

國防部
國軍老舊眷村改建基金
目次
中華民國 115 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 115 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

為加速更新國軍老舊眷村，提高土地使用經濟效益，運用眷村土地興建住宅，照顧原眷戶及志願役現役官兵，保存眷村文化，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 114 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（113）年度決算結果：

- （一）業務收入：實際執行數新臺幣（以下幣制同）1 億 4,942 萬 2 千元，占預算數 2 億 7,626 萬 8 千元之比率為 54.09%，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 1,214 萬 3 千元，占預算數 1 億 8,303 萬 7 千元之比率為 61.27%，主要係覈實認列臺北市中心新村等 3 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 7 億 7,703 萬 2 千元，占預算數 3 億 7,808 萬 1 千元之比率為 205.52%，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 6,296 萬 2 千元，占預算數 3 億 7,709 萬 7 千元之比率為 96.25%，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 4 億 5,134 萬 9 千元，占預算數 9,421 萬 5 千元之比率為 479.06%。

二、上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形：

- (一)業務收入：實際執行數 1,543 萬 8 千元，占預算數 1 億 1,194 萬 2 千元之比率為 13.79%，主要係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 2,116 萬 7 千元，占預算數 5,225 萬 1 千元之比率為 40.51%，主要係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 4 億 358 萬 7 千元，占預算數 2 億 790 萬 9 千元之比率為 194.12%，主要係銀行存款孳息、土地及地上物租金等項收入。
- (四)業務外費用：實際執行數 1 億 3,051 萬元，占預算數 1 億 3,055 萬 8 千元之比率為 99.96%，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 6,734 萬 8 千元，占預算賸餘數 1 億 3,704 萬 2 千元之比率為 195.08%。

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，115 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 60 戶之基金輔助購宅差額款，計編列 1 億 6,533 萬 1 千元。

(三) 辦理眷改零星餘屋價售志願役現役官兵作業，預劃辦理嘉義市「建國一五六村」等 60 戶餘屋價售，計編列 2 億 2,357 萬 1 千元。

(四) 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「復華新村」等處改建基地 5 戶餘屋店鋪標售，計編列 5,854 萬 9 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 4 億 6,289 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 2,390 萬 3 千元，增加 2 億 3,898 萬 9 千元，主要係標售及價售改建基地餘屋店鋪之銷貨收入較上年度增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用編列 5 億 2,239 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,930 萬 6 千元，增加 3 億 9,308 萬 8 千元，主要係標售及價售改建基地餘屋店鋪之銷貨收入增加，成本隨之增加所致。

(三) 本年度業務外收入編列 7 億 1,873 萬 6 千元，較上年度預算數 4 億 1,581 萬 9 千元，增加 3 億 291 萬 7 千元，主要係土地活化租金收入較上年度增加所致。

(四) 本年度業務外費用編列 3 億 2,313 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 3,818 萬 8 千元，減少 1,505 萬 6 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 3 億 3,610 萬 2 千元，較上年度預算賸餘數 1 億 7,222 萬 8 千元，增加 1 億 6,387 萬 4 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 3 億 3,610 萬 2 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 1,051 億 734 萬 3 千元，除撥用賸餘 3 億 3,610 萬 2 千元填補外，尚有短絀 1,047 億 7,124 萬 1 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 6 億 1,822 萬 3 千元，包含本期賸餘 3 億 3,610 萬 2 千元、利息調整數 1 億 2,180 萬 5 千元、調整非現金項目計 2 億 8,212 萬 1 千元、收取利息 1 億 2,180 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 2 億 2,800 萬元，係基金應收分期房屋貸款減少 2 億 2,800 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 億 6,537 萬元，係結報補助眷戶輔助購宅差額款，致其他負債減少 1 億 6,537 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 6 億 8,085 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：無。

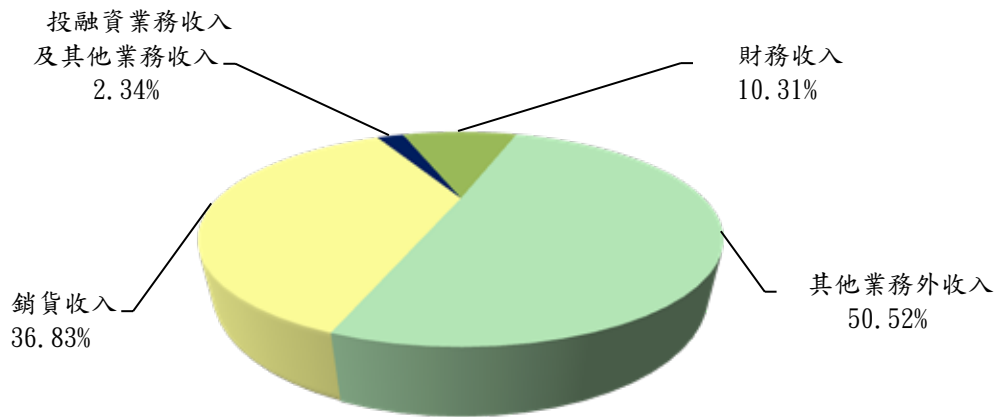
伍、其他：

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。

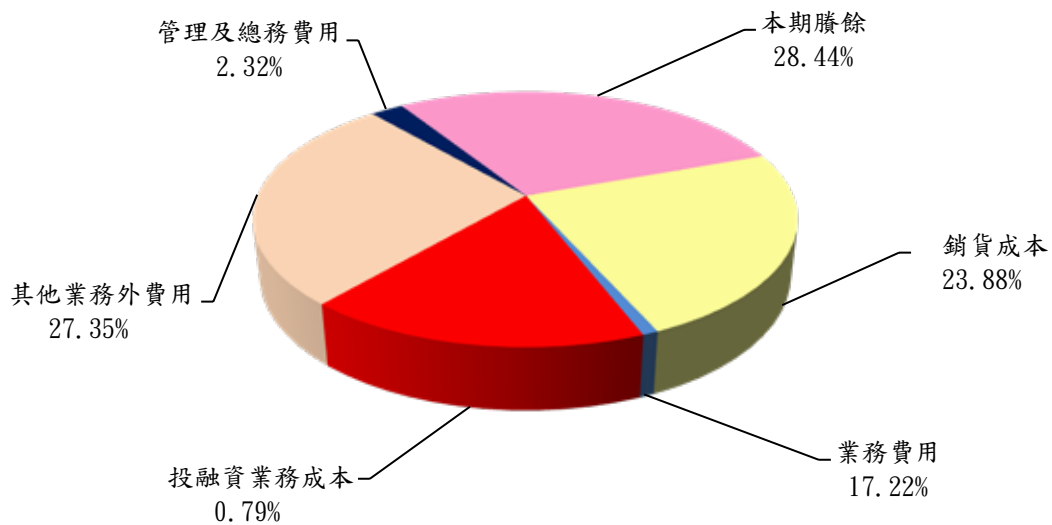
本基金近年加強落實開源節流措施，自 111 年 7 月已轉虧為盈，114 年營運狀況截至 6 月份賸餘已達 2 億 6,734 萬餘元，未來仍將持恆辦理眷改資產出租及標售多元作業；另鑑於改建主要工作幾近完成，本基金自 110 年起已有餘裕資金繳還不適用營地週轉金，截至 114 年度已繳還 196 億元，後續將依營運實況滾動檢討餘裕資金繳還不適用營地週轉金，並賡續按眷改計畫期程，如期如質達成施政目標。

115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

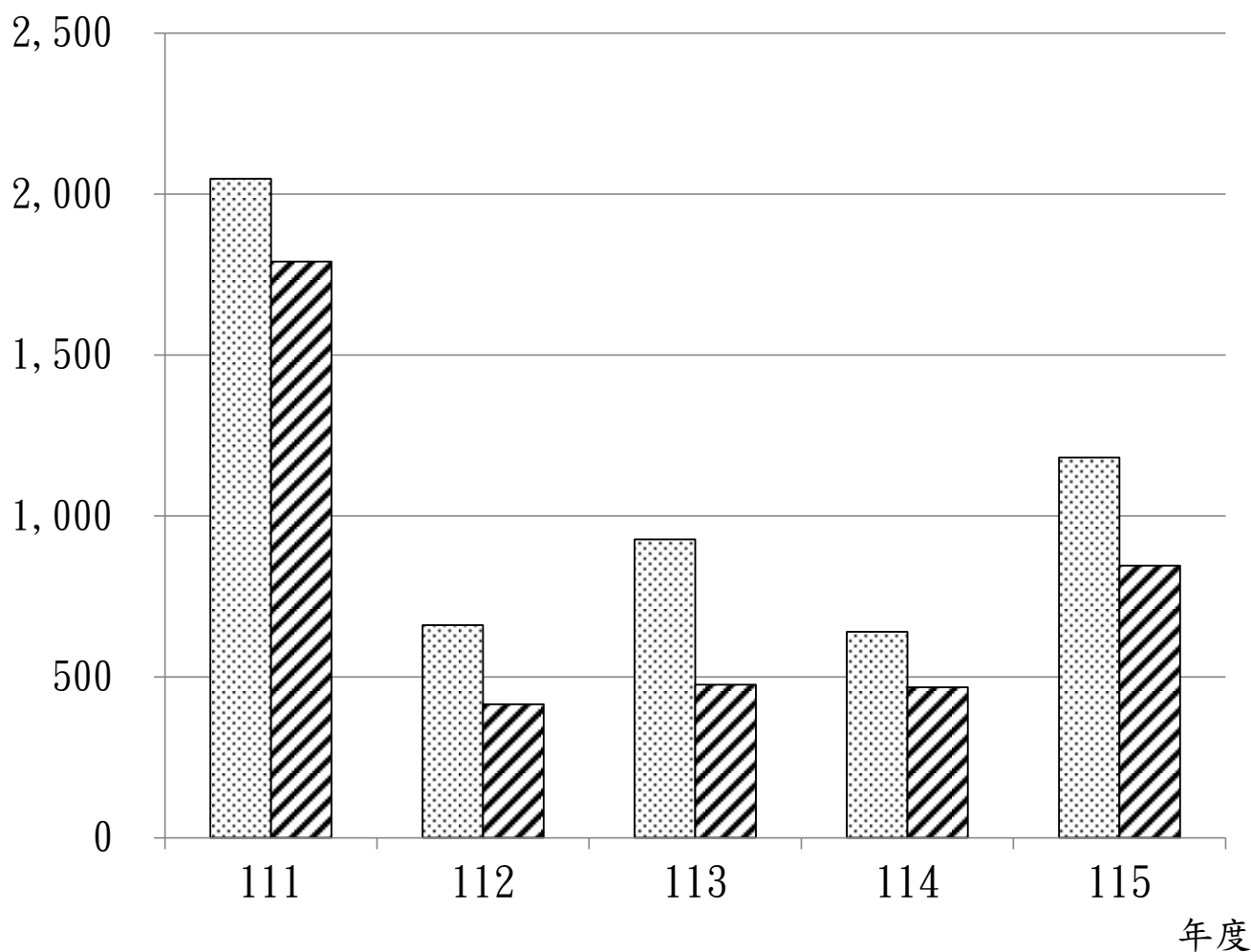
收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	462,892	業務成本與費用	522,394
銷貨收入	435,242	銷貨成本	282,120
投融資業務收入	27,640	投融資業務成本	9,397
其他業務收入	10	業務費用	203,511
業務外收入	718,736	管理及總務費用	27,366
財務收入	121,805	業務外費用	323,132
其他業務外收入	596,931	其他業務外費用	323,132
		本期賸餘	336,102
收入總額	1,181,628	成本與費用及賸餘總額	1,181,628

最近5年收入與費用

百萬元

▣ 收入合計

▣ 費用合計



單位：新臺幣千元

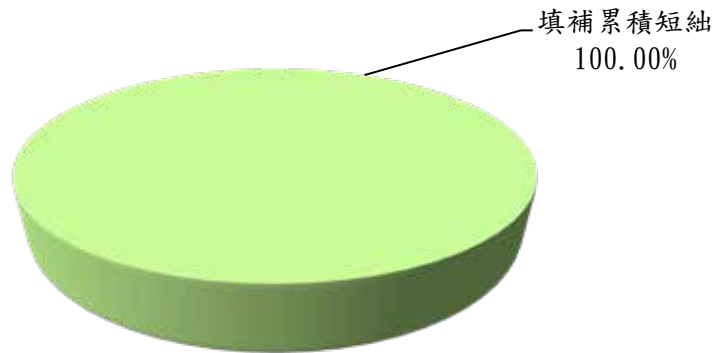
項目 \ 年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入					
業務收入	1,572,433	80,673	149,422	223,903	462,892
業務外收入	475,269	579,580	777,032	415,819	718,736
收入合計	2,047,702	660,253	926,454	639,722	1,181,628
費用					
業務成本與費用	1,340,201	102,152	112,143	129,306	522,394
業務外費用	449,588	313,015	362,962	338,188	323,132
費用合計	1,789,789	415,167	475,105	467,494	845,526
本期賸餘(-短絀)	257,913	245,086	451,349	172,228	336,102

註：1. 111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算數為預算案數。

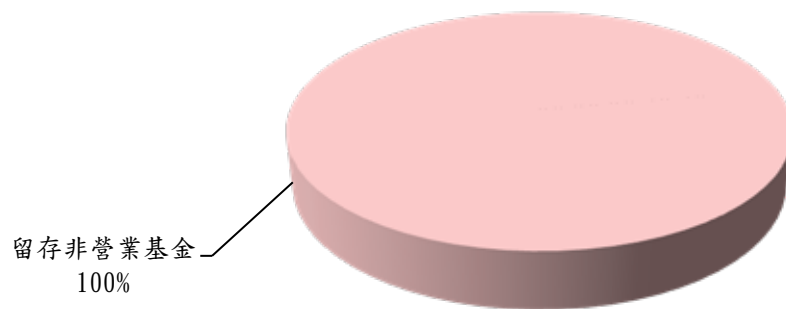
2. 決算數細數之合與總數或略有出入，係四捨五入關係。

115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	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	336,102	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	336,102
賸餘撥充基金數	-		
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	-		
合計	336,102	合計	336,102

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 115 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	%
149,422	100.00	業務收入	462,892	100.00	223,903	100.00	238,989	106.74
115,489	77.29	銷貨收入	435,242	94.03	192,999	86.20	242,243	125.52
115,489	77.29	營建及加工品銷貨收入	435,242	94.03	192,999	86.20	242,243	125.52
33,916	22.70	投融資業務收入	27,640	5.97	30,894	13.80	-3,254	-10.53
33,916	22.70	融資業務收入	27,640	5.97	30,894	13.80	-3,254	-10.53
16	0.01	其他業務收入	10	0.00	10	0.00	0	0.00
16	0.01	雜項業務收入	10	0.00	10	0.00	0	0.00
112,143	75.05	業務成本與費用	522,394	112.85	129,306	57.75	393,088	304.00
28,285	18.93	銷貨成本	282,120	60.95	67,925	30.34	214,195	315.34
28,285	18.93	營建及加工品銷貨成本	282,120	60.95	67,925	30.34	214,195	315.34
10,733	7.18	投融資業務成本	9,397	2.03	9,997	4.46	-600	-6.00
10,733	7.18	融資業務成本	9,397	2.03	9,997	4.46	-600	-6.00
16,513	11.05	業務費用	203,511	43.97	27,220	12.16	176,291	647.65
16,513	11.05	業務費用	203,511	43.97	27,220	12.16	176,291	647.65
56,612	37.89	管理及總務費用	27,366	5.91	24,164	10.79	3,202	13.25
56,612	37.89	管理費用及總務費用	27,366	5.91	24,164	10.79	3,202	13.25
37,279	24.95	業務賸餘(短絀-)	-59,502	-12.85	94,597	42.25	-154,099	-162.90
777,032	520.03	業務外收入	718,736	155.27	415,819	185.71	302,917	72.85
147,290	98.57	財務收入	121,805	26.31	108,495	48.46	13,310	12.27
147,290	98.57	利息收入	121,805	26.31	108,495	48.46	13,310	12.27
629,743	421.45	其他業務外收入	596,931	128.96	307,324	137.26	289,607	94.24
457,557	306.22	租賃收入	563,331	121.70	287,324	128.33	276,007	96.06
77,171	51.65	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
766	0.51	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
94,248	63.08	雜項收入	33,600	7.26	20,000	8.93	13,600	68.00
362,962	242.91	業務外費用	323,132	69.81	338,188	151.04	-15,056	-4.45
362,962	242.91	其他業務外費用	323,132	69.81	338,188	151.04	-15,056	-4.45
86,327	57.77	舊有房(眷、營)舍處理費	12,460	2.69	47,220	21.09	-34,760	-73.61
276,635	185.14	雜項費用	310,672	67.12	290,968	129.95	19,704	6.77
414,070	277.11	業務外賸餘(短絀-)	395,604	85.46	77,631	34.67	317,973	409.60
451,349	302.06	本期賸餘(短絀-)	336,102	72.61	172,228	76.92	163,874	95.15

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 115 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	%	
172,228	100.00	賸餘之部	336,102	100.00	
172,228	100.00	本期賸餘	336,102	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			
172,228	100.00	分配之部	336,102	100.00	
172,228	100.00	填補累積短絀	336,102	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	
105,636,705	100.00	短絀之部	105,107,343	100.00	
0	0.00	本期短絀	0	0.00	
105,636,705	100.00	前期待填補之短絀	105,107,343	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
172,228	0.16	填補之部	336,102	0.32	
172,228	0.16	撥用賸餘	336,102	0.32	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
105,464,477	99.84	待填補之短絀	104,771,241	99.68	

國防部
國軍老舊眷村改建基金
現金流量預計表
中華民國 115 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)	336,102	
利息股利之調整	-121,805	銀行存款利息收入121,805千元
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	214,297	
調整項目	282,121	
折舊、減損及折耗	1	
流動資產淨減(淨增)	282,120	營建及加工品減少282,120千元
未計利息股利之現金流入(流出)	496,418	
收取利息	121,805	銀行存款利息收入121,805千元
業務活動之淨現金流入(流出)	618,223	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	228,000	應收分期房屋貸款減少228,000千元
投資活動之淨現金流入(流出)	228,000	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-165,370	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-165,370	
現金及約當現金之淨增(淨減)	680,853	
期初現金及約當現金	2,409,685	
期末現金及約當現金	3,090,538	

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 115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				435,242	銷貨收入編列435,242千元，分述如下：
營建及加工品銷貨收入				435,242	一、價售志願役現役官兵嘉義市「建國一五六村」等改建基地
餘屋	戶	63		352,717	餘屋60戶，預估得款223,571千元。
店鋪	戶	2		82,525	二、標售臺北市「復華新村」等改建基地餘屋3戶，預估得款129,146千元。
					三、標售臺北市「崇德隆盛」等改建基地店鋪2戶，預估得款82,525千元。

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 115 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	1,568,671	1.762%	27,640	原眷戶貸款利息編27,640千元，係預估115年度平均貸款餘額約1,568,671千元，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	1,568,671	1.762%	27,640	
原眷戶貸款利息	年	1,568,671	1.762%	27,640	

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 115 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，以近3年度決算數估列約為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 115 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	718,736	
財務收入	121,805	
利息收入	121,805	利息收入編列121,805千元，係預估活期存款利息28,000千元；定期存款利息93,805千元。
其他業務外收入	596,931	
租賃收入	563,331	租賃收入編列563,331千元： 一、餘屋：預估臺北市「健安新城」等42戶短期活化租賃得款13,906千元。 二、店鋪：預估臺北市「健安新城」等147戶短期活化租賃得款102,109千元。 三、土地：預估未出售眷改土地162處短期活化租賃得款447,316千元。
雜項收入	33,600	雜項收入編列33,600千元，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 115 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				282,120			67,925			28,285
營建及加工品銷 貨成本				282,120			67,925			28,285
材料及用品費				282,120			67,925			28,285
改建基地完 工成屋	戶	60	3,726,183	223,571	0	0	0	0	0	0
餘屋	戶	3	14,110,667	42,332	0	0	0	0	0	0
店鋪	戶	2	8,108,500	16,217	9	7,547,222	67,925	1	28,285,000	28,285
土地		0	0	0	0	0	0	0	0	0

國防部
國軍老舊眷村改建基金
銷貨成本說明
中華民國 115 年度

銷貨成本編列282,120千元，分述如下：

- 一、 價售志願役現役官士兵嘉義市「建國一五六村」等改建基地餘屋60戶銷貨成本223,571千元。
- 二、 標售臺北市「復華新村」等改建基地餘屋3戶銷貨成本42,332千元。
- 三、 標售臺北市「崇德隆盛」等改建基地店鋪2戶銷貨成本16,217千元。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
投融資業務成本明細表
中華民國 115 年度

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 115 年度

投融資業務成本編列9,397千元：

- 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9,397千元，係預估115年度未結清貸款金額全年平均數約3,297,192千元，以千分之2.85費率計算($3,297,192 \text{ 千元} \times 2.85\% = 9,397 \text{ 千元}$)。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務費用明細表
中華民國 115 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
16,513	27,220	業務費用	203,511
16,513	27,220	業務費用	203,511
509	775	服務費用	840
43	0	印刷裝訂及公告費	0
367	675	一般服務費	740
99	100	推展費	100
16,004	26,445	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	202,671
15,850	13,500	捐助、補助與獎助	37,340
154	12,945	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	165,331

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務費用說明
中華民國 115 年度

業務費用編列203,511千元，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740千元，主要係委託財政部國有財產署估價及標售眷村改建基地餘屋與店鋪所需作業費。
- (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37,340千元，係辦理眷村文化保存補助地方政府之開辦費，預計執行新竹縣「忠貞新村」等3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165,331千元，係結報臺北市「懷仁新村」等村60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 115 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
56,612	24,164	管理及總務費用	27,366
56,612	24,164	管理費用及總務費用	27,366
0	10	用人費用	10
0	10	正式員額薪資	10
22,343	23,148	服務費用	26,697
1	8	郵電費	8
163	700	旅運費	200
42	40	印刷裝訂及公告費	40
0	60	修理保養及保固費	100
19	20	保險費	19
21,190	21,217	一般服務費	25,227
195	368	專業服務費	368
735	735	公關慰勞費	735
40	210	材料及用品費	72
18	30	使用材料費	18
22	180	用品消耗	54
195	264	租金與利息	60
143	264	交通及運輸設備租金	0
52	0	什項設備租金	60
16	6	折舊、折耗及攤銷	1
16	6	不動產、廠房及設備折舊	1
25	26	稅捐與規費(強制費)	26
14	15	消費與行為稅	15
11	11	規費	11
499	500	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	500
499	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	500
33,493	0	短絀、賠償與保險給付	0
33,493	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 115 年度

管理及總務費用編列27,366千元，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，係郵資及電話費。

(二) 旅運費編列200千元，係國內地區出差旅費及貨物運費等。

(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100千元，係車輛保養維護、機械及設備修護與什項設備維修等

(五) 保險費編列19千元，係公務車之保險費用。

(六) 一般服務費編列25,227千元，係基金聘雇人員薪資等相關費用。以本基金聘雇人員29員，薪資計18,822千元、雇主負擔勞、健保費2,285千元、退休金提撥1,142千元、年獎、休補費等其他相關費用2,978千元。

(七) 專業服務費編列368千元，係常年法律顧問費120千元及個案諮詢、提供法律意見、出席會議(含出庭)、眷改法規修正、英譯等費用248千元。

(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18千元，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54千元，係購置辦公用品、採購圖書及事務機具消耗用品等雜支費用。

四、租金與利息：

什項設備租金編列60千元，係辦公室所需設備之租賃費用。

五、折舊、折耗及攤銷：

折舊、折耗及攤銷編列1千元，係什項設備折舊。

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 115 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
362,962	338,188	業務外費用	323,132
362,962	338,188	其他業務外費用	323,132
86,327	47,220	舊有房(眷、營)舍處理費	12,460
86,327	47,220	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	12,460
86,327	47,220	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,460
276,635	290,968	雜項費用	310,672
53,379	5,904	服務費用	89,735
472	454	水電費	453
1	0	郵電費	0
2,074	1,850	修理保養及保固費	755
47,519	0	一般服務費	84,927
3,313	3,600	專業服務費	3,600
715	375	租金與利息	358
715	375	地租及水租	358
1,418	2,000	稅捐與規費(強制費)	2,000
1,418	2,000	規費	2,000
8,543	7,740	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,074
8,543	7,740	分擔	5,074
212,581	274,949	其他	213,505
212,581	274,949	其他費用	213,505

國防部
國軍老舊眷村改建基金
業務外費用說明
中華民國 115 年度

業務外費用編列323,132千元，分述如下：

其他業務外費用：

一、舊有房(眷、營)舍處理費編列12,460千元：

(一) 預估發放搬遷補助款14戶，編列140千元。

(二) 預估發放違占(建)戶拆遷補償款4戶，編列8,000千元

(三) 預估發放不同意改建之眷戶補償款3戶，編列4,320千元

二、雜項費用編列310,672千元：

(一) 水電費編列453千元，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。

(二) 修理保養及保固費編列755千元，係預估改建基地餘屋及店鋪未出售前所需修繕之費用。

(三) 一般服務費編列84,927千元，係辦理住宅代租代管服務所需費用。

(四) 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。

(五) 地租編列358千元，係編列臺北市「龍江一村」等7筆土地租金費用。

(六) 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。

(七) 分擔編列5,074千元，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。

(八) 其他費用編列213,505千元，係編列支應土地處理作業費不足款178,592千元、餘屋、店鋪、土地租賃期間所需負擔之地價稅及估價等費用34,913千元。

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 115 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	資賃權 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 115 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 115 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 (%)	內 部 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 115 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	753	1,232	715	2,700
上年度預計增減資產原值	0	-3	-3	-6
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	1,229	712	2,694
本年度應提折舊額				
管理及總務費用	0	0	1	1
合計	0	0	1	1

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 115 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115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 115 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115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增(+)減(-)
16,955,558	資產	16,186,819	16,016,087	170,732
14,887,909	流動資產	14,596,388	14,197,655	398,733
2,216,387	現金	3,090,538	2,409,685	680,853
0	庫存現金	0	0	0
2,216,387	銀行存款	3,090,538	2,409,685	680,853
0	零用及週轉金	0	0	0
8,100,000	流動金融資產	7,300,000	7,300,000	0
8,100,000	其他金融資產-流動	7,300,000	7,300,000	0
122,657	應收款項	122,657	122,657	0
0	應收帳款	0	0	0
40,342	應收利息	40,342	40,342	0
82,315	其他應收款	82,315	82,315	0
4,409,924	存貨	4,059,879	4,341,999	-282,120
4,409,924	營建及加工品	4,059,879	4,341,999	-282,120
34,252	預付款項	18,624	18,624	0
0	預付費用	0	0	0
0	進項稅額	0	0	0
34,252	留抵稅額	18,624	18,624	0
4,690	短期貸墊款	4,690	4,690	0
4,690	短期墊款	4,690	4,690	0
1,906,020	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,429,860	1,657,860	-228,000
0	長期應收款	0	0	0
0	長期應收款	0	0	0
1,906,020	長期貸款	1,429,860	1,657,860	-228,000
1,906,020	應收分期房屋貸款	1,429,860	1,657,860	-228,000
0	長期墊款	0	0	0
0	長期墊款	0	0	0
8	不動產、廠房及設備	0	1	-1
0	機械及設備	0	0	0
753	機械及設備	753	753	0
-753	累計折舊-機械及設備	-753	-753	0
3	交通及運輸設備	0	0	0
1,232	交通及運輸設備	1,232	1,232	0
-1,229	累計折舊-交通及運輸設備	-1,232	-1,232	0
4	什項設備	0	1	-1
716	什項設備	715	715	0
-711	累計折舊-什項設備	-715	-714	-1
161,621	其他資產	160,571	160,571	0
161,621	什項資產	160,571	160,571	0
153,768	存出保證金	153,767	153,767	0
296,833	催收款項	297,491	297,491	0
-288,979	備抵呆帳-催收款項	-290,687	-290,687	0
16,955,558	資產總計	16,186,819	16,016,087	170,732

註：信託代理與保證資產（負債）115年度預計數為242,208千元。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增(+)減(-)
61,631,572	負債	60,354,503	60,519,873	-165,370
196,458	流動負債	84,759	84,759	0
0	短期債務	0	0	0
0	短期借款	0	0	0
191,286	應付款項	79,586	79,586	0
0	應付帳款	0	0	0
15,078	應付代收款	15,078	15,078	0
33,265	應付費用	27,756	27,756	0
131,828	應付工程款	25,638	25,638	0
0	應付利息	0	0	0
11,115	其他應付款	11,114	11,114	0
0	應付繳庫數	0	0	0
5,173	預收款項	5,173	5,173	0
5,173	預收收入	5,173	5,173	0
0	銷項稅額	0	0	0
0	其他預收款	0	0	0
61,435,114	其他負債	60,269,744	60,435,114	-165,370
61,435,114	什項負債	60,269,744	60,435,114	-165,370
143,685	存入保證金	143,685	143,685	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
61,291,429	其他什項負債	60,126,059	60,291,429	-165,370
-44,676,014	淨值	-44,167,684	-44,503,786	336,102
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
-105,279,571	累積餘絀	-104,771,241	-105,107,343	336,102
0	累積賸餘	0	0	0
0	累積賸餘	0	0	0
-105,279,571	累積短絀	-104,771,241	-105,107,343	336,102
-105,279,571	累積短絀	-104,771,241	-105,107,343	336,102
16,955,558	負債及淨值總計	16,186,819	16,016,087	170,732

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 115 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	53	2,984,132	158,159	
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	5	1,183,000	5,915	
自行領款安置	戶	2	628,500	1,257	
零星餘屋價售現役官兵	戶	60	3,726,183	223,571	
商服設施及餘屋標售	戶	5	11,709,800	58,549	
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	1,328,667	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	
113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	-	-	-	
零星餘屋價售現役官兵	戶	-	-	-	
商服設施及餘屋標售	戶	5	5,657,000	28,285	
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	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	

國防部
國軍老舊眷村改建基金
員工人數彙計表
中華民國 115 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 115 年度

單位：新臺幣千元

科目	正式 員額 薪資	僱 人 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29員，於「一般服務費」項下編列25,227千元。

國防部
國軍老舊眷村改建基金
各項費用彙計表
中華民國 115 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	
86,964	39,824	服務費用	126,669		9,397	840	26,697	89,735
472	454	水電費	453					453
2	8	郵電費	8				8	
163	700	旅運費	200				200	
85	40	印刷裝訂及公告費	40				40	
2,074	1,910	修理保養及保固費	855				100	755
19	20	保險費	19				19	
79,808	31,889	一般服務費	120,291		9,397	740	25,227	84,927
3,507	3,968	專業服務費	3,968				368	3,600
735	735	公關慰勞費	735				735	
99	100	推展費	100			100		
28,326	68,135	材料及用品費	282,192	282,120			72	
28,303	67,955	使用材料費	282,138	282,120			18	
22	180	用品消耗	54				54	
910	639	租金與利息	418				60	358
857	375	地租及水租	358					358
52	264	交通及運輸設備租金	0					
0	0	什項設備租金	60				60	
16	6	折舊、折耗及攤銷	1				1	
16	6	不動產、廠房及設備折舊	1				1	
1,443	2,026	稅捐與規費(強制費)	2,026				26	2,000
14	15	消費與行為稅	15				15	
1,429	2,011	規費	2,011				11	2,000
111,373	81,905	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	220,705			202,671	500	17,534
15,850	13,500	捐助、補助與獎勵	37,340			37,340		
8,543	7,740	分擔	5,074					5,074
86,980	60,665	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	178,291			165,331	500	12,460
33,493	0	短絀、賠償與保險給付	0					
33,493	0	各項短絀	0					
212,581	274,949	其他	213,505					213,505
212,581	274,949	其他費用	213,505					213,505
475,107	467,494	總計	845,526	282,120	9,397	203,511	27,366	323,132

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 115 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 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項次	內 容	
114 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