

(審定本)

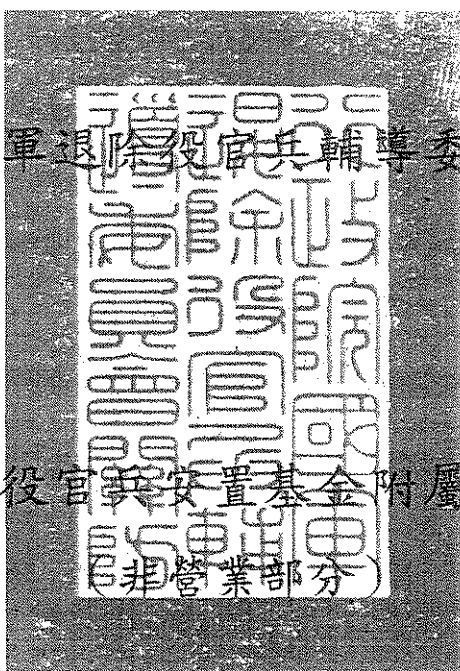
中華民國99年度

(99年1月1日至99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附屬單位決算



行政院國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理委員會編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

目 錄

中華民國99年度

一、總說明.....	第 1	~	9	頁
二、主要表				
(一) 收支餘絀決算表.....	第 11	~	12	頁
(二) 餘絀撥補決算表.....	第 13			頁
(三) 現金流量決算表.....	第 14	~	15	頁
(四) 平衡表.....	第 16	~	21	頁
三、附屬表				
(一) 各項收入明細表.....	第 23	~	26	頁
(二) 各項支出明細表.....	第 27	~	43	頁
(三) 資產折舊明細表.....	第 44	~	45	頁
(四) 資產變賣明細表.....	第 46	~	47	頁
(五) 資產報廢明細表.....	第 48			頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 50	~	52	頁
(七) 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
(八) 長期債務增減明細表.....	第 56	~	57	頁
(九) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 58	~	59	頁
(十) 基金數額增減明細表.....	第 60			頁
(十一) 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 62	~	63	頁
(十二) 成本彙總表.....	第 64	~	65	頁
(十三) 用人費用彙計表.....	第 66	~	69	頁
(十四) 員工人數彙計表.....	第 70			頁
(十五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 71			頁
(十六) 各項費用彙計表.....	第 72	~	74	頁
(十七) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 75			頁
(十八) 所屬分決算收支概況表.....	第 76			頁
(十九) 所屬分決算餘絀撥補決算表.....	第 78	~	79	頁

總 說 明

行政院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 99 年度

壹、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。將 99（本）年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

一、農業支援：

（一）國土復育

行政院國軍退除役官兵輔導委員會（以下簡稱本會）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」。

（二）觀光業務宣導

1. 印製「農林休閒遊憩區旅遊手冊」共 12 萬份，包含正體中文版 6 萬份、簡體中文版 3 萬份、英文版 2 萬份、日文版 1 萬份。另本案廠商於其 12 月份發行刊物：Traveler Luxe 旅人誌共 6 頁介紹本會會屬遊憩區，並附贈電子書 CD 共 5,000 片。
2. 為配合建國百年並行銷本會所屬遊憩區，辦理「會屬遊憩區建國百年月曆」2,500 份。
3. 為行銷宣傳本會遊憩區，製作多語版之遊憩區宣傳影片 4,000 片；另因應陸客來台及參加大陸地區之國際旅展，製作內含簡體中文版及英文版之 DVD 共計 2,000 片。

（三）參加國內外旅展暨行銷推廣

1. 本年度參加「香港旅展及觀光推廣活動」、「新加坡秋季旅展觀光推廣活動」及「上海國際旅展」，行銷並宣傳會屬農場之美。
2. 本年度 3 月 5-8 日參加「高雄世貿春季國際旅展」，銷售住宿券金額為 111 萬 7,222 元；3 月 26-29 日參加「台北 2010 國際春季旅展」，銷售住宿券金額為 193 萬 9,131 元；8 月 13-16 日參加 2010 年「海峽兩岸台北旅展」活動，銷售住宿券金額為 313 萬 3,489 元；11 月 5-8 日參加 2010 年「台北國際旅展」，銷售聯合住宿券總金額為 1,263 萬元，銷售成效斐然。
3. 本年度 7 月 7 日參加中華民國旅館旅行業國際行銷協會辦理之「觀光業者媒合交流餐敘」活動、7 月 16 日至陸軍司令部宣傳推廣會屬遊憩區、8 月 8 日至新竹榮家辦理推廣 8 大遊憩區旅遊展攤活動、

行政院退除役官兵輔導委員會
國軍退除官兵安置基金
總說明

中華民國 99 年度

10月3日參與中部地區「企業誠信倫理」論壇活動。

(四)教育訓練

1. 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 140 人次參與學習，成效良好。
2. 觀光行銷觀摩訓練：4 月 7-9 日辦理「農林機構幹部訓練」，共計 46 人參訓，特邀請漢總統府資政寶德、王品集團戴董事長勝益等人擔任講座；6 月 17-18 日辦理「遊憩區觀光服務人員研習」，共計 48 人參訓，並至亞都麗緻飯店進行實地觀摩。

(五)參加政府行政績效評比

1. 督導本會福壽山農場參加研考會辦理之第二屆「政府服務品質獎」，榮獲「第一線服務機關」得獎機關。
2. 督導本會清境農場之「遊客休閒中心」及「小瑞士花園」促參案，參加公共工程委員會辦理之第 8 屆「金擘獎」，分獲政府機關團隊獎之「優等獎」及「團隊獎」。
3. 督導本會清境農場參加行政院環保署本年「清淨家園全民運動計畫」，獲得「優等」之佳績。

(六)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，約有 346 餘公頃，大部分屬接管前即已形成占用，迄本年 12 月底，已依法排除或移交國有財產局接管面積計 341 餘公頃，尚餘 5.1 公頃（約 1.5%）賡續積極清查中。

(七)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。本年度經統計，奉准變更為非公用財產土地（含被占用與無需使用土地）計 0.36 餘公頃；另配合各級政府機關公務及興辦公共建設需要，撥交土地 3.94 餘公頃，合計為 4.3 餘公頃。

二、就業安置：

(一)榮民職業訓練計畫

1. 辦理「轉業榮民職前講習」總計 1 萬 4,579 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

行政院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 99 年度

場趨勢，辦理「生涯輔導講習暨就業媒合」活動計 128 場次，榮民（眷）1 萬 3,282 人次、廠商 4,362 家次參加，就業媒合成功 2,487 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）計 1,297 人。
2. 核發「榮民（眷）參加大專校院進修補助」992 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」827 人次。
 - (2) 核發「榮民參加國家考試進修補助」165 人次。
3. 辦理「榮民（眷）進修訓練」195 班次，計召訓 5,895 人次。
4. 辦理「榮民（眷）短期專案訓練」107 個班次，計召訓 3,888 人次。
5. 訓練中心完成重機班教學設備、CAD 教學用快速成型機設備、中餐班檢定場排風設備及 CAD 教學用三次元量測座標儀等設備之購置，有效提升訓練成效。

(二) 榮民職業介紹計畫

1. 推展榮民就業服務：輔導榮民（眷）就業，年度目標 4,000 人，實際輔導就業 6,233 人（其中會內就業 245 人、會外就業 5,988 人）。
 - (1) 專業人力機構建立策略聯盟，本年度推介榮民（眷）300 人進入職場。
 - (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，各地區榮服處每半年辦理績優人員獎勵 1 次。
 - (3) 請工商企業及就業服務機構代表舉辦「民營企業廠商代表聯誼座談」23 場次，藉此建立連絡管道，向各界行銷榮民人力優點，以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 79 家次，宣導榮民（眷）優勢特質，爭取進用機會。
 - (5) 30 位就業促進員，於 99 年 2 月 1 日上工，支援各縣市榮服處及訓練中心就業站人力。
 - (6) 刊登榮光雙周刊就業資訊 931 則。
 - (7) 辦理「屆退官兵現場徵才活動」計大部隊 4 場次，參加屆退官兵共 1 萬 2,133 人，其中志願役 314 人，現場徵才廠商 174 家；小部隊 6 場次，參加屆退官兵共 1,662 人；辦理退前就業輔導座談 14 場次，參加官兵共 648 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」計 22 場次、轉業榮民 1,001 人參加。

行政院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 99 年度

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 30 億 7,392 萬 9,562 元，較預算數 32 億 9,872 萬 6,000 元，減少 2 億 2,479 萬 6,438 元，約 6.81%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 17 億 4,814 萬 1,025 元，較預算數 23 億 0,848 萬 6,000 元，減少 5 億 6,034 萬 4,975 元，約 24.27%，主要係臺北勞務中心，工作重點在承攬勞務派遣工作、國土活化運用，工程承攬僅參標管道工程，致收入減少。
- (二)銷貨收入：決算數 1 億 9,735 萬 0,571 元，較預算數 1 億 6,235 萬 5,000 元，增加 3,499 萬 5,571 元，約 21.55%，主要係福壽山農場成長期無颱風等天然災害影響，且茶園改變管理成效良好，產量較去年提升及武陵農場加強行銷所致。
- (三)租金及權利金收入：決算數 2,198 萬 4,402 元，較預算數 3,223 萬 8,000 元，減少 1,025 萬 3,598 元，約 31.81%，主要係「前桃園工廠大型綜合物流中心促參案」之權利金調整所致。
- (四)投融資業務收入：決算數 8 億 7,641 萬 8,539 元，較預算數 5 億 5,462 萬 4,000 元，增加 3 億 2,179 萬 4,539 元，約 58.02%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列所致。
- (五)其他業務收入：決算數 2 億 3,003 萬 5,025 元，較預算數 2 億 4,102 萬 3,000 元，減少 1,098 萬 7,975 元，約 4.56%，主要係嘉義農場因委外廠商退場解約，致收入減少。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 22 億 9,818 萬 9,341 元，較預算數 27 億 4,992 萬 5,000 元，減少 4 億 5,173 萬 5,659 元，約 16.43%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 17 億 1,653 萬 4,388 元，較預算數 21 億 5,344 萬 9,000 元，減少 4 億 3,691 萬 4,612 元，約 20.29%，主要係臺北勞務中心減少工程營建收入，致成本隨之減少。
- (二)銷貨成本：決算數 1 億 4,214 萬 1,804 元，較預算數 1 億 1,386 萬 5,000 元，增加 2,827 萬 6,804 元，約 24.83%，主要係福壽山農場及武陵農場銷貨收入增加，致成本隨之增加。

行政院退除役官兵輔導委員會
國軍退除官兵安置基金
總說明

中華民國 99 年度

- (三)出租資產成本：決算數 17 萬 7,828 元，較預算數 61 萬 7,000 元，減少 43 萬 9,172 元，約 71.18%，主要係國產局代收榮藥廠土地租金手續費減少所致。
- (四)投融資業務成本：決算數 2,594 萬 7,940 元，較預算數 6,109 萬 3,000 元，減少 3,514 萬 5,060 萬元，約 57.53%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列所致。
- (五)其他業務成本：決算數 7,110 萬 3,528 元，較預算數 6,271 萬 6,000 元，增加 838 萬 7,528 元，約 13.37%，主要係嘉義農場因委外公司退場撥交財產，致折舊費用大幅增加。
- (六)行銷及業務費用：決算數 1,170 萬 5,610 元，較預算數 961 萬 8,000 元，增加 208 萬 7,610 元，約 21.71%，主要係福壽山農場及武陵農場，加強業務行銷所致。
- (七)管理及總務費用：決算數 1 億 8,552 萬 4,821 萬元，較預算數 1 億 9,478 萬 9,000 元，減少 926 萬 4,179 元，約 4.76%，主要係各農場摶節支出所致。
- (八)研究發展及訓練費用：未發生決算數（預算數 30 萬元），主要係平地農場推展有機農業教育訓練因故未予辦理所致。
- (九)其他業務費用：決算數 1 億 4,505 萬 3,422 元，較預算數 1 億 5,347 萬 8,000 元，減少 842 萬 4,578 元，約 5.49%，主要係摶節支出所致。

三、業務外收入

本年度業務外收入決算數 5 億 4,102 萬 0,425 元，較預算數 3 億 8,572 萬 7,000 元，增加 1 億 5,529 萬 3,425 元，約 40.26%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 5,203 萬 5,738 元，較預算數 5,055 萬 6,000 元，增加 147 萬 9,738 元，約 2.93%，主要係資金靈活運用，且實際定期利率較預期為高所致。
- (二)其他業務外收入：決算數 4 億 8,898 萬 4,687 元，較預算數 3 億 3,517 萬 1,000 元，增加 1 億 5,381 萬 3,687 元，約 45.89%，分析如下：
1. 處分森保處北市文德段土地及建物、塑膠工廠高雄市楠梓區土地、森保處宜蘭市東村段 33 地號之交易賸餘。
 2. 代榮民工程公司舉借債務 73 億元，因實際利率較預計利率低，致補

行政院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 99 年度

助收入減少。

3. 高雄勞務中心收回各施工所保固費用及稅額。
4. 森保處與唐杰廣告公司合作經營世貿展示中心，出租房屋與停車場權利金收入。
5. 福壽山農場增加代理運費收入。

四、業務外費用

本年度業務外費用決算數 5 億 0,454 萬 2,725 元，較預算數 4 億 8,978 萬 4,000 元，增加 1,475 萬 8,725 元，約 3.01%，分析如下：

- (一) 財務費用：決算數 5,163 萬 6,276 元，較預算數 2 億 0,443 萬元，減少 1 億 5,279 萬 3,724 元，約 74.74%，主要係代榮民工程公司舉借債務 73 億元，實際利率較預計利率為低。
- (二) 其他業務外費用：決算數 4 億 5,290 萬 6,449 元，較預算數 2 億 8,535 萬 4,000 元，增加 1 億 6,755 萬 2,449 元，約 58.72%
 1. 前台中木材加工廠土壤污染整治費尚未執行完畢。
 2. 調整以前年度採權益法之長期投資溢列之投資收入等因素所致。
 3. 森保處之棲蘭森林遊樂區餐廳、發電機房因 97 年鳳凰颱風侵襲損失，仲裁結果，理賠款不足抵扣整建支出，及前木材工廠高壓用電設備維護費與閒置房屋折舊費較預期為多所致。

五、本年度餘絀

收支相抵後，本期賸餘決算數 8 億 1,221 萬 7,921 元，較預算數 4 億 4,474 萬 4,000 元，增加 3 億 6,747 萬 3,921 元，約 82.63%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列投資收益、財產處分實際執行結果較預期為多及農場權利金收入增加所致。

參、餘絀撥補實況

- 一、賸餘之部：本期賸餘 9 億 3,478 萬 6,208 元，加計「前期未分配賸餘」29 億 9,745 萬 1,836 元後，決算數為 39 億 3,223 萬 8,044 元。
- 二、分配之部：填補累積短絀決算數 419 萬 2,213 元。
- 三、未分配賸餘：賸餘之部與分配之部相抵，本年度決算數 39 億 2,804 萬 5,831 元。
- 四、短絀之部：本期短絀 1 億 2,256 萬 8,287 元，加計「前期待填補之短絀」5 億 5,104 萬 3,363 元後，決算數為 6 億 7,361 萬 1,650 元。

行政院退除役官兵輔導委員會
國軍退除官兵安置基金
總說明

中華民國 99 年度

五、填補之部：撥用賸餘決算數 419 萬 2,213 元。

六、待填補之短絀：短絀之部與填補之部相抵，本年度決算數 6 億 6,941 萬 9,437 元。

肆、現金流量結果

一、業務活動淨現金流入本年度決算數 7 億 8,050 萬 8,811 元，較預算數 3 億 7,856 萬 2,000 元，增加 4 億 0,194 萬 6,811 元，約 106.18%，包括：

(一)本期賸餘實際執行結果賸餘 8 億 1,221 萬 7,921 元，較預算數 4 億 4,474 萬 4,000 元，增加 3 億 6,747 萬 3,921 元。

(二)調整非現金項目減少 3,170 萬 9,110 元，係本年度提列呆帳及短絀 4,913 萬 8,304 元、折舊及折耗 1 億 6,453 萬 1,754 元、攤銷 74 萬 8,630 元、處理資產賸餘 9,343 萬 3,990 元及其他減少 5 億 6,360 萬 7,281 元、流動資產淨減 1 億 7,450 萬 0,733 元及流動負債淨增 2 億 3,641 萬 2,740 元。

二、投資活動之現金流入本年度決算數 12 億 1,430 萬 2,247 元，較現金流出預算數 2 億 5,570 萬元，增加流入 14 億 7,000 萬 2,247 元，約 574.89%，包括：

(一)減少短期墊款 6,553 萬 1,049 元。

(二)減少長期投資 4 億 1,697 萬 2,188 元。

(三)減少固定資產 2,573 萬 5,981 元。

(四)減少其他資產 9 億 3,605 萬 1,686 元。

(五)增加短期墊款 6,208 萬 7,769 元。

(六)增加準備金 356 萬 6,446 元。

(七)增加固定資產 1 億 3,671 萬 0,448 元。

(八)增加遞耗資產 33 萬 3,550 元。

(九)增加無形資產 15 萬 6,905 元。

(十)增加其他資產 2,713 萬 3,539 元。

三、融資活動之現金流入本年度決算數 1,092 萬 8,042 元，較預算數 44 萬元，增加 1,048 萬 8,042 元，約 2,383.65%，包括：

(一)增加其他負債 1 億 7,080 萬 6,646 元。

行政院退除役官兵輔導委員會
國軍退除官兵安置基金
總說明

中華民國 99 年度

(二)減少其他負債 1 億 5,987 萬 8,604 元。

四、本期現金及約當現金決算數淨增 20 億 0,573 萬 9,100 元，較預算數 1 億 2,330 萬 2,000 元，增加 18 億 8,243 萬 7,100 元，約 1,526,69%。

五、期初現金及約當現金決算數 59 億 4,911 萬 8,956 元。

六、期末現金及約當現金決算數 79 億 5,485 萬 8,056 元。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 394 億 2,210 萬 8,277 元，其中流動資產 87 億 8,483 萬 6,574 元，占 22.28%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 158 億 9,979 萬 8,887 元，占 40.33%；固定資產 41 億 9,671 萬 0,336 元，占 10.65%；遞耗資產 2,923 萬 7,516 元，占 0.07%；無形資產 258 萬 5,318 元，占 0.01%；遞延借項 105 萬 6,770 元及其他資產 105 億 0,788 萬 2,876 元，占 26.65%。

二、負債總額計 151 億 9,639 萬 4,945 元，占負債及淨值 38.55%，其中流動負債 80 億 2,915 萬 4,947 元，占負債及淨值 20.37%；其他負債 70 億 4,645 萬 3,958 元，占負債及淨值 17.87%；遞延貸項 1 億 2,078 萬 6,040 元，占負債及淨值 0.31%。

三、淨值總額計 242 億 2,571 萬 3,332 元，占負債及淨值 61.45%；其中基金 141 億 0,749 萬 2,145 元，占負債及淨值 35.78%；公積 15 億 4,782 萬 6,308 元，占負債及淨值 3.93%；累積餘絀 32 億 5,862 萬 6,394 元，占負債及淨值 8.27%；淨值其他項目 53 億 1,176 萬 8,485 元，占負債及淨值 13.47%。

陸、其他

本年度購建固定資產及資金轉投資預算保留，經本會 100 年 1 月 26 日輔計字第 1000000317 號函核定，項目如次：

一、購建固定資產預算保留：

(一)清境農場：馬術表演場座椅增建工程 93 萬元及申請技術服務費 400 萬元，合共 493 萬元。

(二)福壽山農場：「木屋週邊景觀改善設施工程」等 6 案計 778 萬 3,970 元。

(三)龍崎工廠：廠區道路擋土牆修復工程案 96 萬 4,605 元。

(四)花蓮農場：珍貴財產修護工程 843 萬 3,800 元。

行政院退除役官兵輔導委員會
國軍退除官兵安置基金
總說明

中華民國 99 年度

(五)承接榮工公司「非營造業務」土地 63 億 0,080 萬 1,000 元。

二、資金轉投資預算保留：承接榮工公司「非營造業務」長期投資 10 億 5,089 萬 9,000 元。

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99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	3,298,726,000	100.00	3,073,929,562	100.00	-224,796,438	-6.81	3,787,259,651	100.00
勞務收入	2,308,486,000	69.98	1,748,141,025	56.87	-560,344,975	-24.27	2,687,259,037	70.96
服務收入	499,846,000	15.15	551,090,581	17.93	51,244,581	10.25	478,552,566	12.64
營建收入	1,720,000,000	52.14	1,080,244,876	35.14	-639,755,124	-37.20	2,080,510,181	54.93
其他勞務收入	88,640,000	2.69	116,805,568	3.80	28,165,568	31.78	128,196,290	3.38
銷貨收入	162,355,000	4.92	197,350,571	6.42	34,995,571	21.55	171,841,436	4.54
製成品銷貨收入	56,000,000	1.70	46,374,184	1.51	-9,625,816	-17.19	50,944,606	1.35
農林漁牧銷貨收入	106,355,000	3.22	150,976,387	4.91	44,621,387	41.96	120,896,830	3.19
租金及權利金收入	32,238,000	0.98	21,984,402	0.72	-10,253,598	-31.81	35,698,676	0.94
土地租金收入	3,443,000	0.10	3,443,232	0.11	232	0.01	3,443,232	0.09
廠房租金收入			2,346,385	0.08	2,346,385	0.00	602,145	0.02
權利金收入	28,629,000	0.87	16,040,828	0.52	-12,588,172	-43.97	31,487,267	0.83
其他租金收入	166,000	0.01	153,957	0.01	-12,043	-7.25	166,032	0.00
投融資業務收入	554,624,000	16.81	876,418,539	28.51	321,794,539	58.02	673,822,665	17.79
事業投資收入	554,624,000	16.81	876,418,539	28.51	321,794,539	58.02	673,822,665	17.79
其他業務收入	241,023,000	7.31	230,035,025	7.48	-10,987,975	-4.56	218,637,837	5.77
其他補助收入	37,593,000	1.14	37,593,000	1.22	0	0.00	39,594,000	1.05
雜項業務收入	203,430,000	6.17	192,442,025	6.26	-10,987,975	-5.40	179,043,837	4.73
業務成本與費用	2,749,925,000	83.36	2,298,189,341	74.76	-451,735,659	-16.43	3,127,435,650	82.58
勞務成本	2,153,449,000	65.28	1,716,534,388	55.84	-436,914,612	-20.29	2,594,614,212	68.51
服務成本	405,599,000	12.30	476,728,929	15.51	71,129,929	17.54	396,818,873	10.48
營建成本	1,669,238,000	50.60	1,130,455,965	36.78	-538,782,035	-32.28	2,076,811,932	54.84
其他勞務成本	78,612,000	2.38	109,349,494	3.56	30,737,494	39.10	120,983,407	3.19
銷貨成本	113,865,000	3.45	142,141,804	4.62	28,276,804	24.83	124,886,011	3.30
製成品銷貨成本	51,604,000	1.56	43,330,782	1.41	-8,273,218	-16.03	50,588,948	1.34
農林漁牧銷貨成本	62,261,000	1.89	98,811,022	3.21	36,550,022	58.70	74,297,063	1.96
出租資產成本	617,000	0.02	177,828	0.01	-439,172	-71.18	243,565	0.01
出租土地成本	445,000	0.01	31,894	0.00	-413,106	-92.83	32,815	0.00
其他出租成本	172,000	0.01	145,934	0.00	-26,066	-15.15	210,750	0.01
投融資業務成本	61,093,000	1.85	25,947,940	0.84	-35,145,060	-57.53	5,375,647	0.14
事業投資成本	61,093,000	1.85	25,947,940	0.84	-35,145,060	-57.53	5,375,647	0.14

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99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	%
其他業務成本	62,716,000	1.90	71,103,528	2.31	8,387,528	13.37	71,194,850	1.88
雜項業務成本	62,716,000	1.90	71,103,528	2.31	8,387,528	13.37	71,194,850	1.88
行銷及業務費用	9,618,000	0.29	11,705,610	0.38	2,087,610	21.71	9,570,124	0.25
行銷費用	6,129,000	0.19	8,722,405	0.28	2,593,405	42.31	6,569,634	0.17
業務費用	3,489,000	0.11	2,983,205	0.10	-505,795	-14.50	3,000,490	0.08
管理及總務費用	194,789,000	5.90	185,524,821	6.04	-9,264,179	-4.76	176,989,278	4.67
管理費用及總務費用	194,789,000	5.90	185,524,821	6.04	-9,264,179	-4.76	176,989,278	4.67
研究發展及訓練費用	300,000	0.01			-300,000	-100.00	85,519	0.00
訓練費用	300,000	0.01			-300,000	-100.00	85,519	0.00
其他業務費用	153,478,000	4.65	145,053,422	4.72	-8,424,578	-5.49	144,476,444	3.81
雜項業務費用	153,478,000	4.65	145,053,422	4.72	-8,424,578	-5.49	144,476,444	3.81
業務賸餘(短絀一)	548,801,000	16.64	775,740,221	25.24	226,939,221	41.35	659,824,001	17.42
業務外收入	385,727,000	11.69	541,020,425	17.60	155,293,425	40.26	325,807,030	8.60
財務收入	50,556,000	1.53	52,035,738	1.69	1,479,738	2.93	46,618,538	1.23
利息收入	50,556,000	1.53	49,943,239	1.62	-612,761	-1.21	45,936,638	1.21
租賃收入			2,092,499	0.07	2,092,499	0.00	681,900	0.02
其他業務外收入	335,171,000	10.16	488,984,687	15.91	153,813,687	45.89	279,188,492	7.37
財產交易賸餘			93,584,510	3.04	93,584,510	0.00	430,353	0.01
資產使用及權利金收入	560,000	0.02	4,422,594	0.14	3,862,594	689.75	2,479,869	0.07
代理收入	560,000	0.02	737,816	0.02	177,816	31.75	722,326	0.02
受贈收入	5,483,000	0.17	3,727,884	0.12	-1,755,116	-32.01	4,116,135	0.11
賠(補)償收入			286,430	0.01	286,430	0.00	12,000	0.00
違規罰款收入	150,000	0.00	3,755,153	0.12	3,605,153	2,403.44	27,934,141	0.74
收回呆帳			130,000	0.00	130,000	0.00		
雜項收入	328,418,000	9.96	382,340,300	12.44	53,922,300	16.42	243,493,668	6.43
業務外費用	489,784,000	14.85	504,542,725	16.41	14,758,725	3.01	345,850,058	9.13
財務費用	204,430,000	6.20	51,636,276	1.68	-152,793,724	-74.74	62,028,940	1.64
利息費用	204,430,000	6.20	51,636,276	1.68	-152,793,724	-74.74	62,028,940	1.64
其他業務外費用	285,354,000	8.65	452,906,449	14.73	167,552,449	58.72	283,821,118	7.49
財產交易短絀	0	0.00	150,520	0.00	150,520	0.00	0	0.00
雜項費用	285,354,000	8.65	452,755,929	14.73	167,401,929	58.66	283,821,118	7.49
業務外賸餘(短絀一)	-104,057,000	-3.15	36,477,700	1.19	140,534,700	-135.06	-20,043,028	-0.53
本期賸餘(短絀一)	444,744,000	13.48	812,217,921	26.42	367,473,921	82.63	639,780,973	16.89

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99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	3,081,111,000	100.00	3,932,238,044	100.00	851,127,044	27.62	3,005,046,257	100.00
本期賸餘	444,744,000	14.43	934,786,208	23.77	490,042,208	110.19	673,491,255	22.41
前期未分配賸餘	2,636,367,000	85.57	2,997,451,836	76.23	361,084,836	13.70	2,195,950,002	73.08
公積轉列數							135,605,000	
分配之部	30,163,000	0.98	4,192,213	0.11	-25,970,787	-86.10	7,594,421	0.25
填補累積短絀	30,163,000	0.98	4,192,213	0.11	-25,970,787	-86.10	7,594,421	0.25
提存公積								
其他依法分配數								
未分配賸餘	3,050,948,000	99.02	3,928,045,831	99.89	877,097,831	28.75	2,997,451,836	99.75
短絀之部	447,764,000	100.00	673,611,650	100.00	225,847,650	50.44	558,637,784	100.00
本期短絀			122,568,287	18.20	122,568,287		33,710,282	6.03
前期待填補之短絀	447,764,000	100.00	551,043,363	81.80	103,279,363	23.07	524,927,502	93.97
填補之部	30,163,000	6.74	4,192,213	0.62	-25,970,787	-86.10	7,594,421	1.36
撥用賸餘	30,163,000	6.74	4,192,213	0.62	-25,970,787	-86.10	7,594,421	1.36
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀	417,601,000	93.26	669,419,437	99.38	251,818,437	60.30	551,043,363	98.64

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99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)	444,744,000	812,217,921	367,473,921	82.63
調整非現金項目	-66,182,000	-31,709,110	34,472,890	-52.09
業務活動之淨現金流入(流出一)	378,562,000	780,508,811	401,946,811	106.18
減少流動金融資產及短期貸墊款		65,531,049	65,531,049	
減少短期墊款		65,531,049	65,531,049	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		416,972,188	416,972,188	
減少長期投資		416,972,188	416,972,188	
減少固定資產及遞耗資產		25,735,981	25,735,981	
減少固定資產		25,735,981	25,735,981	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	656,000	936,051,686	935,395,686	142,590.81
減少其他資產	656,000	936,051,686	935,395,686	142,590.81
增加流動金融資產及短期貸墊款		-62,087,769	-62,087,769	
增加短期墊款		-62,087,769	-62,087,769	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000,000	-3,566,446	96,433,554	-96.43
增加長期投資	-100,000,000		100,000,000	-100.00
增加準備金		-3,566,446	-3,566,446	
增加固定資產及遞耗資產	-149,256,000	-137,043,998	12,212,002	-8.18
增加固定資產	-149,256,000	-136,710,448	12,545,552	-8.41
增加遞耗資產		-333,550	-333,550	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,100,000	-27,290,444	-20,190,444	284.37
增加無形資產	-7,100,000	-156,905	6,943,095	-97.79
增加其他資產		-27,133,539	-27,133,539	
其他投資活動之現金流出				
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出一)	-255,700,000	1,214,302,247	1,470,002,247	-574.89
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	440,000	170,806,646	170,366,646	38,719.69
增加短期債務				
增加其他負債	440,000	170,806,646	170,366,646	38,719.69
增加基金、公積及填補短絀				
增加基金				

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99年度

單位：新台幣元

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		-159,878,604	-159,878,604	
減少短期債務				
減少其他負債		-159,878,604	-159,878,604	
減少基金、公積				
減少公積				
賸餘分配款				
其他依法分配款				
融資活動之淨現金流入(流出一)	440,000	10,928,042	10,488,042	2,383.65
現金及約當現金之淨增(淨減一)	123,302,000	2,005,739,100	1,882,437,100	1,526.69
期初現金及約當現金	6,032,345,000	5,949,118,956	-83,226,044	-1.38
期末現金及約當現金	6,155,647,000	7,954,858,056	1,799,211,056	29.23

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

平衡表

中華民國99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	39,422,108,277	100.00	38,019,501,454	100.00	1,402,606,823	3.69
流動資產	8,784,836,574	22.28	6,971,686,156	18.34	1,813,150,418	26.01
現金	7,954,858,056	20.18	5,949,118,956	15.65	2,005,739,100	33.71
庫存現金	116,707	0.00	111,140	0.00	5,567	5.01
銀行存款	7,919,130,864	20.09	5,941,388,134	15.63	1,977,742,730	33.29
零用及週轉金	1,345,000	0.00	1,782,000	0.00	-437,000	-24.52
匯撥中現金	34,265,485	0.09	5,837,682	0.02	28,427,803	486.97
應收款項	670,183,341	1.70	844,124,770	2.22	-173,941,429	-20.61
應收票據	4,547,253	0.01	4,002,932	0.01	544,321	13.60
備抵呆帳－應收票據(-)	-74,805	0.00	-74,805	0.00		
應收帳款	115,505,109	0.29	228,631,638	0.60	-113,126,529	-49.48
備抵呆帳－應收帳款(-)	-1,286,905	0.00	-2,349,282	-0.01	1,062,377	-45.22
應收工程款	528,321,940	1.34	546,374,797	1.44	-18,052,857	-3.30
應收收益	450,000	0.00	100,000	0.00	350,000	350.00
應收利息	748,583	0.00	2,046,550	0.01	-1,297,967	-63.42
其他應收款	92,370,417	0.23	373,235,795	0.98	-280,865,378	-75.25
備抵呆帳－其他各項應收款(-)	-70,398,251	-0.18	-307,842,855	-0.81	237,444,604	-77.13
存貨	79,039,653	0.20	42,978,794	0.11	36,060,859	83.90
原料	8,688,724	0.02	7,668,064	0.02	1,020,660	13.31
物料	17,384,148	0.04	18,242,192	0.05	-858,044	-4.70
商品存貨	27,501,708	0.07	17,836,593	0.05	9,665,115	54.19
在製品	2,044,090	0.01	5,372,765	0.01	-3,328,675	-61.95
製成品	10,331,077	0.03	8,435,409	0.02	1,895,668	22.47
在建工程	3,126,757,150	7.93	-25,840,456	-0.07	3,152,597,606	-12,200.24
預收在建工程款(-)	-3,123,034,880	-7.92			-3,123,034,880	
在植農作物	8,883,931	0.02	10,592,176	0.03	-1,708,245	-16.13
農產品	483,705	0.00	672,051	0.00	-188,346	-28.03
預付款項	74,488,283	0.19	115,950,509	0.30	-41,462,226	-35.76
預付在建工程款	33,075,200	0.08	32,023,619	0.08	1,051,581	3.28
用品盤存	505,568	0.00	384,800	0.00	120,768	31.38
預付費用	6,505,009	0.02	49,058,449	0.13	-42,553,440	-86.74

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99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	%
進項稅額						
留抵稅額	34,269,954	0.09	33,801,089	0.09	468,865	1.39
其他預付款	132,552	0.00	682,552	0.00	-550,000	-80.58
短期貸墊款	6,267,241	0.02	19,513,127	0.05	-13,245,886	-67.88
短期墊款	6,267,241	0.02	19,513,127	0.05	-13,245,886	-67.88
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	15,899,798,887	40.33	15,507,732,754	40.79	392,066,133	2.53
長期投資	8,448,447,814	21.43	8,056,658,102	21.19	391,789,712	4.86
採權益法之長期股權投資	12,507,582,288	31.73	12,507,582,288	32.90		
採權益法之長期股權投資權益調整	-4,129,154,474	-10.47	-4,520,944,186	-11.89	391,789,712	-8.67
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	18.65	7,351,700,000	19.34		
長期應收款	7,351,700,000	18.65	7,351,700,000	19.34		
準備金	99,651,073	0.25	99,374,652	0.26	276,421	0.28
退休及離職準備金	99,651,073	0.25	99,374,652	0.26	276,421	0.28
固定資產	4,196,710,336	10.65	4,091,804,970	10.76	104,905,366	2.56
土地	2,081,091,929	5.28	2,058,287,733	5.41	22,804,196	1.11
土地	2,081,091,929	5.28	2,058,287,733	5.41	22,804,196	1.11
土地改良物	246,642,650	0.63	259,064,638	0.68	-12,421,988	-4.79
土地改良物	829,738,453	2.10	843,084,815	2.22	-13,346,362	-1.58
累計折舊－土地改良物(-)	-583,095,803	-1.48	-584,020,177	-1.54	924,374	-0.16
房屋及建築	1,692,533,704	4.29	1,602,686,321	4.22	89,847,383	5.61
房屋及建築	2,789,492,387	7.08	2,642,757,293	6.95	146,735,094	5.55
累計折舊－房屋及建築(-)	-1,096,958,683	-2.78	-1,040,070,972	-2.74	-56,887,711	5.47
機械及設備	90,505,190	0.23	72,989,966	0.19	17,515,224	24.00
機械及設備	356,747,130	0.90	333,493,742	0.88	23,253,388	6.97
累計折舊－機械及設備(-)	-266,241,940	-0.68	-260,503,776	-0.69	-5,738,164	2.20
交通及運輸設備	24,342,192	0.06	20,730,568	0.05	3,611,624	17.42
交通及運輸設備	111,913,389	0.28	106,717,448	0.28	5,195,941	4.87
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-87,571,197	-0.22	-85,986,880	-0.23	-1,584,317	1.84
什項設備	30,841,389	0.08	23,856,459	0.06	6,984,930	29.28
什項設備	141,973,314	0.36	138,667,973	0.36	3,305,341	2.38

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99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	%
累計折舊—什項設備(-)	-111,131,925	-0.28	-114,811,514	-0.30	3,679,589	-3.20
購建中固定資產	30,753,282	0.08	54,189,285	0.14	-23,436,003	-43.25
未完工程	30,753,282	0.08	54,189,285	0.14	-23,436,003	-43.25
遞耗資產	29,237,516	0.07	36,514,253	0.10	-7,276,737	-19.93
農作物	22,075,952	0.06	27,399,417	0.07	-5,323,465	-19.43
農作物	75,496,905	0.19	75,441,605	0.20	55,300	0.07
累計折耗—農作物(-)	-53,420,953	-0.14	-48,042,188	-0.13	-5,378,765	11.20
經濟動物	2,464,108	0.01	3,612,108	0.01	-1,148,000	-31.78
經濟動物	5,439,327	0.01	5,778,938	0.02	-339,611	-5.88
累計折耗-經濟動物(-)	-2,975,219	-0.01	-2,166,830	-0.01	-808,389	37.31
礦源	4,697,456	0.01	5,502,728	0.01	-805,272	-14.63
礦源	8,052,756	0.02	8,052,756	0.02		
累計折耗-礦源(-)	-3,355,300	-0.01	-2,550,028	-0.01	-805,272	31.58
無形資產	2,585,318	0.01	2,794,300	0.01	-208,982	-7.48
無形資產	2,585,318	0.01	2,794,300	0.01	-208,982	-7.48
電腦軟體	2,585,318	0.01	2,794,300	0.01	-208,982	-7.48
遞延借項	1,056,770	0.00	1,370,941	0.00	-314,171	-22.92
遞延費用	1,056,770	0.00	1,370,941	0.00	-314,171	-22.92
遞延費用	1,056,770	0.00	1,370,941	0.00	-314,171	-22.92
其他資產	10,507,882,876	26.65	11,407,598,080	30.00	-899,715,204	-7.89
非業務資產	3,783,382,419	9.60	4,628,224,649	12.17	-844,842,230	-18.25
閒置資產	892,638,213	2.26	1,028,877,962	2.71	-136,239,749	-13.24
累計折舊—閒置資產(-)	-227,627,069	-0.58	-327,402,271	-0.86	99,775,202	-30.47
委託處分資產	2,888,514,090	7.33	3,696,796,529	9.72	-808,282,439	-21.86
其他非業務資產	237,128,476	0.60	237,128,476	0.62		
累計折舊—其他非業務資產(-)	-7,271,291	-0.02	-7,176,047	-0.02	-95,244	1.33
什項資產	6,724,500,457	17.06	6,779,373,431	17.83	-54,872,974	-0.81
存出保證金	86,362,102	0.22	83,325,049	0.22	3,037,053	3.64
催收款項	609,799,651	1.55	341,150,692	0.90	268,648,959	78.75
備抵呆帳—催收款項(-)	-609,689,830	-1.55	-340,603,890	-0.90	-269,085,940	79.00
暫付及待結轉帳項	242,892	0.00	864,174	0.00	-621,282	-71.89

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99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	%
代管資產	6,645,009,553	16.86	6,701,594,563	17.63	-56,585,010	-0.84
累計折舊—代管資產(-)	-7,223,911	-0.02	-6,957,157	-0.02	-266,754	3.83
合 計	39,422,108,277	100.00	38,019,501,454	100.00	1,402,606,823	3.69

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

平衡表

中華民國99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	15,196,394,945	38.55	14,978,541,419	39.40	217,853,526	1.45
流動負債	8,029,154,947	20.37	7,806,451,976	20.53	222,702,971	2.85
短期債務	7,351,700,000	18.65	7,351,700,000	19.34		
短期借款	7,351,700,000	18.65	7,351,700,000	19.34		
應付款項	580,828,568	1.47	298,019,794	0.78	282,808,774	94.90
應付帳款	263,166	0.00	2,103,461	0.01	-1,840,295	-87.49
應付代收款	324,326,585	0.82	35,207,120	0.09	289,119,465	821.20
應付薪工	5,827,052	0.01	6,171,133	0.02	-344,081	-5.58
應付費用	135,808,839	0.34	86,785,925	0.23	49,022,914	56.49
應付稅款	3,585,675	0.01	1,421,769	0.00	2,163,906	152.20
應付工程款	110,849,437	0.28	165,259,613	0.43	-54,410,176	-32.92
其他應付款	167,814	0.00	1,070,773	0.00	-902,959	-84.33
預收款項	96,626,379	0.25	156,732,182	0.41	-60,105,803	-38.35
預收貨款	412,107	0.00	596,756	0.00	-184,649	-30.94
預收收入	56,970,710	0.14	51,799,001	0.14	5,171,709	9.98
預收定金	8,695,968	0.02	7,570,657	0.02	1,125,311	14.86
預收在建工程款			3,283,002,336	8.64	-3,283,002,336	-100.00
在建工程(-)			-3,221,202,947	-8.47	3,221,202,947	-100.00
其他預收款	30,547,594	0.08	34,966,379	0.09	-4,418,785	-12.64
其他負債	7,046,453,958	17.87	7,044,692,617	18.53	1,761,341	0.03
什項負債	7,046,453,958	17.87	7,044,692,617	18.53	1,761,341	0.03
存入保證金	144,328,500	0.37	141,912,798	0.37	2,415,702	1.70
應付保管款	2,616,353	0.01	3,140,663	0.01	-524,310	-16.69
應付退休及離職金	177,394,052	0.45	161,669,143	0.43	15,724,909	9.73
應付代管資產	6,637,785,642	16.84	6,694,637,406	17.61	-56,851,764	-0.85
暫收及待結轉帳項	84,329,411	0.21	43,332,607	0.11	40,996,804	94.61
遞延貸項	120,786,040	0.31	127,396,826	0.34	-6,610,786	-5.19
遞延收入	120,786,040	0.31	127,396,826	0.34	-6,610,786	-5.19
遞延收入	120,786,040	0.31	127,396,826	0.34	-6,610,786	-5.19

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
平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨 值	24,225,713,332	61.45	23,040,960,035	60.60	1,184,753,297	5.14
基金	14,107,492,145	35.79	13,996,716,037	36.81	110,776,108	0.79
基金	14,107,492,145	35.79	13,996,716,037	36.81	110,776,108	0.79
基金	14,107,492,145	35.79	13,996,716,037	36.81	110,776,108	0.79
公積	1,547,826,308	3.93	1,603,826,418	4.22	-56,000,110	-3.49
資本公積	1,358,546,308	3.45	1,303,770,310	3.43	54,775,998	4.20
受贈公積	878,532,919	2.23	772,553,590	2.03	105,979,329	13.72
其他資本公積	480,013,389	1.22	531,216,720	1.40	-51,203,331	-9.64
特別公積	189,280,000	0.48	300,056,108	0.79	-110,776,108	-36.92
特別公積	189,280,000	0.48	300,056,108	0.79	-110,776,108	-36.92
累積餘絀	3,258,626,394	8.27	2,446,408,473	6.43	812,217,921	33.20
淨值其他項目	5,311,768,485	13.47	4,994,009,107	13.14	317,759,378	6.36
金融商品未實現餘絀	50,266,374	0.13			50,266,374	
金融商品未實現餘絀	50,266,374	0.13			50,266,374	
未實現重估增值	5,326,289,775	13.51	4,994,009,107	13.14	332,280,668	6.65
未實現重估增值	5,326,289,775	13.51	4,994,009,107	13.14	332,280,668	6.65
累積換算調整數	-50,132	0.00			-50,132	
累積換算調整數	-50,132	0.00			-50,132	
未認列為退休金成本之淨損失	-64,737,532	-0.16			-64,737,532	
未認列為退休金成本之淨損失	-64,737,532	-0.16			-64,737,532	
合 計	39,422,108,277	100.00	38,019,501,454	100.00	1,402,606,823	3.69

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數為 123,771,431 元。

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

本 頁 空 白

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數		備 註
			比 較 增 (+) 減 (-)		
			金 額	%	
業務收入	3,298,726,000	3,073,929,562	-224,796,438	-6.81	
勞務收入	2,308,486,000	1,748,141,025	-560,344,975	-24.27	北勞轉型，工作重點在承攬勞務派遣工作、國土活化運用，工程承攬僅參標管道工程所致。
服務收入	499,846,000	551,090,581	51,244,581	10.25	
森保處	33,600,000	8,481,206	-25,118,794	-74.76	
景觀工程	33,600,000	8,481,206	-25,118,794	-74.76	
台北榮民技術勞務中心	135,311,000	155,176,153	19,865,153	14.68	
一般勞務隊	135,311,000	155,176,153	19,865,153	14.68	
清境農場	147,510,000	174,550,515	27,040,515	18.33	
國民賓館	76,435,000	87,034,383	10,599,383	13.87	
畜牧生產休閒觀光〈青青草原〉	71,075,000	87,516,132	16,441,132	23.13	
福壽山農場	41,700,000	56,416,328	14,716,328	35.29	
旅遊中心	33,900,000	50,163,821	16,263,821	47.98	
環境維護	7,800,000	6,252,507	-1,547,493	-19.84	
武陵農場	123,000,000	147,732,877	24,732,877	20.11	
武陵國民賓館	100,000,000	122,210,855	22,210,855	22.21	
環境維護	23,000,000	25,522,022	2,522,022	10.97	
屏東農場	12,725,000	6,041,533	-6,683,467	-52.52	
休閒農場	12,725,000	6,041,533	-6,683,467	-52.52	
台東農場	6,000,000	2,691,969	-3,308,031	-55.13	
東河休閒農莊	5,500,000	2,105,889	-3,394,111	-61.71	
農場招待所	500,000	586,080	86,080	17.22	
營建收入	1,720,000,000	1,080,244,876	-639,755,124	-37.20	
台北榮民技術勞務中心	1,720,000,000	1,080,244,876	-639,755,124	-37.20	
技術工程一隊	900,000,000	735,083,774	-164,916,226	-18.32	
技術工程二隊	820,000,000	345,161,102	-474,838,898	-57.91	
其他勞務收入	88,640,000	116,805,568	28,165,568	31.78	
台北榮民技術勞務中心	80,000,000	115,960,951	35,960,951	44.95	
技術工程二隊	80,000,000	115,960,951	35,960,951	44.95	
龍崎工廠	8,640,000	844,617	-7,795,383	-90.22	
銷燬逾期飛彈	8,640,000	844,617	-7,795,383	-90.22	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
各項收入明細表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數		備 註
			比 較 增 (+) 減 (-)		
			金 額	%	
銷貨收入	162,355,000	197,350,571	34,995,571	21.55	福壽山農場茶園改變管理成效良好，產量較去年提升及武陵農場加強行銷所致。
製成品銷貨收入	56,000,000	46,374,184	-9,625,816	-17.19	
龍崎工廠	56,000,000	46,374,184	-9,625,816	-17.19	
硝油炸藥	29,760,000	25,490,434	-4,269,566	-14.35	
乳膠炸藥	11,400,000	9,696,438	-1,703,562	-14.94	
非電雷管	5,040,000	3,772,972	-1,267,028	-25.14	
電雷管	9,800,000	7,414,340	-2,385,660	-24.34	
農林漁牧銷貨收入	106,355,000	150,976,387	44,621,387	41.96	
清境農場	47,000	203,730	156,730	333.47	
果品	47,000	203,730	156,730	333.47	
福壽山農場	73,708,000	104,716,586	31,008,586	42.07	
蘋果	19,450,000	23,842,444	4,392,444	22.58	
梨	538,000	567,191	29,191	5.43	
桃	482,000	1,022,944	540,944	112.23	
其他果品	150,000	5,654,890	5,504,890	3,669.93	
茶葉	53,088,000	73,629,117	20,541,117	38.69	
武陵農場	31,500,000	44,641,088	13,141,088	41.72	
果品	9,500,000	5,411,515	-4,088,485	-43.04	
販賣部	12,000,000	19,751,191	7,751,191	64.59	
茶葉	10,000,000	19,478,382	9,478,382	94.78	
台東農場	1,100,000	1,414,983	314,983	28.63	
香米、黑糯米加工	357,000	337,230	-19,770	-5.54	
絲棉被	693,000	953,540	260,540	37.60	
東河販賣部	50,000	124,213	74,213	148.43	
租金及權利金收入	32,238,000	21,984,402	-10,253,598	-31.81	「前桃園工廠大型綜合物流中心促參案」之權利金調整。
土地租金收入	3,443,000	3,443,232	232	0.01	
廠房租金收入		2,346,385	2,346,385		
權利金收入	28,629,000	16,040,828	-12,588,172	-43.97	

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
各項收入明細表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數		備 註
			比 較 增 (+) 減 (-)	金 額	
其他租金收入	166,000	153,957	-12,043	-7.25	
投融資業務收入	554,624,000	876,418,539	321,794,539	58.02	轉投融資業務收入依各公司實際經營狀況核算認列。
事業投資收入	554,624,000	876,418,539	321,794,539	58.02	
民營事業投資收入	554,624,000	876,418,539	321,794,539	58.02	
生產事業投資收入				#DIV/0!	
其他業務收入	241,023,000	230,035,025	-10,987,975	-4.56	
其他補助收入	37,593,000	37,593,000	-	-	
森保處	14,729,000	14,729,000	-	-	
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	203,430,000	192,442,025	-10,987,975	-5.40	
森保處	50,753,000	49,582,391	-1,170,609	-2.31	
合作經營	50,753,000	49,582,391	-1,170,609	-2.31	
清境農場	18,560,000	24,744,047	6,184,047	33.32	
小瑞士花園	6,000,000	7,327,910	1,327,910	22.13	
休閒中心	6,300,000	9,198,168	2,898,168	46.00	
生產技術合作	5,260,000	6,618,455	1,358,455	25.83	
旅遊中心	1,000,000	1,599,514	599,514	59.95	
武陵農場	20,900,000	24,075,649	3,175,649	15.19	
技術合作	20,900,000	24,075,649	3,175,649	15.19	
彰化農場	25,540,000	26,170,791	630,791	2.47	
合作經營	25,540,000	26,170,791	630,791	2.47	
嘉義農場	24,215,000	1,191,332	-23,023,668	-95.08	
委外經營	23,410,000		-23,410,000	-100.00	
合作經營	805,000	1,191,332	386,332	47.99	
屏東農場	14,879,000	13,724,558	-1,154,442	-7.76	
委託經營	14,879,000	13,724,558	-1,154,442	-7.76	
委外經營					
花蓮農場	13,562,000	13,875,840	313,840	2.31	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數		備註
			比較增(+) 金 額	減(-) %	
短期作物合作經營	9,860,000	10,685,530	825,530	8.37	
天祥門市部合作經營	1,650,000	1,481,500	-168,500	-10.21	
松園賓館合作經營	285,000	285,716	716	0.25	
基地台設立	640,000	627,000	-13,000	-2.03	
光華泰來休閒合作經營	182,000	182,000			
休閒屋合作經營	315,000	184,094	-130,906	-41.56	
場部招待所	160,000		-160,000		
治平段農業休閒委託經營	310,000	310,000			
長橋段農業休閒委託經營	160,000	120,000	-40,000	-25.00	
台東農場	35,021,000	39,077,417	4,056,417	11.58	
水稻合作經營	18,921,000	28,007,552	9,086,552	48.02	
短期作物合作經營	13,900,000	8,978,967	-4,921,033	-35.40	
養殖合作經營	2,200,000	2,090,898	-109,102	-4.96	
業務外收入	385,727,000	541,020,425	155,293,425	40.26	
財務收入	50,556,000	52,035,738	1,479,738	2.93	
利息收入	50,556,000	49,943,239	-612,761	-1.21	
租賃收入		2,092,499	2,092,499		
其他業務外收入	335,171,000	488,984,687	153,813,687	45.89	塑膠工廠土地及森保處經營土地之財產交易賸餘、高雄勞務中心收回各施工所保固費用及森保處出租房屋與停車場權利金收入。
財產交易賸餘		93,584,510	93,584,510		
資產使用及權利金收入	560,000	4,422,594	3,862,594	689.75	
代理收入	560,000	737,816	177,816	31.75	
受贈收入	5,483,000	3,727,884	-1,755,116	-32.01	
賠〈補〉償收入		286,430	286,430		
違規罰款收入	150,000	3,755,153	3,605,153	2,403.44	
收回呆帳		130,000	130,000		
雜項收入	328,418,000	382,340,300	53,922,300	16.42	
合 計	3,684,453,000	3,614,949,987	-69,503,013	-1.89	

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99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	2,153,449,000	1,716,534,388	-436,914,612	-20.29	此勞務收入減少，成本亦隨之減少。
服務成本	405,599,000	476,728,929	71,129,929	17.54	
用人費用	2,459,000	2,528,428	69,428	2.82	
正式員額薪資	1,768,000	1,733,940	-34,060	-1.93	
超時工作報酬	27,000	63,382	36,382	134.75	
獎金	370,000	370,000			
退休及卹償金	150,000	149,220	-780	-0.52	
福利費	144,000	211,886	67,886	47.14	
服務費用	259,003,000	327,553,233	68,550,233	26.47	
水電費	10,740,000	12,750,965	2,010,965	18.72	
郵電費	1,741,000	1,390,489	-350,511	-20.13	
旅運費	684,000	1,124,461	440,461	64.39	
印刷裝訂與廣告費	994,000	1,575,668	581,668	58.52	
修理保養及保固費	3,882,000	6,565,103	2,683,103	69.12	
保險費	2,021,000	2,503,933	482,933	23.90	
一般服務費	235,985,000	297,057,624	61,072,624	25.88	
專業服務費	1,960,000	3,590,898	1,630,898	83.21	
公共關係費	996,000	994,092	-1,908	-0.19	
材料及用品費	73,818,000	76,695,960	2,877,960	3.90	
使用材料費	65,928,000	63,148,021	-2,779,979	-4.22	
用品消耗	7,810,000	11,593,565	3,783,565	48.45	
商品及醫療用品	80,000	1,954,374	1,874,374	2,342.97	
租金與利息	438,000	4,562,413	4,124,413	941.65	
機器租金	260,000	148,488	-111,512	-42.89	
交通及運輸設備租金		3,378,264	3,378,264		
什項設備租金	178,000	1,035,661	857,661	481.83	
折舊、折耗及攤銷	68,428,000	64,247,235	-4,180,765	-6.11	
土地改良物折舊	25,769,000	25,703,924	-65,076	-0.25	
房屋折舊	27,098,000	25,222,272	-1,875,728	-6.92	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
勞務成本明細表
中華民國99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	%	
機械及設備折舊	6,723,000	4,875,443	-1,847,557	-27.48	
交通及運輸設備折舊	3,707,000	2,604,564	-1,102,436	-29.74	
什項設備折舊	4,585,000	4,272,672	-312,328	-6.81	
折耗	430,000	988,805	558,805	129.95	
攤銷	116,000	579,555	463,555	399.62	
稅捐與規費(強制費)	1,233,000	1,036,650	-196,350	-15.92	
土地稅	220,000	213,615	-6,385	-2.90	
契稅	23,000		-23,000	-100.00	
房屋稅	18,000	13,803	-4,197	-23.32	
消費與行為稅	537,000	577,500	40,500	7.54	
特別稅課	300,000		-300,000	-100.00	
規費	135,000	231,732	96,732	71.65	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	210,000	95,500	-114,500	-54.52	
會費	130,000	75,500	-54,500	-41.92	
捐助補助與獎助	80,000	20,000	-60,000	-75.00	
短絀、賠償與保險給付	10,000	9,510	-490	-4.90	
各項短絀	10,000		-10,000	-100.00	
賠償給付		9,510	9,510		
營建成本	1,669,238,000	1,130,455,965	-538,782,035	-32.28	
用人費用	6,702,000	5,216,421	-1,485,579	-22.17	
正式員額薪資	4,200,000	2,517,638	-1,682,362	-40.06	
超時工作報酬	350,000	215,068	-134,932	-38.55	
獎金	1,010,000	1,106,115	96,115	9.52	
退休及卹償金	444,000	744,781	300,781	67.74	
福利費	698,000	632,819	-65,181	-9.34	
服務費用	21,699,000	34,712,127	13,013,127	59.97	
水電費	276,000	54,122	-221,878	-80.39	
郵電費	494,000	42,627	-451,373	-91.37	
旅運費	784,000	489,805	-294,195	-37.52	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	137,000	12,755	-124,245	-90.69	
修理保養及保固費	326,000	106,996	-219,004	-67.18	
保險費	102,000	1,908,112	1,806,112	1,770.70	
一般服務費	16,850,000	25,212,360	8,362,360	49.63	
專業服務費	1,684,000	5,841,087	4,157,087	246.86	
公共關係費	1,046,000	1,044,263	-1,737	-0.17	
材料及用品費	1,636,111,000	1,042,940,002	-593,170,998	-36.25	
使用材料費	1,634,979,000	1,042,559,056	-592,419,944	-36.23	
用品消耗	1,132,000	380,946	-751,054	-66.35	
租金與利息	1,836,000	62,372	-1,773,628	-96.60	
房租	480,000		-480,000	-100.00	
機器租金	576,000	62,372	-513,628	-89.17	
交通及運輸設備租金	780,000		-780,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	345,000	339,176	-5,824	-1.69	
土地改良物折舊	94,000	90,756	-3,244	-3.45	
機械及設備折舊	138,000	130,691	-7,309	-5.30	
交通及運輸設備折舊	50,000	66,048	16,048	32.10	
什項設備折舊	63,000	51,681	-11,319	-17.97	
稅捐與規費(強制費)	2,185,000	2,558,318	373,318	17.09	
消費與行為稅	1,122,000	74,420	-1,047,580	-93.37	
規費	1,063,000	2,483,898	1,420,898	133.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360,000	3,000	-357,000	-99.17	
會費	360,000	3,000	-357,000	-99.17	
短絀與賠償給付		44,624,549	44,624,549		
各項短絀		44,624,549	44,624,549		
其他勞務成本	78,612,000	109,349,494	30,737,494	39.10	
服務費用	1,924,000	1,954,768	30,768	1.60	
水電費	64,000	2,910	-61,090	-95.45	
郵電費		1,088	1,088		
旅運費	120,000	83,047	-36,953	-30.79	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費		9,914	9,914		
修理保養及保固費	180,000	810	-179,190	-99.55	
保險費		546	546		
一般服務費	1,560,000	1,845,760	285,760	18.32	
專業服務費		10,693	10,693		
材料及用品費	76,688,000	107,341,267	30,653,267	39.97	
使用材料費	76,538,000	107,282,382	30,744,382	40.17	
用品消耗	150,000	58,885	-91,115	-60.74	
租金與利息		43,459	43,459		
機器租金		43,459	43,459		
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動 費		10,000	10,000		
會費		10,000	10,000		

註：勞務成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	63,000	57,064
廣告費	99,000	129,348
業務宣導費	379,000	320,245
公共關係費	2,042,000	2,038,355

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	113,865,000	142,141,804	28,276,804	24.83	福壽山農場及武陵農場 營業收入增加，致成本 隨之增加。
製成品銷貨成本	51,604,000	43,330,782	-8,273,218	-16.03	
龍崎工廠	51,604,000	43,330,782	-8,273,218	-16.03	
硝油炸藥	28,800,000	28,456,600	-343,400	-1.19	
乳膠炸藥	10,200,000	7,206,155	-2,993,845	-29.35	
非電雷管	4,604,000	2,773,440	-1,830,560	-39.76	
電雷管	8,000,000	4,894,587	-3,105,413	-38.82	
農林漁牧銷貨成本	62,261,000	98,811,022	36,550,022	58.70	
清境農場	7,000	95,200	88,200	1,260.00	
果品	7,000	95,200	88,200	1,260.00	
福壽山農場	41,989,000	59,357,787	17,368,787	41.37	
蘋果	16,455,000	18,838,491	2,383,491	14.48	
梨	441,000	540,822	99,822	22.64	
桃	488,000	699,221	211,221	43.28	
其他果品	136,000	3,694,106	3,558,106	2,616.25	
茶葉	24,469,000	35,585,147	11,116,147	45.43	
武陵農場	19,357,000	38,239,500	18,882,500	97.55	
桃	7,512,000	6,908,127	-603,873	-8.04	
販賣部	8,800,000	19,323,268	10,523,268	119.58	
茶葉	3,045,000	12,008,105	8,963,105	294.35	
台東農場	908,000	1,118,535	210,535	23.19	
香米、黑糯米加工	306,000	232,881	-73,119	-23.90	
絲棉被	582,000	821,860	239,860	41.21	
東河販賣部	20,000	63,794	43,794	218.97	

註：銷貨成本管制性項目說明如下--

	預算數	決算數
國外旅費	0	0
廣告費	0	0
業務宣導費	12,000	12,000
公共關係費	0	0

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
出租資產成本明細表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	617,000	177,828	-439,172	-71.18	國產局代收榮藥廠 土地租金手續費減 少所致。
出租土地成本	445,000	31,894	-413,106	-92.83	
服務費用		31,894	31,894		
一般服務費		31,894	31,894		
稅捐與規費(強制費)	445,000		-445,000	-100.00	
土地稅(服務費)	385,000		-385,000	-100.00	
規費	60,000		-60,000	-100.00	
其他出租成本	172,000	145,934	-26,066	-15.15	
服務費用		1,790	1,790		
一般服務費		1,790	1,790		
折舊、折耗及攤銷	170,000	144,144	-25,856	-15.21	
土地改良物折舊	53,000	26,052	-26,948	-50.85	
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99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	61,093,000	25,947,940	-35,145,060	-57.53	依權益法覈實估列欣欣水泥、國華海洋及歐欣環保公司99年度虧損。
事業投資成本	61,093,000	25,947,940	-35,145,060	-57.53	
服務費用		89	89		
一般服務費					
郵電費		89	89		
短絀與賠償給付	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53	
各項短絀	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數		備 註
			比 較 增 (+) 減 (-)		
			金 額	%	
其他業務成本	62,716,000	71,103,528	8,387,528	13.37	嘉義農場因委外公司退場撥交財產，致折舊費用大幅增加。
雜項業務成本	62,716,000	71,103,528	8,387,528	13.37	
服務費用	7,014,000	11,064,567	4,050,567	57.75	
水電費	60,000	759,450	699,450	1,165.75	
郵電費	202,000	195,298	-6,702	-3.32	
旅運費	290,000	360,870	70,870	24.44	
印刷裝訂與廣告費	524,000	154,470	-369,530	-70.52	
修理保養及保固費	670,000	730,029	60,029	8.96	
保險費	230,000	84,792	-145,208	-63.13	
一般服務費	3,313,000	6,094,010	2,781,010	83.94	
專業服務費	1,725,000	2,685,648	960,648	55.69	
材料及用品費	2,159,000	1,982,910	-176,090	-8.16	
使用材料費	1,621,000	1,292,587	-328,413	-20.26	
用品消耗	533,000	690,323	157,323	29.52	
商品及醫療用品	5,000		-5,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	50,774,000	54,036,180	3,262,180	6.42	
土地改良物折舊	9,180,000	6,735,649	-2,444,351	-26.63	
房屋折舊	33,206,000	38,147,364	4,941,364	14.88	
機械及設備折舊	5,140,000	5,307,832	167,832	3.27	
交通及運輸設備折舊	1,140,000	1,588,167	448,167	39.31	
什項設備折舊	1,175,000	1,282,620	107,620	9.16	
折耗	933,000	961,644	28,644	3.07	
攤銷		12,904	12,904		
稅捐與規費(強制費)	2,759,000	4,019,871	1,260,871	45.70	
土地稅	648,000	549,531	-98,469	-15.20	
房屋稅	265,000	850,806	585,806	221.06	
消費與行為稅	1,766,000	2,286,856	520,856	29.49	
規費	80,000	332,678	252,678	315.85	

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	234,000	123,437
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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	9,618,000	11,705,610	2,087,610	21.71	福壽山農場及武陵農場，加強業務行銷所致。
行銷費用	6,129,000	8,722,405	2,593,405	42.31	
服務費用	4,977,000	7,348,785	2,371,785	47.65	
水電費	200,000	279,228	79,228	39.61	
郵電費	235,000	252,714	17,714	7.54	
旅運費	439,000	713,658	274,658	62.56	
印刷裝訂與廣告費	1,338,000	3,254,869	1,916,869	143.26	
修理保養及保固費	85,000	148,355	63,355	74.54	
保險費	20,000	7,498	-12,502	-62.51	
一般服務費	2,250,000	2,099,325	-150,675	-6.70	
專業服務費		154,014	154,014		
公共關係費	410,000	439,124	29,124	7.10	
材料及用品費	751,000	1,100,371	349,371	46.52	
使用材料費	130,000	311,926	181,926	139.94	
用品消耗	611,000	780,954	169,954	27.82	
商品及醫療用品	10,000	7,491	-2,509	-25.09	
租金與利息		19,000	19,000		
地租及水租		19,000	19,000		
折舊折耗及攤銷	400,000	251,749	-148,251	-37.06	
房屋折舊	300,000	208,104	-91,896	-30.63	
機械及設備折舊	66,000	38,352	-27,648	-41.89	
交通及運輸設備折舊	23,000		-23,000	-100.00	
什項設備折舊	10,000	5,293	-4,707	-47.07	
攤銷	1,000		-1,000	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	1,000	2,500	1,500	150.00	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
規費		2,500	2,500		
業務費用	3,489,000	2,983,205	-505,795	-14.50	
用人費用	1,856,000	1,816,882	-39,118	-2.11	
正式員額薪資	1,200,000	1,181,820	-18,180	-1.52	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
行銷及業務費用明細表
中華民國98年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
超時工作報酬	55,000	50,992	-4,008	-7.29	
津貼	30,000	30,000			
獎金	356,000	352,148	-3,852	-1.08	
退休及卹償金	95,000	95,160	160	0.17	
福利費	120,000	106,762	-13,238	-11.03	
服務費用	1,295,000	1,039,092	-255,908	-19.76	
郵電費	270,000	193,610	-76,390	-28.29	
旅運費	729,000	670,812	-58,188	-7.98	
印刷裝訂與廣告費	56,000	18,097	-37,903	-67.68	
一般服務費	90,000	6,573	-83,427	-92.70	
公共關係費	150,000	150,000			
材料及用品費	5,000	2,594	-2,406	-48.12	
用品消耗	5,000	2,594	-2,406	-48.12	
租金與利息	20,000	3,257	-16,743	-83.72	
地租及水租	20,000	3,257	-16,743	-83.72	
稅捐與規費(強制費)	195,000	121,380	-73,620	-37.75	
消費與行為稅	55,000	53,410	-1,590	-2.89	
規費	140,000	67,970	-72,030	-51.45	
短絀、賠償與保險給付	118,000		-118,000	-100.00	
各項短絀	118,000		-118,000	-100.00	

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	71,000	56,917
廣告費	376,000	307,396
業務宣導費	468,000	494,932
公共關係費	560,000	589,124

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99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	194,789,000	185,524,821	-9,264,179	-4.76	擲節各項支出。
管理費用及總務費用	194,789,000	185,524,821	-9,264,179	-4.76	
用人費用	117,858,000	106,955,690	-10,902,310	-9.25	
正式員額薪資	68,631,000	58,299,142	-10,331,858	-15.05	
聘僱及兼職人員薪資	192,000	263,676	71,676	37.33	
超時工作報酬	4,822,000	4,482,018	-339,982	-7.05	
津貼	2,378,000	1,817,376	-560,624	-23.58	
獎金	23,612,000	25,413,826	1,801,826	7.63	
退休及卹償金	8,523,000	7,087,332	-1,435,668	-16.84	
福利費	9,698,000	9,589,586	-108,414	-1.12	
提繳費	2,000	2,734	734	36.70	
服務費用	51,241,000	52,366,595	1,125,595	2.20	
水電費	4,508,000	3,540,070	-967,930	-21.47	
郵電費	2,865,000	2,722,432	-142,568	-4.98	
旅運費	4,410,000	4,988,295	578,295	13.11	
印刷裝訂與廣告費	1,760,000	1,071,489	-688,511	-39.12	
修理保養及保固費	5,912,000	4,525,734	-1,386,266	-23.45	
保險費	1,244,000	693,749	-550,251	-44.23	
一般服務費	27,056,000	30,532,193	3,476,193	12.85	
專業服務費	2,093,000	2,905,104	812,104	38.80	
公共關係費	1,393,000	1,387,529	-5,471	-0.39	
材料及用品費	8,041,000	9,374,590	1,333,590	16.58	
使用材料費	2,716,000	3,748,890	1,032,890	38.03	
用品消耗	5,282,000	5,593,989	311,989	5.91	
商品及醫療用品	43,000	31,711	-11,289	-26.25	
租金與利息	1,035,000	700,787	-334,213	-32.29	
機器租金	149,000	175,067	26,067	17.49	
交通及運輸設備租金	600,000	185,713	-414,287	-69.05	
什項設備租金	286,000	340,007	54,007	18.88	

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
管理及總務費用明細表
中華民國99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	12,600,000	12,494,498	-105,502	-0.84	
土地改良物折舊	1,370,000	1,063,460	-306,540	-22.38	
房屋折舊	5,649,000	4,851,315	-797,685	-14.12	
機械及設備折舊	2,217,000	2,578,675	361,675	16.31	
交通及運輸設備折舊	1,921,000	2,671,018	750,018	39.04	
什項設備折舊	496,000	838,402	342,402	69.03	
代管資產折舊	435,000	335,457	-99,543	-22.88	
攤銷	512,000	156,171	-355,829	-69.50	
稅捐與規費(強制費)	3,348,000	2,125,860	-1,222,140	-36.50	
土地稅	2,041,000	1,113,346	-927,654	-45.45	
房屋稅	6,000	106,438	100,438	1,673.97	
消費與行為稅	454,000	297,192	-156,808	-34.54	
規費	847,000	608,884	-238,116	-28.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	386,000	288,757	-97,243	-25.19	
會費	126,000	17,000	-109,000	-86.51	
捐助補助與獎助	260,000	271,757	11,757	4.52	
其他	280,000	1,218,044	938,044	335.02	
其他費用	280,000	1,218,044	938,044	335.02	

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	249,000	139,098
廣告費	12,000	
業務宣導費	776,000	311,601
公共關係費	1,393,000	1,387,529

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增(+)減(-)		備註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	300,000		-300,000		平地農場推展有機農業教育訓練，因故未予辦理。
訓練費用	300,000		-300,000		
服務費用	85,000		-85,000		
印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000		
專業服務費	65,000		-65,000		
材料及用品費	115,000		-115,000		
用品消耗	115,000		-115,000		
租金與利息	100,000		-100,000		
房租	75,000		-75,000		
交通及運輸設備租金	25,000		-25,000		

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
其他業務費用明細表
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	%	
其他業務費用	153,478,000	145,053,422	-8,424,578	-5.49	撙節各項支出。
雜項業務費用	153,478,000	145,053,422	-8,424,578	-5.49	
用人費用	598,000	5,246,466	4,648,466	777.34	
退休及卹償金	598,000	5,246,466	4,648,466	777.34	
服務費用	123,009,000	109,678,212	-13,330,788	-10.84	
水電費		45,741	45,741		
郵電費	280,000	26,400	-253,600	-90.57	
旅運費	955,000	383,412	-571,588	-59.85	
印刷裝訂與廣告費	18,300,000	14,942,346	-3,357,654	-18.35	
修理保養及保固費	807,000	682,569	-124,431	-15.42	
保險費		1,365	1,365		
一般服務費	83,761,000	80,445,331	-3,315,669	-3.96	
專業服務費	18,906,000	13,151,048	-5,754,952	-30.44	
材料及用品費	11,246,000	11,080,982	-165,018	-1.47	
使用材料費	10,157,000	8,520,756	-1,636,244	-16.11	
用品消耗	1,089,000	2,560,226	1,471,226	135.10	
租金與利息	768,000	685,800	-82,200	-10.70	
房租	700,000	681,800	-18,200	-2.60	
交通及運輸設備租金	68,000	4,000	-64,000	-94.12	
折舊折耗及攤銷	10,407,000	7,514,194	-2,892,806	-27.80	
土地改良物折舊		607,698	607,698		
房屋折舊	750,000	961,138	211,138	28.15	
機械及設備折舊	4,808,000	272,826	-4,535,174	-94.33	
交通及運輸設備折舊		444,036	444,036		
什項設備折舊		84,479	84,479		
代管資產折舊	13,000		-13,000	-100.00	
折耗	4,836,000	5,144,017	308,017	6.37	
稅捐與規費(強制費)	310,000	5,536,098	5,226,098	1,685.84	
土地稅		5,008,860	5,008,860		
房屋稅		121,304	121,304		
規費	310,000	405,934	95,934	30.95	

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	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,140,000	5,311,670	-1,828,330	-25.61	
會費	10,000	10,500	500	5.00	
捐助補助與獎助	7,130,000	5,301,170	-1,828,830	-25.65	

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	14,191,580
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：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 (+) 減 (-)		備 註
			金 額	%	
業務外費用	489,784,000	504,542,725	14,758,725	3.01	前台中木材加工廠土壤污染整治費尚未執行完畢，且調整以前年度採權益法之長期投資溢列之投資收入等因素所致。
財務費用	204,430,000	51,636,276	-152,793,724	-74.74	
利息費用	204,430,000	51,636,276	-152,793,724	-74.74	
租金與利息	204,430,000	51,636,276	-152,793,724	-74.74	
利息	204,430,000	51,636,276	-152,793,724	-74.74	
其他業務外費用	285,354,000	452,906,449	167,552,449	58.72	
財產交易短絀		150,520	150,520		
短絀、賠償與保險給付		150,520	150,520		
各項短絀		150,520	150,520		
雜項費用	285,354,000	452,755,929	167,401,929	58.66	
用人費用	149,878,000	145,780,613	-4,097,387	-2.73	
正式員額薪資	1,182,000	1,248,240	66,240	5.60	
超時工作報酬	52,000	46,744	-5,256	-10.11	
獎金	198,000	244,470	46,470	23.47	
退休及卹償金	148,150,000	143,980,248	-4,169,752	-2.81	
資遣費		135,786	135,786		
福利費	296,000	125,125	-170,875	-57.73	
服務費用	117,337,000	16,468,464	-100,868,536	-85.96	
水電費	120,000	10,757	-109,243	-91.04	
郵電費	60,000	46,217	-13,783	-22.97	
旅運費	797,000	422,490	-374,510	-46.99	
印刷裝訂與廣告費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
修理保養及保固費	330,000	6,775,108	6,445,108	1,953.06	
保險費	20,000	2,930	-17,070	-85.35	
一般服務費	2,306,000	3,700,194	1,394,194	60.46	
專業服務費	113,700,000	5,509,168	-108,190,832	-95.15	
材料及用品費		9,470	9,470		
用品消耗		9,470	9,470		
租金與利息	25,000		-25,000		
機器租金	25,000		-25,000		

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
業務外費用明細表
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	17,584,000	15,642,086	-1,941,914	-11.04	
土地改良物折舊	1,970,000	2,452,440	482,440	24.49	
房屋折舊	3,513,000	2,883,712	-629,288	-17.91	
非業務資產折舊	11,717,000	9,771,310	-1,945,690	-16.61	
代管資產折舊	384,000	534,624	150,624	39.23	
稅捐與規費(強制費)	240,000	1,020,926	780,926	325.39	
土地稅		379,406	379,406		
契稅		98,088	98,088		
消費與行為稅	40,000	420,526	380,526	951.32	
規費	200,000	122,906	-77,094	-38.55	
短絀、賠償與保險給付		2,475,778	2,475,778		
各項短絀		2,475,778	2,475,778		
其他	290,000	271,358,592	271,068,592	93,471.93	
其他費用	290,000	271,358,592	271,068,592	93,471.93	

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	0	0
廣告費	0	0
業務宣導費	0	0
公共關係費	327,000	0

行政院國軍退除
國軍退除役
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	交通及運輸設備
原值	843,084,815	2,642,757,293	333,493,742	106,717,448
減：以前年度已提折舊數	584,020,177	1,040,070,972	260,503,776	85,986,880
上年度期末帳面價值	259,064,638	1,602,686,321	72,989,966	20,730,568
加：本年度新增資產價值	24,427,404	135,244,365	17,649,718	11,453,207
減：本年度減少資產價值		117,196	33,324	
加減：調整欄	4,694,800	29,822,831	14,731,263	
減：本年度提列折舊數	41,544,192	75,102,617	14,832,433	7,841,583
本年度期末帳面價值	246,642,650	1,692,533,704	90,505,190	24,342,192
本年度提列折舊數				
勞務成本	25,794,680	25,222,272	5,006,134	2,670,612
銷貨成本	4,864,213	2,805,864	1,628,614	467,750
其他業務成本	6,735,649	38,147,364	5,307,832	1,588,167
出租資產成本	26,052	22,848		
行銷及業務費用		208,104	38,352	
管理及總務費用	1,063,460	4,851,315	2,578,675	2,671,018
其他業務費用	607,698	961,138	272,826	444,036
其他業務外費用	2,452,440	2,883,712		
合計	41,544,192	75,102,617	14,832,433	7,841,583

說明：

一、本年度資產價值增加欄：

- 1、土地改良物新增16,986,397元、撥入7,441,007元。
- 2、房屋及建築新增41,711,109元、撥入93,533,256元。
- 3、機械及設備新增17,109,256元、撥入540,462元。
- 4、交通及運輸設備新增7,868,922元、撥入3,584,285元。
- 5、什項設備新增11,969,003元、撥入207,792元。

二、本年度資產價值減少欄：

- 1、報廢無殘值土地改良物原值35,728,500元、累計折舊35,728,500元。
- 2、報廢無殘值房屋及建築原值24,323,828元、累計折舊24,323,828元。
- 3、報廢無殘值機械及設備原值9,544,178元、累計折舊9,544,178元。
- 4、報廢無殘值交通及運輸設備原值6,184,159元、累計折舊6,184,159元。
- 5、報廢無殘值什項設備原值10,753,949元、累計折舊10,753,949元。
- 6、報廢無殘值代管資產原值650,987元、累計折舊650,987元。
- 7、房屋及建築：龍崎水池除帳，原值380,000元，沖減累計折舊262,804元，報廢短絀117,196元。

役官兵輔導委員會
官兵安置基金
提列明細表
國99年度

單位：新台幣元

什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
138,667,973	677,677,760	17,534,384	4,759,933,415
114,811,514	334,578,318	6,957,157	2,426,928,794
23,856,459	343,099,442	10,577,227	2,333,004,621
12,176,795		95,275	201,046,764
	33,604,222		33,754,742
1,912,921		23	51,161,838
7,104,786	9,866,554	870,081	157,162,246
30,841,389	299,628,666	9,802,444	2,394,296,235
4,324,353			63,018,051
569,639			10,336,080
1,282,620			53,061,632
	95,244		144,144
5,293			251,749
838,402		335,457	12,338,327
84,479			2,370,177
	9,771,310	534,624	15,642,086
7,104,786	9,866,554	870,081	157,162,246

8、機械及設備：龍崎燃料油槽除帳，原值204,323元，沖減累計折舊170,999元，報廢短絀33,324元。

9、非業務資產：因配合經濟部加工出口區管理處辦理楠梓榮塑園區基地撥用減列33,604,222元，原值135,288,113元，累計折舊101,683,891元。

三、本年度資產調整欄：

1、國產局轉入代管資產房屋及建築23元（台東農場）。

2、未完工程轉列土地改良物4,750,269元（武陵農場）、房屋及建築29,767,362元（含武陵農場21,644,479元及清境農場8,122,883元）、機械及設備14,731,263元（清境農場）、什項設備1,912,921元（武陵農場）。

3、原列土地改良物淨值55,469元重分類至房屋及建築（武陵農場原值66,901元，累計折舊11,432元）、原列機械及設備淨值0元重分類至代管資產（屏東農場原值47,660元，累計折舊47,660元）、原列土地改良物淨值0元重分類至房屋及建築（嘉義農場原值6,728,634元、累計折舊6,728,634元）。

四、其他事項：

1、閒置資產土地期初588,328,678元，期末595,239,663元。

2、代管資產土地期初6,684,060,179元，期末6,627,983,198元。

行政院國軍退除役
安置基金
資產變賣
中華民國

科 目	決 算			
	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	6,007,200		6,007,200	25,735,981
土地	6,007,200		6,007,200	25,735,981
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	943,570,552	101,683,891	841,886,661	915,742,390
非業務資產	943,570,552	101,683,891	841,886,661	915,742,390
委託處分資產	808,282,439		808,282,439	882,138,168
閒置資產	135,288,113	101,683,891	33,604,222	33,604,222
合計	949,577,752	101,683,891	847,893,861	941,478,371

說明：

一. 固定資產

處分收回之森保處宜蘭市東村段33地號土地變賣帳面價值6,007,200元，收現25,735,981元，處分賸餘19,728,781元。

二. 委託處分資產

1、處份塑膠工廠高雄市楠梓區莒光段1小段13地號土地，變賣帳面價值803,307,995元，收現871,458,000元，處分賸餘68,150,005元。

2、國產局代售森保處北市文德段三小段336、336-12、336-13地號土地及1177建號建物，變賣帳面價值4,974,444元(土地2,533,709元、建物2,440,735元)，收現10,680,168元，處分賸餘5,705,724元。

三. 閒置資產

非業務資產因配合經濟部加工出口區管理處辦理楠梓榮塑園區基地撥用，補償建物殘值33,604,222元(原值135,288,113元，累計折舊101,683,891元)。

官兵輔導委員會
管理委員會

明細表
99 年度

單位：新台幣元

數				變賣餘絀 預算數	比較增減	
賣	收	入	未實現重估 增值減少數		變賣餘絀	金額
處理費用	淨收入					
	25,735,981			19,728,781	19,728,781	
	25,735,981			19,728,781	19,728,781	
	915,742,390			73,855,729	73,855,729	
	915,742,390			73,855,729	73,855,729	
	882,138,168			73,855,729	73,855,729	
	33,604,222					
	941,478,371			93,584,510	93,584,510	

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
資產報廢明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數				報廢損失 預算數	比較增減		
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值		報廢短絀	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額					
固定資產	87,118,937	86,968,417	150,520		-150,520	-150,520		
土地改良物	35,728,500	35,728,500						
房屋及建築	24,703,828	24,586,632	117,196		-117,196	-117,196		
機械及設備	9,748,501	9,715,177	33,324		-33,324	-33,324		
交通及運輸設備	6,184,159	6,184,159						
什項設備	10,753,949	10,753,949						
租賃權益改良								
其他資產	650,987	650,987						
非業務資產	650,987	650,987						

本 頁 空 白

行政院國軍退除
國軍退除役
固定資產建設
中華民國

科目	可		用		預		算		數
	以	前	年	度	本	年	度	年	
	保	留	數	本	年	度	本	年	度
				預	算	數	奉	准	先
							行	辦	調
								理	整
								數	數
固定資產之增置									
土地		6,300,801,000							
土地改良物		4,165,430		31,000,000					4,221,473
土地改良物		4,165,430		15,000,000					4,221,473
購建中固定資產				16,000,000					
房屋及建築		54,701,311		76,600,000					-25,182,596
房屋及建築		54,701,311		76,600,000					-25,182,596
購建中固定資產									
機械及設備				29,890,000					2,682,727
機械及設備				29,890,000					2,682,727
購建中固定資產									
交通及運輸設備				3,115,000					6,293,853
交通及運輸設備				3,115,000					5,793,853
購建中固定資產									500,000
什項設備				6,651,000					11,984,543
什項設備				6,651,000					9,004,543
購建中固定資產									2,980,000
小計		6,359,667,741		147,256,000					
撥入受贈及整理									
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									
小計									
合計		6,359,667,741		147,256,000					

役官兵輔導委員會
官兵安置基金
改良擴充明細表
99年度

單位：新台幣元

數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-) 數	本 年 度 數
合 計			本 保 留 數
6,300,801,000		-6,300,801,000	6,300,801,000
39,386,903	25,725,027	-13,661,876	15,116,325
23,386,903	16,986,397	-6,400,506	1,894,605
16,000,000	8,738,630	-7,261,370	13,221,720
106,118,715	62,180,445	-43,938,270	4,000,000
106,118,715	41,711,109	-64,407,606	4,000,000
	20,469,336	20,469,336	
32,572,727	17,109,256	-15,463,471	
32,572,727	17,109,256	-15,463,471	
9,408,853	7,868,922	-1,539,931	439,000
8,908,853	7,868,922	-1,039,931	
500,000		-500,000	439,000
18,635,543	11,969,003	-6,666,540	2,557,050
15,655,543	11,969,003	-3,686,540	
2,980,000		-2,980,000	2,557,050
6,506,923,741	124,852,653	-6,382,071,088	6,322,913,375
	6,091,229	6,091,229	
	12,191,276	12,191,276	
	123,356,087	123,356,087	
	15,271,725	15,271,725	
	3,584,285	3,584,285	
	2,120,713	2,120,713	
	162,615,315	162,615,315	
6,506,923,741	287,467,968	-6,219,455,773	6,322,913,375

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 99 年度

說明：

- 1 土地增值6,091,229元，含管委會6,007,200元及武陵農場84,029元。
- 2 土地改良物撥入受贈及整理12,191,276元，含嘉義農場委外經營廠商退場撥入7,441,007元及武陵農場未完工程轉列土地改良物4,750,269元。
- 3 房屋及建築撥入受贈及整理123,356,087元，含清境農場未完工程轉列房屋及建築8,122,883元、嘉義農場委外經營廠商退場撥入67,128,256元、彰化農場桃園大有路及台中清水房屋撥入26,405,000元及武陵農場未完工程轉列房屋及建築21,644,479元與土地改良物轉列房屋及建築55,469元。
- 4 機械及設備撥入受贈及整理15,271,725元，含清境農場未完工程轉列機械及設備14,731,263元、嘉義農場委外經營廠商退場撥入392,042元、經濟部德基水庫集水區管理委員會（以下簡稱德委會）撥交行動地理資訊系統25,714元、照相機2台及鏡頭76,135元與工務所撥交電腦2台及印表機1台46,571元。
- 5 交通及運輸設備撥入受贈及整理3,584,285元，含嘉義農場委外經營廠商退場撥入3,481,391元、武陵農場德委會撥入機車2台102,894元。
- 6 什項設備撥入受贈及整理2,120,713元，含嘉義農場委外經營廠商退場撥入207,792元、武陵農場未完工程轉列什項設備1,912,921元。

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			預算數				
	金額	目標 能量	進 度 起 訖 年	可 用		預 算 數		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
專案計畫								
房屋及建築								
購建中固定資產								
一般建築及設備計畫				6,359,667,741	147,256,000			6,506,923,741
土地				6,300,801,000				6,300,801,000
土地改良物				4,165,430	31,000,000		4,221,473	39,386,903
土地改良物				4,165,430	15,000,000		4,221,473	23,386,903
購建中固定資產					16,000,000			16,000,000
房屋及建築				54,701,311	76,600,000		-25,182,596	106,118,715
房屋及建築				54,701,311	76,600,000		-25,182,596	106,118,715
購建中固定資產								
機械及設備					29,890,000		2,682,727	32,572,727
機械及設備					29,890,000		2,682,727	32,572,727
購建中固定資產								
交通及運輸設備					3,115,000		6,293,853	9,408,853
交通及運輸設備					3,115,000		5,793,853	8,908,853
購建中固定資產							500,000	500,000
什項設備					6,651,000		11,984,543	18,635,543
什項設備					6,651,000		9,004,543	15,655,543
購建中固定資產							2,980,000	2,980,000
合計				6,359,667,741	147,256,000			6,506,923,741

官兵輔導委員會
兵安置基金
預算與實際進度比較表
99 年度

單位：新台幣元

		決 算 數				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因	
占全部 計畫%	截至本年度累計數 金 額	占全部 計畫%	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%
	6,506,923,741		124,852,653	1.92	124,852,653	1.92	詳各分基金。
	6,300,801,000						
	39,386,903		25,725,027	65.31	25,725,027	65.31	
	23,386,903		16,986,397	72.63	16,986,397	72.63	
	16,000,000		8,738,630	54.62	8,738,630	54.62	
	106,118,715		62,180,445	58.60	62,180,445	58.60	
	106,118,715		41,711,109	39.31	41,711,109	39.31	
			20,469,336		20,469,336		
	32,572,727		17,109,256	52.53	17,109,256	52.53	
	32,572,727		17,109,256	52.53	17,109,256	52.53	
	9,408,853		7,868,922	83.63	7,868,922	83.63	
	8,908,853		7,868,922	88.33	7,868,922	88.33	
	500,000						
	18,635,543		11,969,003	64.23	11,969,003	64.23	
	15,655,543		11,969,003	76.45	11,969,003	76.45	
	2,980,000						
	6,506,923,741		124,852,653	1.92	124,852,653	1.92	

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
99年度

單位：新台幣元

本年度 償還金額		本年度 調整數			本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增	加 減	少		
6,290,065,000						原榮民公司估計99年度將產生資金缺口約189億餘元，並預擬以清理業務所得資金清償，檢討結果本年度未舉借長期債務。
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			100,257,000		88,477,254
榮民職業訓練計畫	人	19,800	78,300,000	25,354	70,035,604
榮民職業介紹計畫	人	5,000	21,957,000	7,234	18,441,650
提供農業及工業產品			113,865,000		142,141,804
農林漁牧產品供銷			62,261,000		98,811,022
果品	公斤	242,342	24,903,000	263,300	27,081,861
水稻	公斤	5,100	306,000	4,051	232,881
茶葉	公斤	31,134	27,514,000	14,423	47,593,252
絲棉被	公斤	385	582,000	411	821,860
木製品	件				
肉牛、羊飼育	公斤				
其他	元	1,439	8,956,000	5,563	23,081,168
工業產品供銷			51,604,000		43,330,782
工礦炸藥	公噸	480	28,800,000	390	28,456,600
乳膠炸藥	公噸	120	10,200,000	80	7,206,155
非電雷管	發	72,000	4,604,000	31,714	2,773,440
電雷管	發	200,000	8,000,000	106,479	4,894,587
技術合作及勞務服務			2,216,165,000		1,787,637,916
工商服務	元		1,910,773,000		1,418,170,107
旅遊服務類	元	140,012	242,676,000	153,620	298,364,281
技術合作類	元	12	62,716,000	12	71,103,528

官兵輔導委員會
兵安置基金
績效摘要表
99年度

單位：新台幣元

比較		增 (+)		減 (-)		說明
數量	%	金額	%	金額	%	
				-11,779,746	-11.75	1. 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及介紹計畫之人次較預期大幅提升。
5,554	28.05			-8,264,396	-10.55	
2,234	44.68			-3,515,350	-16.01	2. 落實行政院撙節支出所致。
				28,276,804	24.83	
				36,550,022	58.70	
20,958	8.65			2,178,861	8.75	
-1,049	-20.57			-73,119	-23.90	
-16,711	-53.67			20,079,252	72.98	
26	6.75			239,860	41.21	
					#DIV/0!	
					#DIV/0!	
4,124	286.59			14,125,168	157.72	
				-8,273,218	-16.03	
-90	-18.75			-343,400	-1.19	
-40	-33.33			-2,993,845	-29.35	
-40,286	-55.95			-1,830,560	-39.76	
-93,521	-46.76			-3,105,413	-38.82	
				-428,527,084	-19.34	
				-492,602,893	-25.78	
13,608	9.72			55,688,281	22.95	
				8,387,528	13.37	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍國軍退除役官兵安置基金
基金數額增減明細表
中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	13,996,716,000	13,996,716,037	37	
加：	110,777,000	110,776,108	-892	
以前年度公積撥充	110,777,000	110,776,108	-892	
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	14,107,493,000	14,107,492,145	-855	

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99年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5)/(4)	盈 虧 佔 資 本 比 率 % (5)/(1)
			金 額 (2)	股 數 (3)				
欣隆天然氣公司	99.01.01~99.12.31	540,286,500	540,286,500	54,028,650	769,314,958	63,472,668	8.25	11.75
欣湖天然氣公司	99.01.01~99.12.31	766,719,730	805,055,720	80,505,572	1,234,322,894	180,404,997	14.62	23.53
欣欣天然氣公司	99.01.01~99.12.31	1,703,183,520	1,805,374,530	180,537,453	2,383,377,744	350,000,000	14.69	20.55
欣泰石油氣公司	99.01.01~99.12.31	1,005,733,800	1,056,020,490	105,602,049	1,736,572,117	317,297,469	18.27	31.55
欣桃天然氣公司	99.01.01~99.12.31	1,206,412,840	1,230,541,100	123,054,110	2,178,170,504	190,314,271	8.74	15.78
欣中天然氣公司	99.01.01~99.12.31	1,204,678,340	1,349,239,750	134,923,975	2,443,435,458	399,315,871	16.34	33.15
欣林天然氣公司	99.01.01~99.12.31	724,320,710	757,639,460	75,763,946	939,550,362	128,113,300	13.64	17.69
欣影天然氣公司	99.01.01~99.12.31	2,151,684,850	2,151,684,850	215,168,485	2,949,192,384	223,453,306	7.58	10.39
欣雲天然氣公司	99.01.01~99.12.31	300,000,000	306,000,000	30,600,000	873,343,036	65,059,386	7.45	21.69
欣嘉石油氣公司	99.01.01~99.12.31	318,000,000	318,000,000	31,800,000	324,114,465	30,056,340	9.27	9.45
欣南天然氣公司	99.01.01~99.12.31	647,528,150	660,478,720	66,047,872	898,195,943	40,365,913	4.49	6.23
欣營石油氣公司	99.01.01~99.12.31	436,109,950	450,000,000	45,000,000	1,873,058,210	89,296,022	4.77	20.48
欣高石油氣公司	99.01.01~99.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	1,137,394,137	177,217,479	15.58	18.72
欣雄天然氣公司	99.01.01~99.12.31	760,470,720	783,284,850	78,328,485	1,861,060,159	166,097,052	8.92	21.84
欣屏天然氣公司	99.01.01~99.12.31	291,200,000	291,200,000	29,120,000	450,527,178	16,169,689	3.59	5.55
欣欣客運公司	99.01.01~99.12.31	424,526,070	424,526,070	42,452,607	1,082,171,151	20,409,951	1.89	4.81
大南汽車公司	99.01.01~99.12.31	210,000,000	216,300,000	21,630,000	542,908,000	2,480,000	0.46	1.18
欣欣大眾公司	99.01.01~99.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	689,081,807	24,561,316	3.56	3.36
欣欣水泥公司	99.01.01~99.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	649,040,510	-82,923,955	-12.78	-8.91
榮電公司	99.01.01~99.12.31	467,552,600	467,552,600	46,755,260	3,619,337,000	12,305,000	0.34	2.63
榮橋投資公司	99.01.01~99.12.31	688,292,640	702,058,490	70,205,849	5,056,574	31,528,403	623.51	4.58
榮友貿易公司	99.01.01~99.12.31	30,000,000	30,000,000	3,000,000	109,060,838	866,704	0.79	2.89
國華海洋公司	99.01.01~99.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	110,189,977	-9,547,788	-8.66	-3.70
遠榮氣體公司	99.01.01~99.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	311,332,187	67,813,410	21.78	20.24
泛亞建設公司	99.01.01~99.12.31	873,662,630	873,662,630	87,366,263	6,020,397,699	531,853,120	8.83	60.88
欣欣生技食品公司	99.01.01~99.12.31	70,000,000	70,000,000	7,000,000	133,716,816	-8,813,153	-6.59	-12.59
欣欣電子公司	99.01.01~99.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000	0	0	#DIV/0!	0.00
榮民工程公司	99.01.01~99.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	279,624,014	-10,676,486	-3.82	-0.12
歐欣環保公司	99.01.01~99.12.31	250,000,000	250,000,000	25,000,000	0	-235,605	#DIV/0!	-0.09
榮民製藥公司	99.01.01~99.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	279,624,015	-9,683,353	-3.46	-3.03
南鎮天然氣公司	99.01.01~99.12.31	217,363,070	217,363,070	21,736,307	928,685,626	24,731,879	2.66	11.38
遠東氣體公司	99.01.01~99.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	300,026,506	46,620,099	15.54	23.31
合計		27,655,255,060	28,123,797,770	2,812,379,777	37,111,882,269	3,077,923,305	8.29	11.13

官兵輔導委員會
兵安置基金
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 (6)	股數 (7)	股權佔 有率% (7)/(3)	現金股利	其他	合計	
432,856,390	22,692,033	42.00		22,761,674	22,761,674	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-4,129,154,474元。
390,864,013	26,524,805	32.95		63,021,776	63,021,776	
681,628,694	46,556,713	25.79		78,043,081	78,043,081	
415,237,965	25,999,234	24.62		65,687,230	65,687,230	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826,342,898元、分配董監事盈餘及董監事兼職費轉發餘額等8,366,853元。
777,550,360	50,999,800	41.45		69,277,308	69,277,308	
889,131,349	54,045,264	40.06		144,427,541	144,427,541	
398,049,741	32,101,372	42.37		55,746,761	55,746,761	三、另依權益法認列被投資公司損失25,947,851元及損益以外之股東權益變動457,895,716元。
903,894,216	73,339,149	34.08		67,148,853	67,148,853	
113,262,656	8,812,813	28.80		17,420,139	17,420,139	
147,777,182	12,402,000	39.00		11,879,930	11,879,930	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。
217,392,725	18,229,801	27.60		10,814,120	10,814,120	
161,329,386	12,959,997	28.80		23,916,383	23,916,383	
278,339,323	20,132,341	21.26		32,957,350	32,957,350	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。
228,171,162	18,455,267	23.56		34,987,084	34,987,084	
101,023,581	9,297,600	31.93		5,204,701	5,204,701	
307,083,900	20,832,869	49.07		11,397,629	11,397,629	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。
64,248,153	5,532,948	25.58		879,481	879,481	
359,391,914	31,522,996	43.16		9,368,241	9,368,241	
324,173,437	26,293,207	28.26		-20,671,590	-20,671,590	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。
134,669,367	18,131,141	38.78		4,664,431	4,664,431	
326,398,972	26,540,641	37.80		12,140,433	12,140,433	
10,078,349	832,500	27.75		244,399	244,399	
85,913,042	12,831,790	49.68		-4,707,478	-4,707,478	
168,583,171	13,345,023	39.82		22,233,443	22,233,443	
376,630,493	20,844,770	23.86		106,285,370	106,285,370	
0	2,800,000	40.00		44,160	44,160	
0	881,280	24.48		0	0	
0	510,406,190	59.28		75,580	75,580	
84,748,273	10,000,000	40.00		-56,242	-56,242	
32,000,000	3,200,000	10.00		64,000	64,000	
18,020,000	1,802,000	8.29	810,900	1,000	811,900	
20,000,000	2,000,000	10.00	4,400,000	3,000	4,403,000	
8,448,447,814	1,140,345,544		5,210,900	845,259,788	850,470,688	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍國軍退除役官兵安置基金
成本彙總表
中華民國99年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉		備註
			金額	%	
加：直接材料	59,119,000	55,980,240	-3,138,760	-5.31	
加：直接人工	33,606,000	44,286,740	10,680,740	31.78	
加：製造費用	21,140,000	25,194,571	4,054,571	19.18	
= 製造成本	113,865,000	125,461,551	11,596,551	10.18	
加：期初在製品／在植農作物 ／在養畜殖品存貨		15,094,536	15,094,536		
減：期末在製品／在植農作物 ／在養畜殖品存貨		-11,035,500	-11,035,500		
= 製成品成本	113,865,000	129,520,587	15,655,587	13.75	
加：期初製成品／農產品／畜 殖品存貨		5,508,233	5,508,233		
加：期初商品存貨		16,891,531	16,891,531		
加：購入商品		24,391,939	24,391,939		
加：其他		186,030	186,030		
減：期末製成品／農產品／畜 殖品存貨		-7,215,555	-7,215,555		
減：期末商品存貨		-26,468,095	-26,468,095		
減：撥出給各單位		-886	-886		
減：其他		-671,980	-671,980		
= 銷貨成本	113,865,000	142,141,804	28,276,804	24.83	
龍崎工廠	51,604,000	43,330,782	-8,273,218	-16.03	
硝油炸藥	28,800,000	28,456,600	-343,400	-1.19	
乳膠炸藥	10,200,000	7,206,155	-2,993,845	-29.35	
非電雷管	4,604,000	2,773,440	-1,830,560	-39.76	
電雷管	8,000,000	4,894,587	-3,105,413	-38.82	
清境農場	7,000	95,200	88,200	1,260.00	
果品	7,000	95,200	88,200	1,260.00	
福壽山農場	41,989,000	59,357,787	17,368,787	41.37	
蘋果	16,455,000	18,838,491	2,383,491	14.48	
梨	441,000	540,822	99,822	22.64	
桃	488,000	699,221	211,221	43.28	
其他果品	136,000	3,694,106	3,558,106	2,616.25	
茶葉	24,469,000	35,585,147	11,116,147	45.43	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍國軍退除役官兵安置基金
成本彙總表
中華民國99年度

單位：新台幣元

項目	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉		備註
			金額	%	
武陵農場	19,357,000	38,239,500	18,882,500	97.55	
果品	7,512,000	6,908,127	-603,873	-8.04	
販賣部	8,800,000	19,323,268	10,523,268	119.58	
茶葉	3,045,000	12,008,105	8,963,105	294.35	
台東農場	908,000	1,118,535	210,535	23.19	
香米、黑糯米加工	306,000	232,881	-73,119	-23.90	
絲棉被	582,000	821,860	239,860	41.21	
東河販賣部	20,000	63,794	43,794	218.97	

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
業務總支出部分						
勞務成本	5,968,000		377,000		1,380,000	594,000
銷貨成本	2,503,000		310,000	319,000	1,026,000	1,001,000
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,200,000		55,000	30,000	356,000	95,000
管理及總務費用	68,631,000		4,822,000	2,378,000	23,612,000	8,523,000
其他業務費用						598,000
其他業務外費用	1,182,000		52,000		198,000	148,150,000
合 計	79,484,000		5,616,000	2,727,000	26,572,000	158,961,000

官兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表
99 年度

單位：新台幣元

預算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	842,000		9,161,000		9,161,000
	558,000		5,717,000		5,717,000
	120,000		1,856,000		1,856,000
	9,698,000	2,000	117,666,000	192,000	117,858,000
			598,000		598,000
	296,000		149,878,000		149,878,000
	11,514,000	2,000	284,876,000	192,000	285,068,000

行政院國軍退除役
國軍退除役官
用人費用
中華民國

項 目	決算數					
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金
業務總支出部分						
勞務成本	4,251,578		278,450		1,476,115	894,001
銷貨成本	1,825,627		111,654	198,585	1,095,060	162,549
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,181,820		50,992	30,000	352,148	95,160
管理及總務費用	58,299,142		4,482,018	1,817,376	25,413,826	7,087,332
其他業務費用						5,246,466
其他業務外費用	1,248,240		46,744		244,470	143,980,248
合 計	66,806,407		4,969,858	2,045,961	28,581,619	157,465,756

官兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表
99 年度

單位：新台幣元

決算數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	844,705		7,744,849		7,744,849
	334,708		3,728,183		3,728,183
	106,762		1,816,882		1,816,882
	9,589,586	2,734	106,692,014	263,676	106,955,690
			5,246,466		5,246,466
135,786	125,125		145,780,613		145,780,613
135,786	11,000,886	2,734	271,009,007	263,676	271,272,683

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
員工人數彙計表
中華民國99年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	126	112	-14	
專任人員	117	93	-24	
職員	111	88	-23	
技工〈駕駛〉	6	5	-1	
工友				
聘用人員				
約僱人員				
兼任人員	9	19	10	
管理會委員	9	9		
顧問人員				
其他兼任人員		10	10	
資本支出部分				
專任人員				
職員				
技工〈駕駛〉				
工友				
聘用人員				
約僱人員				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	126	112	-14	

註：臨時人員232員

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99年度

單位：新台幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增 (+) 減 (-)				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎車	1	590,000		590,000	-1	-100.00			清境農場奉行政院99年9月21日院臺榮字第0990051970號函核定，同意調整容納，購置營業用20人座巴士1輛。
旅行車	2	2,220,000	2	1,525,275			-694,725	-31.29	
其他			1	2,571,429	1		2,571,429		
合計	3	2,810,000	3	4,686,704			1,876,704	66.79	

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 99 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	285,068,000	271,272,683	-13,795,317	-4.84
正式員額薪資	79,484,000	66,806,407	-12,677,593	-15.95
聘僱及兼職人員薪資	192,000	263,676	71,676	37.33
超時工作報酬	5,616,000	4,969,858	-646,142	-11.51
津貼	2,727,000	2,045,961	-681,039	-24.97
獎金	26,572,000	28,581,619	2,009,619	7.56
退休及卹償金	158,961,000	157,465,756	-1,495,244	-0.94
資遣費		135,786	135,786	
福利費	11,514,000	11,000,886	-513,114	-4.46
提繳費	2,000	2,734	734	36.70
服務費用	627,236,000	614,975,993	-12,260,007	-1.95
水電費	19,432,000	20,084,865	652,865	3.36
郵電費	7,007,000	4,987,388	-2,019,612	-28.82
旅運費	9,579,000	9,697,917	118,917	1.24
印刷裝訂與廣告費	23,155,000	21,116,054	-2,038,946	-8.81
修理保養及保固費	13,929,000	21,223,726	7,294,726	52.37
保險費	3,751,000	5,304,923	1,553,923	41.43
一般服務費	406,160,000	493,822,038	87,662,038	21.58
專業服務費	140,228,000	34,724,074	-105,503,926	-75.24
公共關係費	3,995,000	4,015,008	20,008	0.50
材料及用品費	1,869,372,000	1,323,360,615	-546,011,385	-29.21
使用材料費	1,829,142,000	1,271,861,386	-557,280,614	-30.47
用品消耗	17,203,000	23,388,417	6,185,417	35.96
商品及醫療用品	23,027,000	28,110,812	5,083,812	22.08
租金與利息	208,652,000	57,880,885	-150,771,115	-72.26
地租及水租	20,000	81,743	61,743	308.72
房租	1,255,000	681,800	-573,200	-45.67
機器租金	1,010,000	537,421	-472,579	-46.79
交通及運輸設備租金	1,473,000	3,567,977	2,094,977	142.23
什項設備租金	464,000	1,375,668	911,668	196.48

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 99 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增〈+〉減〈-〉	
			金額	%
利息	204,430,000	51,636,276	-152,793,724	-74.74
折舊、折耗及攤銷	168,642,000	165,083,718	-3,558,282	-2.11
土地改良物折舊	40,381,000	41,544,192	1,163,192	2.88
房屋折舊	73,368,000	75,102,617	1,734,617	2.36
機械及設備折舊	21,042,000	14,832,433	-6,209,567	-29.51
交通及運輸設備折舊	7,491,000	7,841,583	350,583	4.68
什項設備折舊	6,864,000	7,104,786	240,786	3.51
非業務資產折舊	11,812,000	9,866,554	-1,945,446	-16.47
代管資產折舊	832,000	870,081	38,081	4.58
折耗	6,220,000	7,094,466	874,466	14.06
攤銷	632,000	827,006	195,006	30.86
稅捐與規費(強制費)	10,842,000	16,854,361	6,012,361	55.45
土地稅	3,297,000	7,264,758	3,967,758	120.34
契稅	23,000	98,088	75,088	326.47
房屋稅	289,000	1,092,351	803,351	277.98
消費與行為稅	4,056,000	4,129,015	73,015	1.80
規費	3,177,000	4,270,149	1,093,149	34.41
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,106,000	5,708,927	-2,397,073	-29.57
會費	626,000	116,000	-510,000	-81.47
捐助、補助與獎助	7,480,000	5,592,927	-1,887,073	-25.23
短絀與賠償給付	61,221,000	73,208,208	11,987,208	19.58
各項短絀	61,221,000	73,198,698	11,977,698	19.56
賠償給付		9,510	9,510	
其他	570,000	272,576,636	272,006,636	47,720.46
其他費用	570,000	272,576,636	272,006,636	47,720.46
加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		15,094,536	15,094,536	
減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		-11,035,500	-11,035,500	
加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨	2,721,000	5,512,202	2,791,202	102.58
加：期初商品存貨	6,316,000	989,230	-5,326,770	-84.34
加：購入商品		1,310,146	1,310,146	

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 99 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：其他		43,162	43,162	
減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨	-2,721,000	-7,215,555	-4,494,555	165.18
減：期末商品存貨	-6,316,000	-2,216,143	4,099,857	-64.91
減：撥出給各單位		-58	-58	
減：其他		-671,980	-671,980	
合計	3,239,709,000	2,802,732,066	-436,976,934	-13.49

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 99 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增(+) 減(-)		備註
			金額	%	
管制性項目	22,988,000	20,158,626	-2,829,374	-12.31	
國外旅費	287,000	253,079	-33,921	-11.82	撙節支出。
廣告費	487,000	436,744	-50,256	-10.32	撙節支出。
業務宣導費	18,219,000	15,453,795	-2,765,205	-15.18	撙節支出。
公共關係費	3,995,000	4,015,008	20,008	0.50	
統計所需項目	305,317,000	407,267,536	101,950,536	33.39	
宿舍電費	206,000	163,942	-42,058	-20.42	撙節支出。
宿舍水費	102,000	6,101	-95,899	-94.02	撙節支出。
員工通勤交通費	1,091,000	1,005,414	-85,586	-7.84	
宿舍保險費	10,000	2,190	-7,810	-78.10	撙節支出。
計時及計件酬金	302,813,000	405,264,714	102,451,714	33.83	
專技人員酬金	52,000	295,150	243,150	467.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	688,000	265,484	-422,516	-61.41	
一般土地租金	20,000	3,257	-16,743	-83.72	
宿舍折舊	245,000	241,284	-3,716	-1.52	
捐助私校及團體	90,000	20,000	-70,000	-77.78	

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99年度

單位：新台幣元

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀一)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀一)	本期餘絀
森保處	72,792,597	53,983,004	18,809,593	8,948,813	14,501,667	-5,552,854	13,256,739
龍崎工廠	47,218,801	53,003,543	-5,784,742	15,565,736	13,973,207	1,592,529	-4,192,213
北勞	1,351,381,980	1,441,638,988	-90,257,008	5,085,916	12,938,225	-7,852,309	-98,109,317
清境農場	202,637,292	145,402,133	57,235,159	12,823,387	9,540,328	3,283,059	60,518,218
福壽山農場	167,691,914	151,942,995	15,748,919	5,765,039	2,011,692	3,753,347	19,502,266
武陵農場	229,615,614	214,278,953	15,336,661	71,982,359	31,232,873	40,749,486	56,086,147
彰化農場	29,281,179	22,771,266	6,509,913	1,245,333	2,117,617	-872,284	5,637,629
嘉義農場	1,191,332	20,768,934	-19,577,602	4,281,589	3,691,872	589,717	-18,987,885
屏東農場	19,766,091	20,157,350	-391,259	4,636,038	5,523,651	-887,613	-1,278,872
花蓮農場	13,875,840	12,018,492	1,857,348	1,691,892	2,154,389	-462,497	1,394,851
台東農場	43,184,369	32,105,183	11,079,186	4,882,905	2,595,475	2,287,430	13,366,616
安置基金	951,965,945	130,118,500	821,847,445	405,905,967	406,056,278	-150,311	821,697,134
內部往來	-56,673,392		-56,673,392	-1,794,549	-1,794,549		-56,673,392
合計	3,073,929,562	2,298,189,341	775,740,221	541,020,425	504,542,725	36,477,700	812,217,921

註：內部往來內容 --

1. 業務收入：安置基金管理委員會沖銷所屬生產事業投資收入56,673,392元。
2. 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1,794,549元。
3. 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1,794,549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	彰化農場
賸餘之部	187,068,213	30,664,970		365,059,595	70,144,729	233,650,998	27,511,561
本期賸餘	13,256,739			60,518,218	19,502,266	56,086,147	5,637,629
前期未分配賸餘	173,811,474	30,664,970		304,541,377	50,642,463	177,564,851	21,873,932
公積轉列數							
分配之部	13,256,739	4,192,213		15,480,497	8,462,208	13,958,729	4,135,843
填補累積短絀		4,192,213					
提存公積							
其他依法分配數	13,256,739			15,480,497	8,462,208	13,958,729	4,135,843
未分配賸餘	173,811,474	26,472,757		349,579,098	61,682,521	219,692,269	23,375,718
短絀之部		4,192,213	491,868,066				
本期短絀		4,192,213	98,109,317				
前期待填補之短絀			393,758,749				
填補之部		4,192,213					
撥用賸餘		4,192,213					
撥用公積							
折減基金							
國庫撥款							
待填補之短絀			491,868,066				

官兵輔導委員會
兵安置基金
絀撥補決算表
99年度

單位：新台幣元

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
		4,457,279	51,335,783	2,965,536,528	-3,191,612	3,932,238,044
		1,394,851	13,366,616	821,697,134	-56,673,392	934,786,208
		3,062,428	37,969,167	2,143,839,394	53,481,780	2,997,451,836
		97,834	1,281,542		-56,673,392	4,192,213
						4,192,213
		97,834	1,281,542		-56,673,392	
		4,359,445	50,054,241	2,965,536,528	53,481,780	3,928,045,831
95,449,632	28,619,959				53,481,780	673,611,650
18,987,885	1,278,872					122,568,287
76,461,747	27,341,087				53,481,780	551,043,363
						4,192,213
						4,192,213
95,449,632	28,619,959				53,481,780	669,419,437

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

目 錄
中華民國99年度

一、總說明.....	第 81 ~ 87 頁
二、主要表	
(一) 收支餘絀決算表.....	第 89 ~ 90 頁
(二) 餘絀撥補決算表.....	第 91 頁
(三) 現金流量決算表.....	第 92 頁
(四) 平衡表.....	第 93 ~ 95 頁
三、附屬表	
(一) 各項收入明細表.....	第 96 頁
(二) 各項支出明細表.....	第 97 ~ 103 頁
(三) 資產折舊明細表.....	第 104 ~ 105 頁
(四) 資產變賣明細表.....	第 106 ~ 107 頁
(五) 貸出款明細表.....	第 108 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 109 頁
(七) 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
(八) 長期債務增減明細表.....	第 112 ~ 113 頁
(九) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 114 頁
(十) 基金數額表.....	第 115 頁
(十一) 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 116 ~ 117 頁
(十二) 用人費用彙計表.....	第 118 ~ 121 頁
(十三) 員工人數彙計表.....	第 122 頁
(十四) 各項費用彙計表.....	第 123 ~ 124 頁
(十五) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 125 頁

安置基金管理委員會
總 說 明

行政院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 99 年度

壹、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。將 99（本）年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

一、農業支援：

（一）國土復育

行政院國軍退除官輔導委員會（以下簡稱本會）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」。

（二）觀光業務宣導

1. 印製「農林休閒遊憩區旅遊手冊」共 12 萬份，包含正體中文版 6 萬份、簡體中文版 3 萬份、英文版 2 萬份、日文版 1 萬份。另本案廠商於其 12 月份發行刊物：Traveler Luxe 旅人誌共 6 頁介紹本會會屬遊憩區，並附贈電子書 CD 共 5,000 片。
2. 為配合建國百年並行銷本會所屬遊憩區，辦理「會屬遊憩區建國百年月曆」2,500 份。
3. 為行銷宣傳本會遊憩區，製作多語版之遊憩區宣傳影片 4,000 片；另因應陸客來台及參加大陸地區之國際旅展，製作內含簡體中文版及英文版之 DVD 共計 2,000 片。

（三）參加國內外旅展暨行銷推廣

1. 本年度參加「香港旅展及觀光推廣活動」、「新加坡秋季旅展觀光推廣活動」及「上海國際旅展」，行銷並宣傳會屬農場之美。
2. 本年度 3 月 5-8 日參加「高雄世貿春季國際旅展」，銷售住宿券金額為 111 萬 7,222 元；3 月 26-29 日參加「台北 2010 國際春季旅展」，銷售住宿券金額為 193 萬 9,131 元；8 月 13-16 日參加 2010 年「海峽兩岸台北旅展」活動，銷售住宿券金額為 313 萬 3,489 元；11 月 5-8 日參加 2010 年「台北國際旅展」，銷售聯合住宿券總金額為 1,263 萬元，銷售成效斐然。
3. 本年度 7 月 7 日參加中華民國旅館旅行業國際行銷協會辦理之「觀光業者媒合交流餐敘」活動、7 月 16 日至陸軍司令部宣傳推廣會屬遊憩區、8 月 8 日至新竹榮家辦理推廣 8 大遊憩區旅遊展攤活動、

行政院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 99 年度

10月3日參與中部地區「企業誠信倫理」論壇活動。

(四)教育訓練

1. 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 140 人次參與學習，成效良好。
2. 觀光行銷觀摩訓練：4 月 7-9 日辦理「農林機構幹部訓練」，共計 46 人參訓，特邀請漢總統府資政寶德、王品集團戴董事長勝益等人擔任講座；6 月 17-18 日辦理「遊憩區觀光服務人員研習」，共計 48 人參訓，並至亞都麗緻飯店進行實地觀摩。

(五)參加政府行政績效評比

1. 督導本會福壽山農場參加研考會辦理之第二屆「政府服務品質獎」，榮獲「第一線服務機關」得獎機關。
2. 督導本會清境農場之「遊客休閒中心」及「小瑞士花園」促參案，參加公共工程委員會辦理之第 8 屆「金擘獎」，分獲政府機關團隊獎之「優等獎」及「團隊獎」。
3. 督導本會清境農場參加行政院環保署本年「清淨家園全民運動計畫」，獲得「優等」之佳績。

(六)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，約有 346 餘公頃，大部分屬接管前即已形成占用，迄本年 12 月底，已依法排除或移交國有財產局接管面積計 341 餘公頃，尚餘 5.1 公頃（約 1.5%）賡續積極清查中。

(七)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。本年度經統計，奉准變更為非公用財產土地（含被占用與無需使用土地）計 0.36 餘公頃；另配合各級政府機關公務及興辦公共建設需要，撥交土地 3.94 餘公頃，合計為 4.3 餘公頃。

二、就業安置：

(一)榮民職業訓練計畫

1. 辦理「轉業榮民職前講習」總計 1 萬 4,579 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

行政院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 99 年度

場趨勢，辦理「生涯輔導講習暨就業媒合」活動計 128 場次，榮民（眷）1 萬 3,282 人次、廠商 4,362 家次參加，就業媒合成功 2,487 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）計 1,297 人。

2. 核發「榮民（眷）參加大專校院進修補助」992 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」827 人次。

(2) 核發「榮民參加國家考試進修補助」165 人次。

3. 辦理「榮民（眷）進修訓練」195 班次，計召訓 5,895 人次。

4. 辦理「榮民（眷）短期專案訓練」107 個班次，計召訓 3,888 人次。

5. 訓練中心完成重機班教學設備、CAD 教學用快速成型機設備、中餐班檢定場排風設備及 CAD 教學用三次元量測座標儀等設備之購置，有效提升訓練成效。

(二) 榮民職業介紹計畫

1. 推展榮民就業服務：輔導榮民（眷）就業，年度目標 4,000 人，實際輔導就業 6,233 人（其中會內就業 245 人、會外就業 5,988 人）。

(1) 專業人力機構建立策略聯盟，本年度推介榮民（眷）300 人進入職場。

(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，各地區榮服處每半年辦理績優人員獎勵 1 次。

(3) 請工商企業及就業服務機構代表舉辦「民營企業廠商代表聯誼座談」23 場次，藉此建立連絡管道，向各界行銷榮民人力優點，以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 79 家次，宣導榮民（眷）優勢特質，爭取進用機會。

(5) 30 位就業促進員，於 99 年 2 月 1 日上工，支援各縣市榮服處及訓練中心就業站人力。

(6) 刊登榮光雙周刊就業資訊 931 則。

(7) 辦理「屆退官兵現場徵才活動」計大部隊 4 場次，參加屆退官兵共 1 萬 2,133 人，其中志願役 314 人，現場徵才廠商 174 家；小部隊 6 場次，參加屆退官兵共 1,662 人；辦理退前就業輔導座談 14 場次，參加官兵共 648 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」計 22 場次、轉業榮民 1,001 人參加。

行政院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 99 年度

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 9 億 5,196 萬 5,945 元，較預算數 6 億 3,997 萬 9,000 元，增加 3 億 1,198 萬 6,945 元，約 48.75%，分析如下：

- (一)租金及權利金收入：決算數 1,887 萬 4,014 元，較預算數 3,223 萬 8,000 元，減少 1,336 萬 3,986 元，約 41.45%，主要係「前桃園工廠大型綜合物流中心促參案」之權利金調整所致。
- (二)投融資業務收入：決算數 9 億 3,309 萬 1,931 元，較預算數 6 億 0,774 萬 1,000 元，增加 3 億 2,535 萬 0,931 元，約 53.53%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列所致。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 1 億 3,011 萬 8,500 元，較預算數 1 億 8,049 萬 2,000 元，減少 5,037 萬 3,500 元，約 27.91%，分析如下：

- (一)出租資產成本：決算數 17 萬 7,828 元，較預算數 61 萬 7,000 元，減少 43 萬 9,172 元，約 71.18%，主要係國產局代收榮藥廠土地租金手續費減少所致。
- (二)投融資業務成本：決算數 2,594 萬 7,940 元，較預算數 6,109 萬 3,000 元，減少 3,514 萬 5,060 萬元，約 57.53%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列所致。
- (三)管理及總務費用：決算數 254 萬 2,812 萬元，較預算數 259 萬 7,000 元，減少 5 萬 4,188 元，約 2.09%，主要係摺節各項支出所致。
- (四)研究發展及訓練費用：未發生決算數（預算數 30 萬元），主要係平地農場推展有機農業教育訓練因故未予辦理所致。
- (五)其他業務費用：決算數 1 億 0,144 萬 9,920 元，較預算數 1 億 1,588 萬 5,000 元，減少 1,443 萬 5,080 元，約 12.46%，主要係摺節各項支出所致。

三、業務外收入

本年度業務外收入決算數 4 億 0,590 萬 5,967 元，較預算數 3 億 3,945 萬 6,000 元，增加 6,644 萬 9,967 元，約 19.58%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 3,867 萬 7,578 元，較預算數 3,000 萬元，增加

**行政院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 99 年度

867 萬 7,578 元，約 28.93%，主要係資金靈活運用及定期利率較預期為高所致。

(二)其他業務外收入：決算數 3 億 6,722 萬 8,389 元，較預算數 3 億 0,945 萬 6,000 元，增加 5,777 萬 2,389 元，約 18.67%，分析如下：

1. 財產交易賸餘：決算數 9,358 萬 4,510 元，較預算數增加如列數，主要係處分森保處北市文德段土地及建物、塑膠工廠高雄市楠梓區土地、森保處宜蘭市東村段 33 地號之交易賸餘。
2. 違規罰款收入：決算數 9,594 元，主要係收欣欣生技公司與本會間有資產買賣尾款訴訟和解案分期付款遲延 30 天利息。
3. 雜項收入：決算數 2 億 7,363 萬 4,285 元，較預算數 3 億 0,945 萬 6,000 元，減少 3,582 萬 1,715 元，約 11.58%，主要係代榮民工程公司舉借債務 73 億元，因實際利率較預計利率低，致補助收入減少及高勞收回各施工所保固費用及稅額所致。

四、業務外費用

本年度業務外費用決算數 4 億 0,605 萬 6,278 元，較預算數 4 億 3,873 萬 7,000 元，減少 3,268 萬 0,722 元，約 7.45%，分析如下：

- (一)利息費用：決算數 5,163 萬 6,276 元，較預算數 2 億 0,213 萬元，減少 1 億 5,049 萬 3,724 元，約 74.45%，主要係代榮民工程公司舉借債務 73 億元實際利率較預計利率為低所致。
- (二)雜項費用：決算數 3 億 5,442 萬 0,002 元，較預算數 2 億 3,660 萬 7,000 元，增加 1 億 1,781 萬 3,002 元，約 49.79%，主要係前台中木材加工廠土壤污染整治費尚未執行完畢及調整以前年度採權益法之長期投資溢列之投資收入等因素所致。

五、本年度餘絀

收支相抵後，本期賸餘決算數 8 億 2,169 萬 7,134 元，較預算數 3 億 6,020 萬 6,000 元，增加 4 億 6,149 萬 1,134 元，約 128.12%，主要係依被投資公司 99 年度初估決算並按持股比例認列投資收益，及財產處分實際執行結果較預期增加所致。

參、餘絀撥補實況

- 一、賸餘之部：本期賸餘 8 億 2,169 萬 7,134 元，加計「前期未分配賸餘」21 億 4,383 萬 9,394 元後，決算數為 29 億 6,553 萬 6,528 元。
- 二、分配之部：本年度實際執行結果未產生決算數。

行政院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 99 年度

三、未分配賸餘：賸餘之部與分配之部相抵，本年度決算數 29 億 6,553 萬 6,528 元。

肆、現金流量結果

一、業務活動淨現金流入本年度決算數 4 億 4,705 萬 6,100 元，較預算數 1 億 9,618 萬 2,000 元，增加 2 億 5,087 萬 4,100 元，約 127.88%，包括：

(一)本期賸餘實際執行結果賸餘 8 億 2,169 萬 7,134 元，較預算數 3 億 6,020 萬 6,000 元，增加 4 億 6,149 萬 1,134 元。

(二)調整非現金項目減少 3 億 7,464 萬 1,034 元，係本年度折舊及折耗 1,009 萬 7,069 元、處理資產賸餘 9,358 萬 4,510 元及其他減少 5 億 9,068 萬 6,075 元、流動資產淨減 238 萬 9,234 元及流動負債淨增 2 億 9,714 萬 3,248 元。

二、投資活動之現金流入本年度決算數 12 億 6,864 萬 5,997 元，較現金流出預算數 1 億 9,392 萬 4,000 元，增加流入 14 億 6,256 萬 9,997 元，約 754.20%，包括：

(一)減少短期墊款 246 萬 0,588 元。

(二)減少長期投資 4 億 1,697 萬 2,188 元。

(三)減少固定資產 2,573 萬 5,981 元。

(四)減少其他資產 9 億 1,592 萬 7,580 元。

(五)增加短期墊款 123 萬 8,444 元。

(六)增加長期投資 9,001 萬 1,896 元。

(七)增加其他資產 120 萬元。

三、融資活動之現金流入決算數 1,006 萬 9,155 元，較預算數增加如列數，包括：

(一)增加其他負債 2,820 萬 7,118 元。

(二)減少其他負債 1,813 萬 7,963 元。

四、本期現金及約當現金決算數淨增 17 億 2,577 萬 1,252 元，較預算數 225 萬 8,000 元，增加 17 億 2,351 萬 3,252 元，約 76,329.2%。

五、期初現金及約當現金決算數 41 億 1,195 萬 5,384 元。

六、期末現金及約當現金決算數 58 億 3,772 萬 6,636 元。

行政院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 99 年度

伍、資產負債情況

- 一、資產總額計 300 億 3,715 萬 0,184 元，其中流動資產 66 億 0,121 萬 2,946 元，占 21.98%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 189 億 1,617 萬 8,697 元，占 62.98%；固定資產 6 億 9,066 萬 5,372 元，占 2.3%；其他資產 38 億 2,909 萬 3,169 元，占 12.75%。
- 二、負債總額計 77 億 4,905 萬 6,927 元，占負債及淨值 25.80%，其中流動負債 77 億 0,554 萬 7,460 元，占負債及淨值 25.65%；其他負債 4,350 萬 9,467 元，占負債及淨值 0.14%。
- 三、淨值總額計 222 億 8,809 萬 3,257 元，占負債及淨值 74.20%；其中基金 141 億 0,749 萬 2,145 元，占負債及淨值 46.97%；公積 6 億 6,701 萬 9,323 元，占負債及淨值 2.22%；累積賸餘 29 億 6,553 萬 6,528 元，占負債及淨值 9.87%；淨值其他項目 45 億 4,804 萬 5,261 元，占負債及淨值 15.14%。

陸、其他

本年度購建固定資產預算保留項目為承接榮工公司「非營造業務」土地 63 億 0,080 萬 1,000 元及長期投資 10 億 5,089 萬 9,000 元，合共 73 億 5,170 萬元，經本會 100 年 1 月 26 日輔計字第 1000000317 號函核定。

本 頁 空 白

安置基金管理委員會
主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
收支餘絀決算表
中華民國99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	639,979,000	100.00	951,965,945	100.00	311,986,945	48.75	882,511,182	100.00
租金及權利金收入	32,238,000	5.04	18,874,014	1.98	-13,363,986	-41.45	32,588,287	3.69
土地租金收入	3,443,000	0.54	3,443,232	0.36	232	0.01	3,443,232	0.39
廠房租金收入			2,346,385	0.25			602,145	0.07
權利金收入	28,629,000	4.47	12,930,440	1.36	-15,698,560	-54.83	28,376,878	3.22
其他租金收入	166,000	0.03	153,957	0.02	-12,043	-7.25	166,032	0.02
投融資業務收入	607,741,000	94.96	933,091,931	98.02	325,350,931	53.53	849,922,895	96.31
事業投資收入	607,741,000	94.96	933,091,931	98.02	325,350,931	53.53	849,922,895	96.31
業務成本與費用	180,492,000	28.20	130,118,500	13.67	-50,373,500	-27.91	109,135,499	12.37
出租資產成本	617,000	0.10	177,828	0.02	-439,172	-71.18	243,565	0.03
出租土地成本	445,000	0.07	31,894	0.00	-413,106	-92.83	32,815	0.00
其他出租成本	172,000	0.03	145,934	0.02	-26,066	-15.15	210,750	0.02
投融資業務成本	61,093,000	9.55	25,947,940	2.73	-35,145,060	-57.53	5,375,647	0.61
事業投資成本	61,093,000	9.55	25,947,940	2.73	-35,145,060	-57.53	5,375,647	0.61
管理及總務費用	2,597,000	0.41	2,542,812	0.27	-54,188	-2.09	3,230,049	0.37
管理費用及總務費用	2,597,000	0.41	2,542,812	0.27	-54,188	-2.09	3,230,049	0.37
研究發展及訓練費用	300,000	0.05			-300,000	-100.00	85,519	0.01
訓練費用	300,000	0.05			-300,000	-100.00	85,519	0.01
其他業務費用	115,885,000	18.11	101,449,920	10.66	-14,435,080	-12.46	100,200,719	11.35
雜項業務費用	115,885,000	18.11	101,449,920	10.66	-14,435,080	-12.46	100,200,719	11.35
業務賸餘(短絀一)	459,487,000	71.80	821,847,445	86.33	362,360,445	78.86	773,375,683	87.63
業務外收入	339,456,000	53.04	405,905,967	42.64	66,449,967	19.58	237,369,017	26.90
財務收入	30,000,000	4.69	38,677,578	4.06	8,677,578	28.93	32,712,142	3.71
利息收入	30,000,000	4.69	38,677,578	4.06	8,677,578	28.93	32,712,142	3.71
其他業務外收入	309,456,000	48.35	367,228,389	38.58	57,772,389	18.67	204,656,875	23.19
財產交易賸餘			93,584,510	9.83	93,584,510		430,353	0.05
違規罰款收入			9,594	0.00	9,594		56,168	0.01
雜項收入	309,456,000	48.35	273,634,285	28.74	-35,821,715	-11.58	204,170,354	23.14

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99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	%
業務外費用	438,737,000	68.55	406,056,278	42.65	-32,680,722	-7.45	272,154,614	30.84
財務費用	202,130,000	31.58	51,636,276	5.42	-150,493,724	-74.45	61,269,358	6.94
利息費用	202,130,000	31.58	51,636,276	5.42	-150,493,724	-74.45	61,269,358	6.94
其他業務外費用	236,607,000	36.97	354,420,002	37.23	117,813,002	49.79	210,885,256	23.90
雜項費用	236,607,000	36.97	354,420,002	37.23	117,813,002	49.79	210,885,256	23.90
業務外賸餘(短絀一)	-99,281,000	-15.51	-150,311	-0.02	99,130,689	-99.85	-34,785,597	-3.94
本期賸餘(短絀一)	360,206,000	56.28	821,697,134	86.32	461,491,134	128.12	738,590,086	83.69

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99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	2,210,919,000	100.00	2,965,536,528	100.00	754,617,528	34.13	2,143,839,394	100.00
本期賸餘	360,206,000	16.29	821,697,134	27.71	461,491,134	128.12	738,590,086	34.45
前期未分配賸餘	1,850,713,000	83.71	2,143,839,394	72.29	293,126,394	15.84	1,405,249,308	65.55
公積轉列數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
其他依法分配數								
未分配賸餘	2,210,919,000	100.00	2,965,536,528	100.00	754,617,528	34.13	2,143,839,394	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
現金流量決算表
中華民國99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)	360,206,000	821,697,134	461,491,134	128.12
調整非現金項目	-164,024,000	-374,641,034	-210,617,034	128.41
業務活動之淨現金流入(流出一)	196,182,000	447,056,100	250,874,100	127.88
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		2,460,588	2,460,588	
減少短期墊款		2,460,588	2,460,588	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		416,972,188	416,972,188	
減少長期投資		416,972,188	416,972,188	
減少固定資產及遞耗資產		25,735,981	25,735,981	
減少固定資產		25,735,981	25,735,981	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	76,000	915,927,580	915,851,580	1,205.067.87
減少其他資產	76,000	915,927,580	915,851,580	1,205.067.87
增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,238,444	-1,238,444	
增加短期墊款		-1,238,444	-1,238,444	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000,000	-90,011,896	9,988,104	-9.99
增加長期投資	-100,000,000	-90,011,896	9,988,104	-9.99
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-1,200,000	-1,200,000	
增加其他資產		-1,200,000	-1,200,000	
其他投資活動之現金流出	-94,000,000		94,000,000	-100.00
其他投資活動之現金流出	-94,000,000		94,000,000	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出一)	-193,924,000	1,268,645,997	1,462,569,997	-754.20
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		28,207,118	28,207,118	
增加其他負債		28,207,118	28,207,118	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-18,137,963	-18,137,963	
減少其他負債		-18,137,963	-18,137,963	
融資活動之淨現金流入(流出一)		10,069,155	10,069,155	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	2,258,000	1,725,771,252	1,723,513,252	76,329.20
期初現金及約當現金	3,914,148,000	4,111,955,384	197,807,384	5.05
期末現金及約當現金	3,916,406,000	5,837,726,636	1,921,320,636	49.06

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99年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	30,037,150,184	100.00	28,566,677,909	100.00	1,470,472,275	5.15
流動資產	6,601,212,946	21.98	4,878,628,178	17.08	1,722,584,768	35.31
現金	5,837,726,636	19.44	4,111,955,384	14.39	1,725,771,252	41.97
銀行存款	5,837,726,636	19.44	4,111,955,384	14.39	1,725,771,252	41.97
應收款項	625,168,938	2.08	627,156,396	2.20	-1,987,458	-0.32
應收帳款	37,752,698	0.13	36,934,652	0.13	818,046	2.21
備抵呆帳—應收帳款(-)	-652,924	0.00	-652,924	0.00		
應收工程款	521,317,966	1.74	521,317,966	1.82		
應收利息			1,477,689	0.01	-1,477,689	-100.00
其他應收款	66,751,198	0.22	68,079,013	0.24	-1,327,815	-1.95
存貨	4,042,414	0.01	4,042,414	0.01		
原料	443,187	0.00	443,187	0.00		
製成品	3,599,227	0.01	3,599,227	0.01		
預付款項	31,400,588	0.10	31,377,470	0.11	23,118	0.07
預付費用	19,635	0.00	1,645	0.00	17,990	1,093.62
進項稅額		0.00			0	
留抵稅額	31,380,953	0.10	31,375,825	0.11	5,128	0.02
短期貸墊款	102,874,370	0.34	104,096,514	0.36	-1,222,144	-1.17
短期墊款	2,874,370	0.01	4,096,514	0.01	-1,222,144	-29.83
短期貸款	100,000,000	0.33	100,000,000	0.35		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,916,178,697	62.98	18,328,689,043	64.16	587,489,654	3.21
長期投資	11,564,478,697	38.50	10,976,989,043	38.43	587,489,654	5.35
採權益法之長期股權投資	12,507,582,288	41.64	12,507,582,288	43.78		
採權益法之長期股權投資權益調整	-4,129,154,474	-13.75	-4,520,944,186	-15.83	391,789,712	-8.67
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.23	70,020,000	0.25		
其他長期投資	3,116,030,883	10.37	2,920,330,941	10.22	195,699,942	6.70
長期應收款	7,351,700,000	24.48	7,351,700,000	25.74		
長期應收款	7,351,700,000	24.48	7,351,700,000	25.74		
固定資產	690,665,372	2.30	691,423,292	2.42	-757,920	-0.11
土地	657,613,224	2.19	657,613,224	2.30		
土地	657,613,224	2.19	657,613,224	2.30		

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99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	386,469	0.00	412,521	0.00	-26,052	-6.32
土地改良物	4,389,850	0.01	4,389,850	0.02		
累計折舊－土地改良物(-)	-4,003,381	-0.01	-3,977,329	-0.01	-26,052	0.66
房屋及建築	32,665,679	0.11	33,397,547	0.12	-731,868	-2.19
房屋及建築	56,031,599	0.19	56,031,599	0.20		
累計折舊－房屋及建築(-)	-23,365,920	-0.08	-22,634,052	-0.08	-731,868	3.23
其他資產	3,829,093,169	12.75	4,667,937,396	16.34	-838,844,227	-17.97
非業務資產	3,776,782,268	12.57	4,616,122,649	16.16	-839,340,381	-18.18
閒置資產	877,760,967	2.92	1,006,138,095	3.52	-128,377,128	-12.76
累計折舊－閒置資產(-)	-217,105,731	-0.72	-309,545,717	-1.08	92,439,986	-29.86
委託處分資產	2,886,269,847	9.61	3,689,577,842	12.92	-803,307,995	-21.77
其他非業務資產	237,128,476	0.79	237,128,476	0.83		
累計折舊－其他非業務資產(-)	-7,271,291	-0.02	-7,176,047	-0.03	-95,244	1.33
什項資產	52,310,901	0.17	51,814,747	0.18	496,154	0.96
存出保證金	52,310,901	0.17	51,110,901	0.18	1,200,000	2.35
催收款項	107,722,877	0.36	125,051,289	0.44	-17,328,412	-13.86
備抵呆帳－催收款項(-)	-107,722,877	-0.36	-125,051,289	-0.44	17,328,412	-13.86
暫付及待結轉帳項			703,846	0.00	-703,846	-100.00
合 計	30,037,150,184	100.00	28,566,677,909	100.00	1,470,472,275	5.15
負 債	7,749,056,927	25.80	7,454,703,316	26.10	294,353,611	3.95
流動負債	7,705,547,460	25.65	7,421,239,334	25.98	284,308,126	3.83
短期債務	7,351,700,000	24.48	7,351,700,000	25.74		
短期借款	7,351,700,000	24.48	7,351,700,000	25.74		
應付款項	345,043,419	1.15	60,845,731	0.21	284,197,688	467.08
應付帳款			1,934,151	0.01	-1,934,151	-100.00
應付代收款	309,956,331	1.03	21,689,592	0.08	288,266,739	1,329.06
應付費用	24,420,626	0.08	16,195,186	0.06	8,225,440	50.79
應付工程款	10,496,400	0.03	21,026,802	0.07	-10,530,402	-50.08
其他應付款	170,062	0.00			170,062	
預收款項	8,804,041	0.03	8,693,603	0.03	110,438	1.27
預收定金	2,075	0.00	2,075	0.00		
其他預收款	8,801,966	0.03	8,691,528	0.03	110,438	1.27

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99年12月31日

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他負債	43,509,467	0.14	33,463,982	0.12	10,045,485	30.02
什項負債	43,509,467	0.14	33,463,982	0.12	10,045,485	30.02
存入保證金	21,746,745	0.07	19,707,444	0.07	2,039,301	10.35
應付保管款	1,944,850	0.01	1,680,230	0.01	264,620	15.75
暫收及待結轉帳項	19,817,872	0.07	12,076,308	0.04	7,741,564	64.11
淨 值	22,288,093,257	74.20	21,111,974,593	73.90	1,176,118,664	5.57
基金	14,107,492,145	46.97	13,996,716,037	49.00	110,776,108	0.79
基金	14,107,492,145	46.97	13,996,716,037	49.00	110,776,108	0.79
基金	14,107,492,145	46.97	13,996,716,037	49.00	110,776,108	0.79
公積	667,019,323	2.22	718,222,654	2.51	-51,203,331	-7.13
資本公積	477,739,323	1.59	528,942,654	1.85	-51,203,331	-9.68
受贈公積	14,084	0.00	14,084	0.00		
其他資本公積	477,725,239	1.59	528,928,570	1.85	-51,203,331	-9.68
特別公積	189,280,000	0.63	189,280,000	0.66		
特別公積	189,280,000	0.63	189,280,000	0.66		
累積餘絀	2,965,536,528	9.87	2,143,839,394	7.50	821,697,134	38.33
淨值其他項目	4,548,045,261	15.14	4,253,196,508	14.89	294,848,753	6.93
金融商品未實現餘絀	50,266,374	0.17			50,266,374	
金融商品未實現餘絀	50,266,374	0.17			50,266,374	
未實現重估增值	4,562,566,551	15.19	4,253,196,508	14.89	309,370,043	7.27
未實現重估增值	4,562,566,551	15.19	4,253,196,508	14.89	309,370,043	7.27
累積換算調整數	-50,132	0.00			-50,132	
累積換算調整數	-50,132	0.00			-50,132	
未認列為退休金成本之淨損失	-64,737,532	-0.22			-64,737,532	
未認列為退休金成本之淨損失	-64,737,532	-0.22			-64,737,532	
合 計	30,037,150,184	100.00	28,566,677,909	100.00	1,470,472,275	5.15

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數為 24,404,285 元。

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

本 頁 空 白

安置基金管理委員會
附屬表

本 頁 空 白

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	639,979,000	951,965,945	311,986,945	48.75	
租金及權利金收入	32,238,000	18,874,014	-13,363,986	-41.45	
土地租金收入	3,443,000	3,443,232	232	0.01	
廠房租金收入		2,346,385	2,346,385		
權利金收入	28,629,000	12,930,440	-15,698,560	-54.83	前桃園工廠大型綜合物流中心促參案之權利金調整。
其他租金收入	166,000	153,957	-12,043	-7.25	
投融資業務收入	607,741,000	933,091,931	325,350,931	53.53	
事業投資收入	607,741,000	933,091,931	325,350,931	53.53	
民營事業投資收入	554,624,000	876,418,539	321,794,539	58.02	轉投融資業務收入依各公司實際經營狀況核算認列。
生產事業投資收入	53,117,000	56,673,392	3,556,392	6.70	
業務外收入	339,456,000	405,905,967	66,449,967	19.58	
財務收入	30,000,000	38,677,578	8,677,578	28.93	
利息收入	30,000,000	38,677,578	8,677,578	28.93	
其他業務外收入	309,456,000	367,228,389	57,772,389	18.67	
財產交易賸餘		93,584,510	93,584,510		塑膠工廠土地及森保處經管土地移國產局處分之財產交易賸餘。
違規罰款收入		9,594	9,594		
雜項收入	309,456,000	273,634,285	-35,821,715	-11.58	代榮民工程公司舉債73億元，因實際利率較預計利率低，故補助收入減少。
合 計	979,435,000	1,357,871,912	378,436,912	38.64	

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99年度

單位：新台幣元

	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
出租資產成本	617,000	177,828	-439,172	-71.18	地價稅未動支，並擲節各項支出。
出租土地成本	445,000	31,894	-413,106	-92.83	
服務費用		31,894	31,894		
一般服務費		31,894	31,894		
稅捐與規費(強制費)	445,000		-445,000	-100.00	
土地稅	385,000		-385,000	-100.00	
規費	60,000		-60,000	-100.00	
其他出租成本	172,000	145,934	-26,066	-15.15	
服務費用		1,790	1,790		
一般服務費		1,790	1,790		
折舊、折耗及攤銷	170,000	144,144	-25,856	-15.21	
土地改良物折舊	53,000	26,052	-26,948	-50.85	
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99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	61,093,000	25,947,940	-35,145,060	-57.53	依權益法覈實估列欣欣水泥、國華海洋及歐欣環保公司99年度虧損。
事業投資成本	61,093,000	25,947,940	-35,145,060	-57.53	
服務費用		89	89		
郵電費		89	89		
短絀、賠償與保險給付	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53	
各項短絀	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	2,597,000	2,542,812	-54,188	-2.09	
管理費用及總務費用	2,597,000	2,542,812	-54,188	-2.09	
服務費用	2,507,000	1,261,865	-1,245,135	-49.67	
郵電費	4,000	26	-3,974	-99.35	
旅運費	843,000	661,938	-181,062	-21.48	
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	354,666	-645,334	-64.53	
保險費		212	212		
一般服務費	10,000	111,302	101,302	1,013.02	
專業服務費	600,000	84,381	-515,619	-85.94	
公共關係費	50,000	49,340	-660	-1.32	
材料及用品費	90,000	194,374	104,374	115.97	
用品消耗	90,000	194,374	104,374	115.97	
其他		1,086,573	1,086,573		
其他費用		1,086,573	1,086,573		

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	56,798
廣告費		
業務宣導費	700,000	244,575
公共關係費	50,000	49,340

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99年度

單位：新台幣元

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		-300,000	-100.00	平地農場推展有機農業教育訓練，因故未予辦理。
訓練費用	300,000		-300,000	-100.00	
服務費用	85,000		-85,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
專業服務費	65,000		-65,000	-100.00	
材料及用品費	115,000		-115,000	-100.00	
用品消耗	115,000		-115,000	-100.00	
租金與利息	100,000		-100,000	-100.00	
房租	75,000		-75,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-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
其他業務費用明細表
中華民國99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	115,885,000	101,449,920	-14,435,080	-12.46	配合落實行政院節約措施，撙節支出。
雜項業務費用	115,885,000	101,449,920	-14,435,080	-12.46	
服務費用	107,128,000	89,454,081	-17,673,919	-16.50	
郵電費	280,000	26,400	-253,600	-90.57	
旅運費	645,000	75,371	-569,629	-88.31	
印刷裝訂與廣告費	18,100,000	14,818,721	-3,281,279	-18.13	
保險費		1,365	1,365		
一般服務費	70,357,000	62,361,176	-7,995,824	-11.36	
專業服務費	17,746,000	12,171,048	-5,574,952	-31.42	
材料及用品費	39,000	24,864	-14,136	-36.25	
用品消耗	39,000	24,864	-14,136	-36.25	
租金與利息	768,000	685,800	-82,200	-10.70	
房租	700,000	681,800	-18,200	-2.60	
交通及運輸設備租金	68,000	4,000	-64,000	-94.12	
折舊折耗及攤銷	750,000	709,020	-40,980	-5.46	
房屋折舊	750,000	709,020	-40,980	-5.46	
稅捐與規費(強制費)	300,000	5,508,533	5,208,533	1,736.18	
土地稅		5,008,860	5,008,860		
房屋稅		121,304	121,304		
規費	300,000	378,369	78,369	26.12	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	6,900,000	5,067,622	-1,832,378	-26.56	
捐助補助與獎助	6,900,000	5,067,622	-1,832,378	-26.56	

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	14,191,580
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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	438,737,000	406,056,278	-32,680,722	-7.45	
財務費用	202,130,000	51,636,276	-150,493,724	-74.45	
利息費用	202,130,000	51,636,276	-150,493,724	-74.45	
租金與利息	202,130,000	51,636,276	-150,493,724	-74.45	
利息	202,130,000	51,636,276	-150,493,724	-74.45	代榮民工程公司舉借債務73億元實際利率較原計利率為低。
其他業務外費用	236,607,000	354,420,002	117,813,002	49.79	前台中木材加工廠土壤污染整治費尚未執行完畢。
雜項費用	236,607,000	354,420,002	117,813,002	49.79	
用人費用	109,151,000	108,776,477	-374,523	-0.34	
正式員額薪資	1,182,000	1,248,240	66,240	5.60	
超時工作報酬	52,000	46,744	-5,256	-10.11	
獎金	198,000	244,470	46,470	23.47	
退休及卹償金	107,423,000	106,976,112	-446,888	-0.42	
資遣費		135,786	135,786		
福利費	296,000	125,125	-170,875	-57.73	
服務費用	116,514,000	6,979,140	-109,534,860	-94.01	
水電費	120,000	10,757	-109,243	-91.04	
郵電費	60,000	46,217	-13,783	-22.97	
旅運費	404,000	68,445	-335,555	-83.06	
印刷裝訂與廣告費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
保險費	20,000	2,930	-17,070	-85.35	
一般服務費	2,306,000	1,385,023	-920,977	-39.94	
專業服務費	113,600,000	5,464,168	-108,135,832	-95.19	
材料及用品費		9,470	9,470		
用品消耗		9,470	9,470		
租金與利息	25,000		-25,000	-100.00	
機器租金	25,000		-25,000	-100.00	
折舊折耗及攤銷	10,717,000	9,243,905	-1,473,095	-13.75	
非業務資產折舊	10,717,000	9,243,905	-1,473,095	-13.75	

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99年度

單位：新台幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費(強制費)	200,000	996,926	796,926	398.46	調整以前年度採權益法 之長期投資溢列投資收 入。
土地稅		379,406	379,406		
契稅		98,088	98,088		
消費與行為稅		420,526	420,526		
規費	200,000	98,906	-101,094	-50.55	
其他		228,414,084	228,414,084		
其他費用		228,414,084	228,414,084		

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	

行政院國軍退除役
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	交通及運輸設備
原值	4,389,850	56,031,599		
減：以前年度已提折舊數	3,977,329	22,634,052		
上年度期末帳面價值	412,521	33,397,547		
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	26,052	731,868		
本年度期末帳面價值	386,469	32,665,679		
本年度提列折舊數				
勞務成本				
銷貨成本				
其他業務成本				
出租資產成本	26,052	22,848		
行銷及業務費用				
管理及總務費用				
其他業務費用		709,020		
其他業務外費用				
合計	26,052	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：
非業務資產因配合經濟部加工出口區管理處辦理楠梓榮塑園區基地撥用，補償建物殘值33,604,222元（原值135,288,113元，累計折舊101,683,891元）。
- 三、本年度資產調整欄：無。
- 四、其他事項
閒置資產土地期初588,328,678元、期末595,239,663元，增加6,910,985元。

官兵輔導委員會
管理委員會
明細表
99 年度

單位：新台幣元

什項設備	非業務資產	什項資產		合 計
	654,937,893			715,359,342
	316,721,764			343,333,145
	338,216,129			372,026,197
	33,604,222			33,604,222
	9,339,149			10,097,069
	295,272,758			328,324,906
	95,244			144,144
				709,020
	9,243,905			9,243,905
	9,339,149			10,097,069

行政院國軍退除役
安置基金
資產變賣
中華民國

科 目	決 算			
	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	6,007,200		6,007,200	25,735,981
土地	6,007,200		6,007,200	25,735,981
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	943,570,552	101,683,891	841,886,661	915,742,390
非業務資產	943,570,552	101,683,891	841,886,661	915,742,390
委託處分資產	808,282,439		808,282,439	882,138,168
閒置資產	135,288,113	101,683,891	33,604,222	33,604,222
合計	949,577,752	101,683,891	847,893,861	941,478,371

說明：

一、固定資產：

處分收回之森保處宜蘭市東村段33地號土地變賣帳面價值6,007,200元（包括土地重估增值5,893,582元），收現25,735,981元，處分賸餘19,728,781元。

二、委託處分資產：

1、處分塑膠工廠高雄市楠梓區莒光段1小段13地號土地，變賣帳面價值803,307,995元，收現871,458,000元，處分賸餘68,150,005元。

2、國產局代售森保處北市文德段三小段336、336-12、336-13地號土地及1177建號建物，變賣帳面價值4,974,444元（土地2,533,709元、建物2,440,735元），收現10,680,168元，處分賸餘5,705,724元。

三、閒置資產：

非業務資產因配合經濟部加工出口區管理處辦理楠梓榮塑園區基地撥用，補償建物殘值33,604,222元（原值135,288,113元，累計折舊101,683,891元）。

官兵輔導委員會
管理委員會

明細表

99 年度

單位：新台幣元

數			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		
	25,735,981		19,728,781	19,728,781	
	25,735,981		19,728,781	19,728,781	
	915,742,390		73,855,729	73,855,729	
	915,742,390		73,855,729	73,855,729	
	882,138,168		73,855,729	73,855,729	
	33,604,222				
	941,478,371		93,584,510	93,584,510	

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99年度

單位：新台幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年年度了 出餘額	本年度貸出金額		本年度收回金額		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					100,000,000	
合計		100,000,000					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
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 99 年度

單位：新台幣元

科目	可 用 預 算 數					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	合計			
固定資產之增置								
土地	6,300,801,000				6,300,801,000		-6,300,801,000	6,300,801,000
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備								
什項設備								
購建中固定資產								
小計	6,300,801,000				6,300,801,000		-6,300,801,000	6,300,801,000
二、撥入受贈及整理								
1. 土地						6,007,200	6,007,200	
2. 土地改良物								
3. 房屋及建築								
4. 機械及設備								
5. 交通及運輸設備								
6. 什項設備								
小計						6,007,200	6,007,200	
合計	6,300,801,000				6,300,801,000	6,007,200	-6,294,793,800	6,300,801,000

說明：

- 一、收回之森保處宜蘭市東村段33地號土地，原值113,618元，土地重估增值5,893,582元；並於本年度處分，收現25,735,981元，處分賸餘19,728,781元。
- 二、奉 輔導會100年1月26日輔計字第100000317號函同意辦理預算保留6,300,801,000元。

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			預算數					
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數					
				以前年度 保留數	本年 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	
一般建築及設備計畫				6,300,801,000					6,300,801,000
土地				6,300,801,000					6,300,801,000
土地改良物									
土地改良物									
購建中固定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中固定資產									
機械及設備									
機械及設備									
購建中固定資產									
交通及運輸設備									
交通及運輸設備									
購建中固定資產									
什項設備									
什項設備									
購建中固定資產									
合計				6,300,801,000					6,300,801,000

官兵輔導委員

管理委員會

畫預算與實際進度比較表

99年度

單位：新台幣元

			決算數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額 占可用預算 數	截至本年度 累計數金額	截至本年度 累計決算數 占累計預算 數		
占全部 計畫%	金額					占全部 計畫%	
	6,300,801,000					本會經奉行政院核定，於97年7月由安置基金代向榮民公司舉借短期債務，該公司預擬將移轉資產予安置基金以抵償負債。	
	6,300,801,000						
	6,300,801,000						

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
99年度

單位：新台幣元

本年度償還金額		本年度調整數			本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增	加 減	少		
6,290,065,000						原榮民公司估計99年度將產生資金缺口約189億餘元，並預擬以清理業務所得資金清償，惟本年度未舉借長期債務。
6,290,065,000						

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國99年度

單位：新台幣元

計畫項目	單位	預算數		決算數		比較增減				說明
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
農業改良及職技訓練			100,257,000		88,477,254			-11,779,746	-11.75	1. 受國內經濟景氣不佳影響，榮民就業需求增加，榮民職業訓練及介紹人次較預期大幅提升。 2. 落實行政院節支所致。
榮民職業訓練計畫	人	19,800	78,300,000	25,354	70,035,604	5,554	28.05	-8,264,396	-10.55	
榮民職業介紹計畫	人	5,000	21,957,000	7,234	18,441,650	2,234	44.68	-3,515,350	-16.01	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
基金數額增減明細表
中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額		13,996,716,037	13,996,716,037	
加：		110,776,108	110,776,108	
以前年度公積撥充		110,776,108	110,776,108	
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額		14,107,492,145	14,107,492,145	

行政院國軍退除役
安置基金
資金轉投資及
中華民國99年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5)/(4)	盈 虧 佔 資 本 比 率 % (5)/(1)
			金 額 (2)	股 數 (3)				
欣隆天然氣公司	99.01.01-99.12.31	540,286,500	540,286,500	54,028,650	769,314,958	63,472,668	8.25	11.75
欣湖天然氣公司	99.01.01-99.12.31	766,719,730	805,055,720	80,505,572	1,234,322,894	180,404,997	14.62	23.53
欣欣天然氣公司	99.01.01-99.12.31	1,703,183,520	1,805,374,530	180,537,453	2,383,377,744	350,000,000	14.69	20.55
欣泰石油氣公司	99.01.01-99.12.31	1,005,733,800	1,056,020,490	105,602,049	1,736,572,117	317,297,469	18.27	31.55
欣桃天然氣公司	99.01.01-99.12.31	1,206,412,840	1,230,541,100	123,054,110	2,178,170,504	190,314,271	8.74	15.78
欣中天然氣公司	99.01.01-99.12.31	1,204,678,340	1,349,239,750	134,923,975	2,443,435,458	399,315,871	16.34	33.15
欣林天然氣公司	99.01.01-99.12.31	724,320,710	757,639,460	75,763,946	939,550,362	128,113,300	13.64	17.69
欣彰天然氣公司	99.01.01-99.12.31	2,151,684,850	2,151,684,850	215,168,485	2,949,192,384	223,453,306	7.58	10.39
欣雲天然氣公司	99.01.01-99.12.31	300,000,000	306,000,000	30,600,000	873,343,036	65,059,386	7.45	21.69
欣嘉石油氣公司	99.01.01-99.12.31	318,000,000	318,000,000	31,800,000	324,114,465	30,056,340	9.27	9.45
欣南天然氣公司	99.01.01-99.12.31	647,528,150	660,478,720	66,047,872	898,195,943	40,365,913	4.49	6.23
欣營石油氣公司	99.01.01-99.12.31	436,109,950	450,000,000	45,000,000	1,873,058,210	89,296,022	4.77	20.48
欣高石油氣公司	99.01.01-99.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	1,137,394,137	177,217,479	15.58	18.72
欣雄天然氣公司	99.01.01-99.12.31	760,470,720	783,284,850	78,328,485	1,861,060,159	166,097,052	8.92	21.84
欣屏天然氣公司	99.01.01-99.12.31	291,200,000	291,200,000	29,120,000	450,527,178	16,169,689	3.59	5.55
欣欣客運公司	99.01.01-99.12.31	424,526,070	424,526,070	42,452,607	1,082,171,151	20,409,951	1.89	4.81
大南汽車公司	99.01.01-99.12.31	210,000,000	216,300,000	21,630,000	542,908,000	2,480,000	0.46	1.18
欣欣大眾公司	99.01.01-99.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	689,081,807	24,561,316	3.56	3.36
欣欣水泥公司	99.01.01-99.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	649,040,510	-82,923,955	-12.78	-8.91
榮電公司	99.01.01-99.12.31	467,552,600	467,552,600	46,755,260	3,619,337,000	12,305,000	0.34	2.63
榮僑投資公司	99.01.01-99.12.31	688,292,640	702,058,490	70,205,849	5,056,574	31,528,403	623.51	4.58
榮友貿易公司	99.01.01-99.12.31	30,000,000	30,000,000	3,000,000	109,060,838	866,704	0.79	2.89
國華海洋公司	99.01.01-99.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	110,189,977	-9,547,788	-8.66	-3.70
遠榮氣體公司	99.01.01-99.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	311,332,187	67,813,410	21.78	20.24
泛亞建設公司	99.01.01-99.12.31	873,662,630	873,662,630	87,366,263	6,020,397,699	531,853,120	8.83	60.88
欣欣生技食品公司	99.01.01-99.12.31	70,000,000	70,000,000	7,000,000	133,716,816	-8,813,153	-6.59	-12.59
欣欣電子公司	99.01.01-99.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000				
榮民工程公司	99.01.01-99.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	279,624,014	-10,676,486	-3.82	-0.12
歐欣環保公司	99.01.01-99.12.31	250,000,000	250,000,000	25,000,000		-235,605		-0.09
榮民製藥公司	99.01.01-99.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	279,624,015	-9,683,353	-3.46	-3.03
南鎮天然氣公司	99.01.01-99.12.31	217,363,070	217,363,070	21,736,307	928,685,626	24,731,879	2.66	11.38
遠東氣體公司	99.01.01-99.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	300,026,506	46,620,099	15.54	23.31
合計		27,655,255,060	28,123,797,770	2,812,379,777	37,111,882,269	3,077,923,305	8.29	11.13

官兵輔導委員會
管理委員會
其餘結明細表

12月31日

單位：新台幣元

基金期末投資額			投資收入			備註
金額 (6)	股數 (7)	股權佔 有率% (7)/(3)	現金股利	其他	合計	
432,856,390	22,692,033	42.00		22,761,674	22,761,674	1、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-4,129,154,474元。
390,864,013	26,524,805	32.95		63,021,776	63,021,776	
681,628,694	46,556,713	25.79		78,043,081	78,043,081	
415,237,965	25,999,234	24.62		65,687,230	65,687,230	2、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826,342,898元、分配董監事盈餘及董監事兼職費轉發餘額等8,366,853元。
777,550,360	50,999,800	41.45		69,277,308	69,277,308	
889,131,349	54,045,264	40.06		144,427,541	144,427,541	
398,049,741	32,101,372	42.37		55,746,761	55,746,761	
903,894,216	73,339,149	34.08		67,148,853	67,148,853	
113,262,656	8,812,813	28.80		17,420,139	17,420,139	
147,777,182	12,402,000	39.00		11,879,930	11,879,930	3、另依權益法認列被投資公司損失25,947,851元及損益以外之股東權益變動457,895,716元。
217,392,725	18,229,801	27.60		10,814,120	10,814,120	
161,329,386	12,959,997	28.80		23,916,383	23,916,383	
278,339,323	20,132,341	21.26		32,957,350	32,957,350	4、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。
228,171,162	18,455,267	23.56		34,987,084	34,987,084	
101,023,581	9,297,600	31.93		5,204,701	5,204,701	
307,083,900	20,832,869	49.07		11,397,629	11,397,629	5、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。
64,248,153	5,532,948	25.58		879,481	879,481	
359,391,914	31,522,996	43.16		9,368,241	9,368,241	
324,173,437	26,293,207	28.26		-20,671,590	-20,671,590	
134,669,367	18,131,141	38.78		4,664,431	4,664,431	6、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。
326,398,972	26,540,641	37.80		12,140,433	12,140,433	
10,078,349	832,500	27.75		244,399	244,399	
85,913,042	12,831,790	49.68		-4,707,478	-4,707,478	
168,583,171	13,345,023	39.82		22,233,443	22,233,443	7、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。
376,630,493	20,844,770	23.86		106,285,370	106,285,370	
	2,800,000	40.00		44,160	44,160	
	881,280	24.48				
	510,406,190	59.28		75,580	75,580	
84,748,273	10,000,000	40.00		-56,242	-56,242	
32,000,000	3,200,000	10.00		64,000	64,000	
18,020,000	1,802,000	8.29	810,900	1,000	811,900	
20,000,000	2,000,000	10.00	4,400,000	3,000	4,403,000	
8,448,447,814	1,140,345,544		5,210,900	845,259,788	850,470,688	

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						
銷貨成本						
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	1,182,000		52,000		198,000	107,423,000
合計	1,182,000		52,000		198,000	107,423,000

官兵輔導委員會

管理委員會

彙計表

99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
	296,000		109,151,000		109,151,000
	296,000		109,151,000		109,151,000

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						
銷貨成本						
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	1,248,240		46,744		244,470	106,976,112
合計	1,248,240		46,744		244,470	106,976,112

官兵輔導委員會

管理委員會

彙計表

99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
135,786	125,125		108,776,477		108,776,477
135,786	125,125		108,776,477		108,776,477

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
員工人數彙計表
中華民國99年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
<u>業務支出部分</u>	12	11	-1	
專任人員	3	2	-1	
職員	3	2	-1	
技工〈駕駛〉				
工友				
聘用人員				
約僱人員				
兼任人員	9	9		
管理會委員	9	9		
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	12	11	-1	

註：臨時人員_____員

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 99 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	109,151,000	108,776,477	-374,523	-0.34
正式員額薪資	1,182,000	1,248,240	66,240	5.60
聘僱及兼職人員薪資		46,744	46,744	
超時工作報酬	52,000		-52,000	-100.00
獎金	198,000	244,470	46,470	23.47
退休及卹償金	107,423,000	106,976,112	-446,888	-0.42
資遣費		135,786	135,786	
福利費	296,000	125,125	-170,875	-57.73
服務費用	226,234,000	97,728,859	-128,505,141	-56.80
水電費	120,000	10,757	-109,243	-91.04
郵電費	344,000	72,732	-271,268	-78.86
旅運費	1,892,000	805,754	-1,086,246	-57.41
印刷裝訂與廣告費	19,124,000	15,174,987	-3,949,013	-20.65
保險費	20,000	4,507	-15,493	-77.47
一般服務費	72,673,000	63,891,185	-8,781,815	-12.08
專業服務費	132,011,000	17,719,597	-114,291,403	-86.58
公共關係費	50,000	49,340	-660	-1.32
材料及用品費	244,000	228,708	-15,292	-6.27
用品消耗	244,000	228,708	-15,292	-6.27
租金與利息	203,023,000	52,322,076	-150,700,924	-74.23
房租	775,000	681,800	-93,200	-12.03
機器租金	25,000		-25,000	-100.00
交通及運輸設備租金	93,000	4,000	-89,000	-95.70
利息	202,130,000	51,636,276	-150,493,724	-74.45
折舊、折耗及攤銷	11,637,000	10,097,069	-1,539,931	-13.23
土地改良物折舊	53,000	26,052	-26,948	-50.85
房屋折舊	772,000	731,868	-40,132	-5.20
非業務資產折舊	10,812,000	9,339,149	-1,472,851	-13.62
稅捐與規費(強制費)	947,000	6,505,459	5,558,459	586.95
土地稅	385,000	5,388,266	5,003,266	1,299.55

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 99 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
契稅		98,088	98,088	
房屋稅		121,304	121,304	#DIV/0!
消費與行為稅		420,526	420,526	
規費	562,000	477,275	-84,725	-15.08
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,900,000	5,067,622	-1,832,378	-26.56
捐助、補助與獎助	6,900,000	5,067,622	-1,832,378	-26.56
短絀與賠償給付	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53
各項短絀	61,093,000	25,947,851	-35,145,149	-57.53
其他		229,500,657	229,500,657	
其他費用		229,500,657	229,500,657	
合計	619,229,000	536,174,778	-83,054,222	-13.41

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理委員會
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國 99 年度

單位：新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	17,171,000	14,542,293	-2,628,707	-15.31	
國外旅費	71,000	56,798	-14,202	-20.00	擲節支出。
廣告費		0	0		
業務宣導費	17,050,000	14,436,155	-2,613,845	-15.33	擲節支出。
公共關係費	50,000	49,340	-660	-1.32	
統計所需項目	3,500,000	2,514,913	-985,087	-28.15	
員工通勤交通費		44,112	44,112		
計時及計件酬金	3,500,000	2,153,470	-1,346,530	-38.47	承接榮工公司非營造業務暫緩執行。
專技人員酬金		197,650	197,650		
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		119,681	119,681		

主辦會計人員：蔡明珺



基金主持人：林文山

