

18-02

中華民國 96 年 度

# 中央 政府 總 預 算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金附屬單位預算

(非營業部份)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理委員會編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

目 錄

中華民國 96 年度

一、	業務計畫及預算說明-----	第 1~17 頁
二、	主要表	
	1 收支預計表及說明-----	第 19~21 頁
	2 餘絀撥補預計表-----	第 22 頁
	3 現金流量預計表及補充說明-----	第 23 頁
三、	明細表	
	1 勞務收入明細表-----	第 25 頁
	2 銷貨收入明細表-----	第 26 頁
	3 租金及權利金收入明細表-----	第 27 頁
	4 投融資業務收入明細表-----	第 28 頁
	5 其他業務收入明細表-----	第 29 頁
	6 業務外收入明細表-----	第 30 頁
	7 勞務成本明細表及說明-----	第 31~32 頁
	8 銷貨成本明細表及說明-----	第 33~34 頁
	9 出租資產成本明細表及說明-----	第 35~36 頁
	10 投融資業務成本明細表及說明-----	第 37~38 頁
	11 其他業務成本明細表及說明-----	第 39~40 頁
	12 行銷及業務費用明細表-----	第 41 頁
	13 管理及總務費用明細表-----	第 42 頁
	14 其他各項業務費用明細表及說明-----	第 43~45 頁
	15 業務外費用明細表及說明-----	第 46~47 頁
	16 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 48 頁
	17 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 50~51 頁
	18 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 52~53 頁
	19 資產折舊明細表-----	第 54~55 頁
	20 資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 56~57 頁
	21 長期債務舉借及償還明細表-----	第 58 頁
四、	參考表	
	1 預計平衡表-----	第 59~60 頁
	2 5 年來主要營運項目分析表-----	第 61 頁
	3 主要業務計畫明細表-----	第 62 頁
	4 員工人數彙計表-----	第 63~64 頁
	5 用人費用彙計表-----	第 66~69 頁
	6 各項費用彙計表-----	第 70~73 頁
	7 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 74 頁
	8 補辦預算明細表-----	第 75~76 頁
五、	安置基金管理委員會預算表-----	第 77~118 頁

# 總 說 明

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為保持國軍精銳，於民國 41 年正式建立退除役制度，使不適服現役官兵，次第退出軍中，以促進部隊新陳代謝；於民國 43 年 11 月 1 日設置國軍退除役官兵輔導委員會，利用美方援助經費統籌辦理退除役人員就醫、就養、就學、就業計畫之執行；惟至民國 48 年美援計畫終止後，爰將就醫、就養、就學等計畫所需經費列入政府預算支應；至就業計畫面，以其所需經費為數甚鉅，為便於籌措該項經費，減輕國庫負擔，乃由美援相對基金一次撥入新台幣 3 千萬元，並利用美援退除役官兵安置計畫既有之設施與設備暨四八〇法案物資折價收入等為原始基金，奉准成立安置基金管理委員會，負責基金之收支保管及運用事宜。於民國 61 年度，依預算法第四條規定，納入中央政府總預算附屬單位預算（非營業部分）體系管理；並自民國 79 年度起遵照行政院 77 年 10 月 21 日台（77）忠授六字第 10740 號函示本會所屬生產事業機構預算編製原則，將安置基金投資額佔生產事業資本額 50% 以上者，依國營事業管理法第三條及預算法規定，納入安置基金附屬單位預算體系管理。另依行政院 79 年 9 月 4 日台（79）忠授六字第 10729 號函示本會平地農場，自 81 年度起比照生產事業機構辦理。

二、組織概況：

- （一）安置基金 96 年度預算除基金本部（管理委員會）外，另彙計榮民森林保育事業管理處、龍崎工廠、台北榮民技術勞務中心、清境農場、福壽山農場、武陵農場、彰化農場、嘉義農場、屏東農場、花蓮農場、台東農場等 11 個分預算。
- （二）依據本會組織條例第十七條之規定，設置安置基金管理委員會，並置執行秘書處理有關行政業務，下設會計室依法辦理基金歲計、會計事務，以配合推展就業安置計畫之執行。
- （三）配合去任務化及移轉民營政策，所屬生產事業機構經持續檢討如下：
  1. 液化石油氣供應處於 85.3.16、榮民氣體廠於 87.1.1、岡山工廠 87.8.1、食品工廠 92.7.1、榮民製藥廠 94.12.30 移轉民營、榮民工程事業管理處於 87.7.1 改制為榮民工程股份有限公司。
  2. 武陵農場與宜蘭農場、屏東農場與高雄農場、台東農場與知本農場於 87.7.1 簡併。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

3. 台中港船舶服務中心於 84. 2. 22、榮民礦業開發處於 86. 4. 30、榮民化工廠於 86. 6. 30、楠梓工廠於 87. 10. 1、榮民印刷廠於 88. 3. 31、魚殖管理處於 88. 6. 30、台北紙廠於 88. 8. 31、高雄榮民技術勞務中心於 89. 6. 30、台中木材加工廠於 89. 7. 31、桃園工廠於 90. 12. 31、塑膠工廠於 92. 7. 1 結束營業；台北鐵工廠於 89. 11. 30 結束營業並作價投資榮民工程股份有限公司。

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，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，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：

一、前 (94) 年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 49 億 6,332 萬 4 千元，較預算數 36 億 8,654 萬元，增加 12 億 7,678 萬 4 千元，增加 34.63%，主要係依權益法認列轉投資公司收益及台北勞務中心承攬業務增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 44 億 5,674 萬 4 千元，較預算數 31 億 5,017 萬 3 千元，增加 13 億 0,657 萬 1 千元，增加 41.48%，主要係依權益法認列轉投資（榮工公司等）公司之損失及台北勞務中心承攬業務增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 3 億 6,178 萬 6 千元，較預算數 6,231 萬 1 千元，增加 2 億 9,947 萬 5 千元，增加 480.61%，主要係結束營業機構財產處分收益增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 6 億 0,580 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,041 萬 5 千元，增加 4 億 4,539 萬 4 千元，增加 227.65%，主要係榮化廠土壤整治費用依實際清理進度列支所致。
- (五) 收支賸餘：實際發生賸餘 2 億 6,255 萬 7 千元，較預算賸餘 4 億 3,826 萬 3 千元，減少 1 億 7,570 萬 6 千元，減少 40.09%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 0,615 萬 1 千元（一般建築及設備計畫），預算數 3 億 1,160 萬 9 千元，執行率約 34.07%，主要係因武陵農場及清境農場多項工程合約延至 95 年完工，保留預算達 1 億 0,622 萬 8 千元所致。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

二、上(95)年度截至6月30日止執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 15 億 3,356 萬 1 千元，實際業務收入 12 億 3,264 萬 1 千元，較預計數減少 3 億 0,092 萬元，減少 19.62%，主要係北勞承攬部分工案驗收工作略有延宕所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 15 億 2,737 萬 6 千元，實際業務成本與費用 12 億 8,501 萬 1 千元，較預計數減少 2 億 4,236 萬 5 千元，減少 15.87%，主要係北勞承攬部分工案略有延宕，成本隨同延遲支付所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 2,158 萬 2 千元，實際業務外收入 1 億 0,460 萬 1 千元，較預計數增加 8,301 萬 9 千元，增加 384.67%，主要係利息收入及結束營業機構事業用地處分收入等增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1 億 5,045 萬 2 千元，實際業務外費用 7,699 萬 5 千元，較預計數減少 7,375 萬 7 千元，減少 49.02%，主要係清理費用依實際進度覈實支應所致。
- (五) 收支短絀：預計短絀 1 億 2,268 萬 5 千元，實際短絀 2,472 萬 4 千元，較預計數減少 9,796 萬 1 千元，減少 79.85%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 5,266 萬 7 千元，實際數 7,857 萬 3 千元，執行率 149.19%，主要係清境農場賓館整修工程進度超出預期所致。

參、業務計畫：

一、營運項目：

為確保榮民生產事業之健全與持續發展，增加安置能量，藉以改善榮民生活，安定社會秩序，經考量安置基金因性質特殊，財源有限，且客觀環境變遷，議價市場式微，業務量相對萎縮，並受移轉民營政策影響，96 年度營運項目推估如下：

(一) 榮民職業訓練及介紹：

1. 榮民職業訓練：為建立榮民(眷)正確職業觀念，養成終身學習精神，強化就業技能，提昇就業競爭力，預計辦理榮民(眷)訓練 1 萬 9,133 人次，較上年度 1 萬 4,500 人次，增加 4,633 人次，主要係新增辦理榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練 2,533 人次。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

2. 榮民職業介紹：藉由辦理屆退官兵就業宣導活動、專案甄選及設置就業諮商服務專線等方式，拓展就業管道，輔導榮民就業，協助解決失業問題，降低失業率，在全省各地辦理轉業榮民代表聯誼座談，溝通問題，凝聚榮民向心力並加強職場適應力，預計持續輔導榮民 8,700 人次就業，較上年度 7,600 人次，增加 1,100 人次，主要係新增推展榮民大陸及外籍配偶就業服務 1,250 人次。

(二) 提供農業及工業產品：

1. 農林漁牧產品供銷目標：加強落葉果樹撫育管理，實施林相更新，並配合休閒觀光，本年度預計產銷：

(1) 果品 61 萬 7,110 公斤，較上年度減少 34 萬 3,563 公斤，主要係執行國土復育計畫，果品產量日益減少。

(2) 香米、黑糯米等 7,000 公斤，較上年度減少 16 萬 0,700 公斤，主要係台東農場直營水稻土地繳回國產局，不再生產水稻，僅餘生產香米、黑糯米。

(3) 茶葉 2 萬 2,800 公斤，較上年度減少 1 萬 4,002 公斤，主要係因應國土復育計畫，以混農林業間植銀杏方式轉型所致。

(4) 絲棉被 750 公斤，與上年度相同。

2. 工業產品供銷目標：賡續推行企業化經營，提高經營管理績效，本年度衡酌市場需要預計產銷：

(1) 工礦炸藥 1,342 公噸，較上年度減少 213 公噸。

(2) 非電雷管 5 萬發，較上年度增加 2 萬發。

(3) 電雷管 27 萬發，與上年度相同。

(三) 工商服務目標：繼續開拓經常永久性之技術勞務工作，本年度預計承攬目標為 20 億 0,145 萬 7 千元，較上年度減少 2,982 萬 6 千元，主要係森保處因經營型態調整林業隊不再承攬新案。

(四) 旅遊服務目標：為配合政府發展休閒觀光，各農場轉型發展生態旅遊及休閒觀光，本年度觀光旅遊預計目標為 2 億 2,365 萬 4 千元，較上年度增加 2,189 萬 7 千元，主要係清境農場、武陵農場推廣生態旅遊。

(五) 技術合作目標：為妥善利用現有土地，提升各項農產品生產技術及質

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

量，並節約人力，辦理各項農漁產品技術經營合作，及配合政府委外經營政策，本年度預計目標為 8,414 萬 2 千元，較上年度減少 417 萬 1 千元，主要係因應國土復育計畫，減少合作經營面積。

(六) 承接榮工公司非營造業務：

1. 行政院 95 年 1 月 19 日院臺內字第 095008552 號函核復榮工公司「民營化修正執行計劃書」，榮工公司辦理業務切割，營造業務部分繼續推動民營化，非營造業務部分則以營業讓與模式（資產與負債一併移轉）按財務會計準則第 35 號公報評估帳面價值讓與安置基金。
2. 經以 95 年 5 月 31 日榮工公司非營造業務帳面值為基準，預計由安置基金承接資產及負債 650 億元，其中工業區開發成本及債務 427 億元；其他非營造資產及債務 223 億元（包括短期投資【流動金融資產】23 億 2,973 萬元，應收工業區代辦費 22 億 1,814 萬 5 千元，長期投資 10 億 5,089 萬 9 千元，固定資產 167 億 1,261 萬 4 千元，資本公積 1,138 萬 8 千元）。
3. 安置基金承接榮工公司非營造業務後，每年收不抵支部分，由本會編列預算支應，安置基金處理所承接業務與資產完成處分後，倘有盈餘應繳回國庫，另本年度編列增撥基金 5,000 萬元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源：

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 167 億 9,490 萬 7 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應（其中國庫補助 4,824 萬 5 千元，營運資金 3,404 萬 8 千元）8,229 萬 3 千元，外借資金支應 167 億 1,261 萬 4 千元（下列第 1-4 項主要即承受榮工公司非營造業務之舉債），編列項目如次：

1. 土地 144 億 2,981 萬 8 千元，主要係承接榮工公司非營造業務之土地。
2. 土地改良物 2 億 6,988 萬 8 千元，主要係承接榮工公司非營造業務之土地改良物。
3. 房屋及建築 9 億 2,764 萬元，主要係承接榮工公司非營造業務之房屋及建築。
4. 機械及設備 11 億 6,254 萬 6 千元，主要係承接榮工公司非營造業務之機械及設備。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

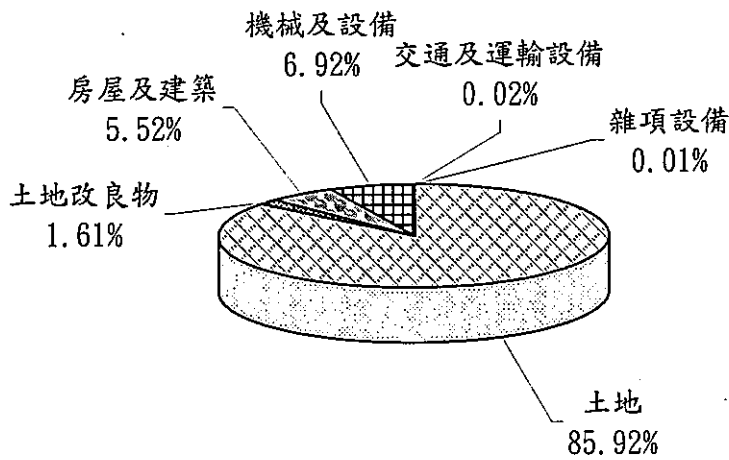
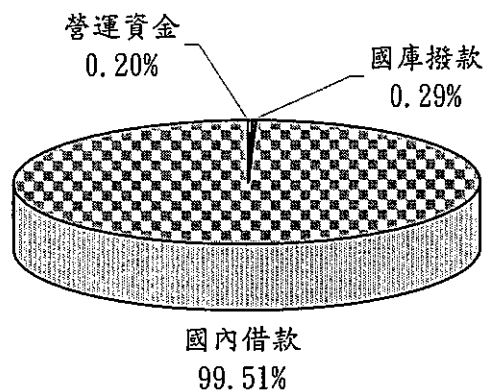
中華民國 96 年度

5. 交通及運輸設備 370 萬 1 千元，主要係武陵、彰化、花蓮、台東等農場為業務所需，購置小貨車、汰換首長座車等。
6. 雜項設備 131 萬 4 千元，主要係武陵農場為提升遊客蒞場旅遊及住宿品質所需，汰換營運設施。

(二) 96 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖一。

圖一

## 96年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充資金來源

單位：新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
土地	14,429,818	自有資金	82,293
土地改良物	269,888	營運資金	34,048
房屋及建築	927,640	國庫撥款	48,245
機械及設備	1,162,546	外借資金	16,712,614
交通及運輸設備	3,701	國內借款	16,712,614
雜項設備	1,314		
合計	16,794,907	合計	16,794,907

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度預計舉借 650 億元，係為承接榮工公司非營造業務之資金需求而舉借，預計分二年，由租售工業區土地及處分非營造資產等收入償還。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

- (一) 承接榮工公司非營造業務之轉投資公司計 10 億 5,089 萬 9 千元（採權益法之長期股權投資 8 億 0,519 萬 5 千元，採權益法之長期股權投資權益調整 2 億 4,570 萬 4 千元），分別為泛亞建設公司 2 億 7,293 萬 8 千元、聯合大地公司 1,482 萬元、達榮環保公司 3 億 1,304 萬 6 千元、歐榮環保公司 1 億 4,499 萬 5 千元、榮工實業公司 3 億 0,510 萬元。
- (二) 榮工公司預計於 96 年 1 月 1 日填補累積虧損辦理減資 7,342,174 千元，本基金持股比例由 59.28% 降為 18.40%，原採權益法之長期股權投資 93 億 1,349 萬 3 千元，降為 7 億 5,435 萬 4 千元，採權益法之長期股權投資權益調整（一）85 億 5,913 萬 9 千元歸 0，故無損益產生。
- (三) 本年度估列欣欣天然氣公司等 27 家轉投資事業投資收入 5 億 0,344 萬 4 千元，榮裕公司 1 家轉投資事業投資損失 146 千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務收入 33 億 7,950 萬 2 千元，較上年度預算數 38 億 5,295 萬 5 千元，減少 4 億 7,345 萬 3 千元，減少 12.29%，主要係榮民製藥廠已於 94 年 12 月 30 日民營化，減少製成品銷貨收入所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 28 億 5,718 萬 9 千元，較上年度預算數 35 億 5,988 萬元，減少 7 億 0,269 萬 1 千元，減少 19.74%，主要係榮民製藥廠已於 94 年 12 月 30 日民營化，減少相關成本與費用所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 0,706 萬 8 千元，較上年度預算數 5,960 萬 3 千元，增加 4,746 萬 5 千元，增加 79.64%，主要係為求收入與費用配合，公務預算補助之結束營業單位退休人員照護費用改列業務外收入所致。
- (四) 本年度業務外費用 6 億 4,512 萬元，較上年度預算數 1 億 9,363 萬 1 千元，增加 4 億 5,148 萬 9 千元，增加 233.17%，主要係承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用及承接該公司非營造業務固定

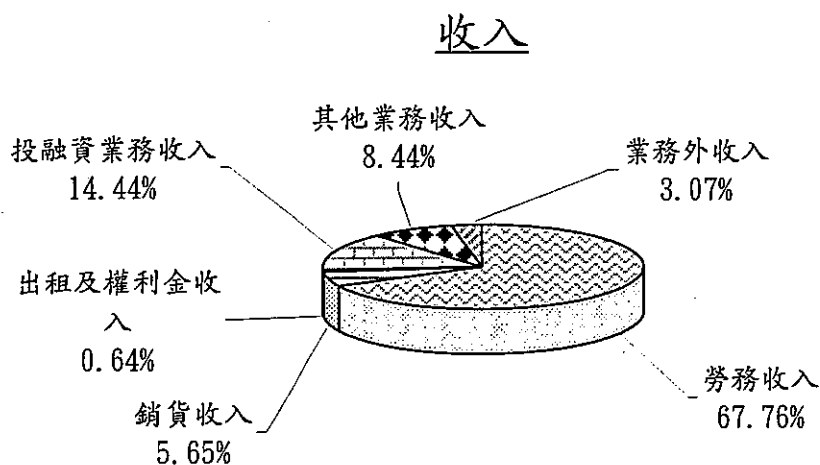
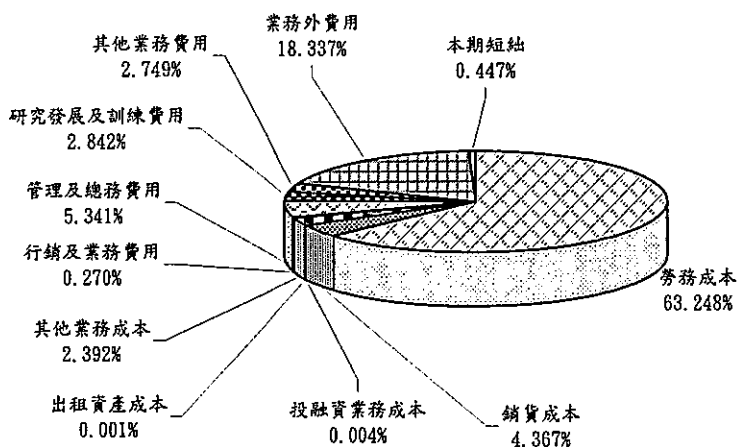
行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 96 年度

資產所提列之折舊費用。

- (五) 本年度短絀 1,573 萬 9 千元，較上年度預算賸餘 1 億 5,904 萬 7 千元，減少 1 億 7,478 萬 6 千元，減少 109.90%。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖二、三。

圖二

## 96年度收入、成本與費用及賸餘

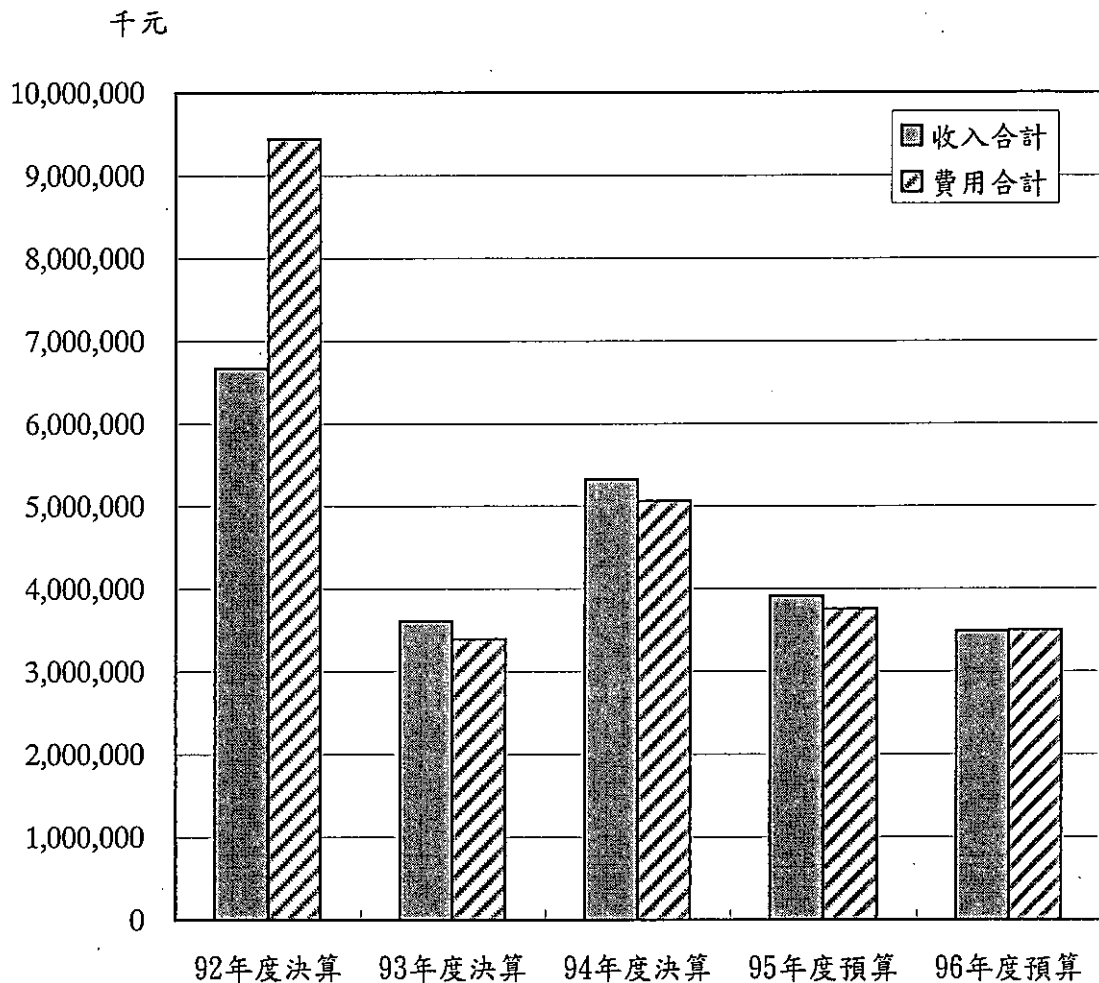
成本與費用及賸餘

單位：新台幣千元

收入	96年度預算	成本與費用及賸餘	96年度預算
業務收入	3,379,502	業務成本與費用	2,857,189
勞務收入	2,362,626	勞務成本	2,225,111
銷貨收入	196,898	銷貨成本	153,649
出租及權利金收入	22,422	出租資產成本	36
投融資業務收入	503,444	投融資業務成本	146
其他業務收入	294,112	其他業務成本	84,142
業務外收入	107,068	行銷及業務費用	9,485
		管理及總務費用	187,915
		研究發展及訓練費用	100,000
		其他業務費用	96,705
		業務外費用	645,120
		本期短絀	-15,739
收入總額	3,486,570	成本、費用及賸餘總額	3,486,570

圖三

## 最近5年收入與費用



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
收入					
業務收入	6,087,049	3,545,847	4,963,323	3,852,955	3,379,502
業務外收入	576,990	66,054	361,786	59,603	107,068
收入合計	6,664,039	3,611,901	5,325,109	3,912,558	3,486,570
費用					
業務成本與費用	8,743,252	2,952,492	4,456,744	3,559,880	2,857,189
業務外費用	699,358	437,234	605,808	193,631	645,120
費用合計	9,442,610	3,389,726	5,062,552	3,753,511	3,502,309
本期賸餘	-2,778,571	222,175	262,557	159,047	-15,739

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

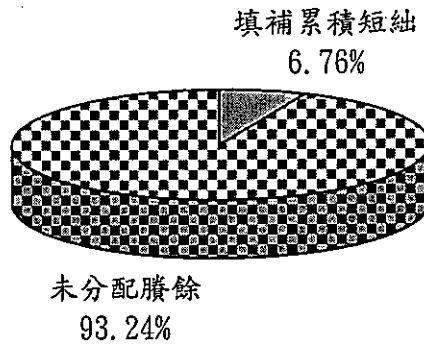
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 6,696 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 12 億 6,943 萬 1 千元，共有賸餘 13 億 3,639 萬 7 千元，除填補累積短絀 9,033 萬元外，尚餘 12 億 4,606 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：本年度預算短絀 8,270 萬 5 千元，連同以前年度待填補短絀 1 億 1,315 萬 3 千元，共有短絀 9,585 萬 8 千元，除撥用賸餘 9,033 萬元填補外，尚有 1 億 0,552 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (二) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖四、五。

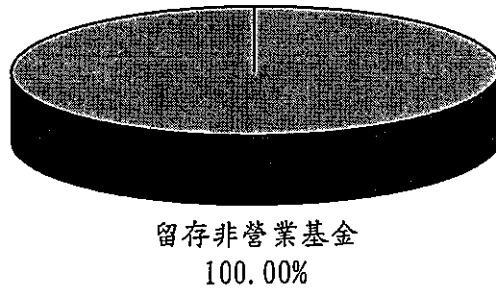
圖四

96年度賸餘分配

按分配程序分



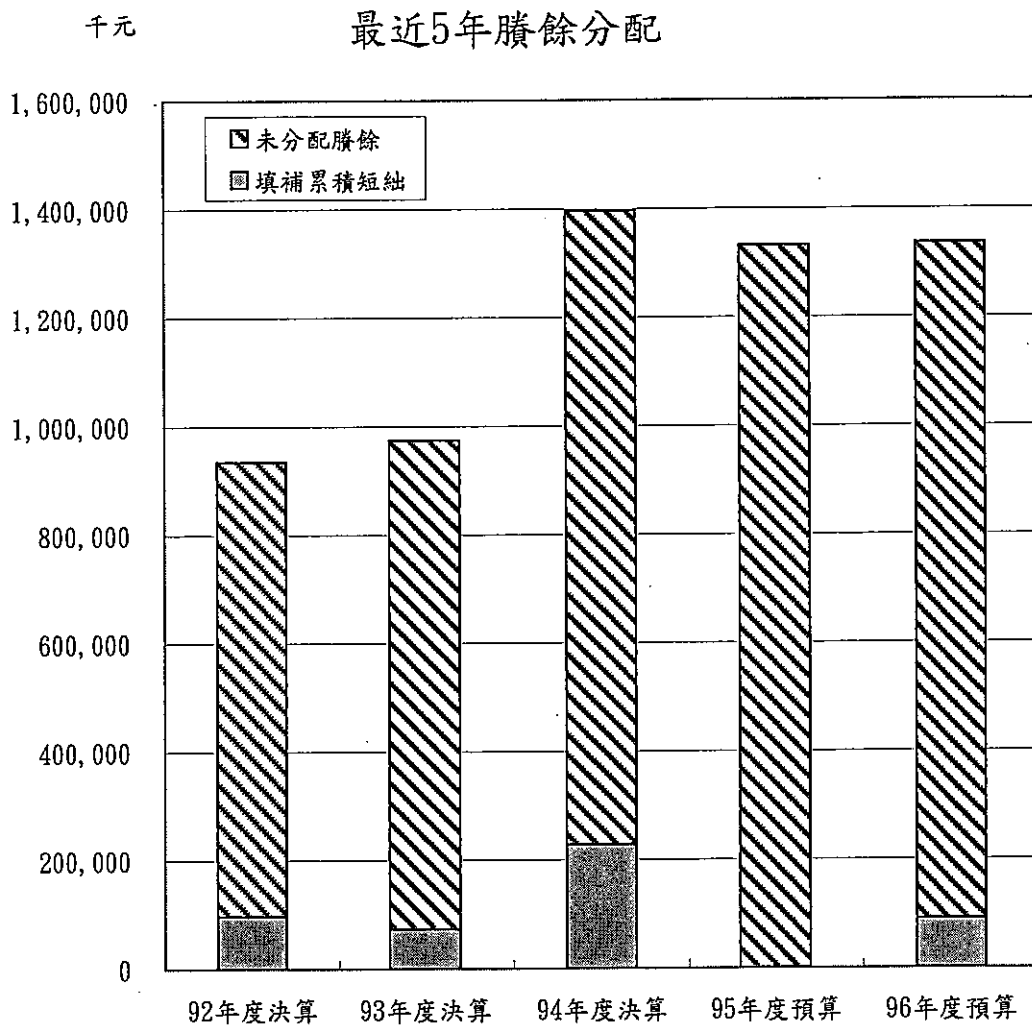
按所得對象分



單位：新台幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
填補累積短絀	90,330	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,336,397
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	1,246,067		
合計	1,336,397	合計	1,336,397

圖五



單位: 新台幣千元

項目 \ 年度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	97,391	73,647	228,278		90,330
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	837,845	901,018	1,167,852	1,331,984	1,246,067
合計	935,236	974,665	1,396,130	1,331,984	1,336,397

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流出 448 億 6,002 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 1,573 萬 9 千元。

2. 調整非現金項目 (一) 448 億 1,528 萬 2 千元，含提存呆帳 25 萬 2 千元、折舊及折耗 3 億 9,719 萬 7 千元、攤銷 85 萬 9 千元、流動資產淨增 450 億 4,127 萬 4 千元，流動負債淨增 2,254 萬 1 千元、依權益法認列之事業投資收入 5 億 0,344 萬 4 千元、依權益法認列之事業投資成本 14 萬 6 千元、收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 3 億 0,344 萬 1 千元及提撥退休金費用 500 萬元等。

(二) 投資活動之淨現金流出 199 億 8,205 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 8,209 萬元，包括減少短期墊款 209 萬元及減少其他資產 1 億 8,000 萬元；現金流出 202 億 4,414 萬 8 千元，包括增加流動金融資產 23 億 2,973 萬元、增加長期投資 10 億 3,951 萬 1 千元及增加固定資產 167 億 9,490 萬 7 千元。

(三) 融資活動之淨現金流入 650 億 9,890 萬 5 千元，包括增加其他負債 66 萬元、增加長期負債 650 億元及國庫補助增加基金 9,824 萬 5 千元。

(四) 預計現金及約當現金之淨增 2 億 8,582 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 41 億 5,829 萬 6 千元。

(六) 期末現金及約當現金 44 億 4,412 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：

1. 土地 3 萬 2 千元，係彰化農場因業務之需，經行政院 95 年 8 月 4 日院授輔肆字第 0950003681 號函核定，於 95 年度先行辦理有償撥用彰化縣溪洲鄉下水埔段 744-4 地號國有土地，並於 96 年度補辦預算。

2. 土地改良物 2,800 萬元，係武陵農場及清境農場因業務之需，分別經行政院 95 年 3 月 13 日院授輔肆字第 0950000994 號函、行政院 95 年 7 月 31 日院授輔肆字第 0950003356 號函及行政院 95 年 8 月 21 日院授輔肆字第 0950003914 號函核定，於 95 年度先行辦理武陵路沿線道路、邊坡塌陷災害搶救工程、青青草原棧道整修工程及賞蝶賞鳥步道

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

工程，並於 96 年度補辦預算。

3. 機械及設備 14 萬 3 千元，係花蓮農場為加強場區安全維護之需，經行政院 95 年 3 月 23 日院授輔肆字第 0950001179 號函核定，於 95 年度先行辦理採購監視器及保全系統等監視器材，並於 96 年度補辦預算。
4. 交通及設備 566 萬元，係武陵農場因業務之需，經行政院 95 年 3 月 22 日院授輔肆字第 0950001296 號函核定，於 95 年度先行辦理採購中型巴士及輪椅升降機等，並於 96 年度補辦預算。

(二) 資產之變賣：

1. 土地 2,130 萬 9 千元，因結束單位彰化工廠及塑膠工廠清理業務之需，經行政院 95 年 4 月 7 日院授輔肆字第 0950001706 號函核定，於 94 年度業經國有財產局代處理完畢，並於 96 年度補辦預算。
2. 房屋及建築 1 億 2,693 萬 3 千元，因清理業務之需，經行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000270 號函核定，於 94 年度先行變賣原榮民製藥廠廠房，並於 96 年度補辦預算。
3. 機械及設備 4,294 萬 1 千元，因原食品工廠、塑膠工廠及榮民製藥廠清理業務之需，分別經行政院 95 年 2 月 6 日院授輔伍字第 0950000166 號函、行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000271 號函及行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000270 號函核定，於 94 年度先行變賣，並於 96 年度補辦預算。
4. 交通及設備 17 萬 4 千元，因清理業務之需，經行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000270 號函核定，於 94 年度先行變賣原榮民製藥廠交通設備，並於 96 年度補辦預算。
5. 什項設備 233 萬 1 千元，因清理業務之需，分別經行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000271 號函及 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000270 號函，於 94 年度先行辦理，並於 96 年度補辦預算。

- (三) 資金之轉投資-增加投資：本基金於 94 年度以固定資產作價轉投資榮民製藥股份有限公司，經行政院 95 年 3 月 3 日院授輔伍字第 0950000270 號函核定，於 94 年度先行辦理，並於 96 年度補辦預算。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

伍、其他：

- 一、基金資金來源之運用方式，包括「投資」、「貸款」及「安置就業計畫經費」等 3 種，其中「安置就業計畫經費」為經常性費用支出。
- 二、安置基金為維持循環運用，必須保留相當金額存款，除以其孳息作為基金安置就業計畫有關財源之一外，並可作為本會附屬事業機構向銀行融通資金提供保證之要件暨支應重大安置計畫之需求。
- 三、依行政院 82 年 11 月 24 日台八十二防字第 41225 號函核定本會會屬事業機構移轉民營人員處理作業規定，本會所屬各移轉民營事業機構隨同移轉人員於移轉日起五年內資遣者，按移轉民營當時薪給標準加發 6 個月薪給及 1 個月預告工資，惟因民營化之移轉日尚未確定，故本會尚無法估計該項負債實際金額。

本 頁 空 白

# 主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
收支預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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	%
4,963,324	100.00	一、業務收入	3,379,502	100.00	3,852,955	100.00	-473,453	-12.29
3,030,180	61.05	勞務收入	2,362,626	69.91	2,388,168	61.98	-25,542	-1.07
758,183	15.28	服務收入	692,626	20.49	727,368	18.88	-34,742	-4.78
1,531,759	30.86	營建收入	960,000	28.41	960,000	24.92	0	0.00
740,238	14.91	其他勞務收入	710,000	21.01	700,800	18.19	9,200	1.31
415,608	8.37	銷貨收入	196,898	5.83	569,799	14.79	-372,901	-65.44
342,028	6.89	製成品銷貨收入	106,486	3.15	453,186	11.76	-346,700	-76.50
73,580	1.48	農林漁牧銷貨收入	90,412	2.68	116,613	3.03	-26,201	-22.47
6,226	0.13	租金及權利金收入	22,422	0.66	1,691	0.04	20,731	1,225.96
1,546	0.03	土地租金收入	3,473	0.10	1,546	0.04	1,927	124.64
4,535	0.09	權利金收入	18,783	0.56	0	0.00	18,783	#DIV/0!
145	0.00	其他金收入	166	0.00	145	0.00	21	14.48
1,142,722	23.02	投融資業務收入	503,444	14.90	473,045	12.28	30,399	6.43
1,142,722	23.02	事業投資收入	503,444	14.90	473,045	12.28	30,399	6.43
368,588	7.43	其他業務收入	294,112	8.70	420,252	10.91	-126,140	-30.02
164,814	3.32	其他補助收入	95,000	2.81	200,233	5.20	-105,233	-52.56
203,774	4.11	雜項業務收入	199,112	5.89	220,019	5.71	-20,907	-9.50
4,456,744	89.79	二、業務成本與費用	2,857,189	84.54	3,559,880	92.39	-702,691	-19.74
2,944,398	59.32	勞務成本	2,225,111	65.84	2,233,040	57.96	-7,929	-0.36
698,280	14.07	服務成本	591,444	17.50	626,834	16.27	-35,390	-5.65
1,518,900	30.60	營建成本	937,193	27.73	929,517	24.12	7,676	0.83
727,218	14.65	其他勞務成本	696,474	20.61	676,689	17.56	19,785	2.92
296,663	5.98	銷貨成本	153,649	4.55	379,642	9.85	-225,993	-59.53
249,919	5.04	製成品銷貨成本	86,763	2.57	293,940	7.63	-207,177	-70.48
46,744	0.94	農林漁牧銷貨成本	66,886	1.98	85,702	2.22	-18,816	-21.96
131	0.00	出租資產成本	36	0.00	17	0.00	19	111.76
15	0.00	出租土地成本	34	0.00	15	0.00	19	126.67
116	0.00	其他出租成本	2	0.00	2	0.00	0	0.00
645,060	13.00	投融資業務成本	146	0.00	258,772	6.72	-258,626	-99.94
645,060	13.00	事業投資成本	146	0.00	258,772	6.72	-258,626	-99.94
78,945	1.59	其他業務成本	84,142	2.49	88,313	2.29	-4,171	-4.72
78,945	1.59	雜項業務成本	84,142	2.49	88,313	2.29	-4,171	-4.72
54,529	1.10	行銷及業務費用	9,485	0.28	84,024	2.18	-74,539	-88.71
5,443	0.11	行銷費用	5,764	0.17	9,260	0.24	-3,496	-37.75
49,086	0.99	業務費用	3,721	0.11	74,764	1.94	-71,043	-95.02
211,386	4.26	管理及總務費用	187,915	5.56	240,444	6.24	-52,529	-21.85
211,386	4.26	管理費用及總務費用	187,915	5.56	240,444	6.24	-52,529	-21.85
53,025	1.07	研究發展及訓練費用	100,000	2.96	81,400	2.11	18,600	22.85
1,004	0.02	研究發展費用	1,200	0.04	1,940	0.05	-740	-38.14
52,021	1.05	訓練費用	98,800	2.92	79,460	2.06	19,340	24.34



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
收支預計表說明

中華民國 96 年度

- 一、勞務收入主要為森林保育處景觀工程收入、台北勞務中心大樓承攬清潔、配電管路工程等收入、以及各農場之觀光旅遊（含住宿）收入。
- 二、銷貨收入主要為龍崎工廠生產之各式炸藥等製成品銷貨收入及各農場產品銷貨收入。
- 三、租金及權利金收入為原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地及土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司之租金收入，與前桃園工廠土地及廠房設施，委託山立通運公司營運所繳交之營運權利金收入。
- 四、投融資業務收入為安置基金管理委員會投資轉投資事業之預估收益。
- 五、其他業務收入主要為各農場生產技術合作經營收入、觀光遊憩區委外收入及國庫補助收入。
- 六、勞務成本主要為森林保育處景觀工程成本、台北勞務中心大樓承攬清潔、配電管路工程等成本、以及各農場之觀光旅遊（含住宿）成本。
- 七、銷貨成本主要為龍崎工廠生產之各式炸藥等製成品銷貨成本及各農場農林產品銷貨成本。
- 八、出租資產成本係原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地及土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司之相關成本。
- 九、投融資業務成本主要係估列轉投資榮裕公司 96 年度虧損。
- 十、其他業務成本主要為各農場生產技術合作經營成本及觀光遊憩區委外成本。
- 十一、研究發展及訓練費用主要為基金管理委員會經營發展研究及榮民職業訓練費用。
- 十二、其他業務費用主要為森保處林區永續經營計畫、基金管理委員會農業安置計畫及榮民職業介紹計畫所需費用、遊憩區宣傳推廣、國土復育計畫、及各項業務活動費用。
- 十三、業務外費用主要為承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用、承接該公司非營造業務固定資產所提列之折舊費用、作業費用及清理小組用人費用、榮民化工廠遺留事業廢棄物清除費用、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、平地農場任務轉換前優存差息及月退俸等。
- 十四、各收支科目明細詳後附明細表及各單位分預算。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,331,984	100.00	一. 賸餘之部	1,336,397	100.00	
159,047	11.94	1. 本期賸餘	66,966	5.01	詳收支預計表
1,172,937	88.06	2. 前期未分配賸餘	1,269,431	94.99	
0	0.00	3. 公積轉列數	0	0.00	
0	0.00	二. 分配之部	90,330	6.76	
0	0.00	1. 填補累積短絀	90,330	6.76	
0	0.00	2. 提存公積	0	0.00	
0	0.00	3. 賸餘撥充基金	0	0.00	
0	0.00	4. 解繳國庫淨額	0	0.00	
0	0.00	5. 其他依法分配數	0	0.00	
1,331,984	100.00	三. 未分配賸餘	1,246,067	93.24	
0	100.00	四. 短絀之部	195,858	100.00	
0	#DIV/0!	1. 本期短絀	82,705	42.23	
0	#DIV/0!	2. 前期待填補之短絀	113,153	57.77	
0	#DIV/0!	五. 填補之部	90,330	46.12	
0	#DIV/0!	1. 撥用賸餘	90,330	46.12	
0	#DIV/0!	2. 撥用公積	0	0.00	
0	#DIV/0!	3. 折減基金	0	0.00	
0	#DIV/0!	4. 國庫撥款	0	0.00	
0	#DIV/0!	六. 待填補之短絀	105,528	53.88	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
現金流量預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>一、業務活動之現金流量</b>		
1. 本期賸餘(短絀一)	-15,739	
2. 調整非現金項目	-44,815,282	1.提列呆帳252千元。 2.折舊392,210千元。 3.折耗4,987千元。 4.攤銷859千元。 5.依權益法認列之事業投資收入503,444千元及事業投資成本146千元。 6.收到持股超過20%轉投資公司現金股利303,441千元。 7.提撥退休金費用5,000千元。 8.流動資產淨增45,041,274千元。 9.流動負債淨增22,541千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	-44,831,021	
<b>二、投資活動之現金流量</b>		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	2,090	減少短期墊款
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	180,000	減少其他資產
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-2,329,730	增加流動金融資產
7. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-1,039,511	增加長期投資承接榮工公司非營造業務之長期投資1,039,511千元
8. 增加固定資產及遞耗資產	-16,794,907	增加固定資產
投資活動之淨現金流入(流出一)	-19,982,058	
<b>三、融資活動之現金流量</b>		
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	660	增加其他負債
2. 增加長期負債	65,000,000	為承接榮工公司非營造業務所需資金而舉借長期負債。
3. 增加基金、公積及填補短絀	98,245	國庫增撥基金
融資活動之淨現金流入(流出一)	65,098,905	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	285,826	
五、期初現金及約當現金	4,158,296	
六、期末現金及約當現金	4,444,122	

註：承接榮工公司非營造業務之長期投資為1,050,899千元，其中11,388千元部分為非現金項目(其他資本公積)，故與現金有關僅1,039,511千元。

本 頁 空 白

明 細 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
勞務收入明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價 (元)	金額	
勞務收入				2,362,626	明細詳各單位分預算
服務收入				692,626	
榮民森林保育事業管理處				49,200	預計承攬造林、育苗、撫育作業及景觀綠美化養護工程等。
台北榮民技術勞務中心				330,000	承攬公民營大樓清潔工作等技術及勞務工作
清境農場				156,038	觀光旅遊及旅館收入
福壽山農場				40,300	觀光旅遊及旅館收入
武陵農場				110,288	觀光旅遊及旅館收入
台東農場				6,800	觀光旅遊及旅館收入
營建收入				960,000	
台北榮民技術勞務中心				960,000	承攬台電埋設地下配電管路工程
其他勞務收入				710,000	
台北榮民技術勞務中心				710,000	承攬公營事業單位廢鐵、拌合場、中、南科等工程



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
租金及權利金收入明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金收入	22,422	
土地租金收入	3,473	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予欣欣生技公司1,546千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予榮民製藥公司1,927千元。
權利金收入	18,783	前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運民間機構山立通運公司繳交營運權利金。
其他租金收入	166	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予欣欣生技公司145千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予榮民製藥公司21千元。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他業務收入明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
其他業務收入	294,112	明細詳各單位分預算
其他補助收入	95,000	
森林保育事業管理處	31,225	辦理林區永續經營業務補助收入20,304千元及基本工作維持補助收入10,921千元。
清境農場	6,956	辦理國土復育計劃補助收入772千元及配合生態保育政策之基本行政維持補助6,184千元。
福壽山農場	16,116	辦理國土復育計劃補助收入4,612千元及配合生態保育政策之基本行政維持補助11,504千元。
武陵農場	30,703	辦理國土復育計劃補助收入8,179千元及配合生態保育政策之基本行政維持補助22,524千元。
基金管理委員會	10,000	配合政府挑戰2008觀光客倍增計畫，辦理本會所屬遊憩區各項業務宣傳推廣等活動。
雜項業務收入	199,112	
森林保育事業管理處	45,662	棲蘭、明池森林遊樂區委外經營收入
清境農場	9,552	小瑞士花園、休閒中心、服務中心及農產品產銷技術合作經營收入
福壽山農場	1,085	農產品產銷技術合作經營收入
武陵農場	30,415	武陵第二賓館及農產品產銷技術合作經營收入
彰化農場	27,500	農產品產銷及水產養殖技術合作經營收入
嘉義農場	22,415	休閒中心及農產品產銷技術合作經營收入
屏東農場	21,164	高雄休閒分場及農產品產銷技術合作經營收入
花蓮農場	11,576	農產品產銷技術合作經營收入
台東農場	29,743	農產品產銷及水產養殖技術合作經營收入

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務外收入明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	107,068	明細詳各單位分預算
財務收入	21,717	
利息收入	21,717	估計存款利息收入：森保處6,300千元、龍崎工廠1,863千元、台北勞務中心8,500千元、清境農場1,000千元、福壽山農場2,100千元、武陵農場380千元、彰化農場854千元、嘉義農場20千元、屏東農場20千元、花蓮農場180千元、台東農場500千元。
其他業務外收入	85,351	
資產使用及權利金收入	360	福壽山農場
違約罰款收入	750	福壽山農場
雜項收入	84,241	龍崎工廠4,000千元、台北勞務中心500千元、清境農場2,935千元、福壽山農場50千元、武陵農場400千元、花蓮農場120千元、台東農場140千元、安置基金管理委員會76,096千元。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

勞務成本說明

中華民國 96 年度

一、服務成本：

(一)森林保育處：承攬景觀工程作業成本 45,980 千元

(二)台北勞務中心：承攬大樓清潔工作成本 321,810 千元。

(三)各農場：提供旅遊(含住宿)服務成本合計 223,654 千元。

二、營建成本：台北勞務中心承攬地下埋設配電管路工程成本 937,193 千元。

三、其他勞務成本：台北勞務中心承攬廢鐵處理、砂石場勞務工作及中、南科等工程成本 696,474 千元。

四、各項成本明細詳後附各項費用彙計表及各單位分預算。



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 銷貨成本說明

中華民國 96 年度

一、製成品銷貨成本：86,763 千元。

龍崎工廠：硝油炸藥成本 26,973 千元、硝甘 75%炸藥成本 38,297 千元、大爆破炸藥成本 7,808 千元、非電雷管成本 5,180 千元、電雷管成本 8,505 千元，合計 86,763 千元。

二、農林漁牧銷貨成本：66,886 千元。

(一) 清境農場：各項果品成本 130 千元。

(二) 福壽山農場：各類水果成本 24,309 千元、製茶成本 20,952 千元，合計 45,261 千元。

(三) 武陵農場：各類水果成本 4,590 千元、販賣部貨品成本 15,040 千元，合計 19,630 千元。

(四) 台東農場：香米、黑糯米等加工成本 235 千元、絲棉被製作成本 1,350 千元、販賣部貨品成本 280 千元，合計 1,865 千元。

三、各項成本明細詳後附各項費用彙計表及各單位分預算。



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 出租資產成本說明

中華民國 96 年度

- 一、出租土地成本：原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用。
- 二、其他出租成本：原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司所需相關費用。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

投融資業務成本說明

中華民國 96 年度

係依權益法預估轉投資榮裕公司 96 年度虧損。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他業務成本明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
78,945	88,313	其他業務成本	84,142
78,945	88,313	雜項業務成本	84,142
22,352	36,066	森保處	37,275
1,749	1,858	清境農場	3,279
3,043	3,224	福壽山農場	437
19,482	15,124	武陵農場	12,792
5,738	8,664	彰化農場	7,441
10,023	10,922	嘉義農場	10,843
8,980	4,985	屏東農場	4,551
617	894	花蓮農場	524
6,961	6,576	台東農場	7,000

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 其他業務成本說明

中華民國 96 年度

## 雜項業務成本：

- 一、森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本 37,275 千元。
- 二、清境農場小瑞士花園、休閒中心、旅遊中心及農產品產銷技術合作經營成本 3,279 千元。
- 三、福壽山農場農產品產銷技術合作經營成本 437 千元。
- 四、武陵農場農產品產銷技術合作經營成本及第二賓館委外經營成本 12,792 千元。
- 五、彰化農場農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本 7,441 千元。
- 六、嘉義農場農產品產銷技術合作經營成本及遊樂區委外經營成本 10,843 千元。
- 七、屏東農場農產品產銷技術合作經營成本及高雄分場委外經營成本 4,551 千元。
- 八、花蓮農場農產品產銷技術合作經營成本 524 千元。
- 九、台東農場農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本 7,000 千元。
- 十、明細詳上列各分預算其他業務成本明細表及說明。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
行銷及業務費用明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
54,529	84,024	行銷及業務費用	9,485
5,443	9,260	行銷費用	5,764
1,179	1,310	清境農場	1,890
2,495	2,955	福壽山農場	2,840
1,682	4,800	武陵農場	664
87	195	台東農場	370
49,086	74,764	業務費用	3,721
44,926	68,992	榮民製藥廠	0
4,160	5,772	龍崎工廠	3,721

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
管理及總務費用明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
211,387	240,444	管理及總務費用	187,915
211,387	240,444	管理費用及總務費用	187,915
2,888	2,860	榮民森林保育事業管理處	3,241
33,455	32,992	榮民製藥廠	0
15,156	14,923	龍崎工廠	10,635
33,659	33,805	台北榮民技術勞務中心	34,428
24,944	27,172	清境農場	25,799
15,737	16,581	福壽山農場	16,372
25,309	42,188	武陵農場	30,065
15,784	16,910	彰化農場	16,715
4,455	3,726	嘉義農場	3,515
13,681	15,353	屏東農場	14,818
8,960	9,368	花蓮農場	8,689
16,358	22,271	台東農場	20,847
1,001	2,295	基金管理委員會	2,791

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他各項業務費用明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
53,025	81,400	研究發展及訓練費用	100,000
1,004	1,940	研究發展費用	1,200
52,021	79,460	訓練費用	98,800
172,606	194,228	其他業務費用	96,705
172,606	194,228	雜項業務費用	96,705
5,847	11,138	農業安置計畫	10,940
8,625	9,240	榮民職業介紹計畫	17,148
9,077	9,000	2008觀光客倍增計畫	10,000
110,897	107,132	其他業務費用	1,582
38,160	41,225	林區永續經營計畫	43,472
0	16,493	國土復育計畫	13,563

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 其他各項業務費用說明

中華民國 96 年度

一、行銷及業務費用、管理及總務費用明細詳後附各項費用彙計表及各單位分預算。

二、研究發展及訓練費用：

(一)研究發展費：農技教育及農業研究發展 300 千元、事業拓展研究費用 900 千元。

(二)訓練費用：安置基金為提昇榮民、榮眷人力素質，建立正確職業觀念，取得優勢就業競爭能力，並擬聚榮民向心力以安定社會，辦理各項榮民職業訓練及活動，計編列轉業榮民職前講習 7,500 千元、榮民（眷）進修訓練 41,000 千元、訓練中心榮民（眷）短期專案訓練 12,000 千元、訓練中心設備汰換及維護費 10,900 千元、榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練 27,400，合計 98,800 千元。

三、其他業務費用：

(一)農業安置計畫：為強化有關業務之周延性，編列法律顧問費 270 千元、為減低天然災害對農場之影響，編列災害救濟 3,000 千元、為落實國有土地管理，編列農場土地管理費及為依法排除無權佔有所需法律相關費用 4,670 千元、為積極發展觀光，編列觀光休閒業務宣傳及訓練經費 3,000 千元，合計 10,940 千元。

(二)榮民職業介紹計畫：為解決失業問題，降低失業率，拓展就業管道，編列推展榮民就業服務經費 7,800 千元、推展榮民大陸及外籍配偶就業服務 7,500 千元、轉業榮民代表聯誼座談 1,848 千元，合計 17,148 千元。上列(一)、(二)項計畫明細詳後附基金管理委員會分預算其他業務費用明細表及說明。

(三)2008 觀光客倍增計畫：提昇國家農林場整體經營形象、建立自有品牌及本會遊憩區之企業識別系統、營塑國家農場生態旅遊視野，並辦理觀光督導及宣傳，增加會屬遊憩區競爭力，期能達成各遊憩區自給自足及永續經營之目標等經費 10,000 千元。

(四)其他業務費用：訓練中心房屋建築折舊 1,582 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他各項業務費用說明

中華民國 96 年度

(五)林區永續經營計畫：森保處為廣續維護林區經營之績效及技術傳承，更邁向「生態林業」之方向發展，辦理：

- 1.辦理相關林區育林、撫育、補植作業，並落實水土保持、防洪治水、森林資源生態保育、林政護管，俾以確保林區永續經營及珍貴之自然生態環境等經費 20,304 千元。
- 2.基本行政工作維持費：支援「林區維護管理」作業，執行相關「生態林業」之林區經營所衍生相關設備之維護及更新，俾以落實自然生態保育及維護珍貴國家森林資源 10,921 千元。
- 3.農場經營管理：山地農場配合生態保育政策之基本行政維持費 40,212 千元

(六)國土復育計畫：為配合國土復育策略方案暨行動計畫，本會積極辦理清境、福壽山、武陵及花蓮西寶分場四大農場廢耕復育及推動生態旅遊，本計畫農場於轉型後即不再從事經濟性生產、種植蔬菜部分將全面棄耕造林；種植茶葉、果樹部分除保留小部份作生態教學與旅遊體驗外，採不施肥、翻耕等破壞水土保持行為之維護，其餘亦收回造林或自然復育。其相關經費為地上物補償費 5,298 千元、新植造林作業費 1,048 千元，造林種苗費 4,880 千元，撫育作業費 2,337 千元，共 13,563 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務外費用明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
605,808	193,631	業務外費用	645,120
0	0	財務費用	185,000
0	0	基金管理委員會	185,000
605,808	193,631	其他業務外費用	460,120
80,140	1,500	榮民森林保育事業管理處	1,405
155,869	5,988	榮民製藥廠	0
4,269	4,100	龍崎工廠	9,378
11,095	6,500	台北榮民技術勞務中心	7,000
33,247	252	清境農場	4,252
2,971	3,213	福壽山農場	2,530
3,884	0	武陵農場	7,150
23	0	彰化農場	1,065
623	191	嘉義農場	684
1,027	337	屏東農場	1,505
632	400	花蓮農場	2,462
5,797	0	台東農場	2
306,231	171,150	基金管理委員會	422,687

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 業務外費用說明

中華民國 96 年度

- (一)財務費用：基金管理委員會承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用。
- (二)雜項費用：森保處 1,405 千元、龍崎工廠 9,378 千元、台北勞務中心 7,000 千元、清境農場 4,252 千元、福壽山農場 2,530 千元、武陵農場 7,150 千元、彰化農場、1,065 千元、嘉義農場 684 千元、屏東農場 1,505 千元、花蓮農場 2,462 千元、台東農場 2 千元、基金管理委員會 422,687 千元，合計 460,120 千元。
- (三)雜項費用內含各單位之月退俸及優存差息、承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用、承接該公司非營造業務固定資產所提列之折舊費用、作業費用及清理小組用人費用、榮民化工廠遺留事業廢棄物清除費用、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、補助平地農場任務轉換前優存差息及月退俸等。
- (四)財務費用及其他業務外費用明細詳各單位分預算。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
固定資產建設改良擴充明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地	土地改良 物	房屋及建 築	機械及設 備	交通及 運輸備	及設 什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫 一次性項目								
台北榮民 技術勞務 中心	0	0	0	348	280	250	878	詳 各 分 預 算
清境農場	0	13,000	20,000	1,600	40	50	34,690	
福壽山農 場	0	20,000	980	585	175	0	21,740	
武陵農場	0	17,245	0	3,670	1,160	1,000	23,075	
彰化農場	0	0	0	100	660	0	760	
花蓮農場	0	0	0	100	525	0	625	
台東農場	0	0	0	0	525	0	525	
安置基金 管理委員 會	14,429,818	219,643	906,660	1,156,143	336	14	16,712,614	
合 計	14,429,818	269,888	927,640	1,162,546	3,701	1,314	16,794,907	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
固定資產建設改良擴  
中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運 資金	出售 不 適用 資	國庫 撥款	其 他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫						
一次性項目						
台北榮民技術勞務中心	878				878	100.00
清境農場	21,690		13,000		34,690	100.00
福壽山農場	1,740		20,000		21,740	100.00
武陵農場	7,830		15,245		23,075	100.00
彰化農場	760				760	100.00
花蓮農場	625				625	100.00
台東農場	525				525	100.00
安置基金管理委員會					0	0.00
合計	34,048		48,245		82,293	100.00

官兵輔導委員會  
 兵安置基金  
 充資金來源明細表  
 96年度

單位：新台幣千元

外借資金				合計	
國內 借款	國外 借款	小計		金額	%
		金額	%		
		0	0.00	878	100.00
		0	0.00	34,690	100.00
		0	0.00	21,740	100.00
		0	0.00	23,075	100.00
		0	0.00	760	100.00
		0	0.00	625	100.00
		0	0.00	525	100.00
16,712,614		16,712,614	100.00	16,712,614	100.00
16,712,614		16,712,614	100.00	16,794,907	100.00

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

項目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金				外借 資金
		營運 資金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫 一次性項目						
台北榮民技術勞務中心	878	878		0		0
清境農場	34,690	21,690		13,000		0
福壽山農場	21,740	1,740		20,000		0
武陵農場	23,075	7,830		15,245		0
彰化農場	760	760		0		0
花蓮農場	625	625		0		0
台東農場	525	525		0		0
安置基金管理委員會	16,712,614	0		0		16,712,614
合計	16,794,907	34,048		48,245		16,712,614

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
計畫預期進度明細表  
96年度

單位：新台幣千元

畫					預算數			
目標 能量	進度起 訖年月	資金 成本 率 (%)	現值 報酬 率 (%)	收回 年限 (%)	本年度		截至本 年度 計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	96.01-96.12				878	100.00	878	100.00
	96.01-96.12				34,690	100.00	34,690	100.00
	96.01-96.12				21,740	100.00	21,740	100.00
	96.01-96.12				23,075	100.00	23,075	100.00
	96.01-96.12				760	100.00	760	100.00
	96.01-96.12				625	100.00	625	100.00
	96.01-96.12				525	100.00	525	100.00
	96.01-96.12				16,712,614	100.00	16,712,614	100.00
					16,794,907	100.00	16,794,907	100.00



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
資產折舊明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通運輸及設備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
森林保育處	7,900	27,000	3,500	490	1,200	1,405	26	41,521
龍崎工廠	1,275	1,411	1,489	136	179	240	0	4,730
台北勞務中心	960	1,200	464	1,044	150	0	0	3,818
清境農場	10,475	12,316	373	951	2,099	0	0	26,214
福壽山農場	6,233	6,856	1,864	2,348	445	0	15	17,761
武陵農場	13,344	18,910	4,130	522	1,887	0	20	38,813
彰化農場	170	4,195	20	229	65	0	0	4,679
嘉義農場	4,515	5,840	227	160	61	0	105	10,908
屏東農場	528	2,169	557	295	238	0	371	4,158
花蓮農場	0	178	40	60	0	0	190	468
台東農場	953	1,736	185	1	164	0	325	3,364
基金管理委員會	24,155	44,926	147,060	307	10	19,310	8	235,776
合 計	70,508	126,737	159,909	6,543	6,498	20,955	1,060	392,210

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
資金轉投資及  
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金	
名 稱	年終實收資本 總額	發 行 股 數		以前年度已投 資	本年度增減(一) 投資
欣隆天然氣公司	540,287	@10	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣公司	633,653	@10	63,365,268	92,472	
欣欣天然氣公司	1,703,184	@10	170,318,352	142,890	
欣泰石油氣公司	801,829	@10	80,182,875	96,480	
欣桃天然氣公司	1,032,313	@10	103,231,322	119,263	
欣中天然氣公司	826,254	@10	82,625,399	153,850	
欣林天然氣公司	543,075	@10	54,307,530	107,202	
欣彰天然氣公司	1,823,802	@10	182,380,178	184,921	
欣雲天然氣公司	269,924	@10	26,992,350	86,400	
欣嘉石油氣公司	360,000	@10	36,000,000	117,000	0
欣南天然氣公司	548,954	@10	54,895,363	98,838	
欣營石油氣公司	338,700	@10	33,870,000	86,400	
欣高石油氣公司	946,764	@10	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣公司	650,785	@10	65,078,483	98,233	
欣屏天然氣公司	289,000	@10	28,900,000	80,400	0
欣欣客運公司	355,837	@10	35,583,700	89,093	0
大南汽車公司	210,000	@10	21,000,000	49,273	
欣欣大眾公司	830,433	@10	83,043,283	343,640	0
欣欣水泥公司	930,331	@10	93,033,084	228,217	
榮電公司	823,319	@10	82,331,900	223,998	
榮僑投資公司	688,293	@10	68,829,264	181,258	
榮友貿易公司	30,000	@10	3,000,000	5,550	
榮裕實業公司	96,000	@10	9,600,000	34,692	
國華海洋公司	338,300	@10	33,830,000	168,318	
遠榮氣體公司	335,100	@10	33,510,000	119,472	
泛亞建設公司	794,239	@10	79,423,875	39,591	40,087
欣欣生技食品公司	70,000	@10	7,000,000	28,000	
榮民製藥公司	320,000	@10	32,000,000	32,000	
榮民工程有限公司	4,100,000	@10	410,000,000	9,313,493	-8,559,139
聯合大地公司	40,000	@10	4,000,000		6,008
歐榮環保公司	250,000	@10	25,000,000		120,000
達榮環保公司	1,000,000	@10	100,000,000		334,000
榮工實業公司	678,000	@10	67,800,000		305,100
合 計	23,198,376		2,319,837,276	12,596,818	-7,753,944

附註：華欣綜合印製公司及欣欣電子公司辦理結束清算中：

- (1) 華欣綜合印製公司投資成本55,125千元，持有股數5,512,500股，占發行股數49%。
- (2) 欣欣電子公司投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

說明1：承接榮工公司非營造業務長期投資(泛亞、聯合大地、歐榮、達榮、榮工實業)所列新增投資係原始投資金額，另加上權益調整數245,704千元，始為承接總額1,050,899千元。

說明2：榮工公司於96年1月1日填補累積虧損辦理減資7,342,174千元，持股比例由59.28%降為18.40%，原採權益法之長期股權投資9,313,493千元，降為754,354千元，採權益法之長期股權投資權益調整(一)8,559,139千元歸0，故無損益產生。

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
其餘紬明細表  
國96年度

單位：新台幣千元

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	年終預計持有 股數	占發行 股數%	本年度預算數		上年度預算每股 股利(元)或採 權益法認列之投 資收益	前年度決算每股股 利(元)或採權益 法認列之投資收益
			每股(元)	總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超 過20%部分 ，依權益法 認列投資收 益	23,056	29,309	57,770
92,472	20,877,454	32.95		21,308	11,503	27,689
142,890	43,921,428	25.79		75,478	50,682	99,569
96,480	19,741,032	24.62		26,578	26,750	51,664
119,263	42,784,242	41.45		80,132	79,168	159,834
153,850	33,096,503	40.06		67,269	56,754	128,548
107,202	23,010,238	42.37		32,114	22,230	59,503
184,921	62,163,413	34.08		40,991	54,882	115,151
86,400	7,773,797	28.80		4,740	4,345	11,703
117,000	14,000,000	38.89		7,180	7,180	16,611
98,838	15,151,611	27.60		10,735	12,916	33,956
86,400	9,754,560	28.80		14,194	5,629	24,856
196,073	20,132,341	21.26		16,593	14,585	30,547
98,233	15,333,386	23.56		7,080	5,387	13,433
80,400	9,240,000	31.97		2,343	2,335	6,401
89,093	17,417,679	48.95		6,077	15,588	19,860
49,273	5,371,794	25.58		3,689	4,313	6,010
343,640	35,722,996	43.02		7,721	5,222	10,496
228,217	26,293,207	28.26		10,260	8,973	20,307
223,998	24,409,784	29.65		1,051	3,078	10,491
181,258	26,020,236	37.80		4,141	3,743	9,170
5,550	832,500	27.75		630	951	1,175
34,692	3,766,560	39.24		-146	-2,031	-2,596
168,318	16,831,790	49.75		2,974	2,384	1,971
119,472	13,345,023	39.82		8,288	6,230	16,223
79,678	38,048,882	47.91		27,462	36,290	85,447
28,000	2,800,000	40.00		159	1,303	169
32,000	3,200,000	10.00		1,201		
754,354	75,435,383	18.40			-256,741	-739,800
6,008	1,083,333	27.08				
120,000	12,000,000	48.00				
334,000	33,400,000	33.40				
305,100	30,510,000	45.00				
4,842,874	726,161,205			503,298	212,958	276,158



參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
預計平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣千元

94年(前年)12月31日 實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
28,957,214	資 產	94,412,531	29,290,436	65,122,095
5,194,510	一、流動資產	53,220,131	5,565,643	47,654,488
3,771,464	1. 現金	4,444,122	4,158,296	285,826
0	2. 流動金融資產	2,329,730	0	2,329,730
1,207,800	3. 應收款項	3,471,961	1,191,064	2,280,897
82,008	4. 存貨	42,831,991	81,991	42,750,000
116,305	5. 預付款項	127,672	117,547	10,125
16,933	6. 短期貸墊款	14,655	16,745	-2,090
8,531,406	二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,843,002	8,592,246	1,250,756
8,348,282	1. 長期投資	9,640,855	8,390,099	1,250,756
183,124	5. 準備金	202,147	202,147	0
4,358,024	三、固定資產	20,715,354	4,290,642	16,424,712
2,178,091	1. 土地	16,607,910	2,178,092	14,429,818
326,713	2. 土地改良物	563,011	363,631	199,380
1,692,663	3. 房屋及建築	2,410,625	1,609,722	800,903
69,754	4. 機械及設備	1,054,084	51,447	1,002,637
17,836	5. 交通及運輸設備	13,115	15,957	-2,842
20,900	6. 什項設備	14,542	19,726	-5,184
52,067	9. 購建中固定資產	52,067	52,067	0
58,194	四、遞耗資產	48,900	53,887	-4,987
48,342	1. 農作物	40,843	44,018	-3,175
1,799	2. 經濟動物	4	1,816	-1,812
8,053	3. 礦源	8,053	8,053	0
2,015	五、無形資產	872	1,731	-859
2,015	1. 無形資產	872	1,731	-859
805	六、遞延借項	1,394	1,394	0
805	1. 遞延費用	1,394	1,394	0
10,812,260	七、其他資產	10,582,878	10,784,893	-202,015
4,744,081	1. 非業務資產	4,698,620	4,719,575	-20,955
6,068,179	2. 什項資產	5,884,258	6,065,318	-181,060
28,957,214	合 計	94,412,531	29,290,436	65,122,095

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
預計平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣千元

94年(前年)12月31日 實 際 數	科 目	96年12月31日 預 計 數	95年(上年)12月 31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
7,468,699	負 債	72,589,101	7,560,900	65,028,201
1,184,417	一、流動負債	1,274,770	1,252,229	22,541
615,720	2. 應付款項	717,573	649,532	68,041
568,697	3. 預收款項	557,197	602,697	-45,500
0	二、長期負債	65,000,000	0	65,000,000
0	1. 長期債務	65,000,000	0	65,000,000
6,284,282	三、其他負債	6,314,331	6,308,671	5,660
6,284,282	1. 什項負債	6,314,331	6,308,671	5,660
21,488,515	淨 值	21,823,430	21,729,536	93,894
13,816,471	一、基金	13,996,716	13,898,471	98,245
13,816,471	1. 基金	13,996,716	13,898,471	98,245
6,674,813	二、公積	6,686,175	6,674,787	11,388
6,170,512	1. 資本公積	6,181,874	6,170,486	11,388
504,301	2. 特別公積	504,301	504,301	0
997,231	三、累積餘絀	1,140,539	1,156,278	-15,739
	1. 累積賸餘	1,246,067	1,269,431	-23,364
	2. 累積短絀	-105,528	-113,153	7,625
28,957,214	合 計	94,412,531	29,290,436	65,122,095

註1：信託代理與保證資產(負債)96年度預算116,028千元，94年度決算139,065千元。

註2：承接榮工公司資產包括：流動金融資產2,329,730千元，應收款項2,218,145千元，存貨42,700,000千元，長期投資1,050,899千元，固定資產16,712,614千元，資本公積11,388千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位 成本	預算數	說明
本年度預算數				2,578,850	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			115,948	
二、提供農業及工業產品	千元			153,649	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,309,253	
上年度預算數				2,789,695	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			88,700	
二、提供農業及工業產品	千元			379,642	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,321,353	
前年度決算數				3,358,355	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			60,646	
二、提供農業及工業產品	千元			296,663	
三、技術合作及勞務服務	千元			3,001,046	
(93)年度決算數				3,840,648	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			64,008	
二、提供農業及工業產品	千元			360,571	
三、技術合作及勞務服務	千元			3,416,069	
(92)年度決算數				6,229,902	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			57,734	
二、提供農業及工業產品	千元			555,580	
三、技術合作及勞務服務	千元			5,616,588	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
主要業務計畫明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
甲、榮民職業訓練及介紹				115,948	
一、榮民職業訓練	人	19,133	5,163.85	98,800	詳基金管理委員會分預算訓練費用說明
二、榮民職業介紹	人	8,700	1,971.03	17,148	詳基金管理委員會分預算其他業務費用說明
乙、提供農業及工業產品				153,649	
一、農林漁牧產品供銷				66,886	
1.果品	公斤	617,110	47.04	29,029	清境農場彌猴桃130千元、福壽山農場蘋果梨桃等24,309千元、武陵農場蘋果梨桃等4,590千元。
2.香米、黑糯米等	公斤	7,000	33.57	235	台東農場
3.茶葉	公斤	22,800	918.95	20,952	福壽山農場茶20,952千元
4.絲棉被	公斤	750	1,800.00	1,350	台東農場
5.其他	元			15,320	武陵農場百貨零售15,040千元、台東農場東河販賣部280千元
二、工業產品供銷				86,763	
1.工礦炸藥	公噸	1,342	54,454.55	73,078	龍崎工廠主要產品成本
2.非電雷管	發	50,000	103.60	5,180	
3.電雷管	發	270,000	31.50	8,505	
丙、技術合作及勞務服務				2,309,253	
一、工商服務類	元			2,001,457	森保處景觀工程45,980千元、台北勞務中心技術一、二及勞務隊1,955,477千元。
二、旅遊服務類	元			223,654	清境農場93,489千元、福壽山農場38,700千元、武陵農場85,713千元、台東農場5,752千元。
三、技術合作類	元			84,142	森保處37,275千元、清境農場3,279千元、福壽山農場437千元、武陵農場12,792千元、彰化農場7,441千元、嘉義農場10,843千元、屏東農場4,551千元、花蓮農場524千元、台東農場7,000千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
員工人數彙計表  
中華民國96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
專任人員	131	-9	122	
職員	125	-9	116	
技工(駕駛)	6	0	6	
聘用	0	0	0	
約僱	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	
管理委員會委員	9	0	9	無給職
顧問人員	0	0	0	
其他兼任人員	0	0	0	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
員工人數彙計表  
中華民國96年度

單位：人

機關(基金)名稱	本年度最高可進用員額數						說明
	專任人員				兼任人員 管理委員 委員會	總計	
	職員	技工 (駕駛)	聘用	合計			
龍崎工廠	9			9		9	
台北勞務中心	21			21		21	
清境農場	11			11		11	
福壽山農場	14			14		14	
武陵農場	13			13		13	
彰化農場	11	3		14		14	
嘉義農場	3			3		3	
屏東農場	12			12		12	
花蓮農場	5	1		6		6	
台東農場	14	2		16		16	
基金管理委員會	3			3	9	12	
合計	116	6		122	9	131	

附註：一、基金管理委員會所列職員員額係各結束營業單位留用清理人員，依規定寄列於基金管理委員會項下

俟機關完成資產清理奉准裁撤後，清理人員即資遣；本年度奉核定最高可進用員額數：

榮民化工廠                      2員                      合計                      3員

高雄勞務中心                      1員

二、表列兼職人員係基金管理委員會委員，為無給職。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
用人費  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分									
勞務成本	7,239		980		904	706			1,200
正式人員	7,239		980		904	706			1,200
職員	7,239		980		904	706			1,200
聘僱人員									
銷貨成本	4,370		506	578	712	772	318		1,061
正式人員	4,370		506	578	712	772	318		1,061
職員	4,370		506	578	712	772	318		1,061
聘僱人員									
其他業務成本									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
行銷及業務費用	1,490		126	60	180	103			128
正式人員	1,490		126	60	180	103			128
職員	1,490		126	60	180	103			128
聘僱人員									
管理及總務費用	69,730		5,482	2,223	8,764	9,073	3,764		10,161
正式人員	69,730		5,482	2,223	8,764	9,073	3,764		10,161
職員	67,292		5,206	2,223	8,460	8,768	3,579		10,011
工員	2,438		276		304	305	185		150
聘僱人員									
其他業務費用									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
其他業務外費用	1,205		66		151	139			146,361
正式人員	1,205		66		151	139			146,361
職員	1,205		66		151	139			146,361
聘僱人員									
合 計	84,034		7,160	2,861	10,711	10,793	4,082		158,911

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
用彙計表  
國96年度

單位：新台幣千元

卹償金	資遣費	福利費					費 提 繳	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
		856	48	168	28	383		12,512		12,512
		856	48	168	28	383		12,512		12,512
		856	48	168	28	383		12,512		12,512
		311	21		23	604		9,276		9,276
		311	21		23	604		9,276		9,276
		311	21		23	604		9,276		9,276
		37			8	89		2,221		2,221
		37			8	89		2,221		2,221
		37			8	89		2,221		2,221
		6,962	78	173	303	4,641		121,354	132	121,486
		6,962	78	173	303	4,641		121,354	132	121,486
		6,623	66	173	285	4,539		117,225	132	117,357
		339	12		18	102		4,129		4,129
		132			7	150		148,211		148,211
		132			7	150		148,211		148,211
		132			7	150		148,211		148,211
		8,298	147	341	369	5,867		293,574	132	293,706

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
用人費  
中華民國

科 目	正式員額 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金				退休及 退休金
				年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
龍崎工廠	8,274	753	330	1,045	1,119			8,766
台北勞務中心	14,519	1,689		1,814	1,666			12,000
清境農場	7,990	490	1,140	1,000	780	1,460		6,000
福壽山農場	8,754	699	1,214	1,098	1,339	819		3,897
武陵農場	11,143	554		1,393	929	464		6,432
彰化農場	8,040	541	76	1,006	1,069	1,339		1,860
嘉義農場	1,752	80	101	232	309			759
屏東農場	8,122	499		1,223	1,272			1,800
花蓮農場	4,327	276		511	519			2,822
台東農場	9,908	1,086		1,238	1,652			932
基金管理委員會	1,205	493		151	139			113,643
合 計	84,034	7,160	2,861	10,711	10,793	4,082		158,911

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
用彙計表  
國96年度

單位：新台幣千元

卹償金	福利費					合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他			
	608		125	38	442	21,500		21,500
	1,516	48	216	81	1,062	34,611		34,611
	640			43	557	20,100		20,100
	775	49		54	889	19,587		19,587
	739			50	807	22,511		22,511
	710	50		46	668	15,405		15,405
	295				67	3,595	66	3,661
	800				690	14,406	30	14,436
	426				137	9,018	36	9,054
	1,657			50	398	16,921		16,921
	132			7	150	115,920		115,920
	8,298	147	341	369	5,867	293,574	132	293,706

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
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	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成本
342,731	330,302	用人費用	293,706	12,512	9,276	
94,561	105,172	正式員額薪資	84,034	7,239	4,370	
		聘僱及兼職人員薪資	132			
7,886	8,118	超時工作報酬	7,160	980	506	
2,768	2,977	津貼	2,861		578	
40,700	29,987	獎金	25,586	1,610	1,802	
177,913	162,677	退休及卹償金	158,911	1,200	1,061	
345		資遣費				
18,558	21,371	福利費	15,022	1,483	959	
		提繳費				
860,546	649,436	服務費用	430,940	271,325	48,118	36
21,509	23,420	水電費	16,836	9,408	2,127	
5,844	6,768	郵電費	6,004	2,062	90	
10,119	11,238	旅運費	9,223	2,339	403	
4,631	10,277	印刷裝訂與廣告費	5,582	2,077	15	
22,047	30,976	修理保養及保固費	13,852	6,320	1,149	
7,563	8,618	保險費	7,972	5,565	726	
774,027	534,716	一般服務費	356,719	237,267	43,340	36
10,139	17,807	專業服務費	10,531	4,140	268	
4,667	5,616	公共關係費	4,221	2,147		
2,402,495	2,024,678	材料及用品費	1,977,945	1,853,974	87,672	
2,380,378	1,996,529	使用材料費	1,956,849	1,841,294	87,189	
22,007	28,049	用品消耗	20,633	12,562	147	
110	100	商品及醫療用品	463	118	336	
27,986	30,499	租金與利息	200,301	14,578		
23	30	地租及水租	30			
349	1,920	房租	1,680	1,680		
11,240	13,031	機器租金	6,647	6,516		
16,105	15,104	交通及運輸設備租金	6,480	6,000		
269	414	什項設備租金	464	382		
		利息	185,000			
193,210	200,776	折舊折耗及攤銷	398,056	67,377	8,393	
44,064	42,742	土地改良物折舊	70,508	24,790	1,195	
95,607	83,085	房屋折舊	126,737	27,306	1,881	
27,270	24,535	機械及設備折舊	159,909	5,252	1,762	
6,664	6,441	交通及運輸設備折舊	6,543	3,937	366	
8,771	6,640	什項設備折舊	6,498	3,980	427	
	27,914	非業務資產折舊	20,955			
3,379	541	代管資產折舊	1,060			
6,064	7,781	折耗	4,987	1,812	2,754	
1,391	1,097	攤銷	859	300	8	

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
彙計表  
96年度

單位：新台幣千元

度		預		算		數	
投融資業 務成本	其他業務 成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務 外費用
		2,221	121,486				148,211
		1,490	69,730				1,205
			132				
		126	5,482				66
		60	2,223				
		283	21,601				290
		128	10,161				146,361
		134	12,157				289
	5,773	6,214	40,560		27,014		31,900
	110	220	3,221		1,750		
	162	545	2,445		700		
	175	709	4,282		1,315		
	136	1,705	1,184		465		
	520	185	4,217		1,461		
	115	2	1,369		195		
	3,364	2,090	21,125		19,497		30,000
	1,191		1,401		1,631		1,900
		758	1,316				
	6,594	170	7,064		22,471		
	6,212	80	2,417		19,657		
	380	90	4,640		2,814		
	2		7				
		30	693			185,000	
		30					
			131				
			480				
			82				
						185,000	
	69,059	502	14,828		1,582		236,315
	16,565		3,803				24,155
	46,020	400	6,204		1,582		43,344
	3,900	66	1,869				147,060
	882	5	1,046				307
	1,271	30	780				10
							20,955
			576				484
	421						
		1	550				

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
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	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成本
25,499	6,238	稅捐與規費(強制費)	11,567	4,478	190	
2,637	627	土地稅	3,066	197	2	
176	178	房屋稅	452	120		
15,250	2,979	消費與行為稅	5,317	3,139	134	
7,436	2,454	規費	2,732	1,022	54	
1,523	1,570	會費捐助補助分攤與交流活動	2,401	767		
393	732	會費	948	767		
867	500	捐助補助與獎助	320			
	338	分擔				
263		補貼(償)獎勵慰問與救助	1,133			
764,480	363,680	短絀與賠償給付	4,663	100		
764,462	259,594	各項短絀	498	100		
18	104,086	賠償給付	4,165			
326,224	3,154	其他	44,642			
326,224	3,154	其他費用	44,642			
1,004	1,940	研究發展費用	1,200			
52,021	79,460	榮民職業訓練費用	98,800			
8,625	9,240	榮民職業介紹計畫	17,148			
5,848	11,138	農業安置計畫	10,940			
9,077	10,000	2008觀光客倍增計畫	10,000			
8,418	32,400	雜項費用				
5,029,687	3,754,511	小計	3,502,309	2,225,111	153,649	36
27,508	24,774	加：期初在製品/在植農作物/ 在養畜殖品存貨				
-7,593	-24,774	減：期末在製品/在植農作物/ 在養畜殖品存貨				
62,150	50,516	加：期初製成品/農產品/畜殖 品存貨	9,676		9,676	
27,111	25,768	加：期初商品存貨	24,161		24,161	
15,257		加：購入商品				
4,394		加：其他				
-70,602	-50,516	減：期末製成品/農產品/畜殖 品存貨	-9,676		-9,676	
-25,211	-25,768	減：期末商品存貨	-24,161		-24,161	
-7,659		減：其他				
5,055,042	3,754,511	合計	3,502,309	2,225,111	153,649	36

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
彙計表  
96年度

單位：新台幣千元

度		預			算		數
投融資業 務成本	其他業務 成本	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務 外費用
	2,716	96	1,833		2,252		2
	684	1	182		2,000		
	332						
	1,520	55	332		135		2
	180	40	1,319		117		
			501		1,133		
			181				
			320				
					1,133		
146		252			4,165		
146		252					
					4,165		
			950				43,692
			950				43,692
				1,200			
				98,800			
					17,148		
					10,940		
					10,000		
146	84,142	9,485	187,915	100,000	96,705	185,000	460,120
146	84,142	9,485	187,915	100,000	96,705	185,000	460,120

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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	
首長座車	輛			2	1,320	2	1,320	武陵農場及彰化農場各汰換首長座車乙輛，每輛660千元，預計於96年中購置。
8人座小客車	輛			2	1,050	2	1,050	花蓮農場及台東農場各汰換8人座小客車乙輛，核准文號為行政院95年4月17日院台財字第0950016941號函，預計於96年中購置。
小計				4	2,370	4	2,370	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
補辦預算明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
一、固定資產之建設改良擴充	33,835		
一般建築及設備計畫	33,835		
(一)土地	32		
1.有償撥用土地	32	95	彰化農場為業務需要，於95年度先行辦理有償撥用彰化縣溪洲鄉下水埔段744-4地號國有土地，以行政院95.8.4院授輔肆字第0950003681號函核准。
(一)土地改良物	28,000		
1.中124號及武陵路沿線道路及邊坡塌陷災害搶救工程	8,000	95	武陵農場為業務需要，於95年度先行辦理中124號、武陵路沿線道路及邊坡塌陷災害搶救等工程，以行政院95.03.13院授輔肆字第0950000994號函核准。
2.青青草原棧道整修工程	10,000	95	清境農場為業務需要，於95年度先行辦理青青草原棧道整修工程，以行政院95.07.31院授輔肆字第0950003356號函核准。
3.賞蝶賞鳥步道工程	10,000	95	武陵農場為業務需要，於95年度先行辦理賞蝶賞鳥步道工程，以行政院95.08.21院授輔肆字第0950003914號函核准。
(二)機械及設備	143		
1.環境監視線路設備	143	95	花蓮農場為加強場區安全維護措施，於95年度先行採購監視器及保全系統設備等監視器材，以95.3.23院授輔肆字第0950001179號函核准。
(三)交通及運輸設備	5,660		
1.中型巴士2輛	5,260	95	武陵農場為業務需要，於95年度先行辦理採購中型巴士2輛，以行政院95.03.22院授輔肆字第0950001296號函核准。
2.輪椅升降機	400	95	武陵農場為業務需要，於95年度先行辦理採購輪椅升降機，以行政院95.03.22院授輔肆字第0950001296號函核准。
二、資產之變賣	193,688		
(一)土地	21,309		
1.有償撥用土地	21,309	94	本基金於94年度出售原屬結束單位彰化工廠台北市中正區成功段及原屬塑膠工廠高雄市楠梓區德昌段等3筆土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.4.7院授輔肆字第0950001706號函核准。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
補辦預算明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
(二)房屋及建築	126,933		
1. 結束單位財產處分	126,933	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之房屋及建築，以行政院95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(四)機械及設備	42,941		
1. 結束單位財產處分	8,615	94	本基金於94年度變賣原食品工廠之機械設備等資產，以行政院95.2.6院授輔伍字第0950000166號函核准。
2. 結束單位財產處分	630	94	本基金於94年度變賣原塑膠工廠之機械設備等資產，以95.3.3院授輔伍字第0950000271號函核准。
3. 結束單位財產處分	33,696	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之機械設備，以行政院95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(五)交通及運輸設備	174		
1. 結束單位財產處分	174	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之交通設備，以行政院95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(二)什項設備	2,331		
1. 結束單位財產處分	63	94	本基金於94年度變賣原塑膠工廠之機械設備等資產，以95.3.3院授輔伍字第0950000271號函核准。
2. 結束單位財產處分	2,268	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之什項設備，以行政院95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
二、資金之轉投資	32,000		
(一) 投資	32,000		
1. 榮民製藥股份有限公司	32,000	94	本基金於94年度以固定資產作價轉投資榮民製藥股份有限公司，以行政院95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。

安置基金管理委員會  
主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
收支預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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	%
1,368,966	100.00	一、業務收入	591,451	100.00	652,896	100.00	-61,445	-9.41
0	0.00	勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	服務收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	營建收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	其他勞務收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
0	0.00	銷貨收入	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	製成品銷貨收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	農林漁牧銷貨收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
6,226	0.45	租金及權利金收入	22,422	3.79	1,691	0.26	20,731	1,225.96
1,546	0.11	土地租金收入	3,473	0.59	1,546	0.24	1,927	124.64
4,535	0.33	權利金收入	18,783	3.18		0.00	18,783	#DIV/0!
145	0.01	其他金收入	166	0.03	145	0.02	21	14.48
1,241,911	90.72	投融資業務收入	559,029	94.52	536,655	82.20	22,374	4.17
1,241,911	90.72	事業投資收入	559,029	94.52	536,655	82.20	22,374	4.17
120,829	8.83	其他業務收入	10,000	1.69	114,550	17.54	-104,550	-91.27
120,829	8.83	其他補助收入	10,000	1.69	114,550	17.54	-104,550	-91.27
	0.00	雜項業務收入		0.00		0.00	0	#DIV/0!
833,663	60.90	二、業務成本與費用	142,643	24.12	478,994	73.36	-336,351	-70.22
0	0.00	勞務成本	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	服務成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	營建成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	其他勞務成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
0	0.00	銷貨成本	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	製成品銷貨成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	農林漁牧銷貨成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
131	0.01	出租資產成本	36	0.01	17	0.00	19	111.76
15	0.00	出租土地成本	34	0.01	15	0.00	19	126.67
116	0.01	其他出租成本	2	0.00	2	0.00	0	0.00
645,060	47.12	投融資業務成本	146	0.02	258,772	39.63	-258,626	-99.94
645,060	47.12	事業投資成本	146	0.02	258,772	39.63	-258,626	-99.94
0	0.00	其他業務成本	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	雜項業務成本		0.00		0.00	0	#DIV/0!
0	0.00	行銷及業務費用	0	0.00	0	0.00	0	#DIV/0!
	0.00	行銷費用		0.00		0.00	0	#DIV/0!
	0.00	業務費用		0.00		0.00	0	#DIV/0!
1,001	0.07	管理及總務費用	2,791	0.47	2,295	0.35	496	21.61
1,001	0.07	管理費用及總務費用	2,791	0.47	2,295	0.35	496	21.61
53,025	3.87	研究發展及訓練費用	100,000	16.91	81,400	12.47	18,600	22.85
1,004	0.07	研究發展費用	1,200	0.20	1,940	0.30	-740	-38.14
52,021	3.80	訓練費用	98,800	16.70	79,460	12.17	19,340	24.34



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
收支預計表說明

中華民國 96 年度

- 一、租金及權利金收入為原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地及土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司之租金收入，與前桃園工廠土地及廠房設施，委託山立通運公司營運所繳交之營運權利金收入。
- 二、投融資業務收入為安置基金管理委員會轉投資事業之預估收益及各分預算單位解繳之投資報酬，詳後附明細表，(分預算解繳投資報酬為內部往來項目，編製合併報表時業予沖減)。
- 三、其他業務收入為國庫對特種基金補助收入，詳後附明細表及說明。
- 四、出租資產成本為原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地及土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司之相關成本。
- 五、投融資業務成本為依權益法預估轉投資公司榮裕公司 96 年度虧損。
- 六、管理及總務費用為基金行政管理所需費用，詳後附明細表及說明。
- 七、研究發展及訓練費用主要為基金管理委員會經營發展研究及榮民職業訓練費用，詳後附明細表及說明。
- 八、其他業務費用為農業安置計畫、榮民職業介紹計畫、2008 觀光客倍增計畫宣導推廣及訓練中心房屋建築折舊等所需費用，詳後附明細表及說明。
- 九、業務外收入主要為貸款予所屬分預算單位利息收入(本項為內部往來項目，編製合併報表時業予沖減)及結束營業單位退休人員退休照護經費補助等雜項收入，詳後附明細表。
- 十、業務外費用主要為承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用、承接該公司非營造業務固定資產所提列之折舊費用、作業費用及清理小組用人費用、榮民化工廠遺留事業廢棄物清除費用、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、平地農場任務轉換前優存差息及月退俸等，詳後附明細表及說明。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
餘絀撥補預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
261,847	100.00	一. 賸餘之部	534,267	100.00	
11,028	4.21	1. 本期賸餘		0.00	詳收支預計表
250,819	95.79	2. 前期未分配賸餘	534,267	100.00	
	0.00	3. 公積轉列數		0.00	
0	0.00	二. 分配之部	82,705	15.48	
	0.00	1. 填補累積短絀	82,705	15.48	
	0.00	2. 提存公積		0.00	
	0.00	3. 賸餘撥充基金		0.00	
	0.00	4. 解繳國庫淨額		0.00	
	0.00	5. 其他依法分配數		0.00	
261,847	100.00	三. 未分配賸餘	451,562	84.52	
0	100.00	四. 短絀之部	82,705	100.00	
	#DIV/0!	1. 本期短絀	82,705	100.00	
	#DIV/0!	2. 前期待填補之短絀		0.00	
0	#DIV/0!	五. 填補之部	82,705	100.00	
	#DIV/0!	1. 撥用賸餘	82,705	100.00	
	#DIV/0!	2. 撥用公積		0.00	
	#DIV/0!	3. 折減基金		0.00	
	#DIV/0!	4. 國庫撥款		0.00	
0	#DIV/0!	六. 待填補之短絀	0	0.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
現金流量預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
1. 本期賸餘(短絀一)	-82,705	
2. 調整非現金項目	-44,932,226	1. 固定資產折舊216,458千元。 2. 閒置資產折舊19,215千元。 3. 其他非業務資產折舊95千元。 4. 代管資產折舊8千元。 5. 事業投資收入503,444千元及事業投資成本146千元。 6. 收到持股超過20%轉投資公司現金股利303,441千元。 7. 應收款項增加2,218,145千元。 8. 存貨增加42,750,000千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	-45,014,931	
二、投資活動之現金流量		
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款		
2. 減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金	0	
3. 減少固定資產及遞耗資產		
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產		
5. 其他投資活動之現金流入		
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-2,329,730	流動金融資產增加
7. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-1,087,756	增加長期投資生產事業48,245千元、承接榮工公司非營造業務之長期投資1,039,511千元(註)。
8. 增加固定資產及遞耗資產	-16,712,614	承接榮工公司非營造業務之固定資產
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產		
10. 其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出一)	-20,130,100	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
現金流量預計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
三、融資活動之現金流量		
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債		
2. 增加長期負債	65,000,000	為承接榮工公司非營造業務所需資金而舉借長期負債。
3. 增加基金、公積及填補短絀	98,245	國庫增撥基金
4. 其他融資活動之現金流入		
5. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債		
6. 減少長期負債		
7. 減少基金及公積		
8. 賸餘分配款		
9. 其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出一)	65,098,245	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-46,786	
五、期初現金及約當現金	1,349,918	
六、期末現金及約當現金	1,303,132	

註：承接榮工公司非營造業務之長期投資為1,050,899千元，其中11,388千元部分為非現金項目(其他資本公積)，故與現金有關僅1,039,511千元。

安置基金管理委員會  
明 細 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 安置基金管理委員會  
 租金及權利金收入明細表  
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金收入	22,422	
土地租金收入	3,473	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予欣欣生技公司1,546千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予榮民製藥公司1,927千元。
權利金收入	18,783	前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運民間機構山立通運公司繳交營運權利金。
其他租金收入	166	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予欣欣生技公司145千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國有財產局出租予榮民製藥公司21千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
投融資業務收入明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
投融資業務收入	559,029	
事業投資收入	559,029	
轉投資事業投資收入	503,444	轉投資公司96年度投資收入係依各公司最近2個年度平均投資損益推估。
各分預算解繳投資報酬	55,585	本會安置基金所屬各分預算單位96年度預計解繳投資報酬：
		森林保育處12,433千元
		龍崎工廠1,852千元
		台北勞務中心9,081千元
		清境農場10,618千元
		福壽山農場6,842千元
		武陵農場11,291千元
		彰化農場3,074千元
		花蓮農場11千元
		台東農場383千元



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 安置基金管理委員會  
 業務外收入明細表  
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	76,174	
財務收入	78	
利息收入	78	屏東農場向基金借款利息收入78千元
其他業務外收入	76,096	
雜項收入	76,096	結束營業單位職員退休照護經費補助收入。



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 出租資產成本說明

中華民國 96 年度

- 一、出租土地成本：原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用。
- 二、其他出租成本：原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司所需相關費用。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
投融資業務成本說明  
中華民國 96 年度

係依權益法預估轉投資榮裕公司 96 年度虧損。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
管理及總務費用說明

中華民國 96 年度

- 一、超時工作報酬：全年計 427 元。
- 二、業務費用：處理經常性一般公務、辦理概、預、決算編製及定期召開委員會議所需之文具、紙張、印刷、郵電、消耗、什支及設備養護等年約需 440 千元（會計處）；加強農場業務督導所需業務費用 80 千元（第四處）；為加強本會安置及與民股協商之協調聯繫費 700 千元（第五處），合計 1,220 千元。
- 三、國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施農業及觀光遊憩業務督導、參加各項觀光展覽、促銷活動等約需旅費 420 千元（第四處）、年度對勞務中心實施業務督導與改善會屬工廠、轉投資公司管理及營運需要，赴各工廠及公司督導訪問及實施經營評估等約需旅費 300 千元（第五處）、年度對各分預算單位實施財務收支查核、監標監驗等約需旅費 177 千元（會計處），合計 897 千元。
- 四、國外旅費：為配合政府推動觀光客倍增計劃，及加強本會農場對榮民歷史文化的保存、維護及應用，促進農場經營結合歷史、文化與創意，派員赴對風土文化特色、推動深度文化旅遊成效良好之日本東京，考察其文化創意產業，以規劃友善環境之文化旅遊模式，約需國外旅費 247 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 安置基金管理委員會  
 研究發展及訓練費用明細表  
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
53,025	81,400	研究發展及訓練費用	100,000
1,004	1,940	研究發展費用	1,200
115	500	農技教育及農業研究發展	300
294	0	財務管理研究	0
595	1,440	事業拓展研究	900
52,021	79,460	訓練費用	98,800
5,918	6,580	轉業榮民職前講習	7,500
32,614	39,500	榮民(眷)進修訓練	41,000
472	1,600	榮民學人聯誼及就學人員聯繫	0
6,365	12,000	訓練中心榮民(眷)短期專案訓練	12,000
6,652	19,780	訓練中心設備汰換及維護費	10,900
0	0	榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練	27,400

**行政院國軍退除役官兵輔導委員會**  
**安置基金管理委員會**  
**研究發展及訓練費用說明**

中華民國 96 年度

一、研究發展費：

- (一) 農技教育及農業研究發展：為加強農業教育訓練，提昇農業技能以期增進農場收益，由本會辦理農技講習或觀摩研習，全年約需 100 千元；另為求改進及創新，支援平地農場辦理試驗研究，全年約需 200 千元，合計 300 千元。
- (二) 事業拓展研究：生產事業單位及轉投資公司管理、評估拓展研究作業費用約 400 千元、移轉民營財產鑑價作業費用約 300 千元、聘請專家個案提供經營發展研究作業費用約 200 千元，合計 900 千元。

二、訓練費用：安置基金為提昇榮民、榮眷人力素質，建立正確職業觀念，取得就業競爭能力，並凝聚榮民向心力以安定社會，辦理各項榮民職業訓練：

- (一) 轉業榮民職前講習：為舉辦榮民生涯輔導與就業媒合活動，邀請就業服務相關專業人士講座，企業參加現場就業媒合，並依企業與就業市場需求開設相關訓練，以輔導榮民就業，另辦理榮民創業輔導講座與就業業務工作人員研討會，預計 8,000 人次，全年約需文宣廣告、設計規畫、講座鐘點、交通誤餐、差旅費及行政作業費用平均每人作業費約 938 元，共計 7,500 千元。
- (二) 榮民(眷)進修訓練：預計全年辦理榮民(眷)進修 7,600 人次，所需學費補助、鐘點、教材、什支及行政作業等費用，每人 5,000 元，計需 38,000 千元；另配合照顧弱勢，對失業未支退休俸榮民、遺眷等增加總額 8% 補助，約需 3,000 千元，合計 41,000 千元。
- (三) 訓練中心榮民(眷)短期專案訓練：訓練中心年度預計辦理榮民(眷)委外開班專案訓練(含長、短期養成訓練)，訓練 1,000 人次，全年約需教師鐘點、教材、學員保險、行政作業等費用 12,000 千元。
- (四) 訓練中心教學設施汰換維修：訓練中心依中程計畫，更新電腦教學軟、硬體設備、電工實務設備、汽車修護教學設備及事務機具維修更新等，全年約需 10,900 千元。
- (五) 榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練合計 2,533 人次，需 27,400 千元：
1. 辦理榮民大陸及外籍配偶補習教育或進修，預計輔導 500 人次，計需 5,000 千元。
  2. 輔導榮民大陸及外籍配偶參加專業技能養成訓練，預計輔導 83 人次，計需 1,000 千元。
  3. 協助訓後榮民大陸及外籍配偶順利就業，預計輔導 1,250 人次，計需 2,500 千元。
  4. 定期邀集地方政府及民間社福團體舉辦聯繫會報，提供專業諮詢及意見交流，預計辦理 60 場次，計需 900 千元。
  5. 提供參訓學員家中有 70 歲以上或身心障礙榮民之居家服務，預計 500 人，計需 12,000 千元。
  6. 提供參訓學員家中有 6 歲以下幼兒居家照護，預計 200 人，計需 6,000 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
其他業務費用明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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
134,446	136,510	其他業務費用	39,670
134,446	136,510	雜項業務費用	39,670
5,847	11,138	農業安置計畫	10,940
6	0	農場水土保持生態保育及造林	0
320	270	法律顧問費	270
2,313	1,000	災害救濟	3,000
2,593	6,118	農場土地管理	4,670
99	3,000	觀光休閒業務宣傳及訓練	3,000
516	750	老舊農莊拆除	0
8,625	9,240	榮民職業介紹計畫	17,148
7,391	7,900	推展榮民就業服務	7,800
0	0	推展榮民大陸及外籍配偶就業服務	7,500
1,234	1,340	轉業榮民代表聯誼座談	1,848
9,077	9,000	2008觀光客倍增計畫	10,000
9,077	9,000	遊憩區宣傳推廣及各項業務活動	10,000
110,897	107,132	其他業務費用	1,582
74,246	67,660	結束單位退休人員優存差息	
36,651	37,890	平地農場優存差息及退休金	
	1,582	訓練中心房屋建築折舊	1,582

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
其他業務費用說明

中華民國 96 年度

一、農業安置計劃：

- (一) 法律顧問費：為加強相關法規及行政命令之週延性，以減少糾紛發生，洽請法律顧問提供法律意見，俾作為推動業務之參考，全年約需 270 千元。
- (二) 災害救濟：為減低天然災害對農場之影響，協助災後復建工作，視實際情形酌予補助，全年估列 3,000 千元。
- (三) 農場土地管理：為落實國有土地管理，充分利用土地資源暨防止被不法占用，界址不明土地辦理鑑界複丈、保持最新土地資料，隨時辦理異動更新、密切督導落實土地管理等全年約需 1,523 千元；為依法排除無權佔有，維護國家權益所需相關法律事務、訴訟裁判費、強制執行費、測量鑑界及作業費用全年約估 3,147 千元，合計 4,670 千元。
- (四) 觀光休閒業務宣傳及訓練：委託辦理各類觀光文宣編製（如折頁、雜誌、月曆等），計需 2,000 千元；辦理會屬遊憩區幹部及基層人員訓練觀摩研習，計需 300 千元；邀請專家學者赴現場指導經營管理，以提高經營效率，計需 200 千元；行銷與宣傳計需 500 千元，合計 3,000 千元。

二、榮民職業介紹計畫：

- (一) 推展榮民就業服務：為拓展榮民就業管道，邀請工商企業及策進小組人員，舉辦廠商聯誼座談、廠商拜訪、就業服務相關工作調查與研究、專案甄選等，預計輔導 6,000 人次，所需文宣、印刷、郵資、就業諮商服務專線與就業服務工作站資訊服務費、差旅費、行政作業費、及屆退官兵就業服務巡迴活動等費用，全年約 7,800 千元。
- (二) 推展榮民大陸及外籍配偶就業服務預計 1,250 人次，需 7,500 千元：
  1. 遴聘專業個案管理員提供就（創）業諮詢、職涯適性評量等服務，預計輔導 1,250 人次，計需 1,700 千元。
  2. 辦理生涯輔導講座暨現場職介媒合活動，預計 22 場次，計需 2,800 千元。
  3. 編印本會對榮民大陸及外籍配偶生活照顧、就學服務、職技訓練、就業輔導等工作宣導手冊，預計印製 3 萬冊，計需 2,000 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
其他業務費用說明

中華民國 96 年度

4.辦理榮民大陸及外籍配偶生活照顧與婚姻探討研究計劃，委請學者專案研究，作為本會施政參考依據，計需 1,000 千元。

(三)轉業榮民代表聯誼座談：由各榮民服務處辦理轉業榮民聯誼座談，邀請成功就業榮民或企業人士擔任講座、會後餐敘等，預計邀請 1,450 人，全年約需 1,848 千元。

三、2008 觀光客倍增計畫-遊憩區宣傳推廣及各項業務活動：為輔導農場轉型，營塑國家農場生態旅遊視野，創造知性與感性行銷主題活動，妥善運用傳媒公關宣傳，以吸引遊客，增加顧客滿意度與回遊率，提昇農場營收，預計辦理推廣生態旅遊計需 150 萬元，主題活動辦理與宣傳計需 350 萬元，聯合行銷計需 150 萬元，整體觀光行銷企劃計需 350 萬元，合計 1,000 萬元。

四、其他業務費用：訓練中心房屋建築折舊全年約為 1,582 千元。



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 業務外費用說明

中華民國 96 年度

- 一、財務費用：承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用 185,000 千元。
- 二、其他業務外費用（雜項費用）：
  - （一）榮民化工廠遺留廢棄物清理，依據環境保護法相關規定，應予清除，所需廠區環境管理監測、廠區保全等，預計 2,400 千元。
  - （二）各結束單位清理小組用人費用高雄勞務中心 1 人、榮化工廠 1 人，預計正式員額薪資 1,205 千元、超時工作報酬 66 千元、年終獎金 151 千元、考績獎金 139 千元、退休金 103 千元、分擔保險費 132 千元、體育活動費 7 千元、旅遊補助及子女教補費等其他福利費 150 千元，合計 1,953 千元。
  - （三）各結束單位閒置資產折舊費用 19,422 千元。
  - （四）各結束單位賸餘物資處理損失及相關清理費用 30,000 千元。
  - （五）移轉民營暨事業投資所衍生法律相關費用 1,600 千元。
  - （六）榮光大樓固定資產折舊 37 千元。
  - （七）結束單位退休人員優存差息：負擔已結束營業之海洋漁業開發處、冷凍加工廠、農業開發處、礦業開發處、榮民製毯廠、液化石油氣供應處、榮民氣體廠、岡山工廠、彰化工廠、榮民化工廠、楠梓工廠、榮民印刷廠、台北紙廠、魚殖管理處、高雄勞務中心、台中木材加工廠、台北鐵工廠、桃園工廠、塑膠工廠、食品工廠、榮民製藥廠等單位退休人員之優惠存款差息等，預估 76,096 千元。
  - （八）平地農場優存差息及退休金：平地農場任務轉換前退休人員月退休金及優惠存款利息差額，預計彰化農場 8,706 千元、嘉義農場 5,349 千元、屏東農場 5,016 千元、花蓮農場 6,316 千元、台東農場 9,800 千元、武陵宜蘭分場 2,257 千元，合計年需 37,444 千元。
  - （九）承接榮工公司非營造業務固定資產所提列之折舊費用預計 214,735 千元。
  - （十）承接榮工公司非營造業務所需作業費用 9,000 千元。
  - （十一）承接榮工公司非營造業務所需清理小組用人費用 30,000 千元。
  - （十二）上列合計 422,687 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
固定資產建設改良擴充明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通運輸及設備	什項設備	合計	說明
一般建築及設備計畫								
一次性項目								
承接榮工公司非 1 營造業務資產-待處理	13,687,435	2,955	391,207				14,081,597	
承接榮工公司非 2 營造業務資產-局部民營		216,436	515,453	1,156,143	336	14	1,888,382	
承接榮工公司非 3 營造業務資產-出租資產	742,383	252					742,635	
合計	14,429,818	219,643	906,660	1,156,143	336	14	16,712,614	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
固定資產建設改良擴充資金來源明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

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	%		
一般建築及設備計畫												
一次性項目												
1 承接榮工公司非營 造業務資產-待處理						14,081,597		14,081,597	100.00		14,081,597	100.00
2 承接榮工公司非營 造業務資產-局部民 營						1,888,382		1,888,382	100.00		1,888,382	100.00
3 承接榮工公司非營 造業務資產-出租資 產						742,635		742,635	100.00		742,635	100.00
合計						16,712,614		16,712,614	100.00		16,712,614	100.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項目	全部計畫							預算數						
	資金來源					目標能量	進度起訖年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(%)	本年度		截至本年度累計	
	投資總額	自有資產			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										
一般建築及設備計畫														
一次性項目														
承接榮工公司 1 非營造業務資產-待處理	14,081,597				14,081,597	96.1-12				14,081,597	100.00	14,081,597	100.00	
承接榮工公司 2 非營造業務資產-局部民營	1,888,382				1,888,382	96.1-12				1,888,382	100.00	1,888,382	100.00	
承接榮工公司 3 非營造業務資產-出租資產	742,635				742,635	96.1-12				742,635	100.00	742,635	100.00	
合計	16,712,614				16,712,614					16,712,614	100.00	16,712,614	100.00	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
資產折舊明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 輸 運 設 備	什 項 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前次決算資產原值	4,390	56,032		598		5,091,316	34	5,152,370
上年度預計新增資產原值								0
本年度預計新增資產原值	219,643	906,660	1,156,143	336	14			2,282,796
資產重估增值額								0
本年度(12月底)止資產總額	224,033	962,692	1,156,143	934	14	5,091,316	34	7,435,166
本年度應提折舊額	24,155	44,926	147,060	307	10	19,310	8	235,776
勞務成本								0
銷貨成本								0
其他業務成本								0
行銷及業務費用								0
管理及總務費用								0
其他業務費用		1,582						1,582
其他業務外費用	24,155	43,344	147,060	307	10	19,310	8	234,194

行政院國軍退除役  
安置基金管  
資金轉投資及  
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金	
名 稱	年終實收資本 總額	發 行 股 數		以前年度已投 資	本年度增減 (一)投資
欣隆天然氣公司	540,287	@10	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣公司	633,653	@10	63,365,268	92,472	
欣欣天然氣公司	1,703,184	@10	170,318,352	142,890	
欣泰石油氣公司	801,829	@10	80,182,875	96,480	
欣桃天然氣公司	1,032,313	@10	103,231,322	119,263	
欣中天然氣公司	826,254	@10	82,625,399	153,850	
欣林天然氣公司	543,075	@10	54,307,530	107,202	
欣彰天然氣公司	1,823,802	@10	182,380,178	184,921	
欣雲天然氣公司	269,924	@10	26,992,350	86,400	
欣嘉石油氣公司	360,000	@10	36,000,000	117,000	0
欣南天然氣公司	548,954	@10	54,895,363	98,838	
欣營石油氣公司	338,700	@10	33,870,000	86,400	
欣高石油氣公司	946,764	@10	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣公司	650,785	@10	65,078,483	98,233	
欣屏天然氣公司	289,000	@10	28,900,000	80,400	0
欣欣客運公司	355,837	@10	35,583,700	89,093	0
大南汽車公司	210,000	@10	21,000,000	49,273	
欣欣大眾公司	830,433	@10	83,043,283	343,640	0
欣欣水泥公司	930,331	@10	93,033,084	228,217	
榮電公司	823,319	@10	82,331,900	223,998	
榮僑投資公司	688,293	@10	68,829,264	181,258	
榮友貿易公司	30,000	@10	3,000,000	5,550	
榮裕實業公司	96,000	@10	9,600,000	34,692	
國華海洋公司	338,300	@10	33,830,000	168,318	
遠榮氣體公司	335,100	@10	33,510,000	119,472	
泛亞建設公司	794,239	@10	79,423,875	39,591	40,087
欣欣生技食品公司	70,000	@10	7,000,000	28,000	
榮民製藥公司	320,000	@10	32,000,000	32,000	
榮民工程有限公司	4,100,000	@10	410,000,000	9,313,493	-8,559,139
聯合大地公司	40,000	@10	4,000,000		6,008
歐榮環保公司	250,000	@10	25,000,000		120,000
達榮環保公司	1,000,000	@10	100,000,000		334,000
榮工實業公司	678,000	@10	67,800,000		305,100
合 計	23,198,376		2,319,837,276	12,596,818	-7,753,944

附註：華欣綜合印製公司及欣欣電子公司辦理結束清算中：

(1) 華欣綜合印製公司投資成本55,125千元，持有股數5,512,500股，占發行股數49%。

(2) 欣欣電子公司投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

說明1：承接榮工公司非營造業務長期投資(泛亞、聯合大地、歐榮、達榮、榮工實業)所列新增投資係原始投資金額，另加上權益調整數245,704千元，始為承接總額1,050,899千元。

說明2：榮工公司於96年1月1日累積虧損減資，持股比例由59.28%降為18.40%，原採權益法之長期股權投資9,313,493千元，降為754,354千元，採權益法之長期股權投資權益調整(-)8,559,139千元歸0，無投資損益。

官兵輔導委員會  
理委員會  
其餘紬明細表  
國96年度

單位：新台幣千元

額	持 股 比 列		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算數		上年度預算每股股利(元)或採權益法認列之投資收益
每股(元)				總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超過20%部分，依權益法認列投資收益	23,056	29,309	57,770
92,472	20,877,454	32.95		21,308	11,503	27,689
142,890	43,921,428	25.79		75,478	50,682	99,569
96,480	19,741,032	24.62		26,578	26,750	51,664
119,263	42,784,242	41.45		80,132	79,168	159,834
153,850	33,096,503	40.06		67,269	56,754	128,548
107,202	23,010,238	42.37		32,114	22,230	59,503
184,921	62,163,413	34.08		40,991	54,882	115,151
86,400	7,773,797	28.80		4,740	4,345	11,703
117,000	14,000,000	38.89		7,180	7,180	16,611
98,838	15,151,611	27.60		10,735	12,916	33,956
86,400	9,754,560	28.80		14,194	5,629	24,856
196,073	20,132,341	21.26		16,593	14,585	30,547
98,233	15,333,386	23.56		7,080	5,387	13,433
80,400	9,240,000	31.97		2,343	2,335	6,401
89,093	17,417,679	48.95		6,077	15,588	19,860
49,273	5,371,794	25.58		3,689	4,313	6,010
343,640	35,722,996	43.02		7,721	5,222	10,496
228,217	26,293,207	28.26		10,260	8,973	20,307
223,998	24,409,784	29.65		1,051	3,078	10,491
181,258	26,020,236	37.80		4,141	3,743	9,170
5,550	832,500	27.75		630	951	1,175
34,692	3,766,560	39.24		-146	-2,031	-2,596
168,318	16,831,790	49.75		2,974	2,384	1,971
119,472	13,345,023	39.82		8,288	6,230	16,223
79,678	38,048,882	47.91		27,462	36,290	85,447
28,000	2,800,000	40.00		159	1,303	169
32,000	3,200,000	10.00	1,201			
754,354	75,435,383	18.40		-256,741	-739,800	
6,008	1,083,333	27.08				
120,000	12,000,000	48.00				
334,000	33,400,000	33.40				
305,100	30,510,000	45.00				
4,842,874	726,161,205			503,298	212,958	276,158



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
投資計畫明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	說 明
生產事業單位投資計畫	48,245	
一、清境農場發展觀光計畫	13,000	配合政府挑戰2008國家發展重點計畫-觀光客倍增計畫，加強賓館停車、農場景緻及水循環設施需款13,000千元，由國庫補助。
二、福壽山農場發展觀光計畫	20,000	配合政府挑戰2008國家發展重點計畫-觀光客倍增計畫，加強視覺美觀、景緻整體性及生態旅遊遊程為內涵，設置觀星設施，並將電線地下化及景觀美化等需款20,000千元，由國庫補助。
三、武陵農場發展觀光計畫	15,245	配合政府挑戰2008國家發展重點計畫-觀光客倍增計畫，朝生態旅遊與休閒農業體驗之新景點發展需款15,245千元，由國庫補助。

本 頁 空 白

安置基金管理委員會  
參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
預計平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣千元

94年(前年)12月 31日實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月 31日預計數	比較增減(-)
19,691,058	資 產	84,811,014	19,784,086	65,026,928
2,763,240	一、流動資產	50,011,618	2,760,529	47,251,089
1,352,629	1. 現金	1,303,132	1,349,918	-46,786
0	2. 流動金融資產	2,329,730	0	2,329,730
1,393,161	3. 應收款項	3,611,306	1,393,161	2,218,145
4,062	4. 存貨	42,754,062	4,062	42,750,000
1,327	5. 預付款項	1,327	1,327	0
12,061	6. 短期貸墊款	12,061	12,061	0
11,510,094	二、投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	12,932,913	11,633,912	1,299,001
11,407,115	1. 長期投資	12,829,934	11,530,933	1,299,001
102,979	5. 準備金	102,979	102,979	0
627,495	三、固定資產	17,121,994	625,838	16,496,156
588,658	1. 土地	15,018,476	588,658	14,429,818
661	2. 土地改良物	196,149	661	195,488
38,064	3. 房屋及建築	898,216	36,482	861,734
0	4. 機械及設備	1,009,083	0	1,009,083
112	5. 交通及運輸設備	66	37	29
0	6. 什項設備	4	0	4
4,790,229	七、其他資產	4,744,489	4,763,807	-19,318
4,728,519	1. 非業務資產	4,682,795	4,702,105	-19,310
61,710	2. 什項資產	61,694	61,702	-8
19,691,058	合 計	84,811,014	19,784,086	65,026,928

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
預計平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣千元

94年(前年)12月 31日實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月 31日預計數	比較增減(-)
606,263	負債	65,606,263	606,263	65,000,000
407,493	一、流動負債	407,493	407,493	0
380,838	2. 應付款項	380,838	380,838	0
26,655	3. 預收款項	26,655	26,655	0
0	二、長期負債	65,000,000	0	65,000,000
0	1. 長期債務	65,000,000	0	65,000,000
198,770	三、其他負債	198,770	198,770	0
198,770	1. 什項負債	198,770	198,770	0
19,084,795	淨值	19,204,751	19,177,823	26,928
13,816,471	一、基金	13,996,716	13,898,471	98,245
13,816,471	1. 基金	13,996,716	13,898,471	98,245
4,745,085	二、公積	4,756,473	4,745,085	11,388
4,555,805	1. 資本公積	4,567,193	4,555,805	11,388
189,280	2. 特別公積	189,280	189,280	0
523,239	三、累積餘絀	451,562	534,267	-82,705
19,691,058	合計	84,811,014	19,784,086	65,026,928

註：承接榮工公司資產包括：流動金融資產2,329,730千元，應收款項2,218,145千元，存貨42,700,000千元，長期投資1,050,899千元，固定資產16,712,614千元，資本公積11,388千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
本年度預算數				115,948	
一、榮民職業訓練	人	21,550	4,584.69	98,800	詳研究發展及訓練費用明細表及說明
二、榮民職業介紹	人	8,700	1,971.03	17,148	詳其他業務費用明細表及說明
上年度預算數				88,700	
一、榮民職業訓練	人	14,500	5,480.00	79,460	
二、榮民職業介紹	人	7,600	1,215.79	9,240	
前年度決算數				60,646	
一、榮民職業訓練	人	17,220	3,020.96	52,021	
二、榮民職業介紹	人	7,618	1,132.19	8,625	
(93)年度決算數				64,008	
一、榮民職業訓練	人	20,531	2,715.02	55,742	
二、榮民職業介紹	人	7,842	1,054.07	8,266	
(92)年度決算數				57,734	
一、榮民職業訓練	人	24,196	2,056.50	49,759	
二、榮民職業介紹	人	7,680	1,038.41	7,975	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
員工人數彙計表  
中華民國96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
專任人員				
職員	3	0	3	
技工(駕駛)				
聘用				
約僱				
兼任人員				
管理委員會委員	9		9	無給職
顧問人員				
其他兼任人員				

附註：一、基金管理委員會所列職員員額係各結束營業單位留用清理人員，依規定寄列於基金管理委員會項下，俟機關完成資產清理奉准裁撤後，清理人員即資遣；本年度奉核定最高可進用員額數：

榮民化工廠 2員

合計

3員

高雄勞務中心 1員

二、表列兼職人員係基金管理委員會委員，為無給職。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
安置基金管  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分									
管理及總務費用			427						
正式人員			427						
職員			427						
工員									
聘僱人員									
其他業務外費用	1,205		66		151	139			113,643
正式人員	1,205		66		151	139			113,643
職員	1,205		66		151	139			113,643
聘僱人員									
合 計	1,205		493		151	139			113,643

官兵輔導委員會  
理委員會  
彙計表  
國96年度

單位：新台幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
								427		427
								427		427
								427		-427
		132			7	150		115,493		115,493
		132			7	150		115,493		115,493
		132			7	150		115,493		115,493
		132			7	150		115,920		115,920

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
各項費用彙計表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數							
			合計	出租 資產 成本	融 資 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	研 究 發 展 及 訓 練 費 用	其 他 業 務 費 用	財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
126,488	112,597	用人費用	115,920	0	0	427	0	0	0	115,493
5,559	4,193	正式員額薪資	1,205							1,205
448	741	超時工作報酬	493	0	0	427	0	0	0	66
2,381	1,121	獎金	290							290
116,372	105,894	退休及卹償金	113,643					0		113,643
345		資遣費	0							
1,383	648	福利費	289							289
3,870	3,092	服務費用	32,880	36	0	1,244	0	0	0	31,600
171		郵電費	0							
1,190	1,375	旅運費	1,144			1,144				
	100	印刷裝訂與廣告費	100			100				
	17	一般服務費	30,036	36						30,000
2,509	1,600	專業服務費	1,600							1,600
243	340	材料及用品費	340	0	0	340	0	0	0	0
243	340	用品消耗	340			340				
41	0	租金與利息	185,000	0	0	0	0	0	185,000	0
41		機器租金	0							
		利息	185,000						185,000	
22,387	28,079	折舊折耗及攤銷	235,776	0	0	0	0	1,582	0	234,194
1,194		土地改良物折舊	24,155							24,155
18,493	1,582	房屋折舊	44,926					1,582		43,344
2,560		機械及設備折舊	147,060							147,060
82	75	交通及運輸設備折舊	307							307
37		什項設備折舊	10							10
	26,414	非業務資產折舊	19,310							19,310
12	8	代管資產折舊	8							8
9		攤銷	0							
4,401	0	稅捐與規費(強制費)	0	0	0	0	0	0	0	0
166		消費與行為稅	0							
4,235		規費	0							
745,234	362,858	短絀與賠償給付	146	0	146	0	0	0	0	0
745,234	258,772	各項短絀	146		146					
	104,086	賠償給付	0							
168,663	0	其他	42,180	0	0	780	0	0	0	41,400
168,663		其他費用	42,180			780				41,400
1,004	1,940	研究發展費用	1,200				1,200			
52,021	79,460	榮民職業訓練費用	98,800				98,800			
8,625	9,240	榮民職業介紹計畫	17,148					17,148		
5,848	11,138	農業安置計畫	10,940					10,940		
9,077	10,000	2008觀光客倍增計畫	10,000					10,000		
8,418	32,400	雜項費用	0							
1,156,320	651,144	合 計	750,330	36	146	2,791	100,000	39,670	185,000	422,687

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
補辦預算明細表  
中華民國96年度

單位：新台幣千元

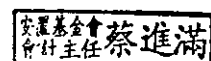
項 目	金額	辦理 年度	說 明
一、資產之變賣			
(一)土地	21,309		
1. 有償撥用土地	21,309	94	本基金於94年度出售原屬結束單位彰化工廠台北市中正區成功段及原屬塑膠工廠高雄市楠梓區德昌段等3筆土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.4.7院授輔肆字第0950001706號函核准。
(二)房屋及建築	126,933		
1. 結束單位財產處分	126,933	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之房屋及建築，以95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(三)機械及設備	9,245		
1. 結束單位財產處分	8,615	94	本基金於94年度變賣原食品工廠之機械設備等資產，以95.2.6院授輔伍字第0950000166號函核准。
2. 結束單位財產處分	630	94	本基金於94年度變賣原塑膠工廠之機械設備等資產，以95.3.3院授輔伍字第0950000271號函核准。
3. 結束單位財產處分	33,696	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之機械設備，以95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(四)交通及設備	174		
1. 結束單位財產處分	174	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之交通設備，以95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。
(五)什項設備	2,331		
1. 結束單位財產處分	63	94	本基金於94年度變賣原塑膠工廠之機械設備等資產，以95.3.3院授輔伍字第0950000271號函核准。
2. 結束單位財產處分	2,268	94	本基金於94年度變賣原製藥廠之什項設備，以95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 安置基金管理委員會  
 補辦預算明細表  
 中華民國96年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
二、資金之轉投資			
(一)投資	32,000	94	本基金於94年度以固定資產作價轉投資榮民製藥股份有限公司，以95.3.3院授輔伍字第0950000270號函核准。

主辦會計人員：會計主任蔡進滿



基金主持人：主任委員林文山

