國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年10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	89,752,348	99,537,000	-9,784,652	-9.83	2,246,083,212	1,897,152,000	348,931,212	18.39
勞務收入	589,624,000	38,125,628	51,192,000	-13,066,372	-25.52	370,693,525	485,167,000	-114,473,475	-23.59
銷貨收入	238,086,000	13,065,523	18,513,000	-5,447,477	-29.43	162,898,349	171,989,000	-9,090,651	-5.29
租金及權利金收入	122,452,000	2,950,476	2,959,000	-8,524	-0.29	92,474,336	84,353,000	8,121,336	9.63
投融資業務收入	1,556,030,000	7,151,610	5,000,000	2,151,610	43.03	1,356,560,486	884,966,000	471,594,486	53.29
其他業務收入	312,741,000	28,459,111	21,873,000	6,586,111	30.11	263,456,516	270,677,000	-7,220,484	-2.67
業務成本與費用	2,057,106,000	167,704,484	172,589,000	-4,884,516	-2.83	1,454,738,434	1,592,495,000	-137,756,566	-8.65
勞務成本	497,382,000	38,022,246	42,321,000	-4,298,754	-10.16	378,931,218	409,792,000	-30,860,782	-7.53
銷貨成本	167,691,000	7,268,096	12,911,000	-5,642,904	-43.71	104,714,269	122,067,000	-17,352,731	-14.22
出租資產成本	2,396,000	123,571		123,571	--	2,185,658	118,000	2,067,658	1,752.25
投融資業務成本						380		380	--
其他業務成本	61,759,000	5,621,830	4,663,000	958,830	20.56	44,533,611	49,902,000	-5,368,389	-10.76
業務費用	36,185,000	2,221,721	2,839,000	-617,279	-21.74	23,614,457	29,814,000	-6,199,543	-20.79
管理及總務費用	223,397,000	19,032,619	18,750,000	282,619	1.51	172,907,369	186,086,000	-13,178,631	-7.08
研究發展及訓練費用	1,205,000	12,000	136,000	-124,000	-91.18	725,946	1,164,000	-438,054	-37.63
其他業務費用	1,067,091,000	95,402,401	90,969,000	4,433,401	4.87	727,125,526	793,552,000	-66,426,474	-8.37
業務賸餘（短絀）	761,827,000	-77,952,136	-73,052,000	-4,900,136	6.71	791,344,778	304,657,000	486,687,778	159.75

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年10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	16,140,777	11,974,000	4,166,777	34.80	278,976,462	150,595,000	128,381,462	85.25
財務收入	64,419,000	8,337,025	4,730,000	3,607,025	76.26	76,334,172	45,027,000	31,307,172	69.53
其他業務外收入	134,189,000	7,803,752	7,244,000	559,752	7.73	202,642,290	105,568,000	97,074,290	91.95
業務外費用	81,444,000	100,760,705	3,090,000	97,670,705	3,160.86	233,510,539	69,623,000	163,887,539	235.39
財務費用		98,381,508		98,381,508	--	98,381,508		98,381,508	--
其他業務外費用	81,444,000	2,379,197	3,090,000	-710,803	-23.00	135,129,031	69,623,000	65,506,031	94.09
業務外賸餘（短絀）	117,164,000	-84,619,928	8,884,000	-93,503,928	--	45,465,923	80,972,000	-35,506,077	-43.85
本期賸餘（短絀）	878,991,000	-162,572,064	-64,168,000	-98,404,064	153.35	836,810,701	385,629,000	451,181,701	117.00

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10月份

115年10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13,066,372元(25.52%)，累計數較預計減少114,473,475元(23.59%)，主要係三高山農場觀光旅遊收入較預計減少所致。

(二)製成品銷貨收入本月份實際數較預計減少4,122,474元(27.19%)，主要係福壽山農場茶葉銷售較預期減少所致；累計數較預計減少6,841,479元(4.56%)。

(三)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少1,325,003元(39.51%)，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2,249,172元(10.21%)。

(四)土地租金收入本月份實際數較預計減少79,959元(47.59%)，主要係武陵農場將六福棲蘭土地租金轉列應付代收款；累計數較預計增加15,486,623元(162.38%)，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。

(五)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。

(六)投資業務收入本月份實際數較預計增加2,151,610元(43.03%)，主要係認列轉投資公司現金股利及董監事酬勞較預期增加所致；累計數較預計增加471,594,486元(53.29%)，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。

(七)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。

(八)當期原始認列農產品之賸餘本月份實際數較預計增加3,179,241元(60.55%)，主要係福壽山及武陵農場採收茶菁較預期增加所致；累計數較預計減少7,446,597元(7.35%)。

(九)雜項業務收入本月份實際數較預計增加3,406,870元(20.50%)，主要係福壽山及武陵農場採收茶菁較預期增加所致；累計數較預計減少201,299元(0.12%)。

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4,421,774元(42.99%)，累計數較預計減少11,905,005元(11.53%)，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1,221,130元(46.52%)，累計數較預計減少5,447,726元(28.92%)，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123,571元，累計數較預計增加2,045,981元(3,099.97%)，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無實際數及預計數，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) 雜項業務成本本月份實際數較預計增加958,830元(20.56%)，主要係武陵農場因搶修前往棲蘭明池之林道，金額較預期增加所致；累計數較預計減少5,368,389元(10.76%)。

(七) 業務費用本月份實際數較預計減少617,279元(21.74%)，累計數較預計減少6,199,543元(20.79%)，主要係清境及福壽山農場支用業務費用較預期減少所致。

(八) 訓練費用本月份實際數較預計減少124,000元(91.18%)，主要係轉投資公司會薦經理人員回訓課程預計12月下旬舉辦所致；累計數較預計減少438,054元(37.63%)，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。。

(九)雜項業務費用本月份實際數較預計增加4,433,401元(4.87%)；累計數較預計減少66,426,474元(8.37%)，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3,607,025元(76.26%)，累計數較預計增加31,307,172元(69.53%)，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277,504元(35.49%)，累計數較預計增加3,379,666元(41.45%)，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66,270元(736.33%)，主要係彰化農場本月份收取委營戶逾期繳納違約金較預期增加所致；累計數較預計增加1,555,897元(1,637.79%)，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1,597,913元(114.96%)，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60,320元(1.39%)；累計數較預計增加90,329,144元(118.14%)，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：

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國115年10月份

(一)投資短絀本月份實際數較預計增加98,381,508元，累計數較預計增加98,381,508元，主要係認列達榮環保公司解散並清算完結之損失。
(二)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。
(三)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。
(四)雜項費用本月份實際數較預計減少710,803元(23.00%)，主要係管理會結束單位清理費用較預計減少所致；累計數較預計增加58,300,565元(83.74%)，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。