利率0.7%及定期存款年利率1.16%估列。
其他財產收入		-		8,453,128	所屬光中營區坐落高雄市前鎮區、三官營區坐落臺北市中正區、承德營區坐落臺北市士林區、東民營區坐落臺北市北投區、保儀營區坐落臺北市文山區、西區憲兵隊坐落臺北市萬華區、復興南官舍坐落臺北市大安區、八德路宿舍坐落臺北市中山區、和平新莊南、北基地坐落臺北市大安區、如意退舍坐落臺北市中山區、建國營區坐落臺北市大安區、北投營區坐落臺北市北投區、景美山莊坐落新北市新店區、仁愛營區坐落新北市土城區(2處)、運校汽車連坐落新北市土城區、神箭營區坐落新北市泰山區、板橋福利站坐落新北市板橋區、台北祥和山莊(一)、(二)坐落新北市中和區、龍翔營區坐落桃園市中壢區、基運站坐落基隆市七堵區、湯山營區零散地坐落臺南市永康區(2處)、博愛點營區坐落嘉義市西區、北勢東營區坐落嘉義縣民雄鄉、牛稠埔營區坐落高雄市鳳山區、永德苗圃地坐落新北市三重區、光華營區坐落臺北市南港區、中和營區二坐落新北市中和區、陸軍服務社坐落高雄市新興區、覆鼎金北營區坐落高雄市三民區、立興營區坐落高雄市小港區、莒光營區坐落臺中市東勢區、大武營區坐落屏東縣屏東市等36處，委託國產署辦理公開標售或有償撥用；預劃處分收入9,874,477千元，扣減帳面價值1,421,349千元，預估處分利得8,453,128千元。
政府撥入收入		-		1,712,049	

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金來源明細表

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(費)率	金 額	
公庫撥款收入		-		530,640	一、依行政院108年8月19日院授財產公字第10800241310號函核定龍昌綜合訓練場區分7年7期有償撥用款，本次編列第7期2,940千元。
政府其他撥入收入		-		1,181,409	二、依行政院109年6月12日院臺護字第1090174118號函核定資安園區公庫分6年6期挹注，本次編列第5期527,700千元。
其他收入		-		56,365	依行政院111年2月21日院臺防字第1110004085號函核定第27批、112年5月17日院臺防字第1121006763號函核定第29批來源清冊、112年9月5日院臺防字第1121035030號函核定第30批、113年1月31日院臺防字第1131000822號函及113年3月28日院臺防字第1135005883號函核定第31批來源清冊「松南營區」等17處土地及拆遷補償費作價撥入數。
雜項收入		-		56,365	違約罰款收入。
總 計				14,747,355	

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
99	博愛專案計畫	-	-	
99	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	
99	營舍與設施工程支出	-	-	
5,103,706	第205廠遷建專案計畫	4,539,081	1,819,565	
5,103,706	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,539,081	1,819,565	因應國家重大經濟建設，辦理營區騰讓，本部釋出位於高雄市光中營區之土地，提供高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，亦藉由營區釋出收益挹注第205廠遷建、機具重置，以發揮最大經濟效益，共創國家、地方及國軍三贏局面。
5,103,706	營舍與設施工程支出	4,539,081	1,819,565	一、計有「光復、大樹北及林園營區分案」等乙案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列4,539,081千元，其中工程經費編列4,534,061千元，工程管理費編列5,020千元。 二、工程管理費依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規範於47,133千元額度內提列，以前年度已編列33,412千元。
272,778	資安園區專案計畫	1,017,000	692,784	
272,778	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,017,000	692,784	因應財政部「加強國有不動產活化運用計畫」，集合國安會資安辦公室、台灣電腦網路危機處理暨協調中心及本部資通電軍指揮部辦公廳舍新建工程，以利整合國家資安防護能量，及契合「資安即國安」之政策目標。
272,778	營舍與設施工程支出	1,017,000	692,784	一、計有「資安園區」乙案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列1,017,000千元，其中工程經費編列1,015,095千元，工程管理費編列1,905千元。 二、工程管理費依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規範於14,696千元額度內提列，以前年度已編列5,489千元。
27,159,170	老舊營舍整建計畫	31,182,354	28,582,411	遵總統指導改善營區住辦環境，並結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併大營區，所餘土地，配合地方發展及國家政經建設釋出，將營區騰讓之得款，辦理老舊營舍整建。本部依106年1月18日軍事會談指導成立「興安專案」藉以改善官兵生活品質，落實政府照顧國軍政策。 一、計有「龍山營區新建工程」等58案，計畫辦理營建專案管理、規劃設

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
27,095,503	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	31,051,774	28,468,911	計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列31,182,354千元，其中工程經費編列31,101,834千元，工程管理費編列80,520千元。 二、工程管理費依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規範於337,798千元額度內提列，以前年度已編列97,524千元。
27,095,503	營舍與設施工程支出	31,051,774	28,468,911	
63,667	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,580	113,500	
63,667	捐助、補助與獎助	130,580	113,500	
1,408,085	工程及設施整建計畫	2,433,240	1,353,501	
1,408,085	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,433,240	1,353,501	因應國防戰備任務需要，配合整(新)建國軍工程及設施，推展國防建設，以堅實國防戰力，確保國家安全。 一、計有「航特部兩棲偵察營外離島港勤設施新建工程」等5案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列2,433,240千元，其中工程經費編列2,424,782千元，工程管理費編列8,458千元。 二、工程管理費依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規範於26,439千元額度內提列，以前年度已編列12,675千元。
1,408,085	營舍與設施工程支出	2,433,240	1,353,501	
377,819	一般行政管理計畫	129,588	200,659	執行基金一般行政業務所需用人費用360千元、服務費用53,455千元、材料及用品費154千元、規費200千元及其他支出75,419千元，共計129,588千元。
326	用人費用	360	360	管理會委員5員兼職費210千元；本部派兼作業人員11員加班費150千元。
151	正式員額薪資	210	210	
175	加（夜）班費	150	150	
36,050	服務費用	53,455	46,502	
18	水電費	270	271	不適用營地(建物)待活化期間維護及管理用水電費，計270千元。
16	郵電費	15	15	執行基金業務所需郵費15千元。
179	旅運費	290	290	辦理工程、營產業務現勘及教育訓練所需差旅費，計290千元。

國防部
國軍營舍及設施改建基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
105	印刷裝訂及公告費	65	65	印製預決算書表、管理會會議及教育訓練資料等印製費65千元。
20,495	修理保養及保固費	26,186	21,519	基金電腦設備維護費30千元、專案核定不適用營地作價撥充基金之舊有營舍，所需維護、圍籬、巡管、清理等相關費用26,156千元，合計26,186千元。
140	保險費	150	-	
14,594	一般服務費	25,955	23,818	計時計件人員酬金25,955千元。
384	專業服務費	404	404	管理不適用營地之舊有營舍等，所需法律諮詢訴訟費280千元；辦理教育訓練講課鐘點費24千元；為加速土地活化，委託不動產估價及水土保持師等專業評估費100千元，合計404千元。
120	公關慰勞費	120	120	為執行基金業務相關敦親睦鄰、業務推展需要使用，計120千元。
105	材料及用品費	154	203	
105	用品消耗	154	203	執行業務所需文具事務用品57千元、報章雜誌10千元及其他相關需求87千元，計154千元。
121	稅捐及規費（強制費）	200	200	
121	規費	200	200	辦理不適用營地土地鑑價費，計200千元。
341,217	其他	75,419	153,394	
341,217	其他支出	75,419	153,394	依行政院112年9月5日院臺防字第1121035030號函及行政院113年1月31日院臺防字第1131000822號函核定來源清冊內無法作價處分之土地剔除清冊作價數。
34,321,658	總 計	39,301,263	32,648,920	

本頁空白

肆、預算附表

國防部

國軍營舍及設施改建基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
第205廠遷建專案計畫	處	-	1	4,539,081	計有「光復、大樹北及林園營區分案」等乙案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列4,539,081千元，其中工程經費編列4,534,061千元，工程管理費編列5,020千元。
資安園區專案計畫	處	-	1	1,017,000	計有「資安園區」乙案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列1,017,000千元，其中工程經費編列1,015,095千元，工程管理費編列1,905千元。
老舊營舍整建計畫	作戰區	-	5	31,182,354	計有「龍山營區新建工程」等58案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列31,182,354千元，其中工程經費編列31,101,834千元，工程管理費編列80,520千元。
工程及設施整建計畫	處	-	5	2,433,240	計有「航特部兩棲偵察營外離島港勤設施新建工程」等5案，計畫辦理營建專案管理、規劃設計及監造、工程建造經費等，本年度預算編列2,433,240千元，其中工程經費編列2,424,782千元，工程管理費編列8,458千元。
一般行政管理計畫		-	-	129,588	
合 計				39,301,263	

本頁空白

伍、預算參考表

國防部
國軍營舍及設施改建基金
5年來主要業務計畫分析表

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(決)算數	說 明
本年度預算數					
第205廠遷建專案計畫	處	1	-	4,539,081	
資安園區專案計畫	處	1	-	1,017,000	
老舊營舍整建計畫	作戰區	5	-	31,182,354	
工程及設施整建計畫	處	5	-	2,433,240	
上年度預算數					
第205廠遷建專案計畫	處	1	-	1,819,565	
資安園區專案計畫	處	1	-	692,784	
老舊營舍整建計畫	作戰區	5	-	28,582,411	
工程及設施整建計畫	處	6	-	1,353,501	
前年度決算數					
博愛專案計畫	處	1	-	99	
第205廠遷建專案計畫	處	1	-	5,103,706	
資安園區專案計畫	處	1	-	272,778	
老舊營舍整建計畫	作戰區	5	-	27,159,170	
工程及設施整建計畫	處	8	-	1,408,085	
111年度決算數					
博愛專案計畫	處	1	-	57	
第205廠遷建專案計畫	處	1	-	2,352,087	
資安園區專案計畫	處	1	-	30,013	
老舊營舍整建計畫	作戰區	5	-	14,219,052	
工程及設施整建計畫	處	12	-	1,679,451	
110年度決算數					
博愛專案計畫	處	1	-	2,727	
第205廠遷建專案計畫	處	1	-	3,652,996	
資安園區專案計畫	處	1	-	29,204	
老舊營舍整建計畫	作戰區	5	-	6,309,467	
工程及設施整建計畫	處	18	-	1,545,229	

國防部
國軍營舍及設施改建基金

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
管理會委員	5	-	5	依本基金收支保管運用辦法規定，由行政院外交國防法務處、主計總處、國家發展委員會、公共工程委員會、財政部國產署等單位，檢派代表兼任基金委員職務共5員，及本部兼任作業人員11員，合計16員。
管理會委員	5	-	5	
兼任人員	11	-	11	
其他兼任人員	11	-	11	
總 計	16	-	16	

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金				
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
一般行政管理計畫	210	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	210	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	210	-	-	-	-	-	-	-	-

註：「計時計件人員酬金」編列聘僱人員36員，編列預算25,955千元。

部
施改建基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	210	150	360
-	-	-	-	-	-	-	-	210	-	210
-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	150
-	-	-	-	-	-	-	-	210	150	360

國防
國軍營舍及設
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	博愛專案計畫	第205廠遷建專案計畫
326	360	用人費用	360	-	-
151	210	正式員額薪資	210	-	-
175	150	加（夜）班費	150	-	-
36,050	46,502	服務費用	53,455	-	-
18	271	水電費	270	-	-
16	15	郵電費	15	-	-
179	290	旅運費	290	-	-
105	65	印刷裝訂及公告費	65	-	-
20,495	21,519	修理保養及保固費	26,186	-	-
140	-	保險費	150	-	-
14,594	23,818	一般服務費	25,955	-	-
384	404	專業服務費	404	-	-
120	120	公關慰勞費	120	-	-
105	203	材料及用品費	154	-	-
105	203	用品消耗	154	-	-
33,880,172	32,334,761	購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設工程支出	39,041,095	-	4,539,081
33,880,172	32,334,761	營舍與設工程支出	39,041,095	-	4,539,081
121	200	稅捐及規費（強制費）	200	-	-
121	200	規費	200	-	-
63,667	113,500	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	130,580	-	-
63,667	113,500	捐助、補助與獎助	130,580	-	-
341,217	153,394	其他	75,419	-	-
341,217	153,394	其他支出	75,419	-	-
34,321,658	32,648,920	合 計	39,301,263	-	4,539,081

部

施改建基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
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	一般行政管理計畫		
			360		
			210		
			150		
			53,455		
			270		
			15		
			290		
			65		
			26,186		
			150		
			25,955		
			404		
			120		
			154		
			154		
1,017,000	31,051,774	2,433,240	-		
1,017,000	31,051,774	2,433,240	-		
			200		
			200		
	130,580		-		
	130,580		-		
			75,419		
			75,419		
1,017,000	31,182,354	2,433,240	129,588	-	-

國防部
國軍營舍及設施改建基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 老舊營舍整建計畫	9,080,000 9,080,000	112	1.「龍山營區新建工程」等92案工程，因疫情解封，工程進度超前，致年度預算不足，爰先行辦理。 2.行政院112年12月18日院授主基綜字第1120202722號函核定。

陸、附錄

國防部
國軍營舍及設施改建基金
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
103,440,500	資產	61,807,534	85,619,522	-23,811,988
103,363,824	流動資產	61,730,858	85,542,846	-23,811,988
48,488,706	現金	7,316,333	30,937,931	-23,621,598
573,391	應收款項	712,138	617,169	94,969
42,802,841	存貨	44,321,028	44,606,387	-285,359
11,498,446	預付款項	9,380,921	9,380,921	-
438	短期貸墊款	438	438	-
76,676	其他資產	76,676	76,676	-
76,676	什項資產	76,676	76,676	-
103,440,500	資產總額	61,807,534	85,619,522	-23,811,988
355,351	負債	1,433,104	691,184	741,920
122	流動負債	954,953	220,081	734,872
122	應付款項	954,953	220,081	734,872
-	預收款項	-	-	-
355,229	其他負債	478,151	471,103	7,048
355,229	什項負債	478,151	471,103	7,048
103,085,149	基金餘額	60,374,430	84,928,338	-24,553,908
103,085,149	基金餘額	60,374,430	84,928,338	-24,553,908
103,085,149	基金餘額	60,374,430	84,928,338	-24,553,908
103,440,500	負債及基金餘額合計	61,807,534	85,619,522	-23,811,988

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度預計數為 8,100,649千元。

國防部
國軍營舍及設施改建基金
資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	226	-224	-		-			-	2
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	140	-134	-		-			-2	4
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	366	-358	-		-			-2	6

國防部
國軍營舍及設施改建基金

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