

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年9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	115,321,923	119,189,000	-3,867,077	-3.24	2,156,330,864	1,797,615,000	358,715,864	19.96
勞務收入	589,624,000	30,297,493	33,262,000	-2,964,507	-8.91	332,567,897	433,975,000	-101,407,103	-23.37
銷貨收入	238,086,000	16,593,109	19,546,000	-2,952,891	-15.11	149,832,826	153,476,000	-3,643,174	-2.37
租金及權利金收入	122,452,000	2,721,406	2,959,000	-237,594	-8.03	89,523,860	81,394,000	8,129,860	9.99
投融資業務收入	1,556,030,000	22,799,752	7,550,000	15,249,752	201.98	1,349,408,876	879,966,000	469,442,876	53.35
其他業務收入	312,741,000	42,910,163	55,872,000	-12,961,837	-23.20	234,997,405	248,804,000	-13,806,595	-5.55
業務成本與費用	2,057,106,000	154,646,665	162,137,000	-7,490,335	-4.62	1,287,033,950	1,419,906,000	-132,872,050	-9.36
勞務成本	497,382,000	37,307,616	35,310,000	1,997,616	5.66	340,908,972	367,471,000	-26,562,028	-7.23
銷貨成本	167,691,000	10,023,845	15,023,000	-4,999,155	-33.28	97,446,173	109,156,000	-11,709,827	-10.73
出租資產成本	2,396,000	120,567		120,567	--	2,062,087	118,000	1,944,087	1,647.53
投融資業務成本		20		20	--	380		380	--
其他業務成本	61,759,000	4,739,875	4,671,000	68,875	1.47	38,911,781	45,239,000	-6,327,219	-13.99
業務費用	36,185,000	2,274,304	2,815,000	-540,696	-19.21	21,392,736	26,975,000	-5,582,264	-20.69
管理及總務費用	223,397,000	19,242,148	18,394,000	848,148	4.61	153,874,750	167,336,000	-13,461,250	-8.04
研究發展及訓練費用	1,205,000		126,000	-126,000	-100.00	713,946	1,028,000	-314,054	-30.55
其他業務費用	1,067,091,000	80,938,290	85,798,000	-4,859,710	-5.66	631,723,125	702,583,000	-70,859,875	-10.09
業務賸餘（短絀）	761,827,000	-39,324,742	-42,948,000	3,623,258	-8.44	869,296,914	377,709,000	491,587,914	130.15

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年9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	28,150,617	11,974,000	16,176,617	135.10	262,835,685	138,621,000	124,214,685	89.61
財務收入	64,419,000	12,842,403	4,717,000	8,125,403	172.26	67,997,147	40,297,000	27,700,147	68.74
其他業務外收入	134,189,000	15,308,214	7,257,000	8,051,214	110.94	194,838,538	98,324,000	96,514,538	98.16
業務外費用	81,444,000	11,895,849	3,096,000	8,799,849	284.23	132,749,834	66,533,000	66,216,834	99.52
其他業務外費用	81,444,000	11,895,849	3,096,000	8,799,849	284.23	132,749,834	66,533,000	66,216,834	99.52
業務外賸餘（短絀）	117,164,000	16,254,768	8,878,000	7,376,768	83.09	130,085,851	72,088,000	57,997,851	80.45
本期賸餘（短絀）	878,991,000	-23,069,974	-34,070,000	11,000,026	-32.29	999,382,765	449,797,000	549,585,765	122.19

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9月份

115年9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2,964,507元(8.91%)，累計數較預計減少101,407,103元(23.37%)，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1,541,759元(48.04%)，主要係福壽山農場果品銷售較預期減少所致；累計數較預計減少924,169元(4.95%)。
- (三)土地租金收入本月份實際數較預計減少79,959元(47.59%)，主要係武陵農場將誤收之六福樓蘭土地租金轉列應付代收款；累計數較預計增加15,566,582元(166.15%)，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。
- (四)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。
- (五)投資業務收入本月份實際數較預計增加15,249,752元(201.98%)，主要係認列成本法轉投資公司現金股利較預期增加所致；累計數較預計增加469,442,876元(53.35%)，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。
- (六)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。
- (七)當期原始認列農產品之賸餘本月份實際數較預計減少12,083,376元(30.36%)，主要係福壽山及武陵農場採收茶菁較預期減少所致；累計數較預計減少10,625,838元(11.07%)。

二、業務成本與費用：

- (一)製成品銷貨成本本月份實際數較預計減少3,129,916元(26.30%)，累計數較預計減少7,483,231元(8.05%)，主要係福壽山農場茶葉產銷量較預期減少所致。
- (二)農產品銷貨成本本月份實際數較預計減少1,869,239元(59.83%)，累計數較預計減少4,226,596元(26.07%)，主要係福壽山農場果品產銷量較預期減少所致。
- (三)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。
- (四)其他出租成本本月份實際數較預計增加120,567元，累計數較預計增加1,922,410元(2,912.74%)，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。
- (五)投資業務成本本月份實際數較預計增加20元，累計數較預計增加380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。
- (六)業務費用本月份實際數較預計減少540,696元(19.21%)，累計數較預計減少5,582,264元(20.69%)，主要係清境及福壽山農場支用業務費用較預期減少所致。
- (七)訓練費用本月份實際數較預計減少126,000元(100.00%)，主要係轉投資公司會薦經理人員回訓課程預計10月下旬舉辦所致；累計數較預計減少314,054元(30.55%)，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。
- (八)雜項業務費用本月份實際數較預計減少4,859,710元(5.66%)，累計數較預計減少70,859,875元(10.09%)，主要係就學、職訓、就業輔導等計畫經費結報較預期減少所致。

三、業務外收入：

- (一)利息收入本月份實際數較預計增加8,125,403元(172.26%)，累計數較預計增加27,700,147元(68.74%)，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280,334元(35.85%)，累計數較預計增加3,102,162元(42.09%)，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362,037元(4,022.63%)，累計數較預計增加1,489,627元(1,732.12%)，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134,488元(82.51%)，累計數較預計增加1,463,422元(119.27%)，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增加7,253,188元(166.51%)，主要係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90,268,824元(125.17%)，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無實際數及預計數，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9月份

(三)雜項費用本月份實際數較預計增加8,799,849元(284.23%)，主要係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59,011,368元(88.69%)，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。