

17-02-03

中華民國 100 年度

# 中央政府總預算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金附屬單位預算

臺北榮民技術勞務中心分預算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮民技術勞務中心編

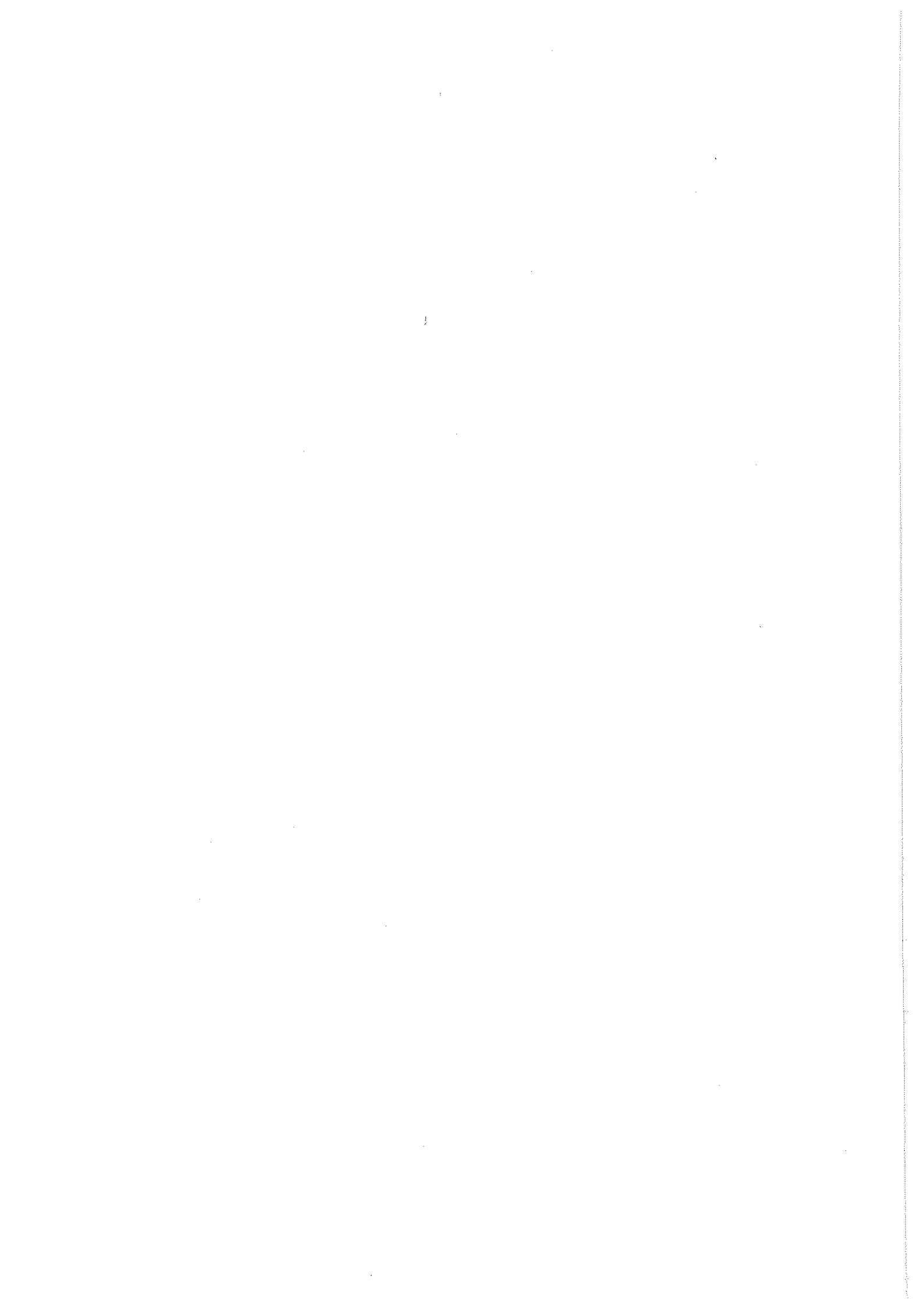
行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺北榮民技術勞務中心

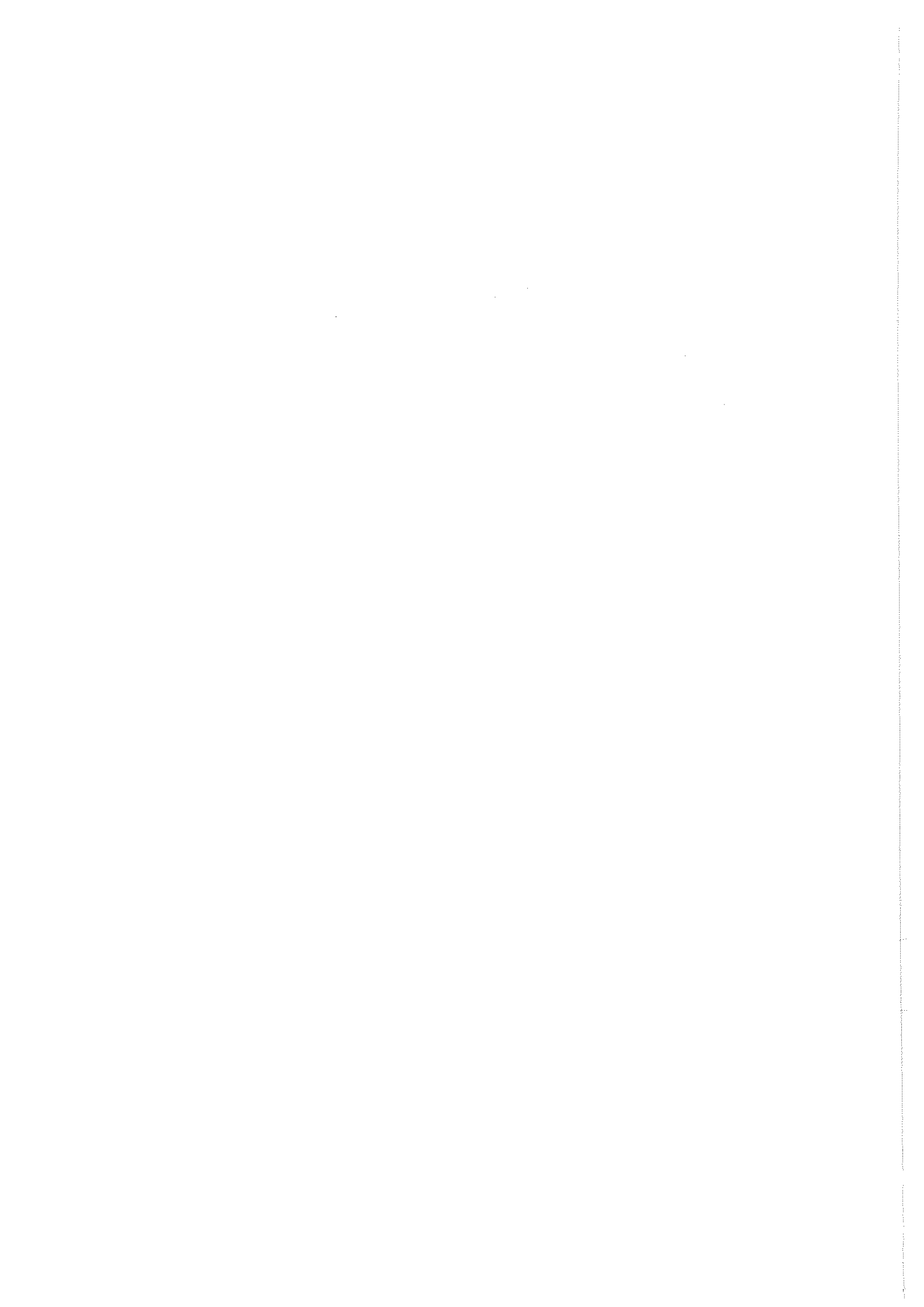
目 錄

中華民國 100 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1~11 頁
二、主要表	
(一) 收支預計表及說明-----	第 13~14 頁
(二) 餘絀撥補預計表-----	第 15 頁
(三) 現金流量預計表及補充說明-----	第 16 頁
三、明細表	
(一) 勞務收入明細表-----	第 17 頁
(二) 業務外收入明細表-----	第 18 頁
(三) 勞務成本明細表及說明-----	第 19~24 頁
(四) 管理及總務費用明細表及說明-----	第 25~27 頁
(五) 業務外費用明細表及說明-----	第 28~29 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 30 頁
(七) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 31 頁
(八) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 32 頁
(九) 資產折舊明細表-----	第 33 頁
四、參考表	
(一) 預計平衡表-----	第 35~36 頁
(二) 5 年來主要營運項目分析表-----	第 37~39 頁
(三) 員工人數彙計表-----	第 40 頁
(四) 用人費用彙計表-----	第 42~43 頁
(五) 各項費用彙計表-----	第 44~45 頁



# 總 說 明



# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

### 業務計畫及預算說明

中華民國 100 年度

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨

臺北榮民技術勞務中心（以下簡稱本中心）於民國 52 年 7 月 1 日成立，迄今已 47 年，成立之初以清潔打臘、廢品處理、警衛勞務工作等服務業為基礎，並積極開拓技術性勞務工程等，以擴大安置榮民、榮眷就業機會，藉以改善其生活，達到安定社會為目標。

##### 二、組織概況

依據國軍退除役官兵輔導委員會組織條例第 16 條規定，本中心設置主任 1 人，下設總務、人事、會計、政風、檢核室、工安室及一般勞務、技術一、二隊等 3 個業務隊。

##### 三、基金歸類及屬性

本中心屬國軍退除役官兵安置基金之分預算單位，編製附屬單位預算之分預算。

#### 貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 99 年 6 月 30 日止執行情形）

##### 一、前（98）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 23 億 1,502 萬 5 千元，較預算數 21 億 3,365 萬 3 千元，增加 1 億 8,137 萬 2 千元，約 8.5%，主要係完工結案工程增加，業務收入亦隨之增加。
- （二）業務成本與費用：決算數 23 億 3,896 萬 8 千元，較預算數 21 億 1,615 萬 1 千元，增加 2 億 2,281 萬 7 千元，約 10.53%，主要係收入增加，相關成本隨同調整所致。
- （三）業務外收入：決算數 1,893 萬元，較預算數 120 萬元，增加 1,773 萬元，約 1,477.5%，主要係增加台北 93-8-6 工業廠商借款利息與依合約沒收花蓮污水道、陸高等工業違約廠商保證金所致。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺北榮民技術勞務中心

業務計畫及預算說明

中華民國 100 年度

(四) 業務外費用：決算數 734 萬 5 千元，較預算數 550 萬元，增加 184 萬 5 千元，約 33.55%，主要係支付退休人員利息差額及年終獎金。

(五) 收支餘絀：以上收支相抵後，決算短絀 1,235 萬 8 千元，預計賸餘 1,320 萬 2 千元，由賸餘轉為短絀。

二、上(99)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一) 業務收入：預計業務收入 9 億 6,715 萬 5 千元，實際業務收入 5 億 4,409 萬元，較預計數減少 4 億 2,306 萬 5 千元，約 43.74%，主要係 6 月份尚無結案完工工程，致業務收入未達預算目標。

(二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 9 億 5,643 萬 6 千元，實際業務成本與費用 5 億 5,703 萬 3 千元，較預計數減少 3 億 9,940 萬 3 千元，約 41.76%，主要係收入減少，相關成本隨同調整所致。

(三) 業務外收入：預計業務外收入 168 萬 9 千元，實際業務外收入 175 萬 2 千元，較預計數增加 6 萬 3 千元，約 3.73%，主要係收取內木山工程仲裁費。

(四) 業務外費用：預計業務外費用 939 萬 8 千元，實際業務外費用 928 萬 2 千元，較預計數減少 11 萬 6 千元，約 1.23%。

(五) 收支餘絀：以上收支相抵後，預計短絀 301 萬元，實際短絀 2,047 萬 3 千元，較預計數增加 1,746 萬 3 千元，約 580.17%，主要係收入無法支付成本、管銷費用，造成虧損。

參、業務計畫

一、營運計畫

本(100)年度各項業務為因應社會情勢變遷，期在不穩定中力求發展，而訂定本中心主要產銷計畫如下：

(一) 一般勞務隊預計承攬目標為 1 億元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺北榮民技術勞務中心

業務計畫及預算說明

中華民國 100 年度

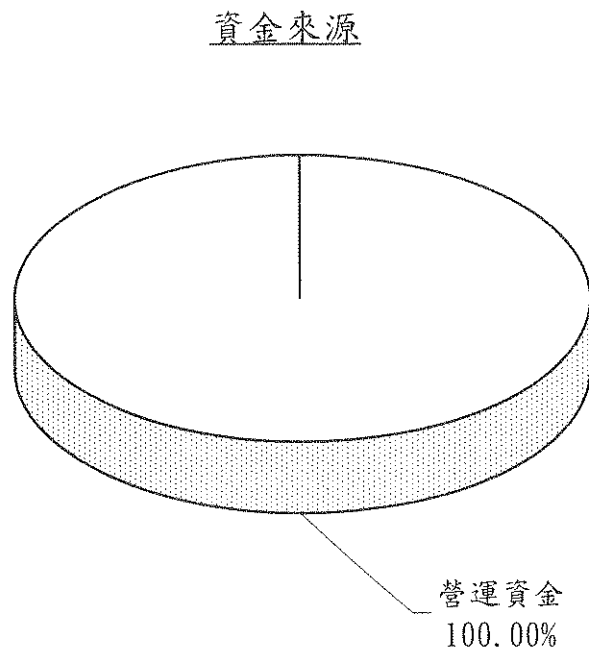
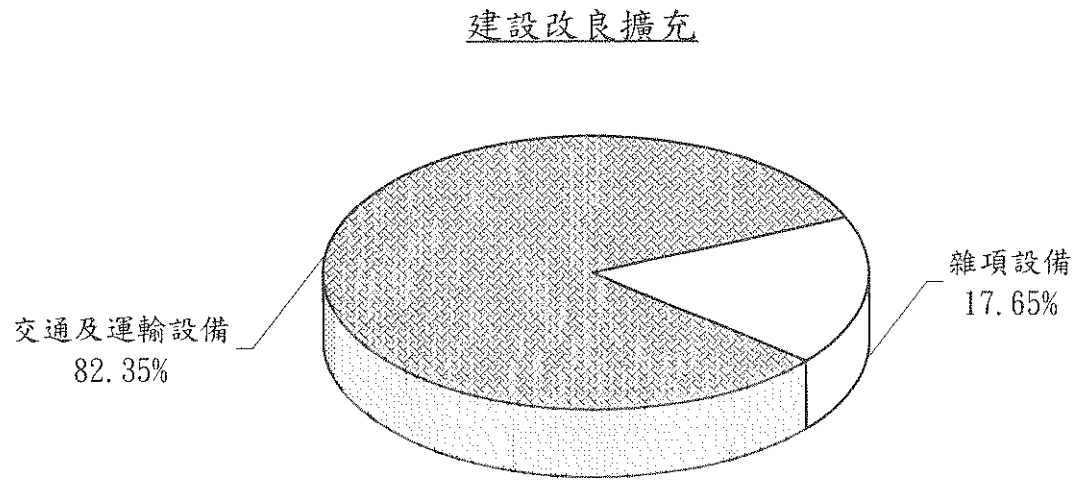
(二) 技一隊預計承攬目標為 10 億元。

(三) 技二隊預計承攬目標為 10 億元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

本年度預計購置一次性之一般建築及設備計畫為交通及運輸設備 35 萬元，雜項設備 7 萬 5 千元，係以營運資金 42 萬 5 千元支應，詳圖 1。

圖1 100年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	100年度預算	資金來源	100年度預算
土地		自有資金	425
土地改良物		營運資金	425
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備	350		
雜項設備	75		
合計	425	合計	425

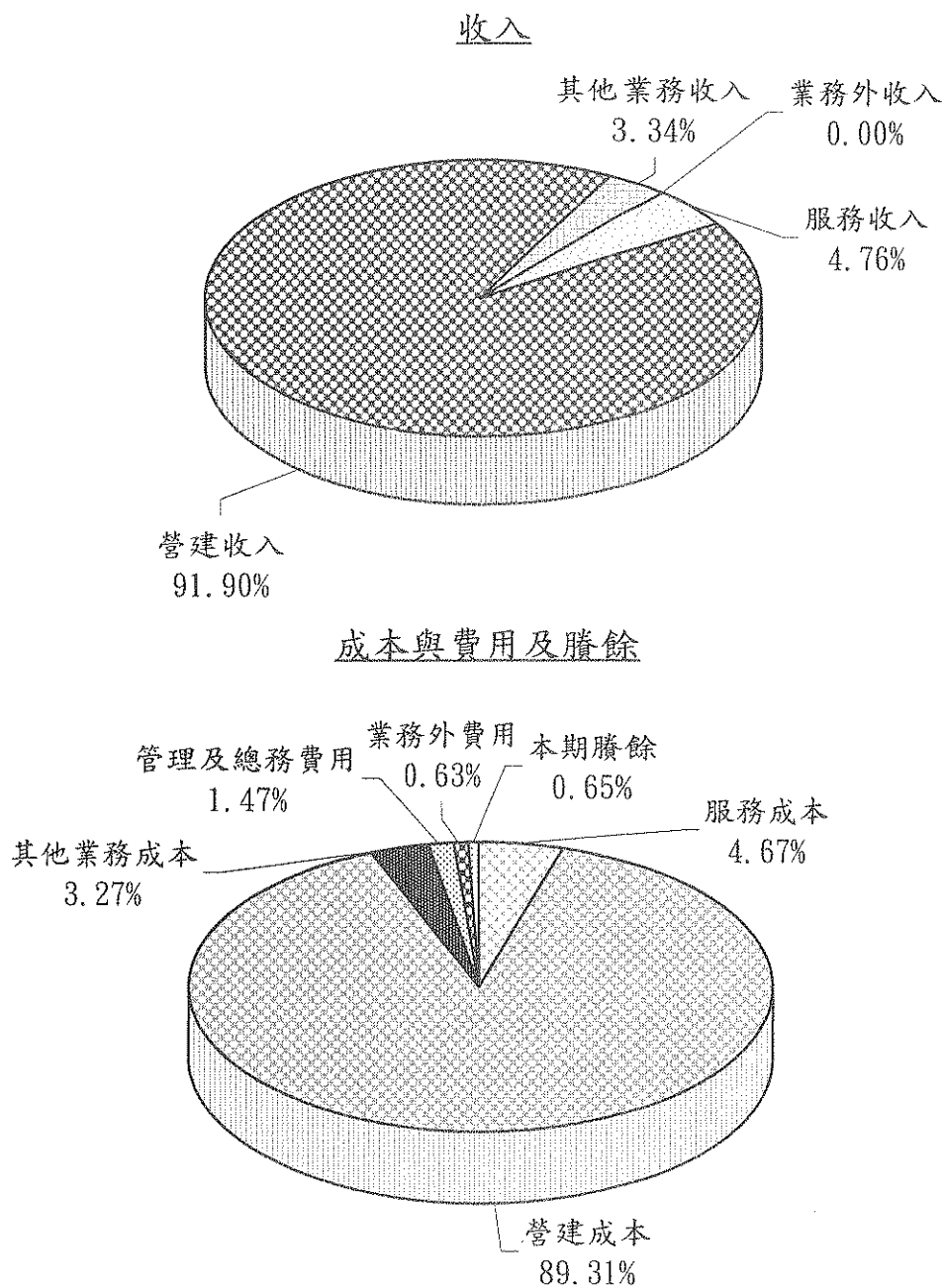
行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民技術勞務中心  
業務計畫及預算說明  
中華民國 100 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 21 億元，較上年度預算數 19 億 3,531 萬 1 千元，增加 1 億 6,468 萬 9 千元，約 8.51%，主要係檢討業務經營方向，承接營建工案增加所致。
- (二) 業務成本與費用 20 億 7,301 萬 4 千元，較上年度預算數 19 億 1,145 萬 6 千元，增加 1 億 6,155 萬 8 千元，約 8.45%，主要係收入增加，相關成本隨同調整所致。
- (三) 業務外收入 8 千元，較上年度預算數 338 萬 2 千元，減少 337 萬 4 千元，約 99.76%，主要係定存利息收入減少。
- (四) 業務外費用 13,300 千元，與上年度預算數同。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 1,369 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,393 萬 7 千元，減少 24 萬 3 千元，約 1.74%，主要係經濟不景氣，得標工案利潤較少所致。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖 2、3。

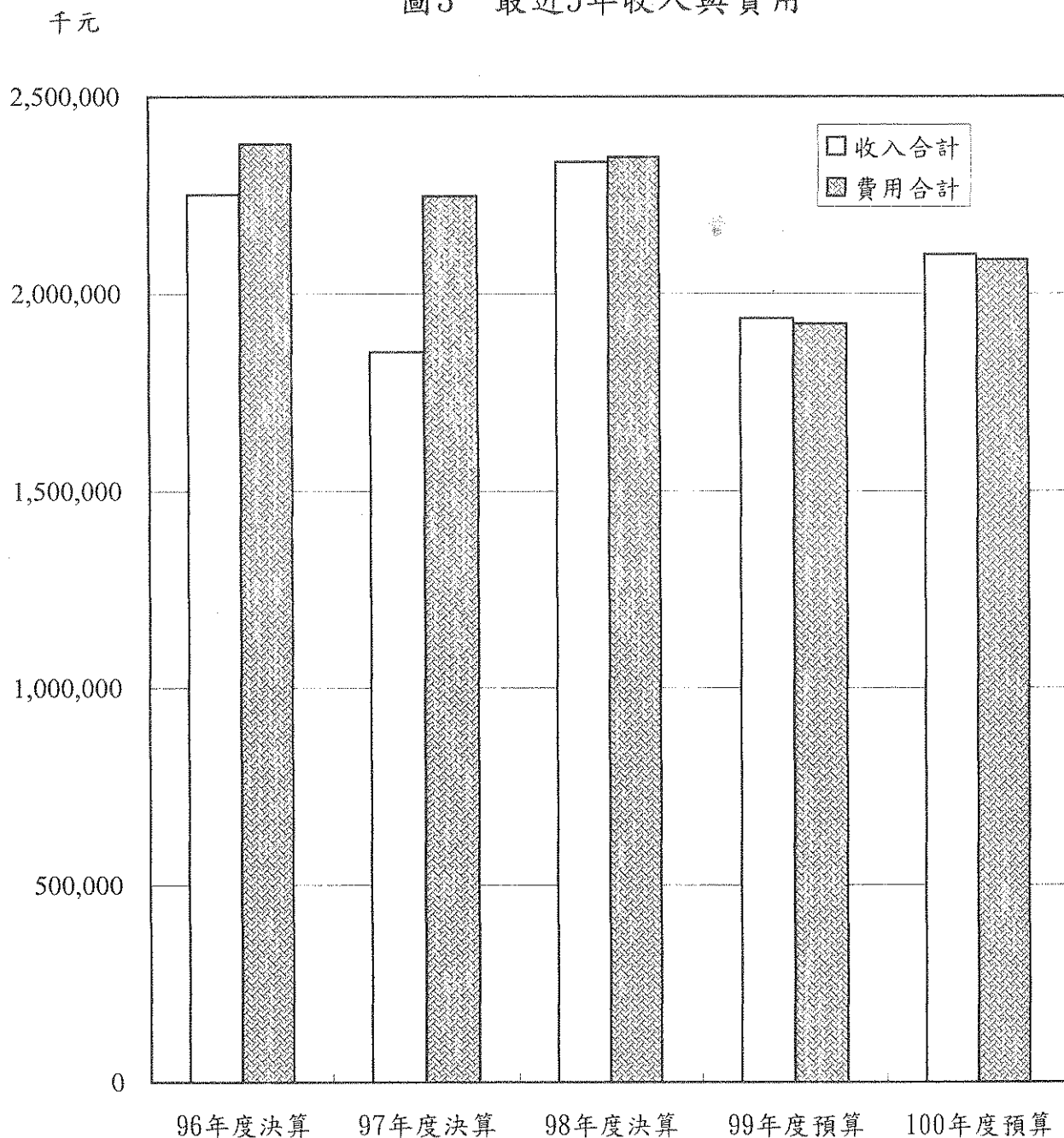
圖2 100年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

收入	100年度預算	成本與費用及賸餘	100年度預算
業務收入	2,100,000	業務成本與費用	2,073,014
服務收入	100,000	服務成本	97,988
營建收入	1,930,000	營建成本	1,875,496
其他業務收入	70,000	其他業務成本	68,603
業務外收入	8	管理及總務費用	30,927
		業務外費用	13,300
		本期賸餘	13,694
收入總額	2,100,008	成本、費用及賸餘總額	2,100,008

圖3 最近5年收入與費用



單位:新台幣千元

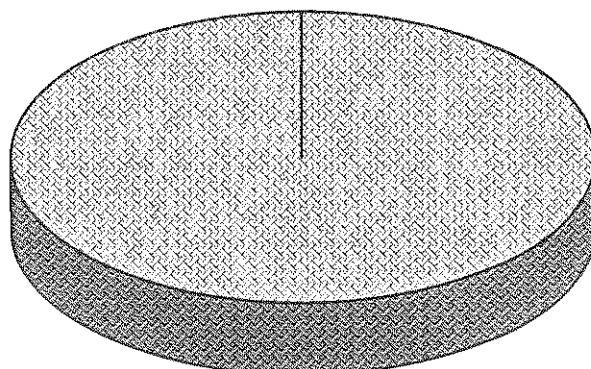
項目 \ 年度	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
收入					
業務收入	2,246,585	1,843,871	2,315,025	1,935,311	2,100,000
業務外收入	5,566	9,197	18,930	3,382	8
收入合計	2,252,151	1,853,068	2,333,955	1,938,693	2,100,008
費用					
業務成本與費用	2,373,660	2,238,408	2,338,968	1,911,456	2,073,014
業務外費用	5,759	9,244	7,345	13,300	13,300
費用合計	2,379,419	2,247,652	2,346,313	1,924,756	2,086,314
本期賸餘	-127,268	-394,584	-12,358	13,937	13,694

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民技術勞務中心  
業務計畫及預算說明  
中華民國 100 年度

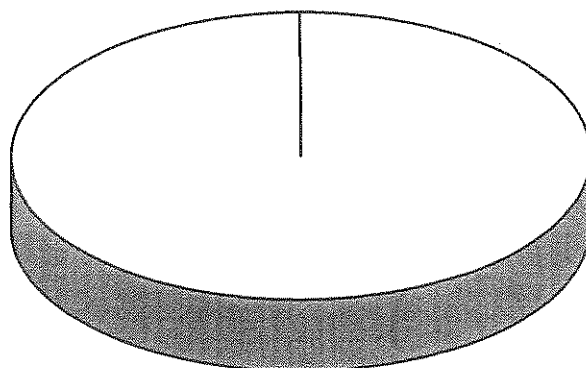
二、餘絀撥補之預計

- (一) 以前年度未填補短絀 3 億 7,982 萬 2 千元，本期賸餘 1,369 萬 4 千元，填補累積短絀 1,369 萬 4 千元，尚待填補短絀 3 億 6,612 萬 8 千元，留待以後年度填補。
- (二) 本年度及最近 5 年賸餘分配情形圖表，詳圖 4、5。

圖4 100年度賸餘分配

按分配程序分

填補累積短絀  
100.00%

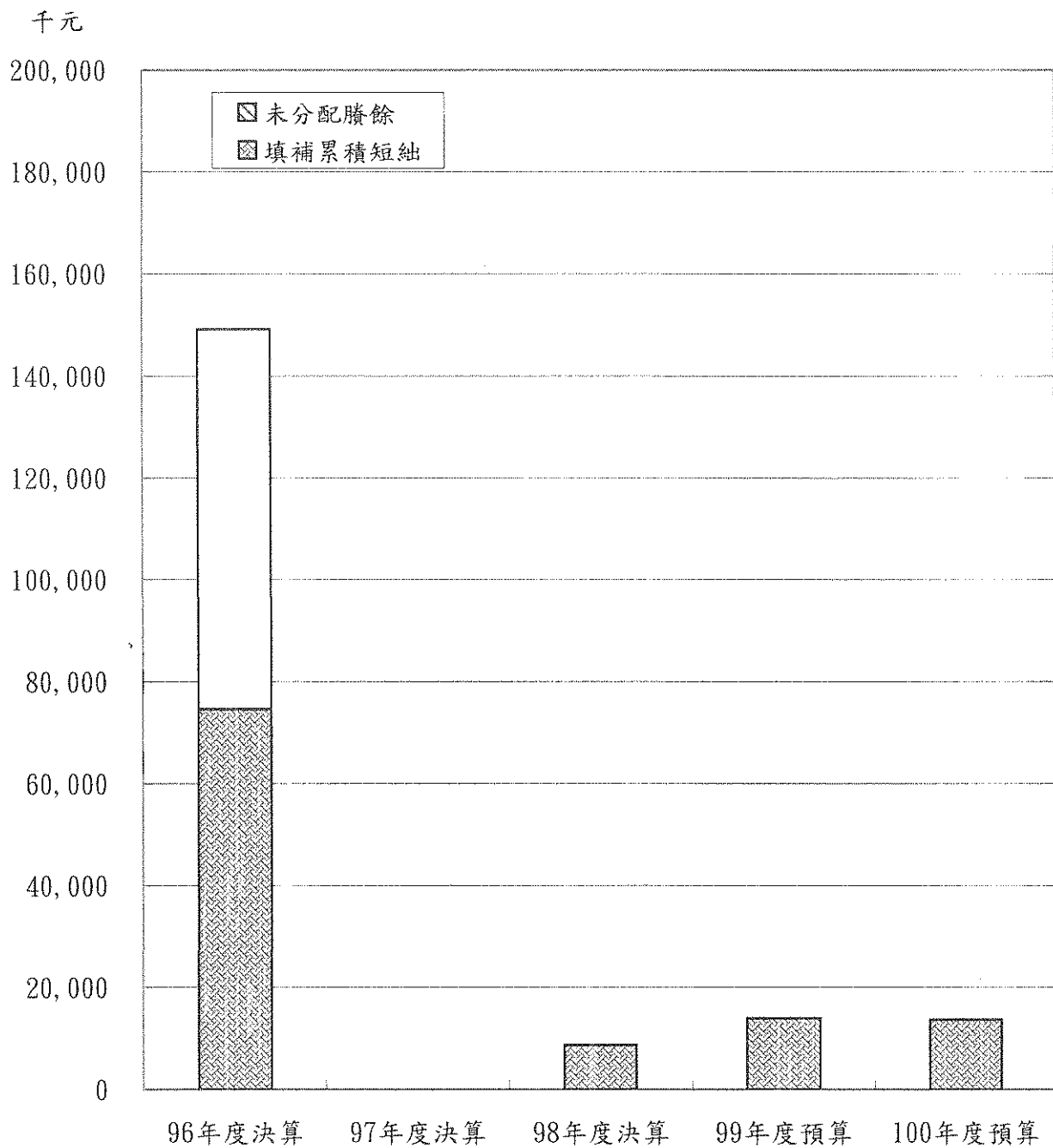
按所得對象分

留存非營業基金  
100.00%

單位：新台幣千元

按分配程序分	100年度預算	按所得對象分	100年度預算
填補累積短絀	13,694	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	13,694
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘			
合計	13,694	合計	13,694

圖5 最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	96年度決算	97年度決算	98年度決算	99年度預算	100年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	74,612		8,714	13,937	13,694
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	74,612				
合計	149,224	0	8,714	13,937	13,694

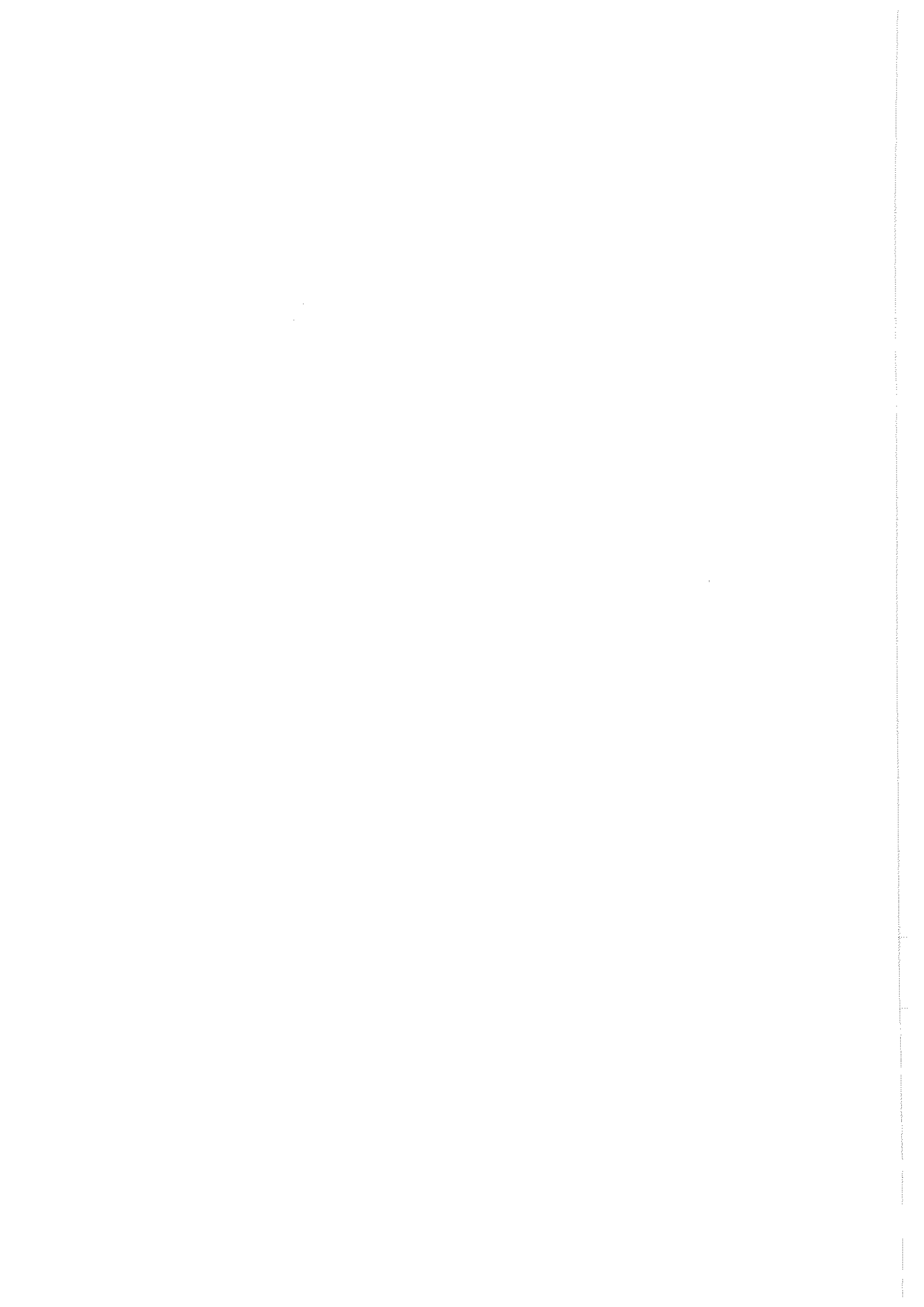
行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
臺北榮民技術勞務中心  
業務計畫及預算說明  
中華民國 100 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 5,654 萬 5 千元。
  - 1. 本期賸餘 1,369 萬 4 千元。
  - 2. 調整非現金項目 4,285 萬 1 千元，係提列固定資產折舊 168 萬 3 千元、流動資產淨減 8,000 萬元、流動負債淨減 3,883 萬 2 千元。
- (二) 投資活動之現金流出 42 萬 5 千元，係購置固定資產。
- (三) 預計現金及約當現金之淨增 5,612 萬元。
- (四) 期初現金及約當現金 2,072 萬 8 千元。
- (五) 期末現金及約當現金 7,684 萬 8 千元。

本 頁 空 白

# 主 要 表



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 收支預計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,315,025	100.00	業務收入	2,100,000	100.00	1,935,311	100.00	164,689	8.51
2,315,025	100.00	勞務收入	2,100,000	100.00	1,935,311	100.00	164,689	8.51
107,776	4.66	服務收入	100,000	4.76	135,311	6.99	-35,311	-26.10
2,080,510	89.87	營建收入	1,930,000	91.90	1,720,000	88.87	210,000	12.21
126,739	5.47	其他勞務收入	70,000	3.33	80,000	4.13	-10,000	-12.50
2,338,968	101.03	業務成本與費用	2,073,014	98.71	1,911,456	98.77	161,558	8.45
2,306,495	99.63	勞務成本	2,042,087	97.24	1,878,744	97.08	163,343	8.69
108,759	4.70	服務成本	97,988	4.67	131,906	6.82	-33,918	-25.71
2,076,812	89.71	營建成本	1,875,496	89.31	1,669,238	86.25	206,258	12.36
120,924	5.22	其他勞務成本	68,603	3.27	77,600	4.01	-8,997	-11.59
32,473	1.40	管理及總務費用	30,927	1.47	32,712	1.69	-1,785	-5.46
32,473	1.40	管理費用及總務費用	30,927	1.47	32,712	1.69	-1,785	-5.46
-23,943	-1.03	業務賸餘(短絀一)	26,986	1.29	23,855	1.23	3,131	13.13
18,930	0.82	業務外收入	8		3,382	0.17	-3,374	-99.76
1,213	0.05	財務收入			1,382	0.07	-1,382	-100.00
1,213	0.05	利息收入			1,382	0.07	-1,382	-100.00
17,717	0.77	其他業務外收入	8		2,000	0.10	-1,992	-99.60
13,681	0.59	違規罰款收入						
4,036	0.17	雜項收入	8		2,000	0.10	-1,992	-99.60
7,345	0.32	業務外費用	13,300	0.63	13,300	0.69		
2,045	0.09	財務費用	2,300	0.11	2,300	0.12		
2,045	0.09	利息費用	2,300	0.11	2,300	0.12		
5,300	0.23	其他業務外費用	11,000	0.52	11,000	0.57		
5,300	0.23	雜項費用	11,000	0.52	11,000	0.57		
11,585	0.50	業務外賸餘(短絀一)	-13,292	-0.63	-9,918	-0.51	-3,374	34.02
-12,358	-0.53	本期賸餘(短絀一)	13,694	0.65	13,937	0.72	-243	-1.74

行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺北榮民技術勞務中心**收支預計表說明**

中華民國100年度

一、業務收入：本中心從事勞務性工作，區分為一般性勞力勞務、技術性勞務，預計業務目標2,100,000千元。

(一) 勞務收入：分為三大業務，預計業務目標2,100,000千元，包括：

1. 服務收入(一般性勞力勞務)：由勞務隊負責執行推展，承攬公、民營機構大樓清潔打蠟、警衛服務、地檢署採集尿液、抄表送單等工作，預計爭取100,000千元。
2. 營建收入(技術性勞務)由技一及技二隊負責執行推展，承攬公、民營事業機構地下管路配電、通信管路埋設等工程，預計爭取1,930,000千元。
3. 其他勞務收入(技術性勞務)：由技二隊執行推展，承攬公營機構廢鐵、廢品買賣及混凝土拌合場業務等工作，預計爭取70,000千元。

(二) 業務外收入：本中心事業外收入為其他雜項收入，預計8千元。

二、業務成本與費用：本項含勞務成本、管總費用預計2,073,014千元。

(一) 勞務成本：

含人工、材料及生產費用。服務成本預計97,988千元、營建成本預計1,875,496千元及其他勞務成本預計68,603千元，合計2,042,087千元。

(二) 管理及總務費用：為中心總務、人事、會計、政風、工安、檢核室之各項費用，預計30,927千元。

三、業務外費用：職員退休金優惠存款利息差額及月退休俸，預計13,300千元。

四、本年度預計業務賸餘26,986千元，業務外短絀13,292千元，互抵後賸餘13,694千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 餘絀撥補預計表

中華民國100年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
13,937	100.00	賸餘之部	13,694	100.00	詳收支預計表
13,937	100.00	本期賸餘	13,694	100.00	
13,937	100.00	分配之部	13,694	100.00	
13,937	100.00	填補累積短絀	13,694	100.00	
		未分配賸餘			
368,198	100.00	短絀之部	379,822	100.00	
368,198	100.00	前期待填補之短絀	379,822	100.00	
13,937	3.79	填補之部	13,694	3.61	
13,937	3.79	撥用賸餘	13,694	3.61	
354,261	96.21	待填補之短絀	366,128	96.39	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

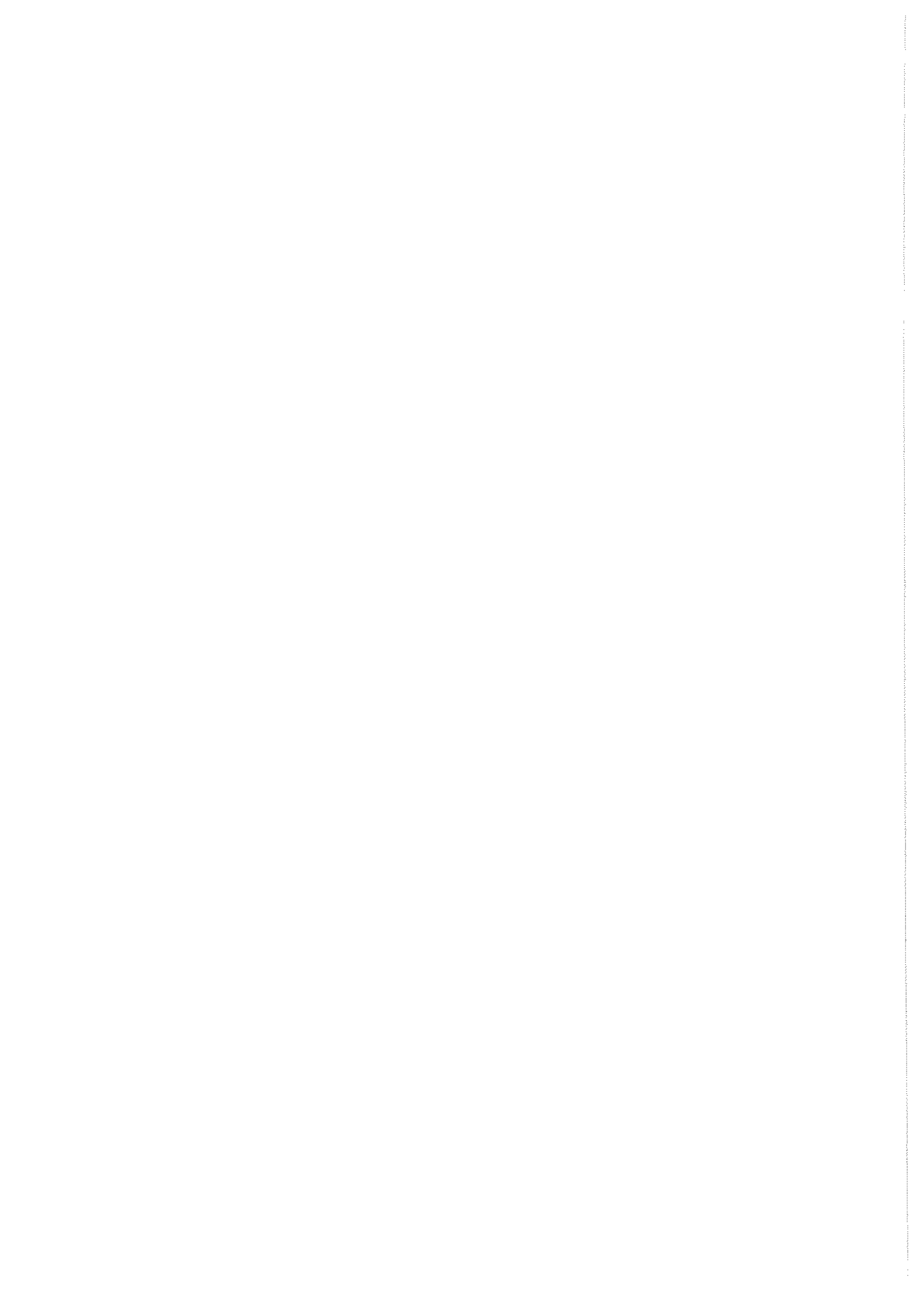
## 現金流量預計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	13,694	
調整非現金項目	42,851	提列土地改良物折舊124千元、房屋及建築物折舊784千元、機械設備折舊498千元、交通及運輸設備折舊105千元、什項設備折舊172千元、流動資產淨減80,000千元、流動負債淨減38,832千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	56,545	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-425	購置交通及運輸設備350千元、什項設備75千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-425	
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出一)		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	56,120	
期初現金及約當現金	20,728	
期末現金及約當現金	76,848	

# 明 細 表



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務收入明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價 (元)	金額	
勞務收入				2,100,000	
服務收入				100,000	
一般勞務隊				100,000	承攬公民營大樓清潔及勞務工作等。
營建收入				1,930,000	
技一隊				1,000,000	承攬台電等地下管道及污廢水管路工程。
技二隊				930,000	承攬內政部營建署、軍備局、科學園區等工程。
其他勞務收入				70,000	承攬榮工公司混凝土拌合場工作等。
技二隊				70,000	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 業務外收入明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	8	
財務收入		
利息收入		
其他業務外收入	8	
違約罰款收入		
雜項收入	8	違約罰款、其他收入。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
技術及勞務計畫成本				2,042,087			1,878,744			2,306,495
用人費用				11,404			9,161			7,256
正式員額薪資				7,627			5,968			4,416
超時工作報酬				482			377			428
獎金				1,605			1,380			1,151
退休及卹償金				594			594			481
福利費				1,096			842			780
服務費用				114,593			136,433			149,107
水電費				564			346			1,061
郵電費				883			850			640
旅運費				1,115			1,085			1,799
印刷裝訂與廣告費				170			234			110
修理保養及保固費				558			440			403
保險費				153			152			870
一般服務費				107,569			129,361			139,577
專業服務費				2,200			2,584			3,231
公共關係費				1,381			1,381			1,416
材料及用品費				1,910,189			1,727,683			2,121,105
使用材料費				1,908,797			1,725,881			2,119,901



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務成本說明

中華民國100年度

科 目	說 明
服務成本	一般勞務隊編列97,988千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國公教員工待遇支給要點」標準，編列2,877千元。
正式員額薪資	編列職員薪資1,920千元。
超時工作報酬	加班費7千元及值班費20千元，共編列27千元。
獎金	編列401千元（考績獎金160千元、年終獎金241千元）。
退休及卹償金	編列職員退休及離職金150千元。
福利費	依公務人員保險法、全民健保法及營業稅法編列379千元（分攤員工保險費279元、其他福利費100千元）。
服務費用	編列92,789千元。
水電費	編列70千元（電費50千元、水費20千元）。
郵電費	編列356千元（郵費210千元、電話費96千元、數據費50千元）。
旅運費	國內旅費60千元及員工交通費60千元，共編列120千元。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂費70千元及廣告費14千元，共編列84千元。
修理保養及保固費	編列114千元（土地維護費24千元、房屋修護費30千元、機械修護費18千元、交通修護費18千元、什項修護費24千元）。
保險費	編列50千元（責任保險費50千元）。
一般服務費	編列90,460千元（公證費5千元、手續費295千元、計時與計件人員酬金90,160千元。）。
專業服務費	編列1,200千元（法律事務費1,200千元）。
公共關係費	依所得稅法編列335千元。
材料及用品費	編列1,745千元。
使用材料費	編列1,332千元（物料1,320千元、燃料12千元）。
用品消耗	編列413千元（辦公用品100千元、報章什誌20千元、服裝200千元、其他93千元）。
租金、償債與利息	編列120千元（機械租金120千元）。
折舊、折耗及攤銷	編列109千元（機械及設備折舊77千元、交通及設備折舊7千元、什項設備折舊25千元）。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務成本說明

中華民國100年度

科 目	說 明
稅捐與規費(強制費)	編列336千元(印花稅120千元、行政規費及強制費204千元、汽車燃料使用費12千元)。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	編列參加職業團體會費12千元。
營建成本	技一隊編列969,755千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國公教員工待遇支給要點」標準，編列3,451千元。
正式員額薪資	編列職員薪資2,220千元。
超時工作報酬	編列150千元(加班費120千元、值班費30千元)。
獎金	編列460千元(考績獎金184千元、年終獎金276千元)。
退休及卹償金	編列職員退休及離職金144千元。
福利費	依公務人員保險法、全民健保法及營業稅法編列477千元(分攤員工保險費408千元、其他福利費69千元)。
服務費用	編列10,707千元。
水電費	編列343千元(電費264千元、水費74千元、氣體費5千元)。
郵電費	編列276千元(郵費60千元、電話費156千元、數據費60千元)
旅運費	國內旅費216千元及員工交通費60千元，共編列276千元。
印刷與廣告費	編列60千元(印刷及裝訂費60千元)。
修理保養及保固費	編列288千元(機械修護費24千元、交通修護費240千元、什項修護費24千元)。
保險費	編列96千元(交通及設備保險費24千元、責任保險費72千元)。
一般服務費	編列8,688千元(手續費84千元、計時與計件人員酬金8,604千元。)
專業服務費	編列180千元(法律事務費120千元、委託考選訓練費60千元)。
公共關係費	依所得稅法編列500千元。
材料及用品費	編列951,864千元。
使用材料費	編列951,439千元(物料951,199千元、燃料240千元)。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務成本說明

中華民國100年度

科 目	說 明
用品消耗	編列425千元(辦公用品170千元、報章什誌15千元、其他240千元)。
租金、償債與利息	編列1,272千元(房租132千元、機械及設備租金540千元、車租600千元)。
折舊、折耗及攤銷	編列225千元(土地改良物折舊26千元、機械及設備折舊123千元、交通及設備折舊28千元、什項設備折舊48千元)。
稅捐與規費(強制費)	編列2,056千元(印花稅1,050千元、使用牌照稅50千元、行政規費及強制費800千元、汽車燃料使用費156千元)。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	編列參加職業團體會費180千元。
營建成本	技二隊編列905,741千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國公教員工待遇支給要點」標準，編列5,076千元。
正式員額薪資	編列職員薪資3,487千元。
超時工作報酬	加班費209千元及值班費96千元，共編列305千元。
獎金	編列744千元(考績獎金309千元、年終獎金435千元)。
退休及卹償金	編列職員退休及離職金300千元。
福利費	依公務人員保險法、全民健保法及營業稅法編列240千元(分攤員工保險費192千元、其他福利費48千元)。
服務費用	編列10,047千元。
水電費	編列151千元(電費136千元、水費13千元、氣體費2千元)。
郵電費	編列251千元(郵費84千元、電話費144千元、數據費23千元)。
旅運費	國內旅費539千元及員工交通費60千元，共編列599千元。
印刷裝訂與廣告費	編列26千元(印刷及裝訂費26千元)。
修理保養及保固費	編列156千元(機械修護費36千元、交通修護費80千元、什項修護費40千元)。
保險費	編列7千元(交通及設備保險費2千元、什項設備保險費5千元)。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 勞務成本說明

中華民國100年度

科 目	說 明
一般服務費	編列7,491千元（公證費4千元、手續費50千元）。 計時與計件人員酬金7,437千元。
專業服務費	編列820千元（法律事務費760千元、委託考選訓練費60千元）。
公共關係費	依所得稅法編列546千元。
材料及用品費	編列889,027千元。
使用材料費	編列888,623千元（物料888,485千元、燃料138千元）。
用品消耗	編列404千元（辦公用品228千元、報章什誌12千元、其他164千元）。
租金、償債與利息	編列1,104千元（房租420千元、機械及設備租金84千元、車租600千元）。
折舊、折耗及攤銷	編列228千元（土地改良物折舊71千元、機械及設備折舊93千元、交通及設備折舊20千元、什項設備折舊44千元）。
稅捐與規費(強制費)	編列79千元（使用牌照稅22千元、行政規費及強制費42千元、汽車燃料使用費15千元）。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	編列參加職業團體會費180千元。
其他勞務成本	技二隊編列68,603千元。
服務費用	編列1,050千元。
旅運費	編列國內旅費120千元。
一般服務費	編列計時與計件人員酬金930千元。
材料及用品費	編列67,553千元。
使用材料費	編列物料67,403千元。
用品消耗	編列其他150千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 管理及總務費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
32,473	32,712	管理及總務費用	30,927
17,087	12,959	用人費用	11,626
7,634	8,557	正式員額薪資	7,550
368	567	超時工作報酬	377
1,870	1,860	獎金	1,574
6,064	750	退休及卹償金	1,000
1,151	1,225	福利費	1,125
12,543	16,625	服務費用	16,456
1,104	1,290	水電費	990
743	896	郵電費	776
289	420	旅運費	420
133	88	印刷裝訂與廣告費	76
567	752	修理保養及保固費	752
46	252	保險費	252
9,062	12,165	一般服務費	12,428
49	212	專業服務費	212
550	550	公共關係費	550
1,151	1,152	材料及用品費	1,152
71	260	使用材料費	260
1,080	892	用品消耗	892
419	684	租金與利息	384
179	84	機器租金	84
240	600	交通運輸設備租金	300
1,211	1,104	折舊、折耗及攤銷	1,121
27	28	土地改良物折舊	27
764	811	一般房屋折舊	784
207	158	機械及設備折舊	205
103	51	交通及設備折舊	50
110	56	什項設備折舊	55
59	182	稅捐與規費(強制費)	182
18	62	消費行為稅	62
41	120	規費	120
3	6	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	6
3	6	會費	6

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 管理及總務費用說明

中華民國100年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列30,927千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國公教員工待遇支給要點」標準，編列11,626千元。
正式員額薪資	編列職員薪資7,550千元。
超時工作報酬	編列377千元（加班費317千元、值班費60千元）。
獎金	編列1,574千元（考績獎金630千元、年終獎金944千元）。
退休及卹償金	編列職員退休及離職金1,000千元。
福利費	依公務人員保險法、全民健保法及營業稅法編列1,125千元（分攤員工保險費625千元、其他福利費500千元）。
服務費用	編列16,456千元。
水電費	編列990千元（電費650千元、水費280千元、氣體費60千元）。
郵電費	編列776千元（郵費102千元、電話費650千元、數據費24千元）。
旅運費	編列420千元（國內旅費240千元、員工交通費180千元）。
印刷裝訂與廣告費	編列印刷裝訂費76千元。
修理保養及保固費	編列752千元（房屋修護費360千元、機械修護費132千元、交通修護費60千元、什項修護費200千元）。
保險費	編列252千元（一般房屋保險36千元、交通及設備保險192千元、責任保險費24千元）。
一般服務費	編列12,428千元（手續費12千元、計時與計件人員酬金12,416千元）。
專業服務費	編列212千元（法律事務費120千元、講課鐘點、查詢費12千元、委託檢、試驗認證費30千元、委託考選訓練費50千元）。
公共關係費	依所得稅法編列550千元。
材料及用品費	編列1,152千元。
使用材料費	編列燃料260千元。
用品消耗	編列892千元（辦公用品200千元、報章什誌72千元、其他620千元）。
租金、償債與利息	編列384千元（機械及設備租金84千元、車租300千元）。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 管理及總務費用說明

中華民國100年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	編列1,121千元（土地改良物折舊27千元、房屋折舊784千元、機械及設備折舊205千元、交通及設備折舊50千元、什項設備折舊55千元）。
稅捐與規費	編列182千元（印花稅12千元、使用牌照稅50千元、行政規費及強制費80千元、汽車燃料使用費40千元）。
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	編列6千元。
會費	編列參加職業團體會費6千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 業務外費用明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7,345	13,300	業務外費用	13,300
2,045	2,300	財務費用	2,300
2,045	2,300	利息費用	2,300
2,045	2,300	租金與利息	2,300
2,045	2,300	利息	2,300
5,300	11,000	其他業務外費用	11,000
5,300	11,000	雜項費用	11,000
5,178	11,000	用人費用	11,000
5,178	11,000	退休及卹償金	11,000
122		其他	
122		其他費用	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 業務外費用說明

中華民國100年度

科 目	說 明
業務外費用	編列13,300千元。
財務費用	編列2,300千元。
利息費用	編列2,300千元。
租金與利息	編列2,300千元。
利息	預計支付短期借款利息2,300千元。
其他業務外費用	編列11,000千元。
雜項費用	編列11,000千元。
用人費用	編列11,000千元。
退休及卹償金	因應退休人員退休金利息差額及退休人員月退俸所需編列11,000千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	交 通 及 運 輸 設 備	什 設	項 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫					
一次性項目	350		75	425	為維持正常營運及依業務實際情況，檢討汰換及新增設備。
合計	350		75	425	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺北榮民技術勞務中心

## 固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外借資金				合 計		
	營運 資金	出售 不適 用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小計		國 內 借 款	國 外 借 款	小計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫 一次性項目	425				425	100.00					425	100.00
合計	425				425	100.00					425	100.00

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺北榮民技術勞務中心

## 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項目	全 部 計 畫										預 算 數			
	資 金 來 源					目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款										
一般建築及設備計畫 一次性項目	425	425					100.01-100.12				425	100.00	425	100.00
合計	425	425									425	100.00	425	100.00

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 資產折舊明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備	合 計
前年度決算資產原值	8,247	53,899	7,350	11,029	4,230	84,755
上年度預計新增資產原值			640		162	802
本年度預計新增資產原值				350	75	425
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額	8,247	53,899	7,990	11,379	4,467	85,982
本年度應提折舊額	124	784	498	105	172	1,683
勞務成本	97		293	55	117	562
銷貨成本						
出租資產成本						
其他業務成本						
行銷及業務費用						
管理及總務費用	27	784	205	50	55	1,121
其他業務費用						
其他業務外費用						

註：前年度決算資產原值中什項資產含土地262,302千元。

本 頁 空 白

# 參 考 表



## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
578,662	資 產	583,767	608,905	-25,138
266,483	流動資產	273,562	297,442	-23,880
34,769	現金	76,848	20,728	56,120
211,131	應收款項	150,291	230,291	-80,000
-25,840	存貨			
44,365	預付款項	44,365	44,365	
2,058	短期貸墊款	2,058	2,058	
2,440	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	2,440	2,440	
2,440	準備金	2,440	2,440	
24,645	固定資產	22,671	23,929	-1,258
590	土地改良物	344	468	-124
22,872	房屋及建築	21,277	22,061	-784
582	機械及設備	382	880	-498
250	交通及運輸設備	386	141	245
351	什項設備	282	379	-97
285,094	其他資產	285,094	285,094	
285,094	什項資產	285,094	285,094	
578,662	合 計	583,767	608,905	-25,138

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較 增減 (-)
655,042	負債	632,516	671,348	-38,832
303,342	流動負債	280,816	319,648	-38,832
100,000	短期債務	100,000	100,000	
115,208	應付款項	115,208	109,040	6,168
88,134	預收款項	65,608	110,608	-45,000
351,700	其他負債	351,700	351,700	
351,700	什項負債	351,700	351,700	
-76,380	淨值	-48,749	-62,443	13,694
309,952	基金	309,952	309,952	
309,952	基金	309,952	309,952	
7,427	公積	7,427	7,427	
7,427	資本公積	7,427	7,427	
-393,759	累積餘絀	-366,128	-379,822	13,694
-393,759	累積短絀	-366,128	-379,822	13,694
578,662	合計	583,767	608,905	-25,138

註：信託代理與保證資產(負債)100年度預算32,000千元，98年度決算47,772千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算				2,042,087	
勞務成本				2,042,087	
服務成本				97,988	
一般勞務隊	元			97,988	承攬公營機構大樓清潔。
營建成本				1,875,496	
技一隊	元			969,755	承攬臺電埋設地下管路工程。
技二隊	元			905,741	承攬內政部營建署、軍備局、科學園區工程。
其他勞務成本				68,603	
技二隊	元			68,603	承作榮工公司廢品及混凝土拌合場等工作。
上年度預算(99)				1,878,744	
勞務成本				1,878,744	
服務成本				131,906	
一般勞務隊	元			131,906	承攬公營機構大樓清潔。
營建成本				1,669,238	
技一隊	元			871,702	承攬臺電埋設地下管路工程。
技二隊	元			797,536	承攬內政部營建署、軍備局、科學園區工程。
其他勞務成本				77,600	
技二隊	元			77,600	承作榮工公司廢品及混凝土拌合場等工作。
前年度決算(98)				2,306,495	
勞務成本				2,306,495	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
服務成本				108,759	
一般勞務隊	元			108,759	承攬公營機構大樓清潔。
營建成本				2,076,812	
技一隊	元			1,108,593	承攬臺電埋設地下管路工程。
技二隊	元			942,379	
勞務隊	元			25,840	
其他勞務成本				120,924	
技二隊	元			120,924	承攬榮工、中科勞務工作，廢品買賣。
(97)年度決算				1,883,464	
勞務成本				1,883,464	
服務成本				148,985	
勞務隊	元			148,985	承攬公營機構大樓清潔。
營建成本				1,579,872	
技一隊	元			916,991	承攬臺電埋設地下管路工程。
技二隊	元			533,827	承攬中部科學園區工程及軍備局等工程。
勞務隊	元			129,054	
其他勞務成本				154,607	
技二隊	元			154,607	承攬榮工公司廢品及混凝土拌合場等工作。
(96)年度決算				2,338,602	
勞務成本				2,338,602	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
服務成本				150,499	
勞務隊	月	12	12,542.00	150,499	承攬公營機構大樓清潔。
營建成本				1,864,024	
技一隊	月	12	155,335.00	1,864,024	承攬臺電埋設地下管路工程。
其他勞務成本				324,079	
技二隊	月	12	27,007.00	324,079	承攬榮工、中科勞務工作，廢品買賣。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 員工人數彙計表

中華民國100年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
專任人員	21		21	
職員	21		21	
合計	21		21	

本 頁 空 白

科 目	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分									
勞務成本	7,627		482		952	653			594
正式人員	7,627		482		952	653			594
職員	7,627		482		952	653			594
聘僱人員									
銷貨成本									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
其他業務成本									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
行銷及業務費用									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
管理及總務費用	7,550		377		944	630			1,000
正式人員	7,550		377		944	630			1,000
職員	7,550		377		944	630			1,000
工員									
聘僱人員									
其他業務費用									
正式人員									
職員									
聘僱人員									
其他業務外費用									11,000
正式人員									11,000
職員									11,000
聘僱人員									
合 計	15,177		859		1,896	1,283			12,594

官兵輔導委員會

術勞務中心

## 用彙計表

國100年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	其他				
		879				217		11,404		11,404
		879				217		11,404		11,404
		879				217		11,404		11,404
		625				500		11,626		11,626
		625				500		11,626		11,626
		625				500		11,626		11,626
								11,000		11,000
								11,000		11,000
								11,000		11,000
		1,504				717		34,030		34,030

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務 成本	管 理 及 總務費用	財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用
29,521	33,120	用人費用	34,030	11,404	11,626		11,000
12,050	14,525	正式員額薪資	15,177	7,627	7,550		
796	944	超時工作報酬	859	482	377		
3,021	3,240	獎金	3,179	1,605	1,574		
11,723	12,344	退休及卹償金	12,594	594	1,000		11,000
1,931	2,067	福利費	2,221	1,096	1,125		
161,650	153,058	服務費用	131,049	114,593	16,456		
2,165	1,636	水電費	1,554	564	990		
1,383	1,746	郵電費	1,659	883	776		
2,088	1,505	旅運費	1,535	1,115	420		
243	322	印刷裝訂與廣告費	246	170	76		
970	1,192	修理保養及保固費	1,310	558	752		
916	404	保險費	405	153	252		
148,639	141,526	一般服務費	119,997	107,569	12,428		
3,280	2,796	專業服務費	2,412	2,200	212		
1,966	1,931	公共關係費	1,931	1,381	550		
2,122,256	1,728,835	材料及用品費	1,911,341	1,910,189	1,152		
2,119,972	1,726,141	使用材料費	1,909,057	1,908,797	260		
2,284	2,694	用品消耗	2,284	1,392	892		
3,523	4,940	租金與利息	5,180	2,496	384	2,300	
634	480	房租	552	552			
560	780	機器租金	828	744	84		

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 臺北榮民技術勞務中心

## 各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	勞 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	財 務 費 用	其 他 業 務 費 用
284	1,380	交通及運輸設備租金	1,500	1,200	300		
2,045	2,300	利息	2,300			2,300	
1,707	1,518	折舊折耗及攤銷	1,683	562	1,121		
124	122	土地改良物折舊	124	97	27		
775	811	房屋折舊	784		784		
393	342	機械及設備折舊	498	293	205		
195	109	交通及運輸設備折舊	105	55	50		
220	134	什項設備折舊	172	117	55		
1,691	2,907	稅捐與規費(強制費)	2,653	2,471	182		
406	1,424	消費與行為稅	1,304	1,242	62		
1,285	1,483	規費	1,349	1,229	120		
3	378	會費捐助補助分攤救助 (濟)與交流活動費	378	372	6		
3	378	會費	378	372	6		
25,840		短絀、賠償與保險給付					
25,840		各項短絀					
122		其他					
122		其他費用					
2,346,313	1,924,756	合 計	2,086,314	2,042,087	30,927	2,300	11,000

本 頁 空 白

主辦會計人員：會計員 宗進勇

會計員 宗進勇

機關長官：主任 曾竹生

主任 曾竹生

