

中華民國96年度

(自96年1月1日起至96年12月31日止)

中央

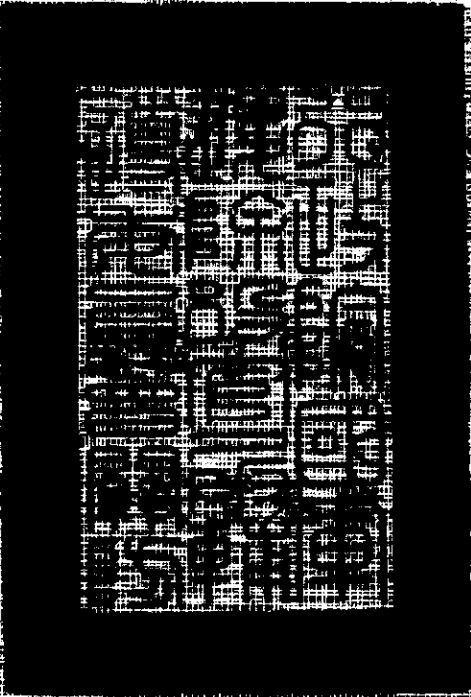
決算

行政院國軍

委員會主管

國軍遷除役

單位決算



(非營業部份)

行政院國軍遷除役官兵輔導委員會編印

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

決 算 目 錄

甲、總說明	第 1 ~ 6 頁
乙、主要表	
1 收支餘絀決算表	第 7 ~ 8 頁
2 餘絀撥補決算表	第 9 ~ 9 頁
3 現金流量決算表	第 10 ~ 11 頁
4 平衡表	第 12 ~ 16 頁
丙、附屬表	
1 各項收入明細表	第 17 ~ 21 頁
2 各項支出明細表	第 22 ~ 38 頁
3 固定資產折舊提列明細表	第 40 ~ 41 頁
4 資產變賣明細表	第 42 ~ 43 頁
5 國庫撥補款明細表	第 44 ~ 44 頁
6 固定資產建設改良擴充明細表	第 45 ~ 45 頁
7 固定資產建設改良擴充計劃預算與實際進度比較表	第 46 ~ 47 頁
8 長期債務增減明細表	第 48 ~ 49 頁
9 營運項目執行績效摘要表	第 50 ~ 51 頁
10 基金數額表	第 52 ~ 52 頁
11 資金轉投資及其餘絀明細表	第 54 ~ 55 頁
12 成本彙總表	第 56 ~ 57 頁
13 用人費用彙計表	第 58 ~ 61 頁
14 員工人數明細表	第 62 ~ 62 頁
15 增購及汰換公務車輛明細表	第 63 ~ 63 頁
16 各項費用彙計表	第 64 ~ 65 頁
17 管制性項目及統計所需項目比較表	第 66 ~ 66 頁
18 所屬分決算收支概況表	第 67 ~ 67 頁
19 所屬分決算餘絀撥補決算表	第 68 ~ 69 頁

甲、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

總說明

中華民國 96 年度

一、業務計畫實施績效：

國軍退除役官兵安置基金，係配合支援退除役官兵安置就業計畫之執行，旨在適切配合及有效運用以達成各項就業之目標。謹將 96 年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

(一) 農業支援：

1. 國土復育：本會武陵、福壽山及清境農場所轄菜地 75 公頃已全部收回植生造林，並賡續辦理撫育管理中。另果、茶園 77.55 公頃亦已於 96 年底收回。收回之農地，除保留部分果、茶園作為品種保存觀察區及生態導覽外，餘均配合自然景觀辦理原生樹種造林或自然復育。
2. 觀光客倍增計畫：辦理武陵農場「第五區聯絡道路改善暨休閒農園及綠美化工程」及「武陵遊憩區設施改善工程」進行第 5 區景點設施、解說系統改善及環境綠美化，完成公共廁所無障礙設施改善，福壽山農場「天池地區公共設施整修工程」進行達觀亭及宋莊整修，清境農場「壽山園生態旅遊設施工程」進行壽山園景點設施、解說系統改善及環境綠美化，提供遊客更完善之休憩環境，並提昇遊憩區服務品質。
3. 會屬遊憩區經營績效：96 年度總遊客數達 173 萬 3,708 人次；總營運收入 6 億 821 萬 1,159 元。
4. 農林機構委外業務推展：武陵農場第二賓館及嘉義農場委外案分別獲得行政院公共工程委員會金擘獎「特優獎」及「優等」獎。辦理委外遊憩區 95 年度「營運績效評估」、「環境監測評估」營運考評，邀請專家學者參與，結果均較 94 年顯著進步。
5. 觀光業務宣傳、訓練及督導：加印輔導會農林場勝天奇景逍遙遊觀光摺頁中、英、日文版（425,000 份）及武陵、福壽山、清境農場生態旅遊導覽手冊印製案（15,000 冊）配送各機場、旅遊服務中心等，深獲民眾喜愛、參加大型旅展（民生旅遊展及台北國際旅展）、進行海外（日本東京）宣傳及考察；並辦理「2007 輔導會遊憩區攝影大賽暨巡迴展」活動、「農林機構幹部研習營」及「遊憩區觀光服務人員研習」，積極推展生態旅遊並提昇遊憩區遊憩品質及服務形象。

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

總說明

中華民國 96 年度

6. 推廣有機栽培及生產履歷紀錄：輔導彰化農場牛蕃茄生產農戶 2 戶、養豬合營戶 1 戶、文蛤養殖戶 1 戶及臺東農場長良墾區水稻委託經營戶李友誠等人，依據農委會農產品驗證及管理法規定，辦理農產品產銷履歷紀錄，目前牛蕃茄及養豬合營戶分別通過曄凱國際檢驗科技公司及財團法人中央畜產會驗證，取得合格農產品產銷履歷條碼標籤。
7. 農技教育觀摩訓練：輔導臺東農場辦理委託經營農戶座談說明會，計 17 人參加，加強與委營戶溝通互動，總計 70 人次參與；辦理有機農業栽培管理進階班訓練，召集本會及會屬各農場人員及合營農戶等計 53 人參加訓練，學員互動學習，成效良好超越目標。
8. 配合林業政策，加強生態保育及林道維護：遵依林業政策，加強環境生態保育及厚植國家森林資源，完成育苗 108,000 株，刈草撫育 283.60 公頃，除伐、修枝、切蔓等作業 31.48 公頃，防火線補修 10.94 公頃，火災地復舊造林 5.85 公頃，並辦理自然保留區管理及效益監測 2 項計畫。
9. 被占用土地之處理：本會安置基金所屬生產事業機構經管被占用土地，經於 83、84 年間全面清查，計有約 340 公頃餘，大部分均屬接管前即已形成占用，迄 96 年 12 月底，已依法排除或移交國有財產局接管面積計 329 公頃餘，尚餘 11 公頃餘（約 3.26%）賡續處理中。
10. 無需公用土地之處理情形：賡續檢討處理無需使用之土地，以避免閒置或遭占用，引發糾紛，依規定辦理變更為非公用財產移交國有財產局接管，或撥交需地機關使用，以維公地資源有效利用實益。96 年度經統計，奉准變更為非公用財產土地（含被占用與無需使用土地）計 8 公頃餘；另配合各級政府機關公務及興辦公共建設需要，撥交土地計 26 公頃餘，合計面積為 34 公頃餘。

（二）就業安置：

1. 榮民職業訓練計畫：配合國軍軍官、士官退除役政策，貫徹政府輔導安置退除役官兵就業任務，本年度訓練計劃包括「轉業榮民職前講習」、「榮民(眷)進修訓練」、「訓練中心榮民(眷)短期專案訓練」、「榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練」，96 年預定辦理 19,133 人次，實際辦理

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

總說明

中華民國 96 年度

21,736 人次。

2. 榮民職業介紹計畫：本年度為促進榮民就業措施，辦理榮民生涯輔導講習與就業媒合活動、就業諮商輔導，協助榮民榮眷就業，96 年度預定輔導就業 8,700 人次，實際輔導就業 8,295 人次。

二、業務收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：預計 3,379,502,000 元，實際收入 3,653,419,081 元，較預計增加 273,917,081 元，增幅 8.11%，主要係因北勞技二隊中部科學園區西階工程、北區及西區隔離綠帶工程收入按實際情形認列所致。
- (二) 業務成本與費用：預計 2,857,189,000 元，實際成本與費用 4,059,037,342 元，較預計增加 1,201,848,342 元，增幅 42.06%，主要係北勞工業案虧損及安置基金管委會依權益法認列轉投資（榮工公司等）損失，致成本較預算數增加。
- (三) 業務外收入：預計 107,068,000 元，實際業務外收入 594,990,603 元，較預計數增加 487,922,603 元，增幅 455.71%，主要係出售榮裕公司及中華紙漿公司股票及收回結束單位退休員工之勞保補償金所致。
- (四) 業務外費用：預計 645,120,000 元，實際業務外費用 230,074,615 元，較預計減少 415,045,385 元，減幅 64.34%，主要係榮工公司 96 年度尚未民營化，承接其非營造業務所需之相關經費未執行致。
- (五) 本年度餘絀：預計短絀 15,739,000 元，依上述業務推動結果，實際短絀 40,702,273 元，短絀增加 24,963,273 元，增幅 158.61%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：本期賸餘 130,325,625 元，前期未分配賸餘 1,406,894,339 元；填補累積短絀 126,972,201 元，未分配賸餘 1,410,247,763 元。
- (二) 短絀之部：本期短絀 171,027,898 元，前期待填補短絀 168,313,426 元，經撥用賸餘 126,972,201 元填補後，待填補之短絀為 212,369,123

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

總說明

中華民國 96 年度

元。各單位撥補情形詳附表。

四、現金流量結果：

本年度業務活動淨現金流入 460,851,598 元，投資活動淨現金流出 558,909,787 元，融資活動淨現金流入 62,673,060 元，本年度終了時現金及約當現金為 5,236,629,523 元，淨增 1,082,434,445 元。

五、資產負債情況：

截至 96 年 12 月 31 日止，基金資產總額 30,488,957,098 元，其中流動資產 6,532,081,853 元，佔 21.42%，長期投資、貸墊款及準備金 7,548,527,612 元，佔 24.76%，固定資產 4,173,342,864 元，佔 13.69%，遞耗資產、無形資產、遞延借項及其他資產共 12,235,004,769 元，佔 40.13%；另負債總額 8,378,256,846 元，佔 27.48%；淨值 22,110,700,252 元，佔 72.52%。

六、其他要點：

- (一) 本會主管之國軍退除役官兵安置基金，原係遵奉行政院(48)防字第 1229 號令設置，並經行政院 72 年 7 月 4 日台(72)忠授字第 05394 號函修正核准。旨在「便於籌措國軍退除役官兵安置計畫所需經費，包括創立生產事業所需資金及長期或短期貸款所需資金」。以配合國軍退除役政策，並減輕國庫負擔。自 79 年度起，遵照行政院 77 年 10 月 21 日台(77)忠授 6 字第 10740 號函示本會所屬生產事業機構預算編製原則，將基金投資額佔生產事業資本 50% 以上者，依國營事業管理法及預算法有關各條之立法精神，以安置基金附屬單位預算分預算，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)忠授字 6 字第 10729 號函示本會各平地農場，自 81 年度起比照生產事業機構辦理。
- (二) 安置基金轉投資之生產事業單位以安置榮民就業為主，並非以營利為目的，由於安置基金財力有限，投資額常不能支應經常需要，亦難以增加投資，故財務結構並不健全，又以榮民年老體衰，生產效能減低，但其生活仍需維持與改善，並尚需依勞基法籌措其退休經費，凡此均足以增加其經營困難，影響收益，故亦間接影響基金投資收入。

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

總說明

中華民國 96 年度

(三) 安置基金為配合國軍退除役官兵安置就業計畫之執行，由於輔導安置就業計畫常受客觀因素之限制，若有變更，則必須依照當時實際需要作適切之調整，始可達到預定目標。故基金運用之執行，亦因配合計畫之修正而有所影響，因此基金預算仍以量入為出為主，並按計畫之輕重緩急，予以靈活運用，各項計畫之支出及總預算之控制，尚稱適切。

(四) 本年度奉准先行辦理預算事項：

1. 處分結束單位食品廠永和市福和段 620 地號、永和市林森路 48 巷 3 號 1 樓建物 1 幢，變賣帳面價值 9,328,282 元，得款 6,680,000 元，依 96 年 6 月 15 日院授輔肆字第 0960002402 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
2. 處分結束單位食品廠永和市福和段 619 地號、永和市林森路 48 巷 1 號 1 樓建物 1 幢，變賣帳面價值 10,083,760 元，得款 8,750,000 元，依 96 年 6 月 15 日院授輔肆字第 0960002402 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
3. 處分出售轉投資榮裕實業股份有限公司股票 3,766,560 股，變賣帳面價值 41,365,949 元，得款 47,500,000 元，依 96 年 5 月 10 日院授輔伍字第 0960000602 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
4. 處分出售轉投資中華紙漿股份有限公司股票 31,237,152 股，變賣帳面價值 220,022,486 元，得款 513,014,096 元，依 95 年 12 月 28 日院授輔伍字第 0950001829 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
5. 武陵農場為辦理武陵遊憩區設施改善工程，所需工程經費 8,000,000 元，依 96 年 4 月 24 日院授輔肆字第 0960001726 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
6. 台東農場為辦理東河休閒農場 96 年度步道系統及住宿區整建美化工程，所需工程經費 8,000,000 元，依 96 年 8 月 3 日院授輔肆字第 0960003111 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
7. 森保處為購買駕駛式割草機 1 台及背負式引擎吹風機 2 台，所需工程經費 120,000 元，依 96 年 10 月 18 日院授輔肆字第 0960004330 號函同意

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

總說明

中華民國 96 年度

先行辦理並補辦 98 年度預算。

8. 武陵農場 92 年配合雪霸處辦理「武陵路維護暨景觀改善工程(第 2 期)」工程，經工程會調解須增加經費，所需工程經費 1,450,202 元，依 96 年 12 月 11 日院授輔肆字第 0960005085 號函同意先行辦理並補辦 98 年度預算。
9. 武陵農場本年度辦理第四區(露營區)聯絡幹道災損搶修，所需工程經費 1,135,766 元，依 96 年 12 月 11 日院授輔肆字第 0960005088 號函同意先行辦理並補辦 98 年度預算。

乙、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

收支餘絀決算表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、業務收入	3,379,502,000	100.00	3,653,419,081	100.00	273,917,081	8.11	4,151,865,380	100.00
勞務收入	2,362,626,000	69.91	2,582,375,937	70.68	219,749,937	9.30	2,978,787,480	71.75
服務收入	692,626,000	20.49	484,407,562	13.26	-208,218,438	-30.06	537,561,034	12.95
營建收入	960,000,000	28.41	1,775,151,635	48.59	815,151,635	84.91	2,107,102,933	50.75
其他勞務收入	710,000,000	21.01	322,816,740	8.84	-387,183,260	-54.53	334,123,513	8.05
銷貨收入	196,898,000	5.83	140,393,185	3.84	-56,504,815	-28.70	149,160,451	3.59
製成品銷貨收入	106,486,000	3.15	49,346,877	1.35	-57,139,123	-53.66	81,381,576	1.96
農林漁牧銷貨收入	90,412,000	2.68	91,046,308	2.49	634,308	0.70	67,778,875	1.63
租金及權利金收入	22,422,000	0.66	28,681,440	0.79	6,259,440	27.92	22,258,196	0.54
土地租金收入	3,473,000	0.10	3,471,096	0.10	-1,904	-0.05	3,310,689	0.08
權利金收入	18,783,000	0.56	25,044,300	0.69	6,261,300	33.33	18,783,225	0.45
其他金收入	166,000	-	166,044	-	44	0.03	164,282	-
投融資業務收入	503,444,000	14.90	617,541,390	16.90	114,097,390	22.66	593,998,455	14.31
事業投資收入	503,444,000	14.90	617,541,390	16.90	114,097,390	22.66	593,998,455	14.31
其他業務收入	294,112,000	8.70	284,427,129	7.79	-9,684,871	-3.29	407,660,798	9.82
其他補助收入	95,000,000	2.81	95,000,000	2.60	0	-	204,590,790	4.93
雜項業務收入	199,112,000	5.89	189,427,129	5.18	-9,684,871	-4.86	203,070,008	4.89
二、業務成本與費用	2,857,189,000	84.54	4,059,037,342	111.10	1,201,848,342	42.06	3,923,726,367	94.51
勞務成本	2,225,111,000	65.84	2,624,274,949	71.83	399,163,949	17.94	2,850,046,179	68.64
服務成本	591,444,000	17.50	436,172,133	11.94	-155,271,867	-26.25	450,261,953	10.84
營建成本	937,193,000	27.73	1,864,023,560	51.02	926,830,560	98.89	2,067,893,724	49.81
其他勞務成本	696,474,000	20.61	324,079,256	8.87	-372,394,744	-53.47	331,890,502	7.99
銷貨成本	153,649,000	4.55	107,961,569	2.96	-45,687,431	-29.73	119,489,456	2.88
製成品銷貨成本	86,763,000	2.57	50,261,064	1.38	-36,501,936	-42.07	70,636,821	1.70
農林漁牧銷貨成本	66,886,000	1.98	57,700,505	1.58	-9,185,495	-13.73	48,852,635	1.18
出租資產成本	36,000	-	169,796	-	133,796	371.66	177,044	-
出租土地成本	34,000	-	0	-	-34,000	-100.00	5,798	-
其他出租成本	2,000	-	169,796	-	167,796	8,389.80	171,246	-
投融資業務成本	146,000	-	935,873,082	25.62	935,727,082	640,908.96	430,937,576	10.38
事業投資成本	146,000	-	935,873,082	25.62	935,727,082	640,908.96	430,937,576	10.38
其他業務成本	84,142,000	2.49	68,229,716	1.87	-15,912,284	-18.91	78,497,092	1.89
雜項業務成本	84,142,000	2.49	68,229,716	1.87	-15,912,284	-18.91	78,497,092	1.89
行銷及業務費用	9,485,000	0.28	9,100,895	0.25	-384,105	-4.05	9,915,971	0.24
行銷費用	5,764,000	0.17	5,334,767	0.15	-429,233	-7.45	6,351,992	0.15
業務費用	3,721,000	0.11	3,766,128	0.10	45,128	1.21	3,563,979	0.09
管理及總務費用	187,915,000	5.56	162,205,874	4.44	-25,709,126	-13.68	178,644,840	4.30
管理費用及總務費	187,915,000	5.56	162,205,874	4.44	-25,709,126	-13.68	178,644,840	4.30
研究發展及訓練費用	100,000,000	2.96	66,376,544	1.82	-33,623,456	-33.62	63,574,304	1.53
研究發展費用	1,200,000	0.04	424,274	0.01	-775,726	-64.64	1,618,593	0.04

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

收支餘絀決算表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
訓練費用	98,800,000	2.92	65,952,270	1.81	-32,847,730	-33.25	61,955,711	1.49
其他業務費用	96,705,000	2.86	84,844,917	2.32	-11,860,083	-12.26	192,443,905	4.64
雜項業務費用	96,705,000	2.86	84,844,917	2.32	-11,860,083	-12.26	192,443,905	4.64
三、業務賸餘(短絀一)	522,313,000	15.46	-405,618,261	-11.10	-927,931,261	-177.66	228,139,013	5.49
四、業務外收入	107,068,000	3.17	594,990,603	16.29	487,922,603	455.71	332,002,305	8.00
財務收入	21,717,000	0.64	387,332,128	10.60	365,615,128	1,683.54	95,309,822	2.30
利息收入	21,717,000	0.64	87,702,726	2.40	65,985,726	303.84	64,142,668	1.54
租賃收入	0	-	503,741	0.01	503,741	-	0	-
投資賸餘	0	-	299,125,661	8.19	299,125,661	-	31,167,154	0.75
其他業務外收入	85,351,000	2.53	207,658,475	5.68	122,307,475	143.30	236,692,483	5.70
財產交易賸餘	0	-	0	-	0	-	33,663,165	0.81
盤存賸餘	0	-	0	-	0	-	76,528	-
出售下腳收入	0	-	0	-	0	-	0	-
出售呆廢料收入	0	-	4,650	-	4,650	-	0	-
資產使用及權利金收	360,000	0.01	2,587,898	0.07	2,227,898	618.86	432,600	0.01
代理收入	0	-	559,870	0.02	559,870	-	47,017	-
受贈收入	0	-	3,375,249	0.09	3,375,249	-	0	-
賠〈補〉償收入	0	-	0	-	0	-	0	-
違約罰款收入	750,000	0.02	5,886,285	0.16	5,136,285	684.84	2,987,262	0.07
收回呆帳	0	-	571,500	0.02	571,500	-	0	-
雜項收入	84,241,000	2.49	194,673,023	5.33	110,432,023	131.09	196,110,662	4.72
五、業務外費用	645,120,000	19.09	230,074,615	6.30	-415,045,385	-64.34	318,791,900	7.68
財務費用	185,000,000	5.47	263,148	0.01	-184,736,852	-99.86	258,506	7.68
利息費用	185,000,000	5.47	263,148	0.01	-184,736,852	-99.86	258,506	0.01
其他業務外費用	460,120,000	13.62	229,811,467	6.29	-230,308,533	-50.05	318,533,394	-
財產交易短絀	0	-	5,266,352	0.14	5,266,352	-	26,584,431	7.67
盤存短絀	0	-	48,840	-	48,840	-	18,550	0.64
違約及處理費用	0	-	3,387,627	0.09	3,387,627	-	0	-
雜項費用	460,120,000	13.62	221,108,648	6.05	-239,011,352	-51.95	291,930,413	-
六、業務外賸餘(短絀一)	-538,052,000	-15.92	364,915,988	9.99	902,967,988	-167.82	13,210,405	0.32
八、本期賸餘(短絀一)	-15,739,000	-0.47	-40,702,273	-1.11	-24,963,273	158.61	241,349,418	5.81

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

餘絀撥補決算表

中華民國96年度

單位：新台幣元

項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一. 賸餘之部	1,336,397,000	100.00	1,537,219,964	100.00	200,822,964	15.03	1,413,996,557	100.00
1. 本期賸餘	66,966,000	5.01	130,325,625	8.48	63,359,625	94.61	246,144,302	17.41
2. 前期未分配賸餘	1,269,431,000	94.99	1,406,894,339	91.52	137,463,339	10.83	1,167,852,255	82.59
二. 分配之部	90,330,000	6.76	126,972,201	8.26	36,642,201	40.56	7,102,218	0.50
1. 填補累積短絀	90,330,000	6.76	126,972,201	8.26	36,642,201	40.56	7,102,218	0.50
2. 提存公積	0	-	0	-	0	-	-	-
3. 其他依法分配數	0	-	0	-	0	-	-	-
三. 未分配賸餘	1,246,067,000	93.24	1,410,247,763	91.74	164,180,763	13.18	1,406,894,339	99.50
四. 短絀之部	195,858,000	14.66	339,341,324	100.00	143,483,324	73.26	175,415,644	100.00
1. 本期短絀	82,705,000	6.19	171,027,898	50.40	88,322,898	106.79	4,794,884	2.73
2. 前期待填補之短絀	113,153,000	8.47	168,313,426	49.60	55,160,426	48.75	170,620,760	97.27
五. 填補之部	90,330,000	6.76	126,972,201	37.42	36,642,201	40.56	7,102,218	4.05
1. 撥用賸餘	90,330,000	6.76	126,972,201	37.42	36,642,201	40.56	7,102,218	4.05
2. 撥用公積	0	-	0	-	0	-	-	-
3. 折減基金	0	-	0	-	0	-	-	-
六. 待填補之短絀	105,528,000	7.90	212,369,123	62.58	106,841,123	101.24	168,313,426	95.95

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金
現金流量決算表
中華民國96年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀-)	-15,739,000	-40,702,273	-24,963,273	158.61
2. 調整非現金項目	-44,815,282,000	501,553,871	45,316,835,871	-101.12
業務活動之淨現金流入(流出-)	-44,831,021,000	460,851,598	45,291,872,598	-101.03
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	2,090,000	556,219,831	554,129,831	26,513.39
減少流動金融資產	0	513,014,096	513,014,096	-
減少短期墊款	2,090,000	43,205,735	41,115,735	1,967.26
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	47,500,000	47,500,000	-
減少長期投資	0	47,500,000	47,500,000	-
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	180,000,000	90,564,593	-89,435,407	-49.69
減少其他資產	180,000,000	90,564,593	-89,435,407	-49.69
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-2,329,730,000	-41,948,666	2,287,781,334	-98.20
增加流動金融資產	-2,329,730,000	0	2,329,730,000	-100.00
增加短期墊款	0	-41,948,666	-41,948,666	-
7. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,039,511,000	-160	1,039,510,840	-100.00
增加長期投資	-1,039,511,000	0	1,039,511,000	-100.00
增加準備金	0	-160	-160	-
8. 增加固定資產及遞耗資產	-16,794,907,000	-66,163,852	16,728,743,148	-99.61
增加固定資產	-16,794,907,000	-65,164,527	16,729,742,473	-99.61
增加遞耗資產	0	-999,325	-999,325	-
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	0	-27,261,959	-27,261,959	-
增加無形資產	0	-1,464,504	-1,464,504	-
增加遞延借項	0	-1,930,562	-1,930,562	-
增加其他資產	0	-23,866,893	-23,866,893	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-19,982,058,000	558,909,787	20,540,967,787	-102.80

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金
現金流量決算表
中華民國96年度

單位：新台幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金 額	%
三、融資活動之現金流量				-
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	660,000	595,214,731	594,554,731	90,084.05
增加其他負債	660,000	595,214,731	594,554,731	90,084.05
2. 增加長期負債	65,000,000,000	0	-65,000,000,000	-100.00
增加長期債務	65,000,000,000	0	-65,000,000,000	-100.00
3. 增加基金、公積及填補短絀	98,245,000	112,179,735	13,934,735	14.18
增加基金	98,245,000	98,245,000	0	0.00
增加公積	0	13,934,735	13,934,735	-
5. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	-644,707,352	-644,707,352	-
減少其他負債	0	-644,707,352	-644,707,352	-
7. 減少基金、公積	0	-14,054	-14,054	-
減少公積	0	-14,054	-14,054	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	65,098,905,000	62,673,060	-65,036,231,940	-99.90
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	285,826,000	1,082,434,445	796,608,445	278.70
五、期初現金及約當現金	4,158,296,000	4,154,195,078	-4,100,922	-0.10
六、期末現金及約當現金	4,444,122,000	5,236,629,523	792,507,523	17.83

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
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)-減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	30,488,957,098	100.00	30,212,093,925	100.00	276,863,173	0.92
一、流動資產	6,532,081,853	21.42	5,663,936,270	18.75	868,145,583	15.33
現金	5,236,629,523	17.18	4,154,195,078	13.75	1,082,434,445	26.06
庫存現金	244,861	-	1,055,569	-	-810,708	- 76.80
銀行存款	5,234,083,575	17.17	4,137,489,509	13.69	1,096,594,066	26.50
零用及週轉金	2,262,000	0.01	1,919,000	0.01	343,000	17.87
匯撥中現金	39,087	-	13,731,000	0.05	-13,691,913	- 99.72
流動金融資產	1,321,365	-	259,363,851	0.86	-258,042,486	- 99.49
備供出售之金融資產-流動	1,321,365	-	221,343,851	0.73	-220,022,486	- 99.40
以成本衡量之金融資產-流動	0	-	38,020,000	0.13	-38,020,000	-100.00
應收款項	1,142,032,996	3.75	1,103,087,506	3.65	38,945,490	3.53
應收票據	8,314,790	0.03	7,621,164	0.03	693,626	9.10
備抵呆帳－應收票據(-)	-64,397	-	-53,056	-	-11,341	21.38
應收帳款	234,896,625	0.77	260,112,760	0.86	-25,216,135	- 9.69
備抵呆帳－應收帳款(-)	-2,581,224	- 0.01	-2,638,184	- 0.01	56,960	- 2.16
應收工程款	726,001,478	2.38	683,521,168	2.26	42,480,310	6.21
應收退稅款	177,135	-	177,135	-	0	-
留抵稅額	30,974,360	0.10	33,251,897	0.11	-2,277,537	- 6.85
應收收益	0	-	240,000	-	-240,000	-100.00
應收利息	4,182,588	0.01	4,119,768	0.01	62,820	1.52
其他應收款	232,819,917	0.76	116,734,854	0.39	116,085,063	99.44
備抵呆帳－其他應收款(-)	-92,688,276	- 0.30	0	-	-92,688,276	-
存貨	58,192,602	0.19	75,168,413	0.25	-16,975,811	- 22.58
在途材料	3,332,106	0.01	0	-	3,332,106	-
原料	3,832,605	0.01	4,547,404	0.02	-714,799	- 15.72
物料	19,349,117	0.06	18,125,909	0.06	1,223,208	6.75
商品存貨	7,012,231	0.02	14,225,505	0.05	-7,213,274	- 50.71
在製品	1,963,666	0.01	2,105,649	0.01	-141,983	- 6.74
製成品	18,675,703	0.06	29,352,344	0.10	-10,676,641	- 36.37
在植農作物	3,807,183	0.01	4,900,861	0.02	-1,093,678	- 22.32
在植林產品	0	-	1,490,750	-	-1,490,750	-100.00
林產品	200,000	-	400,000	-	-200,000	- 50.00
寄銷品	19,991	-	19,991	-	0	-
預付款項	75,009,776	0.25	51,968,762	0.17	23,041,014	44.34
用品盤存	319,482	-	241,733	-	77,749	32.16
預付費用	74,690,294	0.24	51,682,246	0.17	23,008,048	44.52
進項稅額	0	-	0	-	0	-
其他預付款	0	-	44,783	-	-44,783	-100.00
短期貸墊款	18,895,591	0.06	20,152,660	0.07	-1,257,069	- 6.24
短期墊款	18,895,591	0.06	20,152,660	0.07	-1,257,069	- 6.24

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
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)-減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,548,527,612	24.76	8,200,532,071	27.14	-652,004,459	- 7.95
長期投資	7,461,903,600	24.47	8,114,955,542	26.86	-653,051,942	- 8.05
採權益法之長期股權投資	12,611,588,294	41.36	12,646,280,294	41.86	-34,692,000	- 0.27
採權益法之長期股權投資權益調整	-5,219,704,694	- 17.12	-4,563,324,752	-15.10	-656,379,942	14.38
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.23	32,000,000	0.11	38,020,000	118.81
準備金	86,624,012	0.28	85,576,529	0.28	1,047,483	1.22
退休及離職準備金	86,624,012	0.28	85,576,529	0.28	1,047,483	1.22
三、固定資產	4,173,342,864	13.69	4,182,988,028	13.85	-9,645,164	- 0.23
土地	2,059,147,965	6.75	1,997,309,189	6.61	61,838,776	3.10
土地	2,059,147,965	6.75	1,997,309,189	6.61	61,838,776	3.10
土地改良物	334,121,182	1.10	350,236,415	1.16	-16,115,233	- 4.60
土地改良物	836,498,630	2.74	846,990,116	2.80	-10,491,486	- 1.24
累計折舊－土地改良物(-)	-502,377,448	- 1.65	-496,753,701	- 1.64	-5,623,747	1.13
房屋及建築	1,671,580,957	5.48	1,678,425,516	5.56	-6,844,559	- 0.41
房屋及建築	2,606,958,203	8.55	2,543,179,612	8.42	63,778,591	2.51
累計折舊－房屋及建築(-)	-935,377,246	- 3.07	-864,754,096	- 2.86	-70,623,150	8.17
機械及設備	60,881,287	0.20	70,008,117	0.23	-9,126,830	- 13.04
機械及設備	318,315,502	1.04	330,288,179	1.09	-11,972,677	- 3.62
累計折舊－機械及設備(-)	-257,434,215	- 0.84	-260,280,062	- 0.86	2,845,847	- 1.09
交通及運輸設備	22,681,690	0.07	19,244,754	0.06	3,436,936	17.86
交通及運輸設備	122,959,297	0.40	119,227,370	0.39	3,731,927	3.13
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-100,277,607	- 0.33	-99,982,616	- 0.33	-294,991	0.30
什項設備	18,235,791	0.06	20,959,504	0.07	-2,723,713	- 13.00
什項設備	126,374,448	0.41	129,666,100	0.43	-3,291,652	- 2.54
累計折舊－什項設備(-)	-108,138,657	- 0.35	-108,706,596	- 0.36	567,939	- 0.52
購建中固定資產	6,693,992	0.02	46,804,533	0.15	-40,110,541	- 85.70
未完工程	6,693,992	0.02	46,804,533	0.15	-40,110,541	- 85.70
四、遞耗資產	43,742,835	0.14	49,165,894	0.16	-5,423,059	- 11.03
農作物	35,811,082	0.12	40,698,413	0.13	-4,887,331	- 12.01
農作物	72,842,105	0.24	72,842,105	0.24	0	-
累計折耗－農作物(-)	-37,031,023	- 0.12	-32,143,692	- 0.11	-4,887,331	15.20
經濟動物	818,481	-	548,937	-	269,544	49.10
經濟動物	2,330,844	0.01	2,240,458	0.01	90,386	4.03
累計折耗－經濟動物(-)	-1,512,363	-	-1,691,521	- 0.01	179,158	- 10.59
礦源	7,113,272	0.02	7,918,544	0.03	-805,272	- 10.17
礦源	8,052,756	0.03	8,052,756	0.03	0	-
累計折耗－礦源(-)	-939,484	-	-134,212	-	-805,272	600.00
五、無形資產	1,782,331	0.01	1,228,481	-	553,850	45.08
無形資產	1,782,331	0.01	1,228,481	-	553,850	45.08
專利權	15,153	-	19,589	-	-4,436	- 22.65
電腦軟體	1,767,178	0.01	878,333	-	888,845	101.20

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
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)-減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他無形資產	0	-	330,559	-	-330,559	-100.00
六、遞延借項	1,950,345	0.01	34,603	-	1,915,742	5,536.35
遞延費用	1,950,345	0.01	34,603	-	1,915,742	5,536.35
遞延費用	1,950,345	0.01	34,603	-	1,915,742	5,536.35
七、其他資產	12,187,529,258	39.97	12,114,208,578	40.10	73,320,680	0.61
非業務資產	4,674,171,920	15.33	4,725,676,787	15.64	-51,504,867	- 1.09
閒置資產	1,071,298,486	3.51	1,109,725,551	3.67	-38,427,065	- 3.46
累計折舊－閒置資產(-)	-335,491,195	- 1.10	-335,599,693	- 1.11	108,498	- 0.03
委託處分資產	3,708,221,712	12.16	3,721,312,768	12.32	-13,091,056	- 0.35
其他非業務資產	237,128,476	0.78	237,128,476	0.78	0	-
累計折舊－其他非業務資產(-)	-6,985,559	- 0.02	-6,890,315	- 0.02	-95,244	1.38
什項資產	7,513,357,338	24.64	7,388,531,791	24.46	124,825,547	1.69
存出保證金	107,479,304	0.35	156,193,744	0.52	-48,714,440	- 31.19
存出保證品	0	-	0	-	0	-
催收款項	342,429,252	1.12	343,106,860	1.14	-677,608	- 0.20
備抵呆帳－催收款項(-)	-340,999,068	- 1.12	-341,332,879	- 1.13	333,811	- 0.10
暫付及待結轉帳項	983,162	-	1,134,774	-	-151,612	- 13.36
代管資產	7,408,645,768	24.30	7,233,931,924	23.94	174,713,844	2.42
累計折舊－代管資產(-)	-5,181,080	- 0.02	-4,502,632	- 0.01	-678,448	15.07
						-
						-
合 計	30,488,957,098	100.00	30,212,093,925	100.00	276,863,173	0.92

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
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,378,256,846	27.48	8,272,749,811	27.38	105,507,035	1.28
一、流動負債	636,391,701	2.09	634,430,006	2.10	1,961,695	0.31
短期債務	0	-	0	-	0	-
銀行透支	0	-	0	-	0	-
短期借款	0	-	0	-	0	-
應付到期長期負債	0	-	0	-	0	-
應付款項	444,906,082	1.46	396,977,266	1.31	47,928,816	12.07
應付票據	0	-	0	-	0	-
應付帳款	8,368,328	0.03	4,864,496	0.02	3,503,832	72.03
應付代收款	124,582,915	0.41	100,263,918	0.33	24,318,997	24.25
應付薪工	4,369,442	0.01	3,833,489	0.01	535,953	13.98
應付費用	104,284,123	0.34	120,841,171	0.40	-16,557,048	- 13.70
應付稅款	2,673,783	0.01	6,778,200	0.02	-4,104,417	- 60.55
應付利息	0	-	0	-	0	-
應付佣金	0	-	0	-	0	-
應付工程款	197,770,917	0.65	160,336,590	0.53	37,434,327	23.35
其他應付款	2,856,574	0.01	59,402	-	2,797,172	4,708.89
預收款項	191,485,619	0.63	237,452,740	0.79	-45,967,121	- 19.36
預收貨款	3,128,869	0.01	200,704	-	2,928,165	1,458.95
預收利息	0	-	0	-	0	-
預收收入	37,967,257	0.12	37,278,303	0.12	688,954	1.85
預收定金	7,349,384	0.02	5,785,135	0.02	1,564,249	27.04
銷項稅額	0	-	0	-	0	-
預收在建工程款	2,502,448,598	8.21	2,741,827,766	9.08	-239,379,168	- 8.73
在建工程(-)	-2,432,975,239	- 7.98	-2,628,626,863	- 8.70	195,651,624	- 7.44
其他預收款	73,566,750	0.24	80,987,695	0.27	-7,420,945	- 9.16
二、長期負債	0	-	0	-	0	-
長期債務	0	-	0	-	0	-
長期借款	0	-	0	-	0	-
其他長期負債	0	-	0	-	0	-
三、其他負債	7,741,865,145	25.39	7,638,319,805	25.28	103,545,340	1.36
什項負債	7,741,865,145	25.39	7,638,319,805	25.28	103,545,340	1.36
存入保證金	137,334,745	0.45	136,940,993	0.45	393,752	0.29
應付保管款	10,696,020	0.04	11,443,791	0.04	-747,771	- 6.53
應付退休及離職金	147,450,578	0.48	178,701,705	0.59	-31,251,127	- 17.49
應付代管資產	7,408,645,768	24.30	7,233,931,924	23.94	174,713,844	2.42
應付保證責任	0	-	0	-	0	-
暫收及待結轉帳項	37,738,034	0.12	77,301,392	0.26	-39,563,358	- 51.18
其他什項負債	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
平衡表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨 值	22,110,700,252	72.52	21,939,344,114	72.62	171,356,138	0.78
一、基金	13,996,716,037	45.91	13,898,471,037	46.00	98,245,000	0.71
基金	13,996,716,037	45.91	13,898,471,037	46.00	98,245,000	0.71
基金	13,996,716,037	45.91	13,898,471,037	46.00	98,245,000	0.71
二、公積	1,907,132,497	6.26	1,838,163,036	6.08	68,969,461	3.75
資本公積	1,402,831,369	4.60	1,333,861,908	4.41	68,969,461	5.17
受贈公積	849,892,785	2.79	838,890,556	2.78	11,002,229	1.31
其他資本公積	552,938,584	1.81	494,971,352	1.64	57,967,232	11.71
特別公積	504,301,128	1.65	504,301,128	1.67	0	-
特別公積	504,301,128	1.65	504,301,128	1.67	0	-
三、累積餘絀	1,197,878,640	3.93	1,238,580,913	4.10	-40,702,273	- 3.29
四、淨值其他項目	5,008,973,078	16.43	4,964,129,128	16.43	44,843,950	0.90
金融商品未實現餘絀	0	-	0	-	0	-
金融商品未實現餘絀	0	-	0	-	0	-
未實現重估增值	5,008,973,078	16.43	4,964,129,128	16.43	44,843,950	0.90
未實現重估增值	5,008,973,078	16.43	4,964,129,128	16.43	44,843,950	0.90
						-
						-
合 計	30,488,957,098	100.00	30,212,093,925	100.00	276,863,173	0.92

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數為 104,595,624 元。

「信託代理與保證資產（負債）」科目，上年度決算數為 142,724,155 元。

丙、附屬表

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

各項收入明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務收入	3,379,502,000	3,653,419,081	273,917,081	8.11	
勞務收入	2,362,626,000	2,582,375,937	219,749,937	9.30	
服務收入	692,626,000	484,407,562	- 208,218,438	- 30.06	
森保處	49,200,000	45,821,180	- 3,378,820	- 6.87	
景觀工程	49,200,000	45,821,180	- 3,378,820	- 6.87	
台北榮民技術勞務中心	330,000,000	148,616,358	- 181,383,642	- 54.96	勞務工作競標不易，承包情形未如預期
一般勞務隊	330,000,000	148,616,358	- 181,383,642	- 54.96	
清境農場	156,038,000	140,922,029	- 15,115,971	- 9.69	
國民賓館	83,106,000	73,371,905	- 9,734,095	- 11.71	
畜牧生產休閒觀光〈青青草原〉	72,932,000	67,550,124	- 5,381,876	- 7.38	
福壽山農場	40,300,000	30,293,085	- 10,006,915	- 24.83	6-10月因受多次風災及豪雨特報影響、交通中斷、遊客基於預期心理、取消訂房
旅遊中心	34,300,000	26,486,422	- 7,813,578	- 22.78	
環境維護	6,000,000	3,806,663	- 2,193,337	- 36.56	
武陵農場	110,288,000	112,526,500	2,238,500	2.03	
武陵國民賓館	75,000,000	79,526,063	4,526,063	6.03	
環境維護	35,288,000	33,000,437	- 2,287,563	- 6.48	
屏東農場	-	4,095,800	4,095,800	-	
休閒農場	-	4,095,800	4,095,800	-	
台東農場	6,800,000	2,132,610	- 4,667,390	- 68.64	
東河休閒農莊	6,200,000	1,752,724	- 4,447,276	- 71.73	東河休閒農場觀光收入受地理環境及交通條件影響，未符預期
農場招待所	600,000	379,886	- 220,114	- 36.69	民宿設備老舊，民間民宿競爭力強，使收入減少
營建收入	960,000,000	1,775,151,635	815,151,635	84.91	
台北榮民技術勞務中心	960,000,000	1,775,151,635	815,151,635	84.91	
技術工程一隊	960,000,000	881,037,640	- 78,962,360	- 8.23	因台電年度單價偏低，為避免低價競標，致未能達成。
技術工程二隊	-	798,920,095	798,920,095	-	因承攬類別歸屬技二隊及一般勞務隊部份得標工程
勞務隊	-	95,193,900	95,193,900	-	決算列入本項。

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

各項收入明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
其他勞務收入	710,000,000	322,816,740	- 387,183,260	- 54.53	北勞因中油廢品等拆卸工作減少，致使其他勞務收入較預算數減少。
台北榮民技術勞務中心	710,000,000	322,816,740	- 387,183,260	- 54.53	
技術工程二隊	710,000,000	322,816,740	- 387,183,260	- 54.53	
銷貨收入	196,898,000	140,393,185	- 56,504,815	- 28.70	
製成品銷貨收入	106,486,000	49,346,877	- 57,139,123	- 53.66	1.大型水泥廠之礦區均已改用現場拌合炸藥，致硝油炸藥銷售量減少。 2.國內使用工礦炸藥之公共工程減少，致硝甘炸藥需求量降低。 3.非電雷管及電雷管銷售量亦隨炸藥需求量減少而減少。
龍崎工廠	106,486,000	49,346,877	- 57,139,123	- 53.66	
硝油炸藥	35,900,000	21,922,172	- 13,977,828	- 38.94	
硝甘粉質B型炸藥	-	18,000	18,000	-	
硝甘60%炸藥	-	1,099	1,099	-	
硝甘75%炸藥	46,000,000	16,638,161	- 29,361,839	- 63.83	
大爆破炸藥	7,936,000	772,192	- 7,163,808	- 90.27	
非電雷管	4,500,000	3,553,366	- 946,634	- 21.04	
電雷管	12,150,000	6,441,887	- 5,708,113	- 46.98	
農林漁牧銷貨收入	90,412,000	91,046,308	634,308	0.70	
清境農場	179,000	77,360	- 101,640	- 56.78	
果品	179,000	77,360	- 101,640	- 56.78	
福壽山農場	63,854,000	69,981,093	6,127,093	9.60	
蘋果	21,250,000	17,089,804	- 4,160,196	- 19.58	
梨	2,035,000	1,052,388	- 982,612	- 48.29	
桃	2,935,000	532,607	- 2,402,393	- 81.85	
其他果品	128,000	529,733	401,733	313.85	
茶葉	37,506,000	50,776,561	13,270,561	35.38	
武陵農場	23,880,000	19,929,832	- 3,950,168	- 16.54	風災落果致收入減少 風災旅客減少及住宿舍餐致收入減少
桃	5,880,000	5,040,851	- 839,149	- 14.27	
販賣部	18,000,000	14,888,981	- 3,111,019	- 17.28	
台東農場	2,499,000	1,058,023	- 1,440,977	- 57.66	1.遭聖帕颱風侵襲，農作物遭受嚴重損失，影響稻穀收成量，進而影響分益穀之收入，使米量減少。 2.受市場競爭影響，銷售量欠佳。 3.因遊客量減少，餅饅販賣部收入。
水稻	-	-	-	-	
香米、黑糯米加工	350,000	315,530	- 34,470	- 9.85	
絲棉被	1,782,000	565,340	- 1,216,660	- 68.27	
東河販賣部	367,000	177,153	- 189,847	- 51.73	

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

各項收入明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	22,422,000	28,681,440	6,259,440	27.92	
土地租金收入	3,473,000	3,471,096	- 1,904	- 0.05	食品廠及榮榮廠租金收入
權利金收入	18,783,000	25,044,300	6,261,300	33.33	前桃園工廠興建大型物流中心營運權利金
其他租金收入	166,000	166,044	44	0.03	食品工廠土改物租金收入
投融資業務收入	503,444,000	617,541,390	114,097,390	22.66	
事業投資收入	503,444,000	617,541,390	114,097,390	22.66	
民營事業投資收入	503,444,000	617,541,390	114,097,390	22.66	認列轉投資收益
其他業務收入	294,112,000	284,427,129	- 9,684,871	- 3.29	
其他補助收入	95,000,000	95,000,000	-	-	
森保處	31,225,000	31,225,000	-	-	
清境農場	6,956,000	9,214,000	2,258,000	32.46	
福壽山農場	16,116,000	18,842,900	2,726,900	16.92	
武陵農場	30,703,000	25,718,100	- 4,984,900	- 16.24	
安置基金	10,000,000	10,000,000	-	-	
雜項業務收入	199,112,000	189,427,129	- 9,684,871	- 4.86	
森保處	45,662,000	43,895,921	- 1,766,079	- 3.87	
合作經營	45,662,000	43,895,921	- 1,766,079	- 3.87	
清境農場	9,552,000	11,283,789	1,731,789	18.13	
小瑞士花園	2,400,000	2,330,423	- 69,577	- 2.90	
生產技術合作	3,638,000	4,482,248	844,248	23.21	
旅遊中心	1,219,000	1,123,640	- 95,360	- 7.82	
福壽山農場	1,085,000	851,478	- 233,522	- 21.52	
技術合作	1,085,000	851,478	- 233,522	- 21.52	
武陵農場	30,415,000	27,975,962	- 2,439,038	- 8.02	
技術合作	30,415,000	27,975,962	- 2,439,038	- 8.02	
彰化農場	27,500,000	25,200,033	- 2,299,967	- 8.36	
合作經營	27,500,000	25,200,033	- 2,299,967	- 8.36	
嘉義農場	22,415,000	21,372,918	- 1,042,082	- 4.65	
委外經營	21,656,000	20,824,147	- 831,853	- 3.84	
合作經營	759,000	548,771	- 210,229	- 27.70	

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

各項收入明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
屏東農場	21,164,000	12,783,546	- 8,380,454	- 39.60	
委託經營	21,164,000	12,783,546	- 8,380,454	- 39.60	
花蓮農場	11,576,000	11,448,153	- 127,847	- 1.10	
短期作物合作經營	8,000,000	8,836,505	836,505	10.46	
天祥門市部合作經營	500,000	1,242,497	742,497	148.50	
松園賓館合作經營	300,000	285,716	- 14,284	- 4.76	
基地台設立	576,000	595,061	19,061	3.31	
光華泰來休閒合作經營	200,000	151,670	- 48,330	- 24.17	
休閒屋合作經營	500,000	-	- 500,000	-100.00	
場部招待所	550,000	-	- 550,000	-100.00	
泰昌段休閒花市	300,000	45,835	- 254,165	- 84.72	
平和治平段農業休閒	650,000	290,869	- 359,131	- 55.25	
台東農場	29,743,000	34,615,329	4,872,329	16.38	
水稻合作經營	15,501,000	26,001,548	10,500,548	67.74	
短期作物合作經營	10,172,000	5,487,615	- 4,684,385	- 46.05	
番荔枝合作經營	282,000	23,540	- 258,460	- 91.65	
零星土地合作經營	367,000	1,447,412	1,080,412	294.39	
養殖合作經營	2,893,000	1,254,214	- 1,638,786	- 56.65	
水產孵化繁殖合作經營	127,000	-	- 127,000	-100.00	
育苗中心合作經營	51,000	80,166	29,166	57.19	
藥用香料作物	350,000	320,834	- 29,166	- 8.33	
業務外收入	107,068,000	594,990,603	487,922,603	455.71	
財務收入	21,717,000	387,332,128	365,615,128	1,683.54	
利息收入	21,717,000	87,702,726	65,985,726	303.84	定存利息收入
租賃收入	-	503,741	503,741	-	
投資賸餘	-	299,125,661	299,125,661	-	出售榮裕公司及中華紙漿公司股票
其他業務外收入	85,351,000	207,658,475	122,307,475	143.30	
出售呆廢料收入	-	4,650	4,650	-	
資產使用及權利金收入	360,000	2,587,898	2,227,898	618.86	森保處展示場合作經營權利金收入

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
各項收入明細表
中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
代理收入	-	559,870	559,870	-	福壽山農場代辦郵政、 宅急便業務服務收入
受贈收入	-	3,375,249	3,375,249	-	清境農場依輔計字第 0950001936號函辦理，將 受補助資產依比率提列折 舊費用並分期認列受贈收 入
違約罰款收入	750,000	5,886,285	5,136,285	684.84	違約罰款
收回呆帳	-	571,500	571,500	-	
雜項收入	84,241,000	194,673,023	110,432,023	131.09	收公務預算撥入結束單位退休人 員優存差息照護補助收入 收回榮工及森保處前木工廠改制前 專案裁減人員之勞保補償金
合 計	3,486,570,000	4,248,409,684	761,839,684	21.85	

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

勞務成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
勞務成本	2,225,111,000	2,624,274,949	399,163,949	17.94	
服務成本	591,444,000	436,172,133	- 155,271,867	-26.25	北勞勞務隊支援營建相關工程, 相關之成本及作業支出亦隨同轉列營建成本
用人費用	2,984,000	2,787,364	- 196,636	-6.59	
正式員額薪資	1,734,000	1,747,430	13,430	0.77	
超時工作報酬	260,000	115,365	- 144,635	-55.63	
獎金	360,000	376,761	16,761	4.66	
退休及卹償金	300,000	143,388	- 156,612	-52.20	
福利費	330,000	404,420	74,420	22.55	
服務費用	214,505,000	282,497,229	67,992,229	31.70	
水電費	8,712,000	9,983,155	1,271,155	14.59	
郵電費	1,152,000	1,239,204	87,204	7.57	
旅運費	972,000	875,326	- 96,674	-9.95	
印刷裝訂與廣告費	1,920,000	1,604,385	- 315,615	-16.44	
修理保養及保固費	3,840,000	4,305,250	465,250	12.12	
保險費	2,385,000	1,756,887	- 628,113	-26.34	
一般服務費	192,894,000	260,147,347	67,253,347	34.87	
專業服務費	1,644,000	1,563,329	- 80,671	-4.91	
公共關係費	986,000	1,022,346	36,346	3.69	
材料及用品費	304,877,000	79,520,502	- 225,356,498	-73.92	
使用材料費	296,353,000	70,797,080	- 225,555,920	-76.11	
用品消耗	8,406,000	8,718,702	312,702	3.72	
商品及醫療用品	118,000	4,720	- 113,280	-96.00	
租金與利息	1,498,000	423,384	- 1,074,616	-71.74	
房租	240,000	-	- 240,000	-100.00	
機器租金	276,000	142,441	- 133,559	-48.39	
交通及運輸設備租金	600,000	-	- 600,000	-100.00	
什項設備租金	382,000	280,943	- 101,057	-26.45	
折舊折耗及攤銷	65,977,000	67,746,784	1,769,784	2.68	
土地改良物折舊	24,670,000	25,994,761	1,324,761	5.37	
房屋折舊	27,066,000	27,981,375	915,375	3.38	
機械及設備折舊	5,208,000	5,226,451	18,451	0.35	

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
勞務成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	2,977,000	2,702,796	- 274,204	-9.21	
什項設備折舊	3,944,000	4,910,778	966,778	24.51	
折耗	1,812,000	556,815	- 1,255,185	-69.27	
攤銷	300,000	373,808	73,808	24.60	
稅捐與規費(強制費)	1,358,000	667,697	- 690,303	-50.83	
土地稅	197,000	190,269	- 6,731	-3.42	
房屋稅	120,000	-	- 120,000	-100.00	
消費與行為稅	679,000	292,664	- 386,336	-56.90	
規費	362,000	184,764	- 177,236	-48.96	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	145,000	76,600	- 68,400	-47.17	
會費	145,000	76,600	- 68,400	-47.17	
短絀與賠償給付	100,000	2,452,573	2,352,573	2,352.57	
各項短絀	100,000	2,452,573	2,352,573	2,352.57	
營建成本	937,193,000	1,864,023,560	926,830,560	98.89	北勞認列工程收入,亦同時認列相對之營建成本,故相關成本隨營建收入之增加而增加
用人費用	5,007,000	5,006,324	- 676	-0.01	
正式員額薪資	2,675,000	2,712,816	37,816	1.41	
超時工作報酬	360,000	405,802	45,802	12.72	
獎金	608,000	936,601	328,601	54.05	
退休及卹償金	600,000	517,955	- 82,045	-13.67	
福利費	764,000	433,150	- 330,850	-43.30	
服務費用	40,800,000	50,602,731	9,802,731	24.03	
水電費	600,000	614,264	14,264	2.38	
郵電費	728,000	467,925	- 260,075	-35.72	
旅運費	492,000	928,919	436,919	88.80	
印刷裝訂與廣告費	120,000	256,925	136,925	114.10	
修理保養及保固費	2,400,000	468,963	- 1,931,037	-80.46	
保險費	1,980,000	1,941,370	- 38,630	-1.95	
一般服務費	32,140,000	42,324,185	10,184,185	31.69	
專業服務費	1,776,000	3,013,685	1,237,685	69.69	
公共關係費	564,000	586,495	22,495	3.99	

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
勞務成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
材料及用品費	878,252,000	1,691,040,069	812,788,069	92.55	
使用材料費	875,956,000	1,690,144,623	814,188,623	92.95	
用品消耗	2,296,000	895,446	- 1,400,554	-61.00	
租金與利息	10,200,000	22,653,900	12,453,900	122.10	
房租	1,200,000	896,801	- 303,199	-25.27	
機器租金	6,000,000	11,234,305	5,234,305	87.24	
交通及運輸設備租金	3,000,000	10,522,794	7,522,794	250.76	
折舊折耗及攤銷	1,122,000	684,020	- 437,980	-39.04	
土地改良物折舊	-	59,415	59,415	0.00	
房屋折舊	144,000	-	- 144,000	-100.00	
機械及設備折舊	-	80,053	80,053	0.00	
交通及運輸設備折舊	960,000	518,080	- 441,920	-46.03	
什項設備折舊	18,000	26,472	8,472	47.07	
稅捐與規費(強制費)	1,800,000	1,326,490	- 473,510	-26.31	
消費與行為稅	1,260,000	330,147	- 929,853	-73.80	
規費	540,000	996,343	456,343	84.51	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	12,000	21,750	9,750	81.25	
會費	12,000	21,750	9,750	81.25	
短絀與賠償給付	-	92,688,276	92,688,276	0.00	
各項短絀	-	92,688,276	92,688,276	0.00	
其他勞務成本	696,474,000	324,079,256	- 372,394,744	-53.47	北勞中油廢品等拆卸工 作減少,相關之成本亦隨 之減少
用人費用	4,521,000	2,609,465	- 1,911,535	-42.28	
正式員額薪資	2,830,000	1,669,428	- 1,160,572	-41.01	
超時工作報酬	360,000	84,079	- 275,921	-76.64	
獎金	642,000	473,355	- 168,645	-26.27	
退休及卹償金	300,000	150,315	- 149,685	-49.90	
福利費	389,000	232,288	- 156,712	-40.29	
服務費用	16,020,000	10,182,487	- 5,837,513	-36.44	
水電費	96,000	-	- 96,000	-100.00	
郵電費	182,000	2,789	- 179,211	-98.47	

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
勞務成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
旅運費	875,000	128,259	- 746,741	-85.34	
印刷裝訂與廣告費	37,000	23,343	- 13,657	-36.91	
修理保養及保固費	80,000	17,142	- 62,858	-78.57	
保險費	1,200,000	131,853	- 1,068,147	-89.01	
一般服務費	12,233,000	8,718,481	- 3,514,519	-28.73	
專業服務費	720,000	737,034	17,034	2.37	
公共關係費	597,000	423,586	- 173,414	-29.05	
材料及用品費	670,845,000	310,642,917	- 360,202,083	-53.69	
使用材料費	668,985,000	310,613,443	- 358,371,557	-53.57	
用品消耗	1,860,000	29,474	- 1,830,526	-98.42	
租金與利息	2,880,000	1,781	- 2,878,219	-99.94	
房租	240,000	-	- 240,000	-100.00	
機器租金	240,000	1,781	- 238,219	-99.26	
交通及運輸設備租金	2,400,000	-	- 2,400,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	278,000	589,418	311,418	112.02	
土地改良物折舊	120,000	58,686	- 61,314	-51.10	
房屋折舊	96,000	-	- 96,000	-100.00	
機械及設備折舊	44,000	58,686	14,686	33.38	
什項設備折舊	18,000	56,686	38,686	214.92	
稅捐與規費(強制費)	1,320,000	16,188	- 1,303,812	-98.77	
消費與行為稅	1,200,000	7,120	- 1,192,880	-99.41	
規費	120,000	9,068	- 110,932	-92.44	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	610,000	37,000	- 573,000	-93.93	
會費	610,000	37,000	- 573,000	-93.93	

註：勞務成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	77,000	82,763
廣告費	599,000	222,769
業務宣導費	571,000	615,532
公共關係費	2,147,000	2,032,427

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
銷貨成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	153,649,000	107,961,569	-45,687,431	-29.73	
製成品銷貨成本	86,763,000	50,261,064	-36,501,936	-42.07	
龍崎工廠	86,763,000	50,261,064	-36,501,936	-42.07	1.大型水泥廠之礦區均已改用現場拌合炸藥，致銷售量減少。 2.國內使用工礦炸藥之公共工程減少，致客戶訂單減少，銷售量亦減少。
硝油炸藥	26,973,000	30,823,002	3,850,002	14.27	
硝甘粉質B型炸藥	0	18,255	18,255	#DIV/0!	
硝甘60%炸藥	0	748	748	#DIV/0!	
硝甘75%炸藥	38,297,000	11,175,246	-27,121,754	-70.82	
大爆破炸藥	7,808,000	637,456	-7,170,544	-91.84	
非電雷管	5,180,000	3,214,610	-1,965,390	-37.94	
電雷管	8,505,000	4,391,747	-4,113,253	-48.36	
農林漁牧銷貨成本	66,886,000	57,700,505	-9,185,495	-13.73	為配合國土復育計畫，轉型為生態觀光遊憩區，果樹大多順其自然生長，不再以從事生產為主，故果品產銷量大幅減少，成本亦相對減少。
清境農場	130,000	48,745	-81,255	-62.50	
果品	130,000	48,745	-81,255	-62.50	
福壽山農場	45,261,000	40,017,464	-5,243,536	-11.59	
蘋果	19,218,000	13,436,997	-5,781,003	-30.08	
梨	2,033,000	792,120	-1,240,880	-61.04	
桃	2,935,000	532,607	-2,402,393	-81.85	
其他果品	123,000	186,681	63,681	51.77	
茶葉	20,952,000	25,069,059	4,117,059	19.65	
武陵農場	19,630,000	16,786,115	-2,843,885	-14.49	
桃	4,590,000	3,770,568	-819,432	-17.85	
販賣部	15,040,000	13,015,547	-2,024,453	-13.46	
台東農場	1,865,000	848,181	-1,016,819	-54.52	
香米、黑糯米加工	235,000	276,975	41,975	17.86	
絲棉被	1,350,000	502,288	-847,712	-62.79	
東河販賣部	280,000	68,918	-211,082	-75.39	

註：銷貨成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	0	0
廣告費	0	0
業務宣導費	5,000	0
公共關係費	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
出租資產成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
出租資產成本	36,000	169,796	133,796	371.66	桃園工廠出租土地 改良物及房屋建築 折舊 食品廠出租土地改 良物折舊
出租土地成本	34,000	-	- 34,000	-100.00	
服務費用	34,000	-	- 34,000	-100.00	
一般服務費	34,000	-	- 34,000	-100.00	
其他出租成本	2,000	169,796	167,796	8,389.80	
服務費用	2,000		- 2,000	-100.00	
一般服務費	2,000		- 2,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	-	169,796	169,796	-	
土地改良物折舊		52,340	52,340	-	
房屋折舊		22,212	22,212	-	
非業務資產折舊		95,244	95,244	-	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	84,142,000	68,229,716	- 15,912,284	-18.91	森保處固定資產報廢不再提列折舊費用，致成本發生數較原編預算數低。 覈實支付技術合作生產資材費
雜項業務成本	84,142,000	68,229,716	- 15,912,284	-18.91	
服務費用	5,773,000	6,557,967	784,967	13.60	
水電費	110,000	53,896	- 56,104	-51.00	
郵電費	162,000	108,064	- 53,936	-33.29	
旅運費	175,000	180,360	5,360	3.06	
印刷裝訂與廣告費	136,000	85,700	- 50,300	-36.99	
修理保養及保固費	520,000	311,138	- 208,862	-40.17	
保險費	115,000	209,774	94,774	82.41	
一般服務費	3,364,000	4,386,595	1,022,595	30.40	
專業服務費	1,191,000	1,222,440	31,440	2.64	
材料及用品費	6,594,000	5,025,051	- 1,568,949	-23.79	
使用材料費	6,212,000	4,567,381	- 1,644,619	-26.47	
用品消耗	380,000	457,670	77,670	20.44	
商品及醫療用品	2,000	-	- 2,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	69,059,000	53,870,192	- 15,188,808	-21.99	
土地改良物折舊	16,565,000	11,939,540	- 4,625,460	-27.92	
房屋折舊	46,020,000	34,855,455	- 11,164,545	-24.26	
機械及設備折舊	3,900,000	4,156,491	256,491	6.58	
交通及運輸設備折舊	882,000	866,113	- 15,887	-1.80	
什項設備折舊	1,271,000	1,119,564	- 151,436	-11.91	
折耗	421,000	933,029	512,029	121.62	
稅捐與規費(強制費)	2,716,000	2,776,506	60,506	2.23	
土地稅	684,000	748,129	64,129	9.38	
房屋稅	330,000	371,858	41,858	12.68	
消費與行為稅	1,520,000	1,480,091	- 39,909	-2.63	
規費	182,000	176,428	- 5,572	-3.06	

註：其他業務成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	0	0
廣告費	0	0
業務宣導費	61,000	85,700
公共關係費	0	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
軍退除役官兵安置基金
投融資業務成本明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	146,000	935,873,082	935,727,082	640,908.96	認列榮工、歐欣環保、 欣欣生技、榮友、榮 僑、榮電等公司96年度 投資虧損
事業投資成本	146,000	935,873,082	935,727,082	640,908.96	
短絀與賠償給付	146,000	935,873,082	935,727,082	640,908.96	
各項短絀	146,000	935,873,082	935,727,082	640,908.96	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
行銷及業務費用	9,485,000	9,100,895	- 384,105	-4.05	
行銷費用	5,764,000	5,334,767	- 429,233	-7.45	
服務費用	5,091,000	4,423,947	- 667,053	-13.10	
水電費	220,000	187,799	- 32,201	-14.64	
郵電費	170,000	162,597	- 7,403	-4.35	
旅運費	276,000	301,064	25,064	9.08	
印刷裝訂與廣告費	1,645,000	1,495,876	- 149,124	-9.07	
修理保養及保固費	185,000	57,050	- 127,950	-69.16	
保險費	2,000	19,918	17,918	895.90	
一般服務費	2,085,000	1,651,059	- 433,941	-20.81	
專業服務費	-	47,381	47,381	-	
公共關係費	508,000	501,203	- 6,797	-1.34	
材料及用品費	170,000	611,650	441,650	259.79	
使用材料費	80,000	149,942	69,942	87.43	
用品消耗	90,000	461,708	371,708	413.01	
租金與利息	-	600	600	-	
地租及水租	-	300	300	-	
房租	-	300	300	-	
折舊、折耗及攤銷	502,000	298,570	- 203,430	-40.52	
房屋折舊	400,000	228,096	- 171,904	-42.98	
機械及設備折舊	66,000	51,946	- 14,054	-21.29	
交通及運輸設備折舊	5,000	13,908	8,908	178.16	
什項設備折舊	30,000	4,404	- 25,596	-85.32	
攤銷	1,000	216	- 784	-78.40	
稅捐與規費(強制費)	1,000	-	- 1,000	-100.00	
土地稅	1,000	-	- 1,000	-100.00	
業務費用	3,721,000	3,766,128	45,128	1.21	
用人費用	2,221,000	2,343,854	122,854	5.53	
正式員額薪資	1,490,000	1,489,920	- 80	-0.01	
超時工作報酬	126,000	118,337	- 7,663	-6.08	
津貼	60,000	39,600	- 20,400	-34.00	
獎金	283,000	435,493	152,493	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
行銷及業務費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
退休及卹償金	128,000	127,272	- 728	-0.57	
福利費	134,000	133,232	- 768	-0.57	
服務費用	1,123,000	1,084,743	- 38,257	-3.41	
郵電費	375,000	311,767	- 63,233	-16.86	
旅運費	433,000	374,990	- 58,010	-13.40	
印刷裝訂與廣告費	60,000	10,802	- 49,198	-82.00	
一般服務費	5,000	137,312	132,312	2,646.24	
公共關係費	250,000	249,872	- 128	-0.05	
租金與利息	30,000	23,139	- 6,861	-22.87	
地租及水租	30,000	23,139	- 6,861	-22.87	
稅捐與規費(強制費)	95,000	138,852	43,852	46.16	
消費與行為稅	55,000	53,410	- 1,590	-2.89	
規費	40,000	85,442	45,442	113.61	
短絀與賠償給付	252,000	175,540	- 76,460	-30.34	
各項短絀	252,000	175,540	- 76,460	-30.34	

註：行銷及業務費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	0	0
廣告費	147,000	129,929
業務宣導費	966,000	975,699
公共關係費	758,000	751,075

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
管理及總務費用	187,915,000	162,205,874	- 25,709,126	-13.68	
管理費用及總務費用	187,915,000	162,205,874	- 25,709,126	-13.68	各農場員工因退休、 調職、離職等因素由於 不及補足致用人費 減少
用人費用	121,486,000	105,009,463	- 16,476,537	-13.56	
正式員額薪資	69,730,000	58,503,649	- 11,226,351	-16.10	
聘僱及兼職人員薪資	132,000	120,000	- 12,000	-9.09	
超時工作報酬	5,482,000	4,035,177	- 1,446,823	-26.39	
津貼	2,223,000	1,710,269	- 512,731	-23.06	
獎金	21,601,000	20,698,920	- 902,080	-4.18	
退休及卹償金	10,161,000	10,242,263	81,263	0.80	
福利費	12,157,000	9,699,185	- 2,457,815	-20.22	
服務費用	40,560,000	37,502,617	- 3,057,383	-7.54	
水電費	3,221,000	2,895,866	- 325,134	-10.09	
郵電費	2,445,000	2,425,797	- 19,203	-0.79	
旅運費	4,282,000	3,439,713	- 842,287	-19.67	
印刷裝訂與廣告費	1,184,000	1,236,163	52,163	4.41	
修理保養及保固費	4,217,000	3,049,482	- 1,167,518	-27.69	
保險費	1,369,000	862,724	- 506,276	-36.98	
一般服務費	21,125,000	20,601,312	- 523,688	-2.48	
專業服務費	1,401,000	1,676,696	275,696	19.68	
公共關係費	1,316,000	1,314,864	- 1,136	-0.09	
材料及用品費	7,064,000	5,999,299	- 1,064,701	-15.07	
使用材料費	2,417,000	2,303,784	- 113,216	-4.68	
用品消耗	4,640,000	3,695,515	- 944,485	-20.36	
商品及醫療用品	7,000	-	- 7,000	-100.00	
租金與利息	693,000	671,851	- 21,149	-3.05	
地租及水租	-	980	980	-	
機器租金	131,000	122,835	- 8,165	-6.23	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	480,000	466,736	- 13,264	-2.76	
什項設備租金	82,000	81,300	- 700	-0.85	
折舊、折耗及攤銷	14,828,000	11,803,120	- 3,024,880	-20.40	
土地改良物折舊	3,803,000	2,300,181	- 1,502,819	-39.52	
房屋折舊	6,204,000	4,406,745	- 1,797,255	-28.97	
機械及設備折舊	1,869,000	2,033,372	164,372	8.79	
交通及運輸設備折舊	1,046,000	1,320,693	274,693	26.26	
什項設備折舊	780,000	647,252	- 132,748	-17.02	
代管資產折舊	576,000	555,324	- 20,676	-3.59	
攤銷	550,000	539,553	- 10,447	-1.90	
稅捐與規費(強制費)	1,833,000	660,780	- 1,172,220	-63.95	
土地稅	182,000	5,216	- 176,784	-97.13	
消費與行為稅	333,000	190,155	- 142,845	-42.90	
規費	1,318,000	465,409	- 852,591	-64.69	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	501,000	279,643	- 221,357	-44.18	
會費	201,000	20,500	- 180,500	-89.80	
捐助補助與獎助	300,000	259,143	- 40,857	-13.62	
其他	950,000	279,101	- 670,899	-70.62	
其他費用	950,000	279,101	- 670,899	-70.62	

註：總務及管理費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	324,000	272,110
廣告費	12,000	151,429
業務宣導費	120,000	61,647
公共關係費	1,316,000	1,314,864

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	100,000,000	66,376,544	- 33,623,456	-33.62	
研究發展費用	1,200,000	424,274	- 775,726	-64.64	本摺節經費原則嚴格控制，部分農技講習觀摩由農場自籌經費辦理，另年度企管研習班天數減少，故有節餘。
農技教育及農業研究發展	300,000	126,782	- 173,218	-57.74	
事業拓展研究	900,000	297,492	- 602,508	-66.95	
訓練費用	98,800,000	65,952,270	- 32,847,730	-33.25	
轉業榮民職前講習	7,500,000	6,215,280	- 1,284,720	-17.13	因榮民外籍及大陸配偶參加補習教育人數不如預期(僅7人次)，致有大量節餘數。
榮民〈眷〉進修訓練	41,000,000	36,237,484	- 4,762,516	-11.62	
訓練中心榮民(眷)短期專案訓練	12,000,000	8,936,833	- 3,063,167	-25.53	
訓練中心設備汰換及維護費	10,900,000	10,819,160	- 80,840	-0.74	
榮民大陸及外省籍配偶補習教育及專業訓練	27,400,000	3,743,513	- 23,656,487	-86.34	

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
其他業務費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
其他業務費用	96,705,000	84,844,917	- 11,860,083	-12.26	
雜項業務費用	96,705,000	84,844,917	- 11,860,083	-12.26	
用人費用	-	3,256,000	3,256,000	-	
退休及卹償金	-	3,256,000	3,256,000	-	
服務費用	27,014,000	30,146,649	3,132,649	11.60	
水電費	1,750,000	1,695,109	- 54,891	-3.14	
郵電費	700,000	564,513	- 135,487	-19.36	
旅運費	1,315,000	1,224,155	- 90,845	-6.91	
印刷裝訂與廣告費	465,000	357,876	- 107,124	-23.04	
修理保養及保固費	1,461,000	1,695,711	234,711	16.07	
保險費	195,000	296,458	101,458	52.03	
一般服務費	19,497,000	23,102,909	3,605,909	18.49	
專業服務費	1,631,000	1,209,918	- 421,082	-25.82	
材料及用品費	22,471,000	22,944,161	473,161	2.11	
使用材料費	19,657,000	18,371,777	- 1,285,223	-6.54	
用品消耗	2,814,000	4,572,384	1,758,384	62.49	
租金與利息	-	61,200	61,200	-	
交通及運輸設備租金	-	48,600	48,600	-	
什項設備租金	-	12,600	12,600	-	
折舊、折耗及攤銷	-	3,819,062	3,819,062	-	
折耗	-	3,819,062	3,819,062	-	
稅捐與規費(強制費)	2,252,000	2,320,762	68,762	3.05	
土地稅	2,000,000	1,890,018	- 109,982	-5.50	
消費與行為稅	135,000	119,384	- 15,616	-11.57	
規費	117,000	311,360	194,360	166.12	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,133,000	1,181,034	48,034	4.24	
會費	-	13,500	13,500	-	
補貼(償)獎勵與慰問	1,133,000	1,167,534	34,534	3.05	
短絀與賠償給付	4,165,000	-	- 4,165,000	-100.00	
賠償給付	4,165,000	-	- 4,165,000	-100.00	
其他	-	268,614	268,614	-	
其他費用	-	268,614	268,614	-	
農業安置計畫	10,940,000	2,654,599	- 8,285,401	-75.73	

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
其他業務費用明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
律師顧問費	270,000	-	- 270,000	-100.00	部份合營戶或土地佔用人自行拆除違建或返還佔用土地，故經費未支用。
災害救濟	3,000,000	-	- 3,000,000	-100.00	本年度無重大災害
農場土地管理	1,523,000	647,377	- 875,623	-57.49	案內經費大多係作為被佔用土地之鑑界、測量、分割與申請書件使用，受限於地政測量單位之人力調配，處理時程不能掌握，以致預算執行落後。
土地管理法律事務費	3,147,000	1,018,947	- 2,128,053	-67.62	對土地佔用人具榮民身分者採柔性處理方式致預算執行落後，若仍無法妥善解決，將依法提出告訴。
觀光休閒業務宣傳及訓練	3,000,000	988,275	- 2,011,725	-67.06	本摺節原則辦理。
榮民職業介紹計畫	17,148,000	11,360,081	- 5,787,919	-33.75	「編印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」及「榮民大陸及外籍配偶生活照顧與婚姻探討研究計畫」簽奉同意取消辦理。
推展榮民就業服務	7,800,000	6,982,532	- 817,468	-10.48	
推展榮民大陸及外籍配偶就業服務	7,500,000	2,886,884	- 4,613,116	-61.51	
轉業榮民代表聯誼座談	1,848,000	1,490,665	- 357,335	-19.34	
2008遊客倍增計畫	10,000,000	5,213,490	- 4,786,510	-47.87	本摺節原則辦理，且實際決標金額較原編預算為低，致產生差異。
遊憩區宣傳推廣及各項業務活動	10,000,000	5,213,490	- 4,786,510	-47.87	
其他業務費用	1,582,000	1,619,265	37,265	2.36	
訓練中心折舊	1,582,000	1,581,920	- 80	-0.01	
基金本部折舊	-	37,345	37,345	-	動支數由業外費用轉列業務費用

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
業務外費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外費用	645,120,000	230,074,615	-415,045,385	-64.34	
財務費用	185,000,000	263,148	-184,736,852	-99.86	承接榮工公司非營 造業務舉借長期債 務利息費用因計劃 執行進度未若預期 ，預算未執行。
利息費用	185,000,000	263,148	-184,736,852	-99.86	
租金與利息	185,000,000	263,148	-184,736,852	-99.86	
利息費用	185,000,000	263,148	-184,736,852	-99.86	
其他業務外費用	460,120,000	229,811,467	-230,308,533	-50.05	
財產交易短絀	-	5,266,352	5,266,352	-	結束單位資產變賣 短絀。
短絀與賠償給付	-	5,266,352	5,266,352	-	
各項短絀	-	5,266,352	5,266,352	-	
盤存短絀	-	48,840	48,840	-	
短絀與賠償給付	-	48,840	48,840	-	
各項短絀	-	48,840	48,840	-	
違約及處理費用	-	3,387,627	3,387,627	-	
短絀與賠償給付	-	3,387,627	3,387,627	-	
各項短絀	-	3,387,627	3,387,627	-	高勞至善園工程和解 協商短收金額
雜項費用	460,120,000	221,108,648	-239,011,352	-51.95	榮工公司96年度尚 未民營化，承接其 非營造業務所需之 相關經費未執行
用人費用	148,211,000	171,004,382	22,793,382	15.38	
正式員額薪資	1,205,000	1,838,625	633,625	52.58	
超時工作報酬	66,000	119,859	53,859	81.60	
獎金	290,000	4,048,165	3,758,165	1,295.92	
退休及卹償金	146,361,000	137,721,046	-8,639,954	-5.90	
資遣費	-	26,834,224	26,834,224	#DIV/0!	
福利費	289,000	442,463	153,463	53.10	
服務費用	31,900,000	20,350,736	-11,549,264	-36.20	
水電費	-	236,807	236,807	#DIV/0!	
郵電費	-	104,858	104,858	#DIV/0!	
旅運費	-	550,467	550,467	#DIV/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
業務外費用明細表
中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	-	11,137	11,137	#DIV/0!	
修理保養及保固費	-	16,608	16,608	#DIV/0!	
保險費	-	60,759	60,759	#DIV/0!	
一般服務費	30,000,000	13,096,711	-16,903,289	-56.34	
專業服務費	1,900,000	6,273,389	4,373,389	230.18	
材料及用品費	-	48,322	48,322	#DIV/0!	
使用材料費	-	95	95	#DIV/0!	
用品消耗	-	48,227	48,227	#DIV/0!	
租金與利息	-	197,010	197,010	#DIV/0!	
機器租金	-	19,500	19,500	#DIV/0!	
償債及利息	-	177,510	177,510	#DIV/0!	
折舊、折耗及攤銷	236,315,000	16,160,871	-220,154,129	-93.16	
土地改良物折舊	24,155,000	1,811,062	-22,343,938	-92.50	
房屋折舊	43,344,000	1,564,187	-41,779,813	-96.39	
機械及設備折舊	147,060,000	-	-147,060,000	-100.00	
交通及運輸設備折舊	307,000	-	-307,000	-100.00	
什項設備折舊	10,000	-	-10,000	-100.00	
非業務資產折舊	20,955,000	12,205,701	-8,749,299	-41.75	
代管資產折舊	484,000	579,921	95,921	19.82	
稅捐與規費(強制費)	2,000	886,362	884,362	44,218.10	
土地稅	-	385,202	385,202	#DIV/0!	
消費與行為稅	2,000	160,789	158,789	7,939.45	
規費	-	340,371	340,371	#DIV/0!	
短絀與賠償給付	-	1,733,889	1,733,889	#DIV/0!	
各項短絀	-	1,263,593	1,263,593	#DIV/0!	
賠償給付	-	470,296	470,296	#DIV/0!	
其他	43,692,000	10,727,076	-32,964,924	-75.45	
其他費用	43,692,000	10,727,076	-32,964,924	-75.45	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役官兵
資產折舊

中華民國

科 目	固 定 資 產 價 值 變 動								
	原 值	減：以前年度 已提折舊數	上年度期末帳 面 價 值	加：本年度 新增資產價 值	減：本年 度減少資產 價 值	調 整 欄		減：本年度 提列折舊數	本年度期末帳 面 價 值
						增 加	減 少		
土地改良物	846,990,116	496,753,701	350,236,415	27,061,452	0	0	26,227	43,150,458	334,121,182
房屋及建築	2,543,179,612	864,754,096	1,678,425,516	20,544,377	1,239,703	46,248,826	0	72,398,059	1,671,580,957
機械及設備	330,288,179	260,280,062	70,008,117	3,675,808	0	81,918	112,572	12,771,984	60,881,287
交通及運輸 設 備	119,227,370	99,982,616	19,244,754	9,860,366	0	0	0	6,423,430	22,681,690
什 項 設 備	129,666,100	108,706,596	20,959,504	4,373,069	69,943	112,572	81,918	7,057,493	18,235,791
非業務資產	735,285,057	342,490,008	392,795,049	0	2,871,158	0	0	12,300,945	377,622,946
閒置資產	498,156,581	335,599,693	162,556,888	0	2,871,158	0	0	12,205,701	147,480,029
其他非業務 資產	237,128,476	6,890,315	230,238,161	0	0	0	0	95,244	230,142,917
什項資產	55,963,602	4,502,632	51,460,970	2,968,505	2,360,521	0	0	1,135,245	50,933,709
代管資產	55,963,602	4,502,632	51,460,970	2,968,505	2,360,521	0	0	1,135,245	50,933,709
合 計	4,760,600,036	2,177,469,711	2,583,130,325	68,483,577	6,541,325	46,443,316	220,717	155,237,614	2,536,057,562

說明：一、本年度資產價值增加欄：

- 1、詳資本支出相關報表

說明：二、本年度資產價值減少欄：

- 1、房屋及建築：森保處明池森林遊樂區報廢神木園區涼亭原值2,478,300元，沖減累計折舊1,263,933元，報廢短絀1,214,367元；台東農場報廢原值40,085元，沖轉累計折舊14,749元，報廢短絀25,336元。
- 2、什項設備：森保處棲蘭森林遊樂區報廢床組乙批原值116,571元，沖減累計折舊46,628元，報廢短絀69,943元。
- 3、閒置資產：龍崎工廠辦理濃硝酸工廠廠房設備報廢除帳，原值9,397,115元，累計折舊6,525,957元，報廢短絀2,871,158元。
- 4、代管資產：台東農場報廢房屋及建築帳面價值1,511,574元，機械及設備帳面價值848,947元。

說明：三、本年度資產調整欄：

- 1、龍崎工廠冷氣機4台原列機械設備轉列什項設備，原值112,572元，備抵折舊81,918元。
- 2、清境農場調整以前年度累計折舊錯帳，土地改良物帳面值減少\$26,227元，房屋及建築帳面值減增加\$26,227元。
- 3、房屋及建築：清境農場以前年度未完工程完工轉入資產\$46,222,599元。

輔導委員會國軍退除役官兵安置基金
提列明細表

96年度

單位：新台幣元

本 年 度 提 列 折 舊 數																	
勞務成本	%	生產製造成本	%	其他業務成本	%	出租資產成本	%	行銷及業務費用	%	管理及總務費用	%	其他業務費用	%	其他業務外費用	%	合計	%
26,112,862	60.52	934,473	2.17	11,939,540	27.67	52,340	0.12	-	-	2,300,181	5.33	-	-	1,811,062	4.20	43,150,458	100.00
27,981,375	38.65	1,758,069	2.43	34,855,455	48.14	22,212	0.03	228,096	0.32	4,406,745	6.09	1,581,920	2.19	1,564,187	2.16	72,398,059	100.00
5,365,190	42.01	1,164,985	9.12	4,156,491	32.54	-	-	51,946	0.41	2,033,372	15.92	-	-	-	-	12,771,984	100.00
3,636,236	56.61	549,135	8.55	866,113	13.48	-	-	13,908	0.22	1,320,693	20.56	37,345	0.58	0	-	6,423,430	100.00
4,993,936	70.76	292,337	4.14	1,119,564	15.86	-	-	4,404	0.06	647,252	9.17	-	-	0	-	7,057,493	100.00
0	-	0	-	0	-	95,244	0.77	0	-	0	-	-	-	12,205,701	99.23	12,300,945	100.00
0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	-	-	12,205,701	100.00	12,205,701	100.00
0	-	0	-	0	-	95,244	100.00	0	-	0	-	-	-	0	-	95,244	100.00
0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	555,324	48.92	-	-	579,921	51.08	1,135,245	100.00
0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	555,324	48.92	0	-	579,921	51.08	1,135,245	100.00
68,089,599	43.86	4,698,999	3.03	52,937,163	34.10	169,796	0.11	298,354	0.19	11,263,567	7.26	1,619,265	1.04	16,160,871	10.41	155,237,614	100.00

說明：四、其他事項

- 1、報廢無殘值土地改良物原值37,552,938元、累計折舊37,552,938元。
- 2、報廢無殘值房屋及建築原值470,000元、累計折舊470,000元。
- 3、報廢無殘值機械及設備原值14,929,984元、累計折舊14,929,984元。
- 4、報廢無殘值交通及運輸設備原值4,766,542元、累計折舊4,766,542元。
- 5、報廢無殘值什項設備原值5,510,643元、累計折舊5,510,643元。
- 6、報廢管委會及森保處閒置資產原值5,788,242元、累計折舊5,788,242元。
- 7、花蓮農場代管資產撥交國產局，建物原值446,797元，已提折舊446,797元。
- 8、花蓮農場代管資產-倉庫報廢，原值10,000元，已提折舊10,000元。
- 9、閒置資產土地期初611,568,970元、期末588,327,262元。
- 10、代管資產土地期初7,177,968,322元、期末7,352,530,979元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
資產變賣

中華民國

科 目	決			
	帳 面 價 值			變
	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
固定資產	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他資產	19,412,042	-	19,412,042	15,430,000
非業務資產	19,412,042	-	19,412,042	15,430,000
委託處分資產	19,412,042	-	19,412,042	15,430,000
閒置資產	-	-	-	-
合 計	19,412,042	-	19,412,042	15,430,000

說明：

一. 固定資產

無

二. 委託處分資產

1. 處分結束單位食品廠永和市福和段620地號、永和市林森路48巷3號1樓建物1幢，變賣帳面價值9,328,282元，得款6,680,000元，依96年6月15日院授輔肆字第0960002402號函同意先行辦理並補辦97年度預算。
2. 處分結束單位食品廠永和市福和段619地號、永和市林森路48巷1號1樓建物1幢，變賣帳面價值10,083,760元，得款8,750,000元，依96年6月15日院授輔肆字第0960002402號函同意先行辦理並補辦97年度預算。

三. 閒置資產

無

國軍退除役官兵安置基金 明細表

96年度

單位：新台幣元

算 數			變賣餘(+) 紮(-) 預 算 數	比較增(+) 減(-)	
賣 收 入	變 賣 餘(+) 紮(-)	金 額		%	
處理費用		淨 收 入			
-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	15,430,000	162,286,217		162,286,217	-
-	15,430,000	162,286,217		162,286,217	-
-	15,430,000	-3,982,042	-	-3,982,042	-
-	-	-	-	-	-
-	15,430,000	-3,982,042	-	-3,982,042	-

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
國庫撥補款明細表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+) 減(-)	說 明
一、國庫增撥基金數	98,245,000	98,245,000	0	配合國家農場辦理96年度觀光客倍增計畫，由國庫增撥基金48,245,000元，轉投資各農場增設遊樂休閒設施；另收公務預算撥入為承接榮工公司非營造業務分配款50,000,000元。
二、國庫填補短絀數	-	0	0	
合 計	98,245,000	98,245,000	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
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國96年度

單位：新台幣元

科目	可 用 預 算 數					決算數	比較增 (+)減(-) 數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合 計			
一、固定資產之增置								
1. 土地	-	14,429,818,000	-	-	14,429,818,000	-	-14,429,818,000	14,429,818,000
2. 土地改良物	27,275,922	269,888,000	18,585,968	-15,830,208	299,919,682	33,755,444	-266,164,238	247,596,075
土地改良物	27,275,922	269,888,000	18,585,968	-15,830,208	299,919,682	27,061,452	-272,858,230	247,596,075
購建中固定資產	-	-	-	-	-	6,693,992	6,693,992	-
3. 房屋及建築	10,066,338	927,640,000	-	6,723,776	944,430,114	20,544,377	-923,885,737	907,496,054
房屋及建築	10,066,338	927,640,000	-	6,723,776	944,430,114	20,544,377	-923,885,737	907,496,054
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 機械及設備	1,475,880	1,162,546,000	-	- 588,181	1,163,433,699	3,675,808	-1,159,757,891	1,157,630,000
機械及設備	1,475,880	1,162,546,000	-	- 588,181	1,163,433,699	3,675,808	-1,159,757,891	1,157,630,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 交通及運輸設備	737,143	3,701,000	-	6,388,308	10,826,451	9,860,366	- 966,085	586,000
交通及運輸設備	737,143	3,701,000	-	6,388,308	10,826,451	9,860,366	- 966,085	586,000
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 什項設備	110,476	1,314,000	120,000	3,306,305	4,850,781	4,373,069	- 477,712	332,636
什項設備	110,476	1,314,000	120,000	3,306,305	4,850,781	4,373,069	- 477,712	332,636
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
小計	39,665,759	16,794,907,000	18,705,968	-	16,853,278,727	72,209,064	-16,781,069,663	16,743,458,765
二、撥入受贈及整理								
1. 土地	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 房屋及建築	-	-	-	-	-	46,222,599	46,222,599	-
4. 機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 什項設備	-	-	-	-	-	112,572	112,572	-
小計	-	-	-	-	-	46,335,171	46,335,171	-
合計	39,665,759	16,794,907,000	18,705,968	-	16,853,278,727	118,544,235	-16,734,734,492	16,743,458,765

說明 1：龍崎工廠冷氣機4台原列機械設備轉列什項設備，原值\$112,572元。

說明 2：清境農場以前年度未完工程完工轉入資產\$46,222,599元。

說明 3：保留預算已於97年1月21日輔計字第0970000177號函同意辦理。

行政院國軍退除役官兵輔導委
固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預算					
	金額	目標 能量	進 度起 訖年 月	可用預算數					占 全部 計
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計	
一般建築及設備計畫	-	-	-	39,665,759	16,794,907,000	18,705,968	-	16,853,278,727	
土地	-	-	-	-	14,429,818,000	-	-	14,429,818,000	
土地改良物	-	-	-	27,275,922	269,888,000	18,585,968	-15,830,208	299,919,682	
土地改良物	-	-	-	27,275,922	269,888,000	18,585,968	-15,830,208	299,919,682	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	10,066,338	927,640,000	-	6,723,776	944,430,114	
房屋及建築	-	-	-	10,066,338	927,640,000	-	6,723,776	944,430,114	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	-	1,475,880	1,162,546,000	-	- 588,181	1,163,433,699	
機械及設備	-	-	-	1,475,880	1,162,546,000	-	- 588,181	1,163,433,699	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	-	-	-	737,143	3,701,000	-	6,388,308	10,826,451	
交通及運輸設備	-	-	-	737,143	3,701,000	-	6,388,308	10,826,451	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
什項設備	-	-	-	110,476	1,314,000	120,000	3,306,305	4,850,781	
什項設備	-	-	-	110,476	1,314,000	120,000	3,306,305	4,850,781	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	-	-	-	39,665,759	16,794,907,000	18,705,968	-	16,853,278,727	

員會國軍退除役官兵安置基金
預算與實際進度比較表

96年度

單位：新台幣元

數		決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數 %	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數 %	
金額	占全部計畫 %					
16,853,278,727		72,209,064	0.43	72,209,064	0.43	
14,429,818,000		-	-	-	-	承接榮工「非營造業務」之土地部分，因榮工公司民營化時程延後而未執行。
299,919,682		33,755,444	11.25	33,755,444	11.25	承接榮工「非營造業務」之土地改良物部分，因榮工公司民營化時程延後而未執行。
299,919,682		27,061,452	9.02	27,061,452	9.02	
-		6,693,992		6,693,992		
944,430,114		20,544,377	2.18	20,544,377	2.18	承接榮工「非營造業務」之房屋部分，因榮工公司民營化時程延後而未執行。
944,430,114		20,544,377	2.18	20,544,377	2.18	
-		-		-		
1,163,433,699		3,675,808	0.32	3,675,808	0.32	承接榮工「非營造業務」之機械設備部分，因榮工公司民營化時程延後而未執行。
1,163,433,699		3,675,808	0.32	3,675,808	0.32	
-		-		-		
10,826,451		9,860,366	91.08	9,860,366	91.08	
10,826,451		9,860,366	91.08	9,860,366	91.08	
-		-		-		
4,850,781		4,373,069	90.15	4,373,069	90.15	
4,850,781		4,373,069	90.15	4,373,069	90.15	
-		-		-		
16,853,278,727		72,209,064	0.43	72,209,064	0.43	

行政院國軍退除役
國軍退除役官
長期債務增

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年 度終了借 款餘額	本年度 舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
承接榮工公司非營造 業所需借款	金融機構	96	97	98	0	65,000,000,000	0
合 計					0	65,000,000,000	0

官兵輔導委員會
兵安置基金
減明細表

96年度

單位：新台幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
0	0			0	承接榮工公司非 營造業務，編列 預算 65,000,000,000 元，本年度未執 行
0	0	0	0	0	

行政院國軍退除役
國軍退除役官
營運項目執行

中華民國

計 畫 項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
甲、榮民職業訓練及介紹			115,948,000		77,312,351
一、榮民職業訓練計畫	人	19,133	98,800,000	21,736	65,952,270
二、榮民職業介紹計畫	人	8,700	17,148,000	8,295	11,360,081
乙、提供農業及工業產品			153,649,000		107,961,569
一、農林漁牧產品供銷			66,886,000		57,700,505
1. 果品	公斤	617,110	29,029,000	391,506	18,767,718
2. 水稻	公斤	7,000	235,000	5,040	276,975
3. 茶葉	公斤	22,800	20,952,000	31,158	25,069,059
4. 絲棉被	公斤	750	1,350,000	526	502,288
5. 木製品	件	-	-	-	-
6. 肉牛、羊飼育	公斤	-	-	-	-
7. 其他	元		15,320,000		13,084,465
二、工業產品供銷			86,763,000		50,261,064
1. 工礦炸藥	公噸	1,342	73,078,000	555	42,654,707
2. 非電雷管	發	50,000	5,180,000	58,773	3,214,610
3. 電雷管	發	270,000	8,505,000	133,267	4,391,747
丙、技術合作及勞務服務			2,309,253,000		2,692,493,805
一、工商服務	元		2,001,457,000		2,383,776,517
二、旅遊服務類	元		223,654,000		240,487,572
三、技術合作類	元		84,142,000		68,229,716

官兵輔導委員會
兵安置基金
績效摘要表

96年度

單位：新台幣元

比較		增 (+)	減 (-)	說明
數量	%	金額	%	
		- 38,635,649	- 33.32	榮民外籍及大陸配偶參加補習教育人數不如預期(僅7人次)，致有大量節餘數。 「編印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」及「榮民大陸及外籍配偶生活照顧與婚姻探討研究計畫」簽奉同意取消辦理。
2,603	13.60	- 32,847,730	- 33.25	
- 405	- 4.66	- 5,787,919	- 33.75	
	-	- 45,687,431	- 29.73	
	-	- 9,185,495	- 13.73	
- 225,604	- 36.56	- 10,261,282	- 35.35	為配合國土復育計畫，轉型為生態觀光遊憩區，果樹大多順其自然生長，不再以從事生產為主，故果品產銷量大幅減少，成本亦相對減少。
- 1,960	- 28.00	41,975	17.86	因聖帕颱風襲台造成花東地區農作物嚴重損害，合營水稻收成量受影響，致本場之分益穀數量亦受影響，不足供應消費者之米，向玉溪農會採購，相對成本提高。
8,358	36.66	4,117,059	19.65	上期存貨較多，本期銷售量增加。
- 224	- 29.87	- 847,712	- 62.79	受大陸絲被競爭影響，以致銷售量減少，相對成本亦減少。
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	- 2,235,535	- 14.59	風災旅客減少及住宿含餐致收入減少，成本亦相對減少。
	-	- 36,501,936	- 42.07	
- 787	- 58.64	- 30,423,293	- 41.63	1.政府全面開放工礦炸藥進口後，部份廠商自韓國及菲律賓等亞洲國際進口成本低廉的工礦炸藥促銷及准予石礦業者現場拌合炸藥使用，致銷售量減少。 2.國內使用工礦炸藥之公共工程減少，致工礦炸藥需求量降低。
8,773	17.55	- 1,965,390	- 37.94	
- 136,733	- 50.64	- 4,113,253	- 48.36	
	-	383,240,805	16.60	
-	-	382,319,517	19.10	北勞認列工程收入，亦同時認列相對之營建成本，故相關成本隨營建收入之增加而增加。
-	-	16,833,572	7.53	高雄分場因委外廠商於96.5月退場，屏東農場收回自營，原無編列預算。
-	-	- 15,912,284	- 18.91	森保處森林遊樂區固定資產陸續報廢，至實際提列折舊費用較預算減少。

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

基金數額表

中華民國96年12月31日

單位：新台幣元

管理機關	上 決	年 算	度 數	本 決	年 算	度 數	比較增(+) 減(-)數	說明
行政院國 軍退除役 官兵輔導 委員會	13,898,471,037.00			13,996,716,037.00			98,245,000.00	國庫補助96年度觀光客 倍增計畫48,245,000元 及承接榮工公司非營造 業務分配款50,000,000 元。。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
國軍退除役官
資金轉投資及

中華民國96年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 初 資 本 總 額	期 末 資 本 額		營 業 收 入	稅 前 盈 虧	純 益 率 %	盈 虧 佔 資 本 比 率 %
			金 額	股 數				
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)/(4)	(5)/(1)
欣隆天然氣公司	96.01.01~96.12.31	540,286,500	540,286,500	54,028,650	681,903,000	57,249,000	8.40	10.60
欣湖天然氣公司	96.01.01~96.12.31	633,652,680	633,652,680	63,365,268	1,008,992,000	141,841,000	14.06	22.38
欣欣天然氣公司	96.01.01~96.12.31	1,703,183,520	1,703,183,520	170,318,352	2,065,967,000	348,419,000	16.86	20.46
欣泰石油氣公司	96.01.01~96.12.31	801,828,750	801,828,750	80,182,875	1,279,371,000	244,092,000	19.08	30.44
欣桃天然氣公司	96.01.01~96.12.31	1,032,313,220	1,083,928,880	108,392,888	2,035,368,000	359,296,000	17.65	34.80
欣中天天然氣公司	96.01.01~96.12.31	826,254,000	892,354,320	89,235,432	2,041,748,000	294,198,000	14.41	35.61
欣林天然氣公司	96.01.01~96.12.31	543,075,300	597,382,830	59,738,283	874,509,818	178,546,515	20.42	32.88
欣彰天然氣公司	96.01.01~96.12.31	1,823,801,780	1,914,991,860	191,499,186	2,594,530,045	181,376,234	6.99	9.94
欣雲天然氣公司	96.01.01~96.12.31	269,923,500	269,923,500	26,992,350	427,281,000	40,840,000	9.56	15.13
欣嘉石油氣公司	96.01.01~96.12.31	300,000,000	300,000,000	30,000,000	265,293,000	27,462,000	10.35	9.15
欣南天然氣公司	96.01.01~96.12.31	548,953,630	587,380,390	58,738,039	568,998,362	43,544,574	7.65	7.93
欣營石油氣公司	96.01.01~96.12.31	338,700,000	350,554,500	35,055,450	783,396,000	58,286,000	7.44	17.21
欣高石油氣公司	96.01.01~96.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	953,095,000	122,329,000	12.83	12.92
欣雄天然氣公司	96.01.01~96.12.31	650,784,830	689,831,920	68,983,192	1,078,996,000	64,285,000	5.96	9.88
欣屏天然氣公司	96.01.01~96.12.31	280,000,000	280,000,000	28,000,000	307,823,000	9,395,000	3.05	3.36
欣欣客運公司	96.01.01~96.12.31	295,837,000	424,526,070	42,452,607	1,032,845,637	24,227,610	2.35	8.19
大南汽車公司	96.01.01~96.12.31	210,000,000	210,000,000	21,000,000	599,767,081	2,614,774	0.44	1.25
欣欣大眾公司	96.01.01~96.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	623,019,000	16,228,000	2.60	2.22
欣欣水泥公司	96.01.01~96.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	828,064,000	48,148,000	5.81	5.18
榮電公司	96.01.01~96.12.31	743,319,000	743,319,000	74,331,900	4,362,907,000	-502,913,000	-11.53	-67.66
榮僑投資公司	96.01.01~96.12.31	688,292,640	688,292,640	68,829,264	54,892,000	-73,963,000	-134.74	-10.75
榮友貿易公司	96.01.01~96.12.31	30,000,000	30,000,000	3,000,000	85,520,962	-2,318,597	-2.71	-7.73
國華海洋公司	96.01.01~96.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	197,102,000	1,631,000	0.83	0.63
遠榮氣體公司	96.01.01~96.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	288,376,000	48,169,000	16.70	14.37
泛亞建設公司	96.01.01~96.12.31	794,238,750	873,662,630	87,366,263	4,756,657,000	121,797,000	2.56	15.34
欣欣生技食品公司	96.01.01~96.12.31	70,000,000	70,000,000	7,000,000	95,895,378	-11,866,679	-12.37	-16.95
歐欣環保公司	96.01.01~96.12.31	250,000,000	250,000,000	25,000,000	0	-13,332,890	#DIV/0!	-5.33
榮民製藥公司	96.01.01~96.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	233,447,271	1,486,071	0.64	0.46
南鎮天然氣公司	96.01.01~96.12.31	217,363,070	217,363,070	21,736,307	166,712,995	11,024,876	6.61	5.07
遠東氣體公司	96.01.01~96.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	315,247,000	98,773,000	31.33	49.39
華欣綜合印製公司	96.01.01~96.12.31	112,500,000	112,500,000	11,250,000	0	0	#DIV/0!	0.00
欣欣電子公司	96.01.01~96.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000	0	0	#DIV/0!	0.00
榮工公司	96.01.01~96.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	17,966,507,847	-1,262,722,591	-7.03	-14.66
合計		26,071,837,110	26,632,492,000	2,663,249,200	48,574,232,396	678,141,897	1.40	2.60

說明一：本會另持有中興電工機械公司長期投資158,428股，帳面價值1,321,365元，已移請國有財產局處分。

說明二：中華紙漿公司96年度處分31,237,152股，處分贖餘292,991,610元。

說明三：中興電工機械公司95年度獲配現金股利22萬1,799元。

官兵輔導委員會
兵安置基金
其餘紬明細表

12月31日

單位：新台幣元

基金期末投資額			投資收入			備註
金額 (6)	股數 (7)	股權佔 有率% (7)/(3)	現金股利	其他	合計	
420,423,360	22,692,033	42.00		18,588,977	18,588,977	一、 期末投資金額已減除依被投資公司淨值認列之權益調整數-5,164,495,844元。
296,088,371	20,877,454	32.95		36,840,625	36,840,625	
607,233,398	43,921,428	25.79		70,797,375	70,797,375	二、 投資收入-其他欄含依權益法按被投資公司淨值認列之投資損失317,535,132元、分配董監事盈餘及董監事兼職費轉發餘額等36,059,501元。
319,218,814	19,741,032	24.62		47,209,387	47,209,387	
730,478,882	44,923,454	41.45		108,612,194	108,612,194	
675,696,013	35,744,223	40.06		89,866,478	89,866,478	
316,218,078	25,311,261	42.37		55,257,258	55,257,258	
791,563,389	65,271,583	34.08		42,671,835	42,671,835	
89,612,640	7,773,809	28.80		8,872,397	8,872,397	三、 榮民製藥公司於94年12月30日由原榮民製藥廠民營化與民股合資成立。
131,584,830	11,700,000	39.00		8,359,270	8,359,270	
196,572,421	16,212,223	27.60		11,277,402	11,277,402	
116,314,353	10,095,969	28.80		11,691,385	11,691,385	四、 歐欣環保公司於95年7月由龍崎工廠廢棄物區民營化與民股合資成立，正值草創期，尚未正式營運。
263,574,692	20,132,341	21.26		21,463,257	21,463,257	
182,188,066	16,253,389	23.56		11,077,806	11,077,806	
95,880,362	8,940,000	31.93		2,312,570	2,312,570	
300,669,979	20,832,869	49.07		11,761,232	11,761,232	五、 欣欣電子公司與華欣綜合印製公司因營運虧損難以改善，已結束營業並於92年全數認列投資短絀，刻正辦理清算中。
62,168,455	5,371,795	25.58		432,760	432,760	
354,508,627	31,522,996	43.16		5,228,556	5,228,556	
340,181,341	26,293,207	28.26		11,200,000	11,200,000	
82,276,900	22,109,784	29.74		-151,784,931	-151,784,931	
305,442,522	26,020,236	37.80		-28,297,639	-28,297,639	六、 本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等32家、國營事業計榮工公司1家。
10,547,023	832,500	27.75		-643,410	-643,410	
109,481,803	12,831,790	49.68		611,561	611,561	
155,413,108	13,345,023	39.82		14,087,186	14,087,186	
283,351,639	20,844,770	23.86		21,704,807	21,704,807	
0	2,800,000	40.00		-900,244	-900,244	
92,885,765	10,000,000	40.00		-5,291,156	-5,291,156	
32,000,000	3,200,000	10.00	1,119,023	0	1,119,023	
18,020,000	1,802,000	8.29	720,800	0	720,800	
20,000,000	2,000,000	10.00	5,000,000	0	5,000,000	
0	5,512,500	49.00		0		
0	881,280	24.48		0		
62,308,769	510,406,190	59.28		-748,400,252	-748,400,252	
7,461,903,600	1,086,197,139		6,839,823	-325,393,314	-318,553,491	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國96年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉		備註
			金額	%	
加 直接材料	87,281,000	27,504,257	- 59,776,743	- 68.49	由於龍崎工廠炸藥需求銳減投入成本亦相對大幅減少
加 直接人工	48,942,000	43,545,589	- 5,396,411	- 11.03	
加 製造費用	17,426,000	15,764,850	- 1,661,150	- 9.53	
= 製造成本	153,649,000	86,814,696	- 66,834,304	- 43.50	
加 期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨	-	3,434,794	3,434,794	-	
減 期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨	-	- 1,967,105	- 1,967,105	-	
= 製成品成本	153,649,000	88,282,385	- 65,366,615	- 42.54	由於龍崎工廠炸藥需求銳減投入成本亦相對大幅減少
加 期初製成品／農產品／畜殖品存貨	9,676,000	24,968,062	15,292,062	158.04	
加 期初商品存貨	24,161,000	12,988,149	- 11,172,851	- 46.24	
加 購入商品	-	329,726	329,726	-	
加 其他	-	768,085	768,085	-	
減 期末製成品／農產品／畜殖品存貨	- 9,676,000	- 14,291,421	- 4,615,421	47.70	
減 期末商品存貨	- 24,161,000	- 4,998,605	19,162,395	- 79.31	
減 撥出給各單位	-	- 5,849	- 5,849	-	
減 其他	-	- 78,963	- 78,963	-	
= 銷貨成本	153,649,000	107,961,569	- 45,687,431	- 29.73	由於龍崎工廠炸藥需求銳減投入成本亦相對大幅減少
龍崎工廠	86,763,000	50,261,064	- 36,501,936	- 42.07	1.政府全面開放工礦炸藥進口後，部份廠商自韓國及菲律賓等亞洲國際進口成本低廉的工礦炸藥促銷及准予石礦業者現場拌合炸藥使用，致銷售量減少。 2.國內使用工礦炸藥之公共工程減少，致工礦炸藥需求降量降低。
硝油炸藥	26,973,000	30,823,002	3,850,002	14.27	
硝甘粉質B型炸藥	-	18,255	18,255	-	
硝甘60%炸藥	-	748	748	-	
硝甘75%炸藥	38,297,000	11,175,246	- 27,121,754	- 70.82	
大爆破炸藥	7,808,000	637,456	- 7,170,544	- 91.84	
龍光一號炸藥	-	-	-	-	
非電雷管	5,180,000	3,214,610	- 1,965,390	- 37.94	
電雷管	8,505,000	4,391,747	- 4,113,253	- 48.36	
森保處	-	-	-	-	
猴頭菇	-	-	-	-	
清境農場	130,000	48,745	- 81,255	- 62.50	因8月份聖帕颱風來襲致果品欠收，故臨時工等人員支出亦相對減少。
果品	130,000	48,745	- 81,255	- 62.50	
茶葉	-	-	-	-	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國96年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉		備註
			金額	%	
福壽山農場	45,261,000	40,017,464	- 5,243,536	- 11.59	1.為配合國土復育計畫，轉型為生態觀光遊憩區，果樹大多順其自然生長，不再以從事生產為主，故果品產銷量大幅減少，成本亦相對減少。 2.風災旅客減少，致販賣部收入減少，成本亦相對減少。
蘋果	19,218,000	13,436,997	- 5,781,003	- 30.08	
梨	2,033,000	792,120	- 1,240,880	- 61.04	
桃	2,935,000	532,607	- 2,402,393	- 81.85	
其他果品	123,000	186,681	63,681	51.77	
茶葉	20,952,000	25,069,059	4,117,059	19.65	
武陵農場	19,630,000	16,786,115	- 2,843,885	- 14.49	
桃	4,590,000	3,770,568	- 819,432	- 17.85	
販賣部	15,040,000	13,015,547	- 2,024,453	- 13.46	
嘉義農場	-	-	-	-	
胡桃	-	-	-	-	
販賣部	-	-	-	-	
花蓮農場	-	-	-	-	
醬油	-	-	-	-	
台東農場	1,865,000	848,181	- 1,016,819	- 54.52	
水稻	-	-	-	-	
香米、黑糯米加工	235,000	276,975	41,975	17.86	
絲棉被	1,350,000	502,288	- 847,712	- 62.79	受大陸絲被競爭影響，以致銷售量減少，相對成本亦減少。
東河販賣部	280,000	68,918	- 211,082	- 75.39	東河休閒農場受地理環境及交通影響，致遊客量較預計減少，影響販賣部商品存貨銷售量，並相對減少成本支出。

行政院國軍退除
國軍退除役
用人費用
中華民國

項 目	預算數					
	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 卹償金
業務總支出部分						
勞務成本	7,239,000	-	980,000	-	1,610,000	1,200,000
製造成本	4,370,000	-	506,000	578,000	1,802,000	1,061,000
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	1,490,000	-	126,000	60,000	283,000	128,000
管理及總務費用	69,730,000	-	5,482,000	2,223,000	21,601,000	10,161,000
其他業務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	1,205,000	-	66,000	-	290,000	146,361,000
合 計	84,034,000	-	7,160,000	2,861,000	25,586,000	158,911,000

役官兵輔導委員會
官兵安置基金

彙計表

96年度

單位：新台幣元

預算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬金	總計
-	1,483,000	-	12,512,000	-	12,512,000
-	959,000	-	9,276,000	-	9,276,000
-	-	-	-	-	-
-	134,000	-	2,221,000	-	2,221,000
-	12,157,000	-	121,354,000	132,000	121,486,000
-	-	-	-	-	-
-	289,000	-	148,211,000	-	148,211,000
-	15,022,000	-	293,574,000	132,000	293,706,000

行政院國軍退除役
國軍退除役官
用人費用
中華民國

項 目	決算數					
	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 卹償金
業務總支出部分						
勞務成本	6,129,674	-	605,246	-	1,786,717	811,658
製造成本	5,286,740	-	634,629	521,704	1,841,864	456,669
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	1,489,920	-	118,337	39,600	435,493	127,272
管理及總務費用	58,503,649	-	4,035,177	1,710,269	20,698,920	10,242,263
其他業務費用	-	-	-	-	-	3,256,000
其他業務外費用	1,838,625	-	119,859	-	4,048,165	137,721,046
合 計	73,248,608	-	5,513,248	2,271,573	28,811,159	152,614,908

官兵輔導委員會
兵安置基金

彙計表

96年度

單位：新台幣元

決算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員酬金	總計
-	1,069,858	-	10,403,153	-	10,403,153
-	793,780	-	9,535,386	-	9,535,386
-	-	-	-	-	-
-	133,232	-	2,343,854	-	2,343,854
-	9,699,185	-	104,889,463	120,000	105,009,463
-	-	-	3,256,000	-	3,256,000
26,834,224	442,463	-	171,004,382	-	171,004,382
26,834,224	12,138,518	-	301,432,238	120,000	301,552,238

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
員工人數明細表
 中華民國96年度

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+) 減 (-)	備 註
專任人員	122	99	- 23	
職員	116	93	- 23	
技工（駕駛）	6	6	-	
工友	-	-	-	
聘用	-	-	-	
兼任人員	9	9	-	
管理委員會委員	9	9	-	無給職
合 計	131	108	- 23	

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：新台幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增 (+) 減 (-)				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎車	2	1,228,528	2	1,115,931	-	-	- 112,597	- 9.17	
交通車	-	-	-	-	-	-	-	-	
旅行車	-	-	-	-	-	-	-	-	
小型客貨車	2	1,050,000	2	995,890	-	-	- 54,110	- 5.15	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合計	4	2,278,528	4	2,111,821	-	-	- 166,707	- 7.32	

說明：

彰化農場原編預算為660,000元，於96.6.1日奉輔肆字第0960002138號函核准由交通運輸設備調整容納至雜項設備91,472元，辦理採購監視錄影系統。

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

各項費用彙計表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
用人費用	293,706,000	301,552,238	7,846,238	2.67
正式員額薪資	84,034,000	73,248,608	- 10,785,392	- 12.83
聘僱及兼職人員薪資	132,000	120,000	- 12,000	- 9.09
超時工作報酬	7,160,000	5,513,248	- 1,646,752	- 23.00
津貼	2,861,000	2,271,573	- 589,427	- 20.60
獎金	25,586,000	28,811,159	3,225,159	12.61
退休及卹償金	158,911,000	152,614,908	- 6,296,092	- 3.96
資遣費	-	26,834,224	26,834,224	-
福利費	15,022,000	12,138,518	- 2,883,482	- 19.20
服務費用	430,940,000	487,338,189	56,398,189	13.09
水電費	16,836,000	17,080,172	244,172	1.45
郵電費	6,004,000	5,465,381	- 538,619	- 8.97
旅運費	9,223,000	8,142,439	- 1,080,561	- 11.72
印刷裝訂與廣告費	5,582,000	5,147,662	- 434,338	- 7.78
修理保養及保固費	13,852,000	10,394,962	- 3,457,038	- 24.96
保險費	7,972,000	5,312,097	- 2,659,903	- 33.37
一般服務費	356,719,000	415,849,957	59,130,957	16.58
專業服務費	10,531,000	15,847,153	5,316,153	50.48
公共關係費	4,221,000	4,098,366	- 122,634	- 2.91
材料及用品費	1,977,945,000	2,143,366,149	165,421,149	8.36
使用材料費	1,956,849,000	2,124,097,273	167,248,273	8.55
用品消耗	20,633,000	19,264,156	- 1,368,844	- 6.63
商品及醫療用品	463,000	4,720	- 458,280	- 98.98
租金與利息	200,301,000	24,296,013	- 176,004,987	- 87.87
地租及水租	30,000	24,419	- 5,581	- 18.60
房租	1,680,000	897,101	- 782,899	- 46.60
機器租金	6,647,000	11,520,862	4,873,862	73.32
交通及運輸設備租金	6,480,000	11,038,130	4,558,130	70.34
什項設備租金	464,000	374,843	- 89,157	- 19.21
利息	185,000,000	440,658	- 184,559,342	- 99.76
折舊、折耗及攤銷	398,056,000	162,412,506	- 235,643,494	- 59.20
土地改良物折舊	70,508,000	43,150,458	- 27,357,542	- 38.80
房屋折舊	126,737,000	72,398,059	- 54,338,941	- 42.88
機械及設備折舊	159,909,000	12,771,984	- 147,137,016	- 92.01
交通及運輸設備折舊	6,543,000	6,423,430	- 119,570	- 1.83

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

各項費用彙計表

中華民國96年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
什項設備折舊	6,498,000	7,057,493	559,493	8.61
非業務資產折舊	20,955,000	12,300,945	- 8,654,055	- 41.30
代管資產折舊	1,060,000	1,135,245	75,245	7.10
折耗	4,987,000	6,249,418	1,262,418	25.31
攤銷	859,000	925,474	66,474	7.74
稅捐與規費(強制費)	11,567,000	8,898,278	- 2,668,722	- 23.07
土地稅	3,066,000	3,218,834	152,834	4.98
房屋稅	452,000	371,858	- 80,142	- 17.73
消費與行為稅	5,317,000	2,701,683	- 2,615,317	- 49.19
特別稅課	-	23,442	23,442	-
規費	2,732,000	2,582,461	- 149,539	- 5.47
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,401,000	1,596,027	- 804,973	- 33.53
會費	948,000	169,350	- 778,650	- 82.14
捐助補助與獎助	320,000	259,143	- 60,857	- 19.02
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,133,000	1,167,534	34,534	3.05
短絀與賠償給付	4,663,000	1,041,626,179	1,036,963,179	22,238.11
各項短絀	498,000	1,041,155,883	1,040,657,883	208,967.45
賠償給付	4,165,000	470,296	- 3,694,704	- 88.71
其他	44,642,000	11,274,791	- 33,367,209	- 74.74
其他費用	44,642,000	11,274,791	- 33,367,209	- 74.74
加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨	-	3,434,794	3,434,794	-
減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨	-	- 1,967,105	- 1,967,105	-
加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨	9,676,000	24,968,062	15,292,062	158.04
加：期初商品存貨	24,161,000	12,988,149	- 11,172,851	- 46.24
加：購入商品	-	329,726	329,726	-
加：其他	-	768,085	768,085	-
減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨	- 9,676,000	- 14,291,421	- 4,615,421	47.70
減：期末商品存貨	- 24,161,000	- 4,998,605	19,162,395	- 79.31
減：撥出給各單位	-	- 5,849	- 5,849	-
減：其他	-	- 78,963	- 78,963	-
研究發展費用	1,200,000	424,274	- 775,726	- 64.64
榮民職業訓練費用	98,800,000	65,952,270	- 32,847,730	- 33.25
榮民職業介紹計畫	17,148,000	11,360,081	- 5,787,919	- 33.75
農業安置計畫	10,940,000	2,654,599	- 8,285,401	- 75.73
2008觀光客倍增計畫	10,000,000	5,213,490	- 4,786,510	- 47.87
合計	3,502,309,000	4,289,111,957	786,802,957	22.47

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
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國96年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
管制性項目	7,103,000	6,732,400	- 370,600	- 5.22	樽節支出,核實列支
國外旅費	401,000	354,873	- 46,127	-11.50	
廣告費	758,000	518,272	- 239,728	-31.63	
業務宣導費	1,723,000	1,738,578	15,578	0.90	福壽山受風災及豪雨影響,遊客基於預期心理,取消訂房,為增加住房率及到場遊客人數,舉辦各項業務推展,如民生旅展、台北國際旅展等活動,期能吸引遊客來場。
公共關係費	4,221,000	4,098,366	- 122,634	- 2.91	
統計所需項目	213,158,684	297,992,270	84,833,586	39.80	
宿舍電費	538,500	340,450	- 198,050	-36.78	
宿舍水費	132,000	31,800	- 100,200	-75.91	
員工通勤交通費	942,184	848,282	- 93,902	- 9.97	
宿舍修護費	22,000	7,720	- 14,280	-64.91	
宿舍保險費	45,000	-	- 45,000	-100.00	
義工服務費	700,000	378,649	- 321,351	-45.91	
計時及計件酬金	209,923,000	294,204,870	84,281,870	40.15	
專技人員酬金	100,000	70,000	- 30,000	-30.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	376,000	96,726	- 279,274	-74.28	
審查及查詢費	108,000	800	- 107,200	-99.26	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	30,000	23,139	- 6,861	-22.87	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	240,000	235,236	- 4,764	- 1.99	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補〈協〉助政府機關〈構〉	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	1,749,900	1,749,900	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	
已分配製造費用	-	-	-	-	
其他費用—其他	2,000	4,698	2,698	134.90	

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
所屬分決算收支概況表

中華民國96年度

單位：新台幣元

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀-)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀-)	本期餘絀
森保處	120,942,101	107,477,160	13,464,941	47,501,922	2,821,751	44,680,171	58,145,112
龍崎工廠	49,346,877	64,605,447	- 15,258,570	10,293,274	38,794,347	- 28,501,073	- 43,759,643
北勞	2,246,584,733	2,373,660,646	-127,075,913	5,566,435	5,758,777	- 192,342	-127,268,255
清境農場	161,497,178	119,458,871	42,038,307	21,616,607	9,417,476	12,199,131	54,237,438
福壽山農場	119,968,556	113,109,076	6,859,480	5,409,071	1,755,321	3,653,750	10,513,230
武陵農場	186,150,394	159,423,907	26,726,487	6,025,956	8,965,195	- 2,939,239	23,787,248
彰化農場	25,200,033	21,874,165	3,325,868	1,875,614	434,306	1,441,308	4,767,176
嘉義農場	21,372,918	14,680,945	6,691,973	531,354	981,976	- 450,622	6,241,351
屏東農場	16,879,346	18,534,461	- 1,655,115	6,145,158	2,130,339	4,014,819	2,359,704
花蓮農場	11,448,153	9,277,284	2,170,869	1,049,938	2,398,638	- 1,348,700	822,169
台東農場	37,805,962	32,726,521	5,079,441	2,350,302	2,488,066	- 137,764	4,941,677
安置基金管委會	710,768,979	1,024,208,859	-313,439,880	486,624,972	154,128,423	332,496,549	19,056,669
內部往來	- 54,546,149	-	- 54,546,149	-	-	-	- 54,546,149
合計	3,653,419,081	4,059,037,342	-405,618,261	594,990,603	230,074,615	364,915,988	- 40,702,273

註： 內部往來內容 --

業務收入： 安置基金管理委員會消除生產事業投資收入 54,546,149元。

行政院國軍退除役官兵輔導委

餘絀撥補

中華民國

項 目	森保處	龍崎工廠	北勞	清境農場	福壽山農場	武陵農場
一. 賸餘之部	185,529,400	81,582,842	74,611,503	244,824,084	39,844,931	206,584,447
1. 本期賸餘	58,145,112	-	-	54,237,438	10,513,230	23,787,248
2. 前期未分配賸餘	127,384,288	81,582,842	74,611,503	190,586,646	29,331,701	182,797,199
二. 分配之部	16,375,005	43,759,643	74,611,503	12,267,604	7,168,315	14,022,298
1. 填補累積短絀	-	43,759,643	74,611,503	-	-	-
2. 提存公積	-	-	-	-	-	-
3. 其他依法分配數	16,375,005	-	-	12,267,604	7,168,315	14,022,298
三. 未分配賸餘	169,154,395	37,823,199	-	232,556,480	32,676,616	192,562,149
四. 短絀之部	-	43,759,643	127,268,255	-	-	-
1. 本期短絀	-	43,759,643	127,268,255	-	-	-
2. 前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
五. 填補之部	-	43,759,643	74,611,503	-	-	-
1. 撥用賸餘	-	43,759,643	74,611,503	-	-	-
2. 撥用公積	-	-	-	-	-	-
3. 折減基金	-	-	-	-	-	-
六. 待填補之短絀	-	-	52,656,752	-	-	-

員會國軍退除役官兵安置基金

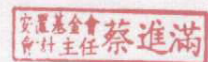
決算表

96年度

單位：新台幣元

彰化農場	嘉義農場	屏東農場	花蓮農場	台東農場	安置基金 管委會	內部往來	合計
20,014,430	6,241,351	2,359,704	1,200,651	20,166,816	655,324,174	- 1,064,369	1,537,219,964
4,767,176	6,241,351	2,359,704	822,169	4,941,677	19,056,669	- 54,546,149	130,325,625
15,247,254	-	-	378,482	15,225,139	636,267,505	53,481,780	1,406,894,339
3,969,250	6,241,351	2,359,704	30,736	712,941	-	- 54,546,149	126,972,201
-	6,241,351	2,359,704	-	-	-	-	126,972,201
-	-	-	-	-	-	-	-
3,969,250	-	-	30,736	712,941	-	- 54,546,149	-
16,045,180	-	-	1,169,915	19,453,875	655,324,174	53,481,780	1,410,247,763
-	84,378,079	30,453,567	-	-	-	53,481,780	339,341,324
-	-	-	-	-	-	-	171,027,898
-	84,378,079	30,453,567	-	-	-	53,481,780	168,313,426
-	6,241,351	2,359,704	-	-	-	-	126,972,201
-	6,241,351	2,359,704	-	-	-	-	126,972,201
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	78,136,728	28,093,863	-	-	-	53,481,780	212,369,123

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

