

(審定本)

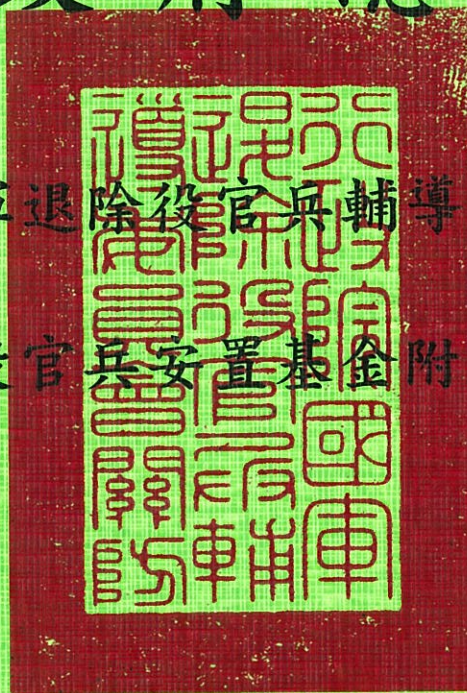
中華民國98年度

(98年1月1日至98年12月31日)

# 中央政府總決算

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附屬單位決算



(非營業部分)

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  
決 算 目 錄  
中華民國 98 年度

甲、總說明.....	第 1~7 頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表.....	第 9~10 頁
2. 餘絀撥補決算表.....	第 11 頁
3. 現金流量決算表.....	第12~13頁
4. 平衡表.....	第14~18頁
丙、附屬表	
1. 各項收入明細表.....	第19~23頁
2. 各項支出明細表.....	第24~42頁
3. 資產折舊提列明細表.....	第44~46頁
4. 資產變賣明細表.....	第48~49頁
5. 國庫撥補款明細表.....	第 50 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第51~52頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第54~55頁
8. 長期債務增減明細表.....	第56~57頁
9. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第58~59頁
10. 基金數額表.....	第 60 頁
11. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第62~63頁
12. 成本彙總表.....	第64~65頁
13. 用人費用彙計表.....	第66~69頁
14. 員工人數明細表.....	第 70 頁
15. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 71 頁
16. 各項費用彙計表.....	第72~74頁
17. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 75 頁
18. 所屬分決算收支概況表.....	第 76 頁
19. 所屬分決算餘絀撥補決算表.....	第78~79頁
丁、安置基金管理委員會決算表.....	第81~128 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  
**總 說 明**  
中華民國 98 年度

一、業務計畫實施績效

國軍退除役官兵安置基金，係配合支援退除役官兵安置就業計畫之執行，旨在適切配合及有效運用以達成各項就業之目標。謹將 98 年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

(一) 農業支援

1. 國土復育

本會武陵、福壽山及清境農場等 3 所高山農場配合政策，農用土地 203 公頃已全部收回，除保留部分作為品種保存觀察區及生態導覽外，餘均配合自然景觀辦理原生樹種造林或自然復育，賡續進行造林地修枝、除蔓、除草及施肥等撫育管理作業及缺株補植工作，並建置符合國土保育內涵之生態旅遊環境，積極轉型發展「生態旅遊」。

2. 觀光業務宣傳

- (1) 印製 99 年會屬遊憩區景點月曆 2,500 份，分送會屬相關機關、來往機關等，普獲好評。
- (2) 委託光啟社攝製「會屬遊憩區景點簡介 DVD」2,000 片，分送會屬遊憩區、相關機關及國內外旅展等處推廣運用。

3. 參加國際旅展

- (1) 本(98)年度參加「香港國際旅展及推廣活動」，「馬來西亞檳城國際旅展及推廣活動」，「韓國釜山國際旅展及推廣活動」、「2009 年中國國際旅遊交易旅會暨觀光推廣活動」，行銷會屬遊憩區。
- (2) 參加 10 月 30 日至 11 月 2 日在台北世貿一館舉行之「2009 台北國際旅展」，售出聯合住宿券 1,745 套(每套 6,600 元)，銷售金額 1,151 萬 7,000 元。11 月 27 日-30 日，參加高雄凱旋世貿中心舉行之「2009 高雄凱旋世貿國際旅展」售出福壽山農場住宿券 260 張(每張 1,999 元)、武陵農場住宿券 240 張(每張 2,200 元)及清境農場住宿券 171 張(每張 1,860 元)，銷售總金額 136 萬 5,800 元，成效斐然。

4. 教育訓練

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

總 說 明

中華民國 98 年度

(1)3月16-18日辦理「98年農林機構幹部訓練」，計有農林機構幹部47員參加，研習內容包括開啟陸客來台旅遊商機等課程。6月25-26日舉辦「98年服務人員研習訓練」，共有農林機構服務人員計45員參加，有效提升服務人員技能。

(2)農技教育觀摩訓練

輔導臺東及花蓮農場辦理委託經營農戶有機農業研習與座談說明會，加強與委營戶溝通互動，總計約300人次參與學習，成效良好。

5. 提供 88 水災災區 169 位民生國小師生住宿

因受 88 水災影響，高雄縣那瑪夏鄉災區計有 169 位民生國小師生（內含祿姆 20 人）轉至旗山鼓山國小上課，本會為響應總統「開學時～一個不能少」指示，停止高雄休閒農場對外營業，提供災區師生住宿，安置期間為 98 年 8 月 26 日至 99 年 2 月 28 日為止。

6. 配合林業政策，加強生態保育及林道維護

依林業政策，加強環境生態保育及厚植國家森林資源，完成育苗 4,166 平方公尺，防火林帶擴植及火災跡地復舊造林面積 14.97 公頃，刈草撫育 124.96 公頃，除伐、修枝、切蔓等作業 29.39 公頃，委託研究調查計畫 2 案及辦理自然保留區巡視 48 次、聯合巡視 16 次，不定期高山林野巡視 13 次，經常性林野巡視 264 次。

7. 被占用土地之處理

本會安置基金所屬生產事業機構經管被占用土地，經全面清查，計有約 345 公頃餘，大部分屬接管前即已形成占用，迄 12 月底，已依法排除或移交國有財產局接管面積計 338 公頃餘，尚餘 6 公頃餘（約 1.9 %）賡續處理中。

8. 無需公用土地之處理情形

賡續檢討處理無需使用之土地，以避免閒置或遭占用，引發糾紛，依規定辦理變更為非公用財產移交國有財產局接管，或撥交需地機關使用，以維公地資源有效利用。98 年度經統計，奉准變更為非公用財產土地（含被占用與無需使用土地）計 2.7 公頃餘；另配合各級政府機關

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**總 說 明**

中華民國 98 年度

公務及興辦公共建設需要，撥交土地計 4.2 公頃餘，合計面積為 6.9 公頃餘。

(二)就業安置

1. 榮民職業訓練計畫

(1)辦理「轉業榮民職前講習」總計 16,849 人次：

①為促使榮民建立正確職業觀念、個人生涯發展理念與瞭解就業市場趨勢，辦理「榮民生涯輔導講習及就業媒合活動」117 場次，榮民(眷)15,549 人次、廠商 4,155 家次參加，就業媒合成功 1,317 人。

②辦理創業知能講座暨觀摩連鎖加盟展覽活動計 25 場次、參加榮民(眷)約計 1,300 人。

(2)核發「榮民(眷)參加大專校院進修補助」1,000 人次：

①核發「榮眷參加大專校院推廣教育及學分班進修補助」735 人次。

②核發「榮民參加國家考試進修補助」265 人次。

(3)辦理「榮民(眷)進修訓練」182 班次，錄訓 5,872 人次，完訓 5,720 人次。另配合照顧弱勢計錄訓榮民大陸配偶 116 人次，遺眷 436 人次。

(4)辦理「榮民(眷)短期專案訓練」82 個班次，錄訓 3,357 人，退訓 6 人，實訓 3,351 人。

(5)完成「訓練中心，設備汰換及維護」18 項採購案。

2. 榮民職業介紹計畫

(1)推展榮民就業服務 98 年度輔導榮民(眷)就業，年度目標經簽奉核定為 4,000 人，實際輔導就業 5,673 人(其中會內就業 322 人、會外就業 5,351 人)。

①與專業人力機構建立策略聯盟，98 年度推介榮民(眷)286 人進入職場。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**總 說 明**

中華民國 98 年度

②運用地區榮服處聯絡體系，瞭解及關懷榮民(眷)就業狀況，拓展當地企業人力需求，協助媒合就業，並訂定獎勵計畫，辦理就業服務工作評比，每半年辦理績優人員獎勵 1 次。

③邀請工商企業代表及就業服務機構成員舉辦「民營企業廠商代表聯誼座談」23 場次，藉此建立連絡管道，向各界推薦榮民人力優點，增加雇用榮民就業機會。

④拜訪優質企業及工商團體、就業服務機構 75 家次，宣導榮民(眷)優勢特質，爭取進用機會。

⑤增置 28 位就業促進員，於 4 月 1 日上工，支援各縣市榮服處及訓練中心就業站人力。

⑥刊登榮光雙週刊就業資訊 931 則。

⑦辦理「屆退官兵現場徵才活動」計大部隊 8 場次，參加屆退官兵共 21,899 人，其中志願役 1,341 人，現場徵才廠商 320 家；小部隊 9 場次，參加屆退官兵共 2,234 人；辦理退前就業輔導座談 3 場次，參加官兵共 120 人。

(2)為加強轉業榮民之聯繫，進行追蹤輔導，辦理「轉業榮民代表聯誼座談」22 場次、計轉業榮民 1,347 人參加。

## 二、業務收支餘絀情形

### (一)業務收入

預計收入 34 億 8,474 萬 0,000 元，實際收入 37 億 8,725 萬 9,651 元，較預計增加 3 億 0,251 萬 9,651 元，約 8.68%，主要原因如次：

1. 勞務收入較預算數增加 6.48%，主要係台北榮民技術勞務中心完工結案工程增加，致使各項工程計價收入較預算數增加。
2. 銷貨收入較預算數增加 6.21%，主要係福壽山農場茶葉、果品市場需求增加，致實際銷售較預期增加所致。
3. 租金及權利金收入較預算數增加 11.52%，主要係彰化農場與富悅公司休閒旅館 BTO 案，建物依合約分年轉列收入所致。

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  
**總 說 明**  
中華民國 98 年度

4. 投融資業務收入較預算數增加 27.06%，主要係轉投融資業務收入依各公司實際經營狀況及持股比率核算認列。
5. 其它業務收入較預算數減少 7.66%，主要係森保處棲蘭遊樂區因颱風災損暫停營業，致委外經營權利金減少所致。

(二)業務成本與費用

預計 29 億 7,849 萬 3,000 元，實際成本與費用 31 億 2,743 萬 5,650 元，較預計增加 1 億 4,894 萬 2,650 元，增幅 5%，主要原因如次：

1. 勞務成本較預算數增加 9.58%，主要係台北榮民技術勞務中心勞務收入增加，成本亦隨之增加。
2. 銷貨成本較預算數增加 12.28%，主要係福壽山農場銷貨收入增加，成本亦隨之增加。
3. 出租資產成本較分配預算數減少 60.40%，主要係出租土地成本依已收租金認列租金成本(國產局 1%作業費)所致。
4. 投融資業務成本較分配預算數減少 92.37%，主要係依轉投資公司實際經營狀況核算認列所致。
5. 管理及總務費用較預算減少 9.3%，主要係各單位擲節支出。
6. 訓練費用較分配預算數減少 71.49%，主要係會屬農場有機及永續農業經營管理訓練班經費擲節開支，故實支數較預算數減少。
7. 其他業務費用較預算減少 7.02%，主要係各單位擲節支出。

(三)業務外收入

預計 5 億 9,726 萬 2,000 元，實際業務外收入 3 億 2,580 萬 7,030 元，較預計減少 2 億 7,145 萬 4,970 元，減幅 45.45%，主要係依『榮工公司民營化第 3 次修正執行計畫』非營造業務讓與不予執行。

(四)業務外費用

預計 12 億 6,952 萬 6,000 元，實際業務外費用 3 億 4,585 萬 0,058 元，較預算減少 9 億 2,367 萬 5,942 元，減少 72.76%，主要係：

1. 榮工公司非營造業務衍生之舉借利息較預算數減少。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**總 說 明**  
中華民國 98 年度

2. 依『榮工公司民營化第 3 次修正執行計畫』非營造業務讓與不予執行。

(五)本年度餘絀

預計短絀 1 億 6,601 萬 7,000 元，依上述業務推動結果，實際賸餘 6 億 3,978 萬 0,973 元，賸餘增加 8 億 0,579 萬 7,973 元，增幅 485.37%，主要係：

1. 定存單利息收入較預期增加。
2. 榮工公司非營造業務衍生之舉借利息均較預算數減少。
3. 依「榮民公司民營化第 3 次修正執行計畫」非營造業務全數留存該公司賡續清理。
4. 轉投融資業務收入依各公司實際經營狀況核算認列。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 6 億 3,978 萬 0,973 元，全數結轉累計賸餘。

四、現金流量結果

本年度業務活動淨現金流入 3 億 5,592 萬 1,489 元，投資活動淨現金流出 7,605 萬 6,878 元，融資活動淨現金流出 747 萬 0,127 元，增減互抵後本年度現金及約當現金為 59 億 4,911 萬 8,956 元，淨增 287,334,738 元。

五、資產負債情況

截至 98 年 12 月 31 日止，基金資產總額 380 億 1,950 萬 1,454 元，其中流動資產 69 億 7,168 萬 6,156 元，佔 18.34%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 155 億 0,773 萬 2,754 元，佔 40.79%，固定資產 40 億 9,180 萬 4,970 元，佔 10.76%，其他各資產 114 億 4,827 萬 7,574 元，佔 30.11%；另負債總額 149 億 7,854 萬 1,419 元，佔 39.4%；淨值 230 億 4,096 萬 0,035 元，佔 60.60%。

六、其他

- (一)本會主管之國軍退除役官兵安置基金，原係遵奉行政院(48)防字第 1229 號令設置，並經行政院 72 年 7 月 4 日台(72)忠授字第 05394 號函修正核

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**總 說 明**

中華民國 98 年度

准，旨在「便於籌措國軍退除役官兵安置計畫所需經費，包括創立生產事業所需資金及長期或短期貸款所需資金」，以配合國軍退除役政策，並減輕國庫負擔。自 79 年度起，遵照行政院 77 年 10 月 21 日台(77)忠授六字第 10740 號函示本會所屬生產事業機構預算編製原則，將基金投資額佔生產事業資本 50% 以上者，依國營事業管理法及預算法有關各條之立法精神，以安置基金附屬單位預算分預算，納入安置基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 號函示本會各平地農場，自 81 年度起比照生產事業機構辦理。

- (二)安置基金轉投資之生產事業單位以安置榮民就業為主，並非以營利為目的，由於安置基金財力有限，投資額常不能支應經常需要，亦難以增加投資，故財務結構並不健全，又以榮民年老體衰，生產效能減低，但其生活仍需維持與改善，並尚需依勞基法籌措其退休經費，凡此均足以增加其經營困難，影響收益，故亦間接影響基金投資收入。
- (三)安置基金為配合國軍退除役官兵安置就業計畫之執行，由於輔導安置就業計畫常受客觀因素之限制，若有變更，則必須依照當時實際需要作適切之調整，始可達到預定目標。故基金運用之執行，亦因配合計畫之修正而有所影響，因此基金預算仍以量入為出為主，並按計畫之輕重緩急，予以靈活運用，各項計畫之支出及總預算之控制，尚稱適切。

本 頁 空 白

# 主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀決算表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	3,484,740,000	100.00	3,787,259,651	100.00	302,519,651	8.68	3,287,931,376	100.00
勞務收入	2,523,838,000	72.43	2,687,259,037	70.96	163,421,037	6.48	2,142,492,832	65.16
服務收入	514,638,000	14.77	478,552,566	12.64	-36,085,434	-7.01	442,348,802	13.45
營建收入	1,880,000,000	53.95	2,080,510,181	54.93	200,510,181	10.67	1,547,448,455	47.06
其他勞務收入	129,200,000	3.71	128,196,290	3.38	-1,003,710	-0.78	152,695,575	4.64
銷貨收入	161,792,000	4.64	171,841,436	4.54	10,049,436	6.21	177,912,762	5.41
製成品銷貨收入	57,430,000	1.65	50,944,606	1.35	-6,485,394	-11.29	61,932,667	1.88
農林漁牧銷貨收入	104,362,000	2.99	120,896,830	3.19	16,534,830	15.84	115,980,095	3.53
租金及權利金收入	32,010,000	0.92	35,698,676	0.94	3,688,676	11.52	31,998,217	0.97
土地租金收入	3,443,000	0.10	3,443,232	0.09	232	0.01	3,443,232	0.10
廠房租金收入			602,145	0.02	602,145			
權利金收入	28,401,000	0.82	31,487,267	0.83	3,086,267	10.87	28,376,878	0.86
其他租金收入	166,000		166,032		32	0.02	178,107	0.01
投融資業務收入	530,331,000	15.22	673,822,665	17.79	143,491,665	27.06	693,848,212	21.10
事業投資收入	530,331,000	15.22	673,822,665	17.79	143,491,665	27.06	693,848,212	21.10
其他業務收入	236,769,000	6.79	218,637,837	5.77	-18,131,163	-7.66	241,679,353	7.35
其他補助收入	40,362,000	1.16	39,594,000	1.05	-768,000	-1.90	49,476,000	1.50
雜項業務收入	196,407,000	5.64	179,043,837	4.73	-17,363,163	-8.84	192,203,353	5.85
業務成本與費用	2,978,493,000	85.47	3,127,435,650	82.58	148,942,650	5.00	3,026,860,247	92.06
勞務成本	2,367,703,000	67.94	2,594,614,212	68.51	226,911,212	9.58	2,465,042,266	74.97
服務成本	404,117,000	11.60	396,818,873	10.48	-7,298,127	-1.81	414,541,188	12.61
營建成本	1,843,007,000	52.89	2,076,811,932	54.84	233,804,932	12.69	1,895,894,453	57.66
其他勞務成本	120,579,000	3.46	120,983,407	3.19	404,407	0.34	154,606,625	4.70
銷貨成本	111,225,000	3.19	124,886,011	3.30	13,661,011	12.28	119,400,266	3.63
製成品銷貨成本	48,765,000	1.40	50,588,948	1.34	1,823,948	3.74	57,815,203	1.76
農林漁牧銷貨成本	62,460,000	1.79	74,297,063	1.96	11,837,063	18.95	61,585,063	1.87
出租資產成本	615,000	0.02	243,565	0.01	-371,435	-60.40	178,428	0.01
出租土地成本	443,000	0.01	32,815		-410,185	-92.59	7,663	
其他出租成本	172,000		210,750	0.01	38,750	22.53	170,765	0.01
投融資業務成本	70,449,000	2.02	5,375,647	0.14	-65,073,353	-92.37	71,626,717	2.18
事業投資成本	70,449,000	2.02	5,375,647	0.14	-65,073,353	-92.37	71,626,717	2.18
其他業務成本	70,185,000	2.01	73,562,850	1.94	3,377,850	4.81	60,933,966	1.85
雜項業務成本	70,185,000	2.01	73,562,850	1.94	3,377,850	4.81	60,933,966	1.85
行銷及業務費用	10,050,000	0.29	9,570,124	0.25	-479,876	-4.77	8,730,304	0.27
行銷費用	6,785,000	0.19	6,569,634	0.17	-215,366	-3.17	5,229,187	0.16
業務費用	3,265,000	0.09	3,000,490	0.08	-264,510	-8.10	3,501,117	0.11

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀決算表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
管理及總務費用	195,134,000	5.60	176,989,278	4.67	-18,144,722	-9.30	175,846,831	5.35
管理費用及總務費用	195,134,000	5.60	176,989,278	4.67	-18,144,722	-9.30	175,846,831	5.35
研究發展及訓練費用	300,000	0.01	85,519		-214,481	-71.49	92,052	
訓練費用	300,000	0.01	85,519		-214,481	-71.49	92,052	
其他業務費用	152,832,000	4.39	142,108,444	3.75	-10,723,556	-7.02	125,009,417	3.80
雜項業務費用	152,832,000	4.39	142,108,444	3.75	-10,723,556	-7.02	125,009,417	3.80
業務賸餘(短絀一)	506,247,000	14.53	659,824,001	17.42	153,577,001	30.34	261,071,129	7.94
業務外收入	597,262,000	17.14	325,807,030	8.60	-271,454,970	-45.45	412,796,449	12.55
財務收入	26,652,000	0.76	46,618,538	1.23	19,966,538	74.92	118,517,512	3.60
利息收入	26,652,000	0.76	45,936,638	1.21	19,284,638	72.36	118,065,831	3.59
租賃收入			681,900	0.02	681,900		451,681	0.01
其他業務外收入	570,610,000	16.37	279,188,492	7.37	-291,421,508	-51.07	294,278,937	8.95
財產交易賸餘			430,353	0.01	430,353		2,859,738	0.09
資產使用及權利金收入	560,000	0.02	2,479,869	0.07	1,919,869	342.83	2,532,485	0.08
代理收入	560,000	0.02	722,326	0.02	162,326	28.99	521,378	0.02
受贈收入	5,371,000	0.15	4,116,135	0.11	-1,254,865	-23.36	4,212,371	0.13
賠(補)償收入			12,000		12,000			
違規罰款收入	150,000		27,934,141	0.74	27,784,141	18,522.76	8,647,544	0.26
雜項收入	563,969,000	16.18	243,493,668	6.43	-320,475,332	-56.82	275,505,421	8.38
業務外費用	1,269,526,000	36.43	345,850,058	9.13	-923,675,942	-72.76	269,363,738	8.19
財務費用	637,000,000	18.28	62,028,940	1.64	-574,971,060	-90.26	68,419,955	2.08
利息費用	637,000,000	18.28	62,028,940	1.64	-574,971,060	-90.26	68,419,955	2.08
其他業務外費用	632,526,000	18.15	283,821,118	7.49	-348,704,882	-55.13	200,943,783	6.11
雜項費用	632,526,000	18.15	283,821,118	7.49	-348,704,882	-55.13	191,578,478	5.83
業務外賸餘(短絀一)	-672,264,000	-19.29	-20,043,028	-0.53	652,220,972	-97.02	143,432,711	4.36
本期賸餘(短絀一)	-166,017,000	-4.76	639,780,973	16.89	805,797,973	-485.37	404,503,840	12.30

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
餘絀撥補決算表

中華民國98年度

單位：新台幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	1,442,668,000	100.00	3,005,046,257	100.00	1,562,378,257	108.30	2,212,840,303	100.00
本期賸餘	72,117,000	5.00	673,491,255	22.41	601,374,255	833.89	802,592,540	36.27
前期未分配賸餘	1,370,551,000	95.00	2,195,950,002	73.08	825,399,002	60.22	1,410,247,763	63.73
公積轉列數			135,605,000	4.51	135,605,000			
分配之部	135,840,000	9.42	7,594,421	0.25	-128,245,579	-94.41	16,890,301	0.76
填補累積短絀	135,840,000	9.42	7,594,421	0.25	-128,245,579	-94.41	16,890,301	0.76
未分配賸餘	1,306,828,000	90.58	2,997,451,836	99.75	1,690,623,836	129.37	2,195,950,002	99.24
短絀之部	375,196,000	100.00	558,637,784	100.00	183,441,784	48.89	610,457,823	100.00
本期短絀	238,134,000	63.47	33,710,282	6.03	-204,423,718	-85.84	398,088,700	65.21
前期待填補之短絀	137,062,000	36.53	524,927,502	93.97	387,865,502	282.99	212,369,123	34.79
填補之部	261,816,000	69.78	7,594,421	1.36	-254,221,579	-97.10	85,530,321	14.01
撥用賸餘	135,840,000	36.21	7,594,421	1.36	-128,245,579	-94.41	16,890,301	2.77
撥用公積							68,640,020	11.24
國庫撥款	125,976,000	33.58			-125,976,000	-100.00		
待填補之短絀	113,380,000	30.22	551,043,363	98.64	437,663,363	386.01	524,927,502	85.99

註：國庫撥款支應上年度承接榮工公司部份土地資產所衍生之短期借款利息\$67,462,116，為配合年度決算無短絀情勢，以雜項收入科目列支。

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  
**現金流量決算表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-166,017,000	639,780,973	805,797,973	-485.37
調整非現金項目	289,538,000	-283,859,484	-573,397,484	-198.04
業務活動之淨現金流入(流出一)	123,521,000	355,921,489	232,400,489	188.15
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		75,682,989	75,682,989	
減少流動金融資產		2,719,775	2,719,775	
減少短期墊款		72,963,214	72,963,214	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		263,585	263,585	
減少準備金		263,585	263,585	
減少固定資產及遞耗資產		1,530	1,530	
減少遞耗資產		1,530	1,530	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,493,000	151,003,473	144,510,473	2,225.63
減少其他資產	6,493,000	151,003,473	144,510,473	2,225.63
增加流動金融資產及短期貸墊款		-82,226,767	-82,226,767	
增加短期墊款		-82,226,767	-82,226,767	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150,000,000	-48,413,659	101,586,341	-67.72
增加長期投資	-150,000,000	-48,401,942	101,598,058	-67.73
增加準備金		-11,717	-11,717	
增加固定資產及遞耗資產	-259,770,000	-103,743,364	156,026,636	-60.06
增加固定資產	-256,170,000	-98,134,604	158,035,396	-61.69
增加遞耗資產	-3,600,000	-5,608,760	-2,008,760	55.80
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-30,000	-68,624,665	-68,594,665	228,648.88
增加無形資產	-30,000	-2,653,837	-2,623,837	
增加其他資產		-65,970,828	-65,970,828	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-403,307,000	-76,056,878	327,250,122	-81.14
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	3,862,881,000	129,263,995	-3,733,617,005	-96.65
增加短期債務	3,862,501,000		-3,862,501,000	-100.00
增加其他負債	380,000	129,263,995	128,883,995	33,916.84
增加長期負債	1,899,138,000		-1,899,138,000	-100.00
增加長期債務	1,899,138,000		-1,899,138,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	125,976,000		-125,976,000	-100.00
撥款填補短絀	125,976,000		-125,976,000	-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  
**現金流量決算表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-121,702,023	-121,702,023	
減少其他負債		-121,702,023	-121,702,023	
減少長期負債	-6,290,065,000		6,290,065,000	-100.00
減少長期債務	-6,290,065,000		6,290,065,000	-100.00
減少基金、公積		-91,845	-91,845	
減少基金		-91,845	-91,845	
融資活動之淨現金流入(流出一)	-402,070,000	7,470,127	409,540,127	-101.86
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-681,856,000	287,334,738	969,190,738	-142.14
期初現金及約當現金	6,689,284,000	5,661,784,218	-1,027,499,782	-15.36
期末現金及約當現金	6,007,428,000	5,949,118,956	-58,309,044	-0.97

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	38,019,501,454	100.00	38,192,688,341	100.00	-173,186,887	-0.45
流動資產	6,971,686,156	18.34	6,793,434,407	17.79	178,251,749	2.62
現金	5,949,118,956	15.65	5,661,784,218	14.82	287,334,738	5.07
庫存現金	111,140		57,134		54,006	94.53
銀行存款	5,941,388,134	15.63	5,659,998,084	14.82	281,390,050	4.97
零用及週轉金	1,782,000		1,729,000		53,000	3.07
匯撥中現金	5,837,682	0.02			5,837,682	
流動金融資產			1,321,365		-1,321,365	-100.00
備供出售金融資產-流動			1,321,365		-1,321,365	-100.00
應收款項	844,124,770	2.22	964,168,934	2.52	-120,044,164	-12.45
應收票據	4,002,932	0.01	10,307,734	0.03	-6,304,802	-61.17
備抵呆帳—應收票據(-)	-74,805		-74,637		-168	0.23
應收帳款	228,631,638	0.60	229,889,812	0.60	-1,258,174	-0.55
備抵呆帳—應收帳款(-)	-2,349,282	-0.01	-2,657,849	-0.01	308,567	-11.61
應收工程款	546,374,797	1.44	656,389,554	1.72	-110,014,757	-16.76
應收退稅款			177,135		-177,135	-100.00
應收收益	100,000		130,000		-30,000	-23.08
應收利息	2,046,550	0.01	3,336,858	0.01	-1,290,308	-38.67
其他應收款	373,235,795	0.98	474,987,550	1.24	-101,751,755	-21.42
備抵呆帳—其他各項應收款(-)	-307,842,855	-0.81	-408,317,223	-1.07	100,474,368	-24.61
存貨	42,978,794	0.11	59,030,829	0.15	-16,052,035	-27.19
在途材料			2,990,792	0.01	-2,990,792	-100.00
原料	7,668,064	0.02	4,279,262	0.01	3,388,802	79.19
物料	18,242,192	0.05	18,623,805	0.05	-381,613	-2.05
商品存貨	17,836,593	0.05	8,444,691	0.02	9,391,902	111.22
在製品	5,372,765	0.01	6,259,066	0.02	-886,301	-14.16
製成品	8,435,409	0.02	14,759,368	0.04	-6,323,959	-42.85
在建工程	-25,840,456	-0.07			-25,840,456	-0.07
在植農作物	10,592,176	0.03	3,530,798	0.01	7,061,378	199.99
農產品	672,051		123,056		548,995	446.13
寄銷品			19,991		-19,991	-100.00
預付款項	115,950,509	0.30	98,063,151	0.26	17,887,358	18.24
預付在建工程款	32,023,619	0.08	29,609,266	0.08	2,414,353	8.15
用品盤存	384,800		167,150		217,650	130.21
預付費用	49,058,449	0.13	40,805,875	0.11	8,252,574	20.22
留抵稅額	33,801,089	0.09	27,480,860	0.07	6,320,229	23.00
其他預付款	682,552				682,552	
短期貸墊款	19,513,127	0.05	9,065,910	0.02	10,447,217	115.24
短期墊款	19,513,127	0.05	9,065,910	0.02	10,447,217	115.24

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	15,507,732,754	40.79	7,706,103,786	20.18	7,801,628,968	101.24
長期投資	8,056,658,102	21.19	7,615,499,603	19.94	441,158,499	5.79
採權益法之長期股權投資	12,507,582,288	32.90	12,556,463,294	32.88	-48,881,006	-0.39
採權益法之長期股權投資權益調整	-4,520,944,186	-11.89	-5,010,983,691	-13.12	490,039,505	-9.78
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.18	70,020,000	0.18		
長期應收款	7,351,700,000				7,351,700,000	
長期應收款	7,351,700,000				7,351,700,000	
準備金	99,374,652	0.26	90,604,183	0.24	8,770,469	9.68
退休及離職準備金	99,374,652	0.26	90,604,183	0.24	8,770,469	9.68
固定資產	4,091,804,970	10.76	4,062,160,782	10.64	29,644,188	0.73
土地	2,058,287,733	5.41	2,060,507,789	5.40	-2,220,056	-0.11
土地	2,058,287,733	5.41	2,060,507,789	5.40	-2,220,056	-0.11
土地改良物	259,064,638	0.68	297,031,413	0.78	-37,966,775	-12.78
土地改良物	843,084,815	2.22	837,787,972	2.19	5,296,843	0.63
累計折舊－土地改良物(-)	-584,020,177	-1.54	-540,756,559	-1.42	-43,263,618	8.00
房屋及建築	1,602,686,321	4.22	1,582,620,956	4.14	20,065,365	1.27
房屋及建築	2,642,757,293	6.95	2,559,973,634	6.70	82,783,659	3.23
累計折舊－房屋及建築(-)	-1,040,070,972	-2.74	-977,352,678	-2.56	-62,718,294	6.42
機械及設備	72,989,966	0.19	74,286,869	0.19	-1,296,903	-1.75
機械及設備	333,493,742	0.88	324,531,507	0.85	8,962,235	2.76
累計折舊－機械及設備(-)	-260,503,776	-0.69	-250,244,638	-0.66	-10,259,138	4.10
交通及運輸設備	20,730,568	0.05	22,024,417	0.06	-1,293,849	-5.87
交通及運輸設備	106,717,448	0.28	111,005,043	0.29	-4,287,595	-3.86
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-85,986,880	-0.23	-88,980,626	-0.23	2,993,746	-3.36
什項設備	23,856,459	0.06	25,128,245	0.07	-1,271,786	-5.06
什項設備	138,667,973	0.36	132,767,160	0.35	5,900,813	4.44
累計折舊－什項設備(-)	-114,811,514	-0.30	-107,638,915	-0.28	-7,172,599	6.66
購建中固定資產	54,189,285	0.14	561,093		53,628,192	9,557.81
未完工程	54,189,285	0.14	561,093		53,628,192	9,557.81
遞耗資產	36,514,253	0.10	38,435,763	0.10	-1,921,510	-5.00
農作物	27,399,417	0.07	30,312,801	0.08	-2,913,384	-9.61
農作物	75,441,605	0.20	72,854,105	0.19	2,587,500	3.55
累計折耗－農作物(-)	-48,042,188	-0.13	-42,541,304	-0.11	-5,500,884	12.93
經濟動物	3,612,108	0.01	1,814,962		1,797,146	99.02
經濟動物	5,778,938	0.02	3,528,244	0.01	2,250,694	63.79
累計折耗－經濟動物(-)	-2,166,830	-0.01	-1,713,282		-453,548	26.47

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
礦源	5,502,728	0.01	6,308,000	0.02	-805,272	-12.77
礦源	8,052,756	0.02	8,052,756	0.02		
累計折耗-礦源(-)	-2,550,028	-0.01	-1,744,756		-805,272	46.15
無形資產	2,794,300	0.01	983,049		1,811,251	184.25
無形資產	2,794,300	0.01	983,049		1,811,251	184.25
專利權			1,257		-1,257	-100.00
電腦軟體	2,794,300	0.01	981,792		1,812,508	184.61
遞延借項	1,370,941		1,713,673		-342,732	-20.00
遞延費用	1,370,941		1,713,673		-342,732	-20.00
遞延費用	1,370,941		1,713,673		-342,732	-20.00
其他資產	11,407,598,080	30.00	19,589,856,881	51.29	-8,182,258,801	-41.77
非業務資產	4,628,224,649	12.17	10,461,575,014	27.39	-5,833,350,365	-55.76
閒置資產	1,028,877,962	2.71	6,967,471,224	18.24	-5,938,593,262	-85.23
累計折舊-閒置資產(-)	-327,402,271	-0.86	-438,295,266	-1.15	110,892,995	-25.30
委託處分資產	3,696,796,529	9.72	3,702,351,383	9.69	-5,554,854	-0.15
其他非業務資產	237,128,476	0.62	237,128,476	0.62		
累計折舊-其他非業務資產(-)	-7,176,047	-0.02	-7,080,803	-0.02	-95,244	1.35
什項資產	6,779,373,431	17.83	9,128,281,867	23.90	-2,348,908,436	-25.73
存出保證金	83,325,049	0.22	157,387,542	0.41	-74,062,493	-47.06
催收款項	341,150,692	0.90	378,407,151	0.99	-37,256,459	-9.85
備抵呆帳-催收款項(-)	-340,603,890	-0.90	-377,057,356	-0.99	36,453,466	-9.67
暫付及待結轉帳項	864,174		1,545,939,436	4.05	-1,545,075,262	-99.94
代管資產	6,701,594,563	17.63	7,429,436,009	19.45	-727,841,446	-9.80
累計折舊-代管資產(-)	-6,957,157	-0.02	-5,830,915	-0.02	-1,126,242	19.32
合 計	38,019,501,454	100.00	38,192,688,341	100.00	-173,186,887	-0.45

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	14,978,541,419	39.40	15,896,405,443	41.62	-917,864,024	-5.77
流動負債	7,806,451,976	20.53	8,049,190,860	21.08	-242,738,884	-3.02
短期債務	7,351,700,000	19.34	7,351,700,000	19.25		
短期借款	7,351,700,000	19.34	7,351,700,000	19.25		
應付款項	298,019,794	0.78	299,470,627	0.78	-1,450,833	-0.48
應付帳款	2,103,461	0.01	2,100,249	0.01	3,212	0.15
應付代收款	35,207,120	0.09	39,084,573	0.10	-3,877,453	-9.92
應付薪工	6,171,133	0.02	5,471,352	0.01	699,781	12.79
應付費用	86,785,925	0.23	75,263,899	0.20	11,522,026	15.31
應付稅款	1,421,769		2,590,798	0.01	-1,169,029	-45.12
應付工程款	165,259,613	0.43	174,102,106	0.46	-8,842,493	-5.08
其他應付款	1,070,773		857,650		213,123	24.85
預收款項	156,732,182	0.41	398,020,233	1.04	-241,288,051	-60.62
預收貨款	596,756		504,196		92,560	18.36
預收收入	51,799,001	0.14	49,619,244	0.13	2,179,757	4.39
預收定金	7,570,657	0.02	7,313,514	0.02	257,143	3.52
預收在建工程款	3,283,002,336	8.64	3,346,008,418	8.76	-63,006,082	-1.88
在建工程(-)	-3,221,202,947	-8.47	-3,059,544,523	-8.01	-161,658,424	5.28
其他預收款	34,966,379	0.09	54,119,384	0.14	-19,153,005	-35.39
其他負債	7,044,692,617	18.53	7,763,653,460	20.33	-718,960,843	-9.26
什項負債	7,044,692,617	18.53	7,763,653,460	20.33	-718,960,843	-9.26
存入保證金	141,912,798	0.37	147,278,861	0.39	-5,366,063	-3.64
應付保管款	3,140,663	0.01	5,757,672	0.02	-2,617,009	-45.45
應付退休及離職金	161,669,143	0.43	148,211,839	0.39	13,457,304	9.08
應付代管資產	6,694,637,406	17.61	7,429,436,009	19.45	-734,798,603	-9.89
暫收及待結轉帳項	43,332,607	0.11	32,969,079	0.09	10,363,528	31.43
遞延貸項	127,396,826	0.34	83,561,123	0.22	43,835,703	52.46
遞延收入	127,396,826	0.34	83,561,123	0.22	43,835,703	52.46
遞延收入	127,396,826	0.34	83,561,123	0.22	43,835,703	52.46
淨 值	23,040,960,035	60.60	22,296,282,898	58.38	744,677,137	3.34
基金	13,996,716,037	36.81	13,996,716,037	36.65		
基金	13,996,716,037	36.81	13,996,716,037	36.65		
基金	13,996,716,037	36.81	13,996,716,037	36.65		
公積	1,603,826,418	4.22	1,631,835,010	4.27	-28,008,592	-1.72
資本公積	1,303,770,310	3.43	1,196,173,902	3.13	107,596,408	9.00
受贈公積	772,553,590	2.03	765,558,368	2.00	6,995,222	0.91
其他資本公積	531,216,720	1.40	430,615,534	1.13	100,601,186	23.36

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
特別公積	300,056,108	0.79	435,661,108	1.14	-135,605,000	-31.13
特別公積	300,056,108	0.79	435,661,108	1.14	-135,605,000	-31.13
累積餘絀	2,446,408,473	6.43	1,671,022,500	4.38	775,385,973	46.40
淨值其他項目	4,994,009,107	13.14	4,996,709,351	13.08	-2,700,244	-0.05
未實現重估增值	4,994,009,107	13.14	4,996,709,351	13.08	-2,700,244	-0.05
未實現重估增值	4,994,009,107	13.14	4,996,709,351	13.08	-2,700,244	-0.05
合 計	38,019,501,454	100.00	38,192,688,341	100.00	-173,186,887	-0.45

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數為 149,027,380元。

「信託代理與保證資產(負債)」科目，上年度決算數為 139,399,363元。

附 屬 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務收入	3,484,740,000	3,787,259,651	302,519,651	8.68	
勞務收入	2,523,838,000	2,687,259,037	163,421,037	6.48	
服務收入	514,638,000	478,552,566	-36,085,434	-7.01	
森保處	37,000,000	10,493,474	-26,506,526	-71.64	
景觀工程	37,000,000	10,493,474	-26,506,526	-71.64	
台北榮民技術勞務中心	133,653,000	107,775,477	-25,877,523	-19.36	
一般勞務隊	133,653,000	107,775,477	-25,877,523	-19.36	
清境農場	158,715,000	172,251,766	13,536,766	8.53	
國民賓館	79,229,000	98,570,105	19,341,105	24.41	
畜牧生產休閒觀光(青青草原)	79,486,000	73,681,661	-5,804,339	-7.30	
福壽山農場	41,700,000	44,435,331	2,735,331	6.56	
旅遊中心	33,900,000	39,944,477	6,044,477	17.83	
環境維護	7,800,000	4,490,854	-3,309,146	-42.42	
武陵農場	123,775,000	134,559,063	10,784,063	8.71	
武陵國民賓館	97,995,000	109,268,513	11,273,513	11.50	
環境維護	25,780,000	25,290,550	-489,450	-1.90	
屏東農場	13,795,000	6,196,818	-7,598,182	-55.08	
休閒農場	13,795,000	6,196,818	-7,598,182	-55.08	
台東農場	6,000,000	2,840,637	-3,159,363	-52.66	
東河休閒農莊	5,500,000	2,160,637	-3,339,363	-60.72	
農場招待所	500,000	680,000	180,000	36.00	
營建收入	1,880,000,000	2,080,510,181	200,510,181	10.67	
台北榮民技術勞務中心	1,880,000,000	2,080,510,181	200,510,181	10.67	
技術工程一隊	1,000,000,000	1,131,409,425	131,409,425	13.14	
技術工程二隊	880,000,000	949,100,756	69,100,756	7.85	
其他勞務收入	129,200,000	128,196,290	-1,003,710	-0.78	
台北榮民技術勞務中心	120,000,000	126,739,404	6,739,404	5.62	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
技術工程二隊	120,000,000	126,739,404	6,739,404	5.62	
龍崎工廠	9,200,000	1,456,886	-7,743,114	-84.16	
銷燬逾期飛彈	8,000,000	1,456,886	-6,543,114	-81.79	
安全氣囊藥錠	1,200,000		-1,200,000	-100.00	
銷貨收入	161,792,000	171,841,436	10,049,436	6.21	
製成品銷貨收入	57,430,000	50,944,606	-6,485,394	-11.29	
龍崎工廠	57,430,000	50,944,606	-6,485,394	-11.29	
硝油炸藥	26,880,000	25,899,932	-980,068	-3.65	
硝甘75%炸藥	1,900,000	25,043	-1,874,957	-98.68	
乳膠炸藥	21,150,000	13,487,368	-7,662,632	-36.23	
非電雷管		3,193,871	3,193,871		
電雷管	7,500,000	8,338,392	838,392	11.18	
農林漁牧銷貨收入	104,362,000	120,896,830	16,534,830	15.84	
清境農場	76,000	174,580	98,580	129.71	
果品	76,000	174,580	98,580	129.71	
福壽山農場	66,920,000	80,449,086	13,529,086	20.22	
蘋果	22,150,000	24,036,930	1,886,930	8.52	
梨	538,000	651,244	113,244	21.05	
桃	482,000	501,208	19,208	3.99	
其他果品	150,000	219,074	69,074	46.05	
茶葉	43,600,000	52,896,815	9,296,815	21.32	
其他		2,143,815	2,143,815		
武陵農場	36,000,000	39,157,883	3,157,883	8.77	
果品	7,500,000	4,997,556	-2,502,444	-33.37	
販賣部	14,000,000	18,181,917	4,181,917	29.87	
茶葉	14,500,000	15,978,410	1,478,410	10.20	
台東農場	1,366,000	1,115,281	-250,719	-18.35	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**各項收入明細表**

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
香米、黑糯米加工	350,000	264,265	-85,735	-24.50	
絲棉被	816,000	645,181	-170,819	-20.93	
東河販賣部	200,000	205,835	5,835	2.92	
租金及權利金收入	32,010,000	35,698,676	3,688,676	11.52	
土地租金收入	3,443,000	3,443,232	232	0.01	
廠房租金收入		602,145	602,145		
權利金收入	28,401,000	31,487,267	3,086,267	10.87	
其他租金收入	166,000	166,032	32	0.02	
投融資業務收入	530,331,000	673,822,665	143,491,665	27.06	
事業投資收入	530,331,000	673,822,665	143,491,665	27.06	
民營事業投資收入	530,331,000	673,822,665	143,491,665	27.06	
其他業務收入	236,769,000	218,637,837	-18,131,163	-7.66	
其他補助收入	40,362,000	39,594,000	-768,000	-1.90	
森保處	17,498,000	16,730,000	-768,000	-4.39	
清境農場	3,139,000	3,139,000			
福壽山農場	6,559,000	6,559,000			
武陵農場	13,166,000	13,166,000			
雜項業務收入	196,407,000	179,043,837	-17,363,163	-8.84	
森保處	50,752,000	35,789,436	-14,962,564	-29.48	
合作經營	50,752,000	35,789,436	-14,962,564	-29.48	
清境農場	13,368,000	22,992,514	9,624,514	72.00	
小瑞士花園	3,200,000	6,784,422	3,584,422	112.01	
休閒中心	5,600,000	8,089,511	2,489,511	44.46	
生產技術合作	3,349,000	6,845,212	3,496,212	104.40	
旅遊中心	1,219,000	1,273,369	54,369	4.46	
武陵農場	20,900,000	21,831,847	931,847	4.46	
技術合作	20,900,000	21,831,847	931,847	4.46	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
彰化農場	25,553,000	26,011,343	458,343	1.79	
合作經營	25,553,000	26,011,343	458,343	1.79	
嘉義農場	24,189,000	8,201,822	-15,987,178	-66.09	
委外經營	23,185,000	7,131,989	-16,053,011	-69.24	
合作經營	1,004,000	1,069,833	65,833	6.56	
屏東農場	14,820,000	14,395,262	-424,738	-2.87	
委託經營	14,820,000	14,395,262	-424,738	-2.87	
花蓮農場	12,825,000	13,377,496	552,496	4.31	
短期作物合作經營	9,468,000	10,306,088	838,088	8.85	
天祥門市部合作經營	1,600,000	1,600,000			
松園賓館合作經營	285,000	285,716	716	0.25	
基地台設立	640,000	642,285	2,285	0.36	
光華泰來休閒合作經營	182,000	182,003	3		
休閒屋合作經營	130,000	78,903	-51,097	-39.31	
場部招待所	160,000		-160,000	-100.00	
治平段農業休閒委託經營	200,000	222,501	22,501	11.25	
長橋段農業休閒委託經營	160,000	60,000	-100,000	-62.50	
台東農場	34,000,000	36,444,117	2,444,117	7.19	
水稻合作經營	16,368,000	21,153,771	4,785,771	29.24	
短期作物合作經營	13,000,000	13,214,412	214,412	1.65	
番荔枝合作經營	550,000	550,053	53	0.01	
養殖合作經營	3,200,000	694,881	-2,505,119	-78.28	
育苗中心合作經營	51,000		-51,000	-100.00	
藥用香料作物	831,000	831,000			
業務外收入	597,262,000	325,807,030	-271,454,970	-45.45	
財務收入	26,652,000	46,618,538	19,966,538	74.92	
利息收入	26,652,000	45,936,638	19,284,638	72.36	
租賃收入		681,900	681,900		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	570,610,000	279,188,492	-291,421,508	-51.07	
財產交易賸餘		430,353	430,353		
資產使用及權利金收入	560,000	2,479,869	1,919,869	342.83	
代理收入	560,000	722,326	162,326	28.99	
受贈收入	5,371,000	4,116,135	-1,254,865	-23.36	
賠〈補〉償收入		12,000	12,000		
違規罰款收入	150,000	27,934,141	27,784,141	18,522.76	
收回呆帳					
雜項收入	563,969,000	243,493,668	-320,475,332	-56.82	
合 計	4,082,002,000	4,113,066,681	31,064,681	0.76	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
勞務成本	2,367,703,000	2,594,614,212	226,911,212	9.58	
服務成本	404,117,000	396,818,873	-7,298,127	-1.81	
用人費用	2,718,000	2,790,404	72,404	2.66	
正式員額薪資	1,768,000	1,822,140	54,140	3.06	
超時工作報酬	118,000	97,230	-20,770	-17.60	
獎金	370,000	370,000			
退休及卹償金	144,000	154,884	10,884	7.56	
福利費	318,000	346,150	28,150	8.85	
服務費用	267,695,000	253,733,009	-13,961,991	-5.22	
水電費	9,872,000	11,917,633	2,045,633	20.72	
郵電費	1,409,000	1,200,252	-208,748	-14.82	
旅運費	1,757,000	1,582,281	-174,719	-9.94	
印刷裝訂與廣告費	2,554,000	1,588,319	-965,681	-37.81	
修理保養及保固費	4,770,000	4,046,102	-723,898	-15.18	
保險費	1,940,000	2,823,036	883,036	45.52	
一般服務費	242,614,000	227,026,276	-15,587,724	-6.42	
專業服務費	1,868,000	2,638,560	770,560	41.25	
公共關係費	911,000	910,550	-450	-0.05	
材料及用品費	58,047,000	74,439,799	16,392,799	28.24	
使用材料費	49,645,000	52,858,973	3,213,973	6.47	
用品消耗	8,302,000	12,160,935	3,858,935	46.48	
商品及醫療用品	100,000	9,419,891	9,319,891	9,319.89	
租金與利息	603,000	1,392,855	789,855	130.99	
地租及水租		1,125	1,125		
機器租金	267,000	150,114	-116,886	-43.78	
交通及運輸設備租金		918,142	918,142		
什項設備租金	336,000	323,474	-12,526	-3.73	
折舊、折耗及攤銷	72,928,000	63,372,943	-9,555,057	-13.10	
土地改良物折舊	28,237,000	26,077,343	-2,159,657	-7.65	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
房屋折舊	29,280,000	23,002,203	-6,277,797	-21.44	
機械及設備折舊	5,857,000	4,314,153	-1,542,847	-26.34	
交通及運輸設備折舊	3,658,000	3,033,227	-624,773	-17.08	
什項設備折舊	5,180,000	5,717,785	537,785	10.38	
折耗	600,000	885,500	285,500	47.58	
攤銷	116,000	342,732	226,732	195.46	
稅捐與規費(強制費)	1,272,000	854,864	-417,136	-32.79	
土地稅	245,000	202,151	-42,849	-17.49	
房屋稅	23,000	14,117	-8,883	-38.62	
消費與行為稅	646,000	352,804	-293,196	-45.39	
特別稅課		1,517	1,517		
規費	358,000	284,275	-73,725	-20.59	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	718,000	211,601	-506,399	-70.53	
會費	148,000	55,800	-92,200	-62.30	
捐助補助與獎助	550,000	155,801	-394,199	-71.67	
分擔	20,000		-20,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	136,000	23,398	-112,602	-82.80	
各項短絀	136,000	23,398	-112,602	-82.80	
營建成本	1,843,007,000	2,076,811,932	233,804,932	12.69	
用人費用	6,542,000	4,465,412	-2,076,588	-31.74	
正式員額薪資	4,272,000	2,593,785	-1,678,215	-39.28	
超時工作報酬	357,000	330,695	-26,305	-7.37	
獎金	821,000	780,610	-40,390	-4.92	
退休及卹償金	444,000	326,288	-117,712	-26.51	
福利費	648,000	434,034	-213,966	-33.02	
服務費用	21,683,000	47,283,796	25,600,796	118.07	
水電費	516,000	1,060,918	544,918	105.60	
郵電費	686,000	616,755	-69,245	-10.09	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
旅運費	1,054,000	1,657,577	603,577	57.27	
印刷裝訂與廣告費	49,000	43,166	-5,834	-11.91	
修理保養及保固費	194,000	363,354	169,354	87.30	
保險費	134,000	355,888	221,888	165.59	
一般服務費	16,862,000	39,131,679	22,269,679	132.07	
專業服務費	1,092,000	2,958,459	1,866,459	170.92	
公共關係費	1,096,000	1,096,000			
材料及用品費	1,812,564,000	1,996,327,979	183,763,979	10.14	
使用材料費	1,811,850,000	1,995,537,043	183,687,043	10.14	
用品消耗	714,000	790,936	76,936	10.78	
租金與利息	1,296,000	1,009,320	-286,680	-22.12	
房租	480,000	633,884	153,884	32.06	
機器租金	36,000	331,484	295,484	820.79	
交通及運輸設備租金	780,000	43,952	-736,048	-94.37	
折舊、折耗及攤銷	547,000	389,959	-157,041	-28.71	
土地改良物折舊	119,000	91,299	-27,701	-23.28	
房屋折舊		11,414	11,414		
機械及設備折舊	220,000	134,718	-85,282	-38.76	
交通及運輸設備折舊		80,354	80,354		
什項設備折舊	208,000	72,174	-135,826	-65.30	
稅捐與規費(強制費)	195,000	1,495,010	1,300,010	666.67	
消費與行為稅	46,000	388,288	342,288	744.10	
規費	149,000	1,106,722	957,722	642.77	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	180,000		-180,000	-100.00	
會費	180,000		-180,000	-100.00	
短絀與賠償給付		25,840,456	25,840,456		
各項短絀		25,840,456	25,840,456		
其他勞務成本	120,579,000	120,983,407	404,407	0.34	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**勞務成本明細表**

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
服務費用	4,179,000	457,961	-3,721,039	-89.04	
水電費	300,000	720	-299,280	-99.76	
旅運費		26,329	26,329		
修理保養及保固費	200,000	24,480	-175,520	-87.76	
一般服務費	3,679,000	406,432	-3,272,568	-88.95	
材料及用品費	116,400,000	120,525,446	4,125,446	3.54	
使用材料費	116,400,000	120,525,446	4,125,446	3.54	

註：勞務成本管制性項目說明如下-

	預算數	決算數
國外旅費	57,000	105,979
廣告費	369,000	233,270
業務宣導費	900,000	547,268
公共關係費	2,007,000	2,006,550

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	111,225,000	124,886,011	13,661,011	12.28	各項成本隨同收入增加調整。
製成品銷貨成本	48,765,000	50,588,948	1,823,948	3.74	
龍崎工廠	48,765,000	50,588,948	1,823,948	3.74	
硝油炸藥	26,822,000	31,216,722	4,394,722	16.38	
硝甘75%炸藥	1,843,000	14,445	-1,828,555	-99.22	
乳膠炸藥	14,100,000	10,756,775	-3,343,225	-23.71	
非電雷管		2,559,957	2,559,957		
電雷管	6,000,000	6,041,049	41,049	0.68	
農林漁牧銷貨成本	62,460,000	74,297,063	11,837,063	18.95	
清境農場	49,000	21,288	-27,712	-56.56	
果品	49,000	21,288	-27,712	-56.56	
福壽山農場	38,520,000	44,003,827	5,483,827	14.24	
蘋果	17,740,000	12,813,942	-4,926,058	-27.77	
梨	437,000	261,693	-175,307	-40.12	
桃	481,000	522,908	41,908	8.71	
其他果品	133,000	897,877	764,877	575.10	
茶葉	19,729,000	29,507,407	9,778,407	49.56	
武陵農場	22,771,000	29,519,703	6,748,703	29.64	
桃	5,287,000	3,663,763	-1,623,237	-30.70	
販賣部	10,064,000	17,265,522	7,201,522	71.56	
茶葉	7,420,000	8,590,418	1,170,418	15.77	
台東農場	1,120,000	752,245	-367,755	-32.84	
香米、黑糯米加工	300,000	194,618	-105,382	-35.13	
絲棉被	720,000	489,823	-230,177	-31.97	
東河販賣部	100,000	67,804	-32,196	-32.20	

註：銷貨成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費	5,000	5,000
公共關係費		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	615,000	243,565	-371,435	-60.40	地價稅未動支並 摺節各項支出。
出租土地成本	443,000	32,815	-410,185	-92.59	
服務費用		32,815	32,815		
一般服務費		32,815	32,815		
稅捐與規費(強制費)	443,000		-443,000	-100.00	
土地稅	385,000		-385,000	-100.00	
規費	58,000		-58,000	-100.00	
其他出租成本	172,000	210,750	38,750	22.53	
服務費用		1,301	1,301		
一般服務費		1,301	1,301		
折舊、折耗及攤銷	170,000	209,449	39,449	23.21	
土地改良物折舊	53,000	91,357	38,357	72.37	
房屋折舊	22,000	22,848	848	3.85	
非業務資產折舊	95,000	95,244	244	0.26	
稅捐與規費(強制費)	2,000		-2,000	-100.00	
規費	2,000		-2,000	-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  
投融資業務成本明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
投融資業務成本	70,449,000	5,375,647	-65,073,353	-92.37	依權益法覈實估列欣欣水泥、歐欣環保公司98年度虧損。
事業投資成本	70,449,000	5,375,647	-65,073,353	-92.37	
服務費用		27,472	27,472		
一般服務費		27,472	27,472		
短絀與賠償給付	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41	
各項短絀	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	70,185,000	73,562,850	3,377,850	4.81	
雜項業務成本	70,185,000	73,562,850	3,377,850	4.81	
服務費用	7,216,000	20,532,425	13,316,425	184.54	
水電費	65,000	159,735	94,735	145.75	
郵電費	200,000	180,814	-19,186	-9.59	
旅運費	270,000	220,933	-49,067	-18.17	
印刷裝訂與廣告費	424,000	187,922	-236,078	-55.68	
修理保養及保固費	650,000	614,422	-35,578	-5.47	
保險費	241,000	202,207	-38,793	-16.10	
一般服務費	3,516,000	17,597,905	14,081,905	400.51	
專業服務費	1,850,000	1,368,487	-481,513	-26.03	
材料及用品費	2,792,000	1,895,394	-896,606	-32.11	
使用材料費	2,300,000	1,158,734	-1,141,266	-49.62	
用品消耗	487,000	735,630	248,630	51.05	
商品及醫療用品	5,000	1,030	-3,970	-79.40	
折舊折耗及攤銷	56,325,000	47,754,657	-8,570,343	-15.22	
土地改良物折舊	13,862,000	8,219,343	-5,642,657	-40.71	
房屋折舊	36,259,000	30,786,360	-5,472,640	-15.09	
機械及設備折舊	4,875,000	5,284,484	409,484	8.40	
交通及運輸設備折舊	259,000	998,226	739,226	285.42	
什項設備折舊	137,000	1,504,600	1,367,600	998.25	

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  
其他業務成本明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折耗	933,000	961,644	28,644	3.07	
稅捐與規費(強制費)	3,052,000	3,380,374	328,374	10.76	
土地稅	789,000	459,897	-329,103	-41.71	
房屋稅	397,000	866,034	469,034	118.14	
消費與行為稅	1,776,000	1,790,523	14,523	0.82	
規費	90,000	263,920	173,920	193.24	

註：其他業務成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費	144,000	143,437
公共關係費		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	10,050,000	9,570,124	-479,876	-4.77	
行銷費用	6,785,000	6,569,634	-215,366	-3.17	
服務費用	5,407,000	5,370,809	-36,191	-0.67	
水電費	200,000	273,038	73,038	36.52	
郵電費	185,000	137,793	-47,207	-25.52	
旅運費	305,000	322,796	17,796	5.83	
印刷裝訂與廣告費	1,982,000	2,236,220	254,220	12.83	
修理保養及保固費	195,000	211,470	16,470	8.45	
保險費	30,000	19,996	-10,004	-33.35	
一般服務費	1,950,000	1,579,808	-370,192	-18.98	
專業服務費	50,000	82,679	32,679	65.36	
公共關係費	510,000	507,009	-2,991	-0.59	
材料及用品費	546,000	904,852	358,852	65.72	
使用材料費	140,000	235,600	95,600	68.29	
用品消耗	386,000	651,094	265,094	68.68	
商品及醫療用品	20,000	18,158	-1,842	-9.21	
租金與利息		1,500	1,500		
地租及水租		1,500	1,500		
折舊折耗及攤銷	400,000	286,473	-113,527	-28.38	
房屋折舊	300,000	224,764	-75,236	-25.08	
機械及設備折舊	66,000	45,732	-20,268	-30.71	
交通及運輸設備折舊	23,000	11,590	-11,410	-49.61	
什項設備折舊	10,000	4,387	-5,613	-56.13	
攤銷	1,000		-1,000	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	1,000	6,000	5,000	500.00	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
規費		6,000	6,000		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
捐助補助與獎助	50,000		-50,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	381,000		-381,000	-100.00	
各項短絀	381,000		-381,000	-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  
**行銷及業務費用明細表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	3,265,000	3,000,490	-264,510	-8.10	
用人費用	1,865,000	1,750,891	-114,109	-6.12	
正式員額薪資	1,220,000	1,181,820	-38,180	-3.13	
超時工作報酬	55,000	55,000			
津貼	30,000	30,000			
獎金	356,000	352,148	-3,852	-1.08	
退休及卹償金	95,000	87,230	-7,770	-8.18	
福利費	109,000	44,693	-64,307	-59.00	
服務費用	1,022,000	952,249	-69,751	-6.82	
郵電費	314,000	211,831	-102,169	-32.54	
旅運費	386,000	535,491	149,491	38.73	
印刷裝訂與廣告費	32,000	34,892	2,892	9.04	
一般服務費	140,000	22,098	-117,902	-84.22	
公共關係費	150,000	147,937	-2,063	-1.38	
材料及用品費	5,000	2,004	-2,996	-59.92	
用品消耗	5,000	2,004	-2,996	-59.92	
租金與利息	25,000	17,997	-7,003	-28.01	
地租及水租	25,000	17,997	-7,003	-28.01	
稅捐與規費(強制費)	145,000	130,140	-14,860	-10.25	
消費與行為稅	55,000	53,410	-1,590	-2.89	
規費	90,000	76,730	-13,270	-14.74	
短絀、賠償與保險給付	203,000	147,209	-55,791	-27.48	
各項短絀	203,000	147,209	-55,791	-27.48	

註：行銷及業務費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費	405,000	251,400
業務宣導費	836,000	1,087,919
公共關係費	660,000	654,946

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
管理及總務費用	195,134,000	176,989,278	-18,144,722	-9.30	
管理費用及總務費用	195,134,000	176,989,278	-18,144,722	-9.30	
用人費用	119,287,000	104,608,866	-14,678,134	-12.30	
正式員額薪資	66,498,000	57,674,545	-8,823,455	-13.27	
聘僱及兼職人員薪資	102,000	229,110	127,110	124.62	
超時工作報酬	5,070,000	4,791,730	-278,270	-5.49	
津貼	2,368,000	1,521,218	-846,782	-35.76	
獎金	22,858,000	20,961,819	-1,896,181	-8.30	
退休及卹償金	11,224,000	10,596,918	-627,082	-5.59	
福利費	11,155,000	8,832,385	-2,322,615	-20.82	
提繳費	12,000	1,141	-10,859	-90.49	
服務費用	48,851,000	48,795,069	-55,931	-0.11	
水電費	4,888,000	4,292,080	-595,920	-12.19	
郵電費	2,970,000	2,599,723	-370,277	-12.47	
旅運費	4,946,000	4,670,389	-275,611	-5.57	
印刷裝訂與廣告費	2,144,000	1,342,875	-801,125	-37.37	
修理保養及保固費	5,983,000	4,386,719	-1,596,281	-26.68	
保險費	1,443,000	824,865	-618,135	-42.84	
一般服務費	21,849,000	24,704,327	2,855,327	13.07	
專業服務費	3,220,000	4,571,494	1,351,494	41.97	
公共關係費	1,408,000	1,402,597	-5,403	-0.38	
材料及用品費	8,699,000	7,732,611	-966,389	-11.11	
使用材料費	2,782,000	1,999,113	-782,887	-28.14	
用品消耗	5,909,000	5,723,415	-185,585	-3.14	
商品及醫療用品	8,000	10,083	2,083	26.04	
租金與利息	1,145,000	821,524	-323,476	-28.25	
機器租金	229,000	234,063	5,063	2.21	
交通及運輸設備租金	500,000	239,910	-260,090	-52.02	
什項設備租金	416,000	347,551	-68,449	-16.45	

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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
折舊折耗及攤銷	12,224,000	10,324,984	-1,899,016	-15.54	
土地改良物折舊	2,257,000	438,554	-1,818,446	-80.57	
房屋折舊	4,767,000	4,418,040	-348,960	-7.32	
機械及設備折舊	2,296,000	1,751,332	-544,668	-23.72	
交通及運輸設備折舊	1,409,000	1,785,497	376,497	26.72	
什項設備折舊	449,000	542,731	93,731	20.88	
代管資產折舊	496,000	547,501	51,501	10.38	
攤銷	550,000	841,329	291,329	52.97	
稅捐與規費(強制費)	4,132,000	3,386,374	-745,626	-18.05	
土地稅	2,330,000	1,910,974	-419,026	-17.98	
房屋稅		6,450	6,450		
消費與行為稅	564,000	297,103	-266,897	-47.32	
規費	1,238,000	1,171,847	-66,153	-5.34	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	516,000	299,000	-217,000	-42.05	
會費	156,000	37,000	-119,000	-76.28	
捐助補助與獎助	360,000	262,000	-98,000	-27.22	
短絀、賠償與保險給付		213,831	213,831		
各項短絀		213,831	213,831		
其他	280,000	807,019	527,019	188.22	
其他費用	280,000	807,019	527,019	188.22	

註：總務及管理費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	251,000	137,792
廣告費	162,000	107,000
業務宣導費	928,000	274,868
公共關係費	1,408,000	1,402,597

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  
研究發展及訓練費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	300,000	85,519	-214,481	-71.49	本摶節經費原則嚴格控制，部分農技講習觀摩由農場辦理。
訓練費用	300,000	85,519	-214,481	-71.49	
服務費用	85,000	45,180	-39,820	-46.85	
旅運費		460	460		
印刷裝訂與廣告費	20,000	19,530	-470	-2.35	
保險費		1,190	1,190		
專業服務費	65,000	24,000	-41,000	-63.08	
材料及用品費	115,000	18,550	-96,450	-83.87	
用品消耗	115,000	18,550	-96,450	-83.87	
租金與利息	100,000	14,289	-85,711	-85.71	
房租	75,000	6,289	-68,711	-91.61	
交通及運輸設備租金	25,000	8,000	-17,000	-68.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		7,500	7,500		
競賽及交流活動費		7,500	7,500		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	152,832,000	142,108,444	-10,723,556	-7.02	
雜項業務費用	152,832,000	142,108,444	-10,723,556	-7.02	
用人費用	598,000	3,919,118	3,321,118	555.37	
退休及卹償金	598,000	3,919,118	3,321,118	555.37	
服務費用	118,367,000	116,858,363	-1,508,637	-1.27	
水電費		47,602	47,602		
郵電費	291,000	26,400	-264,600	-90.93	
旅運費	1,180,000	130,384	-1,049,616	-88.95	
印刷裝訂與廣告費	19,150,000	13,629,552	-5,520,448	-28.83	
修理保養及保固費	800,000	668,173	-131,827	-16.48	
一般服務費	77,843,000	81,291,992	3,448,992	4.43	
專業服務費	19,103,000	21,064,260	1,961,260	10.27	
材料及用品費	15,349,000	6,962,117	-8,386,883	-54.64	
使用材料費	14,030,000	5,445,966	-8,584,034	-61.18	
用品消耗	1,319,000	1,516,151	197,151	14.95	
租金與利息	836,000	635,000	-201,000	-24.04	
房租	700,000	635,000	-65,000	-9.29	
交通及運輸設備租金	136,000		-136,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	9,091,000	7,728,084	-1,362,916	-14.99	
土地改良物折舊		1,004,864	1,004,864		
房屋折舊	1,582,000	900,920	-681,080	-43.05	
機械及設備折舊	1,367,000	143,401	-1,223,599	-89.51	
交通及運輸設備折舊		303,909	303,909		
什項設備折舊		25,612	25,612		
代管資產折舊		4,866	4,866		
折耗	6,142,000	5,344,512	-797,488	-12.98	
稅捐與規費(強制費)	2,281,000	307,233	-1,973,767	-86.53	
規費	2,281,000	307,233	-1,973,767	-86.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,310,000	5,698,529	-611,471	-9.69	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
其他業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	10,000	10,500	500	5.00	
捐助補助與獎助	6,300,000	5,688,029	-611,971	-9.71	

註：其他業務費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費	16,900,000	12,891,172
公共關係費		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	1,269,526,000	345,850,058	-923,675,942	-72.76	
財務費用	637,000,000	62,028,940	-574,971,060	-90.26	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
利息費用	637,000,000	62,028,940	-574,971,060	-90.26	
租金與利息	637,000,000	62,028,940	-574,971,060	-90.26	
利息	637,000,000	62,028,940	-574,971,060	-90.26	
其他業務外費用	632,526,000	283,821,118	-348,704,882	-55.13	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
雜項費用	632,526,000	283,821,118	-348,704,882	-55.13	
用人費用	146,013,000	136,154,800	-9,858,200	-6.75	
正式員額薪資	1,319,000	1,221,330	-97,670	-7.40	
超時工作報酬	52,000	45,935	-6,065	-11.66	
獎金	241,000	245,396	4,396	1.82	
退休及卹償金	144,030,000	134,080,537	-9,949,463	-6.91	
資遣費		443,700	443,700		
福利費	371,000	117,902	-253,098	-68.22	
服務費用	260,241,000	9,716,937	-250,524,063	-96.27	
水電費	19,842,000	79,275	-19,762,725	-99.60	
郵電費	1,417,000	45,149	-1,371,851	-96.81	
旅運費	5,099,000	650,532	-4,448,468	-87.24	
印刷裝訂與廣告費	221,000		-221,000	-100.00	
修理保養及保固費	40,495,000	44,896	-40,450,104	-99.89	
保險費	3,397,000	11,757	-3,385,243	-99.65	
一般服務費	176,113,000	3,206,599	-172,906,401	-98.18	
專業服務費	13,330,000	5,678,729	-7,651,271	-57.40	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
公共關係費	327,000		-327,000	-100.00	
材料及用品費	90,177,000	10,039	-90,166,961	-99.99	
使用材料費	87,517,000		-87,517,000	-100.00	
用品消耗	2,660,000	10,039	-2,649,961	-99.62	
租金與利息	11,601,000		-11,601,000	-100.00	
地租及水租	8,651,000		-8,651,000	-100.00	
房租	970,000		-970,000	-100.00	
機器租金	204,000		-204,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	1,296,000		-1,296,000	-100.00	
什項設備租金	480,000		-480,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	115,198,000	18,005,446	-97,192,554	-84.37	
土地改良物折舊	7,647,000	2,476,995	-5,170,005	-67.61	
房屋折舊	8,828,000	2,395,188	-6,432,812	-72.87	
機械及設備折舊	86,392,000		-86,392,000	-100.00	
交通及運輸設備折舊					
什項設備折舊					
非業務資產折舊	11,772,000	12,429,478	657,478	5.59	
代管資產折舊	559,000	703,785	144,785	25.90	
稅捐與規費(強制費)	1,714,000	1,477,137	-236,863	-13.82	
土地稅		379,406	379,406		
房屋稅		793,988	793,988		
消費與行為稅	785,000	6,515	-778,485	-99.17	
規費	929,000	297,228	-631,772	-68.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	7,582,000	3,381	-7,578,619	-99.96	

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

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	194,000		-194,000	-100.00	
捐助補助與獎助	7,360,000		-7,360,000	-100.00	
分擔	28,000		-28,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		3,381	3,381		
短絀、賠償與保險給付		956,697	956,697		
各項短絀		956,697	956,697		
其他		117,496,681	117,496,681		
其他費用		117,496,681	117,496,681		

註：業務外費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費		
公共關係費	327,000	

本 頁 空 白

行政院國軍退除  
國軍退除役官

資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
原 值	837,787,972	2,559,973,634	324,531,507
減：以前年度已提折舊數	540,756,559	977,352,678	250,244,638
上年度期末帳面價值	297,031,413	1,582,620,956	74,286,869
加：本年度新增資產價值	6,021,417	82,046,837	12,461,460
減：本年度減少資產價值	511,423		
加減：調整欄	(497,673)	1,243,497	(862,749)
減：本年度提列折舊數	42,979,096	63,224,969	12,895,614
本年度期末帳面價值	259,064,638	1,602,686,321	72,989,966
本年度提列折舊數			
勞務成本	26,168,642	23,013,617	4,448,871
銷貨成本	4,579,341	1,463,232	1,221,794
其他業務成本	8,219,343	30,786,360	5,284,484
出租資產成本	91,357	22,848	
行銷及業務費用		224,764	45,732
管理及總務費用	438,554	4,418,040	1,751,332
其他業務費用	1,004,864	900,920	143,401
其他業務外費用	2,476,995	2,395,188	
合 計	42,979,096	63,224,969	12,895,614

役官兵輔導委員會  
兵安置基金

提列明細表

198 年度

單位：新臺幣元

交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
111,005,043	132,767,160	879,371,884	16,536,569	4,861,973,769
88,980,626	107,638,915	445,376,069	5,830,915	2,416,180,400
22,024,417	25,128,245	433,995,815	10,705,654	2,445,793,369
6,889,588	10,313,688		1,127,684	118,860,674
		78,371,651		78,883,074
(1,432,214)	(3,426,107)		41	(4,975,205)
6,751,223	8,159,367	12,524,722	1,256,152	147,791,143
20,730,568	23,856,459	343,099,442	10,577,227	2,333,004,621
3,113,581	5,789,959			62,534,670
538,420	292,078			8,094,865
998,226	1,504,600			46,793,013
		95,244		209,449
11,590	4,387			286,473
1,785,497	542,731		547,501	9,483,655
303,909	25,612		4,866	2,383,572
		12,429,478	703,785	18,005,446
6,751,223	8,159,367	12,524,722	1,256,152	147,791,143

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  
資產折舊提列明細表說明

中華民國 98 年度

一、本年度資產價值增加欄：

- (一) 詳資本支出明細表。
- (二) 房屋建築：彰化農場增加淡水富悅飯店54,431,815元。
- (三) 代管資產：花蓮農場增加本會撥入資產2,887元。
- (四) 代管資產：清境農場增加1,124,797元。

二、本年度資產價值減少欄：

- (一) 土地改良物：武陵農場124隘口土地改良物災損除帳，原值648,646元，沖減累計折舊137,223元，報廢短絀511,423元。
- (二) 非業務資產：因榮化廠提供國工局有償使用興建節塊預鑄場建物處理減列9,927,834元，原值28,260,331元，累計折舊18,332,497元及因承接榮工公司非營造業務-撤銷登記減列68,443,817元，原值159,272,184元，累計折舊90,828,367元。

三、本年度資產調整欄：

- (一) 原列土地改良原值62,605元重分類至機器設備(含武陵農場相機一台原值44,700元及電腦原值17,905元)、原列土地改良物淨值0元重分類至交通及運輸設備(嘉義農場原值42,128元及累計折舊42,128元)、原列機器設備原值4,572元重分類至什項設備(福壽山農場)、原列交通及運輸設備淨值56,534元重分類至房屋建築及設備(嘉義農場原值1,379,180元及累計折舊1,322,646元)、原列什項設備原值124,761元重分類至機器設備(含武陵農場儲水設備原值62,857元及土地管理定位系統原值61,904元)、原列以前年度費用重分類至機器設備原值25,714元(武陵農場電子收銀機)、原列土地改良物原值13,323元重分類至雜項費用(含武陵農場電腦螢幕6,190元及印表機7,133元)。
- (二) 武陵農場短提以前年度折舊(土地改良物帳面值減少421,745元、機器設備帳面值減少1,071,257元、交通及運輸設備帳面值減少1,375,680元、什項設備帳面值減少3,413,802元)、溢提以前年度折舊(房屋及建築帳面值增加625,870元)。
- (三) 福壽山農場溢提以前年度什項設備折舊107,884元。
- (四) 台東農場代管資產房屋及建築調整增列41元。
- (五) 清境農場未完工程轉列房屋及建築561,093元。

四、其他事項：

- (一) 報廢無殘值房屋及建築原值1,203,451元、累計折舊1,203,451元。
- (二) 報廢無殘值機械及設備原值3,777,733元、累計折舊3,777,733元。
- (三) 報廢無殘值交通及運輸設備原值9,840,131元、累計折舊9,840,131元。
- (四) 報廢無殘值什項設備原值4,250,558元、累計折舊4,250,558元。
- (五) 報廢無殘值閒置資產原值7,912,879元、累計折舊7,912,879元。
- (六) 報廢無殘值代管資產原值129,910元、累計折舊129,910元。
- (七) 閒置資產土地期初6,325,227,816元、期末588,328,678元、閒置資產土地增值1,416元(管委會)。
- (八) 代管資產土地期初7,412,899,440元、期末6,684,060,179元。
- (九) 本年度提列折舊數與各項費用彙計表之差異，係因調整農場溢短提以前年度折舊數(如說明三2、3)。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
國軍退徐役官  
資產變賣

中華民國

科 目	決			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
固定資產				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
其他資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
非業務資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
委託處分資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
閒置資產				
合 計	5,573,250		5,573,250	6,003,603

說明：

一、固定資產：無

二、委託處分資產

1、處份台中縣豐原市豐年段1050-1地號國有土地，變賣帳面價值2,125,890元，得款2,420,244元。

2、金山鄉公所有償撥用本會台北縣金山鄉中興段779~783地號土地，變賣帳面價值3,447,360元，得款3,583,359元。

三、閒置資產：無

官兵輔導委員會  
兵安置基金

明細表

98年度

單位：新臺幣元

算		變賣餘絀	變賣餘絀 預算數	比較增減	
賣	收 入			金額	%
處理費用	淨收入	變賣餘絀			
	6,003,603	430,353		430,353	
	6,003,603	430,353		430,353	
	6,003,603	430,353		430,353	
	6,003,603	430,353		430,353	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
國庫撥補款明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	說 明
一、國庫增撥基金數				
二、國庫填補短絀數	125,976,000		125,976,000	國庫撥款支應上年度承接榮工公司部份土地資產所衍生之短期借款利息67,462,116元，為配合年度決算無短絀情勢，以雜項收入科目列支。
合 計	125,976,000		125,976,000	

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  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數				合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數				
固定資產之增置								
土地	9,148,801,619			500,000	9,149,301,619	500,000	-9,148,801,619	6,300,801,000
土地改良物	222,554,060	54,189,000		-2,525,960	274,217,100	43,640,103	-230,576,997	4,165,430
土地改良物	222,554,060	54,189,000		-2,525,960	274,217,100	6,021,417	-268,195,683	4,165,430
購建中固定資產						37,618,686	37,618,686	
房屋及建築	854,750,674	137,332,000		2,651,609	994,734,283	43,664,421	-951,069,862	54,701,311
房屋及建築	854,750,674	137,332,000		2,651,609	994,734,283	27,615,022	-967,119,261	54,701,311
購建中固定資產						16,049,399	16,049,399	
機械及設備	1,158,036,471	47,567,000		-5,834,411	1,199,769,060	12,461,460	-1,187,307,600	
機械及設備	1,158,036,471	47,567,000		-5,834,411	1,199,769,060	12,461,460	-1,187,307,600	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	336,000	9,145,000		1,204,123	10,685,123	6,889,588	-3,795,535	
交通及運輸設備	336,000	9,145,000		1,204,123	10,685,123	6,889,588	-3,795,535	
購建中固定資產								
什項設備	14,000	7,937,000		4,004,639	11,955,639	10,834,888	-1,120,751	
什項設備	14,000	7,937,000		4,004,639	11,955,639	10,313,688	-1,641,951	
購建中固定資產						521,200	521,200	
小 計	11,384,492,824	256,170,000			11,640,662,824	117,990,460	-11,522,672,364	6,359,667,741
撥入受贈及整理								
土地						1,224	1,224	
土地改良物								
房屋及建築						55,675,312	55,675,312	
機械及設備						213,080	213,080	
交通及運輸設備								
什項設備						4,572	4,572	
小 計						55,894,188	55,894,188	
合 計	11,384,492,824	256,170,000			11,640,662,824	173,884,648	-11,466,778,176	6,359,667,741

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說明

中華民國 98 年度

- 一、土地整理係管委會土地增值1,224元。
- 二、房屋及建築撥入受贈及整理55,675,312元，含武陵農場溢提以前年度折舊625,870元、嘉義農場交通及運輸設備重分類淨值56,534元(原值1,379,180元及累計折舊1,322,646元)、清境農場未完工程轉列房屋及建築561,093元及彰化農場收到委外廠商撥入建物一棟54,431,815元。
- 三、機器設備整理213,080元，含武陵農場土地改良物重分類62,605元、什項設備重分類124,761元及資產誤列以前年度費用轉正25,714元。
- 四、什項設備整理112,456元，含福壽山農場溢提以前年度什項設備折舊107,884元及機器設備重分類4,572元。
- 五、保留預算依99.2.11輔計字第0990000487號函同意辦理。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
**固定資產建設改良擴充計畫**

中華民國

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數				合計
				以前年度 保留數	本年度 預算	本年度奉 准先行 辦理數	調整數	
一般建築及設備計畫				11,384,492,824	256,170,000			11,640,662,824
土地				9,148,801,619			500,000	9,149,301,619
土地改良物				222,554,060	54,189,000		-2,525,960	274,217,100
土地改良物				222,554,060	54,189,000		-2,525,960	274,217,100
購建中固定資產								
房屋及建築				854,750,674	137,332,000		2,651,609	994,734,283
房屋及建築				854,750,674	137,332,000		2,651,609	994,734,283
購建中固定資產								
機械及設備				1,158,036,471	47,567,000		-5,834,411	1,199,769,060
機械及設備				1,158,036,471	47,567,000		-5,834,411	1,199,769,060
購建中固定資產								
交通及運輸設備				336,000	9,145,000		1,204,123	10,685,123
交通及運輸設備				336,000	9,145,000		1,204,123	10,685,123
購建中固定資產								
什項設備				14,000	7,937,000		4,004,639	11,955,639
什項設備				14,000	7,937,000		4,004,639	11,955,639
購建中固定資產								
合計				11,384,492,824	256,170,000			11,640,662,824

官兵輔導委員會  
兵安置基金

**預算與實際進度比較表**

98 年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未 超 之	達 過 原	成 預 因	或 算 因
截至本年度累計數		本年度金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算 數%				
占全 部計 畫 %	金 額								
	11,640,662,824		117,990,460	1.01	117,990,460	1.01	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。		
	9,149,301,619		500,000	0.01	500,000	0.01			
	274,217,100		43,640,103	15.91	43,640,103	15.91			
	274,217,100		6,021,417	2.20	6,021,417	2.20			
			37,618,686		37,618,686				
	994,734,283		43,664,421	4.39	43,664,421	4.39			
	994,734,283		27,615,022	2.78	27,615,022	2.78			
			16,049,399		16,049,399				
	1,199,769,060		12,461,460	1.04	12,461,460	1.04			
	1,199,769,060		12,461,460	1.04	12,461,460	1.04			
	10,685,123		6,889,588	64.48	6,889,588	64.48			
	10,685,123		6,889,588	64.48	6,889,588	64.48			
	11,955,639		10,834,888	90.63	10,834,888	90.63			
	11,955,639		10,313,688	86.27	10,313,688	86.27			
			521,200		521,200				
	11,640,662,824		117,990,460	1.01	117,990,460	1.01			

行政院國軍退除役  
國軍退除役官

長期債務

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年 度終了借 款餘額	本年度 舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
承接榮工公司非營造業 務所需借款	金融機構	98	99	102		1,899,138,000	
		97	98	102			
合 計						1,899,138,000	

官兵輔導委員會  
兵安置基金

增減明細表

98年度

單位：新臺幣元

本年度 償還金額		本年度 調整數			本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增	加	減 少		
6,290,065,000						承接榮工公司非營造業務，編列長期債務舉借預算1,899,138,000元，償還債務預算6,290,065,000元，由於本年度舉債7,351,700,000元，皆為短期借款，故本年度長債未執行。
6,290,065,000						

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
營運項目執行

中華民國

計 畫 項 目	數量 單位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
榮民職業訓練及介紹			95,645,000		88,543,488
榮民職業訓練計畫	人	18,990	77,925,000	26,920	74,270,885
榮民職業介紹計畫	人	5,400	17,720,000	7,020	14,272,603
提供農業及工業產品			111,225,000		124,886,011
農林漁牧產品供銷			62,460,000		74,297,063
果品	公斤	260,820	24,997,000	365,009	18,181,471
水稻	公斤	5,000	300,000	3,357	194,618
茶葉	公斤	28,230	25,247,000	31,918	38,097,825
絲棉被	公斤	600	720,000	341	489,823
其他	元		11,196,000		17,333,326
工業產品供銷			48,765,000		50,588,948
工礦炸藥	公噸	500	28,665,000	402	31,231,167
乳膠炸藥	公噸	235	14,100,000	126	10,756,775
非電雷管	發			31,369	2,559,957
電雷管	發	150,000	6,000,000	140,086	6,041,049
技術合作及勞務服務			2,437,888,000		2,668,177,062
工商服務	元		2,115,754,000		2,317,131,292
旅遊服務類	元		247,770,000		277,423,915
技術合作類	元		74,364,000		73,621,855

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
績效摘要表

98年度

單位：新台幣元

比較		增 (+)	減 (-)	說明
數量	%	金額	%	
		-7,101,512	-7.42	受國內經濟景氣不佳影響，榮民眷就業需求增加，致榮民眷參與「榮民職業訓練計畫/轉業榮民職前講習」、「榮民職業介紹計畫/推展榮民就業服務、轉業榮民代表座談」等計畫之人次較預期大幅提升；惟經費部分，因落實行政院「98年預算執行節約措施」並配合節能減碳政策，減少印製宣傳品，擲節不必要之支出，致與預算數額產生差異。
7,930	41.76	-3,654,115	-4.69	
1,620	30.00	-3,447,397	-19.45	
		13,661,011	12.28	
		11,837,063	18.95	
104,189	39.95	-6,815,529	-27.27	
-1,643	-32.86	-105,382	-35.13	
3,688	13.06	12,850,825	50.90	
-259	-43.17	-230,177	-31.97	
		6,137,326	54.82	
		1,823,948	3.74	客戶需求量增加，以致於銷貨成本增加
-98	-19.60	2,566,167	8.95	
-109	-46.57	-3,343,225	-23.71	
31,369		2,559,957		
-9,914	-6.61	41,049	0.68	
		230,289,062	9.45	
		201,377,292	9.52	
		29,653,915	11.97	
		-742,145	-1.00	

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

**基金數額表**

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 決	年 算	度 數	本 決	年 算	度 數	比 較 增 減	備 註
行政院國軍退除役 官兵輔導委員會		13,996,716,037		13,996,716,037				

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98年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 資 本 總 額	期 末 資 本 額		營 業 收 入	稅 前 盈 虧	純 益 率 %	盈 虧 佔 資 本 比 率 %
			金 額	股 數				
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)/(4)	(5)/(1)
欣隆天然氣公司	98.01.01~98.12.31	540,286,500	540,286,500	54,028,650	714,012,588	60,673,700	8.50	11.23
欣湖天然氣公司	98.01.01~98.12.31	697,017,940	766,719,730	76,671,973	1,150,202,877	177,240,437	15.41	25.43
欣欣天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,703,183,520	1,703,183,520	170,318,352	2,192,681,604	338,601,068	15.44	19.88
欣泰石油氣公司	98.01.01~98.12.31	906,066,490	1,005,733,800	100,573,380	1,684,285,742	313,594,336	18.62	34.61
欣桃天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,148,964,610	1,206,412,840	120,641,284	1,943,110,604	202,740,393	10.43	17.65
欣中天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,115,442,900	1,204,678,340	120,467,834	2,202,145,857	403,270,728	18.31	36.15
欣林天然氣公司	98.01.01~98.12.31	675,042,600	724,320,710	72,432,071	808,030,098	124,212,800	15.37	18.40
欣彰天然氣公司	98.01.01~98.12.31	2,029,891,370	2,151,684,850	215,168,485	2,492,796,877	120,593,178	4.84	5.94
欣雲天然氣公司	98.01.01~98.12.31	281,530,210	300,000,000	30,000,000	551,278,534	39,368,209	7.14	13.98
欣嘉石油氣公司	98.01.01~98.12.31	300,000,000	318,000,000	31,800,000	282,946,354	24,002,593	8.48	8.00
欣南天然氣公司	98.01.01~98.12.31	622,623,220	647,528,150	64,752,815	695,502,803	15,308,378	2.20	2.46
欣營石油氣公司	98.01.01~98.12.31	385,609,950	436,109,950	43,610,995	1,298,054,547	60,297,098	4.65	15.64
欣高石油氣公司	98.01.01~98.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	1,040,870,160	116,543,323	11.20	12.31
欣雄天然氣公司	98.01.01~98.12.31	731,221,840	760,470,720	76,047,072	1,262,008,581	30,481,716	2.42	4.17
欣屏天然氣公司	98.01.01~98.12.31	280,000,000	291,200,000	29,120,000	32,192,619	12,944,464	40.21	4.62
欣欣客運公司	98.01.01~98.12.31	424,526,070	424,526,070	42,452,607	1,074,820,663	29,290,790	2.73	6.90
大南汽車公司	98.01.01~98.12.31	210,000,000	210,000,000	21,000,000	520,845,840	11,528,578	2.21	5.49
欣欣大眾公司	98.01.01~98.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	682,668,657	30,004,039	4.40	4.11
欣欣水泥公司	98.01.01~98.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	740,904,000	1,333,000	0.18	0.14
榮電公司	98.01.01~98.12.31	743,319,000	467,552,600	46,755,260	3,440,477,000	12,044,000	0.35	1.62
榮僑投資公司	98.01.01~98.12.31	688,292,640	688,292,640	68,829,264	51,805,697	33,924,933	65.48	4.93
榮友貿易公司	98.01.01~98.12.31	30,000,000	30,000,000	3,000,000	136,124,237	202,909	0.15	0.68
國華海洋公司	98.01.01~98.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	126,892,741	12,718,345	10.02	4.92
遠榮氣體公司	98.01.01~98.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	290,060,512	63,074,847	21.75	18.82
泛亞建設公司	98.01.01~98.12.31	873,662,630	873,662,630	87,366,263	5,200,052,210	327,162,509	6.29	37.45
欣欣生技食品公司	98.01.01~98.12.31	70,000,000	70,000,000	7,000,000	123,216,818	-14,492,437	-11.76	-20.70
欣欣電子公司	98.01.01~98.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000				
榮工公司	98.01.01~98.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	8,791,988,230	-6,169,742,823	-70.17	-71.65
歐欣環保公司	98.01.01~98.12.31	250,000,000	250,000,000	25,000,000		-9,975,439		-3.99
榮民製藥公司	98.01.01~98.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	224,575,007	-33,364,010	-14.86	-10.43
南鎮天然氣公司	98.01.01~98.12.31	217,363,070	217,363,070	21,736,307	633,212,326	14,530,500	2.29	6.68
遠東氣體公司	98.01.01~98.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	300,149,700	59,229,926	19.73	29.61
合計		27,291,573,500	27,655,255,060	2,765,525,506	40,687,913,483	-3,592,657,912	-8.83	-13.16

說明：

- 1、98年度處分中興電工機械公司長期投資158,428股，帳面價值1,321,365元，其處分賸餘1,425,882元，委託國產局出售之作業費27,472元。
- 2、中興電工機械公司98年度獲配現金股利13萬9,416元。

官兵輔導委員會

兵安置基金

其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

基金期末投資額			投資收入			備註
金額 (6)	股數 (7)	股權佔有率 % (7)/(3)	現金股利	其他	合計	
427,343,188	22,692,033	42.00		19,480,354	19,480,354	一、期末投資金額已減除依被投資公司淨值認列之權益調整數-4,522,401,706元。
355,892,964	25,261,719	32.95		46,910,858	46,910,858	
636,990,261	43,921,428	25.79		75,309,393	75,309,393	二、投資收入-其他欄含依權益法按被投資公司淨值認列之投資利益625,031,962元、分配董監事盈餘及董監事兼職費轉發餘額等42,732,954元。
389,242,879	24,761,176	24.62		58,769,802	58,769,802	
761,466,035	49,999,804	41.45		70,911,575	70,911,575	三、另依權益法認列被投資公司損失5,240,094元及損益以外之股東權益變動93,767,636元。
811,276,770	48,254,700	40.06		130,153,149	130,153,149	
365,153,123	30,689,649	42.37		40,571,608	40,571,608	四、榮民製藥公司於94年12月31日由原榮民製藥廠民營化與民股合資成立。
877,402,710	73,339,149	34.08		39,036,648	39,036,648	
101,545,340	8,640,013	28.80		8,798,912	8,798,912	五、歐欣環保公司於95年7月由龍崎工廠廢棄物區民營化與民股合資成立，正值興建期，尚未正式營運。
141,845,975	12,402,000	39.00		7,111,207	7,111,207	
208,391,247	17,872,354	27.60		4,790,123	4,790,123	六、欣欣電子公司因營運虧損難以改善，已結束營業並於92年全數認列投資短絀，刻正辦理清算中。
145,404,839	12,559,964	28.80		13,440,377	13,440,377	
266,905,445	20,132,341	21.26		18,581,356	18,581,356	七、本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等31家、國營事業計榮工公司1家。
194,888,391	17,917,735	23.56		7,643,130	7,643,130	
98,605,571	9,297,600	31.93		3,102,941	3,102,941	八、配合榮電減資填補累積虧損，本基金減少投資榮電長期股權投資97,282,948元，增加長期股權投資權益調整97,282,948元。
305,810,948	20,832,869	49.07		12,199,400	12,199,400	
63,799,177	5,371,795	25.58		2,085,579	2,085,579	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
359,798,739	31,522,996	43.16		10,412,515	10,412,515	
345,436,958	26,293,207	28.26		713,687	713,687	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
134,378,517	18,131,141	38.78		3,653,452	3,653,452	
319,461,311	26,020,236	37.80		10,182,439	10,182,439	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
10,033,619	832,500	27.75		206,028	206,028	
89,430,430	12,831,790	49.68		4,743,915	4,743,915	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
163,353,667	13,345,023	39.82		18,822,877	18,822,877	
326,377,252	20,844,770	23.86		59,967,021	59,967,021	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
	2,800,000	40.00		10,500	10,500	
	881,280	24.48				九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
	510,406,190	59.28		115,200	115,200	
84,945,226	10,000,000	40.00				九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
32,000,000	3,200,000	10.00				
18,020,000	1,802,000	8.29	360,400	36,000	396,400	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
20,000,000	2,000,000	10.00	9,400,000	4,870	9,404,870	
8,055,200,582	1,124,857,462		9,760,400	667,764,916	677,525,316	

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

**成本彙總表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比 較		備註
			金額	增 減 %	
直接材料	53,589,000	42,098,965	-11,490,035	-21.44	
直接人工	41,250,000	40,552,869	-697,131	-1.69	
製造費用	16,386,000	26,091,306	9,705,306	59.23	
製造成本	111,225,000	108,743,140	-2,481,860	-2.23	
加：期初在製品／在植農作物		6,418,859	6,418,859		
減：期末在製品／在植農作物		-15,094,536	-15,094,536		
製成品成本	111,225,000	100,067,463	-11,157,537	-10.03	
加：期初製成品／農產品		10,504,908	10,504,908		
加：期初商品存貨		7,429,546	7,429,546		
加：購入商品		29,301,802	29,301,802		
加：其他		38,634	38,634		客戶退回以前年度購買產品
減：期末製成品／農產品		-5,508,233	-5,508,233		
減：期末商品存貨		-16,891,531	-16,891,531		
減：撥出給各單位		-4,556	-4,556		試爆用
減：其他		-52,022	-52,022		銷燬變質硝甘75%炸藥
銷貨成本	111,225,000	124,886,011	13,661,011	12.28	
龍崎工廠	48,765,000	50,588,948	1,823,948	3.74	
硝油炸藥	26,822,000	31,216,722	4,394,722	16.38	
硝甘75%炸藥	1,843,000	14,445	-1,828,555	-99.22	
乳膠炸藥	14,100,000	10,756,775	-3,343,225	-23.71	
非電雷管		2,559,957	2,559,957		
電雷管	6,000,000	6,041,049	41,049	0.68	
清境農場	49,000	21,288	-27,712	-56.56	
果品	49,000	21,288	-27,712	-56.56	

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

**成本彙總表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備註
			金額	%	
福壽山農場	38,520,000	44,003,827	5,483,827	14.24	
蘋果	17,740,000	12,813,942	-4,926,058	-27.77	
梨	437,000	261,693	-175,307	-40.12	
桃	481,000	522,908	41,908	8.71	
其他果品	133,000	897,877	764,877	575.10	
茶葉	19,729,000	29,507,407	9,778,407	49.56	
武陵農場	22,771,000	29,519,703	6,748,703	29.64	
桃	5,287,000	3,663,763	-1,623,237	-30.70	
販賣部	10,064,000	17,265,522	7,201,522	71.56	
嘉義農場	7,420,000	8,590,418	1,170,418	15.77	
水稻	1,120,000	752,245	-367,755	-32.84	
絲棉被	300,000	194,618	-105,382	-35.13	
東河販賣部	720,000	489,823	-230,177	-31.97	

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
用人費用

中華民國

項 目	預算數					
	正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金
<b>業務總支出部分</b>						
勞務成本	6,040,000		475,000		1,191,000	588,000
銷貨成本	3,247,000		256,000	349,000	943,000	1,056,000
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,220,000		55,000	30,000	356,000	95,000
管理及總務費用	66,498,000		5,070,000	2,368,000	22,858,000	11,224,000
其他業務費用						598,000
其他業務外費用	1,319,000		52,000		241,000	144,030,000
<b>合 計</b>	<b>78,324,000</b>		<b>5,908,000</b>	<b>2,747,000</b>	<b>25,589,000</b>	<b>157,591,000</b>

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
彙計表

98 年度

單位：新台幣元

預算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員 酬金	總計
	966,000		9,260,000		9,260,000
	664,000		6,515,000		6,515,000
	109,000		1,865,000		1,865,000
	11,155,000	12,000	119,185,000	102,000	119,287,000
			598,000		598,000
	371,000		146,013,000		146,013,000
	13,265,000	12,000	283,436,000	102,000	283,538,000

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
用人費  
中華民國

項 目	決算數					
	正式員 額薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金
業務總支出部分						
勞務成本	4,415,925		427,925		1,150,610	481,172
銷貨成本	2,363,104		195,000	294,074	1,329,855	260,583
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,181,820		55,000	30,000	352,148	87,230
管理及總務費用	57,674,545		4,791,730	1,521,218	20,961,819	10,596,918
其他業務費用						3,919,118
其他業務外費用	1,221,330		45,935		245,396	134,080,537
合 計	66,856,724		5,515,590	1,845,292	24,039,828	149,425,558

官兵輔導委員會  
兵安置基金  
用彙計表

98 年度

單位：新台幣元

決算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員 酬金	總計
	780,184		7,255,816		7,255,816
	497,902		4,940,518		4,940,518
	44,693		1,750,891		1,750,891
	8,832,385	1,141	104,379,756	229,110	104,608,866
			3,919,118		3,919,118
443,700	117,902		136,154,800		136,154,800
443,700	10,273,066	1,141	258,400,899	229,110	258,630,009

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
員工人數明細表

中華民國 98 年度

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	118	91	-27	
職員	112	86	-26	
技工（駕駛）	6	5	-1	
聘用				
兼任人員	9	17	8	
管理委員會委員	9	9		無給職
其他兼任人員		8	8	
合 計	127	108	-19	

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎車 交通車 旅行車 8人座車 小客車 其他	2	1,080,000	2	1,294,658			214,658	19.88	清境農場配合政策採購雙燃料節能車，增加支出部份已奉核准調整容納辦理。(輔導會98年6月25日輔肆字第0980002102號函)
合計	2	1,080,000	2	1,294,658			214,658	19.88	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**各項費用彙計表**

中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>283,538,000</b>	<b>258,630,009</b>	<b>-24,907,991</b>	<b>-8.78</b>
正式員額薪資	78,324,000	66,856,724	-11,467,276	-14.64
聘僱及兼職人員薪資	102,000	229,110	127,110	124.62
超時工作報酬	5,908,000	4,556,590	-1,351,410	-22.87
津貼	2,747,000	1,845,292	-901,708	-32.83
獎金	25,589,000	24,998,828	-590,172	-2.31
退休及卹償金	157,591,000	149,425,558	-8,165,442	-5.18
資遣費		443,700	443,700	
福利費	13,265,000	10,273,066	-2,991,934	-22.56
提繳費	12,000	1,141	-10,859	-90.49
<b>服務費用</b>	<b>780,525,000</b>	<b>553,163,513</b>	<b>-227,361,487</b>	<b>-29.13</b>
水電費	36,888,000	19,616,237	-17,271,763	-46.82
郵電費	7,551,000	5,205,184	-2,345,816	-31.07
旅運費	15,372,000	10,137,845	-5,234,155	-34.05
印刷裝訂與廣告費	26,598,000	19,113,652	-7,484,348	-28.14
修理保養及保固費	54,693,000	11,137,420	-43,555,580	-79.64
保險費	7,332,000	4,308,870	-3,023,130	-41.23
一般服務費	587,016,000	440,730,821	-146,285,179	-24.92
專業服務費	40,673,000	38,849,391	-1,823,609	-4.48
公共關係費	4,402,000	4,064,093	-337,907	-7.68
<b>材料及用品費</b>	<b>2,158,528,000</b>	<b>2,254,827,784</b>	<b>96,299,784</b>	<b>4.46</b>
使用材料費	2,118,076,000	2,210,048,954	91,972,954	4.34
用品消耗	20,148,000	22,394,291	2,246,291	11.15
商品及醫療用品	20,304,000	22,384,539	2,080,539	10.25
<b>租金與利息</b>	<b>652,606,000</b>	<b>65,921,425</b>	<b>-586,684,575</b>	<b>-89.90</b>
地租及水租	8,676,000	20,622	-8,655,378	-99.76
房租	2,225,000	1,275,173	-949,827	-42.69
機器租金	736,000	715,661	-20,339	-2.76
交通及運輸設備租金	2,737,000	1,210,004	-1,526,996	-55.79
什項設備租金	1,232,000	671,025	-560,975	-45.53
利息	637,000,000	62,028,940	-574,971,060	-90.26

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**各項費用彙計表**

中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>271,856,000</b>	<b>156,168,117</b>	<b>-115,687,883</b>	<b>-42.55</b>
土地改良物折舊	53,120,000	42,979,096	-10,140,904	-19.09
房屋折舊	82,886,000	63,224,969	-19,661,031	-23.72
機械及設備折舊	102,300,000	12,895,614	-89,404,386	-87.39
交通及運輸設備折舊	5,879,000	6,751,223	872,223	14.84
什項設備折舊	6,404,000	8,159,367	1,755,367	27.41
非業務資產折舊	11,867,000	12,524,722	657,722	5.54
代管資產折舊	1,055,000	1,256,152	201,152	19.07
折耗	7,675,000	7,191,656	-483,344	-6.30
攤銷	670,000	1,185,318	515,318	76.91
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>13,361,000</b>	<b>11,378,512</b>	<b>-1,982,488</b>	<b>-14.84</b>
土地稅	3,752,000	2,952,428	-799,572	-21.31
契稅				
房屋稅	420,000	1,680,589	1,260,589	300.14
消費與行為稅	3,954,000	2,937,995	-1,016,005	-25.70
特別稅課		1,517	1,517	
規費	5,235,000	3,805,983	-1,429,017	-27.30
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</b>	<b>15,356,000</b>	<b>6,220,011</b>	<b>-9,135,989</b>	<b>-59.49</b>
會費	688,000	103,300	-584,700	-84.99
捐助、補助與獎助	14,620,000	6,105,830	-8,514,170	-58.24
分擔	48,000		-48,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		3,381	3,381	
競賽及交流活動費		7,500	7,500	
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>71,969,000</b>	<b>32,529,766</b>	<b>-39,439,234</b>	<b>-54.80</b>
各項短絀	71,869,000	32,529,766	-39,339,234	-54.74
賠償給付	100,000		-100,000	-100.00
<b>其他</b>	<b>280,000</b>	<b>118,303,700</b>	<b>118,023,700</b>	<b>42,151.32</b>
其他費用	280,000	118,303,700	118,023,700	42,151.32
加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		6,418,859	6,418,859	
減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		-15,094,536	-15,094,536	
加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨	8,961,000	10,504,908	1,543,908	17.23

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
加：期初寄銷品存貨				
加：期初商品存貨	4,131,000	7,429,546	3,298,546	79.85
加：購入商品		29,301,802	29,301,802	
加：由結束廠撥入製成品				
加：其他		38,634	38,634	
減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨	-8,961,000	-5,508,233	3,452,767	-38.53
減：期末寄銷品存貨				
減：期末商品存貨	-4,131,000	-16,891,531	-12,760,531	308.90
減：撥出給各單位		-4,556	-4,556	
減：其他		-52,022	-52,022	
合計	4,248,019,000	3,473,285,708	-774,733,292	-18.24

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	25,359,000	19,894,370	-5,464,630	-21.55	
國外旅費	308,000	243,771	-64,229	-20.85	
廣告費	936,000	591,670	-344,330	-36.79	
業務宣導費	19,713,000	14,994,836	-4,718,164	-23.93	
公共關係費	4,402,000	4,064,093	-337,907	-7.68	
統計所需項目	391,723,184	345,718,155	-46,005,029	-11.74	
宿舍電費	206,000	179,503	-26,497	-12.86	
宿舍水費	102,000	97,553	-4,447	-4.36	
員工通勤交通費	1,193,184	993,875	-199,309	-16.70	
宿舍保險費	10,000	8,825	-1,175	-11.75	
計時及計件酬金	389,494,000	343,959,351	-45,534,649	-11.69	
專技人員酬金	52,000	115,000	63,000	121.15	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,000	98,270	-297,730	-75.18	
一般土地租金	25,000	17,997	-7,003	-28.01	
宿舍折舊	245,000	241,284	-3,716	-1.52	
土地增值稅		6,497	6,497	#DIV/0!	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
所屬分決算收支概況表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘 (短絀 -)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀 -)	本期餘絀
森保處	65,380,910	75,343,333	-9,962,423	11,673,461	5,652,277	6,021,184	-3,941,239
龍崎工廠	52,401,492	60,379,640	-7,978,148	15,807,232	11,482,266	4,324,966	-3,653,182
北勞	2,315,025,062	2,338,967,814	-23,942,752	18,929,691	7,345,303	11,584,388	-12,358,364
清境農場	198,557,860	143,771,631	54,786,229	10,107,718	9,520,742	586,976	55,373,205
福壽山農場	131,443,417	118,400,618	13,042,799	6,708,120	3,922,126	2,785,994	15,828,793
武陵農場	208,714,793	185,462,876	23,251,917	7,257,664	11,706,837	-4,449,173	18,802,744
彰化農場	29,121,732	22,866,876	6,254,856	5,267,163	2,216,749	3,050,414	9,305,270
嘉義農場	8,201,822	11,372,225	-3,170,403	273,639	8,683,284	-8,409,645	-11,580,048
屏東農場	20,592,080	20,022,767	569,313	7,483,968	10,230,730	-2,746,762	-2,177,449
花蓮農場	13,377,496	11,047,651	2,329,845	870,120	2,097,960	-1,227,840	1,102,005
台東農場	40,400,035	33,032,720	7,367,315	5,344,717	2,122,650	3,222,067	10,589,382
安置基金	882,511,182	109,135,499	773,375,683	237,369,017	272,154,614	-34,785,597	738,590,086
內部往來	-178,468,230	-2,368,000	-176,100,230	-1,285,480	-1,285,480		-176,100,230
合計	3,787,259,651	3,127,435,650	659,824,001	325,807,030	345,850,058	-20,043,028	639,780,973

註：內部往來內容 --

1. 業務收入：安置基金管理委員會消除生產事業投資收入176,100,230元，森保處消除補助收入2,368,000元。
2. 業務成本與費用：安置基金管理委員會消除補助森保處林區永續經營2,368,000元。
3. 業務外收入：安置基金管理委員會短期貸款給北勞1億元之利息收入1,285,480元。
4. 業務外費用：北勞向安置基金管理委員會借款1億元之利息費用1,285,480元。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
國軍退除役官  
所屬分決算餘

中華民國

項目	森保處	龍崎工廠	北勞	清境農場	福壽山農場	武陵農場
賸餘之部	313,357,713	34,318,152	8,713,738	318,625,626	58,135,144	191,364,893
本期賸餘	-	-	8,713,738	55,373,205	15,828,793	18,802,744
前期未分配賸餘	177,752,713	34,318,152	-	263,252,421	42,306,351	172,562,149
公積轉列數	135,605,000	-	-	-	-	-
分配之部	139,546,239	3,653,182	8,713,738	14,084,249	7,492,681	13,800,042
填補累積短絀	3,941,239	3,653,182	8,713,738	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	135,605,000	-	-	14,084,249	7,492,681	13,800,042
未分配賸餘	173,811,474	30,664,970	-	304,541,377	50,642,463	177,564,851
短絀之部	3,941,239	3,653,182	381,400,385	-	-	-
本期短絀	3,941,239	3,653,182	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	381,400,385	-	-	-
填補之部	3,941,239	3,653,182	8,713,738	-	-	-
撥用賸餘	3,941,239	3,653,182	8,713,738	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	372,686,647	-	-	-

官兵輔導委員會  
兵安置基金

絀撥補決算表

98年度

單位：新台幣元

彰化農場	嘉義農場	屏東農場	花蓮農場	台東農場	安置基金	內部往來	合計
25,877,225	-	-	3,134,514	39,012,046	2,149,215,424	- 122,618,450	3,019,136,025
9,305,270	-	-	1,102,005	10,589,382	743,966,116	- 176,100,230	687,581,023
16,571,955	-	-	2,032,509	28,422,664	1,405,249,308	53,481,780	2,195,950,002
-	-	-	-	-	-	-	135,605,000
4,003,293	-	-	72,086	1,042,879	-	- 176,100,230	16,308,159
-	-	-	-	-	-	-	16,308,159
-	-	-	-	-	-	-	-
4,003,293	-	-	72,086	1,042,879	-	- 176,100,230	-
21,873,932	-	-	3,062,428	37,969,167	2,149,215,424	53,481,780	3,002,827,866
-	76,461,747	27,341,087	-	-	-	53,481,780	546,279,420
-	11,580,048	2,177,449	-	-	-	-	21,351,918
-	64,881,699	25,163,638	-	-	-	53,481,780	524,927,502
-	-	-	-	-	-	-	16,308,159
-	-	-	-	-	-	-	16,308,159
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	76,461,747	27,341,087	-	-	-	53,481,780	529,971,261

本 頁 空 白

安置基金管理委員會  
決 算 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  
決 算 目 錄  
中華民國 98 年度

甲、總說明.....	第 81~86	頁
乙、主要表		
1. 收支餘絀決算表.....	第 87	頁
2. 餘絀撥補決算表.....	第 88	頁
3. 現金流量決算表.....	第 89	頁
4. 平衡表.....	第 90~92	頁
丙、附屬表		
1. 各項收入明細表.....	第 93	頁
2. 各項支出明細表.....	第 94~100	頁
3. 資產折舊提列明細表.....	第 102~103	頁
4. 資產變賣明細表.....	第 104~105	頁
5. 貸出款明細表.....	第 106	頁
6. 國庫撥補款明細表.....	第 107	頁
7. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 108	頁
8. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 110~111	頁
9. 長期債務增減明細表.....	第 112~113	頁
10. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 114~115	頁
11. 基金數額表.....	第 116	頁
12. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 118~119	頁
13. 用人費用彙計表.....	第 120~123	頁
14. 員工人數明細表.....	第 124	頁
15. 各項費用彙計表.....	第 125~127	頁
16. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 128	頁

安置基金管理委員會  
總 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  
**總 說 明**

中華民國 98 年度

一、業務計畫實施績效

國軍退除役官兵安置基金，係配合支援退除役官兵安置就業計畫之執行，旨在適切配合及有效運用以達成各項就業之目標。謹將 98 年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

(一) 農業支援

1. 國土復育

本會武陵、福壽山及清境農場等 3 所高山農場配合政策，農用土地 203 公頃已全部收回，除保留部分作為品種保存觀察區及生態導覽外，餘均配合自然景觀辦理原生樹種造林或自然復育，廣續進行造林地修枝、除蔓、除草及施肥等撫育管理作業及缺株補植工作，並建置符合國土保育內涵之生態旅遊環境，積極轉型發展「生態旅遊」。

2. 觀光業務宣傳

- (1) 印製 98 年會屬遊憩區景點月曆 2,500 份，分送會屬相關機關、來往機關等，普獲好評。
- (2) 委託光啟社攝製「會屬遊憩區景點簡介 DVD」2,000 片，分送會屬遊憩區、相關機關及國內外旅展等處推廣運用。

3. 參加國際旅展

- (1) 本(98)年度參加「香港國際旅展及推廣活動」，「馬來西亞檳城國際旅展及推廣活動」，「韓國釜山國際旅展及推廣活動」、「2009 年中國國際旅遊交易旅會暨觀光推廣活動」，行銷會屬遊憩區。
- (2) 參加 10 月 30 日至 11 月 2 日在台北世貿一館舉行之「2009 台北國際旅展」，售出聯合住宿券 1,745 套（每套 6,600 元），銷售金額 1,151 萬 7,000 元。11 月 27-30 日，參加高雄凱旋世貿中心舉行之「2009 高雄凱旋世貿國際旅展」售出福壽山農場住宿券 260 張（每張 1,999 元）、武陵農場住宿券 240 張（每張 2,200 元）及清境農場住宿券 171 張（每張 1,860 元），銷售總金額 136 萬 5,800 元，成效斐然。

4. 教育訓練

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**總 說 明**

中華民國 98 年度

(1) 3月16-18日辦理「98年農林機構幹部訓練」，計有農林機構幹部47員參加，研習內容包括開啟陸客來台旅遊商機等課程。6月25-26日舉辦「98年服務人員研習訓練」，共有農林機構服務人員計45員參加，有效提升服務人員技能。

(2) 農技教育觀摩訓練

輔導臺東及花蓮農場辦理委託經營農戶有機農業研習與座談說明會，加強與委營戶溝通互動，總計約300人次參與學習，成效良好。

5. 提供 88 水災災區 169 位民生國小師生住宿

因受 88 水災影響，高雄縣那瑪夏鄉災區計有 169 位民生國小師生（內含祿姆 20 人）轉至旗山鼓山國小上課，本會為響應總統「開學時～一個不能少」指示，停止高雄休閒農場對外營業，提供災區師生住宿，安置期間為 98 年 8 月 26 日至 99 年 2 月 28 日為止。

6. 配合林業政策，加強生態保育及林道維護

依林業政策，加強環境生態保育及厚植國家森林資源，完成育苗 4,166 平方公尺，防火林帶擴植及火災跡地復舊造林面積 14.97 公頃，刈草撫育 124.96 公頃，除伐、修枝、切蔓等作業 29.39 公頃，委託研究調查計畫 2 案及辦理自然保留區巡視 48 次、聯合巡視 16 次，不定期高山林野巡視 13 次，經常性林野巡視 264 次。

7. 被占用土地之處理

本會安置基金所屬生產事業機構經管被占用土地，經全面清查，計有約 345 公頃餘，大部分屬接管前即已形成占用，迄 12 月底，已依法排除或移交國有財產局接管面積計 338 公頃餘，尚餘 6 公頃餘（約 1.9%）賡續處理中。

8. 無需公用土地之處理情形

賡續檢討處理無需使用之土地，以避免閒置或遭占用，引發糾紛，依規定辦理變更為非公用財產移交國有財產局接管，或撥交需地機關使用，以維公地資源有效利用。98 年度經統計，奉准變更為非公用財產土地（含被占用與無需使用土地）計 2.7 公頃餘；另配合各級政府機關

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**總 說 明**  
中華民國 98 年度

公務及興辦公建設需要，撥交土地計 4.2 公頃餘，合計面積為 6.9 公頃餘。

(二)就業安置：

1. 榮民職業訓練計畫

(1)辦理「轉業榮民職前講習」總計 16,849 人次：

- ①為促使榮民建立正確職業觀念、個人生涯發展理念與瞭解就業市場趨勢，辦理「榮民生涯輔導講習及就業媒合活動」117 場次，榮民(眷)15,549 人次、廠商 4,155 家次參加，就業媒合成功 1,317 人。
- ②辦理創業知能講座暨觀摩連鎖加盟展覽活動計 25 場次、參加榮民(眷)約計 1,300 人。

(2)核發「榮民(眷)參加大專校院進修補助」1,000 人次：

- ①核發「榮眷參加大專校院推廣教育及學分班進修補助」735 人次。
- ②核發「榮民參加國家考試進修補助」265 人次。

(3)辦理「榮民(眷)進修訓練」182 班次，錄訓 5,872 人次，完訓 5,720 人次。另配合照顧弱勢，計錄訓榮民大陸配偶 116 人次，遺眷 436 人次。

(4)辦理「榮民(眷)短期專案訓練」82 個班次，錄訓 3,357 人，退訓 6 人，實訓 3,351 人。

(5)完成「訓練中心，設備汰換及維護」18 項採購案。

2. 榮民職業介紹計畫

(1)推展榮民就業服務：98 年度輔導榮民(眷)就業，年度目標經簽奉核定為 4,000 人，實際輔導就業 5,673 人(其中會內就業 322 人、會外就業 5,351 人)。

- ①專業人力機構建立策略聯盟，98 年度推介榮民(眷)286 人進入職場。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**總 說 明**

中華民國 98 年度

- ②用地區榮服處聯絡體系，瞭解及關懷榮民(眷)就業狀況，拓展當地企業人力需求，協助媒合就業，並訂定獎勵計畫，辦理就業服務工作評比，每半年辦理績優人員獎勵 1 次。
- ③請工商企業代表及就業服務機構成員舉辦「民營企業廠商代表聯誼座談」23 場次，藉此建立連絡管道，向各界推薦榮民人力優點，增加雇用榮民就業機會。
- ④訪優質企業及工商團體、就業服務機構 75 家次，宣導榮民(眷)優勢特質，爭取進用機會。
- ⑤28 位就業促進員，於 4 月 1 日上工，支援各縣市榮服處及訓練中心就業站人力。
- ⑥刊登榮光雙週刊就業資訊 931 則。
- ⑦辦理「屆退官兵現場徵才活動」計大部隊 8 場次，參加屆退官兵共 21,899 人，其中志願役 1,341 人，現場徵才廠商 320 家；小部隊 9 場次，參加屆退官兵共 2,234 人；辦理退前就業輔導座談 3 場次，參加官兵共 120 人。

(2)為加強轉業榮民之聯繫，進行追蹤輔導，辦理「轉業榮民代表聯誼座談」22 場次，計轉業榮民 1,347 人參加。

## 二、業務收支餘絀情形

### (一)業務收入

1. 租金及權利金收入較預算數增加 57 萬餘元，約 1.81%，主要係榮化廠提供國工局興建國道 1 號五股至楊梅段拓寬工程預鑄場使用之廠房租金。
2. 投融資業務收入較預算數增加 2 億 5,933 萬餘元，約 43.91%，主要係：
  - (1)轉投融資業務收入依各公司實際經營狀況及持股比率核算認列。
  - (2)森保處專案解繳特別公積。

### (二)業務成本與費用

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**總 說 明**

中華民國 98 年度

1. 出租資產成本較分配預算數減少 37 萬餘元，約 60.40%，主要係出租土地成本依已收租金認列租金成本(國產局 1%作業費)所致。
2. 投融資業務成本較分配預算數減少 6,507 萬餘元，約 92.37%，主要係依轉投資公司實際經營狀況及持股比率核算認列所致。
3. 訓練費用較分配預算數減少 21 萬元，約 71.49%，主要係會屬農場有機及永續農業經營管理訓練班擰節開支所致。
4. 其他業務費用較預算數減少 1,226 萬餘元，約 10.91%，主要係各項業務費用擰節支出所致。

(三)業務外收入

實際業務外收入較預計業務外收入減少 3 億 4,430 萬餘元，約 59.19%，主要係依『榮工公司民營化第 3 次修正執行計畫』非營造業務讓與不予執行。

(四)業務外費用

業務外費用較預算數減少 9 億 8,325 萬餘元，約 78.32%，主要係：

1. 榮工公司非營造業務衍生之舉借利息均較預算數減少。
2. 依『榮工公司民營化第 3 次修正執行計畫』非營造業務讓與不予執行。

(五)本年度餘絀

本期賸餘較預算數增加 9 億 7,672 萬餘元，約 410.16%，主要係業務外賸餘增加 6 億 3,895 萬餘元所致。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 7 億 3,859 萬 0,086 元，全數結轉累計賸餘，無撥補情事。

四、現金流量結果

本年度業務活動淨現金流入 4 億 4,163 萬 5,043 元，投資活動淨現金流出 1 億 4,611 萬 2430 元，融資活動淨現金流出 242 萬 9,723 元，增減互抵後本年度現金及約當現金為 41 億 1,195 萬 5,384 元，淨增 2 億 9,309 萬 2,890 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

總 說 明

中華民國 98 年度

五、資產負債情況

截至 98 年 12 月 31 日止，基金資產總額 285 億 6,667 萬 7,909 元，其中流動資產 48 億 7,862 萬 8,178 元，占 17.08%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 183 億 2,868 萬 9,043 元，占 64.16%，固定資產 6 億 9,142 萬 3,292 元，占 2.42%，其他資產 46 億 6,793 萬 7,396 元，占 16.34%；另負債總額 74 億 5,470 萬 3,316 元，占 26.1%；淨值 211 億 1,197 萬 4,593 元，佔 73.90%。

六、其他

本會主管之國軍退除役官兵安置基金，原係遵奉行政院(48)防字第 1229 號令設置，並經行政院 72 年 7 月 4 日台(72)忠授字第 05394 號函修正核准，旨在「便於籌措國軍退除役官兵安置計畫所需經費，包括創立生產事業所需資金及長期或短期貸款所需資金」，以配合國軍退除役政策，並減輕國庫負擔。自 79 年度起，遵照行政院 77 年 10 月 21 日台(77)忠授六字第 10740 號函示本會所屬生產事業機構預算編製原則，將基金投資額佔生產事業資本 50% 以上者，依國營事業管理法及預算法有關各條之立法精神，以安置基金附屬單位預算分預算，納入安置基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 號函示本會各平地農場，自 81 年度起比照生產事業機構辦理。

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  
收支餘絀決算表  
中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	622,597,000	100.00	882,511,182	100.00	259,914,182	41.75	791,619,785	100.00
租金及權利金收入	32,010,000	5.14	32,588,287	3.69	578,287	1.81	31,998,217	4.04
土地租金收入	3,443,000	0.55	3,443,232	0.39	232	0.01	3,443,232	0.43
廠房租金收入			602,145					
權利金收入	28,401,000	4.56	28,376,878	3.22	-24,122	-0.08	28,376,878	3.58
其他租金收入	166,000	0.03	166,032	0.02	32	0.02	178,107	0.02
投融資業務收入	590,587,000	94.86	849,922,895	96.31	259,335,895	43.91	759,621,568	95.96
事業投資收入	590,587,000	94.86	849,922,895	96.31	259,335,895	43.91	759,621,568	95.96
業務成本與費用	186,992,000	30.03	109,135,499	12.37	-77,856,501	-41.64	149,948,931	18.94
出租資產成本	615,000	0.10	243,565	0.03	-371,435	-60.40	178,428	0.02
出租土地成本	443,000	0.07	32,815		-410,185	-92.59	7,663	
其他出租成本	172,000	0.03	210,750	0.02	38,750	22.53	170,765	0.02
投融資業務成本	70,449,000	11.32	5,375,647	0.61	-65,073,353	-92.37	71,626,717	9.05
事業投資成本	70,449,000	11.32	5,375,647	0.61	-65,073,353	-92.37	71,626,717	9.05
管理及總務費用	3,158,000	0.51	3,230,049	0.37	72,049	2.28	1,508,687	0.19
管理費用及總務費用	3,158,000	0.51	3,230,049	0.37	72,049	2.28	1,508,687	0.19
研究發展及訓練費用	300,000	0.05	85,519	0.01	-214,481	-71.49	92,052	0.01
訓練費用	300,000	0.05	85,519	0.01	-214,481	-71.49	92,052	0.01
其他業務費用	112,470,000	18.06	100,200,719	11.35	-12,269,281	-10.91	76,543,047	9.67
雜項業務費用	112,470,000	18.06	100,200,719	11.35	-12,269,281	-10.91	76,543,047	9.67
業務賸餘(短絀一)	435,605,000	69.97	773,375,683	87.63	337,770,683	77.54	641,670,854	81.06
業務外收入	581,670,000	93.43	237,369,017	26.90	-344,300,983	-59.19	313,010,838	39.54
財務收入	30,000,000	4.82	32,712,142	3.71	2,712,142	9.04	83,189,103	10.51
利息收入	30,000,000	4.82	32,712,142	3.71	2,712,142	9.04	83,189,103	10.51
其他業務外收入	551,670,000	88.61	204,656,875	23.19	-347,013,125	-62.90	229,821,735	29.03
財產交易賸餘			430,353	0.05	430,353		2,859,738	0.36
違規罰款收入			56,168	0.01	56,168		18,032	
雜項收入	551,670,000	88.61	204,170,354	23.14	-347,499,646	-62.99	226,943,965	28.67
業務外費用	1,255,409,000	201.64	272,154,614	30.84	-983,254,386	-78.32	204,756,558	25.87
財務費用	667,000,000	107.13	61,269,358	6.94	-605,730,642	-90.81	67,462,116	8.52
利息費用	667,000,000	107.13	61,269,358	6.94	-605,730,642	-90.81	67,462,116	8.52
其他業務外費用	588,409,000	94.51	210,885,256	23.90	-377,523,744	-64.16	137,294,442	17.34
財產交易短絀							149,800	0.02
雜項費用	588,409,000	94.51	210,885,256	23.90	-377,523,744	-64.16	137,144,642	17.32
業務外賸餘(短絀一)	-673,739,000	-108.21	-34,785,597	-3.94	638,953,403	-94.84	108,254,280	13.68
本期賸餘(短絀一)	-238,134,000	-38.25	738,590,086	83.69	976,724,086	-410.16	749,925,134	94.73

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
餘絀撥補決算表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	619,668,000	100.00	2,143,839,394	100.00	1,524,171,394	245.97	1,405,249,308	100.00
本期賸餘			738,590,086	34.45	738,590,086		749,925,134	53.37
前期未分配賸餘	619,668,000	100.00	1,405,249,308	65.55	785,581,308	126.77	655,324,174	46.63
分配之部	112,158,000	18.10			-112,158,000	-100.00		
填補累積短絀	112,158,000	18.10			-112,158,000	-100.00		
未分配賸餘	507,510,000	81.90	2,143,839,394	100.00	1,636,329,394	322.42	1,405,249,308	100.00
短絀之部	238,134,000	100.00		100.00	-238,134,000	-100.00		
本期短絀	238,134,000	100.00			-238,134,000	-100.00		
填補之部	238,134,000	100.00			-238,134,000	-100.00		
撥用賸餘	112,158,000	47.10			-112,158,000	-100.00		
國庫撥款	125,976,000	52.90			-125,976,000	-100.00		
待填補之短絀								

註：國庫撥款支應上年度承接榮工公司部分土地資產所衍生之短期借款利息67,462,116元，為配合年度決算無短絀情勢，以雜項收入科目列支。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**現金流量決算表**

中華民國98年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-238,134,000	738,590,086	976,724,086	-410.16
調整非現金項目	-22,140,000	-296,955,043	-274,815,043	1,241.26
業務活動之淨現金流入(流出一)	-260,274,000	441,635,043	701,909,043	-269.68
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		26,747,819	26,747,819	
減少流動金融資產		2,719,775	2,719,775	
減少短期墊款		24,028,044	24,028,044	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,493,000	15,979,807	9,486,807	146.11
減少其他資產	6,493,000	15,979,807	9,486,807	146.11
增加流動金融資產及短期貸墊款		-125,089,808	-125,089,808	
增加短期貸款		-100,000,000	-100,000,000	
增加短期墊款		-25,089,808	-25,089,808	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-150,000,000	-56,929,240	93,070,760	-62.05
增加長期投資	-150,000,000	-56,929,240	93,070,760	-62.05
增加固定資產及遞耗資產	-82,900,000		82,900,000	-100.00
增加固定資產	-82,900,000		82,900,000	-100.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-6,821,008	-6,821,008	
增加其他資產		-6,821,008	-6,821,008	
其他投資活動之現金流出	-96,000,000		96,000,000	-100.00
其他投資活動之現金流出	-96,000,000		96,000,000	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出一)	-322,407,000	-146,112,430	176,294,570	-54.68
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	3,862,501,000	1,450,848	-3,861,050,152	-99.96
增加短期債務	3,862,501,000		-3,862,501,000	-100.00
增加其他負債		1,450,848	1,450,848	
增加長期負債	1,899,138,000		-1,899,138,000	-100.00
增加長期債務	1,899,138,000		-1,899,138,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	125,976,000		-125,976,000	-100.00
撥款填補短絀	125,976,000		-125,976,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-3,880,571	-3,880,571	
減少其他負債		-3,880,571	-3,880,571	
減少長期負債	-6,290,065,000		6,290,065,000	-100.00
減少長期債務	-6,290,065,000		6,290,065,000	-100.00
融資活動之淨現金流入(流出一)	-402,450,000	-2,429,723	400,020,277	-99.40
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-985,131,000	293,092,890	1,278,223,890	-129.75
期初現金及約當現金	4,802,545,000	3,818,862,494	-983,682,506	-20.48
期末現金及約當現金	3,817,414,000	4,111,955,384	294,541,384	7.72

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會

平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	28,566,677,909	100.00	27,758,352,553	100.00	808,325,356	2.91
流動資產	4,878,628,178	17.08	4,491,134,126	16.18	387,494,052	8.63
現金	4,111,955,384	14.39	3,818,862,494	13.76	293,092,890	7.67
銀行存款	4,111,955,384	14.39	3,818,862,494	13.76	293,092,890	7.67
流動金融資產			1,321,365		-1,321,365	-100.00
備供出售金融資產-流動			1,321,365		-1,321,365	-100.00
應收款項	627,156,396	2.20	635,818,545	2.29	-8,662,149	-1.36
應收帳款	36,934,652	0.13	37,484,754	0.14	-550,102	-1.47
備抵呆帳—應收帳款(-)	-652,924		-652,924			
應收工程款	521,317,966	1.82	521,317,966	1.88		
應收退稅款			177,135		-177,135	-100.00
應收利息	1,477,689	0.01	2,084,059	0.01	-606,370	-29.10
其他應收款	68,079,013	0.24	75,407,555	0.27	-7,328,542	-9.72
存貨	4,042,414	0.01	4,840,694	0.02	-798,280	-16.49
原料	443,187		443,187			
製成品	3,599,227	0.01	4,377,516	0.02	-778,289	-17.78
寄銷品			19,991		-19,991	-100.00
預付款項	31,377,470	0.11	27,256,278	0.10	4,121,192	15.12
預付費用	1,645		5,946		-4,301	-72.33
留抵稅額	31,375,825	0.11	27,250,332	0.10	4,125,493	15.14
短期貸墊款	104,096,514	0.36	3,034,750	0.01	101,061,764	3,330.15
短期墊款	4,096,514	0.01	3,034,750	0.01	1,061,764	34.99
短期貸款	100,000,000	0.35			100,000,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,328,689,043	64.16	10,527,303,246	37.92	7,801,385,797	74.11
長期投資	10,976,989,043	38.43	10,527,303,246	37.92	449,685,797	4.27
採權益法之長期股權投資	12,507,582,288	43.78	12,556,463,294	45.23	-48,881,006	-0.39
採權益法之長期股權投資權益調整	-4,520,944,186	-15.83	-5,010,983,691	-18.05	490,039,505	-9.78
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.25	70,020,000	0.25		
其他長期投資	2,920,330,941	10.22	2,911,803,643	10.49	8,527,298	0.29
長期應收款	7,351,700,000				7,351,700,000	
長期應收款	7,351,700,000				7,351,700,000	
固定資產	691,423,292	2.42	692,245,293	2.49	-822,001	-0.12
土地	657,613,224	2.30	657,612,000	2.37	1,224	
土地	657,613,224	2.30	657,612,000	2.37	1,224	
土地改良物	412,521		503,878		-91,357	-18.13

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**平衡表**

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
土地改良物	4,389,850	0.02	4,389,850	0.02		
累計折舊—土地改良物(-)	-3,977,329	-0.01	-3,885,972	-0.01	-91,357	2.35
房屋及建築	33,397,547	0.12	34,129,415	0.12	-731,868	-2.14
房屋及建築	56,031,599	0.20	56,031,599	0.20		
累計折舊—房屋及建築(-)	-22,634,052	-0.08	-21,902,184	-0.08	-731,868	3.34
其他資產	4,667,937,396	16.34	12,047,669,888	43.40	-7,379,732,492	-61.25
非業務資產	4,616,122,649	16.16	10,448,877,386	37.64	-5,832,754,737	-55.82
閒置資產	1,006,138,095	3.52	6,944,731,357	25.02	-5,938,593,262	-85.51
累計折舊—閒置資產(-)	-309,545,717	-1.08	-421,052,736	-1.52	111,507,019	-26.48
委託處分資產	3,689,577,842	12.92	3,695,151,092	13.31	-5,573,250	-0.15
其他非業務資產	237,128,476	0.83	237,128,476	0.85		
累計折舊—其他非業務資產(-)	-7,176,047	-0.03	-7,080,803	-0.03	-95,244	1.35
什項資產	51,814,747	0.18	1,598,792,502	5.76	-1,546,977,755	-96.76
存出保證金	51,110,901	0.18	53,072,201	0.19	-1,961,300	-3.70
催收款項	125,051,289	0.44	288,867,956	1.04	-163,816,667	-56.71
備抵呆帳—催收款項(-)	-125,051,289	-0.44	-288,867,956	-1.04	163,816,667	-56.71
暫付及待結轉帳項	703,846		1,545,720,301	5.57	-1,545,016,455	-99.95
合 計	28,566,677,909	100.00	27,758,352,553	100.00	808,325,356	2.91

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會

平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,454,703,316	26.10	7,485,571,872	26.97	-30,868,556	-0.41
流動負債	7,421,239,334	25.98	7,448,232,134	26.83	-26,992,800	-0.36
短期債務	7,351,700,000	25.74	7,351,700,000	26.48		
短期借款	7,351,700,000	25.74	7,351,700,000	26.48		
應付款項	60,845,731	0.21	64,416,619	0.23	-3,570,888	-5.54
應付帳款	1,934,151	0.01	1,934,209	0.01	-58	
應付代收款	21,689,592	0.08	19,511,982	0.07	2,177,610	11.16
應付費用	16,195,186	0.06	21,346,257	0.08	-5,151,071	-24.13
應付工程款	21,026,802	0.07	21,624,171	0.08	-597,369	-2.76
預收款項	8,693,603	0.03	32,115,515	0.12	-23,421,912	-72.93
預收定金	2,075		2,075			
其他預收款	8,691,528	0.03	32,113,440	0.12	-23,421,912	-72.93
其他負債	33,463,982	0.12	37,339,738	0.13	-3,875,756	-10.38
什項負債	33,463,982	0.12	37,339,738	0.13	-3,875,756	-10.38
存入保證金	19,707,444	0.07	20,256,825	0.07	-549,381	-2.71
應付保管款	1,680,230	0.01	4,831,535	0.02	-3,151,305	-65.22
暫收及待結轉帳項	12,076,308	0.04	12,251,378	0.04	-175,070	-1.43
淨 值	21,111,974,593	73.90	20,272,780,681	73.03	839,193,912	4.14
基金	13,996,716,037	49.00	13,996,716,037	50.42		
基金	13,996,716,037	49.00	13,996,716,037	50.42		
基金	13,996,716,037	49.00	13,996,716,037	50.42		
公積	718,222,654	2.51	617,621,468	2.22	100,601,186	16.29
資本公積	528,942,654	1.85	428,341,468	1.54	100,601,186	23.49
受贈公積	14,084		14,084			
其他資本公積	528,928,570	1.85	428,327,384	1.54	100,601,186	23.49
特別公積	189,280,000	0.66	189,280,000	0.68		
特別公積	189,280,000	0.66	189,280,000	0.68		
累積餘絀	2,143,839,394	7.50	1,405,249,308	5.06	738,590,086	52.56
淨值其他項目	4,253,196,508	14.89	4,253,193,868	15.32	2,640	
未實現重估增值	4,253,196,508	14.89	4,253,193,868	15.32	2,640	
未實現重估增值	4,253,196,508	14.89	4,253,193,868	15.32	2,640	
合 計	28,566,677,909	100.00	27,758,352,553	100.00	808,325,356	2.91

註：「信託代理與保證資產(負債)」科目，本年度決算數為 21,109,550 元。

「信託代理與保證資產(負債)」科目，上年度決算數為 11,200,000 元。

安置基金管理委員會  
附 屬 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

各項收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
業務收入	622,597,000	882,511,182	259,914,182	41.75	
租金及權利金收入	32,010,000	32,588,287	578,287	1.81	
土地租金收入	3,443,000	3,443,232	232	0.01	
廠房租金收入		602,145	602,145		
權利金收入	28,401,000	28,376,878	-24,122	-0.08	
其他租金收入	166,000	166,032	32	0.02	
投融資業務收入	590,587,000	849,922,895	259,335,895	43.91	轉投資公司營運良好。
事業投資收入	590,587,000	849,922,895	259,335,895	43.91	
民營事業投資收入	530,331,000	673,822,665	143,491,665	27.06	
生產事業投資收入	60,256,000	176,100,230	115,844,230	192.25	
其他補助收入					
業務外收入	581,670,000	237,369,017	-344,300,983	-59.19	
財務收入	30,000,000	32,712,142	2,712,142	9.04	
利息收入	30,000,000	32,712,142	2,712,142	9.04	
其他業務外收入	551,670,000	204,656,875	-347,013,125	-62.90	國庫撥款支應上年度承接榮工公司部份土地資產所衍生之短期借款利息67,462,116元，為配合年度決算無短絀情勢，以雜項收入科目列支。
財產交易賸餘		430,353	430,353		
違規罰款收入		56,168	56,168		
雜項收入	551,670,000	204,170,354	-347,499,646	-62.99	
合 計	1,204,267,000	1,119,880,199	-84,386,801	-7.01	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	615,000	243,565	-371,435	-60.40	地價稅未動支，並 摺節各項支出。
出租土地成本	443,000	32,815	-410,185	-92.59	
服務費用		32,815	32,815		
一般服務費		32,815	32,815		
稅捐與規費(強制費)	443,000		-443,000	-100.00	
土地稅	385,000		-385,000	-100.00	
規費	58,000		-58,000	-100.00	
其他出租成本	172,000	210,750	38,750	22.53	
服務費用		1,301	1,301		
一般服務費		1,301	1,301		
折舊、折耗及攤銷	170,000	209,449	39,449	23.21	
土地改良物折舊	53,000	91,357	38,357	72.37	
房屋折舊	22,000	22,848	848	3.85	
非業務資產折舊	95,000	95,244	244	0.26	
稅捐與規費(強制費)	2,000		-2,000	-100.00	
規費	2,000		-2,000	-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

投融資業務成本明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	70,449,000	5,375,647	-65,073,353	-92.37	依權益法覈實估列 欣欣水泥、歐欣環 保公司98年度虧 損。
事業投資成本	70,449,000	5,375,647	-65,073,353	-92.37	
服務費用		27,472	27,472		
一般服務費		27,472	27,472		
短絀、賠償與保險給付	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41	
各項短絀	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	3,158,000	3,230,049	72,049	2.28	
管理費用及總務費用	3,158,000	3,230,049	72,049	2.28	
服務費用	3,068,000	3,137,027	69,027	2.25	
郵電費	4,000	112	-3,888	-97.20	
旅運費	1,244,000	570,858	-673,142	-54.11	
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	371,920	-628,080	-62.81	
一般服務費	10,000	37,404	27,404	274.04	
專業服務費	800,000	2,149,233	1,349,233	168.65	
公共關係費	10,000	7,500	-2,500	-25.00	
材料及用品費	90,000	93,022	3,022	3.36	
用品消耗	90,000	93,022	3,022	3.36	

註：總務及管理費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	167,000	85,227
廣告費		
業務宣導費	700,000	254,119
公共關係費	10,000	7,500

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	300,000	85,519	-214,481	-71.49	本摶節經費原則嚴格控制；另部分農技講習觀摩由農場辦理。
訓練費用	300,000	85,519	-214,481	-71.49	
服務費用	85,000	45,180	-39,820	-46.85	
旅運費		460	460		
印刷裝訂與廣告費	20,000	19,530	-470	-2.35	
保險費		1,190	1,190		
專業服務費	65,000	24,000	-41,000	-63.08	
材料及用品費	115,000	18,550	-96,450	-83.87	
用品消耗	115,000	18,550	-96,450	-83.87	
租金與利息	100,000	14,289	-85,711	-85.71	
房租	75,000	6,289	-68,711	-91.61	
交通及運輸設備租金	25,000	8,000	-17,000	-68.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		7,500	7,500		
競賽及交流活動費		7,500	7,500		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	112,470,000	100,200,719	-12,269,281	-10.91	職業訓練及職業介紹計畫均達年度目標配合節約相關經費。  因轉業榮民職前講習及推展榮民就業服務已達年度目標，並配合落實行政院節約措施，撙節不必要支出。  因訓練中心委外專案訓練、各榮服處委外進修訓練等勞務委外採購，多以最低標方式決標，故撙節經費較多。
雜項業務費用	112,470,000	100,200,719	-12,269,281	-10.91	
服務費用	98,474,000	90,714,150	-7,759,850	-7.88	
郵電費	291,000	26,400	-264,600	-90.93	
旅運費	870,000	52,549	-817,451	-93.96	
印刷裝訂與廣告費	18,950,000	13,368,614	-5,581,386	-29.45	
一般服務費	60,420,000	57,650,364	-2,769,636	-4.58	
專業服務費	17,943,000	19,616,223	1,673,223	9.33	
材料及用品費	639,000	6,032	-632,968	-99.06	
使用材料費	600,000		-600,000	-100.00	
用品消耗	39,000	6,032	-32,968	-84.53	
租金與利息	836,000	635,000	-201,000	-24.04	
房租	700,000	635,000	-65,000	-9.29	
交通及運輸設備租金	136,000		-136,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	1,582,000	709,020	-872,980	-55.18	
房屋折舊	1,582,000	709,020	-872,980	-55.18	
稅捐與規費(強制費)	2,271,000	110,488	-2,160,512	-95.13	
規費	2,271,000	110,488	-2,160,512	-95.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,668,000	8,026,029	-641,971	-7.41	
捐助補助與獎助	8,668,000	8,026,029	-641,971	-7.41	

註：其他業務費用管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費	16,900,000	12,891,172
公共關係費		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**業務外費用明細表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	1,255,409,000	272,154,614	-983,254,386	-78.32	
財務費用	667,000,000	61,269,358	-605,730,642	-90.81	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
利息費用	667,000,000	61,269,358	-605,730,642	-90.81	
租金與利息	667,000,000	61,269,358	-605,730,642	-90.81	
利息	667,000,000	61,269,358	-605,730,642	-90.81	
其他業務外費用	588,409,000	210,885,256	-377,523,744	-64.16	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
雜項費用	588,409,000	210,885,256	-377,523,744	-64.16	
用人費用	109,406,000	102,780,666	-6,625,334	-6.06	
正式員額薪資	1,319,000	1,221,330	-97,670	-7.40	
超時工作報酬	52,000	45,935	-6,065	-11.66	
獎金	241,000	245,396	4,396	1.82	
退休及卹償金	107,423,000	100,706,403	-6,716,597	-6.25	
資遣費		443,700	443,700		
福利費	371,000	117,902	-253,098	-68.22	
服務費用	259,681,000	7,153,988	-252,527,012	-97.25	
水電費	19,842,000	59,275	-19,782,725	-99.70	
郵電費	1,417,000	44,266	-1,372,734	-96.88	
旅運費	4,639,000	315,165	-4,323,835	-93.21	
印刷裝訂與廣告費	221,000		-221,000	-100.00	
修理保養及保固費	40,495,000	4,900	-40,490,100	-99.99	
保險費	3,397,000	11,757	-3,385,243	-99.65	
一般服務費	176,113,000	2,938,845	-173,174,155	-98.33	
專業服務費	13,230,000	3,779,780	-9,450,220	-71.43	
公共關係費	327,000		-327,000	-100.00	
材料及用品費	90,177,000	10,039	-90,166,961	-99.99	
使用材料費	87,517,000		-87,517,000	-100.00	
用品消耗	2,660,000	10,039	-2,649,961	-99.62	
租金與利息	11,601,000		-11,601,000	-100.00	
地租及水租	8,651,000		-8,651,000	-100.00	
房租	970,000		-970,000	-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  
**業務外費用明細表**  
中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機器租金	204,000		-204,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	1,296,000		-1,296,000	-100.00	
什項設備租金	480,000		-480,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	108,268,000	11,815,454	-96,452,546	-89.09	
土地改良物折舊	5,789,000		-5,789,000	-100.00	
房屋折舊	5,315,000		-5,315,000	-100.00	
機械及設備折舊	86,392,000		-86,392,000	-100.00	
非業務資產折舊	10,772,000	11,815,454	1,043,454	9.69	
稅捐與規費(強制費)	1,694,000	646,014	-1,047,986	-61.86	
土地稅		379,406	379,406		
消費與行為稅	765,000		-765,000	-100.00	
規費	929,000	266,608	-662,392	-71.30	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	7,582,000		-7,582,000	-100.00	
會費	194,000		-194,000	-100.00	
捐助補助與獎助	7,360,000		-7,360,000	-100.00	
分擔	28,000		-28,000	-100.00	
其他		88,479,095	88,479,095		
其他費用		88,479,095	88,479,095		

註：業務外費用管制性項目說明如下—

	預算數	決算數
國外旅費		
廣告費		
業務宣導費		
公共關係費	327,000	

本 頁 空 白

行政院國軍退除  
安置基金  
資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
原 值	4,389,850	56,031,599	
減：以前年度已提折舊數	3,885,972	21,902,184	
上 年 度 期 末 帳 面 價 值	503,878	34,129,415	
加：本年度新增資產價值			
減：本年度減少資產價值			
加減：調整欄			
減：本年度提列折舊數	91,357	731,868	
本 年 度 期 末 帳 面 價 值	412,521	33,397,547	
本 年 度 提 列 折 舊 數			
出租資產成本	91,357	22,848	
其他業務費用		709,020	
其他業務外費用			
合 計	91,357	731,868	

說明：

一、本年度資產價值增加欄：無。

二、本年度資產價值減少欄：

1、非業務資產因榮化廠提供國工局有償使用興建節塊預鑄場建物處理減列9,927,834元(原值28,260,331元，累計折舊18,332,497元)。

2、非業務資產因承接榮工公司非營造業務-撤銷登記減列68,443,817元(原值159,272,184元，累計折舊90,828,367元)。

三、本年度資產調整欄：

役官兵輔導委員會  
管理委員會  
提列明細表

98 年度

單位：新臺幣元

交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
		856,632,017		917,053,466
		428,133,539		453,921,695
		428,498,478		463,131,771
		78,371,651		78,371,651
		11,910,698		12,733,923
		338,216,129		372,026,197
		95,244		209,449
		11,815,454		709,020
		11,815,454		11,815,454
		11,910,698		12,733,923

說明：

## 四、其他事項：

- 1、報廢閒置資產原值6,194,713元、累計折舊 6,194,713元。
- 2、閒置資產土地期初 6,325,227,816元、期末 588,328,678元，閒置資產土地增值1,416元。
- 3、代管資產土地期初444,202,518元、期末505,953,812元。

## 行政院國軍退除

## 安置基金

資產變賣

中華民國

科 目	決			
	帳 面 價 值			變
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額	總 收 入
固定資產				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
其他資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
非業務資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
委託處分資產	5,573,250		5,573,250	6,003,603
閒置資產				
合 計	5,573,250		5,573,250	6,003,603

說明：

一、固定資產：無

二、委託處分資產

1、處分台中縣豐原市豐年段1050-1地號國有土地，變賣帳面價值2,125,890元，得款

2、金山鄉公所有償撥用本會台北縣金山鄉中興段779~783地號土地，變賣帳面價值

3,447,360元，得款3,583,359元。

三、閒置資產：無

## 役官兵輔導委員會

## 管理委員會

明細表

98年度

單位：新臺幣元

算 數		變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
賣 收 入	變 賣 餘 絀		金 額	%
處 理 費 用	淨 收 入			
	6,003,603	430,353	430,353	
	6,003,603	430,353	430,353	
	6,003,603	430,353	430,353	
	6,003,603	430,353	430,353	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**貸出款明細表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度 終了 貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
短期貸款	98年			100,000,000				臺北勞務安置中心向安置基金管理委員會貸款。
合計				100,000,000				

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**國庫撥補款明細表**

中華民國98年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	說 明
一、國庫增撥基金數				
二、國庫填補短絀數	125,976,000		(125,976,000)	國庫撥款支應上年度承接榮工公司部分土地資產所衍生之短期借款利息67,462,116元，為配合年度決算無短絀情勢，以雜項收入科目列支。
合 計	125,976,000		(125,976,000)	

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：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數				合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數				
固定資產之增置								
土地	9,148,801,619				9,148,801,619		-9,148,801,619	6,300,801,000
土地改良物	219,554,060				219,554,060		-219,554,060	
土地改良物	219,554,060				219,554,060		-219,554,060	
購建中固定資產								
房屋及建築	843,907,146	49,500,000			893,407,146		-893,407,146	
房屋及建築	843,907,146	49,500,000			893,407,146		-893,407,146	
購建中固定資產								
機械及設備	1,156,143,000	30,400,000			1,186,543,000		-1,186,543,000	
機械及設備	1,156,143,000	30,400,000			1,186,543,000		-1,186,543,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	336,000	3,000,000			3,336,000		-3,336,000	
交通及運輸設備	336,000	3,000,000			3,336,000		-3,336,000	
購建中固定資產								
什項設備	14,000				14,000		-14,000	
什項設備	14,000				14,000		-14,000	
購建中固定資產								
小 計	11,368,755,825	82,900,000			11,451,655,825		-11,451,655,825	6,300,801,000
撥入受贈及整理								
土地						1,224	1,224	
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								
小 計						1,224	1,224	
合 計	11,368,755,825	82,900,000			11,451,655,825	1,224	-11,451,654,601	6,300,801,000

說明：

1、土地重估增值1,224元。

2、奉 99.2.11退輔會輔計字第0990000487號同意辦理預算保留6,300,801,000元。

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
安置基金  
**固定資產建設改良擴充計**  
中華民國

資本支出 計畫名稱	全部計畫		預算				
	金額	目標 進度 起訖 年月	可用預算數				
			以前年度 保留數	本年 預算	本年度 奉 准 先 行 辦 理	調整數	合計
一般建築及設備			11,368,755,825	82,900,000			11,451,655,825
土地			9,148,801,619				9,148,801,619
土地改良物			219,554,060				219,554,060
土地改良物			219,554,060				219,554,060
購建中固定資產							
房屋及建築			843,907,146	49,500,000			893,407,146
房屋及建築			843,907,146	49,500,000			893,407,146
購建中固定資產							
機械及設備			1,156,143,000	30,400,000			1,186,543,000
機械及設備			1,156,143,000	30,400,000			1,186,543,000
購建中固定資產							
交通及運輸設備			336,000	3,000,000			3,336,000
交通及運輸設備			336,000	3,000,000			3,336,000
購建中固定資產							
什項設備			14,000				14,000
什項設備			14,000				14,000
購建中固定資產							
合計			11,368,755,825	82,900,000			11,451,655,825

官兵輔導委員會

管理委員會

畫預算與實際進度比較表

98 年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未 超 之 達 過 原 成 預 因 或 算
占全 部計 畫%	截至本年度累計 數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 金 額	
	金 額	占全 部計 畫%				
	11,451,655,825					依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
	9,148,801,619					
	219,554,060					
	219,554,060					
	893,407,146					
	893,407,146					
	1,186,543,000					
	1,186,543,000					
	3,336,000					
	3,336,000					
	14,000					
	14,000					
	11,451,655,825					

行政院國軍退除  
安置基金

長期債務

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年 度終了借 款餘額	本年度 舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
承接榮工公司非營造業務所需借款	金融機構	98	99	102		1,899,138,000	
		97	98	102			
合 計						1,899,138,000	

役官兵輔導委員會  
管理委員會

**增減明細表**

98年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數			本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增	加	減 少		
6,290,065,000						承接榮工公司非營造業務，編列長期債務舉借預算1,899,138,000元，償還債務預算6,290,065,000元由於本年度舉債7,351,700,000元，皆為短期借款，故本年度長債未執行。
6,290,065,000						

行政院國軍退除役  
安置基金  
主要營運項目執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
農業改良及職技訓練			95,645,000		88,543,488
一、榮民職業訓練計畫	人	18,990	77,925,000	26,920	74,270,885
二、榮民職業介紹計畫	人	5,400	17,720,000	7,020	14,272,603

官兵輔導委員會  
管理委員會  
行績效摘要表

98年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-7,101,512	-7.42	受國內經濟景氣不佳影響，榮民眷就業需求增加，致榮民眷參與「榮民職業訓練計畫/轉業榮民職前講習」、「榮民職業介紹計畫/推展榮民就業服務、轉業榮民代表座談」等計畫之人次較預期大幅提升；惟經費部分，因落實行政院「98年預算執行節約措施」並配合節能減碳政策，減少印製宣傳品，擲節不必要之支出，致與預算數額產生差異。
7,930	41.76	-3,654,115	-4.69	
1,620	30.00	-3,447,397	-19.45	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 安置基金管理委員會  
基金數額表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 決	年 算	度 數	本 決	年 算	度 數	比 較 增 減	備 註
行政院國軍退除役官兵輔導委員會		13,996,716,037		13,996,716,037				

本 頁 空 白

行政院國軍退除役  
安置基金  
資金轉投資及

中華民國98年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 初 資 本 總 額	期 末 資 本 額		營 業 收 入	稅 前 盈 虧	純 益 率 %	盈 虧 佔 資 本 比 率 %
			金 額	股 數				
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(5)/(4)	(5)/(1)
欣隆天然氣公司	98.01.01~98.12.31	540,286,500	540,286,500	54,028,650	714,012,000	60,661,000	8.50	11.23
欣湖天然氣公司	98.01.01~98.12.31	697,017,940	766,719,730	76,671,973	1,150,203,000	177,074,000	15.40	25.40
欣欣天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,703,183,520	1,703,183,520	170,318,352	2,192,682,000	344,849,000	15.73	20.25
欣泰石油氣公司	98.01.01~98.12.31	906,066,490	1,005,733,800	100,573,380	1,684,286,000	311,869,000	18.52	34.42
欣桃天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,148,964,610	1,206,412,840	120,641,284	1,943,110,000	203,361,000	10.47	17.70
欣中天然氣公司	98.01.01~98.12.31	1,115,442,900	1,204,678,340	120,467,834	2,202,146,000	403,332,000	18.32	36.16
欣林天然氣公司	98.01.01~98.12.31	675,042,600	724,320,710	72,432,071	808,030,098	123,253,930	15.25	18.26
欣彰天然氣公司	98.01.01~98.12.31	2,029,891,370	2,151,684,850	215,168,485	2,492,796,877	111,747,167	4.48	5.51
欣雲天然氣公司	98.01.01~98.12.31	281,530,210	300,000,000	30,000,000	550,156,000	35,444,000	6.44	12.59
欣嘉石油氣公司	98.01.01~98.12.31	300,000,000	318,000,000	31,800,000	282,499,000	24,056,000	8.52	8.02
欣南天然氣公司	98.01.01~98.12.31	622,623,220	647,528,150	64,752,815	695,502,803	15,348,797	2.21	2.47
欣營石油氣公司	98.01.01~98.12.31	385,609,950	436,109,950	43,610,995	1,298,055,000	59,183,000	4.56	15.35
欣高石油氣公司	98.01.01~98.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	1,040,870,000	118,382,000	11.37	12.50
欣雄天然氣公司	98.01.01~98.12.31	731,221,840	760,470,720	76,047,072	1,262,009,000	35,549,000	2.82	4.86
欣屏天然氣公司	98.01.01~98.12.31	280,000,000	291,200,000	29,120,000	276,995,000	12,857,000	4.64	4.59
欣欣客運公司	98.01.01~98.12.31	424,526,070	424,526,070	42,452,607	1,075,105,465	31,573,997	2.94	7.44
大南汽車公司	98.01.01~98.12.31	210,000,000	210,000,000	21,000,000	535,758,964	10,150,067	1.89	4.83
欣欣大眾公司	98.01.01~98.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	682,669,000	30,004,000	4.40	4.11
欣欣水泥公司	98.01.01~98.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	740,904,000	1,314,000	0.18	0.14
榮電公司	98.01.01~98.12.31	743,319,000	467,552,600	46,755,260	3,436,188,000	12,037,000	0.35	1.62
榮僑投資公司	98.01.01~98.12.31	688,292,640	688,292,640	68,829,264	63,841,000	45,235,000	70.86	6.57
榮友貿易公司	98.01.01~98.12.31	30,000,000	30,000,000	3,000,000	135,979,805	101,086	0.07	0.34
國華海洋公司	98.01.01~98.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	128,408,000	12,470,000	9.71	4.83
遠榮氣體公司	98.01.01~98.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	290,061,000	63,075,000	21.75	18.82
泛亞建設公司	98.01.01~98.12.31	873,662,630	873,662,630	87,366,263	5,264,731,000	313,156,000	5.95	35.84
欣欣生技食品公司	98.01.01~98.12.31	70,000,000	70,000,000	7,000,000	123,218,673	-16,250,145	-13.19	-23.21
欣欣電子公司	98.01.01~98.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000				
榮工公司	98.01.01~98.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	8,791,988,230	-6,169,742,823	-70.17	-71.65
歐欣環保公司	98.01.01~98.12.31	250,000,000	250,000,000	25,000,000		-9,975,439		-3.99
榮民製藥公司	98.01.01~98.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	224,400,916	-36,658,256	-16.34	-11.46
南鎮天然氣公司	98.01.01~98.12.31	217,363,070	217,363,070	21,736,307	633,212,323	13,206,129	2.09	6.08
遠東氣體公司	98.01.01~98.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	296,790,000	59,329,000	19.99	29.66
合計		27,291,573,500	27,655,255,060	2,765,525,506	41,016,609,154	-3,604,008,490	-8.79	-13.21

說明：

- 98年度處分中興電工機械公司長期投資158,428股，帳面價值1,321,365元，其處分賸餘1,425,882元，委託國產局出售之作業費27,472元。
- 中興電工機械公司98年度獲配現金股利13萬9,416元。

官兵輔導委員會  
管理委員會  
其餘細明細表

12月31日

單位：新台幣元

基金期末投資額			投資收入			備註
金額	股數	股權佔有率 %	現金股利	其他	合計	
(6)	(7)	(7)/(3)				
427,336,560	22,692,033	42.00		19,473,676	19,473,676	一、期末投資金額已減除依被投資公司淨值認列之權益調整數4,520,944,186元。
356,074,834	25,261,719	32.95		46,779,703	46,779,703	
636,236,979	43,921,428	25.79		72,823,317	72,823,317	
388,750,539	24,761,176	24.62		58,264,906	58,264,906	二、投資收入-其他欄含依權益法按被投資公司淨值認列之投資利益619,764,013元、分配董監事盈餘及董監事兼職費轉發餘額等42,732,954元。
759,013,748	49,999,804	41.45		68,459,279	68,459,279	
820,385,535	48,254,700	40.06		130,377,408	130,377,408	
364,636,974	30,689,649	42.37		39,721,587	39,721,587	三、另依權益法認列被投資公司損失5,348,175元及損益以外之股東權益變動100,601,186元。
871,000,882	73,339,149	34.08		31,653,026	31,653,026	
100,384,128	8,640,013	28.80		7,639,716	7,639,716	
141,727,560	12,402,000	39.00		7,031,370	7,031,370	四、榮民製藥公司於94年12月31日由原榮民製藥廠民營化與民股合資成立。
208,393,294	17,872,354	27.60		4,792,170	4,792,170	
144,960,480	12,559,964	28.80		12,728,178	12,728,178	
268,375,610	20,132,341	21.26		18,954,331	18,954,331	五、歐欣環保公司於95年7月由龍崎工廠廢棄物區民營化與民股合資成立，正值興建期，尚未正式營運。
195,769,700	17,917,735	23.56		8,532,214	8,532,214	
98,649,970	9,297,600	31.93		3,147,340	3,147,340	
310,192,578	20,832,869	49.07		16,581,030	16,581,030	六、欣欣電子公司因營運虧損難以改善，已結束營業並於92年全數認列投資短絀，刻正辦理清算中。
63,719,056	5,371,795	25.58		2,005,458	2,005,458	
360,387,726	31,522,996	43.16		10,573,990	10,573,990	
345,431,588	26,293,207	28.26		713,687	713,687	七、本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等31家、國營事業計榮工公司1家。
130,153,436	18,131,141	38.78		4,426,957	4,426,957	
325,462,158	26,020,236	37.80		18,116,378	18,116,378	
9,875,950	832,500	27.75		37,051	37,051	八、配合榮電減資填補累積虧損，本基金減少投資榮電長期股權投資97,282,948元，增加長期股權投資權益調整97,282,948元。
90,656,561	12,831,790	49.68		5,970,046	5,970,046	
162,386,756	13,345,023	39.82		17,855,966	17,855,966	
321,832,985	20,844,770	23.86		55,671,613	55,671,613	九、配合榮電增資本基金對榮電增資48,401,942元，持股比例由29.74%增為38.78%。
	2,800,000	40.00		10,500	10,500	
	881,280	24.48				
	510,406,190	59.28		115,200	115,200	
84,842,515	10,000,000	40.00				
32,000,000	3,200,000	10.00				
18,020,000	1,802,000	8.29	360,400	36,000	396,400	
20,000,000	2,000,000	10.00	9,400,000	4,870	9,404,870	
8,056,658,102	1,124,857,462		9,760,400	662,496,967	672,257,367	

行政院國軍退除役  
安置基金  
**用人費用**  
中華民國

項 目	預算數					
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金
業務總支出部分						
勞務成本						
製造成本						
其他業務成本						
行銷及業務費用						
管理及總務費用						
其他業務費用						
其他業務外費用	1,319,000		52,000		241,000	107,423,000
合 計	1,319,000		52,000		241,000	107,423,000

官兵輔導委員會  
管理委員會

彙計表

98 年度

單位：新臺幣元

預算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	371,000		109,406,000		109,406,000
	371,000		109,406,000		109,406,000

行政院國軍退除役  
安置基金  
用人費用  
中華民國

項 目	決算數					
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金
業務總支出部分						
勞務成本						
製造成本						
其他業務成本						
行銷及業務費用						
管理及總務費用						
其他業務費用						
其他業務外費用	1,221,330		45,935		245,396	100,706,403
合 計	1,221,330		45,935		245,396	100,706,403

官兵輔導委員會  
管理委員會  
彙計表

98 年度

單位：新臺幣元

決算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
443,700	117,902		102,780,666		102,780,666
443,700	117,902		102,780,666		102,780,666

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
員工人數明細表  
中華民國 98 年度

單位：人

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	3	2	-1	
職員	3	2	-1	
技工（駕駛）				
聘用				
兼任人員	9	9		
管理委員會委員	9	9		
其他兼任人員				
合 計	12	11	-1	

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：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
用人費用	109,406,000	102,780,666	-6,625,334	-6.06
正式員額薪資	1,319,000	1,221,330	-97,670	-7.40
超時工作報酬	52,000	45,935	-6,065	-11.66
獎金	241,000	245,396	4,396	1.82
退休及卹償金	107,423,000	100,706,403	-6,716,597	-6.25
資遣費		443,700	443,700	
福利費	371,000	117,902	-253,098	-68.22
服務費用	361,308,000	101,111,933	-260,196,067	-72.02
水電費	19,842,000	59,275	-19,782,725	-99.70
郵電費	1,712,000	70,778	-1,641,222	-95.87
旅運費	6,753,000	939,032	-5,813,968	-86.09
印刷裝訂與廣告費	20,191,000	13,760,064	-6,430,936	-31.85
修理保養及保固費	40,495,000	4,900	-40,490,100	-99.99
保險費	3,397,000	12,947	-3,384,053	-99.62
一般服務費	236,543,000	60,688,201	-175,854,799	-74.34
專業服務費	32,038,000	25,569,236	-6,468,764	-20.19
公共關係費	337,000	7,500	-329,500	-97.77
材料及用品費	91,021,000	127,643	-90,893,357	-99.86
使用材料費	88,117,000		-88,117,000	-100.00
用品消耗	2,904,000	127,643	-2,776,357	-95.60
租金與利息	679,537,000	61,918,647	-617,618,353	-90.89
地租及水租	8,651,000		-8,651,000	-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

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
房租	1,745,000	641,289	-1,103,711	-63.25
機械租金	204,000		-204,000	-100.00
交通及運輸設備租金	1,457,000	8,000	-1,449,000	-99.45
什項設備租金	480,000		-480,000	-100.00
利息	667,000,000	61,269,358	-605,730,642	-90.81
折舊、折耗及攤銷	110,020,000	12,733,923	-97,286,077	-88.43
土地改良物折舊	5,842,000	91,357	-5,750,643	-98.44
房屋折舊	6,919,000	731,868	-6,187,132	-89.42
機械及設備折舊	86,392,000		-86,392,000	-100.00
非業務資產折舊	10,867,000	11,910,698	1,043,698	9.60
稅捐與規費(強制費)	4,410,000	756,502	-3,653,498	-82.85
土地稅	385,000	379,406	-5,594	-1.45
消費及行為稅	765,000		-765,000	-100.00
規費	3,260,000	377,096	-2,882,904	-88.43
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,250,000	8,033,529	-8,216,471	-50.56
會費	194,000		-194,000	-100.00
捐助、補助與獎助	16,028,000	8,026,029	-8,001,971	-49.92
分擔	28,000		-28,000	-100.00
競賽及交流活動費		7,500	7,500	
短絀與賠償給付	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41
各項短絀	70,449,000	5,348,175	-65,100,825	-92.41

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：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
其他		88,479,095	88,479,095	
其他費用		88,479,095	88,479,095	
合計	1,442,401,000	381,290,113	-1,061,110,887	-73.57

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	18,104,000	13,283,190	-4,820,810	-26.63	
國外旅費	167,000	85,227	-81,773	-48.97	擲節支出。
廣告費					
業務宣導費	17,600,000	13,190,463	-4,409,537	-25.05	擲節支出。
公共關係費	337,000	7,500	-329,500	-97.77	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
統計所需項目	79,999,000	1,908,648	-78,090,352	-97.61	
宿舍電費					
宿舍水費					
員工通勤交通費		44,352	44,352		
宿舍修護費					
宿舍保險費					
義工服務費					
計時及計件酬金	79,999,000	1,864,296	-78,134,704	-97.67	依榮工公司第三次修正計畫，承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
專技人員酬金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
審查及查詢費					
商品					
一般土地租金					
宿舍基地租金					
購置電腦軟體					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
貨物稅					
證券交易稅					
商港服務費					
捐助私校及團體					
補〈協〉助政府機關〈構〉					
捐助國外團體					
磅差					
運輸及搬運短絀					
停工短絀					
損壞工作					
災害短絀					
未足額進用殘障人員差額補助費					

主辦會計人員：會計主任 蔡明珺



基金主持人：主任委員 林文山

