

17-02

中華民國 98 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管理委員會編



(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98年度

一、 業務計畫及預算說明-----	第	1~14	頁
二、 主要表			
1 收支預計表及說明-----	第	15~17	頁
2 餘絀撥補預計表-----	第	18	頁
3 現金流量預計表及補充說明-----	第	19	頁
三、 明細表			
1 勞務收入明細表-----	第	21	頁
2 銷貨收入明細表-----	第	22	頁
3 租金及權利金收入明細表-----	第	23	頁
4 投融資業務收入明細表-----	第	24	頁
5 其他業務收入明細表-----	第	25	頁
6 業務外收入明細表-----	第	26	頁
7 勞務成本明細表及說明-----	第	27~28	頁
8 銷貨成本明細表及說明-----	第	29~30	頁
9 出租資產成本明細表及說明-----	第	31~32	頁
10 投融資業務成本明細表及說明-----	第	33~34	頁
11 其他業務成本明細表及說明-----	第	35~36	頁
12 行銷及業務費用明細表-----	第	37	頁
13 管理及總務費用明細表-----	第	38	頁
14 其他各項業務費用明細表及說明-----	第	39~40	頁
15 業務外費用明細表及說明-----	第	41~42	頁
16 固定資產建設改良擴充明細表-----	第	43	頁
17 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	44~45	頁
18 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第	46~47	頁
19 資產折舊明細表-----	第	48~49	頁
20 資產變賣明細表-----	第	50	頁
21 資金轉投資及其餘絀明細表-----	第	52~53	頁
22 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

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98年度

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	頁
五、	安置基金管理委員會預算表-----	第 73~114	頁
六、	附錄		
1	收支預計表—承接榮工公司非營造業務-----	第 115	頁
2	餘絀撥補預計表—承接榮工公司非營造業務-----	第 116	頁
3	現金流量預計表—承接榮工公司非營造業務-----	第 117	頁
4	預計平衡表—承接榮工公司非營造業務-----	第 118~119	頁
5	收支預計表—不含承接榮工公司非營造業務-----	第 120	頁
6	餘絀撥補預計表—不含承接榮工公司非營造業務-----	第 121	頁
7	現金流量預計表—不含承接榮工公司非營造業務-----	第 122	頁
8	預計平衡表—不含承接榮工公司非營造業務-----	第 123~124	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 98 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 98 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 98 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(96)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 36 億 5,342 萬 0 千元，較預算數 33 億 7,950 萬 2 千元，增加 2 億 7,391 萬 8 千元，增加 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：決算數 40 億 5,903 萬 8 千元，較預算數 28 億 5,718 萬 9 千元，增加 12 億 0,184 萬 9 千元，增加 42.06%，主要係北勞工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：決算數 5 億 9,499 萬 1 千元，較預算數 1 億 0,706 萬 8 千元，增加 4 億 8,792 萬 3 千元，增加 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：決算數 2 億 3,007 萬 5 千元，較預算數 6 億 4,512 萬元，減少 4 億 1,504 萬 5 千元，減少 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所致。
- (五) 收支餘絀：實際發生短絀 4,070 萬 2 千元，較預算短絀 1,573 萬 9 千元，短絀增加 2,496 萬 3 千元，增幅 158.61%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 7,220 萬 9 千元(一般建築及設備計畫)，預算數 168 億 5,327 萬 9 千元，執行率約 0.43%，主要係承接榮工公司非營造業務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 98 年度

二、上(97)年度截至6月30日止執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 12 億 6,291 萬 2 千元，實際業務收入 14 億 9,864 萬 9 千元，較預計數增加 2 億 3,573 萬 7 千元，增加 18.67%，主要係北勞採全部完工法認列收入，致竣工結案工案收入較預算增加。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 12 億 2,545 萬 7 千元，實際業務成本與費用 14 億 2,156 萬 6 千元，較預計數增加 1 億 9,610 萬 9 千元，增加 16.00%，主要係北勞收入增加，成本隨同調整所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 1 億 2,574 萬 2 千元，實際業務外收入 2 億 0,993 萬 3 千元，較預計數增加 8,419 萬 1 千元，增加 66.96%，主要係利息收入、訴訟和解金及收回結束單位退休員工勞保補償金等致收入增加。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1 億 3,447 萬 7 千元，實際業務外費用 1 億 2,766 萬 6 千元，較預計數減少 681 萬 1 千元，減少 5.07%。
- (五) 收支餘絀：預計賸餘 2,872 萬元，實際發生賸餘 1 億 5,935 萬 1 千元，較預計數增加 1 億 3,063 萬 1 千元，增加 454.84%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 2,670 萬 7 千元，實際數 1,190 萬元，執行率 44.56%，主要係福壽山及武陵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，98 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 8,990 人次，較上年度 1 萬 5,882 人次，增加 3,108 人次，主要係 98 年增辦榮民(眷)在地進修訓練專班 5,340 人次，以提升素質，強化職場競爭力。
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

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 98 年度

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 5,400 人次就業，較上年度 7,000 人次，減少 1,600 人次，主要係 96 年增辦菁英榮民職場體驗計畫，已達階段目標，本年度停辦及減列國軍志願役屆退官兵就業輔導。

(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 26 萬 0,820 公斤，較上年度增加 4 萬 2,350 公斤，主要係收回土地自然復育所生果品產量。

(2) 香米、黑糯米等 5,000 公斤，與上年度相同。

(3) 茶葉 2 萬 8,230 公斤，較上年度增加 2,770 公斤，主要係因應市場需求量增加所致。

(4) 絲棉被 600 公斤，較上年度增加 225 公斤，主要係市場需求量增加所致。

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 700 公噸，較上年度增加 56 公噸。

(2) 電雷管 15 萬發，較上年度增加 1 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 21 億 1,575 萬 4 千元，較上年度增加 3 億 2,619 萬 8 千元，主要係北勞預期承接新工案所致。

(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 3,447 萬 3 千元，較上年度增加 572 萬 6 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，及配合政府委外經營政策，本年度預計目標為 8,766 萬 1 千元，較上年度增加 1,209 萬 8 千元，主要係高雄農場收回自營所致。

(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

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 98 年度

營化修正執行計畫書」，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. 98 年預計承接非營造業務收入為 4 億 4,434 萬 4 千元（含環工業務 3 億 1,860 萬 1 千元、工材業務 6,012 萬元及轉投資收益 6,562 萬 3 千元），支出 11 億 2,677 萬 7 千元，收不抵支部分，預計 6 億 8,243 萬 3 千元，由公務預算暫撥 1 億 2,597 萬 6 千元填補，其餘部份將俟實際執行結果，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：

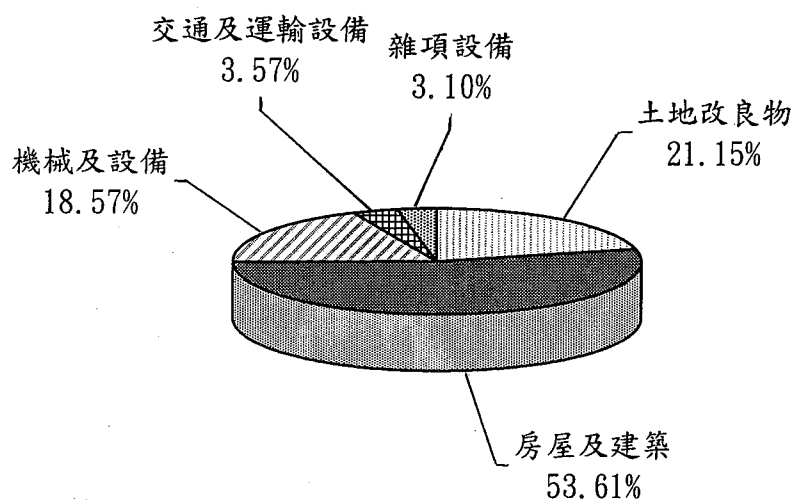
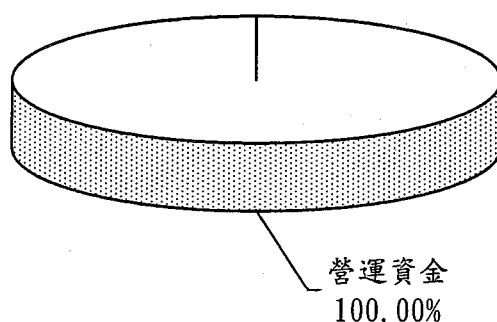
（一）一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 5,617 萬元，均係一次性項目，並由營運資金支應，編列項目如次：

1. 土地改良物 5,418 萬 9 千元，主要係武陵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 億 3,733 萬 2 千元，主要係榮工公司非營造業務環工處彰濱廠(因火災受損，致儲存空間不足)及大發廠營運需要之房屋及建築。
3. 機械及設備 4,756 萬 7 千元，主要係榮工公司非營造業務環工處彰濱廠、大發廠及羅東工廠營運需要堆高機、裝載機等機械及設備。
4. 交通及運輸設備 914 萬 5 千元，主要係榮工公司非營造業務環工處彰濱廠營運需要 17 噸吊卡車等交通及運輸設備。
5. 什項設備 793 萬 7 千元，主要係清境、武陵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）98 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

98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	98年度預算	資金來源	98年度預算
土地	0	自有資金	256,170
土地改良物	54,189	營運資金	256,170
房屋及建築	137,332	國庫撥款	0
機械及設備	47,567	外借資金	0
交通及運輸設備	9,145	國內借款	0
雜項設備	7,937		
合計	256,170	合計	256,170

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 98 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度預計舉借 18 億 9,913 萬 8 千元，償還 62 億 9,006 萬 5 千元，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 23 家轉投資事業投資收入 5 億 3,033 萬 1 千元，榮電、榮僑、榮友等 3 家轉投資事業投資損失 7,044 萬 9 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 8,474 萬元，較上年度預算數 34 億元，增加 8,474 萬元，增加 2.49%，主要係北勞預期承攬新工案所致。

(二) 本年度業務成本與費用 29 億 7,849 萬 3 千元，較上年度預算數 25 億 9,992 萬 7 千元，增加 3 億 7,856 萬 6 千元，增加 14.56%，主要係北勞預期承攬新工案，增加相關成本與費用所致。

(三) 本年度業務外收入 5 億 9,726 萬 2 千元，含承接榮工公司非營造業務部份 4 億 4,434 萬 4 千元，較上年度預算數 7 億 4,663 萬 9 千元，減少 1 億 4,937 萬元，減少 20.74%，主要係轉投資公司預期市況不佳，致轉投資收入減少所致。

(四) 本年度業務外費用 12 億 6,952 萬 6 千元，含承接榮工公司非營造業務部份 11 億 2,677 萬 7 千元，較上年度預算數 15 億 1,110 萬 2 千元，減少 2 億 4,157 萬 6 千元，減少 15.99%，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。

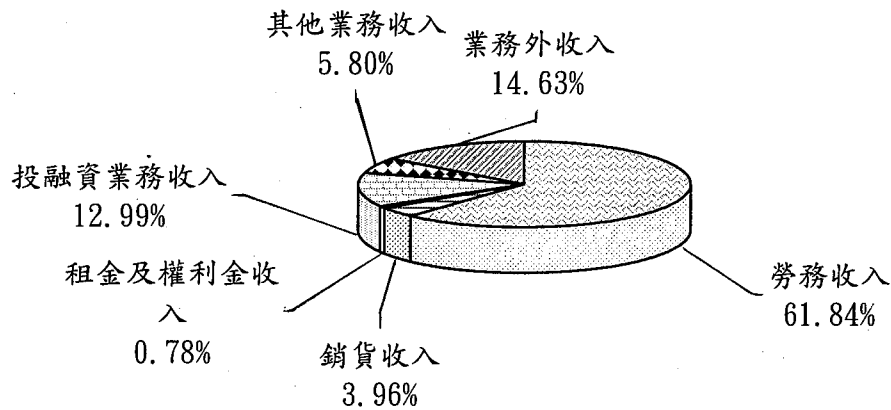
(五) 本年度短絀 1 億 6,601 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 3,561 萬元，增加短絀 2 億 0,162 萬 7 千元，主要係轉投資公司預期市況不佳，致轉投資收入減少所致。

(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。

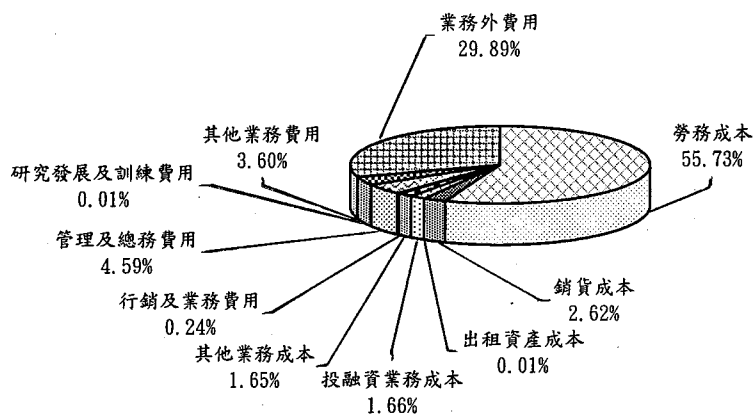
圖二

98年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

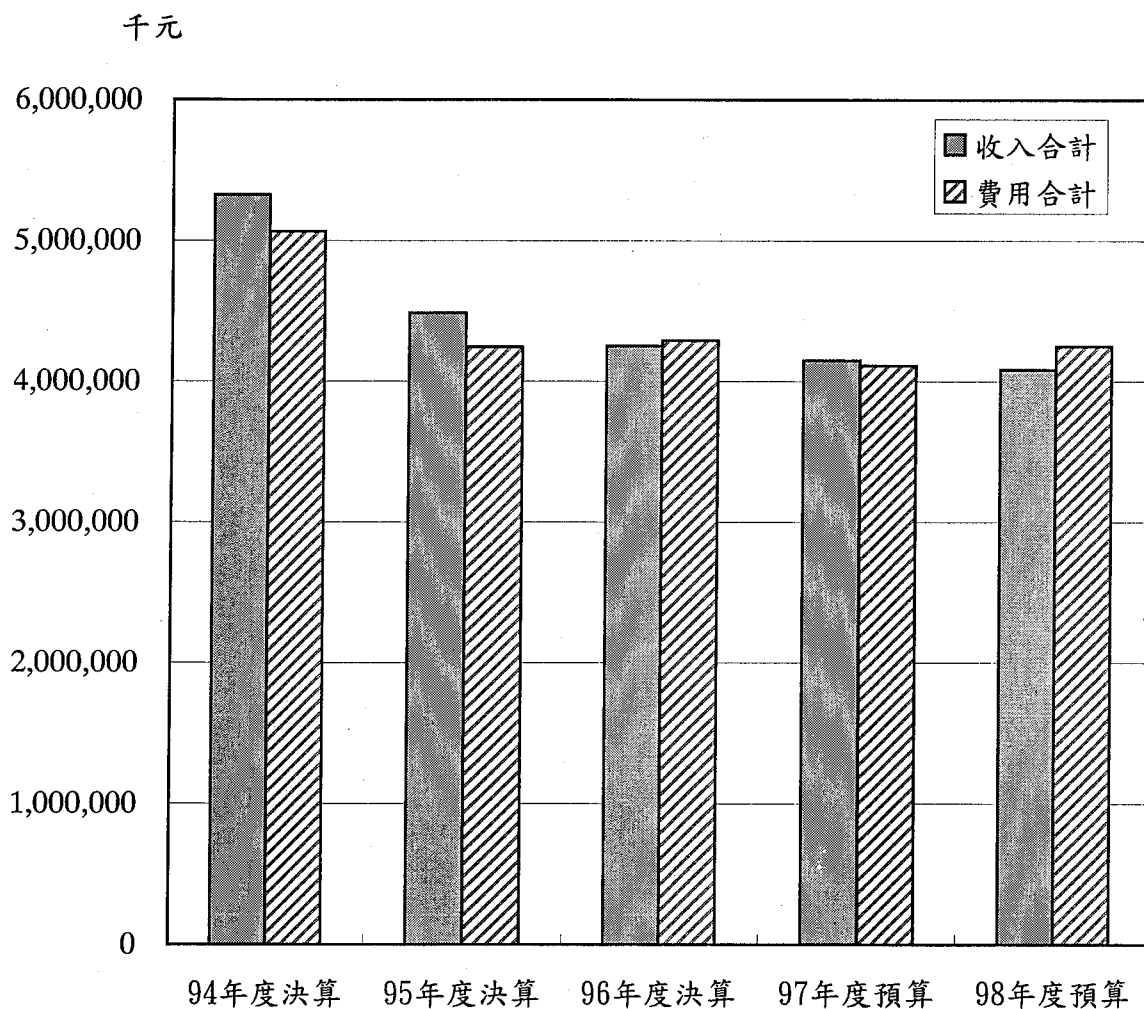


單位：新台幣千元

收入	98年度預算	成本與費用及賸餘	98年度預算
業務收入	3,484,740	業務成本與費用	2,978,493
勞務收入	2,523,838	勞務成本	2,367,703
銷貨收入	161,792	銷貨成本	111,225
租金及權利金收入	32,010	出租資產成本	615
投融資業務收入	530,331	投融資業務成本	70,449
其他業務收入	236,769	其他業務成本	70,185
業務外收入	597,262	行銷及業務費用	10,050
		管理及總務費用	195,134
		研究發展及訓練費用	300
		其他業務費用	152,832
		業務外費用	1,269,526
收入總額	4,082,002	成本、費用及賸餘總額	4,248,019

圖三

最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
收入					
業務收入	4,963,323	4,151,865	3,653,420	3,400,000	3,484,740
業務外收入	361,786	332,002	594,992	746,639	597,262
收入合計	5,325,109	4,483,867	4,248,412	4,146,639	4,082,002
費用					
業務成本與費用	4,456,744	3,923,726	4,059,038	2,599,927	2,978,493
業務外費用	605,808	318,792	230,076	1,511,102	1,269,526
費用合計	5,062,552	4,242,518	4,289,114	4,111,029	4,248,019
本期賸餘	262,557	241,349	-40,702	35,610	-166,017

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

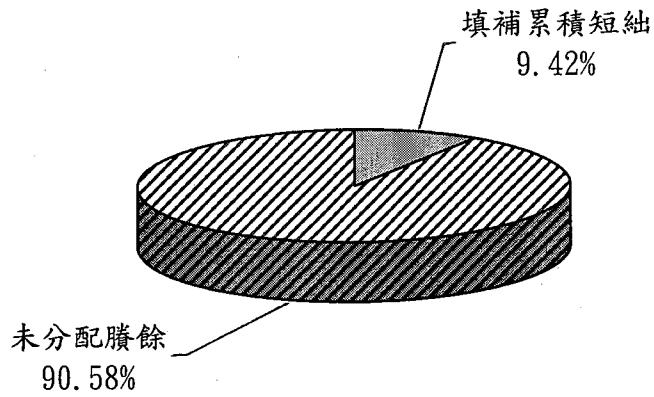
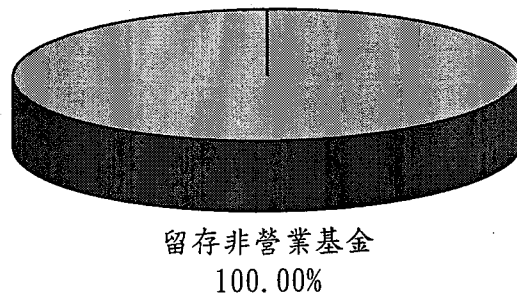
中華民國 98 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 7,211 萬 7 千元（森保處等 11 個分預算），連同以前年度未分配賸餘 13 億 7,055 萬 1 千元，共有賸餘 14 億 4,266 萬 8 千元，除填補累積短絀 1 億 3,584 萬元外，尚餘 13 億 0,682 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：本年度預算短絀 2 億 3,813 萬 4 千元（基金管委會之分預算），連同以前年度待填補短絀 1 億 3,706 萬 2 千元，共有短絀 3 億 7,519 萬 6 千元，除撥用賸餘 1 億 3,584 萬元及國庫撥款 1 億 2,597 萬 6 千元填補外，尚有短絀 1 億 1,338 萬元，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

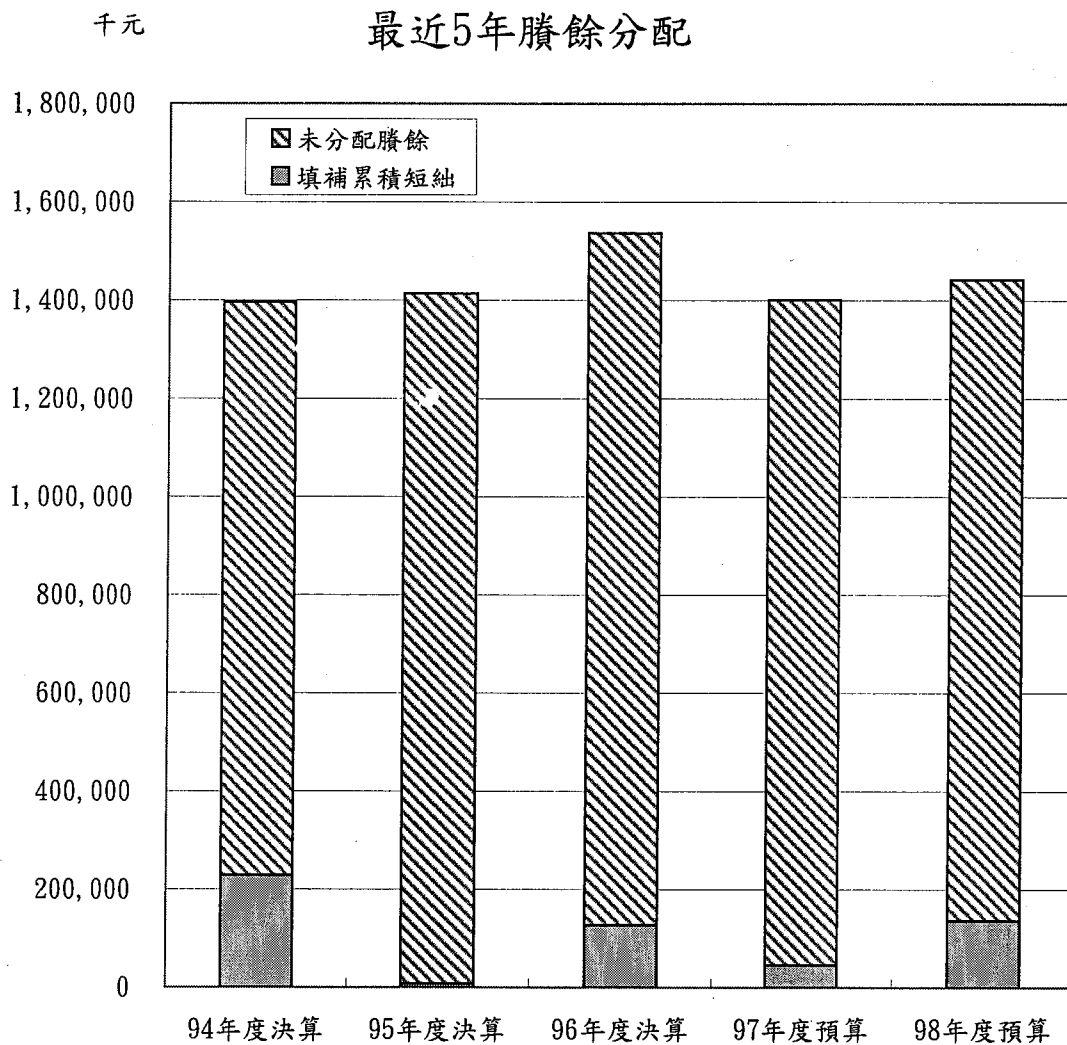
98年度賸餘分配

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	98年度預算	按所得對象分	98年度預算
填補累積短絀	135,840	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,442,668
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	1,306,828		
合計	1,442,668	合計	1,442,668

圖五



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	228,278	7,102	126,972	45,317	135,840
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	1,167,852	1,406,895	1,410,248	1,355,998	1,306,828
合計	1,396,130	1,413,997	1,537,220	1,401,315	1,442,668

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 98 年度

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 2,352 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 6,601 萬 7 千元。
2. 調整非現金項目(一)2 億 8,953 萬 8 千元，含提存呆帳 103 萬 9 千元、折舊及折耗 2 億 7,118 萬 6 千元、攤銷 67 萬元、流動資產淨減 1 億 6,407 萬 3 千元，流動負債淨減 1,527 萬元、依權益法認列之事業投資收入 5 億 3,033 萬 1 千元、依權益法認列之事業投資成本 7,044 萬 9 千元、收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 3 億 2,772 萬 2 千元等。

(二) 投資活動之淨現金流出 4 億 0,330 萬 7 千元，其中現金流入 649 萬 3 千元，係減少其他資產之數；現金流出 4 億 0,980 萬元，包括增加固定資產 2 億 5,617 萬元，增加經濟動物 360 萬元，增加無形資產 3 萬元及增加投資 1 億 5,000 萬元。

(三) 融資活動之淨現金流出 4 億 0,207 萬元，其中現金流入 58 億 8,799 萬 5 千元，包括增加存入保證金 38 萬元、增加短期負債 38 億 6,250 萬 1 千元、增加長期負債 18 億 9,913 萬 8 千元及國庫填補短絀 1 億 2,597 萬 6 千元；現金流出 62 億 9,006 萬 5 千元，係減少長期負債之數。

(四) 預計現金及約當現金之淨減 6 億 8,185 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 66 億 8,928 萬 4 千元。

(六) 期末現金及約當現金 60 億 0,742 萬 8 千元。

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：計 270 萬 6 千元。

1. 土地改良物 258 萬 6 千元，係武陵農場因業務之需，分別經行政院 96.12.11 院授輔肆字第 0960005085 號函及行政院 96.12.11 院授輔肆字第 0960005088 號函核定，於 96 年度先行辦理武陵路維護暨景觀改善工程、露營區聯絡幹道災損搶修工程，並於 98 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 98 年度

2. 什項設備 12 萬元，係森保處因業務之需，經行政院 96.10.18 院授輔肆字第 0960004330 號函，於 96 年度先行辦理割草機等設備，並於 98 年度補辦預算。

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98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	%
3,653,420	100.00	業務收入	3,484,740	100.00	3,400,000	100.00	84,740	2.49
2,582,377	70.68	勞務收入	2,523,838	72.43	2,182,363	64.19	341,475	15.65
484,408	13.26	服務收入	514,638	14.77	582,363	17.13	-67,725	-11.63
1,775,152	48.59	營建收入	1,880,000	53.95	1,000,000	29.41	880,000	88.00
322,817	8.84	其他勞務收入	129,200	3.71	600,000	17.65	-470,800	-78.47
140,393	3.84	銷貨收入	161,792	4.64	141,672	4.17	20,120	14.20
49,347	1.35	製成品銷貨收入	57,430	1.65	53,798	1.58	3,632	6.75
91,046	2.49	農林漁牧銷貨收入	104,362	2.99	87,874	2.58	16,488	18.76
28,681	0.79	租金及權利金收入	32,010	0.92	32,023	0.94	-13	-0.04
3,471	0.10	土地租金收入	3,443	0.10	3,471	0.10	-28	-0.81
25,044	0.69	權利金收入	28,401	0.82	28,386	0.83	15	0.05
166	0.00	其他租金收入	166	0.00	166	0.00	0	0.00
617,542	16.90	投融資業務收入	530,331	15.22	800,286	23.54	-269,955	-33.73
617,542	16.90	事業投資收入	530,331	15.22	800,286	23.54	-269,955	-33.73
284,427	7.79	其他業務收入	236,769	6.79	243,656	7.17	-6,887	-2.83
95,000	2.60	其他補助收入	40,362	1.16	47,616	1.40	-7,254	-15.23
189,427	5.18	雜項業務收入	196,407	5.64	196,040	5.77	367	0.19
4,059,038	111.10	業務成本與費用	2,978,493	85.47	2,599,927	76.47	378,566	14.56
2,624,275	71.83	勞務成本	2,367,703	67.94	2,018,303	59.36	349,400	17.31
436,172	11.94	服務成本	404,117	11.60	467,093	13.74	-62,976	-13.48
1,864,024	51.02	營建成本	1,843,007	52.89	969,387	28.51	873,620	90.12
324,079	8.87	其他勞務成本	120,579	3.46	581,823	17.11	-461,244	-79.28
107,962	2.96	銷貨成本	111,225	3.19	91,961	2.70	19,264	20.95
50,261	1.38	製成品銷貨成本	48,765	1.40	33,800	0.99	14,965	44.28
57,701	1.58	農林漁牧銷貨成本	62,460	1.79	58,161	1.71	4,299	7.39
170	0.00	出租資產成本	615	0.02	615	0.02	0	0.00
0	0.00	出租土地成本	443	0.01	443	0.01	0	0.00
170	0.00	其他出租成本	172	0.00	172	0.01	0	0.00
935,873	25.62	投融資業務成本	70,449	2.02	37,144	1.09	33,305	89.66
935,873	25.62	事業投資成本	70,449	2.02	37,144	1.09	33,305	89.66
68,230	1.87	其他業務成本	70,185	2.01	75,563	2.22	-5,378	-7.12
68,230	1.87	雜項業務成本	70,185	2.01	75,563	2.22	-5,378	-7.12
9,101	0.25	行銷及業務費用	10,050	0.29	7,855	0.23	2,195	27.94
5,335	0.15	行銷費用	6,785	0.19	4,932	0.15	1,853	37.57
3,766	0.10	業務費用	3,265	0.09	2,923	0.09	342	11.70
162,206	4.44	管理及總務費用	195,134	5.60	200,175	5.89	-5,041	-2.52
162,206	4.44	管理費用及總務費用	195,134	5.60	200,175	5.89	-5,041	-2.52
66,376	1.82	研究發展及訓練費用	300	0.01	300	0.01	0	0.00
424	0.01	研究發展費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
65,952	1.81	訓練費用	300	0.01	300	0.01	0	0.00
84,845	2.32	其他業務費用	152,832	4.39	168,011	4.94	-15,179	-9.03

國軍退除役官兵安置基金
收支預計表
中華民國98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	%
84,845	2.32	雜項業務費用	152,832	4.39	168,011	4.94	-15,179	-9.03
-405,618	-11.10	業務賸餘(短絀一)	506,247	14.53	800,073	23.53	-293,826	-36.72
594,992	16.29	業務外收入	597,262	17.14	746,639	21.96	-149,377	-20.01
387,333	10.60	財務收入	26,652	0.76	26,694	0.79	-42	-0.16
87,703	2.40	利息收入	26,652	0.76	26,694	0.79	-42	-0.16
504	0.01	租賃收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
299,126	8.19	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
207,659	5.68	其他業務外收入	570,610	16.37	719,945	21.17	-149,335	-20.74
0	0.00	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
5	0.00	出售呆廢料收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2,588	0.07	資產使用及權利金收入	560	0.02	360	0.01	200	55.56
560	0.02	代理收入	560	0.02	45	0.00	515	1,144.44
3,375	0.09	受贈收入	5,371	0.15	3,375	0.10	1,996	59.14
0	0.00	賠〈補〉償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
5,886	0.16	違約罰款收入	150	0.00	150	0.00	0	0.00
572	0.02	收回呆帳	0	0.00	0	0.00	0	0.00
194,673	5.33	雜項收入	563,969	16.18	716,015	21.06	-152,046	-21.24
230,076	6.30	業務外費用	1,269,526	36.43	1,511,102	44.44	-241,576	-15.99
263	0.01	財務費用	637,000	18.28	800,000	23.53	-163,000	-20.38
263	0.01	利息費用	637,000	18.28	800,000	23.53	-163,000	-20.38
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
229,813	6.29	其他業務外費用	632,526	18.15	711,102	20.91	-78,576	-11.05
5,266	0.14	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
49	0.00	盤存短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3,388	0.09	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
221,110	6.05	雜項費用	632,526	18.15	711,102	20.91	-78,576	-11.05
364,916	9.99	業務外賸餘(短絀一)	-672,264	-19.29	-764,463	-22.48	92,199	-12.06
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
-40,702	-1.11	本期賸餘(短絀一)	-166,017	-4.76	35,610	1.05	-201,627	-566.21

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 98 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榮電公司等 987 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98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	%	
1,401,315	100.00	賸餘之部	1,442,668	100.00	詳收支預計表
71,266	5.09	本期賸餘	72,117	5.00	
1,330,049	94.91	前期未分配賸餘	1,370,551	95.00	
0	0.00	公積轉列數	0	0.00	
45,317	3.23	分配之部	135,840	9.42	
45,317	3.23	填補累積短絀	135,840	9.42	
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	
1,355,998	96.77	未分配賸餘	1,306,828	90.58	
142,863	100.00	短絀之部	375,196	100.00	
35,656	24.96	本期短絀	238,134	63.47	
107,207	75.04	前期待填補之短絀	137,062	36.53	
45,317	31.72	填補之部	261,816	69.78	
45,317	31.72	撥用賸餘	135,840	36.21	
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	125,976	33.58	
97,546	68.28	待填補之短絀	113,380	30.22	

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98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－）	-166,017	
調整非現金項目	289,538	1.提列呆帳1,039千元。 2.折舊263,511千元。 3.折耗7,675千元。 4.攤銷670千元。 5.依權益法認列之事業投資收入530,331千元及事業投資成本70,449千元。 6.收到持股超過20%轉投資公司現金股利327,722千元。 7.流動資產淨減164,073千元。 8.流動負債淨減15,270千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	123,521	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,493	處分土地。
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150,000	配合民營事業增資150,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-259,770	增加固定資產256,170千元，增加經濟動物3,600千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-30	增加無形資產30千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-403,307	
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	3,862,881	存入保證金增加380千元，非營造業務所需短期債務3,862,501千元。
增加長期負債	1,899,138	承接非營造業業務所需借款1,899,138千元。
增加基金、公積及填補短絀	125,976	國庫填補榮工非營造業務收不抵支部份數額125,976千元。
減少長期負債	-6,290,065	償還南科、彰濱等聯貸案6,290,065千元。
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)	-402,070	
匯率變動影響數	0	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-681,856	
期初現金及約當現金	6,689,284	
期末現金及約當現金	6,007,428	

本 頁 空 白

明 細 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
勞務收入明細表
中華民國98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				2,523,838	明細詳各單位分預算
服務收入				514,638	
榮民森林保育事業管理處				37,000	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				133,653	承攬公民營大樓清潔工作等技術及勞務工作
清境農場				158,715	觀光旅遊及旅館收入
福壽山農場				41,700	觀光旅遊及旅館收入
武陵農場				123,775	觀光旅遊及旅館收入
屏東農場				13,795	觀光旅遊及旅館收入
臺東農場				6,000	觀光旅遊及旅館收入
營建收入				1,880,000	
臺北榮民技術勞務中心				1,880,000	承攬台電埋設地下配電管路工程
其他勞務收入				129,200	
龍崎工廠				9,200	辦理廢彈處理等
臺北榮民技術勞務中心				120,000	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98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				161,792	明細詳各單位分預算
製成品銷貨收入				57,430	
龍崎工廠				57,430	各式炸藥、電雷管及乳膠炸藥 銷貨收入
農林漁牧銷貨收入				104,362	
清境農場				76	茶葉銷貨收入
福壽山農場				66,920	蘋果、桃、梨、茶葉及其他果 品等農產品銷貨收入
武陵農場				36,000	蘋果、桃及販賣部銷貨收入
臺東農場				1,366	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98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	32,010	
土地租金收入	3,443	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1,897千元。
權利金收入	28,401	<p>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2,312千元。</p> <p>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。</p>
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98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	530,331	
事業投資收入	530,331	
轉投資事業投資收入	530,331	轉投資公司98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98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	236,769	明細詳各單位分預算
其他補助收入	40,362	
森林保育事業管理處	17,498	辦理林區永續經營業務補助收入17,498千元。
清境農場	3,139	辦理國土復育計劃補助收入3,139千元。
福壽山農場	6,559	辦理國土復育計劃補助收入6,559千元。
武陵農場	13,166	辦理國土復育計劃補助收入13,166千元。
雜項業務收入	196,407	
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	13,368	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	20,900	武陵第二賓館及農產品產銷技術合作經營收入
彰化農場	25,553	農產品產銷及水產養殖技術合作經營收入
嘉義農場	24,189	休閒中心及農產品產銷技術合作經營收入
屏東農場	14,820	高雄休閒分場及農產品產銷技術合作經營收入
花蓮農場	12,825	農產品產銷技術合作經營收入
臺東農場	34,000	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98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	597,262	明細詳各單位分預算
財務收入	26,652	
利息收入	26,652	估計存款利息收入：森保處10,000千元、龍崎工廠3,072千元、臺北勞務中心1,200千元、清境農場3,000千元、福壽山農場3,330千元、武陵農場2,100千元、彰化農場2,000千元、嘉義農場600千元、屏東農場200千元、花蓮農場150千元、臺東農場1,000千元。
其他業務外收入	570,610	
資產使用及權利金收入	560	福壽山農場
違約罰款收入	150	福壽山農場
代理收入	560	福壽山農場
受贈收入	5,371	清境農場
雜項收入	563,969	龍崎工廠7,500千元、清境農場1,757千元、福壽山農場12千元、武陵農場2,710千元、花蓮農場120千元、臺東農場200千元、安置基金管理委員會551,670千元。

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98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				2,367,703			2,018,303			2,624,275
服務成本				404,117			467,093			436,172
森林保育處				34,071			45,612			45,174
臺北勞務中心				122,276			192,734			150,499
清境農場				94,201			94,394			92,120
福壽山農場				41,108			39,857			40,700
武陵農場				93,016			88,532			94,088
屏東農場				13,297						7,061
臺東農場				6,148			5,964			6,530
營建成本				1,843,007			969,387			1,864,024
臺北勞務中心				1,843,007			969,387			1,864,024
其他勞務成本				120,579			581,823			324,079
龍崎工廠				4,179						
臺北勞務中心				116,400			581,823			324,079

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 98 年度

一、服務成本：

(一)森林保育處：承攬景觀工程作業成本 34,071 千元

(二)臺北勞務中心：承攬大樓清潔工作成本 122,276 千元。

(三)各農場：提供旅遊(含住宿)服務成本合計 247,770 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 1,843,007 千元。

三、其他勞務成本：

(一)龍崎工廠：辦理廢彈處理等作業成本 4,179 千元

(二)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 116,400 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98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				111,225			91,961			107,962
製成品銷貨成本				48,765			33,800			50,261
龍崎工廠				48,765			33,800			50,261
農林漁牧銷貨成本				62,460			58,161			57,701
清境農場				49			80			49
福壽山農場				38,520			38,541			40,018
武陵農場				22,771			18,434			16,786
臺東農場				1,120			1,106			848

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 98 年度

一、製成品銷貨成本：48,765 千元。

龍崎工廠：硝油炸藥成本 26,822 千元、硝甘 75%炸藥成本 1,843 千元、乳膠炸藥成本 14,100 千元及電雷管成本 6,000 千元，合計 48,765 千元。

二、農林漁牧銷貨成本：62,460 千元。

(一) 清境農場：各項果品成本 49 千元。

(二) 福壽山農場：各類水果成本 18,791 千元、製茶成本 19,729 千元，合計 38,520 千元。

(三) 武陵農場：各類水果成本 6,157 千元、製茶成本 5,518 千元、販賣部貨品成本 11,096 千元，合計 22,771 千元。

(四) 臺東農場：香米、黑糯米等加工成本 300 千元、絲棉被製作成本 720 千元、販賣部貨品成本 100 千元，合計 1,120 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98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
170	615	出租資產成本	615
0	443	出租土地成本	443
0	443	基金管理委員會	443
170	172	其他出租成本	172
170	172	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 98 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98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
935,873	37,144	投融資業務成本	70,449
935,873	37,144	事業投資成本	70,449
935,873	37,144	基金管理委員會	70,449

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 98 年度

係依權益法預估轉投資榮電(股)公司、榮僑投資(股)公司及榮友貿易(股)公司等
3 家公司 98 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98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
68,230	75,563	其他業務成本	70,185
68,230	75,563	雜項業務成本	70,185
26,862	30,885	森保處	31,155
1,880	2,565	清境農場	2,937
20	0	福壽山農場	0
13,027	13,261	武陵農場	11,625
6,093	7,222	彰化農場	6,364
11,614	10,859	嘉義農場	10,546
1,980	4,137	屏東農場	474
454	664	花蓮農場	540
6,300	5,970	臺東農場	6,544

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 98 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 31,155 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 2,937 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 11,625 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 6,364 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 10,546 千元。
- 六、屏東農場農產品產銷技術合作經營成本 474 千元。
- 七、花蓮農場農產品產銷技術合作經營成本 540 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 6,544 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98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
9,101	7,855	行銷及業務費用	10,050
5,335	4,932	行銷費用	6,785
1,697	1,040	清境農場	2,425
2,862	2,782	福壽山農場	2,829
549	740	武陵農場	1,161
227	370	臺東農場	370
3,766	2,923	業務費用	3,265
3,766	2,923	龍崎工廠	3,265

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98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
162,206	200,175	管理及總務費用	195,134
162,206	200,175	管理費用及總務費用	195,134
1,737	13,070	榮民森林保育事業管理處	13,357
10,578	10,455	龍崎工廠	7,329
35,058	34,552	臺北榮民技術勞務中心	34,468
18,317	26,881	清境農場	23,529
14,634	18,039	福壽山農場	22,300
24,953	32,662	武陵農場	28,555
15,782	16,843	彰化農場	17,086
3,067	3,474	嘉義農場	3,829
9,494	12,031	屏東農場	10,733
8,823	8,673	花蓮農場	9,736
18,821	20,489	臺東農場	21,054
942	3,006	基金管理委員會	3,158

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98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
66,376	300	研究發展及訓練費用	300
424	0	研究發展費用	0
424	0	基金管理委員會	0
65,952	300	訓練費用	300
65,952	300	基金管理委員會	300
84,845	168,011	其他業務費用	152,832
84,845	168,011	雜項業務費用	152,832
33,704	19,549	榮民森林保育事業管理處	17,498
5,396	1,103	清境農場	3,139
14,876	5,961	福壽山農場	6,559
10,022	14,849	武陵農場	13,166
20,847	126,549	基金管理委員會	112,470

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 98 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 17,498 千元。

(二) 清境農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 3,139 千元。

(三) 福壽山農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 6,559 千元。

(四) 武陵農場為辦理「國土復育計畫」所需費用 13,166 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 112,470 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98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
230,076	1,511,102	業務外費用	1,269,526
263	800,000	財務費用	637,000
	800,000	基金管理委員會	637,000
263	0	清境農場	0
229,813	711,102	其他業務外費用	632,526
2,821	1,000	榮民森林保育事業管理處	1,000
38,795	10,007	龍崎工廠	10,130
5,496	5,500	臺北榮民技術勞務中心	5,500
9,418	7,701	清境農場	10,521
1,756	3,999	福壽山農場	2,043
8,965	6,161	武陵農場	5,818
434	700	彰化農場	700
982	967	嘉義農場	998
2,130	1,689	屏東農場	3,247
2,399	2,199	花蓮農場	2,160
2,488	882	臺東農場	2,000
154,129	670,297	基金管理委員會	588,409

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 98 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 10,130 千元、臺北勞務中心 5,500 千元、清境農場 10,521 千元、福壽山農場 2,043 元、武陵農場 5,818 千元、彰化農場 700 千元、嘉義農場 998 千元、屏東農場 3,247 千元、花蓮農場 2,160 千元、臺東農場 2,000 千元、基金管理委員會 588,409 千元，合計 632,526 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98年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什 項 備 用	合 計	說 明
一般建築及設備計畫								
一次性項目								
森保處	0	8,689	0	2,770	1,608	0	13,067	
龍崎工廠	0	500	0	160	0	0	660	
清境農場	0	20,000	48,000	8,390	1,200	4,702	82,292	
福壽山農場	0	0	37,100	4,300	1,280	1,000	43,680	
武陵農場	0	25,000	2,232	1,231	1,737	1,920	32,120	
彰化農場	0	0	0	60	0	0	60	詳各分預算
嘉義農場	0	0	0	30	0	0	30	
屏東農場	0	0	0	126	40	145	311	
花蓮農場	0	0	0	100	40	100	240	
臺東農場	0	0	500	0	240	70	810	
安置基金管委會	0	0	49,500	30,400	3,000	0	82,900	
合 計	0	54,189	137,332	47,567	9,145	7,937	256,170	

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						
森保處	13,067				13,067	100.00
龍崎工廠	660				660	100.00
清境農場	82,292				82,292	100.00
福壽山農場	43,680				43,680	100.00
武陵農場	32,120				32,120	100.00
彰化農場	60				60	100.00
嘉義農場	30				30	100.00
屏東農場	311				311	100.00
花蓮農場	240				240	100.00
臺東農場	810				810	100.00
安置基金管委會	82,900				82,900	100.00
合計	256,170		0		256,170	100.00

官兵輔導委員會
兵安置基金
充資金來源明細表
98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	13,067	100.00
		0	0.00	660	100.00
		0	0.00	82,292	100.00
		0	0.00	43,680	100.00
		0	0.00	32,120	100.00
		0	0.00	60	100.00
		0	0.00	30	100.00
		0	0.00	311	100.00
		0	0.00	240	100.00
		0	0.00	810	100.00
		0	0.00	82,900	100.00
0		0		256,170	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						
森保處	13,067	13,067			0	0
龍崎工廠	660	660			0	0
清境農場	82,292	82,292			0	0
福壽山農場	43,680	43,680			0	0
武陵農場	32,120	32,120			0	0
彰化農場	60	60			0	0
嘉義農場	30	30			0	0
屏東農場	311	311			0	0
花蓮農場	240	240			0	0
臺東農場	810	810			0	0
安置基金管委會	82,900	82,900			0	0
合計	256,170	256,170			0	0

官兵輔導委員會
兵安置基金
計畫預期進度明細表
98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	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	98.01-98.12				13,067	100.00	13,067	100.00
	98.01-98.12				660	100.00	660	100.00
	98.01-98.12				82,292	100.00	82,292	100.00
	98.01-98.12				43,680	100.00	43,680	100.00
	98.01-98.12				32,120	100.00	32,120	100.00
	98.01-98.12				60	100.00	60	100.00
	98.01-98.12				30	100.00	30	100.00
	98.01-98.12				311	100.00	311	100.00
	98.01-98.12				240	100.00	240	100.00
	98.01-98.12				810	100.00	810	100.00
	98.01-98.12				82,900	100.00	82,900	100.00
					256,170	100.00	256,170	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98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	交通運輸及備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
前次決算資產原值	836,499	2,606,958	318,315	122,958	126,374	720,099	56,116	4,787,319
上年度預計新增資產原值	15,000	15,000	6,657	3,455	7,151	0	0	47,263
本年度預計新增資產原值	54,189	137,332	47,567	9,145	7,937	0	0	256,170
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	905,688	2,759,290	372,539	135,558	141,462	720,099	56,116	5,090,752
本年度應提折舊額	53,120	82,886	102,300	5,879	6,404	11,867	1,055	263,511
勞務成本	28,356	29,280	6,077	3,658	5,388	0	0	72,759
銷貨成本	945	1,848	1,227	530	420	0	0	4,970
出租資產成本	53	22	0	0	0	95	0	170
其他業務成本	13,862	36,259	4,875	259	137	0	0	55,392
行銷及業務費用	0	300	66	23	10	0	0	399
管理及總務費用	2,257	4,767	2,296	1,409	449	0	496	11,674
其他業務費用	0	1,582	1,367	0	0	0	0	2,949
其他業務外費用	7,647	8,828	86,392	0	0	11,772	559	115,198

註：前年度決算資產原值中非業務資產含土地588,327千元、什項資產含土地7,352,530千元。

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98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	什項備用	非業務資產	什項資產	合 計
森林保育處	7,000	19,510	5,403	0	0	1,000	26	32,939
龍崎工廠	890	1,378	1,034	52	105	0	0	3,459
臺北勞務中心	310	840	514	85	398	0	0	2,147
清境農場	7,893	14,916	1,620	1,321	2,955	0	0	28,705
福壽山農場	6,391	7,608	2,379	1,266	410	0	0	18,054
武陵農場	18,461	18,336	3,776	2,391	2,219	0	0	45,183
彰化農場	170	3,240	225	140	100	0	0	3,875
嘉義農場	4,525	5,819	36	89	11	0	214	10,694
屏東農場	528	2,206	532	160	204	0	345	3,975
花蓮農場	0	222	56	114	2	0	140	534
臺東農場	1,110	1,892	333	261	0	0	330	3,926
基金管理委員會	5,842	6,919	86,392	0	0	10,867	0	110,020
合 計	53,120	82,886	102,300	5,879	6,404	11,867	1,055	263,511

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
資產變賣明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀			說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入	處 理 費	淨收入	賸 餘	短 絀		
處分台北市內湖區文德段3小段336地號等3筆國有土地	6,493	0	6,493	6,493		6,493	0		預計98年度可辦理處分。	

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

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	697,018	69,701,794	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	906,066	90,606,649	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,148,964	114,896,461	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,115,442	111,544,290	153,850	
欣林天然氣(股)公司	675,042	67,504,260	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	2,029,891	202,989,137	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	281,530	28,153,021	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	622,623	62,262,322	98,838	
欣營石油氣(股)公司	385,609	38,560,995	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	731,221	73,122,184	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	280,000	28,000,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	424,526	42,452,607	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	326,640	
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	873,662	87,366,263	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	
欣欣生技(股)公司	70,000	7,000,000	28,000	
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	
配合各公司增資				150,000
合 計	24,708,792	2,470,879,643	4,845,728	150,000

附註：1. 欣欣電子(股)公司辦理結束清算中，其投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

2. 預估98年度收到持股超過20%轉投資公司現金股利327,722千元。

官兵輔導委員會
兵安置基金
其餘紬明細表
國98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 過20%部分 ，依權益法 認列投資收 益	17,180	24,543	18,269
92,472	22,965,199	32.95		34,273	40,869	34,446
142,890	43,921,428	25.79		52,957	104,614	64,906
96,480	22,307,366	24.62		45,712	62,413	45,927
119,263	47,618,861	41.45		91,005	156,850	100,839
153,850	44,680,279	40.06		75,978	116,310	81,601
107,202	28,601,725	42.37		44,488	63,209	54,258
184,921	69,187,878	34.08		39,748	65,214	40,672
86,400	8,108,083	28.80		7,303	6,193	8,818
117,000	11,700,000	39.00		8,085	12,619	8,265
98,838	17,184,956	27.60		5,807	9,452	10,797
86,400	11,105,566	28.80		11,787	14,799	11,366
196,073	20,132,341	21.26		23,244	23,361	19,975
98,233	17,228,592	23.56		8,549	9,698	10,589
80,400	8,940,000	31.93		2,251	3,198	2,313
89,093	20,832,869	49.07		7,365	10,590	9,569
49,273	5,371,794	25.58		557	1,363	327
326,640	31,522,996	43.16		8,708	8,362	5,155
228,217	26,293,207	28.26		8,588	16,972	10,377
200,998	22,109,784	29.74		-69,630	1,179	-151,848
181,258	26,020,236	37.80	-580	6,200	-28,607	
5,550	832,500	27.75	-239	244	-643	
128,318	12,831,790	49.68	955	-12,454	612	
119,472	13,345,023	39.82	14,417	14,970	14,077	
79,678	41,853,770	47.91	19,921	27,062	21,262	
100,000	10,000,000	40.00	1,453	-6,000	-5,333	
32,000	3,200,000	10.00				
28,000	2,800,000	40.00			-900	
18,020	1,802,000	8.29				
2,000	2,000,000	10.00				
751,879	75,187,856	18.36			-748,542	
6,008	1,083,333	27.08				
120,000	12,000,000	48.00				
334,000	33,400,000	33.40		-18,690		
305,100	30,510,000	45.00				
150,000						
4,995,728	769,371,465			459,882	763,142	-361,453

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98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	98	99	102	1,899,138	6,290,065	舉借工業區業務支出及 環工龍崎建廠等資金。 償還南科專案貸款 200,000千元，南科聯 貸案4,033,630千元，彰 濱聯貸案1,522,120千元 ，和平聯貸案89,079千 元，斗六預計收入償還 貸款445,236千元。
		97	98	102			
合計					1,899,138	6,290,065	

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98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
30,488,957	資 產	93,548,000	94,131,357	-583,357
6,532,082	流動資產	51,389,460	52,236,428	-846,968
5,236,630	現金	6,007,428	6,689,284	-681,856
1,321	流動金融資產	2,331,051	2,331,051	0
1,142,032	應收款項	3,026,444	3,191,456	-165,012
58,193	存貨	39,908,622	39,908,722	-100
75,011	預付款項	105,985	105,985	0
18,895	短期貸墊款	9,930	9,930	0
7,548,527	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,293,939	9,011,779	282,160
7,461,904	長期投資	9,207,316	8,925,156	282,160
86,623	準備金	86,623	86,623	0
4,173,343	固定資產	20,493,596	20,488,015	5,581
2,059,147	土地	16,488,965	16,488,965	0
334,120	土地改良物	493,228	492,159	1,069
1,671,580	房屋及建築	2,502,473	2,448,027	54,446
60,883	機械及設備	958,672	1,013,405	-54,733
22,683	交通及運輸設備	23,654	20,388	3,266
18,236	什項設備	19,910	18,377	1,533
6,694	購建中固定資產	6,694	6,694	0
43,743	遞耗資產	34,343	38,418	-4,075
35,812	農作物	23,756	30,026	-6,270
818	經濟動物	5,084	2,084	3,000
7,113	礦源	5,503	6,308	-805
1,783	無形資產	1,017	1,527	-510
1,783	無形資產	1,017	1,527	-510
1,950	遞延借項	1,815	1,945	-130
1,950	遞延費用	1,815	1,945	-130
12,187,529	其他資產	12,333,830	12,353,245	-19,415
4,674,172	非業務資產	4,635,407	4,653,767	-18,360
7,513,357	什項資產	7,698,423	7,699,478	-1,055
30,488,957	合 計	93,548,000	94,131,357	-583,357

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98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
8,378,257	負 債	71,430,343	71,973,659	-543,316
636,392	流動負債	4,422,478	575,247	3,847,231
0	短期債務	3,862,501	0	3,862,501
444,907	應付款項	400,966	394,762	6,204
191,485	預收款項	159,011	180,485	-21,474
0	長期負債	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
0	長期債務	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
7,741,865	其他負債	7,745,792	7,745,412	380
7,741,865	什項負債	7,745,792	7,745,412	380
0	遞延貸項	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
22,110,700	淨 值	22,117,657	22,157,698	-40,041
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
1,907,132	公積	1,918,520	1,918,520	0
1,402,831	資本公積	1,414,219	1,414,219	0
504,301	特別公積	504,301	504,301	0
1,197,879	累積餘絀	1,193,448	1,233,489	-40,041
1,356,767	累積賸餘	1,306,828	1,370,551	-63,723
-158,888	累積短絀	-113,380	-137,062	23,682
5,008,973	淨值其他項目	5,008,973	5,008,973	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
0	未認為退休金成本之淨損失	0	0	0
5,008,973	未實現重估增值	5,008,973	5,008,973	0
30,488,957	合 計	93,548,000	94,131,357	-583,357

註1：信託代理與保證資產(負債)98年度預算115,989千元，96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98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				2,644,758	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			95,645	
二、提供農業及工業產品	千元			111,225	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,437,888	
上年度預算數				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	
前年度決算數				2,877,768	
一、榮民職業訓練及介紹	千元			77,312	
二、提供農業及工業產品	千元			107,962	
三、技術合作及勞務服務	千元			2,692,494	
(95)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	

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98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				95,645	
一、榮民職業訓練	人	18,990	4,103.48	77,925	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	5,400	3,281.48	17,720	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				111,225	
一、農林漁牧產品供銷				62,460	
1.果品	公斤	260,820	95.84	24,997	清境農場彌猴桃49千元、福壽山農場蘋果梨桃等18,791千元、武陵農場蘋果梨桃等6,157千元。
2.香米、黑糯米等	公斤	5,000	60.00	300	臺東農場300千元。
3.茶葉	公斤	28,230	894.33	25,247	福壽山農場茶19,729千元、武陵農場茶5,518千元。
4.絲棉被	公斤	600	1,200.00	720	臺東農場720千元。
5.其他	元			11,196	武陵農場百貨零售11,096千元、臺東農場東河販賣部100千元。
二、工業產品供銷				48,765	
1.工礦炸藥	公噸	700	61,092.86	42,765	龍崎工廠主要產品成本48,765千元。
2.電雷管	發	150,000	40.00	6,000	
丙、技術合作及勞務服務				2,437,888	
一、工商服務類	元			2,115,754	森保處景觀工程34,071千元、臺北勞務中心技術一、二及勞務隊2,081,683千元。
二、旅遊服務類	元			234,473	清境農場94,201千元、福壽山農場41,108千元、武陵農場93,016千元、臺東農場6,148千元。
三、技術合作類	元			87,661	森保處31,155千元、龍崎工廠4,179千元、清境農場2,937千元、武陵農場11,625千元、彰化農場6,364千元、嘉義農場10,546千元、屏東農場13,771千元、花蓮農場540千元、臺東農場6,544千元。

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98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	-4	118	
職員	116	-4	112	
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98年度

單位：人

機關(基金)名稱	本年度最高可進用員額數					總計	說明
	專任人員				兼任人員 管理委員會 委員會		
	職員	技工 (駕駛)	聘用	合計			
龍崎工廠	5			5		5	
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	112	6		118	9	127	

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

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

榮民化工廠 2員

合計

3員

高雄勞務中心 1員

二、表列兼職人員係基金管理委員會委員，為無給職。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役
國軍退除役官
用人費
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及 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	6,040		475		655	536			588
正式人員	6,040		475		655	536			588
職員	6,040		475		655	536			588
聘僱人員									
銷貨成本	3,247		256	349	406	385	152		1,056
正式人員	3,247		256	349	406	385	152		1,056
職員	3,247		256	349	406	385	152		1,056
聘僱人員									
其他業務成本	11,304		687		1,413	942	1,883		575
正式人員	11,304		687		1,413	942	1,883		575
職員	11,304		687		1,413	942	1,883		575
聘僱人員									
行銷及業務費用	1,220		55	30	153	203			95
正式人員	1,220		55	30	153	203			95
職員	1,220		55	30	153	203			95
聘僱人員									
管理及總務費用	55,194		4,383	2,368	6,945	6,702	4,973		10,649
正式人員	55,194		4,383	2,368	6,945	6,702	4,973		10,649
職員	52,950		4,225	2,368	6,665	6,376	4,661		10,387
工員	2,244		158		280	326	312		262
聘僱人員									
其他業務費用									598
正式人員									598
職員									598
聘僱人員									
其他業務外費用	1,319		52		145	96			143,902
正式人員	1,319		52		145	96			143,902
職員	1,319		52		145	96			143,902
聘僱人員									
合 計	78,324		5,908	2,747	9,717	8,864	7,008		157,463

官兵輔導委員會
兵安置基金
用彙計表
國98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				
		542			34	390		9,260		9,260
		542			34	390		9,260		9,260
		542			34	390		9,260		9,260
		298				366		6,515		6,515
		298				366		6,515		6,515
		298				366		6,515		6,515
		1,509			50	838		19,201		19,201
		1,509			50	838		19,201		19,201
		1,509			50	838		19,201		19,201
		70				39		1,865		1,865
		70				39		1,865		1,865
		70				39		1,865		1,865
		4,595	46	258	158	3,701	12	99,984	102	100,086
		4,595	46	258	158	3,701	12	99,984	102	100,086
		4,328	35	258	139	3,537		95,929	102	96,031
		267	11		19	164	12	4,055		4,055
								598		598
								598		598
								598		598
128		186				185		146,013		146,013
128		186				185		146,013		146,013
128		186				185		146,013		146,013
128		7,200	46	258	242	5,519	12	283,436	102	283,538

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	4,781	577	119	598	769			10,383
台北勞務中心	13,320	1,101		1,665	1,396			9,888
清境農場	7,755	566	1,222	1,050	880	1,570		6,250
福壽山農場	9,338	869	1,148	1,162	959	775		5,991
武陵農場	11,304	687		1,413	942	1,883		6,393
彰化農場	8,170	620	78	1,021	1,250	1,450		1,500
嘉義農場	1,751	80	180	229	303			942
屏東農場	5,376	239		672	749			3,374
花蓮農場	4,210	330		512	500			2,559
台東農場	11,000	787		1,250	1,020	1,330		2,760
基金管理委員會	1,319	52		145	96			107,423
合 計	78,324	5,908	2,747	9,717	8,864	7,008		157,463

官兵輔導委員會
兵安置基金
用彙計表
國98年度

單位：新台幣千元

卹償金	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	體育活 動費	其他				
128	337		95		328		18,115		18,115
	1,192			44	1,230		29,836		29,836
	712			42	585		20,632		20,632
	731		163		707		21,843		21,843
	1,509			50	838		25,019		25,019
	750	46		50	629		15,564		15,564
	136				64		3,685	66	3,751
	378				563		11,351		11,351
	402				140		8,653	36	8,689
	867			56	250	12	19,332		19,332
	186				185		109,406		109,406
128	7,200	46	258	242	5,519	12	283,436	102	283,538

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
301,552	286,817	用人費用	283,538	9,260	6,515	0
73,249	81,682	正式員額薪資	78,324	6,040	3,247	0
120	156	聘僱及兼職人員薪資	102	0	0	0
5,513	6,117	超時工作報酬	5,908	475	256	0
2,272	2,615	津貼	2,747	0	349	0
28,811	23,735	獎金	25,589	1,191	943	0
152,615	158,827	退休及卹償金	157,591	588	1,056	0
26,834	0	資遣費	0	0	0	0
12,139	13,683	福利費	13,265	966	664	0
	2	提繳費	12	0	0	0
487,338	778,529	服務費用	780,525	293,557	45,779	0
17,080	48,753	水電費	36,888	10,688	1,205	0
5,465	7,710	郵電費	7,551	2,095	79	0
8,142	10,997	旅運費	15,372	2,811	375	0
5,148	27,034	印刷裝訂與廣告費	26,598	2,603	22	0
10,395	38,800	修理保養及保固費	54,693	5,164	1,406	0
5,312	10,870	保險費	7,332	2,074	147	0
415,850	579,172	一般服務費	587,016	263,155	42,450	0
15,847	50,791	專業服務費	40,673	2,960	95	0
4,098	4,402	公共關係費	4,402	2,007	0	0
2,143,366	1,850,522	材料及用品費	2,158,528	1,987,011	53,834	0
2,124,097	1,827,055	使用材料費	2,118,076	1,977,895	33,412	0
19,264	23,028	用品消耗	20,148	9,016	251	0
5	439	商品及醫療用品	20,304	100	20,171	0
24,296	831,915	租金與利息	652,606	1,899	0	0
24	15,110	地租及水租	8,676	0	0	0
897	1,839	房租	2,225	480	0	0
11,521	4,970	機器租金	736	303	0	0
11,308	8,342	交通及運輸設備租金	2,737	780	0	0
375	1,654	什項設備租金	1,232	336	0	0
441	800,000	利息	637,000	0	0	0
162,413	260,704	折舊折耗及攤銷	271,856	73,475	4,973	170
43,150	52,553	土地改良物折舊	53,120	28,356	945	53
72,398	101,869	房屋折舊	82,886	29,280	1,848	22
12,772	63,218	機械及設備折舊	102,300	6,077	1,227	0
6,423	5,816	交通及運輸設備折舊	5,879	3,658	530	0
7,057	7,045	什項設備折舊	6,404	5,388	420	0
12,301	20,405	非業務資產折舊	11,867	0	0	95
1,135	1,009	代管資產折舊	1,055	0	0	0
6,249	8,403	折耗	7,675	600	0	0
925	386	攤銷	670	116	3	0
8,898	23,556	稅捐與規費(強制費)	13,361	1,467	124	445
3,219	3,458	土地稅	3,752	245	2	385
	0	契稅	0	0	0	0
372	1,345	房屋稅	420	23	0	0
2,702	9,512	消費與行為稅	3,954	692	82	0
	1,315	特別稅課	0	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
2,582	7,926	規費	5,235	507	40	60
1,596	36,839	會費捐助補助分攤與交流活動	15,356	898	0	0
169	515	會費	688	328	0	0
259	13,739	捐助補助與獎助	14,620	550	0	0
	985	分擔	48	20	0	0
1,168	21,600	補貼(償)獎勵慰問與救助	0	0	0	0
	0	競賽及交流活動費	0	0	0	0
1,041,626	40,681	短絀、賠償與保險給付	71,969	136	0	0
1,041,156	37,290	各項短絀	71,869	36	0	0
470	3,391	賠償給付	100	100	0	0
11,275	1,466	其他	280	0	0	0
11,275	1,466	其他費用	280	0	0	0
425	0	研究發展費用	0	0	0	0
65,952	0	榮民職業訓練費用	0	0	0	0
11,360	0	榮民職業介紹計畫	0	0	0	0
2,655	0	農業安置計畫	0	0	0	0
5,213	0	2008觀光客倍增計畫	0	0	0	0
	0	雜項費用	0	0	0	0
4,267,965	4,111,029	小 計	4,248,019	2,367,703	111,225	615
3,435	0	加：期初在製品/在植農作物/在 養畜殖品存貨	0	0	0	0
-1,967	0	減：期末在製品/在植農作物/在 養畜殖品存貨	0	0	0	0
24,968	9,676	加：期初製成品/農產品/畜殖品 存貨	8,961	0	8,961	0
	0	加：期初寄銷品存貨	0	0	0	0
12,988	24,161	加：期初商品存貨	4,131	0	4,131	0
330	0	加：購入商品	0	0	0	0
768	0	加：其他	0	0	0	0
-14,291	-9,676	減：期末製成品/農產品/畜殖品 存貨	-8,961	0	-8,961	0
	0	減：期末寄銷品存貨	0	0	0	0
-4,999	-24,161	減：期末商品存貨	-4,131	0	-4,131	0
-85	0	減：其他	0	0	0	0
4,289,112	4,111,029	合 計	4,248,019	2,367,703	111,225	615

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98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	
8人座客貨車	輛			2	1,080	2	1,080	武陵農場及清境農場各汰換8人座小客車乙輛，以利客服需要及農場營運，核准文號分別為97.4.14院臺財字第0970014403號及97.5.6院臺財字第0970017288號函，均預計於98年中購置。
小計				2	1,080	2	1,080	

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98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	2,706		
一般建築及設備計畫	2,706		
(一)土地改良物	2,586		
1.雪霸處辦理武陵路維護暨景觀改善工程(第2期)	1,450	96	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，經工程會調解增加經費145萬202元，奉行政院96.12.11院授輔肆字第0960005085號函同意。
2.武陵農場第四區(露營區)聯絡幹道災損搶修工程	1,136	96	武陵農場因颱風造成道路損壞，緊急辦理武陵農場第四區(露營區)聯絡幹道災損搶修工程，奉行政院96.12.11院授輔肆字第0960005088號函同意。
(二)什項設備	120		
1.新購割草機1台及背負式引擎吹風機2台	120	96	森保處96年度因業務需要，增購割草機1台、吹風機2台，奉行政院96.10.18院授輔肆字第0960004330號函同意。

本 頁 空 白

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98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	%
710,769	100.00	業務收入	622,597	100.00	891,640	100.00	-269,043	-30.17
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
28,681	4.04	租金及權利金收入	32,010	5.14	32,023	3.59	-13	-0.04
3,471	0.49	土地租金收入	3,443	0.55	3,471	0.39	-28	-0.81
25,044	3.52	權利金收入	28,401	4.56	28,386	3.18	15	0.05
166	0.02	其他租金收入	166	0.03	166	0.02	0	0.00
672,088	94.56	投融資業務收入	590,587	94.86	859,617	96.41	-269,030	-31.30
672,088	94.56	事業投資收入	590,587	94.86	859,617	96.41	-269,030	-31.30
10,000	1.41	其他業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
10,000	1.41	其他補助收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	雜項業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,024,209	144.10	業務成本與費用	186,992	30.03	167,614	18.80	19,378	11.56
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
170	0.02	出租資產成本	615	0.10	615	0.07	0	0.00
0	0.00	出租土地成本	443	0.07	443	0.05	0	0.00
170	0.02	其他出租成本	172	0.03	172	0.02	0	0.00
935,873	131.67	投融資業務成本	70,449	11.32	37,144	4.17	33,305	89.66
935,873	131.67	事業投資成本	70,449	11.32	37,144	4.17	33,305	89.66
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
942	0.13	管理及總務費用	3,158	0.51	3,006	0.34	152	5.06
942	0.13	管理費用及總務費用	3,158	0.51	3,006	0.34	152	5.06
66,377	9.34	研究發展及訓練費用	300	0.05	300	0.03	0	0.00
425	0.06	研究發展費用	0	0.00	0	0.00	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
收支預計表
中華民國98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	%
65,952	9.28	訓練費用	300	0.05	300	0.03	0	0.00
20,847	2.93	其他業務費用	112,470	18.06	126,549	14.19	-14,079	-11.13
20,847	2.93	雜項業務費用	112,470	18.06	126,549	14.19	-14,079	-11.13
-313,440	-44.10	業務賸餘(短絀一)	435,605	69.97	724,026	81.20	-288,421	-39.84
486,625	68.46	業務外收入	581,670	93.43	710,615	79.70	-128,945	-18.15
355,637	50.04	財務收入	30,000	4.82	0	0.00	30,000	0.00
56,511	7.95	利息收入	30,000	4.82	0	0.00	30,000	0.00
0	0.00	兌換賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
299,126	42.08	投資賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
130,988	18.43	其他業務外收入	551,670	88.61	710,615	79.70	-158,945	-22.37
0	0.00	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	賠〈補〉償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
374	0.05	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
130,614	18.38	雜項收入	551,670	88.61	710,615	79.70	-158,945	-22.37
154,128	21.68	業務外費用	1,255,409	201.64	1,470,297	164.90	-214,888	-14.62
0	0.00	財務費用	667,000	107.13	800,000	89.72	-133,000	-16.63
0	0.00	利息費用	667,000	107.13	800,000	89.72	-133,000	-16.63
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
154,128	21.68	其他業務外費用	588,409	94.51	670,297	75.18	-81,888	-12.22
3,982	0.56	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
3,388	0.48	違約及處理費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
146,758	20.65	雜項費用	588,409	94.51	670,297	75.18	-81,888	-12.22
332,497	46.78	業務外賸餘(短絀一)	-673,739	-108.21	-759,682	-85.20	85,943	-11.31
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
19,057	2.68	本期賸餘(短絀一)	-238,134	-38.25	-35,656	-4.00	-202,478	567.87

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 98 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、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。
- 四、投融資業務成本為依權益法預估轉投資公司榮電公司 98 年度虧損。
- 五、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。
- 六、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。
- 七、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。
- 八、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。
- 九、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98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	%	
553,563	100.00	賸餘之部	619,668	100.00	詳收支預計表
	0.00	本期賸餘		0.00	
553,563	100.00	前期未分配賸餘	619,668	100.00	
	0.00	公積轉列數		0.00	
35,656	6.44	分配之部	112,158	18.10	
35,656	6.44	填補累積短絀	112,158	18.10	
	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	
517,907	93.56	未分配賸餘	507,510	81.90	
35,656	100.00	短絀之部	238,134	100.00	
35,656	100.00	本期短絀	238,134	100.00	
	0.00	前期待填補之短絀		0.00	
35,656	100.00	填補之部	238,134	100.00	
35,656	100.00	撥用賸餘	112,158	47.10	
	0.00	撥用公積		0.00	
	0.00	折減基金		0.00	
	0.00	國庫撥款	125,976	52.90	
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98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(短絀一)	-238,134	
調整非現金項目	-22,140	1.固定資產折舊99,153千元。 2.非業務資產折舊10,867千元 3.依權益法認列之事業投資收入530,331千元及事業投資成本70,449千元。 4.收到持股超過20%轉投資公司現金股利327,722千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	-260,274	
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		
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	6,493	處分土地。
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	-150,000	配合民營事業增資150,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-82,900	購置固定資產
其他投資活動之現金流出	-96,000	對武陵等農場投資設施
投資活動之淨現金流入(流出一)	-322,407	
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	3,862,501	為應榮工公司非營造業務所需增加短期借款。
增加長期負債	1,899,138	舉新還舊1,593,000千元，資本支出借款206,138千元，承接非營造業土地所需借款100,000千元。
增加基金、公積及填補短絀	125,976	國庫填補榮工非營造業務收不抵支部份數額125,976千元。
其他融資活動之現金流入		
減少長期負債	-6,290,065	償還南科、彰濱等聯貸案6,290,065千元。
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出一)	-402,450	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-985,131	
期初現金及約當現金	4,802,545	
期末現金及約當現金	3,817,414	

本 頁 空 白

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98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	32,010	
土地租金收入	3,443	<p>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1,897千元。</p>
權利金收入	28,401	<p>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2,312千元。</p> <p>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。</p>
其他租金收入	166	<p>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。</p>

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98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				590,587	
事業投資收入				590,587	
轉投資事業投資收入				530,331	轉投資公司98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98年度預計解繳投資報酬： 森林保育處17,692千元 龍崎工廠2,384千元 清境農場14,528千元 福壽山農場6,432千元 武陵農場14,820千元 彰化農場3,403千元 花蓮農場67千元 臺東農場930千元
各分預算解繳投資報酬				60,256	

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98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	581,670	
財務收入	30,000	
利息收入	30,000	基金資金貸予承接榮工公司非營造業務之利息收入〈15億*2%〉
其他業務外收入	551,670	
雜項收入	551,670	1.結束營業單位職員退休照護經費補助收入72,985千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34,341千元。 2.承接榮工公司非營建業務所得：含環工業務318,601千元(大發廠214,650千元、彰濱廠103,951千元)、工材業務60,120千元(羅東工廠)及轉投資收益65,623千元，合計444,344千元。

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98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
170	615	出租資產成本 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 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	615
170	170	折舊折耗及攤銷	170
53	53	土地改良物折舊	53
22	22	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	22
95	95	非業務資產折舊 代管資產折舊 折耗 攤銷	95
	445	稅捐與規費(強制費)	445
	385	土地稅 契稅 房屋稅 消費與行為稅 特別稅課	385
	60	規費 其他 其他費用	60

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 98 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98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
935,873	37,144	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	70,449
935,873	37,144	短絀、賠償與保險給付	70,449
935,873	37,144	各項短絀 賠償給付 其他 其他費用	70,449

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 98 年度

係依權益法預估轉投資榮電(股)公司、榮僑投資(股)公司及榮友貿易(股)公司等
3 家公司 98 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98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
942	3,006	管理及總務費用	3,158
942	3,006	管理費用及總務費用	3,158
	224	用人費用	
		正式員額薪資	
	24	聘僱及兼職人員薪資	
	200	超時工作報酬	
		津貼	
		獎金	
		退休及卹償金	
		資遣費	
		福利費	
		提繳費	
923	2,692	服務費用	3,068
		水電費	
1	4	郵電費	4
413	676	旅運費	1,244
214	497	*國內旅費	439
193	101	*國外旅費	167
507	1,002	印刷裝訂與廣告費	1,000
81	302	*印刷及裝訂費	300
		*廣告費	
		*樣品贈送	
426	700	*業務宣導費	700
		修理保養及保固費	
		保險費	
2	10	一般服務費	10
	1,000	專業服務費	800
		公共關係費	10
12	90	材料及用品費	90
		使用材料費	
12	90	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	
7		其他	
7		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 98 年度

- 一、郵電費：處理經常性一般公務所需 4 千元。
- 二、旅運費：1,244 千元。
 - (1) 運費：處理經常性一般公務所需 24 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 212 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 144 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 83 千元（會計處），合計 439 千元。
 - (3) 國外旅費：為行銷本會所屬遊憩區豐富生態資源與秀麗風光，派員赴馬來西亞參與春季旅展，旅費 77 千元及赴韓國，考察其成功行銷旅遊觀光之經驗，旅費 90 千元，共計國外旅費 167 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、昆明觀光產業的國際化及節慶活動的觀光包裝，派員參與旅展，約需 614 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會議所需之紙張、印刷費等全年約需 300 千元（會計處）；為加強本會安置及與民股協商之業務宣導費 700 千元（第五處），合計 1,000 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 700 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、公共關係費：編列為應接待拜訪民營公司民股股東加強公共關係費用 10 千元（第五處）。
- 九、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98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
66,377	300	研究發展及訓練費用	300
425		研究發展費用	
127		農技教育及農業研究發展	
		財務管理研究	
298		事業拓展研究	
65,952	300	訓練費用	300
6,215		轉業榮民職前講習	
36,237		榮民(眷)進修訓練	
8,937		訓練中心榮民(眷)短期專案訓練	
10,819		訓練中心設備汰換及維護費	
3,744		榮民大陸及外籍配偶補習教育及專案訓	
	300	農技教育	300
	85	服務費用	85
	20	印刷裝訂與廣告費	20
		修理保養及保固費	
		保險費	
		一般服務費	
	65	專業服務費	65
		公共關係費	
	115	材料及用品費	115
		使用材料費	
	115	用品消耗	115
		商品及醫療用品	
	100	租金與利息	100
		地租及水租	
	75	房租	75
		機器租金	
	25	交通及運輸設備租金	25
		什項設備租金	
		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	
		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 98 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98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
20,847	126,549	其他業務費用	112,470
	64,212	榮民職業訓練	77,925
	57,912	服務費用	72,425
	329	旅運費	425
	5,525	印刷裝訂與廣告費	7,350
	34,508	一般服務費	47,900
	17,550	專業服務費	16,750
	6,300	會費捐助補助分攤與交流活動	5,500
	6,300	捐助補助與獎助	5,500
11,360	34,608	榮民職業介紹	17,720
11,340	13,008	服務費用	17,720
91		郵電費	
111	208	旅運費	
11,000	11,000	印刷裝訂與廣告費	7,600
124	1,800	一般服務費	10,120
14		專業服務費	
20		材料及用品費	
20		用品消耗	
	21,600	會費捐助補助分攤與交流活動	
	21,600	補貼(償)獎勵慰問與救助	
2,655	26,147	農業安置計畫	12,875
1,943	7,139	服務費用	8,329
8	91	郵電費	291
170	488	旅運費	445
788	3,000	印刷裝訂與廣告費	4,000
31		修理保養及保固費	
	10	保險費	
	2,600	一般服務費	2,400
946	950	專業服務費	1,193
39	12,651	材料及用品費	639
	12,605	使用材料費	600
39	46	用品消耗	39
3	600	租金與利息	836
	600	房租	700
3		交通及運輸設備租金	136
570	2,757	稅捐與規費(強制費)	2,271
570	2,757	規費	2,271
	3,000	會費捐助補助分攤與交流活動	800
	3,000	捐助補助與獎助	800
100		其他	
100		其他費用	
1,619	1,582	訓練中心房屋折舊	1,582
1,619	1,582	折舊折耗及攤銷	1,582
1,582	1,582	房屋折舊	1,582
37		交通及運輸設備折舊	
5,213		觀光客倍增計畫	
4,578		服務費用	
4,578		印刷裝訂與廣告費	
635		租金與利息	
635		房租	
		林區永續經營-補助森保處	2,368
		捐助補助與獎助	2,368

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 98 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 18,990 人次。

- (一) 旅運費：為本會督導各榮服處及訓練中心辦理之榮民(眷)短期專案 111 訓練所需之國內差旅費 425 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 7,350 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 47,900 千元。
 - 1. 榮民(眷)進修訓練 27,768 千元。
 - 2. 訓練中心榮民(眷)短期專案訓練 20,132 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 16,750 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 5,500 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 5,400 人次。

- (一) 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 7,600 千元。
 - 1. 推展榮民就業服務 5,900 千元。
 - 2. 轉業榮民代表聯誼座談 1,700 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 98 年度

(二) 一般服務費：強化就業輔導功能，聘請「就業促進員」辦理「在地就業」、「在地進修」及「在地就學」工作，期以「專業、專案、專責」方式推動職業介紹業務，全年約需 10,120 千元。

三、農業安置計畫：

(一) 郵電費：編列 291 千元。

1. 農場土地管理 91 千元。
2. 觀光休閒業務宣導 200 千元。

(二) 旅運費：為督考各地辦理之農場土地管理，全年所需之國內差旅費 259 千元及運費 186 千元，共計 445 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）編列印刷及裝訂費 2,050 千元及業務宣導費 1,950 千元，共計 4,000 千元。

(四) 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 2,400 千元。

1. 農場土地管理 200 千元。
2. 綠色造林計畫，發展永續造林植草 1,000 千元。
3. 東部養生農業計畫含養生農業及觀光發展方案 1,200 千元。

(五) 專業服務費：為應農場土地管理雇用律師 993 千元及觀光休閒業務宣導雇請專家學者辦理遊憩區考核等 200 千元，共計 1,193 千元。

(六) 使用材料費：為辦理綠色造林計畫，發展永續造林植草 600 千元。

(七) 用品消耗：農場土地管理 39 千元。

(八) 房租：觀光休閒業務宣導 700 千元。

(九) 交通及運輸設備租金：農場土地管理 136 千元。

(十) 規費：農場土地管理，依年度實需編列 2,271 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 800 千元。

四、其他：訓練中心房屋建築折舊全年約為 1,582 千元及補助森保處林區永續經營 2,368 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98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
154,128	1,470,297	業務外費用	1,255,409
112,183	111,647	用人費用	109,406
1,838	1,905	正式員額薪資	1,319
120	85	超時工作報酬	52
1,112	412	獎金	241
107,360	108,769	退休及卹償金	107,423
1,311	0	資遣費	0
442	476	福利費	371
17,074	314,298	服務費用	259,681
237	31,599	水電費	19,842
105	1,811	郵電費	1,417
216	2,365	旅運費	4,639
11	663	印刷裝訂與廣告費	221
9	23,817	修理保養及保固費	40,495
61	3,460	保險費	3,397
13,097	229,552	一般服務費	176,113
3,338	20,704	專業服務費	13,230
	327	公共關係費	327
48	108,176	材料及用品費	90,177
	105,416	使用材料費	87,517
48	2,760	用品消耗	2,660
198	824,076	租金與利息	678,601
	15,079	地租及水租	8,651
	420	房租	970
20	2,030	機器租金	204
	5,317	交通及運輸設備租金	1,296
	1,230	什項設備租金	480
178	800,000	利息	667,000
10,772	97,707	折舊折耗及攤銷	108,268
	7,956	土地改良物折舊	5,789
	24,976	房屋折舊	5,315
	45,465	機械及設備折舊	86,392
	0	交通及運輸設備折舊	0
	0	什項設備折舊	0
10,772	19,310	非業務資產折舊	10,772
	0	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98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
868	8,946	稅捐與規費(強制費)	1,694
385	0	土地稅	0
	0	契稅	0
	770	房屋稅	0
	4,896	消費與行為稅	765
143	1,315	特別稅課	0
340	1,965	規費	929
0	5,447	會費捐助補助分攤與交流活動	7,582
	213	會費	194
	4,269	捐助補助與獎助	7,360
	965	分擔	28
8,903	0	短絀、賠償與保險給付	0
8,433	0	各項短絀	0
470	0	賠償給付	0
4,082	0	其他	0
4,082	0	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 98 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 1,319 千元。
- (二) 超時工作報酬：各結束單位清理小組用人費用，預計 52 千元。
- (三) 獎金：各結束單位清理小組用人費用，預計 241 千元。
- (四) 退休及卹償金：各結束單位清理小組用人費用，預計 97 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 72,985 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，預估 34,341 千元，合計年需 107,423 千元。
- (五) 福利費：各結束單位清理小組用人費用，預計 371 千元。
- (六) 水電費：承接榮工公司非營造業務費用，編列 19,605 千元及結束單位清理費用 237 千元，共計 19,842 千元。
- (七) 郵電費：承接榮工公司非營造業務費用，編列 1,312 千元及結束單位清理費用 105 千元，共計 1,417 千元。
- (八) 旅運費：清理小組所需運費 80 千元；結束單位清理費用所需運費 40 千元及國內旅費 144 千元；承接榮工公司非營造業務費用運費 2,750 千元及辦理清理業務及督辦榮工業務所需國內旅費 1,625 千元，共計 4,639 千元。
- (九) 印刷裝訂與廣告費：結束單位清理業務所需 11 千元、承接榮工公司非營造業務費用 210 千元，共計 221 千元。
- (十) 修理保養及保固費：結束單位清理業務所需 9 千元、承接榮工公司非營造業務費用 40,486 千元，共計 40,495 千元。
- (十一) 保險費：結束單位清理業務所需 61 千元、承接榮工公司非營造業務費用 3,336 千元，共計 3,397 千元。
- (十二) 一般服務費：為辦理結束單位清理業務所需 4,146 千元（含計時計

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 98 年度

人員酬金 448 千元)、承接榮工公司非營造業務費用 171,967 千元(含計時計件人員酬金 79,551 千元), 共計 176,113 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 2,021 千元、承接榮工公司非營造業務費用 9,609 千元，共計 13,230 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：承接榮工公司非營造業務費用 87,517 千元。

(十六) 用品消耗：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 8,651 千元。

(十八) 房租：承接榮工公司非營造業務費用 970 千元。

(十九) 機器租金：承接榮工公司非營造業務費用 204 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 1,296 千元。

(二十一) 什項設備租金：承接榮工公司非營造業務費用 480 千元。

(二十二) 利息：承接榮工公司非營造業務費用 667,000 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 5,789 千元。

(二十四) 房屋折舊：承接榮工公司非營造業務費用 5,315 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 86,392 千元。

(二十六) 非業務資產折舊：各結束單位閒置資產折舊 10,772 千元。

(二十七) 消費與行為稅：承接榮工公司非營造業務費用 765 千元。

(二十八) 規費：承接榮工公司非營造業務費用 929 千元。

(二十九) 會費：承接榮工公司非營造業務費用 194 千元。

(三十) 捐助補助與獎助：承接榮工公司非營造業務費用 7,360 千元。

(三十一) 分擔：承接榮工公司非營造業務費用 28 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國98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	合計	說明
一般建築及設備計畫							
一次性項目							
新建廢棄物儲存庫房		49,500				49,500	
2.5噸堆高機			1,500			1,500	
裝載機(排氣量 2190 C C)			800			800	
5噸堆高機			800			800	
1噸堆高機(具旋轉夾具)			850			850	
鏟裝機			1,200			1,200	
物化脫水機			2,500			2,500	
貯存場消防設備			1,200			1,200	
鍋爐間及蒸餾間消防設備			800			800	
環境作業危害監測設備			750			750	
滾筒洗砂機			800			800	
震動篩體			1,500			1,500	
顎式碎石機			3,000			3,000	
細碎錐碎機			4,200			4,200	
中碎錐碎機			3,100			3,100	
輸送機			2,880			2,880	
基架材料(型鋼.槽鋼).吊車.製裝工資.混凝土			4,520			4,520	
17噸吊卡車				3,000		3,000	
合計	0	49,500	30,400	3,000	0	82,900	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金					外借資金				合 計		
	營運 資金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小計		國 內 借 款	國 外 借 款	小計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫												
一次性項目												
新建廢棄物儲存庫房	49,500				49,500	100.00					49,500	100.00
2.5噸堆高機	1,500				1,500	100.00					1,500	100.00
裝載機(排氣量2190 C C)	800				800	100.00					800	100.00
5噸堆高機	800				800	100.00					800	100.00
1噸堆高機(具旋轉夾具)	850				850	100.00					850	100.00
鏟裝機	1,200				1,200	100.00					1,200	100.00
物化脫水機	2,500				2,500	100.00					2,500	100.00
貯存場消防設備	1,200				1,200	100.00					1,200	100.00
鍋爐間及蒸餾間消 防設備	800				800	100.00					800	100.00
環境作業危害監測設備	750				750	100.00					750	100.00
滾筒洗砂機	800				800	100.00					800	100.00
震動篩體	1,500				1,500	100.00					1,500	100.00
顎式碎石機	3,000				3,000	100.00					3,000	100.00
細碎錐碎機	4,200				4,200	100.00					4,200	100.00
中碎錐碎機	3,100				3,100	100.00					3,100	100.00
輸送機	2,880				2,880	100.00					2,880	100.00
基架材料(型钢.槽鋼).吊 車.製裝工資.混凝土	4,520				4,520	100.00					4,520	100.00
17噸吊卡車	3,000				3,000	100.00					3,000	100.00
合計	82,900		0		82,900	100.00					82,900	100.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項目	全部計畫							預算數						
	資金來源					目標 進度起 訖年月	資金 成本率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本年度		截至本年度累 計		
	投資 總額	自有資金								外 借 資 金	金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		營運 資金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他									
一般建築及設備計畫 一次性項目														
新建廢棄物儲存庫房	49,500	49,500				98.01-98.12				49,500	100.00	49,500	100.00	
2.5噸堆高機	1,500	1,500				98.01-98.12				1,500	100.00	1,500	100.00	
裝載機(排氣量2190 C C)	800	800				98.01-98.12				800	100.00	800	100.00	
5噸堆高機	800	800				98.01-98.12				800	100.00	800	100.00	
1噸堆高機(具旋轉夾 鏟裝機)	850	850				98.01-98.12				850	100.00	850	100.00	
物化脫水機	1,200	1,200				98.01-98.12				1,200	100.00	1,200	100.00	
貯存場消防設備	2,500	2,500				98.01-98.12				2,500	100.00	2,500	100.00	
鍋爐間及蒸餾間消 防設備	1,200	1,200				98.01-98.12				1,200	100.00	1,200	100.00	
環境作業危害監測 設備	800	800				98.01-98.12				800	100.00	800	100.00	
滾筒洗砂機	750	750				98.01-98.12				750	100.00	750	100.00	
震動篩體	800	800				98.01-98.12				800	100.00	800	100.00	
顎式碎石機	1,500	1,500				98.01-98.12				1,500	100.00	1,500	100.00	
細碎錐碎機	3,000	3,000				98.01-98.12				3,000	100.00	3,000	100.00	
中碎錐碎機	4,200	4,200				98.01-98.12				4,200	100.00	4,200	100.00	
輸送機	3,100	3,100				98.01-98.12				3,100	100.00	3,100	100.00	
基架材料(型鋼.槽 鋼).吊車.製裝工資.	2,880	2,880				98.01-98.12				2,880	100.00	2,880	100.00	
17噸吊卡車	4,520	4,520				98.01-98.12				4,520	100.00	4,520	100.00	
合計	3,000	3,000				98.01-98.12				3,000	100.00	3,000	100.00	
合計	82,900	82,900	0	0						82,900	100.00	82,900	100.00	

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98年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 輸 運 設 備	什 項 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前次決算資產原值	4,390	56,032	0		0	697,360	0	757,782
上年度預計新增資產原值								0
本年度預計新增資產原值		49,500	30,400	3,000				82,900
資產重估增值額								0
本年度(12月底)止資產總額	4,390	105,532	30,400	3,000	0	697,360	0	840,682
本年度應提折舊額	5,842	6,919	86,392	0	0	10,867	0	110,020
勞務成本								0
銷貨成本								0
出租資產成本	53	22	0	0	0	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	0	1,582	0	0	0	0		1,582
其他業務外費用	5,789	5,315	86,392	0	0	10,772		108,268
								0
								0

註：前年度決算資產原值中非業務資產含土地588,327千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
資產變賣明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀			說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入	處 理 費	淨收入	賸 餘	短 絀	絀	
處分台北市內湖區文德段3小段336地號等3筆國有土地	6,493	0	6,493	6,493		6,493	0			預計98年度可辦理處分。

行政院國軍退除役
安置基金管理
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	697,018	69,701,794	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	906,066	90,606,649	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,148,964	114,896,461	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,115,442	111,544,290	153,850	
欣林天然氣(股)公司	675,042	67,504,260	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	2,029,891	202,989,137	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	281,530	28,153,021	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	622,623	62,262,322	98,838	
欣營石油氣(股)公司	385,609	38,560,995	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	731,221	73,122,184	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	280,000	28,000,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	424,526	42,452,607	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	326,640	
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	873,662	87,366,263	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	
欣欣生技(股)公司	70,000	7,000,000	28,000	
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	
配合各公司增資				150,000
合 計	24,708,792	2,470,879,643	4,845,728	150,000

附註：1. 欣欣電子(股)公司辦理結束清算中，其投資成本8,813千元，持有股數881,280股，占發行股數24.48%。

2. 預估98年度收到持股超過20%轉投資公司現金股利327,722千元。

官兵輔導委員會
理委員會
其餘紬明細表
國98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	17,180	24,543	18,269
92,472	22,965,199	32.95	過20%部分	34,273	40,869	34,446
142,890	43,921,428	25.79	，依權益法	52,957	104,614	64,906
96,480	22,307,366	24.62	認列投資收	45,712	62,413	45,927
119,263	47,618,861	41.45	益	91,005	156,850	100,839
153,850	44,680,279	40.06		75,978	116,310	81,601
107,202	28,601,725	42.37		44,488	63,209	54,258
184,921	69,187,878	34.08		39,748	65,214	40,672
86,400	8,108,083	28.80		7,303	6,193	8,818
117,000	11,700,000	39.00		8,085	12,619	8,265
98,838	17,184,956	27.60		5,807	9,452	10,797
86,400	11,105,566	28.80		11,787	14,799	11,366
196,073	20,132,341	21.26		23,244	23,361	19,975
98,233	17,228,592	23.56		8,549	9,698	10,589
80,400	8,940,000	31.93		2,251	3,198	2,313
89,093	20,832,869	49.07		7,365	10,590	9,569
49,273	5,371,794	25.58		557	1,363	327
326,640	31,522,996	43.16		8,708	8,362	5,155
228,217	26,293,207	28.26		8,588	16,972	10,377
200,998	22,109,784	29.74		-69,630	1,179	-151,848
181,258	26,020,236	37.80		-580	6,200	-28,607
5,550	832,500	27.75		-239	244	-643
128,318	12,831,790	49.68		955	-12,454	612
119,472	13,345,023	39.82		14,417	14,970	14,077
79,678	41,853,770	47.91		19,921	27,062	21,262
100,000	10,000,000	40.00		1,453	-6,000	-5,333
32,000	3,200,000	10.00				
28,000	2,800,000	40.00				-900
18,020	1,802,000	8.29				
2,000	2,000,000	10.00				
751,879	75,187,856	18.36				-748,542
6,008	1,083,333	27.08				
120,000	12,000,000	48.00				
334,000	33,400,000	33.40			-18,690	
305,100	30,510,000	45.00				
150,000						
4,995,728	769,371,465			459,882	763,142	-361,453

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
投資計畫明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	金額	說 明
生產事業單位投資計畫	96,000	
一、森保處發展觀光計畫	8,000	配合政府創造棲蘭山地區生態旅遊環境品質，以達觀光客倍增目標，需款8,000千元。
二、清境農場發展觀光計畫	35,000	配合政府節能減碳、環境保育之永續觀光，以達觀光客倍增目標，需款35,000千元。
三、福壽山農場發展觀光計畫	28,000	配合政府鬆綁與重建，加強農場競爭力，改善農場小木屋整建及週邊設施景觀設施，以達觀光客倍增目標，需款28,000千元。
四、武陵農場發展觀光計畫	25,000	配合政府鬆綁與重建，加強農場競爭力，改善武陵農場遊憩區環境整備，營造生態旅遊優質環境，以達觀光客倍增目標，需款25,000千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
長期債務舉借及償還明細表
中華民國98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	98	99	102	1,899,138	6,290,065	舉借工業區業務 支出及環工龍崎 建廠等資金。 償還南科專案貸 款200,000千元， 南科聯貸案 4,033,630千元， 彰濱聯貸案 1,522,120千元， 和平聯貸案 89,079千元，斗 六預計收入償還 貸款445,236千 元。
		97	98	102			
合計					1,899,138	6,290,065	

本 頁 空 白

安置基金管理委員會
參 考 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
19,889,146	資 產	82,877,294	83,517,878	-640,584
4,115,569	流動資產	48,925,498	49,882,629	-957,131
3,433,989	現金	3,845,414	4,802,545	-957,131
1,321	流動金融資產	2,331,051	2,331,051	0
669,850	應收款項	2,862,749	2,862,749	0
4,841	存貨	39,855,470	39,855,470	0
7	預付款項	25,253	25,253	0
5,561	短期貸墊款	5,561	5,561	0
10,368,335	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,181,747	11,831,587	350,160
10,368,335	長期投資	12,181,747	11,831,587	350,160
0	準備金	0	0	0
693,024	固定資產	17,094,596	17,110,849	-16,253
657,612	土地	15,087,430	15,087,430	0
556	土地改良物	182,297	188,139	-5,842
34,856	房屋及建築	914,173	871,592	42,581
0	機械及設備	907,626	963,618	-55,992
0	交通及運輸設備	3,066	66	3,000
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
4,712,218	其他資產	4,675,453	4,692,813	-17,360
4,659,813	非業務資產	4,623,048	4,640,408	-17,360
52,405	什項資產	52,405	52,405	0
19,889,146	合 計	82,877,294	83,517,878	-640,584

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98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
243,967	負 債	63,368,541	63,896,967	-528,426
201,244	流動負債	4,063,745	201,244	3,862,501
0	短期債務	3,862,501	0	3,862,501
169,128	應付款項	169,128	169,128	0
32,116	預收款項	32,116	32,116	0
0	長期負債	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
0	長期債務	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
42,723	其他負債	42,723	42,723	0
42,723	什項負債	42,723	42,723	0
0	遞延貸項	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
19,645,179	淨 值	19,508,753	19,620,911	-112,158
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
739,945	公積	751,333	751,333	0
550,665	資本公積	562,053	562,053	0
189,280	特別公積	189,280	189,280	0
655,324	累積餘絀	507,510	619,668	-112,158
655,324	累積賸餘	507,510	619,668	-112,158
0	累積短絀	0	0	0
4,253,194	淨值其他項目	4,253,194	4,253,194	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
0	未認列為退休金成本之淨損失	0	0	0
4,253,194	未實現重估增值	4,253,194	4,253,194	0
19,889,146	合 計	82,877,294	83,517,878	-640,584

註1：信託代理與保證資產(負債)98年度預算11,200千元，96年度決算11,200千元。

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98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				95,645	
一、榮民職業訓練	人	18,990	4,103.48	77,925	詳其他業務費用明細表及說明
二、榮民職業介紹	人	5,400	3,281.48	17,720	詳其他業務費用明細表及說明
上年度預算數				98,820	
一、榮民職業訓練	人	15,882	4,043.07	64,212	
二、榮民職業介紹	人	7,000	4,944.00	34,608	
前年度決算數				77,312	
一、榮民職業訓練	人	21,736	3,034.23	65,952	
二、榮民職業介紹	人	8,295	1,369.50	11,360	
(95)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	

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98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。

本 頁 空 白

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									
正式人員									
職員									
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	1,319		52		145	96			107,423
正式人員	1,319		52		145	96			107,423
職員	1,319		52		145	96			107,423
聘僱人員									
合 計	1,319		52		145	96			107,423

官兵輔導委員會
理委員會
用彙計表
國98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				
		186				185		109,406		109,406
		186				185		109,406		109,406
		186				185		109,406		109,406
		186				185		109,406		109,406

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98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							
			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
112,184	111,871	用人費用	109,406							109,406
1,839	1,905	正式員額薪資	1,319							1,319
120	24	聘僱及兼職人員薪資								
1,112	285	超時工作報酬	52							52
	412	獎金	241							241
107,360	108,769	退休及卹償金	107,423							107,423
1,311		資遣費								
442	476	福利費	371							371
94,169	395,134	服務費用	361,308			3,068	85	98,474		259,681
237	31,599	水電費	19,842							19,842
203	1,906	郵電費	1,712			4		291		1,417
1,208	4,066	旅運費	6,753			1,244		870		4,639
23,560	21,210	印刷裝訂與廣告費	20,191			1,000	20	18,950		221
41	23,817	修理保養及保固費	40,495							40,495
61	3,470	保險費	3,397							3,397
53,638	268,470	一般服務費	236,543			10		60,420		176,113
15,221	40,269	專業服務費	32,038			800	65	17,943		13,230
	327	公共關係費	337			10				327
179	121,032	材料及用品費	91,021			90	115	639		90,177
	118,021	使用材料費	88,117					600		87,517
179	3,011	用品消耗	2,904			90	115	39		2,660
884	824,776	租金與利息	679,537					100	836	667,000
20	15,079	地租及水租	8,651							8,651
672	1,095	房租	1,745					75	700	970
	2,030	機器租金	204							204
14	5,342	交通及運輸設備租金	1,457				25	136		1,296
	1,230	什項設備租金	480							480
178	800,000	利息	667,000							667,000
12,561	99,459	折舊折耗及攤銷	110,020	170				1,582		108,268
52	8,009	土地改良物折舊	5,842	53						5,789
1,604	26,580	房屋折舊	6,919	22				1,582		5,315
	45,465	機械及設備折舊	86,392							86,392
37		交通及運輸設備折舊								
		什項設備折舊								
10,868	19,405	非業務資產折舊	10,867	95						10,772
1,531	12,148	稅捐與規費(強制費)	4,410	445				2,271		1,694
385	385	土地稅	385	385						
	770	房屋稅								
143	4,896	消費與行為稅	765							765
	1,315	特別稅課								
1,003	4,782	規費	3,260	60				2,271		929
7,864	36,347	會費捐助補助分攤與交流活動	16,250					8,668		7,582
	213	會費	194							194
7,857	13,569	捐助補助與獎助	16,028					8,668		7,360
	965	分擔	28							28
	21,600	補貼(償)獎勵慰問與救助								
944,776	37,144	短絀、賠償與保險給付	70,449		70,449					
944,306	37,144	各項短絀	70,449		70,449					
470		賠償給付								
4,189		其他								
4,189		其他費用								
1,178,337	1,637,911	小 計	1,442,401	615	70,449	3,158	300	112,470	667,000	588,409

附 錄

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-承接榮工公司非營造業務
中華民國98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	444,344	0.00	602,014	0.00	-157,670	-26.19
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	租賃收入		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	444,344	0.00	602,014	0.00	-157,670	-26.19
	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	受贈收入		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	444,344	0.00	602,014	0.00	-157,670	-26.19
0	0.00	業務外費用	1,126,777	0.00	1,327,230	0.00	-200,453	-15.10
0	0.00	財務費用	667,000	0.00	800,000	0.00	-133,000	-16.63
	0.00	利息費用	667,000	0.00	800,000	0.00	-133,000	-16.63
	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	459,777	0.00	527,230	0.00	-67,453	-12.79
	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	459,777	0.00	527,230	0.00	-67,453	-12.79
0	0.00	業務外賸餘(短絀一)	-682,433	0.00	-725,216	0.00	42,783	-5.90
	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)	-682,433	0.00	-725,216	0.00	42,783	-5.90

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-榮工公司非營造業務
中華民國98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	%	
0	100.00	賸餘之部	0	100.00	詳收支預計表
	0.00	本期賸餘		0.00	
	0.00	前期未分配賸餘		0.00	
	0.00	公積轉列數		0.00	
0	0.00	分配之部	0	0.00	
	0.00	填補累積短絀		0.00	
	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	
0	0.00	未分配賸餘	0	0.00	
1,163,951	100.00	短絀之部	1,407,649	100.00	
725,216	62.31	本期短絀	682,433	48.48	
438,735	37.69	前期待填補之短絀	725,216	51.52	
0	0.00	填補之部	125,976	8.95	
	0.00	撥用賸餘		0.00	
	0.00	撥用公積		0.00	
	0.00	折減基金		0.00	
	0.00	國庫撥款	125,976	8.95	
1,163,951	100.00	待填補之短絀	1,281,673	91.05	

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-承接榮工公司非營造業務
中華民國98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(短絀一)	-682,433	
調整非現金項目	97,496	固定資產折舊97,496千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	-584,937	
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		
增加固定資產及遞耗資產	-82,900	購置固定資產
增加無形資產、遞延借項及其他資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出一)	-82,900	
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	3,862,501	為應榮工公司非營造業務所需增加短期借款。
增加長期負債	1,899,138	舉新還舊1,593,000千元，資本支出借款206,138千元，承接非營造業土地所需借款100,000千元。
增加基金、公積及填補短絀	125,976	國庫填補榮工非營造業務收不抵支部份數額125,976千元。
其他融資活動之現金流入		
減少長期負債	-6,290,065	償還南科、彰濱等聯貸案6,290,065千元。
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出一)	-402,450	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,070,287	
期初現金及約當現金	1,070,287	
期末現金及約當現金	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
預計平衡表—承接榮工公司非營造業務
中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
0	資 產	61,854,289	62,939,172	-1,084,883
	流動資產	44,398,504	45,468,791	-1,070,287
	現金	0	1,070,287	-1,070,287
	流動金融資產	2,329,730	2,329,730	0
	應收款項	2,218,145	2,218,145	0
	存貨	39,850,629	39,850,629	0
	預付款項	0	0	0
	短期貸墊款	0	0	0
	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,050,899	1,050,899	0
	長期投資	1,050,899	1,050,899	0
	準備金	0	0	0
	固定資產	16,404,886	16,419,482	-14,596
	土地	14,429,818	14,429,818	0
	土地改良物	181,847	187,636	-5,789
	房屋及建築	882,525	838,340	44,185
	機械及設備	907,626	963,618	-55,992
	交通及運輸設備	3,066	66	3,000
	什項設備	4	4	0
	購建中固定資產	0	0	0
	遞耗資產	0	0	0
	農作物	0	0	0
	經濟動物	0	0	0
	礦源	0	0	0
	無形資產	0	0	0
	無形資產	0	0	0
	遞延借項	0	0	0
	遞延費用	0	0	0
	其他資產	0	0	0
	非業務資產	0	0	0
	什項資產	0	0	0
0	合 計	61,854,289	62,939,172	-1,084,883

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—承接榮工公司非營造業務
中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
0	負 債	63,124,574	63,653,000	-528,426
	流動負債	3,862,501	0	3,862,501
	短期債務	3,862,501	0	3,862,501
	應付款項	0	0	0
	預收款項	0	0	0
	長期負債	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
	長期債務	59,262,073	63,653,000	-4,390,927
	其他負債	0	0	0
	什項負債	0	0	0
	遞延貸項	0	0	0
	遞延收入	0	0	0
0	淨 值	-1,270,285	-713,828	-556,457
	基金	0	0	0
	基金	0	0	0
	公積	11,388	11,388	0
	資本公積	11,388	11,388	0
	特別公積	0	0	0
	累積餘絀	-1,281,673	-725,216	-556,457
	累積賸餘	-1,281,673	-725,216	-556,457
	累積短絀	0	0	0
	淨值其他項目	0	0	0
	金融商品未實現餘絀	0	0	0
	累積換算調整數	0	0	0
	未認為退休金成本之淨損失	0	0	0
	未實現重估增值	0	0	0
0	合 計	61,854,289	62,939,172	-1,084,883

註1：信託代理與保證資產(負債)98年度預算0千元，96年度決算0千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
收支預計表-不含承接榮工公司非營造業務
中華民國98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	%
710,769	100.00	業務收入	622,597	100.00	891,640	100.00	-269,043	-30.17
28,681	4.04	租金及權利金收入	32,010	5.14	32,023	3.59	-13	-0.04
3,471	0.49	土地租金收入	3,443	0.55	3,471	0.39	-28	-0.81
25,044	3.52	權利金收入	28,401	4.56	28,386	3.18	15	0.05
166	0.02	其他租金收入	166	0.03	166	0.02	0	0.00
672,088	94.56	投融資業務收入	590,587	94.86	859,617	96.41	-269,030	-31.30
672,088	94.56	事業投資收入	590,587	94.86	859,617	96.41	-269,030	-31.30
10,000	1.41	其他業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
10,000	1.41	其他補助收入		0.00		0.00	0	0.00
1,024,208	144.10	業務成本與費用	186,992	30.03	167,614	18.80	19,378	11.56
170	0.02	出租資產成本	615	0.10	615	0.07	0	0.00
	0.00	出租土地成本	443	0.07	443	0.05	0	0.00
170	0.02	其他出租成本	172	0.03	172	0.02	0	0.00
935,873	131.67	投融資業務成本	70,449	11.32	37,144	4.17	33,305	89.66
935,873	131.67	事業投資成本	70,449	11.32	37,144	4.17	33,305	89.66
942	0.13	管理及總務費用	3,158	0.51	3,006	0.34	152	5.06
942	0.13	管理費用及總務費用	3,158	0.51	3,006	0.34	152	5.06
66,376	9.34	研究發展及訓練費用	300	0.05	300	0.03	0	0.00
424	0.06	研究發展費用		0.00		0.00	0	0.00
65,952	9.28	訓練費用	300	0.05	300	0.03	0	0.00
20,847	2.93	其他業務費用	112,470	18.06	126,549	14.19	-14,079	-11.13
20,847	2.93	雜項業務費用	112,470	18.06	126,549	14.19	-14,079	-11.13
-313,439	-44.10	業務賸餘(短絀一)	435,605	69.97	724,026	81.20	-288,421	-39.84
486,625	68.46	業務外收入	137,326	22.06	108,601	12.18	28,725	26.45
355,637	50.04	財務收入	30,000	4.82	0	0.00	30,000	0.00
56,511	7.95	利息收入	30,000	4.82	0	0.00	30,000	0.00
299,126	42.08	投資賸餘		0.00		0.00	0	0.00
130,988	18.43	其他業務外收入	107,326	17.24	108,601	12.18	-1,275	-1.17
374	0.05	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
130,614	18.38	雜項收入	107,326	17.24	108,601	12.18	-1,275	-1.17
154,129	21.68	業務外費用	128,632	20.66	143,067	16.05	-14,435	-10.09
154,129	21.68	其他業務外費用	128,632	20.66	143,067	16.05	-14,435	-10.09
3,982	0.56	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
3,388	0.48	違約及處理費用		0.00		0.00	0	0.00
146,759	20.65	雜項費用	128,632	20.66	143,067	16.05	-14,435	-10.09
332,496	46.78	業務外賸餘(短絀一)	8,694	1.40	-34,466	-3.87	43,160	-125.22
	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
19,057	2.68	本期賸餘(短絀一)	444,299	71.36	689,560	77.34	-245,261	-35.57

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-不含承接榮工公司非營造業務
中華民國98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	%	
1,681,858	100.00	賸餘之部	1,789,183	100.00	詳收支預計表
689,560	41.00	本期賸餘	444,299	24.83	
992,298	59.00	前期未分配賸餘	1,344,884	75.17	
	0.00	公積轉列數		0.00	
0	0.00	分配之部	0	0.00	
	0.00	填補累積短絀		0.00	
	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	
1,681,858	100.00	未分配賸餘	1,789,183	100.00	
0	100.00	短絀之部	0	100.00	
	0.00	本期短絀		0.00	
	0.00	前期待填補之短絀		0.00	
0	0.00	填補之部	0	0.00	
	0.00	撥用賸餘		0.00	
	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-不含承接榮工公司非營造業務
中華民國98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(短絀一)	444,299	
調整非現金項目	-119,636	1.固定資產折舊1,657千元。 2.閒置資產折舊10,772千元。 3.其他非業務資產折舊95千元 4.依權益法認列之事業投資收入530,331千元及事業投資成本70,449千元。 5.收到持股超過20%轉投資公司現金股利327,722千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	324,663	
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		
減少固定資產及遞耗資產	6,493	處分土地。
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	-150,000	配合民營事業增資150,000千元。
增加固定資產及遞耗資產		
增加無形資產、遞延借項及其他資產		
其他投資活動之現金流出	-96,000	對武陵等農場投資設施
投資活動之淨現金流入(流出一)	-239,507	
融資活動之現金流量		
增加長期負債		
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		
減少基金及公積		
賸餘分配款		
其他融資活動之現金流出		
融資活動之淨現金流入(流出一)	0	
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	85,156	
期初現金及約當現金	3,732,258	
期末現金及約當現金	3,817,414	

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-不含承接榮工公司非營造業務
中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
19,889,146	資 產	21,023,005	20,578,706	444,299
4,115,569	流動資產	4,498,994	4,413,838	85,156
3,433,989	現金	3,817,414	3,732,258	85,156
1,321	流動金融資產	1,321	1,321	0
669,850	應收款項	644,604	644,604	0
4,841	存貨	4,841	4,841	0
7	預付款項	25,253	25,253	0
5,561	短期貸墊款	5,561	5,561	0
10,368,335	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,158,848	10,780,688	378,160
10,368,335	長期投資	11,158,848	10,780,688	378,160
0	準備金	0	0	0
693,024	固定資產	689,710	691,367	-1,657
657,612	土地	657,612	657,612	0
556	土地改良物	450	503	-53
34,856	房屋及建築	31,648	33,252	-1,604
0	機械及設備	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	什項設備	0	0	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
4,712,218	其他資產	4,675,453	4,692,813	-17,360
4,659,813	非業務資產	4,623,048	4,640,408	-17,360
52,405	什項資產	52,405	52,405	0
19,889,146	合 計	21,023,005	20,578,706	444,299

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-不含承接榮工公司非營造業務
中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
243,967	負 債	243,967	243,967	0
201,244	流動負債	201,244	201,244	0
0	短期債務	0	0	0
169,128	應付款項	169,128	169,128	0
32,116	預收款項	32,116	32,116	0
0	長期負債	0	0	0
0	長期債務	0	0	0
42,723	其他負債	42,723	42,723	0
42,723	什項負債	42,723	42,723	0
0	遞延貸項	0	0	0
0	遞延收入	0	0	0
19,645,179	淨 值	20,779,038	20,334,739	444,299
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
13,996,716	基金	13,996,716	13,996,716	0
739,945	公積	739,945	739,945	0
550,665	資本公積	550,665	550,665	0
189,280	特別公積	189,280	189,280	0
655,324	累積餘絀	1,789,183	1,344,884	444,299
655,324	累積賸餘	1,789,183	1,344,884	444,299
0	累積短絀	0	0	0
4,253,194	淨值其他項目	4,253,194	4,253,194	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
0	未認列為退休金成本之淨損失	0	0	0
4,253,194	未實現重估增值	4,253,194	4,253,194	0
19,889,146	合 計	21,023,005	20,578,706	444,299

註1：信託代理與保證資產(負債)98年度預算11,200千元，96年度決算11,200千元。

主辦會計人員：會計主任陳淑娥



基金主持人：主任委員林文山

