

中華民國 97 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 97 年度

一、	業務計畫及預算說明-----	第 1~16 頁
二、	主要表	
1	收支預計表及說明-----	第 17~19 頁
2	餘絀撥補預計表-----	第 20 頁
3	現金流量預計表及補充說明-----	第 21 頁
三、	明細表	
1	勞務收入明細表-----	第 23 頁
2	銷貨收入明細表-----	第 24 頁
3	租金及權利金收入明細表-----	第 25 頁
4	投融資業務收入明細表-----	第 26 頁
5	其他業務收入明細表-----	第 27 頁
6	業務外收入明細表-----	第 28 頁
7	勞務成本明細表及說明-----	第 29~30 頁
8	銷貨成本明細表及說明-----	第 31~32 頁
9	出租資產成本明細表及說明-----	第 33~34 頁
10	投融資業務成本明細表及說明-----	第 35~36 頁
11	其他業務成本明細表及說明-----	第 37~38 頁
12	行銷及業務費用明細表-----	第 39 頁
13	管理及總務費用明細表-----	第 40 頁
14	其他各項業務費用明細表及說明-----	第 41~42 頁
15	業務外費用明細表及說明-----	第 43~44 頁
16	固定資產建設改良擴充明細表-----	第 45 頁
17	固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 46~47 頁
18	固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 48~49 頁
19	資產折舊明細表-----	第 50~51 頁
20	資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 52~53 頁
21	長期債務舉借及償還明細表-----	第 54 頁
四、	參考表	
1	預計平衡表-----	第 55~56 頁
2	5 年來主要營運項目分析表-----	第 57 頁
3	主要業務計畫明細表-----	第 58 頁
4	員工人數彙計表-----	第 59~60 頁
5	用人費用彙計表-----	第 62~65 頁
6	各項費用彙計表-----	第 66~69 頁
7	增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 70 頁
8	補辦預算明細表-----	第 71~73 頁
五、	安置基金管理委員會預算表-----	第 75~115 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 97 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。嗣於民國 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，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 97 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、臺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、臺東農場等 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、臺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 97 年度

3. 臺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、臺北紙廠於 88.8.31、高雄榮民技術勞務中心於 89.6.30、臺中木材加工廠於 89.7.31、桃園工廠於 90.12.31、塑膠工廠於 92.7.1 結束營業；臺北鐵工廠於 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（95）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 41 億 5,186 萬 5 千元，較預算數 38 億 5,295 萬 5 千元，增加 2 億 9,891 萬元，增加 7.76%，主要係因北勞承攬南科西北區及屏東機場等工程依進度結轉收入，致使實際收入較預算數增加。
- （二）業務成本與費用：決算數 39 億 2,372 萬 6 千元，較預算數 35 億 5,988 萬元，增加 3 億 6,384 萬 6 千元，增加 10.22%，主要係因北勞承攬南科西北區及屏東機場等工程增加，致勞務成本較預算數增加。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 3,200 萬 2 千元，較預算數 5,960 萬 3 千元，增加 2 億 7,239 萬 9 千元，增加 457.02%，主要係榮藥廠結清中信局之勞退準備金帳戶（含帳戶餘額、收益分配、利息）及榮藥廠 94 年度民營化前保留數未執行部分轉雜收所致。
- （四）業務外費用：決算數 3 億 1,879 萬 2 千元，較預算數 1 億 9,363 萬 1 千元，增加 1 億 2,516 萬 1 千元，增加 64.64%，主要係支付榮化廠土壤整治工作價款等所致。
- （五）收支賸餘：實際發生賸餘 2 億 4,134 萬 9 千元，較預算賸餘 1 億 5,904 萬 7 千元，增加 8,230 萬 2 千元，減少 51.75%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 4,955 萬 7 千元（一般建築及設備計畫），預算數 2 億 4,870 萬 4 千元，執行率約 60.13%，主要係因清境農場多項工程合約延至 96 年完工，保留預算達 3,734 萬 2 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 97 年度

二、上(96)年度截至6月30日止執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入13億9,938萬3千元，實際業務收入9億6,776萬4千元，較預計數減少4億3,161萬8千元，減少30.84%，主要係北勞承攬部分工案驗收工作略有延宕且市場競爭激烈，新案得標不易所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用13億8,240萬5千元，實際業務成本與費用9億828萬7千元，較預計數減少4億7,411萬8千元，減少34.30%，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9,061萬6千元，實際業務外收入4億4,705萬6千元，較預計數增加3億5,644萬元，增加393.35%，主要係利息收入及出售轉投資之中華紙漿公司股票等致收入增加。
- (四)業務外費用：預計業務外費用1億5,337萬7千元，實際業務外費用1億7,601萬1千元，較預計數減少2,263萬4千元，增加14.76%，主要係結束單位發放資遣費用所致。
- (五)收支短絀：預計短絀4,578萬3千元，實際發生賸餘3億3,052萬3千元，較預計數減少3億7,630萬6千元，增加821.93%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數4,028萬元，實際數1,673萬元，執行率41.54%，主要係武陵及清境農場部份工程進度較預期落後所致。

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，97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1萬5,882人次，較上年度1萬9,133人次，減少3,251人次，主要係96年增辦榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓練2,533人次，已達階段目標，本年度停辦。

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 97 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 7,000 人次就業，較上年度 8,700 人次，減少 1,700 人次，主要係 96 年增辦推展榮民大陸及外籍配偶就業服務 1,250 人次，已達階段目標，本年度停辦。

(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 21 萬 8,470 公斤，較上年度減少 39 萬 8,640 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 5,000 公斤，較上年度減少 2,000 公斤，主要係臺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 5,460 公斤，較上年度增加 2,660 公斤，主要係因應市場需求量增加所致。
 - (4) 絲棉被 375 公斤，較上年度減少 375 公斤，主要係市場競爭激烈，銷量不佳影響。
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 644 公噸，較上年度減少 698 公噸。
 - (2) 非電雷管 6 萬發，較上年度增加 1 萬發。
 - (3) 電雷管 13 萬 5 千發，較上年度減少 13 萬 5 千發。

(三) 工商服務目標：繼續開拓專業性之技術勞務工作，本年度預計承攬目標為 17 億 8,955 萬 6 千元，較上年度減少 2 億 1,190 萬 1 千元，主要係北勞因經營型態調整減少承攬新案。

(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 2,874 萬 7 千元，較上年度增加 509 萬 3 千元，主要係福壽山農場、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

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 97 年度

經營政策，本年度預計目標為 7,556 萬 3 千元，較上年度減少 857 萬 9 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. 96 年預算，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；年度收不抵支部分，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，另編列增撥基金 5,000 萬元；本案因榮工公司未能依預定期程於 96 年 6 月底完成招標作業，無執行數。
3. 97 年預計承接非營造業務收入為 6 億 0,201 萬 4 千元(含工業區代辦費收入 6,313 萬 5 千元、環工業務 2 億 8,055 萬 7 千元、工材業務 1 億 8,832 萬 2 千元及轉投資收益 7,000 萬元)，支出 13 億 2,723 萬元，收不抵支部分，預計 7 億 2,521 萬 6 千元，將俟實際執行結果，依行政院核示，由本會以後年度編列公務預算填補。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源：

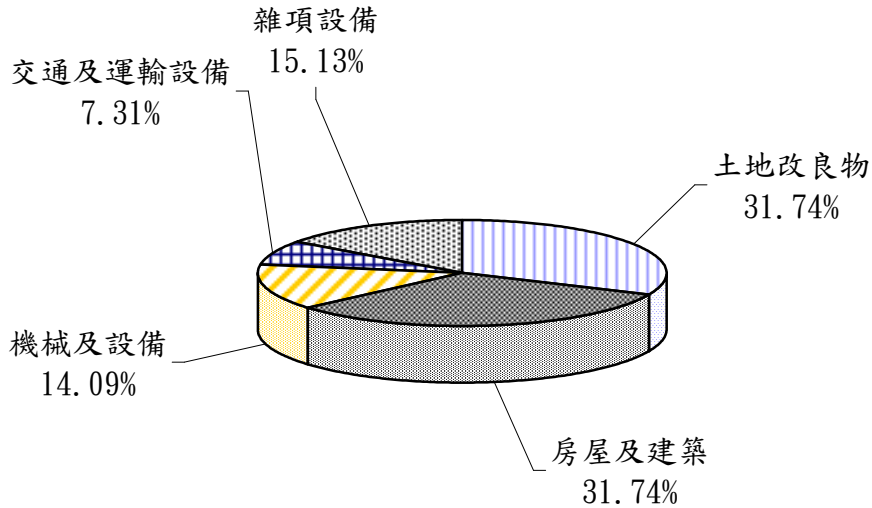
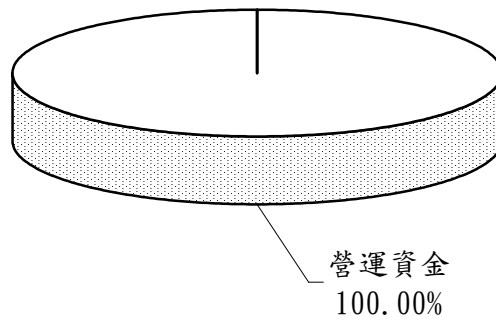
(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4,726 萬 3 千元，均係一次性項目，並由營運資金支應，編列項目如次：

1. 土地改良物 1,500 萬元，主要係清境農場增加生態旅遊及遊憩設施之土地改良物。
2. 房屋及建築 1,500 萬元，主要係清境農場增加生態旅遊及遊憩設施之土地改良物。
3. 機械及設備 665 萬 7 千元，主要係武陵、清境等農場為業務所需，購置賓館營業點電子系統、鏟土機等機械及設備。
4. 交通及運輸設備 345 萬 5 千元，主要係武陵、屏東、臺東等農場為業務所需，購置小貨車、汰換首長座車等。
5. 雜項設備 715 萬 1 千元，主要係武陵、清境等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) 97 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

97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地	0	自有資金	47,263
土地改良物	15,000	營運資金	47,263
房屋及建築	15,000	國庫撥款	0
機械及設備	6,657	外借資金	0
交通及運輸設備	3,455	國內借款	0
雜項設備	7,151		
合計	47,263	合計	47,263

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 97 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度預計舉借 48 億 7,500 萬元，償還 62 億 2,200 萬元，係為承接榮工公司非營造業務之資金需求而舉新還舊。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

(一) 本年度估列欣欣天然氣公司等 24 家轉投資事業投資收入 8 億 0,028 萬 6 千元，國華、歐欣、達榮等 3 家轉投資事業投資損失 3,714 萬 4 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 34 億元，較上年度預算數 33 億 7,950 萬 2 千元，增加 2,049 萬 8 千元，增加 0.61%，主要係轉投資收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 25 億 9,992 萬 7 千元，較上年度預算數 28 億 5,718 萬 9 千元，減少 2 億 5,726 萬 2 千元，減少 9.00%，主要係北勞因經營型態調整減少承攬新案，減少相關成本與費用所致。

(三) 本年度業務外收入 7 億 4,663 萬 9 千元，含承接榮工公司非營造業務部份 6 億 0,201 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 0,706 萬 8 千元，增加 6 億 3,957 萬 1 千元，增加 597.35%，主要係為承接榮工公司非營造業務所致。

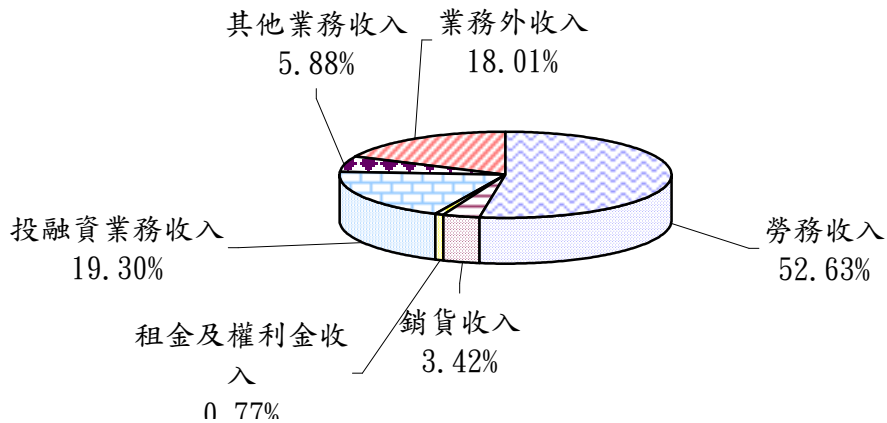
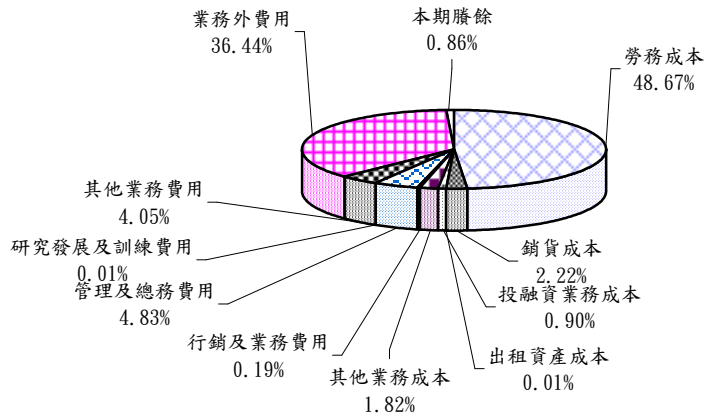
(四) 本年度業務外費用 15 億 1,110 萬 2 千元，含承接榮工公司非營造業務部份 13 億 2,723 萬，較上年度預算數 6 億 4,512 萬元，增加 8 億 6,598 萬 2 千元，增加 134.24%，主要係承接榮工公司非營造業務舉借長期債務之利息費用。

(五) 本年度賸餘 3,561 萬元，較上年度預算短絀 1,573 萬 9 千元，增加賸餘 5,134 萬 9 千元，主要係轉投資收入增加所致。

(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

97年度收入、成本與費用及賸餘

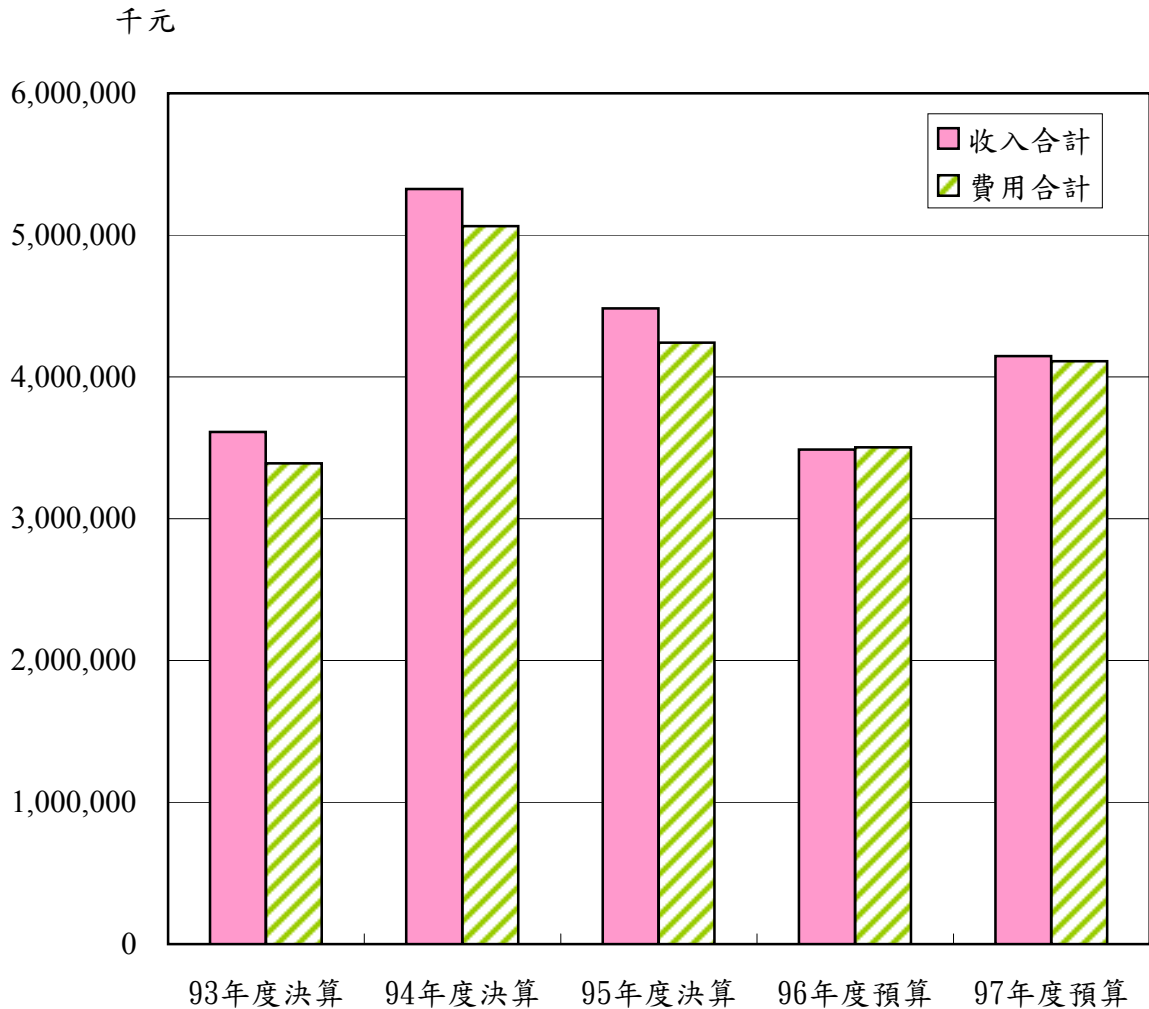
收入成本與費用及賸餘

單位：新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	3,400,000	業務成本與費用	2,599,927
勞務收入	2,182,363	勞務成本	2,018,303
銷貨收入	141,672	銷貨成本	91,961
租金及權利金收入	32,023	出租資產成本	615
投融資業務收入	800,286	投融資業務成本	37,144
其他業務收入	243,656	其他業務成本	75,563
業務外收入	746,639	行銷及業務費用	7,855
		管理及總務費用	200,175
		研究發展及訓練費用	300
		其他業務費用	168,011
		業務外費用	1,511,102
		本期賸餘	35,610
收入總額	4,146,639	成本、費用及賸餘總額	4,146,639

圖三

最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入					
業務收入	3,545,847	4,963,323	4,151,865	3,379,502	3,400,000
業務外收入	66,054	361,786	332,002	107,068	746,639
收入合計	3,611,901	5,325,109	4,483,867	3,486,570	4,146,639
費用					
業務成本與費用	2,952,492	4,456,744	3,923,726	2,857,189	2,599,927
業務外費用	437,234	605,808	318,792	645,120	1,511,102
費用合計	3,389,726	5,062,552	4,242,518	3,502,309	4,111,029
本期賸餘	222,175	262,557	241,349	-15,739	35,610

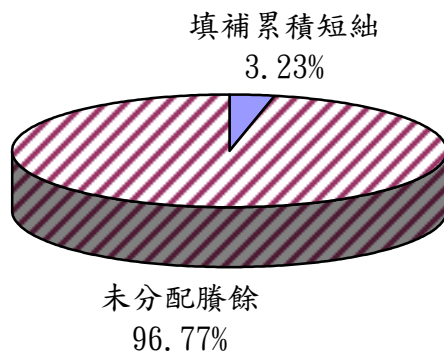
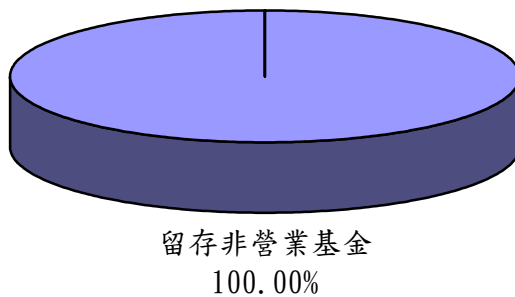
行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 7,126 萬 6 千元森保處等 11 個分預算，連同以前年度未分配賸餘 13 億 3,004 萬 9 千元，共有賸餘 14 億 0,131 萬 5 千元，除填補累積短絀 4,531 萬 7 千元外，尚餘 13 億 5,599 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：本年度預算短絀 3,565 萬 6 千元基金管委會之分預算，連同以前年度待填補短絀 1 億 0,720 萬 7 千元，共有短絀 1 億 4,286 萬 3 千元，除撥用賸餘 4,531 萬 7 千元填補外，尚有 9,754 萬 6 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

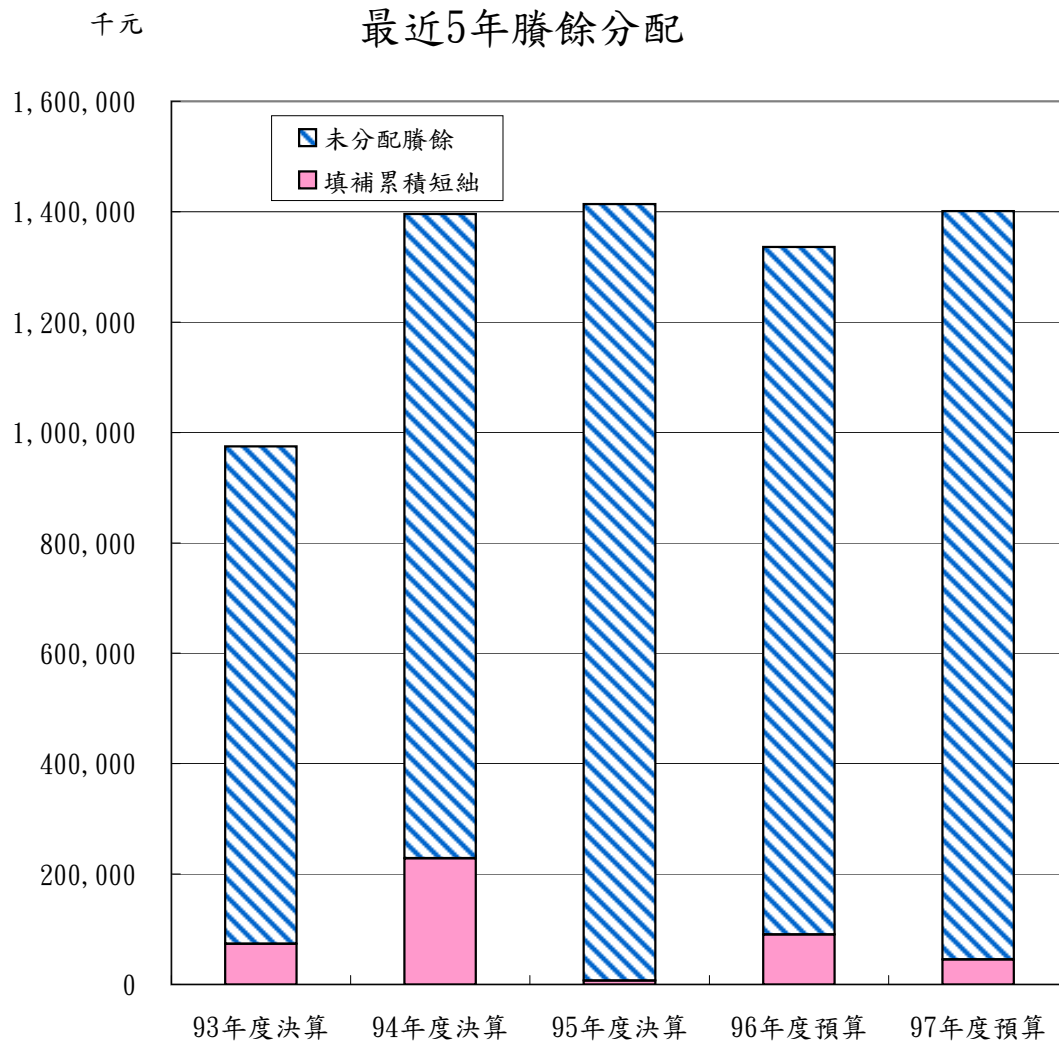
97年度賸餘分配

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	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀	45,317	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,401,315
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	1,355,998		
合計	1,401,315	合計	1,401,315

圖五



單位: 新台幣千元

項目 \ 年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	73,647	228,278	7,102	90,330	45,317
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	901,018	1,167,852	1,406,895	1,246,067	1,355,998
合計	974,665	1,396,130	1,413,997	1,336,397	1,401,315

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 97 年度

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 27 億 1,638 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 3,561 萬元。
2. 調整非現金項目(一) 26 億 8,077 萬 3 千元，含提存呆帳 9 萬 6 千元、折舊及折耗 2 億 6,031 萬 8 千元、攤銷 38 萬 6 千元、流動資產淨減 28 億 9,047 萬 1 千元，流動負債淨減 6,114 萬 5 千元、依權益法認列之事業投資收入 8 億 0,028 萬 6 千元、依權益法認列之事業投資成本 3,714 萬 4 千元、收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 3 億 5,078 萬 9 千元及提撥退休金費用 3,000 千元等。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 2,730 萬 7 千元，其中現金流入 1,085 萬 9 千元，包括減少短期墊款 1,018 萬 4 千元及減少存出保證金 67 萬 5 千元；現金流出 2 億 3,816 萬 6 千元，包括增加固定資產 4,726 萬 3 千元，增加經濟動物 307 萬 8 千元，增加無形資產 2 萬 5 千元，增加存出保證金 1 億 8,780 萬元。

(三) 融資活動之淨現金流出 13 億 4,665 萬 7 千元，其中現金流入 48 億 7,540 萬元，包括增加存入保證金 40 萬元、增加長期負債 48 億 7,500 萬元；現金流出 62 億 2,205 萬 7 千元，包括減少應付保管款 5 萬 7 千元及減少長期負債 62 億 2,200 萬元。

(四) 預計現金及約當現金之淨增 11 億 4,241 萬 9 千元。

(五) 期初現金及約當現金 44 億 4,003 萬 4 千元。

(六) 期末現金及約當現金 55 億 8,245 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：計 1,600 萬元。

1. 土地改良物 1,600 萬元，係武陵農場及臺東農場因業務之需，分別經行政院 96 年 4 月 24 日院授輔肆字第 0960001726 號函及行政院 96 年 8 月 3 日院授輔肆字第 0960003111 號函核定，於 96 年度先行辦理武陵遊憩區設施改善工程及東河休閒農場 96 年度步道系統及住宿區整建美化工程，並於 97 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 97 年度

(二) 資產之變賣-土地：計 1 億 0,712 萬 8 千元。

1. 處分彰化農場蘆竹鄉蘆竹段 256-7 地號土地，變賣帳面價值 50 萬 4 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
2. 管委會處分龍崎工廠土地 8,048 萬 8 千元，依 95 年 10 月 20 日院授輔伍字第 0950001460 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
3. 處分結束單位榮民印刷廠萬華區華中段 2 小段 455 地號土地，變賣帳面價值 538 萬 5 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
4. 處分結束單位魚殖管理處彰化縣伸港鄉泉州厝段 1033-764 地號土地，變賣帳面價值 1 萬 8 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
5. 處分森林保育處宜蘭市東村段 88-1 地號 4 筆國有土地，變賣土地原值 33 萬 5 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
6. 處分結束單位榮民礦業開發處臺北縣金山鄉中興段 680 地號土地，變賣帳面價值 58 萬 3 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
7. 處分結束單位魚殖管理處桃園縣觀音鄉大同段 1137 地號土地，變賣帳面價值 60 萬元，依 95 年 9 月 4 日院授輔肆字第 0950004013 號函同意先行辦理並補辦 96 年度預算，並依 95 年 9 月 14 日院授輔肆字第 0950004234 號函同意修正為補辦 97 年度預算。
8. 處分結束單位榮藥廠臺北市文山區景美段 2 小段 21.22 地號土地，變賣帳面價值 114 萬 2 千元，依 96 年 1 月 9 日院授輔肆字第 0950005893 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
9. 處分臺北縣永和市福和段 619.620 地號土地，變賣帳面價值 1,807 萬 3 千元，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) 資產之變賣-房屋及建築：計 133 萬 9 千元。

1. 處分臺北縣永和市林森路 48 巷 1 號、3 號 1 樓等 2 幢房屋，變賣帳面價值 133 萬 9 千元，依 96 年 6 月 15 日院授輔肆字第 0960002402 號

**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**

函同意先行辦理並補辦中華民國97年度預算。

(四) 資產之變賣-機械及設備：計 2 萬 4 千元。

1. 處分結束單位塑膠工廠電器及供水等 6 件設備，變賣帳面價值 0 元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。
2. 處分結束單位塑膠工廠辦公桌椅及電腦等 59 項財產設備，變賣帳面價值 2 萬 4 千元，依 95 年 10 月 2 日院授輔肆字第 0950004573 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。

(五) 資金之轉投資-增加投資：計 1 億元。

1. 管委會轉投資歐欣環保股份有限公司，金額 1 億元，依 95 年 10 月 20 日院授輔伍字第 0950001460 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。

(六) 資金之轉投資-減少投資：計 3 億 1,150 萬 5 千元。

1. 管委會出售轉投資中華紙漿全數股票 34,377,152 股，帳面價值 2 億 4,213 萬 9 千元，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。
2. 管委會出售轉投資榮裕實業股份有限公司全數股票 3,766,560 股，帳面價值 4,136 萬 6 千元，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。
3. 管委會出售轉投資欣欣生技股份有限公司全數股票 2,800,000 股，帳面價值 2,800 萬元，依 96 年 8 月 13 日院臺榮字第 0960037275 號函同意先行辦理並補辦 97 年度預算。

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

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 97 年度

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。

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97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	%
4,151,865	100.00	業務收入	3,400,000	100.00	3,379,502	100.00	20,498	0.61
2,978,788	71.75	勞務收入	2,182,363	64.19	2,362,626	69.91	-180,263	-7.63
537,561	12.95	服務收入	582,363	17.13	692,626	20.49	-110,263	-15.92
2,107,103	50.75	營建收入	1,000,000	29.41	960,000	28.41	40,000	4.17
334,124	8.05	其他勞務收入	600,000	17.65	710,000	21.01	-110,000	-15.49
149,160	3.59	銷貨收入	141,672	4.17	196,898	5.83	-55,226	-28.05
81,381	1.96	製成品銷貨收入	53,798	1.58	106,486	3.15	-52,688	-49.48
67,779	1.63	農林漁牧銷貨收入	87,874	2.58	90,412	2.68	-2,538	-2.81
22,258	0.54	租金及權利金收入	32,023	0.94	22,422	0.66	9,601	42.82
3,311	0.08	土地租金收入	3,471	0.10	3,473	0.10	-2	-0.06
18,783	0.45	權利金收入	28,386	0.83	18,783	0.56	9,603	51.13
164	0.00	其他租金收入	166	0.00	166	0.00	0	0.00
593,998	14.31	投融資業務收入	800,286	23.54	503,444	14.90	296,842	58.96
593,998	14.31	事業投資收入	800,286	23.54	503,444	14.90	296,842	58.96
407,661	9.82	其他業務收入	243,656	7.17	294,112	8.70	-50,456	-17.16
204,591	4.93	其他補助收入	47,616	1.40	95,000	2.81	-47,384	-49.88
203,070	4.89	雜項業務收入	196,040	5.77	199,112	5.89	-3,072	-1.54
3,923,726	94.51	業務成本與費用	2,599,927	76.47	2,857,189	84.54	-257,262	-9.00
2,850,046	68.64	勞務成本	2,018,303	59.36	2,225,111	65.84	-206,808	-9.29
450,262	10.84	服務成本	467,093	13.74	591,444	17.50	-124,351	-21.02
2,067,894	49.81	營建成本	969,387	28.51	937,193	27.73	32,194	3.44
331,890	7.99	其他勞務成本	581,823	17.11	696,474	20.61	-114,651	-16.46
119,489	2.88	銷貨成本	91,961	2.70	153,649	4.55	-61,688	-40.15
70,637	1.70	製成品銷貨成本	33,800	0.99	86,763	2.57	-52,963	-61.04
48,852	1.18	農林漁牧銷貨成本	58,161	1.71	66,886	1.98	-8,725	-13.04
177	0.00	出租資產成本	615	0.02	36	0.00	579	1,608.33
6	0.00	出租土地成本	443	0.01	34	0.00	409	1,202.94
171	0.00	其他出租成本	172	0.01	2	0.00	170	8,500.00
430,938	10.38	投融資業務成本	37,144	1.09	146	0.00	36,998	25,341.10
430,938	10.38	事業投資成本	37,144	1.09	146	0.00	36,998	25,341.10
78,497	1.89	其他業務成本	75,563	2.22	84,142	2.49	-8,579	-10.20
78,497	1.89	雜項業務成本	75,563	2.22	84,142	2.49	-8,579	-10.20
9,916	0.24	行銷及業務費用	7,855	0.23	9,485	0.28	-1,630	-17.19
6,352	0.15	行銷費用	4,932	0.15	5,764	0.17	-832	-14.43
3,564	0.09	業務費用	2,923	0.09	3,721	0.11	-798	-21.45
178,645	4.30	管理及總務費用	200,175	5.89	187,915	5.56	12,260	6.52
178,645	4.30	管理費用及總務費用	200,175	5.89	187,915	5.56	12,260	6.52
63,574	1.53	研究發展及訓練費用	300	0.01	100,000	2.96	-99,700	-99.70
1,618	0.04	研究發展費用	0	0.00	1,200	0.04	-1,200	-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
收支預計表
中華民國97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	%
61,956	1.49	訓練費用	300	0.01	98,800	2.92	-98,500	-99.70
192,444	4.64	其他業務費用	168,011	4.94	96,705	2.86	71,306	73.74
192,444	4.64	雜項業務費用	168,011	4.94	96,705	2.86	71,306	73.74
228,139	5.49	業務賸餘(短絀一)	800,073	23.53	522,313	15.46	277,760	53.18
332,002	8.00	業務外收入	746,639	21.96	107,068	3.17	639,571	597.35
95,310	2.30	財務收入	26,694	0.79	21,717	0.64	4,977	22.92
64,143	1.54	利息收入	26,694	0.79	21,717	0.64	4,977	22.92
0	0.00	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
31,167	0.75	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
236,692	5.70	其他業務外收入	719,945	21.17	85,351	2.53	634,594	743.51
33,663	0.81	財產交易賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
77	0.00	盤存賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	出售下腳收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	出售呆廢料收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
433	0.01	資產使用及權利金收入	360	0.01	360	0.01	0	0.00
47	0.00	代理收入	45	0.00	0	0.00	45	0.00
3,375	0.08	受贈收入	3,375	0.10	0	0.00	3,375	0.00
0	0.00	賠〈補〉償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2,987	0.07	違約罰款收入	150	0.00	750	0.02	-600	-80.00
0	0.00	收回呆帳	0	0.00	0	0.00	0	0.00
196,110	4.72	雜項收入	716,015	21.06	84,241	2.49	631,774	749.96
318,792	7.68	業務外費用	1,511,102	44.44	645,120	19.09	865,982	134.24
259	0.01	財務費用	800,000	23.53	185,000	5.47	615,000	332.43
259	0.01	利息費用	800,000	23.53	185,000	5.47	615,000	332.43
0	0.00	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	投資短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
318,533	7.67	其他業務外費用	711,102	20.91	460,120	13.62	250,982	54.55
26,584	0.64	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
19	0.00	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
291,930	7.03	雜項費用	711,102	20.91	460,120	13.62	250,982	54.55
13,210	0.32	業務外賸餘(短絀一)	-764,463	-22.48	-538,052	-15.92	-226,411	42.08
0	0.00	非常賸餘(短絀一)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	會計原則變動累積影響數	0	0.00	0	0.00	0	0.00
241,349	5.81	本期賸餘(短絀一)	35,610	1.05	-15,739	-0.47	51,349	-326.25

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 97 年度

- 一、勞務收入主要為森林保育處景觀工程收入、臺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、臺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達榮公司等 97 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農技教育所需訓練費用。
- 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、榮民職業訓練費用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97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	%	
1,336,397	100.00	賸餘之部	1,401,315	100.00	詳收支預計表
66,966	5.01	本期賸餘	71,266	5.09	
1,269,431	94.99	前期未分配賸餘	1,330,049	94.91	
0	0.00	公積轉列數	0	0.00	
90,330	6.76	分配之部	45,317	3.23	
90,330	6.76	填補累積短絀	45,317	3.23	
0	0.00	提存公積	0	0.00	
0	0.00	賸餘撥充基金	0	0.00	
0	0.00	解繳國庫淨額	0	0.00	
0	0.00	其他依法分配數	0	0.00	
1,246,067	93.24	未分配賸餘	1,355,998	96.77	
195,858	100.00	短絀之部	142,863	100.00	
82,705	42.23	本期短絀	35,656	24.96	
113,153	57.77	前期待填補之短絀	107,207	75.04	
90,330	46.12	填補之部	45,317	31.72	
90,330	46.12	撥用賸餘	45,317	31.72	
0	0.00	撥用公積	0	0.00	
0	0.00	折減基金	0	0.00	
0	0.00	國庫撥款	0	0.00	
105,528	53.88	待填補之短絀	97,546	68.28	

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97年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	35,610	
調整非現金項目	2,680,773	1.提列呆帳96千元。 2.折舊251,915千元。 3.折耗8,403千元。 4.攤銷386千元。 5.依權益法認列之事業投資收入800,286千元及事業投資成本37,144千元。 6.收到持股超過20%轉投資公司現金股利350,789千元。 7.流動資產淨減2,890,471千元。 8.流動負債淨減61,145千元。 9.提撥退休金費用3,000千元。
業務活動之淨現金流入（流出一）	2,716,383	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	10,184	減少短期墊款。
減少無形資產、遞延借項及其他資產	675	存出保證金減少。
增加固定資產及遞耗資產	-50,341	增加固定資產47,263千元，增加經濟動物3,078千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-187,825	增加無形資產25千元，增加存出保證金187,800千元。
投資活動之淨現金流入（流出一）	-227,307	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	400	存入保證金增加。
增加長期負債	4,875,000	舉新還舊3,288,000千元，利息支出轉增借款1,587,000千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-57	應付保管款減少。
減少長期負債	-6,222,000	舉新還舊3,288,000千元，售工業區償還2,934,000千元。
減少基金及公積	0	
賸餘分配款	0	
其他融資活動之現金流出	0	
融資活動之淨現金流入（流出一）	-1,346,657	
匯率變動影響數	0	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	1,142,419	
期初現金及約當現金	4,440,034	
期末現金及約當現金	5,582,453	

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97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				2,182,363	明細詳各單位分預算
服務收入				582,363	
榮民森林保育事業管理處				48,804	預計承攬造林、育苗、撫育作業及景觀綠美化養護工程等。
臺北榮民技術勞務中心				200,000	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				130,921	觀光旅遊及旅館收入
臺東農場				6,300	觀光旅遊及旅館收入
營建收入				1,000,000	
臺北榮民技術勞務中心				1,000,000	承攬台電埋設地下配電管路工程
其他勞務收入				600,000	
臺北榮民技術勞務中心				600,000	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
銷貨收入明細表
中華民國97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	
銷貨收入				141,672	明細詳各單位分預算
製成品銷貨收入				53,798	
龍崎工廠				53,798	各式炸藥、電雷管及非電雷管 銷貨收入
農林漁牧銷貨收入				87,874	
清境農場				140	茶葉銷貨收入
福壽山農場				61,193	蘋果、桃、梨、茶葉及其他果 品等農產品銷貨收入
武陵農場				25,000	蘋果、桃及販賣部銷貨收入
臺東農場				1,541	香米、黑糯米加工、絲棉被及販 賣部銷貨收入

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
租金及權利金收入明細表
中華民國97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	32,023	
土地租金收入	3,471	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國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，委由國產局出租予榮民製藥公司1,925千元。
權利金收入	28,386	1.原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產局處理，部分面積提供與台北縣政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,297千元。 2.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25,044千元及營運回饋金1,045千元。
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
 投融資業務收入明細表
 中華民國97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	800,286	
事業投資收入	800,286	
轉投資事業投資收入	800,286	轉投資公司97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。

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97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	243,656	明細詳各單位分預算
其他補助收入	47,616	
森林保育事業管理處	19,549	辦理林區永續經營業務補助收入19,549千元。
清境農場	3,358	辦理國土復育計劃補助收入3,358千元。
福壽山農場	9,860	辦理國土復育計劃補助收入9,860千元。
武陵農場	14,849	辦理國土復育計劃補助收入14,849千元。
雜項業務收入	196,040	
森林保育事業管理處	50,752	棲蘭、明池森林遊樂區委外經營收入
清境農場	12,040	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
武陵農場	22,050	武陵第二賓館及農產品產銷技術合作經營收入
彰化農場	26,498	農產品產銷及水產養殖技術合作經營收入
嘉義農場	23,734	休閒中心及農產品產銷技術合作經營收入
屏東農場	18,824	高雄休閒分場及農產品產銷技術合作經營收入
花蓮農場	11,883	農產品產銷技術合作經營收入
臺東農場	30,259	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97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	746,639	明細詳各單位分預算
財務收入	26,694	
利息收入	26,694	估計存款利息收入：森保處7,000千元、龍崎工廠2,604千元、臺北勞務中心6,000千元、清境農場3,000千元、福壽山農場2,600千元、武陵農場2,850千元、彰化農場1,400千元、嘉義農場240千元、屏東農場20千元、花蓮農場180千元、臺東農場800千元。
其他業務外收入	719,945	
資產使用及權利金收入	360	福壽山農場
違約罰款收入	150	福壽山農場
代理收入	45	福壽山農場
受贈收入	3,375	清境農場
雜項收入	716,015	龍崎工廠3,000千元、清境農場2,148千元、福壽山農場12千元、花蓮農場100千元、臺東農場140千元、安置基金管理委員會710,615千元。

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
勞務成本明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
勞務成本				2,018,303			2,225,111			2,850,046
服務成本				467,093			591,444			450,262
森林保育處				45,612			45,980			78,528
臺北勞務中心				192,734			321,810			156,021
清境農場				94,394			93,489			91,867
福壽山農場				39,857			38,700			36,544
武陵農場				88,532			85,713			81,402
臺東農場				5,964			5,752			5,900
營建成本				969,387			937,193			2,067,894
臺北勞務中心				969,387			937,193			2,067,894
其他勞務成本				581,823			696,474			331,890
臺北勞務中心				581,823			696,474			331,890

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 97 年度

一、服務成本：

(一)森林保育處：承攬景觀工程作業成本 45,612 千元

(二)臺北勞務中心：承攬大樓清潔工作成本 192,734 千元。

(三)各農場：提供旅遊(含住宿)服務成本合計 228,747 千元。

二、營建成本：臺北勞務中心承攬地下埋設配電管路工程成本 969,387 千元。

三、其他勞務成本：臺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 581,823 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
銷貨成本明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均 單位 成本	金額	數量	平均 單位 成本	金額	數量	平均 單位 成本	金額
銷貨成本				91,961			153,649			119,489
製成品銷貨成本				33,800			86,763			70,637
龍崎工廠				33,800			86,763			70,637
農林漁牧銷貨成本				58,161			66,886			48,852
森林保育處										43
清境農場				80			130			900
福壽山農場				38,541			45,261			33,753
武陵農場				18,434			19,630			13,176
臺東農場				1,106			1,865			980

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 97 年度

一、製成品銷貨成本：33,800 千元。

龍崎工廠：硝油炸藥成本 10,940 千元、硝甘 75%炸藥成本 10,769 千元、大爆破炸藥成本 2,108 千元、非電雷管成本 5,811 千元、電雷管成本 4,172 千元，合計 33,800 千元。

二、農林漁牧銷貨成本：58,161 千元。

(一) 清境農場：各項果品成本 80 千元。

(二) 福壽山農場：各類水果成本 18,591 千元、製茶成本 19,950 千元，合計 38,541 千元。

(三) 武陵農場：各類水果成本 2,912 千元、製茶成本 5,168 千元、販賣部貨品成本 10,354 千元，合計 18,434 千元。

(四) 臺東農場：香米、黑糯米等加工成本 233 千元、絲棉被製作成本 673 千元、販賣部貨品成本 200 千元，合計 1,106 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
 出租資產成本明細表
 中華民國97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
177	36	出租資產成本	615
6	34	出租土地成本	443
6	34	基金管理委員會	443
171	2	其他出租成本	172
171	2	基金管理委員會	172

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 97 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
 投融資業務成本明細表
 中華民國97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
430,938	146	投融資業務成本	37,144
430,938	146	事業投資成本	37,144
430,938	146	基金管理委員會	37,144

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 97 年度

係依權益法預估轉投資國華海洋(股)公司、歐欣環保(股)公司及達榮環保(股)公司等 3 家公司 97 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97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
78,497	84,142	其他業務成本	75,563
78,497	84,142	雜項業務成本	75,563
28,257	37,275	森保處	30,885
1,810	3,279	清境農場	2,565
1,757	437	福壽山農場	0
16,442	12,792	武陵農場	13,261
5,841	7,441	彰化農場	7,222
11,433	10,843	嘉義農場	10,859
4,916	4,551	屏東農場	4,137
715	524	花蓮農場	664
7,326	7,000	臺東農場	5,970

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 97 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 30,885 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 2,565 千元。
- 三、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 13,261 千元。
- 四、彰化農場農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本 7,222 千元。
- 五、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 10,859 千元。
- 六、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 4,137 千元。
- 七、花蓮農場農產品產銷技術合作經營成本 664 千元。
- 八、臺東農場農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本 5,970 千元。
- 九、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97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
9,916	9,485	行銷及業務費用	7,855
6,352	5,764	行銷費用	4,932
1,146	1,890	清境農場	1,040
2,076	2,840	福壽山農場	2,782
3,027	664	武陵農場	740
103	370	臺東農場	370
3,564	3,721	業務費用	2,923
3,564	3,721	龍崎工廠	2,923

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97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
178,645	187,915	管理及總務費用	200,175
178,645	187,915	管理費用及總務費用	200,175
1,959	3,241	榮民森林保育事業管理處	13,070
12,667	10,635	龍崎工廠	10,455
33,097	34,428	臺北榮民技術勞務中心	34,552
23,883	25,799	清境農場	26,881
15,618	16,372	福壽山農場	18,039
33,538	30,065	武陵農場	32,662
15,869	16,715	彰化農場	16,843
3,483	3,515	嘉義農場	3,474
11,933	14,818	屏東農場	12,031
9,359	8,689	花蓮農場	8,673
16,088	20,847	臺東農場	20,489
1,151	2,791	基金管理委員會	3,006

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97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
63,574	100,000	研究發展及訓練費用	300
1,618	1,200	研究發展費用	0
1,618	1,200	基金管理委員會	0
61,956	98,800	訓練費用	300
61,956	98,800	基金管理委員會	300
192,444	96,705	其他業務費用	168,011
192,444	96,705	雜項業務費用	168,011
36,385	31,225	榮民森林保育事業管理處	19,549
5,619	1,514	清境農場	1,103
17,446	8,024	福壽山農場	5,961
3,946	16,272	武陵農場	14,849
129,048	39,670	基金管理委員會	126,549

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 97 年度

- 一、行銷及業務費用、管理及總務費用及其他各項業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)訓練費用：安置基金管委會編列農技教育講習 300 千元。
- 三、其他業務費用：
 - (一) 森保處為辦理「林區永續經營計畫」所需費用 19,549 千元。
 - (二) 清境農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 1,103 千元。
 - (三) 福壽山農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 5,961 千元。
 - (四) 武陵農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 14,849 千元。
 - (五) 安置基金管委會為辦理農業安置計畫、榮民職業介紹計畫等所需費用 126,549 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97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
318,792	645,120	業務外費用	1,511,102
259	185,000	財務費用	800,000
	185,000	基金管理委員會	800,000
259		臺北榮民技術勞務中心	0
318,533	460,120	其他業務外費用	711,102
1,831	1,405	榮民森林保育事業管理處	1,000
4,373	9,378	龍崎工廠	10,007
9,471	7,000	臺北榮民技術勞務中心	5,500
6,470	4,252	清境農場	7,701
5,575	2,530	福壽山農場	3,999
7,959	7,150	武陵農場	6,161
422	1,065	彰化農場	700
648	684	嘉義農場	967
935	1,505	屏東農場	1,689
812	2,462	花蓮農場	2,199
269	2	臺東農場	882
279,768	422,687	基金管理委員會	670,297

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 97 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 1,000 千元、龍崎工廠 10,007 千元、臺北勞務中心 5,500 千元、清境農場 7,701 千元、福壽山農場 3,999 元、武陵農場 6,161 千元、彰化農場 700 千元、嘉義農場 967 千元、屏東農場 1,689 千元、花蓮農場 2,199 千元、臺東農場 882 千元、基金管理委員會 670,297 千元，合計 711,102 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97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 設 運 輸 備	什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫								
一次性項目								
臺北榮民 技術勞務 中心	0	0	0	737	240	250	1,227	詳 各 分 預 算
清境農場	0	15,000	15,000	4,035	95	2,994	37,124	
福壽山農 場	0	0	0	10	90	152	252	
武陵農場	0	0	0	1,345	1,150	3,450	5,945	
彰化農場	0	0	0	0	0	100	100	
嘉義農場	0	0	0	50	40	0	90	
屏東農場	0	0	0	80	1,210	105	1,395	
花蓮農場	0	0	0	100	0	100	200	
臺東農場	0	0	0	300	630	0	930	
合 計	0	15,000	15,000	6,657	3,455	7,151	47,263	

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 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計	
					金 額	%
一般建築及設備計畫						
一次性項目						
臺北榮民技術勞務中心	1,227				1,227	100.00
清境農場	37,124				37,124	100.00
福壽山農場	252				252	100.00
武陵農場	5,945				5,945	100.00
彰化農場	100				100	100.00
嘉義農場	90				90	100.00
屏東農場	1,395				1,395	100.00
花蓮農場	200				200	100.00
臺東農場	930				930	100.00
合計	47,263		0		47,263	100.00

官兵輔導委員會
 兵安置基金
 充資金來源明細表
 97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	1,227	100.00
		0	0.00	37,124	100.00
		0	0.00	252	100.00
		0	0.00	5,945	100.00
		0	0.00	100	100.00
		0	0.00	90	100.00
		0	0.00	1,395	100.00
		0	0.00	200	100.00
		0	0.00	930	100.00
0		0		47,263	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						
臺北榮民技術勞務中心	1,227	1,227		0		0
清境農場	37,124	37,124		0		0
福壽山農場	252	252		0		0
武陵農場	5,945	5,945		0		0
彰化農場	100	100		0		0
嘉義農場	90	90		0		0
屏東農場	1,395	1,395		0		0
花蓮農場	200	200		0		0
臺東農場	930	930		0		0
合計	47,263	47,263		0		0

官兵輔導委員會
 兵安置基金
 計畫預期進度明細表
 97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%
	97.01-97.12				1,227	100.00	1,227	100.00
	97.01-97.12				37,124	100.00	37,124	100.00
	97.01-97.12				252	100.00	252	100.00
	97.01-97.12				5,945	100.00	5,945	100.00
	97.01-97.12				100	100.00	100	100.00
	97.01-97.12				90	100.00	90	100.00
	97.01-97.12				1,395	100.00	1,395	100.00
	97.01-97.12				200	100.00	200	100.00
	97.01-97.12				930	100.00	930	100.00
					47,263	100.00	47,263	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97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	交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
前次決算資產原值	846,990	2,543,180	330,289	119,226	129,665	506,023	56,674	4,532,047
上年度預計新增資產原值	269,888	927,640	1,162,546	3,701	1,314	0	0	2,365,089
本年度預計新增資產原值	15,000	15,000	6,657	3,455	7,151	0	0	47,263
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	1,131,878	3,485,820	1,499,492	126,382	138,130	506,023	56,674	6,944,399
本年度應提折舊額	52,553	101,869	63,218	5,816	7,045	20,405	1,009	251,915
勞務成本	21,999	29,282	5,424	2,209	4,322	0	0	63,236
銷貨成本	1,275	1,831	1,472	500	313	0	0	5,391
出租資產成本	53	22	0	0	0	95	0	170
其他業務成本	14,458	37,391	6,062	1,126	1,636	0	0	60,673
行銷及業務費用	0	300	66	23	10	0	0	399
管理及總務費用	2,618	4,921	2,283	1,958	764	0	496	13,040
其他業務費用	2,383	1,582	2,446	0	0	0	0	6,411
其他業務外費用	9,767	26,540	45,465	0	0	20,310	513	102,595

註：前年度決算資產原值中非業務資產含土地840,831千元、什項資產含土地7,177,258千元。

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
資產折舊明細表
中華民國97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	7,000	17,700	4,713	1,100	1,400	1,000	26	32,939
龍崎工廠	1,234	1,411	1,276	0	120	0	0	4,041
臺北勞務中心	331	1,171	401	927	258	0	0	3,088
清境農場	7,978	15,364	1,030	1,289	2,724	0	0	28,385
福壽山農場	6,283	7,287	2,640	1,090	398	0	15	17,713
武陵農場	15,703	18,817	6,426	650	1,531	0	0	43,127
彰化農場	170	3,525	355	210	70	0	0	4,330
嘉義農場	4,515	5,840	227	160	61	0	194	10,997
屏東農場	528	2,169	515	186	229	0	319	3,946
花蓮農場	0	170	32	60	30	0	130	422
臺東農場	802	1,835	138	144	224	0	325	3,468
基金管理委員會	8,009	26,580	45,465	0	0	19,405	0	99,459
合 計	52,553	101,869	63,218	5,816	7,045	20,405	1,009	251,915

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(股)公司	540,287	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	633,653	63,365,268	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,703,184	170,318,352	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	801,829	80,182,875	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,032,313	103,231,322	119,263	
欣中天然氣(股)公司	826,254	82,625,400	153,850	
欣林天然氣(股)公司	543,075	54,307,530	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	1,823,802	182,380,178	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	269,924	26,992,350	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	300,000	30,000,000	117,000	
欣南天然氣(股)公司	548,954	54,895,363	98,838	
欣營石油氣(股)公司	338,700	33,870,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	946,764	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	650,785	65,078,483	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	280,000	28,000,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	295,837	29,583,700	89,093	
大南汽車(股)公司	210,000	21,000,000	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	343,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	228,217	
榮電(股)公司	743,319	74,331,900	200,998	
榮僑投資(股)公司	688,293	68,829,264	181,258	
榮友貿易(股)公司	30,000	3,000,000	5,550	
國華海洋(股)公司	258,300	25,830,000	128,318	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	794,239	79,423,875	79,678	
歐欣環保(股)公司	250,000	25,000,000	100,000	
榮民製藥(股)公司	320,000	32,000,000	32,000	
南鎮天然氣(股)公司	217,363	21,736,307	18,020	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	2,000	
榮民工程(股)公司	4,095,824	409,582,420	751,879	
聯合大地(股)公司	40,000	4,000,000	6,008	
歐榮環保(股)公司	250,000	25,000,000	120,000	
達榮環保(股)公司	1,000,000	100,000,000	334,000	
榮工實業(股)公司	678,000	67,800,000	305,100	
合 計	23,306,563	2,330,656,004	4,834,727	0

附註：華欣綜合印製(股)公司及欣欣電子(股)公司辦理結束清算中：

(1) 華欣綜合印製(股)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(股)公司投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

官兵輔導委員會
兵安置基金
其餘紬明細表
國97年度

單位：新台幣千元

投資淨額	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		上年度預算總 額	前年度決算總 額
			每股(元)	總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超	24,543	23,056	14,837
92,472	20,877,454	32.95	過20%部分	40,869	21,308	30,072
142,890	43,921,428	25.79	，依權益法	104,614	75,478	69,842
96,480	19,741,032	24.62	認列投資收	62,413	26,578	42,767
119,263	42,784,242	41.45	益	156,850	80,132	102,287
153,850	33,096,503	40.06		116,310	67,269	81,770
107,202	23,010,238	42.37		63,209	32,114	42,960
184,921	62,163,413	34.08		65,214	40,991	55,652
86,400	7,773,797	28.80		6,193	4,740	5,211
117,000	11,700,000	39.00		12,619	7,180	9,433
98,838	15,151,611	27.60		9,452	10,735	7,609
86,400	9,754,560	28.80		14,799	14,194	10,191
196,073	20,132,341	21.26		23,361	16,593	18,946
98,233	15,333,386	23.56		9,698	7,080	10,951
80,400	8,940,000	31.93		3,198	2,343	2,381
89,093	14,517,679	49.07		10,590	6,077	1,196
49,273	5,371,794	25.58		1,363	3,689	627
343,640	31,522,996	43.16		8,362	7,721	2,536
228,217	26,293,207	28.26		16,972	10,260	1,597
200,998	22,109,784	29.74		1,179	1,051	381
181,258	26,020,236	37.80		6,200	4,141	5,984
5,550	832,500	27.75		244	630	150
128,318	12,831,790	49.68		-12,454	2,974	-16,501
119,472	13,345,023	39.82		14,970	8,288	11,062
79,678	38,048,882	47.91		27,062	27,462	22,293
100,000	10,000,000	40.00		-6,000		-1,413
32,000	3,200,000	10.00		0	1,201	0
18,020	1,802,000	8.29		0		631
2,000	2,000,000	10.00		0		3,160
751,879	75,187,856	18.36		0		-353,046
6,008	1,083,333	27.08		0		-248
120,000	12,000,000	48.00		0		18,459
334,000	33,400,000	33.40		-18,690		-10,893
305,100	30,510,000	45.00		0		2,531
4,834,727	717,149,118			763,142	503,285	193,415

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
 長期債務舉借及償還明細表
 中華民國97年度

單位：新台幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年 度	償還時間		本年度舉 借數	本年度償 還數	說明
			起	止			
承接榮工公司非營 造業務所需借款	金融機構	96	97	101	1,329,000	2,400,000	彰濱聯貸案
		96	97	102		1,863,000	南科聯貸案
		96	97	99	1,959,000	1,959,000	五股聯貸案
		97	98	99	1,587,000		利息支出轉 增借款
合計					4,875,000	6,222,000	

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97年12月31日

單位：新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
30,212,094	資 產	93,971,791	95,340,983	-1,369,192
5,663,939	流動資產	51,471,871	53,230,203	-1,758,332
4,154,198	現金	5,582,453	4,440,034	1,142,419
259,364	流動金融資產	2,589,094	2,589,094	0
1,103,087	應收款項	3,254,654	3,295,750	-41,096
75,169	存貨	39,975,698	42,825,169	-2,849,471
51,969	預付款項	62,094	62,094	0
20,152	短期貸墊款	7,878	18,062	-10,184
8,200,531	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,863,640	9,451,287	412,353
8,114,955	長期投資	9,778,064	9,365,711	412,353
85,576	準備金	85,576	85,576	0
4,182,986	固定資產	20,424,473	20,607,711	-183,238
1,997,308	土地	16,427,126	16,427,126	0
350,236	土地改良物	512,063	549,616	-37,553
1,678,426	房屋及建築	2,392,460	2,479,329	-86,869
70,008	機械及設備	1,016,084	1,072,645	-56,561
19,245	交通及運輸設備	14,055	16,416	-2,361
20,958	什項設備	15,880	15,774	106
46,805	購建中固定資產	46,805	46,805	0
49,165	遞耗資產	40,853	46,178	-5,325
40,698	農作物	31,737	37,523	-5,786
548	經濟動物	2,002	736	1,266
7,919	礦源	7,114	7,919	-805
1,228	無形資產	126	482	-356
1,228	無形資產	126	482	-356
35	遞延借項	30	35	-5
35	遞延費用	30	35	-5
12,114,210	其他資產	12,170,798	12,005,087	165,711
4,725,676	非業務資產	4,684,316	4,704,721	-20,405
7,388,534	什項資產	7,486,482	7,300,366	186,116
30,212,094	合 計	93,971,791	95,340,983	-1,369,192

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97年12月31日

單位：新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
8,272,749	負 債	71,902,942	73,307,744	-1,404,802
634,429	流動負債	597,846	658,991	-61,145
396,978	應付款項	416,895	467,040	-50,145
237,451	預收款項	180,951	191,951	-11,000
0	長期負債	63,653,000	65,000,000	-1,347,000
0	長期債務	63,653,000	65,000,000	-1,347,000
7,638,320	其他負債	7,652,096	7,648,753	3,343
7,638,320	什項負債	7,652,096	7,648,753	3,343
0	遞延貸項	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
21,939,345	淨 值	22,068,849	22,033,239	35,610
13,898,471	基金	13,996,716	13,996,716	0
13,898,471	基金	13,996,716	13,996,716	0
1,838,163	公積	1,849,551	1,849,551	0
1,333,862	資本公積	1,345,250	1,345,250	0
504,301	特別公積	504,301	504,301	0
1,238,581	累積餘絀	1,258,452	1,222,842	35,610
1,353,413	累積賸餘	1,355,998	1,330,049	25,949
-114,832	累積短絀	-97,546	-107,207	9,661
4,964,130	淨值其他項目	4,964,130	4,964,130	0
0	金融商品未實現餘絀	0	0	0
0	累積換算調整數	0	0	0
4,964,130	未實現重估增值	4,964,130	4,964,130	0
30,212,094	合 計	93,971,791	95,340,983	-1,369,192

註1：信託代理與保證資產(負債)97年度預算115,989千元，95年度決算142,724千元。

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97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				2,284,647	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			98,820	
二、提供農業及工業產品	千元			91,961	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,093,866	
上年度預算數				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	
前年度決算數				3,119,134	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			71,102	
二、提供農業及工業產品	千元			119,489	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,928,543	
(94)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	

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97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				98,820	
一、榮民職業訓練	人	15,882	4,043.07	64,212	詳基金管理委員會分預算其他業務費用說明
二、榮民職業介紹	人	7,000	4,944.00	34,608	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				91,961	
一、農林漁牧產品供銷				58,161	
1.果品	公斤	218,470	98.79	21,583	清境農場彌猴桃80千元、福壽山農場蘋果梨桃等18,591千元、武陵農場蘋果梨桃等2,912千元。
2.香米、黑糯米等	公斤	5,000	46.60	233	臺東農場
3.茶葉	公斤	25,460	986.57	25,118	福壽山農場茶19,950千元、武陵農場茶5,168千元。
4.絲棉被	公斤	375	1,794.67	673	臺東農場
5.其他	元			10,554	武陵農場百貨零售10,354千元、臺東農場東河販賣部200千元
二、工業產品供銷				33,800	
1.工礦炸藥	公噸	644	36,965.70	23,817	
2.非電雷管	發	60,000	96.85	5,811	龍崎工廠主要產品成本
3.電雷管	發	135,000	30.90	4,172	
丙、技術合作及勞務服務				2,093,866	
一、工商服務類	元			1,789,556	森保處景觀工程45,612千元、臺北勞務中心技術一、二及勞務隊1,743,944千元。
二、旅遊服務類	元			228,747	清境農場94,394千元、福壽山農場39,857千元、武陵農場88,532千元、臺東農場5,964千元。
三、技術合作類	元			75,563	森保處30,885千元、清境農場2,565千元、武陵農場13,261千元、彰化農場7,222千元、嘉義農場10,859千元、屏東農場4,137千元、花蓮農場664千元、臺東農場5,970千元。

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97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	122	0	122	
職員	116	0	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97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 管理委員會 委員會	總計	
	職員	技工 (駕駛)	聘用	合計			
龍崎工廠	9			9		9	
臺北勞務中心	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	
臺東農場	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。

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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務總支出部分									
勞務成本	6,708		701		806	675			900
正式人員	6,708		701		806	675			900
職員	6,708		701		806	675			900
聘僱人員									
銷貨成本	6,590		304	648	826	779	354		1,061
正式人員	6,590		304	648	826	779	354		1,061
職員	6,590		304	648	826	779	354		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	1,502		66	40	183	125			
正式人員	1,502		66	40	183	125			
職員	1,502		66	40	183	125			
聘僱人員									
管理及總務費用	64,977		4,961	1,927	7,930	7,736	3,909		13,126
正式人員	64,977		4,961	1,927	7,930	7,736	3,909		13,126
職員	62,735		4,677	1,927	7,648	7,470	3,724		12,896
工員	2,242		284		282	266	185		230
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	1,905		85		237	175			143,612
正式人員	1,905		85		237	175			143,612
職員	1,905		85		237	175			143,612
聘僱人員									
合 計	81,682		6,117	2,615	9,982	9,490	4,263		158,699

官兵輔導委員會
兵安置基金
用彙計表
國97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				
		454	36	236	28	353		10,897		10,897
		454	36	236	28	353		10,897		10,897
		454	36	236	28	353		10,897		10,897
		311	21		28	553		11,475		11,475
		311	21		28	553		11,475		11,475
		311	21		28	553		11,475		11,475
		40			8	39		2,003		2,003
		40			8	39		2,003		2,003
		40			8	39		2,003		2,003
		6,245	78	128	351	4,298	2	115,668	156	115,824
		6,245	78	128	351	4,298	2	115,668	156	115,824
		5,962	66	128	333	4,196		111,762	156	111,918
		283	12		18	102	2	3,906		3,906
128		239				237		146,618		146,618
128		239				237		146,618		146,618
128		239				237		146,618		146,618
128		7,289	135	364	415	5,480	2	286,661	156	286,817

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
				年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
龍崎工廠	7,614	707	198	868	881			10,291
臺北勞務中心	14,074	1,301		1,716	1,635			10,200
清境農場	8,100	450	1,100	1,150	767	1,583		6,300
福壽山農場	7,713	699	1,066	1,074	1,243	716		6,596
武陵農場	10,316	554		1,393	929	464		6,983
彰化農場	8,053	570	76	1,050	1,400	1,500		1,500
嘉義農場	1,751	85	175	151	271			923
屏東農場	6,079	500		637	749			2,870
花蓮農場	4,077	286		510	390			2,595
臺東農場	12,000	680		1,196	1,050			1,672
基金管理委員會	1,905	285		237	175			108,769
合 計	81,682	6,117	2,615	9,982	9,490	4,263		158,699

官兵輔導委員會
兵安置基金
用彙計表
國97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			
128	540		80	40	382	21,729		21,729
	1,114	36	284	81	1,032	31,473		31,473
	740			32	628	20,850		20,850
	775	49		54	889	20,874		20,874
	1,509			50	805	23,003		23,003
	710	50		46	642	15,597		15,597
				8	240	3,604	66	3,670
	592			48	360	11,835	30	11,865
	402				148	8,408	36	8,444
	668			56	117	17,441		17,441
	239				237	111,847	24	111,871
128	7,289	135	364	415	5,480	286,661	156	286,817

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
293,298	293,706	用人費用	286,817	10,897	11,475	0
	84,034	正式員額薪資	81,682	6,708	6,590	0
36	132	聘僱及兼職人員薪資	156	0	0	0
5,949	7,160	超時工作報酬	6,117	701	304	0
2,478	2,861	津貼	2,615	0	648	0
25,827	25,586	獎金	23,735	1,481	1,959	0
160,292	158,911	退休及卹償金	158,827	900	1,061	0
4,989	0	資遣費	0	0	0	0
14,973	15,022	福利費	13,683	1,107	913	0
0	0	提繳費	2	0	0	0
498,958	430,940	服務費用	778,529	274,428	29,050	0
15,996	16,836	水電費	48,753	10,155	1,513	0
5,244	6,004	郵電費	7,710	2,206	50	0
8,651	9,223	旅運費	10,997	1,961	335	0
4,461	5,582	印刷裝訂與廣告費	27,034	2,607	17	0
16,334	13,852	修理保養及保固費	38,800	6,138	740	0
5,230	7,972	保險費	10,870	5,271	118	0
426,121	356,719	一般服務費	579,172	239,887	26,187	0
12,317	10,531	專業服務費	50,791	3,986	90	0
4,603	4,221	公共關係費	4,402	2,217	0	0
2,492,019	1,978,053	材料及用品費	1,850,522	1,657,911	45,923	0
2,471,624	1,956,957	使用材料費	1,827,055	1,648,697	43,327	0
20,329	20,633	用品消耗	23,028	9,086	2,338	0
66	463	商品及醫療用品	439	128	258	0
10,570	200,301	租金與利息	831,915	6,121	0	0
25	30	地租及水租	15,110	1	0	0
614	1,680	房租	1,839	744	0	0
4,068	6,647	機器租金	4,970	2,720	0	0
5,462	6,480	交通及運輸設備租金	8,342	2,500	0	0
143	464	什項設備租金	1,654	156	0	0
259	185,000	利息	800,000	0	0	0
162,826	398,056	折舊折耗及攤銷	260,704	65,123	5,394	170
39,656	70,508	土地改良物折舊	52,553	21,999	1,275	53
71,209	126,737	房屋折舊	101,869	29,282	1,831	22
13,251	159,909	機械及設備折舊	63,218	5,424	1,472	0
6,408	6,543	交通及運輸設備折舊	5,816	2,209	500	0
6,447	6,498	什項設備折舊	7,045	4,322	313	0
14,587	20,955	非業務資產折舊	20,405	0	0	95
1,127	1,060	代管資產折舊	1,009	0	0	0
9,009	4,987	折耗	8,403	1,812	0	0
1,132	859	攤銷	386	75	3	0
7,006	11,567	稅捐與規費(強制費)	23,556	3,447	119	445
2,679	3,066	土地稅	3,458	187	2	385
0	0	契稅	0	0	0	0
194	452	房屋稅	1,345	10	0	0
1,974	5,317	消費與行為稅	9,512	2,211	82	0
0	0	特別稅課	1,315	0	0	0

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
2,160	2,732	規費	7,926	1,039	35	60
4,171	2,401	會費捐助補助分攤與交流活動	36,839	206	0	0
155	948	會費	515	186	0	0
282	320	捐助補助與獎助	13,739	0	0	0
0	0	分擔	985	20	0	0
3,735	1,133	補貼(償)獎勵慰問與救助	21,600	0	0	0
0	0	競賽及交流活動費	0	0	0	0
440,129	4,663	短絀、賠償與保險給付	40,681	150	0	0
438,044	498	各項短絀	37,290	50	0	0
2,085	4,165	賠償給付	3,391	100	0	0
206,717	44,642	其他	1,466	20	0	0
206,717	44,642	其他費用	1,466	20	0	0
1,619	1,200	研究發展費用	0			
61,956	127,800	榮民職業訓練費用	0			
9,147	17,148	榮民職業介紹計畫	0			
4,920	10,940	農業安置計畫	0			
5,526	10,000	2008觀光客倍增計畫	0			
0	0	雜項費用	0			
4,198,861	3,531,417	小計	4,111,029	2,018,303	91,961	615
7,100	0	加：期初在製品/在植農作物/ 在養畜殖品存貨	0	0	0	0
-3,435	0	減：期末在製品/在植農作物/ 在養畜殖品存貨	0	0	0	0
13,114	9,676	加：期初製成品/農產品/畜殖 品存貨	11,810	0	11,810	0
0	0	加：期初寄銷品存貨	0	0	0	0
25,211	24,161	加：期初商品存貨	11,682	0	11,682	0
6,753	0	加：購入商品	0	0	0	0
0	0	加：其他	0	0	0	0
-24,975	-9,676	減：期末製成品/農產品/畜殖 品存貨	-11,810	0	-11,810	0
0	0	減：期末寄銷品存貨	0	0	0	0
-12,988	-24,161	減：期末商品存貨	-11,682	0	-11,682	0
-32	0	減：其他	0	0	0	0
4,209,609	3,531,417	合計	4,111,029	2,018,303	91,961	615

官兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表
97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	
0	369	118	1,583	0	2,757	0	1,965	
0	0	0	286	0	30,900	0	5,447	
0	0	0	116	0	0	0	213	
0	0	0	170	0	9,300	0	4,269	
0	0	0	0	0	0	0	965	
0	0	0	0	0	21,600	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
37,144	0	96	0	0	3,291	0	0	
37,144	0	96	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	3,291	0	0	
0	0	0	660	0	0	0	786	
0	0	0	660	0	0	0	786	
37,144	75,563	7,855	200,175	300	168,011	800,000	711,102	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
37,144	75,563	7,855	200,175	300	168,011	800,000	711,102	

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97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	1,260	2	1,260	屏東農場汰換首長座車乙輛，單價630千元，核准文號為行政院96.2.13輔肆字096000569號書函；臺東農場汰換首長座車乙輛，單價630千元，核准文號為行政院秘書長96.4.25院臺財字0960015644號函；均預計於97年中購置。
8人座小客車	輛			1	540	1	540	屏東農場汰換8人座小客車乙輛，以利節省油料及維護費用，行政院核准文號96.2.13輔肆字第096000569號書函，預計於97年中購置。
小計				3	1,800	3	1,800	

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97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	16,000		
一般建築及設備計畫	16,000		
(一)土地改良物	16,000		
1.武陵遊憩區設施改善工程	8,000	96	武陵農場為改善場區遊憩設施服務品質先行辦理整修，奉行政院96.04.24院授輔肆字第0960001726號函同意。
2.東河休閒農場96年度步道系統及住宿區整建美化工程	8,000	96	臺東農場為改善場區環境設施服務品質先行辦理整建，奉行政院96.08.03院授輔肆字第0960003111號函同意。
二、資產之變賣	108,491		
(一)土地	107,128		
1.有償撥用土地	504	95	本基金於95年度出售原屬結束單位彰化農場蘆竹鄉蘆竹段256-7地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
2.有償撥用土地	80,488	95	本基金於95年度出售原屬結束單位龍崎工廠固定資產土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.20院授輔伍字第0950001460號函核准。
3.有償撥用土地	5,385	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮民印刷廠萬華區華中段2小段455地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
4.有償撥用土地	18	95	本基金於95年度出售原屬結束單位魚殖管理處彰化縣伸港鄉泉州厝段1033-764地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
5.有償撥用土地	335	95	本基金於95年度出售原屬結束單位森林保育處宜蘭市東村段88-1地號4筆國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573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97年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
6. 有償撥用土地	583	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮民礦業開發處台北縣金山鄉中興段680地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
7. 有償撥用土地	600	95	本基金於95年度出售原屬結束單位魚殖管理處桃園縣觀音鄉大同段1137地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.9.14院授輔肆字第0950004234號函核准。
8. 有償撥用土地	1,142	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮藥廠台北市文山區景美段2小段21.22地號國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以96.1.9院授輔肆字第0950005893號函核准。
9. 有償撥用土地	18,073	96	本基金於96年度出售台北縣永和市福和段619.620地號國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以96.06.15院授輔肆字第0960002402號函核准。
(二)房屋及建築	1,339		
1. 結束單位財產處分	1,339	96	本基金於96年度變賣台北縣永和市林森路48巷1號、3號1樓等2幢房屋，以96.06.15院授輔肆字第0960002402號函核准。
(三)機械及設備	24		
1. 結束單位財產處分	0	95	本基金於95年度處分結束單位塑膠工廠電器及供水等6件機械設備，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
2. 結束單位財產處分	24	95	本基金於95年度變賣原塑膠工廠辦公桌椅及電腦等59項財產設備，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
三、資金之轉投資			
(一)投資增加	100,000		

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
補辦預算明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
1. 增加轉投資	100,000	95	本基金於95年度轉投資歐欣環保股份有限公司，以95.10.20院授輔伍字第0950001460號函核准。
(二)投資減少	311,505		
1. 處分轉投資	242,139	95	本基金於95年度處分中華紙漿公司全部持股3,437萬7,152股，以95.12.28院授輔伍字第0950001829號函核准。
2. 處分轉投資	41,366	96	本基金於96年度處分榮裕實業股份有限公司持股376萬6,560股，以96.5.10院授輔伍字第0960000602號函核准。
3. 處分轉投資	28,000	96	本基金於96年度處分欣欣生技食品公司持股280萬股，以96.8.13院臺榮字第0960037275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97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	%
780,963	100.00	業務收入	891,640	100.00	591,451	100.00	300,189	50.75
0	0.00	勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	服務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	營建收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	其他勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	銷貨收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	製成品銷貨收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	農林漁牧銷貨收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22,258	2.85	租金及權利金收入	32,023	3.59	22,422	3.79	9,601	42.82
3,311	0.42	土地租金收入	3,471	0.39	3,473	0.59	-2	-0.06
18,783	2.41	權利金收入	28,386	3.18	18,783	3.18	9,603	51.13
164	0.02	其他租金收入	166	0.02	166	0.03	0	0.00
644,575	82.54	投融資業務收入	859,617	96.41	559,029	94.52	300,588	53.77
644,575	82.54	事業投資收入	859,617	96.41	559,029	94.52	300,588	53.77
114,130	14.61	其他業務收入	0	0.00	10,000	1.69	-10,000	-100.00
114,130	14.61	其他補助收入	0	0.00	10,000	1.69	-10,000	-100.00
0	0.00	雜項業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
624,888	80.02	業務成本與費用	167,614	18.80	142,643	24.12	24,971	17.51
0	0.00	勞務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	服務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	營建成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	其他勞務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	銷貨成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	製成品銷貨成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	農林漁牧銷貨成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
177	0.02	出租資產成本	615	0.07	36	0.01	579	1,608.33
6	0.00	出租土地成本	443	0.05	34	0.01	409	1,202.94
171	0.02	其他出租成本	172	0.02	2	0.00	170	8,500.00
430,938	55.18	投融資業務成本	37,144	4.17	146	0.02	36,998	25,341.10
430,938	55.18	事業投資成本	37,144	4.17	146	0.02	36,998	25,341.10
0	0.00	其他業務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	雜項業務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	行銷及業務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	行銷費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	業務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,151	0.15	管理及總務費用	3,006	0.34	2,791	0.47	215	7.70
1,151	0.15	管理費用及總務費用	3,006	0.34	2,791	0.47	215	7.70
63,574	8.14	研究發展及訓練費用	300	0.03	100,000	16.91	-99,700	-99.70
1,618	0.21	研究發展費用	0	0.00	1,200	0.20	-1,200	-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
收支預計表
中華民國97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	%
61,956	7.93	訓練費用	300	0.03	98,800	16.70	-98,500	-99.70
129,048	16.52	其他業務費用	126,549	14.19	39,670	6.71	86,879	219.00
129,048	16.52	雜項業務費用	126,549	14.19	39,670	6.71	86,879	219.00
156,075	19.98	業務賸餘(短絀一)	724,026	81.20	448,808	75.88	275,218	61.32
236,721	30.31	業務外收入	710,615	79.70	76,174	12.88	634,441	832.88
66,385	8.50	財務收入	0	0.00	78	0.01	-78	-100.00
35,218	4.51	利息收入	0	0.00	78	0.01	-78	-100.00
0	0.00	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
31,167	3.99	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
170,336	21.81	其他業務外收入	710,615	79.70	76,096	12.87	634,519	833.84
33,663	4.31	財產交易賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	盤存賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	出售下腳收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	出售呆廢料收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	資產使用及權利金收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	代理收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	受贈收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	賠〈補〉償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13	0.00	違約罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	收回呆帳	0	0.00	0	0.00	0	0.00
136,660	17.50	雜項收入	710,615	79.70	76,096	12.87	634,519	833.84
279,768	35.82	業務外費用	1,470,297	164.90	607,687	102.75	862,610	141.95
0	0.00	財務費用	800,000	89.72	185,000	31.28	615,000	332.43
0	0.00	利息費用	800,000	89.72	185,000	31.28	615,000	332.43
0	0.00	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	投資短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
279,768	35.82	其他業務外費用	670,297	75.18	422,687	71.47	247,610	58.58
26,453	3.39	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
253,315	32.44	雜項費用	670,297	75.18	422,687	71.47	247,610	58.58
-43,047	-5.51	業務外賸餘(短絀一)	-759,682	-85.20	-531,513	-89.87	-228,169	42.93
0	0.00	非常賸餘(短絀一)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	會計原則變動累積影響數	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113,028	14.47	本期賸餘(短絀一)	-35,656	-4.00	-82,705	-13.98	47,049	-56.89

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 97 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農技教育所需訓練費用，詳後附明細表及說明。
- 八、其他業務費用為農業安置計畫、榮民職業訓練費用、榮民職業介紹計畫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97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	%	
534,267	100.00	賸餘之部	553,563	100.00	詳收支預計表
	0.00	本期賸餘		0.00	
534,267	100.00	前期未分配賸餘	553,563	100.00	
	0.00	公積轉列數		0.00	
82,705	15.48	分配之部	35,656	6.44	
82,705	15.48	填補累積短絀	35,656	6.44	
	0.00	提存公積		0.00	
	0.00	賸餘撥充基金		0.00	
	0.00	解繳國庫淨額		0.00	
	0.00	其他依法分配數		0.00	
451,562	84.52	未分配賸餘	517,907	93.56	
82,705	100.00	短絀之部	35,656	100.00	
82,705	100.00	本期短絀	35,656	100.00	
	0.00	前期待填補之短絀		0.00	
82,705	100.00	填補之部	35,656	100.00	
82,705	100.00	撥用賸餘	35,656	100.00	
	0.00	撥用公積		0.00	
	0.00	折減基金		0.00	
	0.00	國庫撥款		0.00	
0	0.00	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97年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	-35,656	
調整非現金項目	2,536,477	1. 固定資產折舊80,054千元。 2. 非業務資產折舊19,405千元 3. 依權益法認列之事業投資收入800,286千元及事業投資成本37,144千元。 4. 收到持股超過20%轉投資公司現金股利350,789千元。 5. 流動資產淨減2,849,371千元。
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,500,821	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	
減少固定資產及遞耗資產		
減少無形資產、遞延借項及其他資產		
其他投資活動之現金流入		
增加流動金融資產及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加固定資產及遞耗資產		
投資活動之淨現金流入(流出－)	0	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		
增加長期負債	4,875,000	舉新還舊3,288,000千元，利息支出轉增借款1,587,000千元。
增加基金、公積及填補短絀		
其他融資活動之現金流入		
減少長期負債	-6,222,000	舉新還舊3,288,000千元，售工業區償還2,934,000千元。
減少基金及公積		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出－)	-1,347,000	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,153,821	
期初現金及約當現金	2,301,318	
期末現金及約當現金	3,455,139	

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97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	32,023	
土地租金收入	3,471	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國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，委由國產局出租予榮民製藥公司1,925千元。
權利金收入	28,386	1.原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產局處理，部分面積提供與台北縣政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,297千元。 2.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25,044千元及營運回饋金1,045千元。
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97年度

單位：新台幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費) 率	金額	
投融資業務收入				859,617	
事業投資收入				859,617	
轉投資事業投資收入				800,286	轉投資公司97年度投資收入係依各公司最近2個年度平均投資本會安置基金所屬各分預算單位97年度預計解繳投資報酬： 森林保育處14,231千元 龍崎工廠1,852千元 臺北勞務中心9,839千元 清境農場11,518千元 福壽山農場5,260千元 武陵農場12,773千元 彰化農場3,133千元 花蓮農場31千元 臺東農場694千元
各分預算解繳投資報酬				59,331	

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97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	710,615	
財務收入	0	
利息收入	0	
其他業務外收入	710,615	
雜項收入	710,615	1.結束營業單位職員退休照護經費補助收入73,188千元及平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入35,413千元。 2.承接榮工公司非營建業務所得：工業區代辦費收入63,135千元、環工業務280,557千元(大發廠189,500千元、彰濱廠91,057千元)、工材業務188,322千元(礦業128,322千元、砂石業60,000千元)及短期投資收益等其他收入70,000千元

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
出租資產成本明細表
中華民國97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
177	36	出租資產成本	615
		用人費用	
		正式員額薪資	
		聘僱及兼職人員薪資	
		超時工作報酬	
		津貼	
		獎金	
		服務費用	
		水電費	
		郵電費	
		旅運費	
		公共關係費	
		材料及用品費	
		使用材料費	
		用品消耗	
		商品及醫療用品	
		租金與利息	
		地租及水租	
		房租	
170		折舊折耗及攤銷	170
53		土地改良物折舊	53
22		房屋折舊	22
		機械及設備折舊	
		交通及運輸設備折舊	
		什項設備折舊	
95		非業務資產折舊	95
		代管資產折舊	
		折耗	
		攤銷	
7	36	稅捐與規費(強制費)	445
		土地稅	385
		契稅	
		房屋稅	
		消費與行為稅	
		特別稅課	
7	36	規費	60
		其他	
		其他費用	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
出租資產成本說明

中華民國 97 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
投融資業務成本明細表
中華民國97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
430,938	146	事業投資成本 用人費用 正式員額薪資 聘僱及兼職人員薪資 超時工作報酬 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 商品及醫療用品 租金與利息 地租及水租 房租 機器租金 折舊折耗及攤銷 土地改良物折舊 房屋折舊 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 稅捐與規費(強制費) 土地稅 契稅 房屋稅 消費與行為稅 會費捐助補助分攤與交流活動 會費 捐助補助與獎助 分擔 補貼(償)獎勵慰問與救助 競賽及交流活動費	37,144
430,938	146	短絀、賠償與保險給付	37,144
430,938	146	各項短絀 賠償給付 其他 其他費用	37,144

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 97 年度

係依權益法預估轉投資國華海洋(股)公司、歐欣環保(股)公司及達榮環保(股)公司 97 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
管理及總務費用明細表
中華民國97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
1,151	2,791	管理及總務費用	3,006
1,151	2,791	管理費用及總務費用	3,006
	451	用人費用	224
		正式員額薪資	
	24	聘僱及兼職人員薪資	24
	427	超時工作報酬	200
799	2,270	服務費用	2,692
	4	郵電費	4
717	1,149	旅運費	676
82	1,107	印刷裝訂與廣告費	1,002
	10	一般服務費	10
		專業服務費	1,000
		公共關係費	
352	70	材料及用品費	90
		使用材料費	
352	70	用品消耗	90
		商品及醫療用品	
		租金與利息	
		地租及水租	
		房租	
		機器租金	
		交通及運輸設備租金	
		什項設備租金	
		利息	
		折舊折耗及攤銷	
		土地改良物折舊	
		房屋折舊	
		機械及設備折舊	
		交通及運輸設備折舊	
		什項設備折舊	
		非業務資產折舊	
		代管資產折舊	
		折耗	
		攤銷	
		稅捐與規費(強制費)	
		消費與行為稅	
		其他	
		其他費用	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
管理及總務費用說明
中華民國 97 年度

- 一、聘僱及兼職人員薪資：兼任人員費用 24 千元。
- 二、超時工作報酬：全年計 200 千元。
- 三、郵電費：處理經常性一般公務所需 4 千元。
- 四、旅運費：
 - (1) 運費：處理經常性一般公務所需 3 千元。
 - (2) 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 250 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 150 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 97 千元(會計處)，合計 497 千元。
 - (3) 國外旅費：為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 101 千元。
 - (4) 大陸地區旅費：為吸引港澳大陸人士來台旅遊，了解香港觀光產業的國際化及節慶活動的觀光包裝，派員赴香港參與旅展，約需 75 千元。
- 五、印刷裝訂與廣告費：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紙張、印刷費等全年約需 302 千元(會計處)；為加強本會安置及與民股協商之業務協調聯繫費 700 千元(第五處)，合計 1,002 千元。
- 六、一般服務費：處理經常性一般公務所需 10 千元。
- 七、專業服務費：編列生產事業單位及轉投資公司管理、評估拓展研究、移轉民營鑑價作業費用、聘請專家個案提供經營發展研究作業等 900 千元(第五處)、聘請學者專家赴農場指導費用 100 千元(第四處)。
- 八、用品消耗：處理經常性一般公務所需 90 千元(第四處 10 千元、會計處 80 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97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
63,574	100,000	研究發展及訓練費用	300
1,618	1,200	研究發展費用	
122	300	農技教育及農業研究發展	
		財務管理研究	
1,496	900	事業拓展研究	
61,956	98,800	訓練費用	300
5,555	7,500	轉業榮民職前講習	
32,975	41,000	榮民(眷)進修訓練	
240		榮民學人聯誼及就學人員聯繫	
8,830	12,000	訓練中心榮民(眷)短期專案訓練	
14,356	10,900	訓練中心設備汰換及維護費	
	27,400	榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案	
		農技教育	300
		服務費用	85
		印刷裝訂與廣告費	20
		專業服務費	65
		材料及用品費	115
		用品消耗	115
		租金與利息	100
		房租	75
		交通及運輸設備租金	25
		什項設備租金	
		利息	
		折舊折耗及攤銷	
		稅捐與規費(強制費)	
		土地稅	
		契稅	
		房屋稅	
		消費與行為稅	
		特別稅課	
		規費	
		會費捐助補助分攤與交流活動	
		會費	
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
		賠償給付	
		其他	
		其他費用	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
研究發展及訓練費用說明
中華民國 97 年度

訓練費用：

農技教育及農業研究發展計畫：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 300 千元。含

一、印刷裝訂與廣告費：編製訓練講習手冊印刷 20 千元。

二、專業服務費：聘請專業講師授課費 65 千元。

三、用品消耗：課程所需文具材料 115 千元。

四、房租：學員及講師住宿費用 75 千元。

五、交通及運輸設備租金：觀摩參訪交通車租金 25 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97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
129,048	39,670	其他業務費用	126,549
		其他業務費用	
		雜項業務費用	
4,919		農業安置計畫	
		農場水土保持生態保育及造林	
105		法律顧問費	
		災害救濟	
433		農場土地管理	
2,246		土地管理法律事務費	
2,045		觀光休閒業務宣傳及訓練	
90		老舊農莊拆除	
9,146		榮民職業介紹計畫	
7,766		推展榮民就業服務	
		推展榮民大陸及外籍配偶就業服	
1,380		轉業榮民代表聯誼座談	
5,526		2008觀光客倍增計畫	
5,526		遊憩區宣傳推廣及各項業務活動	
109,457		其他業務費用	
72,409		結束單位退休人員優存差息	
35,391		平地農場優存差息及退休金	
1,582		訓練中心房屋建築折舊	
75		基金本部折舊	
		榮民職業訓練計畫	64,212
		服務費用	57,912
		旅運費	329
		印刷裝訂與廣告費	5,525
		一般服務費	34,508
		專業服務費	17,550
		會費捐助補助分攤與交流活動	6,300
		會費	
		捐助補助與獎助	6,300
	17,148	榮民職業介紹計畫	34,608
	17,148	服務費用	13,008
	134	旅運費	208
	14,314	印刷裝訂與廣告費	11,000
		一般服務費	1,800
	2,700	專業服務費	
		材料及用品費	
		使用材料費	

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97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
		用品消耗	
		會費捐助補助分攤與交流活動	21,600
		分擔	
		補貼(償)獎勵慰問與救助	21,600
	10,940	農業安置計畫	26,147
	5,137	服務費用	7,139
	91	郵電費	91
	776	旅運費	488
	2,500	印刷裝訂與廣告費	3,000
		修理保養及保固費	
		保險費	10
	100	一般服務費	2,600
	1,670	專業服務費	950
	46	材料及用品費	12,651
		使用材料費	12,605
	46	用品消耗	46
		租金與利息	600
		地租及水租	
		房租	600
	2,757	稅捐與規費(強制費)	2,757
	2,757	規費	2,757
	3,000	會費捐助補助分攤與交流活動	3,000
	3,000	捐助補助與獎助	3,000
	11,582	其他項目	1,582
	9,440	服務費用	
	3,514	印刷裝訂與廣告費	
	5,901	一般服務費	
	25	專業服務費	
	560	材料及用品費	
		使用材料費	
	560	用品消耗	
	1,582	折舊折耗及攤銷	1,582
		土地改良物折舊	
	1,582	房屋折舊	1,582
		其他費用	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
其他業務費用說明
中華民國 97 年度

一、榮民職業訓練計畫：為結合就業市場脈動與需求，舉辦各種訓練培訓就業所需專長，以提昇榮民（眷）就業能力、適合就業市場需求，提供榮民榮眷職業訓練服務 15,882 人次。

（一）旅運費：為本會督導各榮服處及訓練中心辦理之訓練計畫所需之國內差旅費 329 千元。

1. 轉業榮民職前講習 60 千元。

2. 榮民(眷)進修訓練 143 千元。

3. 訓練中心榮民(眷)短期專案訓練 126 千元。

（二）印刷裝訂與廣告費：為辦理轉業榮民職前講習，所舉辦榮民生涯輔導與就業媒合活動，及邀請企業代表參加現場就業媒合，全年所需業務宣導費 5,525 千元。

（三）一般服務費：為委託榮服處代開辦各式訓練，聘請專業講座授課，全年約需 34,508 千元。

1. 榮民(眷)進修訓練 24,500 千元。

2. 訓練中心榮民(眷)短期專案訓練 10,008 千元。

（四）專業服務費：為訓練中心設備汰換及維護，全年所需專業服務費約需 17,550 千元。

（五）捐助補助與獎助：榮民(眷)進修訓練，各榮服處補助榮眷參加大專院校進修之學分費及雜費及配合行政院「照顧弱勢」政策，對就養榮民及失業未支領退休俸榮民眷屬、榮民大陸及外籍配偶、遺眷等進修給予核實補助，全年約需 6,300 千元。

二、榮民職業介紹計畫：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 7,000 人次。

（一）旅運費：為督考各地辦理之介紹計畫所需之國內差旅費 208 千元。

1. 推展榮民就業服務 113 千元。

2. 轉業榮民代表聯誼座談 57 千元。

3. 菁英榮民職場體驗計畫 38 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 97 年度

- (二) 印刷裝訂與廣告費：為舉辦榮民生涯輔導與就業媒合活動，邀請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、編印本會對榮民生活照顧、就學服務、職技訓練、就業輔導等工作宣導手冊等，全年所需宣導活動費 11,000 千元。
1. 推展榮民就業服務 5,400 千元。
 2. 轉業榮民代表聯誼座談 1,600 千元。
 3. 菁英榮民職場體驗計畫 4,000 千元。
- (三) 一般服務費：推展榮民就業服務，為就業服務相關工作調查與研究、聘請專業講座與談，全年約需 1,800 千元。
- (四) 補貼(償)獎勵慰問與救助：菁英榮民職場體驗計畫，為協助榮民從軍中到職場做好生涯轉換，提供青壯榮民在企業見習機會，降低摩擦性失業，增加媒合率；預定推介 500 名菁英榮民至職場見習，所需見習津貼補助及延長見習津貼補助 21,600 千元。

三、農業安置計畫：

- (一) 郵電費：為辦理農場土地管理，依年度實需編列 91 千元。
- (二) 旅運費：為督考各地辦理之國家農場國土復育計畫、執行農場土地管理，全年所需之國內差旅費 488 千元。
1. 國家農場國土復育 100 千元。
 2. 農場土地管理 388 千元。
- (三) 印刷裝訂與廣告費：觀光休閒業務宣導，為委託辦理各類觀光文宣編製（如折頁、雜誌、月曆等），計需 3,000 千元。
- (四) 保險費：國家農場國土復育計畫，依年度實需編列 10 千元。
- (五) 一般服務費：為委託農場代為執行生態旅遊推廣活動，籌辦經營管理教育訓練及辦理空置待利用土地圍籬，全年所需約 2,600 千元。
1. 國家農場國土復育 2,500 千元。
 2. 農場土地管理 100 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 97 年度

(六) 專業服務費：為處理農場場員超耕土地，部分因不願交回擬委聘律師依法提起訴訟及邀請專家學者赴遊憩區指導及評核生態旅遊，全年所需約 950 千元。

1. 國家農場國土復育 50 千元。

2. 農場土地管理 900 千元。

(七) 使用材料費：國家農場國土復育，辦理生態旅遊復育造林，購置如造林苗木、資材及照片沖洗、便當等，依年度實需編列 12,605 千元。

(八) 用品消耗：農場土地管理，依年度實需編列 46 千元。

(九) 房租：國家農場國土復育，為推廣農場旅遊活動，參與 2008 臺北國際旅展 600 千元。

(十) 規費：農場土地管理，依年度實需編列 2,757 千元。

(十一) 捐助補助與獎助：災害救濟，鑑於 921 大地震或颱風對農場造成莫大損失，適時的災後支援，將有助於農場復建工作之順利進行，視實際情形酌予補助，經費編列 3,000 千元。

四、其他：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
業務外費用明細表
中華民國97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
279,768	607,687	業務外費用	1,470,297
20,972	115,493	用人費用	111,647
6,817	1,205	正式員額薪資	1,905
515	66	超時工作報酬	85
875	290	獎金	412
6,270	113,643	退休及卹償金	108,769
4,989	0	資遣費	0
1,506	289	福利費	476
9,042	57,369	服務費用	314,298
323	723	水電費	31,599
83	186	郵電費	1,811
311	867	旅運費	2,365
5	11	印刷裝訂與廣告費	663
84	175	修理保養及保固費	23,817
162	361	保險費	3,460
5,779	50,600	一般服務費	229,552
2,296	4,446	專業服務費	20,704
0	0	公共關係費	327
139	322	材料及用品費	108,176
5	11	使用材料費	105,416
134	311	用品消耗	2,760
6	185,013	租金與利息	824,076
0	0	地租及水租	15,079
0	0	房租	420
0	0	機器租金	2,030
0	0	交通及運輸設備租金	5,317
6	13	什項設備租金	1,230
0	185,000	利息	800,000
13,583	234,194	折舊折耗及攤銷	97,707
0	24,155	土地改良物折舊	7,956
0	43,344	房屋折舊	24,976
0	147,060	機械及設備折舊	45,465
0	307	交通及運輸設備折舊	0
0	10	什項設備折舊	0
13,583	19,310	非業務資產折舊	19,310
0	8	代管資產折舊	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
 安置基金管理委員會
 業務外費用明細表
 中華民國97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
635	1,426	稅捐與規費(強制費)	8,946
0	0	房屋稅	770
3	13	消費與行為稅	4,896
0	0	特別稅課	1,315
633	1,413	規費	1,965
0	161	會費捐助補助分攤與交流活動	5,447
0	0	會費	213
0	161	捐助補助與獎助	4,269
0	0	分擔	965
31,043	10,281	短絀、賠償與保險給付	0
31,043	10,281	各項短絀	0
204,348	3,428	其他	0
204,348	3,428	其他費用	0

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 97 年度

- 一、其他業務外費用：含辦理榮民化工廠遺留廢棄物清理、各結束單位清理業務、承接榮工公司非營造業務等工作。
- (一) 正式員額薪資：各結束單位清理小組用人費用，預計 1,905 千元。
- (二) 超時工作報酬：各結束單位清理小組用人費用，預計 85 千元。
- (三) 獎金：各結束單位清理小組用人費用，預計 412 千元。
- (四) 退休及卹償金：各結束單位清理小組用人費用，預計 168 千元；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、臺北紙廠、魚殖管理處、高雄勞務中心、臺中木材加工廠、臺北鐵工廠、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 73,188 千元及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 8,657 千元、嘉義農場 5,463 千元、屏東農場 4,952 千元、花蓮農場 6,210 千元、臺東農場 7,915 千元、武陵宜蘭分場 2,216 千元，預估 35,413 千元，合計年需 108,769 千元。
- (五) 福利費：各結束單位清理小組用人費用，預計 476 千元。
- (六) 水電費：承接榮工公司非營造業務費用，編列 31,599 千元。
- (七) 郵電費：承接榮工公司非營造業務費用，編列 1,811 千元。
- (八) 旅運費：清理小組所需運費 80 千元、承接榮工公司非營造業務費用運費 560 千元、辦理清理業務及督辦榮工業務所需國內旅費 1,725 千元。
- (九) 印刷裝訂與廣告費：結束單位清理業務所需 100 千元、承接榮工公司非營造業務費用 563 千元。
- (十) 修理保養及保固費：結束單位清理業務所需 900 千元、承接榮工公司非營造業務費用 22,917 千元。
- (十一) 保險費：結束單位清理業務所需 30 千元、承接榮工公司非營造業務費用 3,430 千元。
- (十二) 一般服務費：為辦理榮民化工廠遺留廢棄物清理 2,000 千元、結束

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 97 年度

- 單位清理業務所需 2,600 千元、承接榮工公司非營造業務費用 224,952 千元。
- (十三) 專業服務費：為移轉民營暨事業投資所衍生法律相關費用 1,600 千元、結束單位清理業務所需 3,000 千元、承接榮工公司非營造業務費用 16,104 千元。
- (十四) 公共關係費：承接榮工公司非營造業務費用 327 千元。
- (十五) 使用材料費：結束單位清理業務所需 100 千元、承接榮工公司非營造業務費用 105,316 千元。
- (十六) 用品消耗：結束單位清理業務所需 100 千元、承接榮工公司非營造業務費用 2,660 千元。
- (十七) 地租及水租：承接榮工公司非營造業務費用 15,079 千元。
- (十八) 房租：承接榮工公司非營造業務費用 420 千元。
- (十九) 機器租金：承接榮工公司非營造業務費用 2,030 千元。
- (二十) 交通及運輸設備租金：承接榮工公司非營造業務費用 5,317 千元。
- (二十一) 什項設備租金：承接榮工公司非營造業務費用 1,230 千元。
- (二十二) 利息：承接榮工公司非營造業務費用 800,000 千元。
- (二十三) 土地改良物折舊：承接榮工公司非營造業務費用 7,956 千元。
- (二十四) 房屋折舊：承接榮工公司非營造業務費用 24,976 千元。
- (二十五) 機械及設備折舊：承接榮工公司非營造業務費用 45,465 千元。
- (二十六) 非業務資產折舊：各結束單位閒置資產折舊 19,310 千元。
- (二十七) 房屋稅：承接榮工公司非營造業務費用 770 千元。
- (二十八) 消費與行為稅：承接榮工公司非營造業務費用 4,896 千元。
- (二十九) 特別稅課：承接榮工公司非營造業務費用 1,315 千元。
- (三十) 規費：為辦理結束單位清理業務所需 200 千元、承接榮工公司非營造業務費用 1,765 千元。
- (三十一) 會費：承接榮工公司非營造業務費用 213 千元。
- (三十二) 捐助補助與獎助：承接榮工公司非營造業務費用 4,269 千元。
- (三十三) 分擔：承接榮工公司非營造業務費用 965 千元。

行政院國軍退徐役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
資產折舊明細表
中華民國97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	交通運輸設備	什項備	非業務資產	什項資產	合 計
前次決算資產原值	4,390	56,032	0	598	0	468,403	0	529,423
上年度預計新增資產原值	219,643	906,660	1,156,143	336	14			2,282,796
本年度預計新增資產原值								0
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	468,403	0	2,812,219
本年度應提折舊額	8,009	26,580	45,465	0	0	19,405	0	99,459
勞務成本								0
銷貨成本								0
出租資產成本	53	22				95		170
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	7,956	24,976	45,465			19,310		97,707
								0
								0
								0

註：前年度決算資產原值中非業務資產含土地840,831千元。

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(股)公司	540,287	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	633,653	63,365,268	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,703,184	170,318,352	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	801,829	80,182,875	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,032,313	103,231,322	119,263	
欣中天然氣(股)公司	826,254	82,625,400	153,850	
欣林天然氣(股)公司	543,075	54,307,530	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	1,823,802	182,380,178	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	269,924	26,992,350	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	300,000	30,000,000	117,000	
欣南天然氣(股)公司	548,954	54,895,363	98,838	
欣營石油氣(股)公司	338,700	33,870,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	946,764	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	650,785	65,078,483	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	280,000	28,000,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	295,837	29,583,700	89,093	
大南汽車(股)公司	210,000	21,000,000	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	343,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	228,217	
榮電(股)公司	743,319	74,331,900	200,998	
榮僑投資(股)公司	688,293	68,829,264	181,258	
榮友貿易(股)公司	30,000	3,000,000	5,550	
國華海洋(股)公司	258,300	25,830,000	128,318	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	794,239	79,423,875	79,678	
歐欣環保(股)公司	250,000	25,000,000	100,000	
榮民製藥(股)公司	320,000	32,000,000	32,000	
南鎮天然氣(股)公司	217,363	21,736,307	18,020	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	2,000	
榮民工程(股)公司	4,095,824	409,582,420	751,879	
聯合大地(股)公司	40,000	4,000,000	6,008	
歐榮環保(股)公司	250,000	25,000,000	120,000	
達榮環保(股)公司	1,000,000	100,000,000	334,000	
榮工實業(股)公司	678,000	67,800,000	305,100	
合 計	23,306,563	2,330,656,004	4,834,727	0

附註：華欣綜合印製(股)公司及欣欣電子(股)公司辦理結束清算中：

(1) 華欣綜合印製(股)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(股)公司投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

官兵輔導委員會
理委員會
其餘紬明細表
國97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		上年度預算總 額	前年度決算總 額
			每股(元)	總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超	24,543	23,056	14,837
92,472	20,877,454	32.95	過20%部分	40,869	21,308	30,072
142,890	43,921,428	25.79	，依權益法	104,614	75,478	69,842
96,480	19,741,032	24.62	認列投資收	62,413	26,578	42,767
119,263	42,784,242	41.45	益	156,850	80,132	102,287
153,850	33,096,503	40.06		116,310	67,269	81,770
107,202	23,010,238	42.37		63,209	32,114	42,960
184,921	62,163,413	34.08		65,214	40,991	55,652
86,400	7,773,797	28.80		6,193	4,740	5,211
117,000	11,700,000	39.00		12,619	7,180	9,433
98,838	15,151,611	27.60		9,452	10,735	7,609
86,400	9,754,560	28.80		14,799	14,194	10,191
196,073	20,132,341	21.26		23,361	16,593	18,946
98,233	15,333,386	23.56		9,698	7,080	10,951
80,400	8,940,000	31.93		3,198	2,343	2,381
89,093	14,517,679	49.07		10,590	6,077	1,196
49,273	5,371,794	25.58		1,363	3,689	627
343,640	31,522,996	43.16		8,362	7,721	2,536
228,217	26,293,207	28.26		16,972	10,260	1,597
200,998	22,109,784	29.74		1,179	1,051	381
181,258	26,020,236	37.80		6,200	4,141	5,984
5,550	832,500	27.75		244	630	150
128,318	12,831,790	49.68		-12,454	2,974	-16,501
119,472	13,345,023	39.82		14,970	8,288	11,062
79,678	38,048,882	47.91		27,062	27,462	22,293
100,000	10,000,000	40.00		-6,000		-1,413
32,000	3,200,000	10.00		0	1,201	0
18,020	1,802,000	8.29		0		631
2,000	2,000,000	10.00		0		3,160
751,879	75,187,856	18.36		0		-353,046
6,008	1,083,333	27.08		0		-248
120,000	12,000,000	48.00		0		18,459
334,000	33,400,000	33.40		-18,690		-10,893
305,100	30,510,000	45.00		0		2,531
4,834,727	717,149,118			763,142	503,285	193,415

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
長期債務舉借及償還明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年 度	償還時間		本年度舉 借數	本年度償 還數	說明
			起	止			
承接榮工公司非營 造業務所需借款	金融機構	96	97	101	1,329,000	2,400,000	彰濱聯貸案
		96	97	102		1,863,000	南科聯貸案
		96	97	99	1,959,000	1,959,000	五股聯貸案
		97	98	99	1,587,000		利息支出轉增借 款
合計					4,875,000	6,222,000	

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97年12月31日

單位：新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
19,740,004	資 產	83,384,284	84,766,940	-1,382,656
3,333,587	流動資產	48,889,126	50,584,676	-1,695,550
2,348,104	現金	3,455,139	2,301,318	1,153,821
259,364	流動金融資產	2,589,094	2,589,094	0
715,783	應收款項	2,933,928	2,933,928	0
4,841	存貨	39,905,470	42,754,841	-2,849,371
47	預付款項	47	47	0
5,448	短期貸墊款	5,448	5,448	0
11,021,312	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,732,666	12,320,313	412,353
11,021,312	長期投資	12,732,666	12,320,313	412,353
0	準備金	0	0	0
625,764	固定資產	17,041,866	17,121,920	-80,054
588,658	土地	15,018,476	15,018,476	0
608	土地改良物	188,087	196,096	-8,009
36,460	房屋及建築	871,614	898,194	-26,580
0	機械及設備	963,618	1,009,083	-45,465
38	交通及運輸設備	67	67	0
0	什項設備	4	4	0
0	購建中固定資產	0	0	0
0	遞耗資產	0	0	0
0	農作物	0	0	0
0	經濟動物	0	0	0
0	礦源	0	0	0
0	無形資產	0	0	0
0	無形資產	0	0	0
0	遞延借項	0	0	0
0	遞延費用	0	0	0
4,759,341	其他資產	4,720,626	4,740,031	-19,405
4,707,758	非業務資產	4,669,043	4,688,448	-19,405
51,583	什項資產	51,583	51,583	0
19,740,004	合 計	83,384,284	84,766,940	-1,382,656

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97年12月31日

單位：新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
321,382	負 債	63,974,390	65,321,390	-1,347,000
232,376	流動負債	232,384	232,384	0
200,288	應付款項	200,296	200,296	0
32,088	預收款項	32,088	32,088	0
0	長期負債	63,653,000	65,000,000	-1,347,000
0	長期債務	63,653,000	65,000,000	-1,347,000
89,006	其他負債	89,006	89,006	0
89,006	什項負債	89,006	89,006	0
0	遞延貸項	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
19,418,622	淨 值	19,409,894	19,445,550	-35,656
13,898,471	基金	13,996,716	13,996,716	0
13,898,471	基金	13,996,716	13,996,716	0
681,977	公積	693,365	693,365	0
492,697	資本公積	504,085	504,085	0
189,280	特別公積	189,280	189,280	0
636,268	累積餘絀	517,907	553,563	-35,656
636,268	累積賸餘	517,907	553,563	-35,656
0	累積短絀	0	0	0
4,201,906	淨值其他項目	4,201,906	4,201,906	0
0	金融商品未實現餘絀	0	0	0
0	累積換算調整數	0	0	0
4,201,906	未實現重估增值	4,201,906	4,201,906	0
19,740,004	合 計	83,384,284	84,766,940	-1,382,656

註1：信託代理與保證資產(負債)97年度預算16,095千元，95年度決算16,095千元。

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97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				98,820	
一、榮民職業訓練	人	15,882	4,043.07	64,212	詳其他業務費用明細表及說明
二、榮民職業介紹	人	7,000	4,944.00	34,608	詳其他業務費用明細表及說明
上年度預算數				115,948	
一、榮民職業訓練	人	21,550	4,584.69	98,800	
二、榮民職業介紹	人	8,700	1,971.03	17,148	
前年度決算數				71,102	
一、榮民職業訓練	人	18,127	3,417.88	61,956	
二、榮民職業介紹	人	6,795	1,345.99	9,146	
(94)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	

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97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	3	0	3	
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。

行政院國軍退除役
安置基金管
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									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
銷貨成本									
正式人員									
職員									
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									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
管理及總務費用			200						
正式人員			200						
職員			200						
工員									
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	1,905		85		237	175			108,769
正式人員	1,905		85		237	175			108,769
職員	1,905		85		237	175			108,769
聘僱人員									
合 計	1,905		285		237	175			108,769

官兵輔導委員會
理委員會
用彙計表
國97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				
								200	24	224
								200	24	224
								200	24	224
		239					237	111,647		111,647
		239					237	111,647		111,647
		239					237	111,647		111,647
		239					237	111,847	24	111,871

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97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	投 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
128,745	115,944	用人費用	111,871			224				111,647
6,040	1,205	正式員額薪資	1,905							1,905
	24	聘僱及兼職人員薪資	24			24				
515	493	超時工作報酬	285			200				85
1,653	290	獎金	412							412
114,125	113,643	退休及卹償金	108,769							108,769
5,455		資遣費								
957	289	福利費	476							476
181,818	208,764	服務費用	395,134			2,692	85	78,059		314,298
323	723	水電費	31,599							31,599
83	281	郵電費	1,906			4		91		1,811
1,638	3,523	旅運費	4,066			676		1,025		2,365
17,574	28,787	印刷裝訂與廣告費	21,210			1,002	20	19,525		663
92	175	修理保養及保固費	23,817							23,817
162	361	保險費	3,470					10		3,460
142,778	155,073	一般服務費	268,470			10		38,908		229,552
19,168	19,841	專業服務費	40,269			1,000	65	18,500		20,704
		公共關係費	327							327
1,059	998	材料及用品費	121,032			90	115	12,651		108,176
5	11	使用材料費	118,021					12,605		105,416
1,054	987	用品消耗	3,011			90	115	46		2,760
623	185,013	租金與利息	824,776				100	600	800,000	24,076
		地租及水租	15,079							15,079
606		房租	1,095				75	600		420
		機器租金	2,030							2,030
11		交通及運輸設備租金	5,342				25			5,317
6	13	什項設備租金	1,230							1,230
	185,000	利息	800,000						800,000	
15,410	235,776	折舊折耗及攤銷	99,459	170				1,582		97,707
53	24,155	土地改良物折舊	8,009	53						7,956
1,604	44,926	房屋折舊	26,580	22				1,582		24,976
	147,060	機械及設備折舊	45,465							45,465
75	307	交通及運輸設備折舊								
	10	什項設備折舊								
13,678	19,310	非業務資產折舊	19,405	95						19,310
	8	代管資產折舊								
641	4,219	稅捐與規費(強制費)	12,148	445				2,757		8,946
		土地稅	385	385						
		房屋稅	770							770
3	13	消費與行為稅	4,896							4,896
		特別稅課	1,315							1,315
638	4,206	規費	4,782	60				2,757		1,965
7,266	13,861	會費捐助補助分攤與交流活動	36,347					30,900		5,447
		會費	213							213
7,266	13,861	捐助補助與獎助	13,569					9,300		4,269
		分擔	965							965
		補貼(償)獎勵慰問與救助	21,600					21,600		
566,067	10,427	短絀、賠償與保險給付	37,144		37,144					
461,982	10,427	各項短絀	37,144		37,144					
104,085		賠償給付								
1,533	3,428	其他								
1,533	3,428	其他費用								
903,162	778,430	小計	1,637,911	615	37,144	3,006	300	126,549	800,000	670,297

行政院國軍退徐役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
補辦預算明細表
中華民國97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	107,128		
1. 有償撥用土地	504	95	本基金於95年度出售原屬結束單位彰化農場蘆竹鄉蘆竹段256-7地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
2. 有償撥用土地	80,488	95	本基金於95年度出售原屬結束單位龍崎工廠固定資產土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.20院授輔伍字第0950001460號函核准。
3. 有償撥用土地	5,385	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮民印刷廠萬華區華中段2小段455地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
4. 有償撥用土地	18	95	本基金於95年度出售原屬結束單位魚殖管理處彰化縣伸港鄉泉州厝段1033-764地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
5. 有償撥用土地	335	95	本基金於95年度出售原屬結束單位森林保育處宜蘭市東村段88-1地號4筆國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
6. 有償撥用土地	583	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮民礦業開發處台北縣金山鄉中興段680地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
7. 有償撥用土地	600	95	本基金於95年度出售原屬結束單位魚殖管理處桃園縣觀音鄉大同段1137地號土地，業經國有財產局代處理完畢，以95.9.14院授輔肆字第0950004234號函核准。

行政院國軍退徐役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
補辦預算明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
8. 有償撥用土地	1,142	95	本基金於95年度出售原屬結束單位榮藥廠台北市文山區景美段2小段21.22地號國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以96.1.9院授輔肆字第0950005893號函核准。
9. 有償撥用土地	18,073	96	本基金於96年度出售台北縣永和市福和段619.620地號國有土地，業經國有財產局代處理完畢，以96.06.15院授輔肆字第0960002402號函核准。
(二)房屋及建築	1,339		
1. 結束單位財產處分	1,339	96	本基金於96年度變賣台北縣永和市林森路48巷1號、3號1樓等2幢房屋，以96.06.15院授輔肆字第0960002402號函核准。
(三)機械及設備	24		
1. 結束單位財產處分	0	95	本基金於95年度處分結束單位塑膠工廠電器及供水等6件機械設備，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
2. 結束單位財產處分	24	95	本基金於95年度變賣原塑膠工廠辦公桌椅及電腦等59項財產設備，以95.10.2院授輔肆字第0950004573號函核准。
二、資金之轉投資			
(一)投資增加	100,000		
1. 增加轉投資	100,000	95	本基金於95年度轉投資歐欣環保股份有限公司，以95.10.20院授輔伍字第0950001460號函核准。
(二)投資減少	311,505		
1. 處分轉投資	242,139	95	本基金於95年度處分中華紙漿公司全部持股3,437萬7,152股，以95.12.28院授輔伍字第0950001829號函核准。
2. 處分轉投資	41,366	96	本基金於96年度處分榮裕實業股份有限公司持股376萬6,560股，以96.5.10院授輔伍字第0960000602號函核准。
3. 處分轉投資	28,000	96	本基金於96年度處分欣欣生技食品公司持股280萬股，以96.8.13院臺榮字第0960037275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
收支預計表-承接榮工非營造業務
中華民國97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	%
0	0.00	業務外收入	602,014	0.00	0	0.00	602,014	0.00
0	0.00	財務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	0.00	利息收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	兌換賸餘		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	投資賸餘		0.00		0.00	0	0.00
0	0.00	其他業務外收入	602,014	0.00	0	0.00	602,014	0.00
	0.00	財產交易賸餘		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	盤存賸餘		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	出售下腳收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	出售呆廢料收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	資產使用及權利金收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	代理收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	賠〈補〉償收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	違約罰款收入		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	收回呆帳		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	雜項收入	602,014	0.00		0.00	602,014	0.00
0	0.00	業務外費用	1,327,230	0.00	438,735	0.00	888,495	202.51
0	0.00	財務費用	800,000	0.00	185,000	0.00	615,000	332.43
	0.00	利息費用	800,000	0.00	185,000	0.00	615,000	332.43
	0.00	兌換短絀		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	投資短絀		0.00		0.00	0	0.00
0	0.00	其他業務外費用	527,230	0.00	253,735	0.00	273,495	107.79
	0.00	財產交易短絀		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	盤存短絀		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	違約及處理費用		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	雜項費用	527,230	0.00	253,735	0.00	273,495	107.79
0	0.00	業務外賸餘(短絀一)	-725,216	0.00	-438,735	0.00	-286,481	65.30
	0.00	非常賸餘(短絀一)		0.00		0.00	0	0.00
	0.00	會計原則變動累積影響數		0.00		0.00	0	0.00
0	0.00	本期賸餘(短絀一)	-725,216	0.00	-438,735	0.00	-286,481	65.30

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

