

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	2,818,933,000	95,055,457	107,983,000	-12,927,543	-11.97	2,041,008,941	1,678,426,000	362,582,941	21.60
勞務收入	589,624,000	35,741,724	51,518,000	-15,776,276	-30.62	302,270,404	400,713,000	-98,442,596	-24.57
銷貨收入	238,086,000	31,652,599	32,593,000	-940,401	-2.89	133,239,717	133,930,000	-690,283	-0.52
租金及權利金收入	122,452,000	2,371,279	2,959,000	-587,721	-19.86	86,802,454	78,435,000	8,367,454	10.67
投融資業務收入	1,556,030,000	3,899,252	800,000	3,099,252	387.41	1,326,609,124	872,416,000	454,193,124	52.06
其他業務收入	312,741,000	21,390,603	20,113,000	1,277,603	6.35	192,087,242	192,932,000	-844,758	-0.44
業務成本與費用	2,057,106,000	150,534,717	178,189,000	-27,654,283	-15.52	1,132,387,285	1,257,769,000	-125,381,715	-9.97
勞務成本	497,382,000	37,360,646	43,664,000	-6,303,354	-14.44	303,601,356	332,161,000	-28,559,644	-8.60
銷貨成本	167,691,000	20,095,964	22,551,000	-2,455,036	-10.89	87,422,328	94,133,000	-6,710,672	-7.13
出租資產成本	2,396,000	120,571		120,571	--	1,941,520	118,000	1,823,520	1,545.36
投融資業務成本		295		295	--	360		360	--
其他業務成本	61,759,000	4,354,743	4,877,000	-522,257	-10.71	34,171,906	40,568,000	-6,396,094	-15.77
業務費用	36,185,000	2,131,746	3,119,000	-987,254	-31.65	19,118,432	24,160,000	-5,041,568	-20.87
管理及總務費用	223,397,000	18,001,607	18,570,000	-568,393	-3.06	134,632,602	148,942,000	-14,309,398	-9.61
研究發展及訓練費用	1,205,000	543,250	89,000	454,250	510.39	713,946	902,000	-188,054	-20.85
其他業務費用	1,067,091,000	67,925,895	85,319,000	-17,393,105	-20.39	550,784,835	616,785,000	-66,000,165	-10.70
業務賸餘（短絀）	761,827,000	-55,479,260	-70,206,000	14,726,740	-20.98	908,621,656	420,657,000	487,964,656	116.00

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務外收入	198,608,000	13,681,619	22,148,000	-8,466,381	-38.23	234,685,068	126,647,000	108,038,068	85.31
財務收入	64,419,000	7,258,757	4,817,000	2,441,757	50.69	55,154,744	35,580,000	19,574,744	55.02
其他業務外收入	134,189,000	6,422,862	17,331,000	-10,908,138	-62.94	179,530,324	91,067,000	88,463,324	97.14
業務外費用	81,444,000	3,846,070	13,086,000	-9,239,930	-70.61	120,853,985	63,437,000	57,416,985	90.51
其他業務外費用	81,444,000	3,846,070	13,086,000	-9,239,930	-70.61	120,853,985	63,437,000	57,416,985	90.51
業務外賸餘（短絀）	117,164,000	9,835,549	9,062,000	773,549	8.54	113,831,083	63,210,000	50,621,083	80.08
本期賸餘（短絀）	878,991,000	-45,643,711	-61,144,000	15,500,289	-25.35	1,022,452,739	483,867,000	538,585,739	111.31

註：1. 本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

2. 本期其他綜合損益本月份無實際數，本年度截至本月份累計實際數124,204,111元。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國115年8月份

115年8月份收支餘絀實際數與預計數之差異分析如下：

一、業務收入：

- (一)服務收入本月份實際數較預計減少15,776,276元(30.62%)，累計數較預計減少98,442,596元(24.57%)，主要係三高山農場觀光旅遊收入較預計減少所致。
- (二)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少1,046,849元(34.68%)，主要係福壽山農場果品銷售較預期減少所致；累計數較預計增加617,590元(4.00%)。
- (二)土地租金收入本月份實際數較預計減少328,821元(195.73%)，主要係武陵農場將誤收之六福棲蘭土地租金轉列應付代收款；累計數較預計增加15,646,541元(170.05%)，主要係收取前桃園工廠興建大型綜合物流中心促參案繳交115年土地租金所致。
- (三)其他租金收入本月份無實際數及預計數；累計數較預計增加4,961,425元(83.36%)，主要係收取前桃園工廠興建大型綜合物流中心促參案繳交115年房屋租金所致。
- (四)投資業務收入本月份實際數較預計增加3,099,252元(387.41%)，主要係認列轉投資公司董監事酬勞較預期增加所致；累計數較預計增加454,193,124元(52.06%)，主要係依權益法認列轉投資公司上半年度投資收入較預期增加所致。
- (五)其他補助收入本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加427,412元，主要係武陵農場收財政部補助棲蘭明池ROT案補助款。
- (六)當期原始認列農產品之賸餘本月份實際數較預計減少917,748元(50.73%)，主要係福壽山農場採收果品較預期減少所致；累計數較預計增加1,457,538元(2.59%)。

二、業務成本與費用：

- (一)農產品銷貨成本本月份實際數較預計減少1,443,970元(53.11%)，累計數較預計減少2,357,357元(18.01%)，主要係福壽山農場果品產銷量較預期減少所致。
- (二)出租土地成本本月份無實際數及預計數；累計數較預計增加21,677元(41.69%)，主要係認列委託國產署處理之原榮民公司嘉義縣大林鎮土地地價稅所致。
- (三)其他出租成本本月份實際數較預計增加120,571元，累計數較預計增加1,801,843元(2,730.07%)，主要係114年度前桃園工廠(原ROT)促參案資產歸還，折舊額較預期增加所致。
- (四)投資業務成本本月份實際數較預計增加295元，累計數較預計增加360元，主要係轉投資公司匯入114年盈餘分配董監事酬勞及現金股利之匯費所致。
- (五)業務費用本月份實際數較預計減少987,254元(31.65%)，累計數較預計減少5,041,568元(20.87%)，主要係清境及福壽山農場支用業務費用較預期減少所致。
- (六)訓練費用本月份實際數較預計增加454,250元(510.39%)，主主要係會薦中高階主管及會派董監事主管班8月份結報所致；累計數較預計減少188,054元(20.85%)，主要係會薦中高階主管及會派董監事主管班招標及結報金額較預期減少所致。
- (七)雜項業務費用本月份實際數較預計減少17,393,105元(20.39%)，主要係就學、職訓、就業輔導等計畫經費本月份結報較預期減少所致；累計數較預計減少66,000,165元(10.70%)。

三、業務外收入：

- (一)利息收入本月份實際數較預計增加2,441,757元(50.69%)，累計數較預計增加19,574,744元(55.02%)，主要係管理會定存本金及利率較預期增加所致。
- (二)資產使用及權利金收入本月份實際數較預計增加292,247元(33.21%)，累計數較預計增加2,821,828元(42.83%)，主要係武陵等農場資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- (三)違規罰款收入本月份實際數較預計增加335,032元(3,350.32%)，累計數較預計增加1,127,590元(1,464.40%)，主要係臺東農場沒入委營戶滯納金及管理會沒入學員保證金等違規罰款收入等較預計增加所致。
- (四)受贈收入本月份實際數較預計增加134,491元(82.51%)，累計數較預計增加1,328,934元(124.90%)，主要係前桃園工廠(原ROT)促參案資產歸還，配合折舊額將遞延收入轉受贈收入所致。
- (五)雜項收入本月份實際數較預計減少11,691,075元(81.58%)，主要係尚未收取公務預算補助本會平地農場任務轉換前退休人員115年5-8月月退休金所致；累計數較預計增加83,015,636元(122.51%)，主要係依會計師查核簽證調整本會114年度轉投資收入所致。

四、業務外費用：

- (一)財產交易短絀本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加6,665,466元，主要係本會前台北勞務中心辦公大樓及宿舍大樓建物報廢，配合除帳所致。
- (二)投資性不動產費用本月份實際數較預計增加183,000元，累計數較預計增加540,000元，主要係認列前臺北鐵工廠新店區土地複丈規費所致。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國115年8月份

(三)雜項費用本月份實際數較預計減少9,422,930元(72.01%)，主要係尚未撥付本會平地農場任務轉換前退休人員115年5-8月月退休金所致；累計數較預計增加50,211,519元(79.15%)，主要係依會計師查核簽證調整本會114年度轉投資損益所致。