

中華民國 102 年度

中央政府總預算案

中華民國  
102 年度  
國軍退除役官兵安置基金  
附屬單位預算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金附屬單位預算

(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理委員會編

# 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

### 目 次

中華民國 102 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1~13	頁
二、主要表		
(一) 收支預計表及說明-----	第 15~18	頁
(二) 餘絀撥補預計表-----	第 19	頁
(三) 現金流量預計表-----	第 20~21	頁
三、明細表		
(一) 勞務收入明細表-----	第 23	頁
(二) 銷貨收入明細表-----	第 24	頁
(三) 租金及權利金收入明細表-----	第 25	頁
(四) 投融資業務收入明細表-----	第 26	頁
(五) 其他業務收入明細表-----	第 27	頁
(六) 業務外收入明細表-----	第 28	頁
(七) 勞務成本明細表及說明-----	第 29~30	頁
(八) 銷貨成本明細表及說明-----	第 31~32	頁
(九) 出租資產成本明細表及說明-----	第 33~34	頁
(十) 投融資業務成本明細表及說明-----	第 35~36	頁
(十一) 其他業務成本明細表及說明-----	第 37~38	頁
(十二) 行銷及業務費用明細表-----	第 39	頁
(十三) 管理及總務費用明細表-----	第 40	頁
(十四) 研究發展及訓練費用明細表-----	第 41	頁
(十五) 其他業務費用明細表及說明-----	第 42~43	頁
(十六) 業務外費用明細表及說明-----	第 44~45	頁
(十七) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第 47	頁
(十八) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 48	頁
(十九) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 49	頁
(二十) 資產折舊明細表-----	第 50~51	頁
(二十一) 資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 52~53	頁
(二十二) 基金數額增減明細表-----	第 54	頁
四、參考表		
(一) 預計平衡表-----	第 55~57	頁
(二) 5年來主要營運項目分析表-----	第 58	頁
(三) 主要業務計畫明細表-----	第 59	頁
(四) 員工人數彙計表-----	第 60~61	頁
(五) 用人費用彙計表-----	第 62~65	頁
(六) 各項費用彙計表-----	第 66~69	頁
(七) 增購及汰舊新管理用公務車輛明細表-----	第 70	頁
(七) 補辦預算明細表-----	第 71	頁
五、安置基金管理委員會預算表-----	第 73~117	頁
六、附錄		
(一) 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決 議及附帶決議辦理情形報告表-----	第 119	頁

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國 102 年度

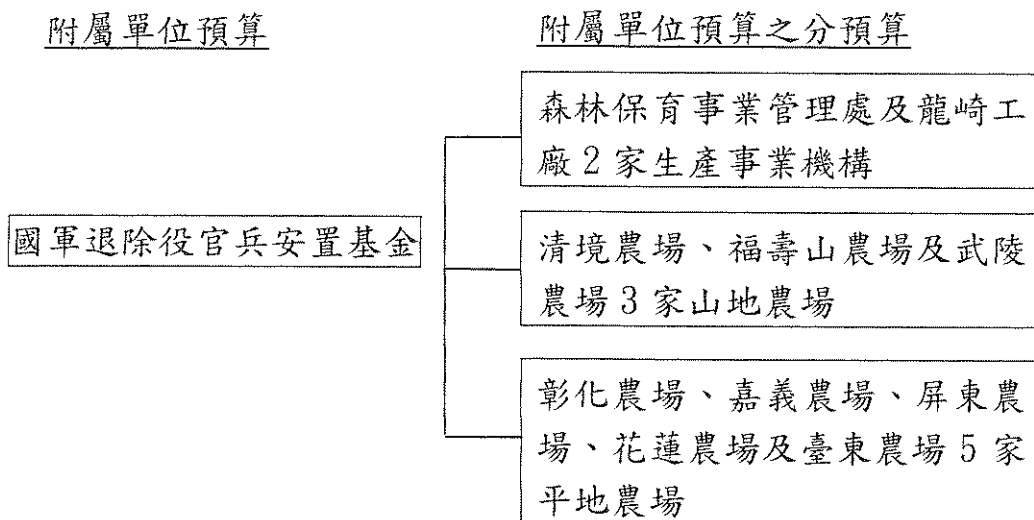
壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為保持國軍精銳戰力，使不適服役之官兵，次第退出軍中，以促進國軍部隊新陳代謝，爰利用美方援助經費，辦理退除役官兵就醫、就養、就學及就業計畫(以下簡稱美方援助安置計畫)。民國 48 年美方援助安置計畫終止後，為賡續辦理國軍退除役官兵安置計畫，並籌措創立生產事業所需資金，特於 48 年設置國軍退除役官兵安置基金(以下簡稱本基金)，並於 61 年度依預算法規定編製附屬單位預算。本基金主要任務為輔導安置退除役官兵就業，照顧榮民及榮眷之生活。

二、組織概況

- (一) 依據行政院國軍退除役官兵輔導委員會(以下簡稱本會)組織條例第 17 條之規定，設置安置基金管理委員會管理之，置委員 9 人，其中 1 人為主任委員，由本會副主任委員兼任之，其餘委員，由本會就有關機關代表聘兼之；置執行秘書 1 人，處理有關行政業務。
- (二) 本基金上年度計有森林保育事業管理處等 2 家生產事業，臺北榮民技術勞務中心，清境等 3 家山地農場，彰化等 5 家平地農場，其中臺北榮民技術勞務中心(以下簡稱北勞中心)於 101 年 6 月 30 日結束營業，本年度基金構成體系如下圖：



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（100）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 31 億 7,528 萬 8 千元，較預算數 35 億 2,307 萬 2 千元，減少 3 億 4,778 萬 4 千元，約 9.87%，主要係北勞中心計畫結束營業，未再承接工案，工程收入大幅減少所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 22 億 8,519 萬 8 千元，較預算數 28 億 5,362 萬 3 千元，減少 5 億 6,842 萬 5 千元，約 19.92%，主要係北勞中心收入減少，成本隨同減少所致。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 8,469 萬 3 千元，較預算數 2 億 5,845 萬 6 千元，增加 1 億 2,623 萬 7 千元，約 48.84%，主要係收回結束單位退休人員勞保補償金及 99 年度長期股權投資權益調整認列收入所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 億 9,492 萬 9 千元，較預算數 2 億 3,316 萬 6 千元，增加 6,176 萬 3 千元，約 26.49%，主要係前台中木材加工廠土壤污染整治費較預期為多所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 9 億 7,985 萬 4 千元，較預算賸餘 6 億 9,473 萬 9 千元，增加 2 億 8,511 萬 5 千元，約 41.04%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 8,373 萬 3 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 64 億 4,138 萬 6 千元，執行率約 1.30%，主要係福壽山農場新建洗衣房及備品庫工程未及於年底完成，及配合榮民工程公司民營化未隨同移轉各類資產清理作業所需，預算保留 63 億 0,080 萬 1 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國 102 年度

二、上(101)年度截至6月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數 13 億 7,280 萬 6 千元，較預計數 5 億 2,155 萬 7 千元，增加 8 億 5,124 萬 9 千元，約 163.21%，主要係北勞中心 100 年度業務計畫因驗收展延至本年度結案，收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：實際數 13 億 0,762 萬 7 千元，較預計數 4 億 8,159 萬 7 千元，增加 8 億 2,603 萬元，約 171.52%，主要係北勞中心 100 年度業務計畫因驗收展延至本年度結案，成本相對增加所致。
- (三) 業務外收入：實際數 4 億 1,109 萬 6 千元，較預計數 1 億 4,642 萬 4 千元，增加 2 億 6,467 萬 2 千元，約 180.76%，主要係利息收入及投資收益較預期增加所致。
- (四) 業務外費用：實際數 1 億 8,141 萬 9 千元，較預計數 1 億 4,044 萬 6 千元，增加 4,097 萬 3 千元，約 29.17%，主要係撥付前台中木材加工廠土壤污染整治費較預期增加所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際賸餘 2 億 9,485 萬 6 千元，較預計賸餘 4,593 萬 8 千元，增加 2 億 4,891 萬 8 千元，約 541.86%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 2,428 萬 6 千元，預計數 2,068 萬 3 千元，執行率 117.42%，主要係榮民森林保育事業管理處辦理棲蘭森林遊樂區邊坡崩塌整治工程進度較預計提前所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

為確保榮民生產事業之健全與持續發展，增加安置能量，藉以改善榮民生活，安定社會秩序，本(102)年度營運項目預計如下：

(一) 榮民職業訓練及介紹：

1. 榮民職業訓練：為建立榮民(眷)正確職業觀念，養成終身學習精神，強化就業技能，俾提昇就業競爭力，預計辦理榮民(眷)訓練 1 萬 8,655 人次，較上年度 1 萬 6,850 人次，增加 1,805 人次，主要係因訓練中心專案訓練為配合產業結構改變，服務業人力需求增加，增加訓練班

**行政院國軍退除役官兵輔導委員會**  
**國軍退除役官兵安置基金**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

次，訓練人次隨同增加。

2. 榮民職業介紹：藉由辦理屆退官兵就業宣導活動、專案甄選及設置就業諮商服務專線等方式，拓展就業管道，輔導榮民就業，協助解決失業問題，降低失業率，在全省各地辦理轉業榮民代表聯誼座談，溝通問題，俾凝聚榮民向心力並加強職場適應力，預計持續輔導榮民 5,500 人次就業，較上年度 6,000 人次，減少 500 人次，主要係原配合行政院「98-101 年促進就業方案」，辦理「建立策略聯盟，促進榮民就業」，協洽全國工商總會合作促進榮民團體就業，該專案於 101 年度結束，推介就業人次減少。

(二) 提供農業及工業產品：

1. 農林漁牧產品供銷目標：加強落葉果樹撫育管理，實施林相更新，並配合休閒觀光，本年度預計產銷：
  - (1) 果品 27 萬 9,780 公斤，較上年度 27 萬 7,850 公斤，增加 1,930 公斤，主要係土地自然復育有成，預計果品產量增加。
  - (2) 香米、黑糯米等 3,000 公斤，與上年度同，主要係因應市場價格無法提升，爰維持目前市場需求量所致。
  - (3) 茶葉 1 萬 3,450 公斤，較上年度 1 萬 5,000 公斤，減少 1,550 公斤，主要係配合國土復育計畫政策，採棄耕返林，致影響產量。
  - (4) 絲棉被 300 公斤，較上年度 250 公斤，增加 50 公斤，主要係因應市場需求量增加所致。
2. 工業產品供銷目標：賡續推行企業化經營，提高經營管理績效，本年度衡酌市場需要預計產銷：
  - (1) 工礦炸藥 780 公噸，較上年度 840 公噸，減少 60 公噸，主要係工礦炸藥需求減少。
  - (2) 電雷管及非電雷管 22 萬發，較上年度 18 萬發，增加 4 萬發，主要係客戶需求增加。

- (三) 工商服務目標：本年度預計承攬目標為 427 萬 8 千元，較上年度 1 億 3,124 萬 6 千元，減少 1 億 2,696 萬 8 千元，主要係北勞中心於 101 年度結束營業所致。

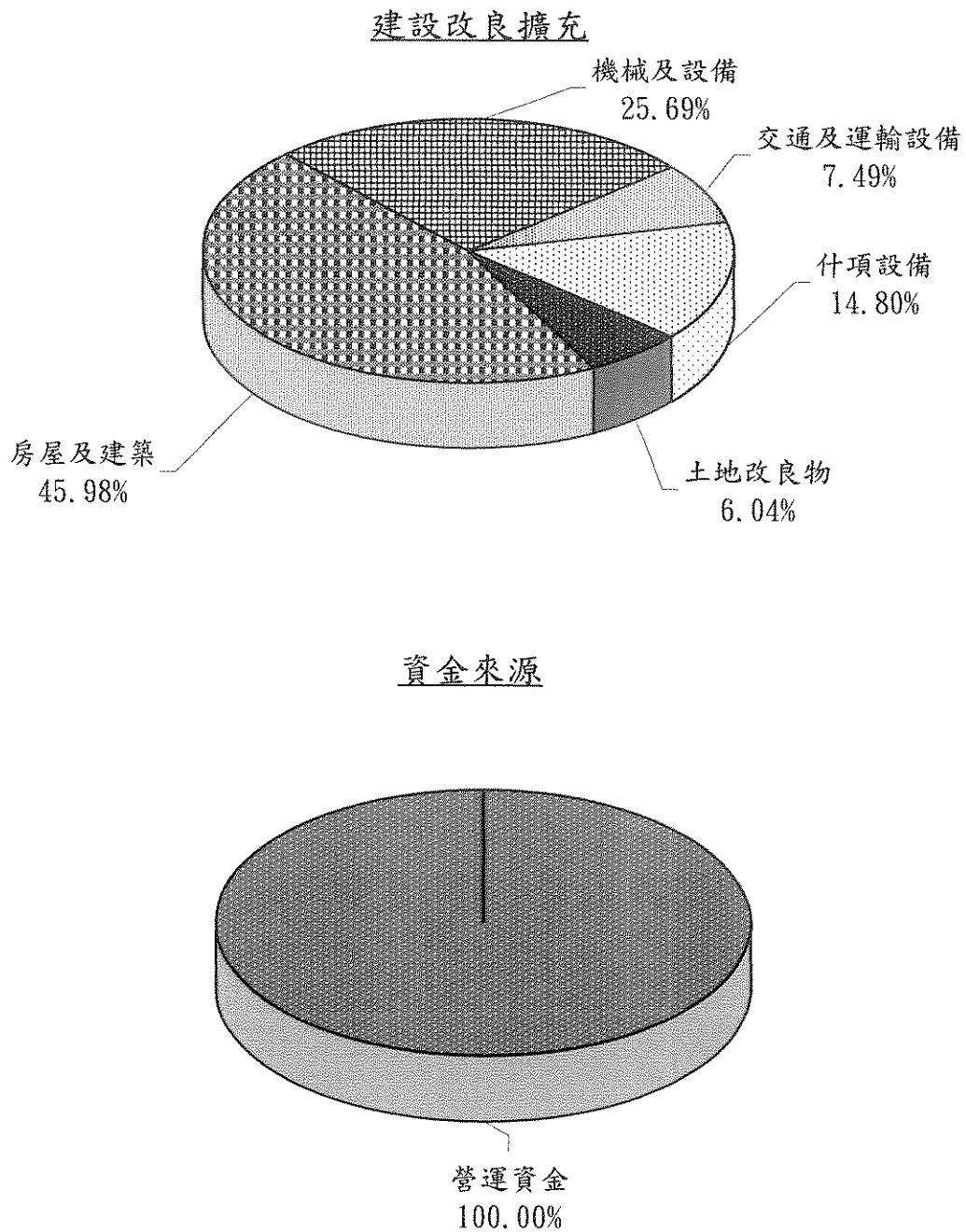
行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

- (四) 旅遊服務目標：為配合政府發展休閒觀光，各農場轉型發展生態旅遊及休閒觀光，本年度觀光旅遊預計目標為 3 億 2,095 萬 8 千元，較上年度 3 億 0,815 萬 1 千元，增加 1,280 萬 7 千元，主要係農場調增營運目標，並加強行銷，致力提升休閒觀光所致。
- (五) 技術合作目標：為妥善利用現有土地，提升各項農產品生產技術及質量，並節約人力，辦理各項農漁產品技術經營合作，及配合政府委外經營政策，本年度預計目標為 5,904 萬元，較上年度 7,013 萬 8 千元，減少 1,109 萬 8 千元，主要係各農林機構減少合作經營所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 6,053 萬元，均係一次性項目，並由營運資金支應，編列項目如下：
1. 土地改良物 970 萬元，主要係辦理龍崎工廠及武陵農場颱風災後復建工程與清境農場馬術園區遮陽棚、賓館花園庭園造景等工程。
  2. 房屋及建築 7,382 萬元，主要係清境、武陵、福壽山、屏東、花蓮及臺東等各農場更新生態旅遊與遊憩設施。
  3. 機械及設備 4,123 萬 4 千元，主要係榮民森林保育事業管理處、清境、武陵、福壽山、彰化、屏東、花蓮及臺東等各農場更新生態旅遊及遊憩設備與訓練中心教學用電腦設備。
  4. 交通及運輸設備 1,202 萬 3 千元，主要係清境、武陵、福壽山、彰化、屏東、花蓮及臺東等各農場為推展生態旅遊等業務需求購置各項交通及運輸設備與訓練中心教學用電子數位管控系統。
  5. 什項設備 2,375 萬 3 千元，主要係龍崎工廠、清境、武陵、福壽山、彰化、屏東、花蓮及臺東等各農場為業務需要、提升遊客旅遊及住宿品質所需，汰換營運設施與訓練中心教學所需消防安全等設備。
- (二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖 1。

圖1 102年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
土地		營運資金	160,530
土地改良物	9,700	出售不適用資產	
房屋及建築	73,820	國庫撥款	
機械及設備	41,234	外借資金	
交通及運輸設備	12,023		
什項設備	23,753		
合計	160,530	合計	160,530

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

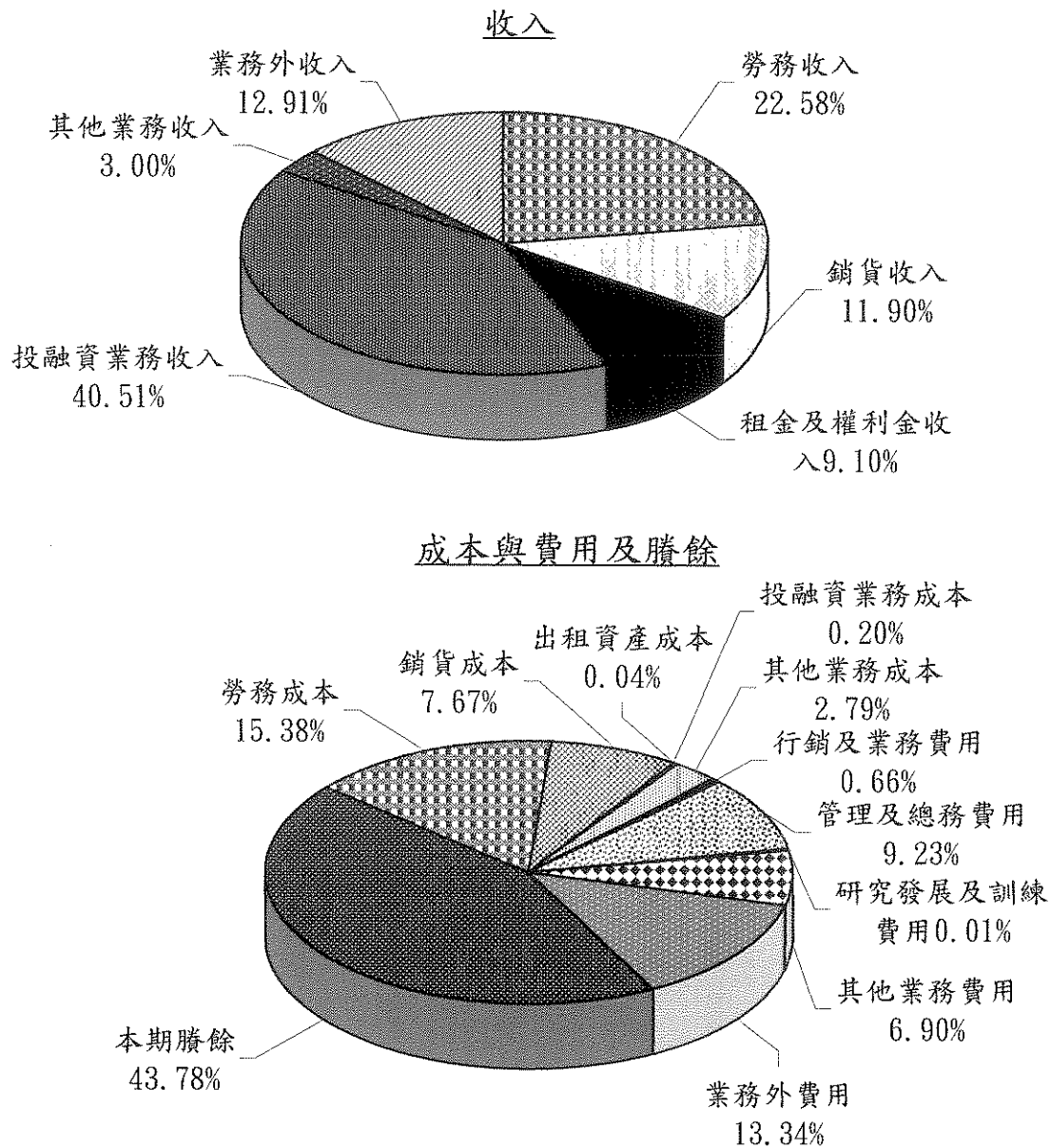
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，本年度預計投資金額為 1 億元。
- (二) 配合投資政策，本年度預計收回對榮民製藥股份有限公司投資額 3,200 萬元。
- (三) 本年度估列欣欣天然氣公司等 21 家轉投資事業投資收入 8 億 0,674 萬 4 千元，歐欣環保(股)公司及欣欣水泥(股)公司投資虧損 431 萬 4 千元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 18 億 4,173 萬 4 千元，較上年度預算數 18 億 6,778 萬 8 千元，減少 2,605 萬 4 千元，約 1.39%。
- (二) 業務成本與費用 9 億 0,687 萬 2 千元，較上年度預算數 10 億 1,015 萬 1 千元，減少 1 億 0,327 萬 9 千元，約 10.22%，主要係北勞中心已於 101 年度結束營業，營建成本減少所致。
- (三) 業務外收入 2 億 7,303 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 4,368 萬 4 千元，減少 7,064 萬 6 千元，約 20.56%，主要係處分資產賸餘減少所致。
- (四) 業務外費用 2 億 8,216 萬 4 千元，較上年度預算數 2 億 3,293 萬 7 千元，增加 4,922 萬 7 千元，約 21.13%，主要係北勞中心用人費用及相關清理費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 2,573 萬 6 千元，較上年度預算賸餘 9 億 6,838 萬 4 千元，減少 4,264 萬 8 千元，約 4.4%。
- (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。

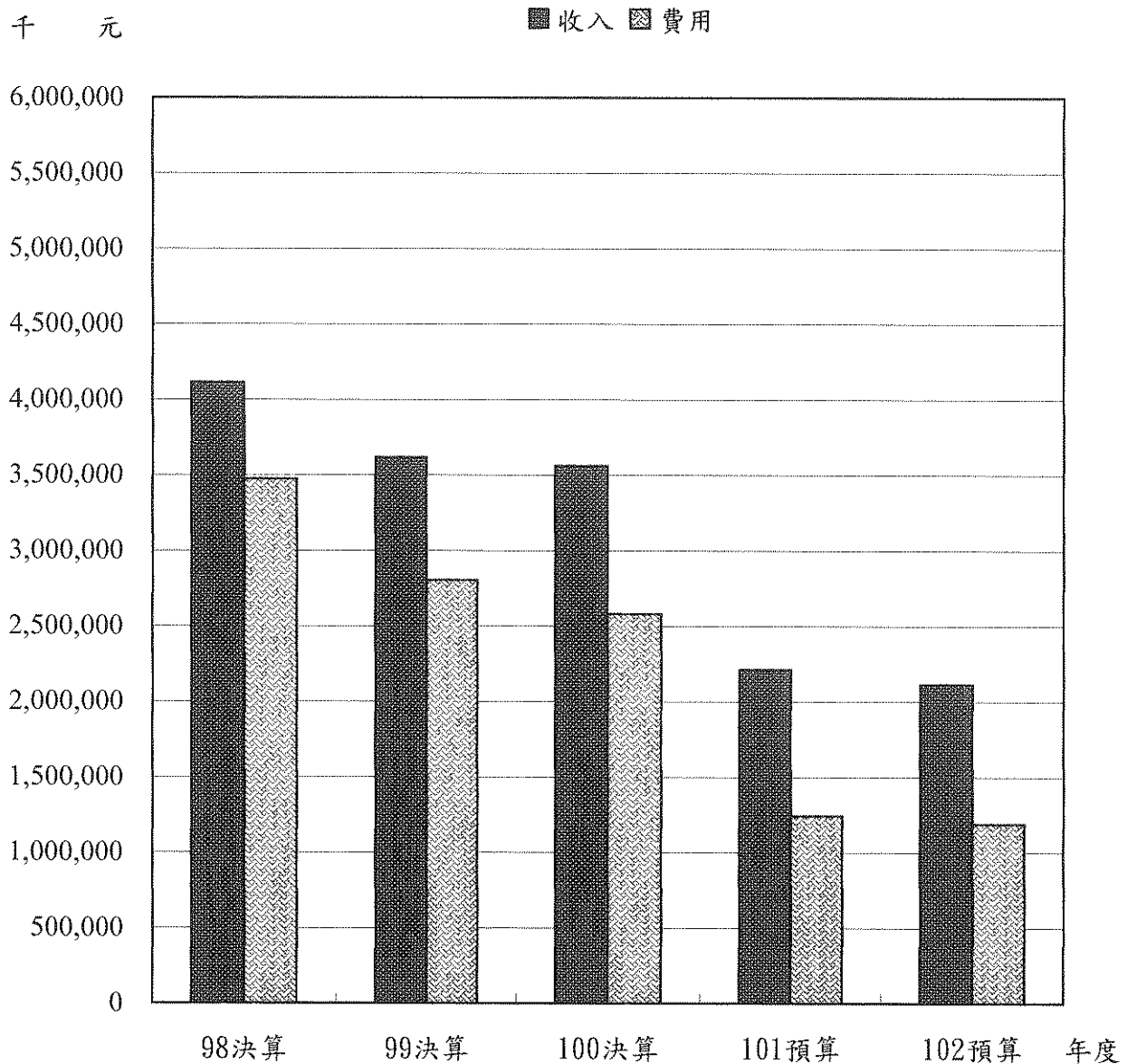
圖2 102年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	1,841,734	業務成本與費用	906,872
勞務收入	477,389	勞務成本	325,236
銷貨收入	251,716	銷貨成本	162,131
租金及權利金收入	192,470	出租資產成本	927
投融資業務收入	856,744	投融資業務成本	4,314
其他業務收入	63,415	其他業務成本	59,040
業務外收入	273,038	行銷及業務費用	13,966
		管理及總務費用	195,113
		研究發展及訓練費用	300
		其他業務費用	145,845
		業務外費用	282,164
		本期賸餘	925,736
收入總額	2,114,772	成本、費用及賸餘總額	2,114,772

圖3 最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

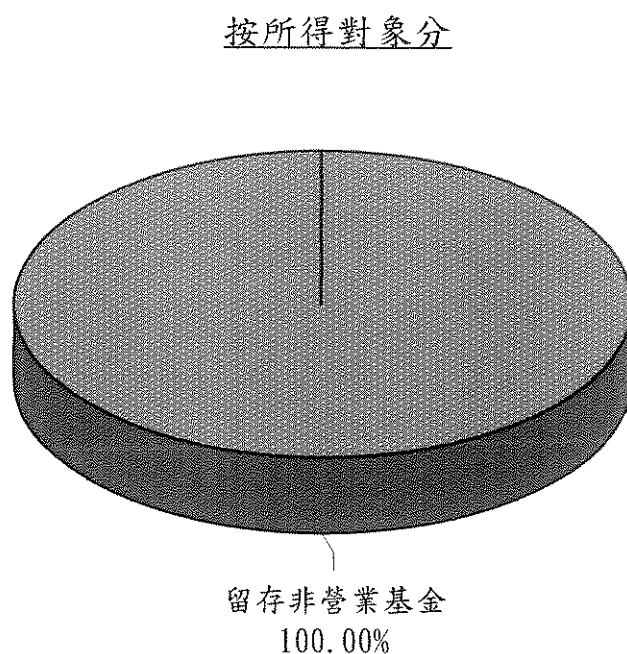
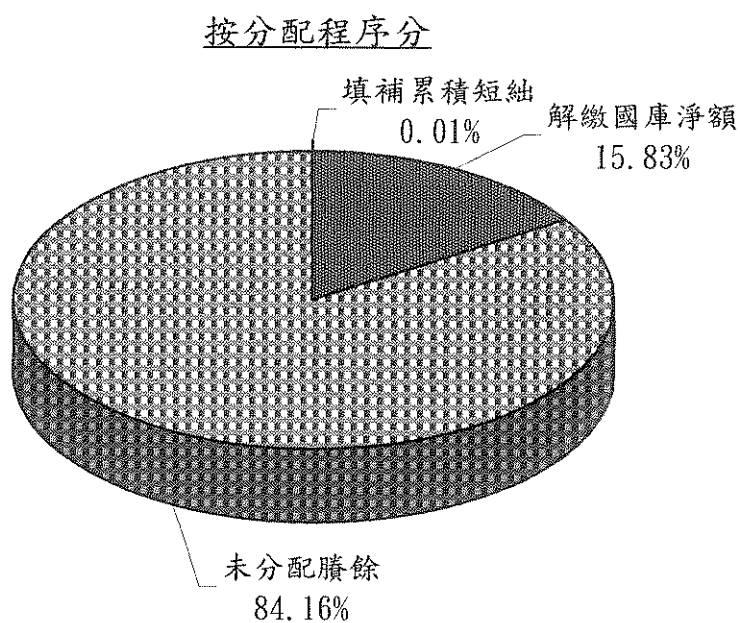
項目 \ 年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入					
業務收入	3,787,260	3,073,930	3,175,288	1,867,788	1,841,734
業務外收入	325,807	541,020	384,693	343,684	273,038
收入合計	4,113,067	3,614,950	3,559,981	2,211,472	2,114,772
費用					
業務成本與費用	3,127,436	2,298,189	2,285,198	1,010,151	906,872
業務外費用	345,850	504,543	294,929	232,937	282,164
費用合計	3,473,286	2,802,732	2,580,127	1,243,088	1,189,036
本期賸餘	639,781	812,218	979,854	968,384	925,736

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 9 億 2,573 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 9,073 萬 8 千元，共有賸餘 63 億 1,647 萬 4 千元，除填補累積短絀 72 萬 9 千元及解繳國庫淨額 10 億元外，尚餘 53 億 1,574 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：以前年度待填補短絀 1 億 8,329 萬元，除撥用賸餘 72 萬 9 千元填補外，尚有短絀 1 億 8,256 萬 1 千元，留待以後年度填補。
- (三) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

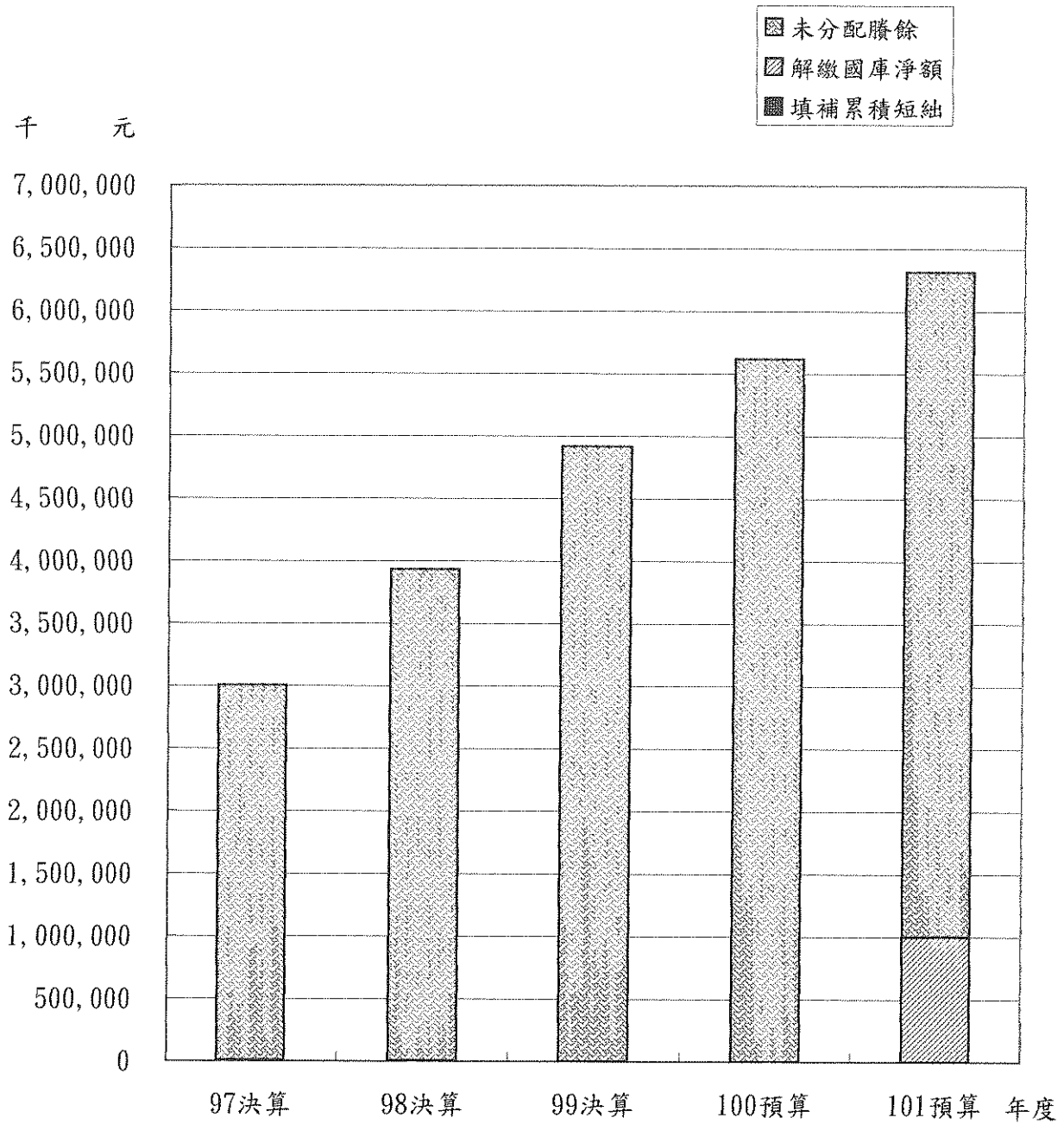
圖4 102年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
填補累積短絀	729	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	6,316,474
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額	1,000,000		
未分配賸餘	5,315,745		
合計	6,316,474	合計	6,316,474

圖5 最近5年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	7,594	4,192	130	874	729
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額					1,000,000
其他依法分配數					
未分配賸餘	2,997,452	3,928,046	4,917,200	5,616,374	5,315,745
合計	3,005,046	3,932,238	4,917,330	5,617,248	6,316,474

**行政院國軍退除役官兵輔導委員會**  
**國軍退除役官兵安置基金**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 7 億 0,201 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 2,573 萬 6 千元。
2. 調整非現金項目減少 2 億 2,372 萬 3 千元，包括提列折舊及折耗 1 億 7,531 萬 3 千元，攤銷 211 萬 5 千元，流動資產淨減 131 萬 2 千元，流動負債淨減 3 萬 3 千元，依權益法認列之事業投資收入 8 億 0,674 萬 4 千元，依權益法認列之事業投資成本 431 萬 4 千元，及收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 4 億元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 3,484 萬 8 千元，其中現金流入 3,241 萬 9 千元，包括減少長期投資 3,200 萬元及減少短期墊款 41 萬 9 千元；現金流出 2 億 6,726 萬 7 千元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 1 億 6,053 萬元，增加遞耗資產 300 萬元及增加無形資產 373 萬 7 千元。

(三) 融資活動之淨現金流出 10 億 0,133 萬 4 千元，包括減少其他負債 133 萬 4 千元及解繳國庫淨額 10 億元。

(四) 現金及約當現金之淨減 5 億 3,416 萬 9 千元，係期末現金 90 億 3,240 萬 8 千元，較期初現金 95 億 6,657 萬 7 千元增加之數。

四、補辦預算事項

本會所屬榮民森林保育事業管理處基於保障遊客及建物整體安全實際需要，辦理棲蘭森林遊樂區邊坡崩塌整治工程 1,821 萬 7 千元，依預算法第 88 條規定，經行政院 100 年 9 月 16 日院授輔肆字第 1000003620 號函核准先行辦理，並補辦本年度預算。

本頁空白

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)-減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
3,175,288	100.00	業務收入	1,841,734	100.00	1,867,788	100.00	-26,054	-1.39
1,857,017	58.48	勞務收入	477,389	25.92	558,322	29.89	-80,933	-14.50
555,462	17.49	服務收入	477,389	25.92	459,622	24.61	17,767	3.87
1,138,962	35.87	營建收入			98,700	5.28	-98,700	-100.00
162,593	5.12	其他勞務收入						
264,037	8.32	銷貨收入	251,716	13.67	238,030	12.74	13,686	5.75
98,627	3.11	製成品銷貨收入	91,540	4.97	84,420	4.52	7,120	8.43
165,410	5.21	農林漁牧銷貨收入	160,176	8.70	153,610	8.22	6,566	4.27
127,571	4.02	租金及權利金收入	192,470	10.45	32,106	1.72	160,364	499.48
3,443	0.11	土地租金收入	5,226	0.28	3,443	0.18	1,783	51.79
2,313	0.07	廠房租金收入	3,178	0.17	9,100	0.49	-5,922	-65.08
121,649	3.83	權利金收入	183,642	9.97	19,397	1.04	164,245	846.75
166	0.01	其他租金收入	424	0.02	166	0.01	258	155.42
810,648	25.53	投融資業務收入	856,744	46.52	819,329	43.87	37,415	4.57
810,648	25.53	事業投資收入	856,744	46.52	819,329	43.87	37,415	4.57
116,015	3.65	其他業務收入	63,415	3.44	220,001	11.78	-156,586	-71.18
12,000	0.38	其他補助收入	10,260	0.56	11,400	0.61	-1,140	-10.00
104,015	3.28	雜項業務收入	53,155	2.89	208,601	11.17	-155,446	-74.52
2,285,198	71.97	業務成本與費用	906,872	49.24	1,010,151	54.08	-103,279	-10.22
1,705,708	53.72	勞務成本	325,236	17.66	439,397	23.52	-114,161	-25.98
422,199	13.30	服務成本	325,236	17.66	329,866	17.66	-4,630	-1.40
1,132,383	35.66	營建成本			109,531	5.86	-109,531	-100.00
151,126	4.76	其他勞務成本						
194,480	6.12	銷貨成本	162,131	8.80	166,433	8.91	-4,302	-2.58
75,365	2.37	製成品銷貨成本	69,943	3.80	68,008	3.64	1,935	2.85
119,115	3.75	農林漁牧銷貨成本	92,188	5.01	98,425	5.27	-6,237	-6.34

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

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	%
472	0.01	出租資產成本	927	0.05	617	0.03	310	50.24
327	0.01	出租土地成本	755	0.04	445	0.02	310	69.66
145		其他出租成本	172	0.01	172	0.01		
8,687	0.27	投融资業務成本	4,314	0.23	16,016	0.86	-11,702	-73.06
8,687	0.27	事業投資成本	4,314	0.23	16,016	0.86	-11,702	-73.06
62,619	1.97	其他業務成本	59,040	3.21	70,138	3.76	-11,098	-15.82
62,619	1.97	雜項業務成本	59,040	3.21	70,138	3.76	-11,098	-15.82
10,435	0.33	行銷及業務費用	13,966	0.76	12,978	0.69	988	7.61
7,950	0.25	行銷費用	10,936	0.59	9,770	0.52	1,166	11.93
2,485	0.08	業務費用	3,030	0.16	3,208	0.17	-178	-5.55
183,354	5.77	管理及總務費用	195,113	10.59	190,257	10.19	4,856	2.55
183,354	5.77	管理費用及總務費用	195,113	10.59	190,257	10.19	4,856	2.55
83		研究發展及訓練費用	300	0.02	256	0.01	44	17.19
83		訓練費用	300	0.02	256	0.01	44	17.19
119,360	3.76	其他業務費用	145,845	7.92	114,059	6.11	31,786	27.87
119,360	3.76	雜項業務費用	145,845	7.92	114,059	6.11	31,786	27.87
890,090	28.03	業務賸餘(短絀一)	934,862	50.76	857,637	45.92	77,225	9.00
384,693	12.12	業務外收入	273,038	14.83	343,684	18.40	-70,646	-20.56
79,196	2.49	財務收入	75,155	4.08	64,709	3.46	10,446	16.14
70,432	2.22	利息收入	71,711	3.89	60,949	3.26	10,762	17.66
8,764	0.28	租賃收入	3,444	0.19	3,760	0.20	-316	-8.40
305,497	9.62	其他業務外收入	197,883	10.74	278,975	14.94	-81,092	-29.07
321	0.01	財產交易賸餘			96,053	5.14	-96,053	-100.00
2,608	0.08	資產使用及權利金收入	1,080	0.06	560	0.03	520	92.86
1,021	0.03	代理收入	480	0.03	420	0.02	60	14.29
4,092	0.13	受贈收入	3,935	0.21	3,422	0.18	513	14.99

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

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	%
		賠〈補〉償收入	300	0.02			300	
2,377	0.07	違規罰款收入	530	0.03	1,623	0.09	-1,093	-67.34
414	0.01	收回呆帳						
294,664	9.28	雜項收入	191,558	10.40	176,897	9.47	14,661	8.29
294,929	9.29	業務外費用	282,164	15.32	232,937	12.47	49,227	21.13
55,639	1.75	財務費用	77,000	4.18	59,360	3.18	17,640	29.72
55,578	1.75	利息費用	77,000	4.18	59,360	3.18	17,640	29.72
61		兌換短絀						
239,290	7.54	其他業務外費用	205,164	11.14	173,577	9.29	31,587	18.20
321	0.01	財產交易短絀						
12		違約及處理費用						
238,957	7.53	雜項費用	205,164	11.14	173,577	9.29	31,587	18.20
89,764	2.83	業務外賸餘(短絀一)	-9,126	-0.50	110,747	5.93	-119,873	-108.24
979,854	30.86	本期賸餘(短絀一)	925,736	50.26	968,384	51.85	-42,648	-4.40

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

收支預計表說明

中華民國 102 年度

一、業務收入 1,841,734 千元：

- (一)勞務收入 477,389 千元：包括榮民森林保育事業管理處承攬景觀維護工程收入 4,500 千元及各農場觀光旅遊與旅館收入 472,889 千元。
- (二)銷貨收入 251,716 千元：包括龍崎工廠工業產品銷貨收入 91,540 千元及各農場農產品銷貨收入 160,176 千元。
- (三)租金及權利金收入 192,470 千元：包括土地租金收入 5,226 千元，廠房租金收入 3,178 千元，權利金收入 183,642 千元及其他租金收入 424 千元。
- (四)投融資業務收入 856,744 千元，係安置基金管理委員會轉投資事業之預估收益。
- (五)其他業務收入 63,415 千元：包括榮民森林保育事業管理處辦理林區永續經營業務之補助收入 10,260 千元及產銷技術合作等雜項業務收入 53,155 千元。

二、業務成本與費用 906,872 千元：

- (一)勞務成本 325,236 千元：包括榮民森林保育事業管理處承攬景觀維護工程作業成本 4,278 千元及各農場觀光旅遊及旅館服務成本 320,958 千元。
- (二)銷貨成本 162,131 千元：包括龍崎工廠工業產品銷貨成本 69,943 千元及各農場農產品銷貨成本 92,188 千元。
- (三)出租資產成本 927 千元：包括出租土地成本 755 千元及其他出租成本 172 千元。
- (四)投融資業務成本 4,314 千元，係安置基金管理委員會轉投資事業之預估虧損。
- (五)其他業務成本 59,040 千元，係遊憩區委外經營及產銷技術合作經營成本。
- (六)行銷及業務費用 13,966 千元：包括行銷費用 10,936 千元及業務費用 3,030 千元。
- (七)管理及總務費用 195,113 千元。
- (八)研究發展及訓練費用 300 千元。
- (九)其他業務費用 145,845 千元。

三、業務外收入 273,038 千元：包括財務收入 75,155 千元及其他業務外收入 197,883 千元。

四、業務外費用 282,164 千元。

收支相抵後，預計本期賸餘 925,736 千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
5,617,248	100.00	賸餘之部	6,316,474	100.00	詳收支預計表。
1,007,981	17.94	本期賸餘	925,736	14.66	
4,609,267	82.06	前期未分配賸餘	5,390,738	85.34	
874	0.02	分配之部	1,000,729	15.84	
874	0.02	填補累積短絀	729	0.01	
		解繳國庫淨額	1,000,000	15.83	
5,616,374	99.98	未分配賸餘	5,315,745	84.16	
695,499	100.00	短絀之部	183,290	100.00	
39,597	5.69	本期短絀			
655,902	94.31	前期待填補之短絀	183,290	100.00	
874	0.13	填補之部	729	0.40	
874	0.13	撥用賸餘	729	0.40	
694,625	99.87	待填補之短絀	182,561	99.60	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 現金流量預計表

中華民國102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(短絀一)	925,736	
調整非現金項目	-223,723	1. 土地改良物折舊39,614千元。 2. 房屋及建築物折舊73,415千元。 3. 機械及設備折舊19,859千元。 4. 交通及運輸設備折舊9,804千元。 5. 什項設備折舊11,847千元。 6. 非業務資產折舊12,733千元。 7. 代管資產折舊935千元。 8. 折耗7,106千元。 9. 攤銷2,115千元。 10. 依權益法認列之事業投資收入806,744千元、事業投資成本4,314千元及收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。 11. 流動資產淨減1,312千元。 12. 流動負債淨減33千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	702,013	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	419	減少短期墊款419千元。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,000	收回榮藥公司投資32,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-163,530	增加固定資產160,530千元，增加經濟動物3,000千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,737	增加電腦系統軟體3,737千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-234,848	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**現金流量預計表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,334	減少其他負債1,334千元。
賸餘分配款	-1,000,000	解繳國庫。
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,001,334	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-534,169	
期初現金及約當現金	9,566,577	
期末現金及約當現金	9,032,408	

註：不影響現金流量之投資與融資活動－

1. 代管資產提列折舊後，應付代管資產轉列受贈公積935千元。
2. 退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加2,318千元。

本頁空白

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 勞務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				477,389	明細詳各分預算。
服務收入				477,389	
榮民森林保育事業管理處				4,500	預計承攬造林、育苗、撫育作業及景觀綠美化養護工程等。
清境農場				240,565	觀光旅遊及旅館收入。
福壽山農場				70,770	觀光旅遊及旅館收入。
武陵農場				147,000	觀光旅遊及旅館收入。
屏東農場				10,176	觀光旅遊及旅館收入。
花蓮農場				1,400	觀光旅遊及旅館收入。
臺東農場				2,978	觀光旅遊及旅館收入。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 銷貨收入明細表

中華民國102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	
銷貨收入				251,716	明細詳各分預算。
製成品銷貨收入				91,540	
龍崎工廠				91,540	硝油炸藥、乳膠炸藥、電雷管及非電雷管銷貨收入。
農林漁牧銷貨收入				160,176	
清境農場				76	果品銷貨收入。
福壽山農場				111,200	蘋果、桃、梨、茶葉及其他果品等農產品銷貨收入。
武陵農場				47,500	蘋果、桃及販賣部銷貨收入。
臺東農場				1,400	香米、黑糯米加工、絲棉被及販賣部銷貨收入。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 租金及權利金收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	192,470	
土地租金收入	5,226	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予欣欣生技公司1,546千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予榮民製藥公司1,916千元；臺北榮民技術勞務中心土地之租金收入1,764千元。
廠房租金收入	3,178	臺北榮民技術勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	183,642	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產局處理，部分面積提供與新北市政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,950千元。</li> <li>2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運民間機構山立通運公司繳交營運權利金12,069千元及營運回饋金1,540千元，合計13,609千元。</li> <li>3. 各農林機構委外權利金收入，包括森保處56,125千元、清境農場22,267千元、武陵農場18,000千元、彰化農場3,110千元、嘉義農場12,449千元、花蓮農場14,632千元及臺東農場40,500千元，合計167,083千元。</li> </ol>
其他租金收入	424	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產局出租予欣欣生技公司145千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予榮民製藥公司21千元，合計166千元。</li> <li>2. 臺北榮民技術勞務中心機具之租金258千元。</li> </ol>

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

投融資業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
投融資業務收入	856,744	
事業投資收入	856,744	
轉投資事業投資收入	856,744	依各公司最近2個年度平均損益並參考景氣復甦狀況推估投資收益。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
其他業務收入	63,415	明細詳各分預算。
其他補助收入	10,260	
森林保育事業管理處	10,260	辦理林區永續經營業務之補助收入。
雜項業務收入	53,155	
武陵農場	5,800	武陵第二賓館及農產品產銷技術合作經營收入。
彰化農場	25,364	台北淡水觀光旅館、農產品產銷及水產養殖技術合作經營收入。
嘉義農場	1,201	休閒中心及農產品產銷技術合作經營收入。
屏東農場	17,886	高雄分場委營及農產品產銷技術合作經營收入。
安置基金管理委員會	2,904	停車場清理費及榮民宿舍清潔收入。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 業務外收入明細表

中華民國102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	273,038	明細詳各分預算。
財務收入	75,155	
利息收入	71,711	森保處5,050千元、龍崎工廠1,362千元、清境農場3,500千元、福壽山農場3,100千元、武陵農場675千元、彰化農場800千元、嘉義農場180千元、屏東農場50千元、花蓮農場120千元、臺東農場400千元及安置基金管委會56,474千元。
租賃收入	3,444	榮民森林保育事業管理處
其他業務外收入	197,883	
資產使用及權利金收入	1,080	福壽山農場560千元、屏東農場240千元、臺東農場280千元。
代理收入	480	福壽山農場
受贈收入	3,935	清境農場
賠(補)償收入	300	臺東農場
違約罰款收入	530	福壽山農場150千元，花蓮農場380千元。
雜項收入	191,558	龍崎工廠6,600千元、清境農場2,682千元、福壽山農場16千元、武陵農場3,000千元、花蓮農場300千元、安置基金管理委員會178,960千元。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**勞務成本說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	編列325,236千元。 1. 森林保育處承攬景觀工程作業成本4,278千元。 2. 各農場提供旅遊(含住宿)服務成本320,958千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 銷貨成本明細表

中華民國102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	金額	數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額
銷貨成本				162,131			166,433			194,480
製成品銷貨成本				69,943			68,008			75,365
龍崎工廠				69,943			68,008			75,365
農林漁牧銷貨成本				92,188			98,425			119,115
清境農場				35			35			16
福壽山農場				59,150			62,639			56,224
武陵農場				32,019			34,919			61,826
臺東農場				984			832			1,049

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**銷貨成本說明**

中華民國102年度

科	目	說	明
銷貨成本		編列162,131千元。	
	製成品銷貨成本	編列69,943千元，係龍崎工廠硝油炸藥成本28,243千元、乳膠炸藥成本30,000千元、非電雷管成本1,700千元及電雷管成本10,000千元。	
	農林漁牧銷貨成本	<p>編列92,188千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 清境農場各項果品成本35千元。</li> <li>2. 福壽山農場：各類果品成本22,952千元、製茶成本36,198千元，合計59,150千元。</li> <li>3. 武陵農場：各類果品成本4,134千元、製茶成本11,266千元、販賣部貨品成本16,619千元，合計32,019千元。</li> <li>4. 臺東農場：香米、黑糯米等加工成本215千元、絲棉被製作成本769千元，合計984千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>	

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102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
472	617	出租資產成本	927
327	445	出租土地成本	755
327	445	安置基金管理委員會	755
145	172	其他出租成本	172
145	172	安置基金管理委員會	172

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**出租資產成本說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
出租資產成本 出租土地成本 其他出租成本	<p>編列927千元。</p> <p>原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用。</p> <p>原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司所需相關費用。</p>

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102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
8,687	16,016	投融資業務成本	4,314
8,687	16,016	事業投資成本	4,314
8,687	16,016	安置基金管理委員會	4,314

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**投融資業務成本說明**  
 中華民國102年度

科 目	說 明
投融資業務成本 事業投資成本	編列4,314千元。 係依權益法預估轉投資歐欣環保(股)公司本年度虧損3,233千元及欣欣水泥(股)公司本年度虧損1,081千元，合計4,314千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 其他業務成本明細表

中華民國102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
62,619	70,138	其他業務成本	59,040
62,619	70,138	雜項業務成本	59,040
20,130	24,028	森林保育事業管理處	20,200
1,791	2,612	清境農場	1,974
17,101	16,779	武陵農場	16,230
6,210	7,178	彰化農場	6,713
9,078	9,315	嘉義農場	8,820
588	3,594	屏東農場	475
1,791	1,400	花蓮農場	478
5,930	5,232	臺東農場	4,150

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**其他業務成本說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
其他業務成本 雜項業務成本	<p>編列59,040千元。</p> <p>編列59,040千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本20,200千元。</li> <li>2. 清境農場小瑞士花園、休閒中心、旅遊中心及農產品產銷技術合作經營成本1,974千元。</li> <li>3. 武陵農場農產品產銷技術合作經營成本及第二賓館委外經營成本16,230千元。</li> <li>4. 彰化農場臺北淡水觀光旅館、農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本6,713千元。</li> <li>5. 嘉義農場農產品產銷技術合作經營成本及遊樂區委外經營成本8,820千元。</li> <li>6. 屏東農場農產品產銷技術合作經營成本475千元。</li> <li>7. 花蓮農場農產品產銷技術合作經營成本478千元。</li> <li>6. 臺東農場農產品產銷及水產養殖技術合作經營成本4,150千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

## 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102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
10,435	12,978	行銷及業務費用	13,966
7,950	9,770	行銷費用	10,936
2,365	4,033	清境農場	4,553
4,428	3,843	福壽山農場	4,253
868	1,570	武陵農場	1,875
		花蓮農場	14
289	324	臺東農場	241
2,485	3,208	業務費用	3,030
2,485	3,144	龍崎工廠	3,030
	64	武陵農場	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**管理及總務費用明細表**  
中華民國101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
183,354	190,257	管理及總務費用	195,113
183,354	190,257	管理費用及總務費用	195,113
9,764	10,248	森林保育事業管理處	8,071
5,719	5,959	龍崎工廠	6,215
17,481	18,895	臺北榮民技術勞務中心	
25,863	29,721	清境農場	43,481
30,052	28,663	福壽山農場	31,218
30,926	32,782	武陵農場	36,542
16,353	16,832	彰化農場	16,680
4,322	3,793	嘉義農場	3,966
8,836	9,836	屏東農場	11,559
11,713	11,015	花蓮農場	11,542
20,462	19,912	臺東農場	22,206
1,863	2,601	安置基金管理委員會	3,633

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101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
83	256	研究發展及訓練費用	300
83	256	訓練費用	300
83	256	安置基金管理委員會	300

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102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
119,360	114,059	其他業務費用	145,845
119,360	114,059	雜項業務費用	145,845
10,575	11,400	森林保育事業管理處	10,260
1,733	2,273	清境農場	4,918
107,052	100,386	安置基金管理委員會	130,667

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**其他各項業務費用說明**  
 中華民國102年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。
管理及總務費用	明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。
研究發展及訓練費用	安置基金管委會編列農技教育講習300千元。
其他業務費用	<p>編列145,845千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 森保處為辦理「林區永續經營計畫」所需費用10,260千元。</li> <li>2. 清境農場為辦理「國土復育計畫」所需費用4,918千元。</li> <li>3. 安置基金管委會為辦理榮民職業介紹計畫、榮民職業訓練計畫及農業安置計畫等所需費用130,667千元。</li> </ol>

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102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
294,929	232,937	業務外費用	282,164
55,639	59,360	財務費用	77,000
55,578	59,360	利息費用	77,000
	1,360	臺北榮民技術勞務中心	
55,578	58,000	安置基金管理委員會	77,000
61		短絀、賠償與保險給付	
61		龍崎工廠	
239,290	173,577	其他業務外費用	205,164
239,290	173,577	雜項費用	205,164
617		森林保育事業管理處	
14,639	14,160	龍崎工廠	14,174
14,155	12,000	臺北榮民技術勞務中心	
9,209	9,555	清境農場	10,640
4,776	5,300	福壽山農場	4,649
9,159	5,117	武陵農場	5,117
641	700	彰化農場	1,731
892	873	嘉義農場	878
4,399	3,642	屏東農場	3,546
2,791	2,160	花蓮農場	2,176
523	1,113	臺東農場	874
177,489	118,957	安置基金管理委員會	161,379

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**業務外費用說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
業務外費用	編列282,164千元。
財務費用	基金管理委員會協助辦理榮民工程公司清理民營化未隨同移轉業務所需77,000千元。
其他業務外費用	<p>編列205,164千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 龍崎工廠14,174千元、清境農場10,640千元、福壽山農場4,649千元、武陵農場5,117千元、彰化農場1,731千元、嘉義農場878千元、屏東農場3,546千元、花蓮農場2,176千元、臺東農場874千元、基金管理委員會161,379千元，合計205,164千元。</li> <li>2. 雜項費用內含各單位之月退休及優存差息、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、補助平地農場任務轉換前優存差息及月退休等。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

本頁空白

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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫								
一次性項目		9,700	73,820	41,234	12,023	23,753	160,530	
榮民森林保育事業管理處				1,492			1,492	
龍崎工廠		2,200				20	2,220	
清境農場		4,500	18,580	6,617	1,290	3,298	34,285	詳 各 分 預 算
福壽山農場			21,250	5,305	3,965	9,600	40,120	
武陵農場		3,000	17,930	2,315	3,105	3,161	29,511	
彰化農場				150	50	30	230	
屏東農場			340	160	700	3,060	4,260	
花蓮農場			5,850	75	488	500	6,913	
臺東農場			9,870	600	425	400	11,295	
安置基金管理委員會				24,520	2,000	3,684	30,204	
合 計		9,700	73,820	41,234	12,023	23,753	160,530	

## 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資金來源明細表

中華民國102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	160,530				160,530	100.00				160,530	100.00
榮民森林保育事業管理處	1,492				1,492	100.00				1,492	100.00
龍崎工廠	2,220				2,220	100.00				2,220	100.00
清境農場	34,285				34,285	100.00				34,285	100.00
福壽山農場	40,120				40,120	100.00				40,120	100.00
武陵農場	29,511				29,511	100.00				29,511	100.00
彰化農場	230				230	100.00				230	100.00
屏東農場	4,260				4,260	100.00				4,260	100.00
花蓮農場	6,913				6,913	100.00				6,913	100.00
臺東農場	11,295				11,295	100.00				11,295	100.00
安置基金管理委員會	30,204				30,204	100.00				30,204	100.00
合 計	160,530				160,530	100.00				160,530	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

## 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國102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	160,530	160,530					102.01-102.12				160,530	100.00	160,530	100.00
榮民森林保育事業管理處	1,492	1,492					102.01-102.12				1,492	100.00	1,492	100.00
龍崎工廠	2,220	2,220					102.01-102.12				2,220	100.00	2,220	100.00
清境農場	34,285	34,285					102.01-102.12				34,285	100.00	34,285	100.00
福壽山農場	40,120	40,120					102.01-102.12				40,120	100.00	40,120	100.00
武陵農場	29,511	29,511					102.01-102.12				29,511	100.00	29,511	100.00
彰化農場	230	230					102.01-102.12				230	100.00	230	100.00
屏東農場	4,260	4,260					102.01-102.12				4,260	100.00	4,260	100.00
花蓮農場	6,913	6,913					102.01-102.12				6,913	100.00	6,913	100.00
臺東農場	11,295	11,295					102.01-102.12				11,295	100.00	11,295	100.00
安置基金管理委員會	30,204	30,204					102.01-102.12				30,204	100.00	30,204	100.00
合 計	160,530	160,530									160,530	100.00	160,530	100.00

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 資產折舊明細表

中華民國102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 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	837,931	2,846,846	366,569	110,039	148,333	522,122	16,902	4,848,742
上年度預計新增資產原值	24,700	67,150	14,298	6,911	12,109	77,450		202,618
本年度預計新增資產原值	9,700	73,820	41,234	12,023	23,753			160,530
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	864,084	2,933,918	415,770	122,287	180,773	599,572	16,902	5,133,306
本年度應提折舊額	39,614	73,415	19,859	9,804	11,847	12,733	935	168,207
勞務成本	27,862	26,850	5,728	4,047	8,293			72,780
銷貨成本	3,123	3,202	2,197	740	1,169			10,431
出租資產成本	53	22				95		170
其他業務成本	4,609	34,100	4,250	1,065	406			44,430
行銷及業務費用		300	66	23	10			399
管理及總務費用	1,514	6,826	3,049	3,596	1,421	48	426	16,880
其他業務費用		709	4,560	333	548			6,150
其他業務外費用	2,453	1,406	9			12,590	509	16,967

註：前年度決算資產原值中非業務資產不含閒置資產土地592,370千元，什項資產不含代管資產土地6,644,478千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 資產折舊明細表

中華民國102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	什項設備	非業務資產	什項資產	合計
一般建築及設備計畫	39,614	73,415	19,859	9,804	11,847	12,733	935	168,207
榮民森林保育事業管理處	2,748	15,368	1,687	383	33	48		20,267
龍崎工廠	878	952	382	35	61			2,308
清境農場	8,903	16,786	4,850	2,750	5,170		76	38,535
福壽山農場	5,237	8,010	2,502	2,341	2,223			20,313
武陵農場	20,020	16,086	4,550	2,370	2,990			46,016
彰化農場		3,850	80	188	57			4,175
嘉義農場	525	7,175	125	503	30		88	8,446
屏東農場	504	2,310	434	203	100		345	3,896
花蓮農場		677	145	501	325		96	1,744
臺東農場	746	1,470	544	197	310		330	3,597
安置基金管理委員會	53	731	4,560	333	548	12,685		18,910

行政院國軍退除役

國軍退除役

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金	
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已投資	本年度 增減(一)投資
欣隆天然氣(股)公司	540,286	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	885,561	88,556,129	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,805,374	180,537,453	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	1,129,942	112,994,192	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,230,541	123,054,110	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,497,656	149,765,613	153,850	
欣林天然氣(股)公司	803,855	80,385,546	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	2,323,820	232,381,963	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	345,168	34,516,800	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	318,000	31,800,000	117,000	
欣南天然氣(股)公司	686,898	68,689,787	98,838	
大台南區天然氣公司	500,000	50,000,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	946,764	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	892,945	89,294,473	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	291,200	29,120,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	424,526	42,452,607	89,093	
大南汽車(股)公司	218,463	21,846,300	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	228,217	
榮僑投資(股)公司	723,120	72,312,024	181,258	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	873,663	87,366,263	39,591	
歐欣環保(股)公司	265,000	26,500,000	100,000	
榮民製藥(股)公司	320,000	32,000,000	32,000	-32,000
南鎮天然氣(股)公司	217,363	21,736,307	18,020	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	19,436,009	1,943,600,984	3,043,786	68,000

註：1. 本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。

2. 行政院101年7月12日院臺榮字第1010039532號函同意本基金轉投資榮民製藥(股)公司之股

3. 本表不包括：

(1) 101年8月9日已向法院聲請破產宣告之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數

(2) 前項榮電(股)公司與101年度已編列撤資預算之榮友貿易(股)公司及國華海洋(股)

## 官兵輔導委員會

## 官兵安置基金

## 其餘紬明細表

國102年度

單位：新臺幣千元

額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	年終預計 持有股數	占發行股 數%	本年度預算數		上年度 預算總額	前年度 決算總額
			每股(元)	總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超 過20%部分 ，依權益法 認列投資收 益。	17,850	15,812	23,562
92,472	29,177,285	32.95		47,039	43,348	55,109
142,890	46,556,713	25.79		82,946	85,016	65,279
96,480	27,819,180	24.62		68,924	73,975	52,003
119,263	50,999,800	41.45		48,273	53,292	64,068
153,850	59,990,243	40.06		154,763	109,724	131,175
107,202	34,059,555	42.37		32,401	33,266	26,551
184,921	79,206,280	34.08		68,863	54,786	77,632
86,400	9,940,853	28.80		16,988	16,561	13,345
117,000	12,402,000	39.00		10,338	9,055	8,899
98,838	18,958,993	27.60		13,628	9,398	7,941
86,400	14,399,996	28.80		35,519	27,027	32,932
196,073	20,132,341	21.26		44,203	40,444	28,560
98,233	21,039,004	23.56		22,961	30,678	16,642
80,400	9,297,600	31.93		6,226	4,409	7,395
89,093	20,832,869	49.07		5,486	5,677	6,936
49,273	5,588,279	25.58		3,635	804	824
326,640	31,522,996	43.16		8,783	6,446	14,021
228,217	26,293,207	28.26		-1,081	-15,905	-5,867
181,258	27,336,860	37.80		12,379	7,880	10,928
119,472	13,345,023	39.82	22,890	19,048	30,355	
39,591	20,844,770	23.86	82,649	118,099	73,755	
100,000	10,000,000	37.74	-3,233	-111	-2,213	
18,020	1,802,000	8.29				
20,000	2,000,000	10.00				
200,000						
3,111,786	616,237,880		802,430	748,729	739,832	

權辦理撤資，爰本年度編列收回投資32,000千元。

18,131,141股，持股比率38.78%。

公司，上年度預算及前年度決算投資收益總額4,585千元及1,554千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
 國軍退除役官兵安置基金  
**基金數額增減明細表**  
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	14,296,938	
加：		
以前年度公積撥充		
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	14,296,938	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
40,483,117	資 產	41,317,917	41,391,230	-73,313
9,640,556	流動資產	9,812,683	10,348,583	-535,900
8,749,176	現金	9,032,408	9,566,577	-534,169
741,750	應收款項	635,343	635,552	-209
74,083	存貨	68,425	69,083	-658
69,258	預付款項	70,061	70,506	-445
6,289	短期貸墊款	6,446	6,865	-419
16,155,552	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	17,008,130	16,535,382	472,748
8,707,270	長期投資	9,555,023	9,084,593	470,430
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
96,582	準備金	101,407	99,089	2,318
4,145,330	固定資產	4,103,150	4,097,159	5,991
2,086,272	土地	2,087,122	2,087,122	
224,480	土地改良物	178,882	208,796	-29,914
1,685,728	房屋及建築	1,655,820	1,655,415	405
92,705	機械及設備	110,721	89,346	21,375
21,228	交通及運輸設備	20,079	17,860	2,219
34,917	什項設備	50,526	38,620	11,906
21,463	遞耗資產	9,036	13,142	-4,106
17,048	農作物	4,732	9,532	-4,800
523	經濟動物	2,023	523	1,500
3,892	礦源	2,281	3,087	-806
3,127	無形資產	5,843	3,906	1,937
3,127	無形資產	5,843	3,906	1,937
685	遞延借項	370	685	-315
685	遞延費用	370	685	-315

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
10,516,404	其他資產	10,378,705	10,392,373	-13,668
3,768,265	非業務資產	3,634,656	3,647,389	-12,733
6,748,139	什項資產	6,744,049	6,744,984	-935
40,483,117	合 計	41,317,917	41,391,230	-73,313

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**預計平衡表**

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
15,294,543	負 債	15,239,895	15,239,879	16
8,138,473	流動負債	8,088,392	8,088,425	-33
7,351,700	短期債務	7,351,700	7,351,700	
581,374	應付款項	551,159	551,192	-33
205,399	預收款項	185,533	185,533	
7,042,558	其他負債	7,037,991	7,037,942	49
7,042,558	什項負債	7,037,991	7,037,942	49
113,512	遞延貸項	113,512	113,512	
113,512	遞延收入	113,512	113,512	
25,188,574	淨 值	26,078,022	26,151,351	-73,329
14,296,772	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,772	基金	14,296,938	14,296,938	
1,363,133	公積	1,357,712	1,356,777	935
1,363,133	資本公積	1,357,712	1,356,777	935
4,238,481	累積餘絀	5,133,184	5,207,448	-74,264
4,917,200	累積賸餘	5,315,745	5,390,738	-74,993
678,719	累積短絀	182,561	183,290	-729
5,290,188	淨值其他項目	5,290,188	5,290,188	
51,619	金融商品未實現餘絀	51,619	51,619	
-227	累積換算調整數	-227	-227	
-82,015	未認列為退休金成本之淨損失	-82,015	-82,015	
5,320,811	未實現重估增值	5,320,811	5,320,811	
40,483,117	合 計	41,317,917	41,391,230	-73,313

註：102年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）99,510千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位 成本	預算數	說明
本年度預算數				656,002	
榮民職業訓練及介紹	千元			109,595	
提供農業及工業產品	千元			162,131	
技術合作及勞務服務	千元			384,276	
上年度預算數				759,722	
榮民職業訓練及介紹	千元			83,754	
提供農業及工業產品	千元			166,433	
技術合作及勞務服務	千元			509,535	
前年度決算數				2,059,695	
榮民職業訓練及介紹	千元			96,888	
提供農業及工業產品	千元			194,480	
技術合作及勞務服務	千元			1,768,327	
(99) 年度決算數				2,018,257	
榮民職業訓練及介紹	千元			88,477	
提供農業及工業產品	千元			142,142	
技術合作及勞務服務	千元			1,787,638	
(98) 年度決算數				2,881,606	
榮民職業訓練及介紹	千元			88,543	
提供農業及工業產品	千元			124,886	
技術合作及勞務服務	千元			2,668,177	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 主要業務計畫明細表

中華民國102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
甲、榮民職業訓練及介紹				109,595	
一、榮民職業訓練	人	18,655	4,658.00	86,895	詳基金管理委員會分預算其他業務費用說明。
二、榮民職業介紹	人	5,500	4,127.27	22,700	詳基金管理委員會分預算其他業務費用說明。
乙、提供農業及工業產品				162,131	
一、農林漁牧產品供銷				92,188	
(一)果品	公斤	279,780	96.94	27,121	清境農場彌猴桃35千元、福壽山農場蘋果梨桃等22,952千元、武陵農場蘋果梨桃等4,134千元。
(二)香米、黑糯米等	公斤	3,000	71.67	215	臺東農場215千元。
(三)茶葉	公斤	13,450	3,528.92	47,464	福壽山農場茶36,198千元、武陵農場茶11,266千元。
(四)絲棉被	公斤	300	2,563.33	769	臺東農場769千元。
(五)其他	元			16,619	武陵農場百貨零售16,619千元。
二、工業產品供銷				69,943	龍崎工廠主要產品成本69,943千元。
(一)工礦炸藥	公噸	780	74,670.51	58,243	
(二)電雷管	發	200,000	50.00	10,000	
(三)非電雷管	發	20,000	85.00	1,700	
丙、技術合作及勞務服務				384,276	
一、工商服務類	元			4,278	森保處景觀工程4,278千元。
二、旅遊服務類	元			320,958	清境農場144,170千元、福壽山農場54,874千元、武陵農場104,004千元、屏東農場12,209千元、花蓮農場1,016千元、臺東農場4,685千元。
三、技術合作類	元			59,040	森保處20,200千元、清境農場1,974千元、武陵農場16,230千元、彰化農場6,713千元、嘉義農場8,820千元、屏東農場475千元、花蓮農場478千元、臺東農場4,150千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國102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	113	-12	101	
職員	108	-12	96	
技工	5		5	
兼任人員	20	-4	16	
管理委員會委員	9		9	無給職
其他兼任人員	11	-4	7	
合 計	133	-16	117	

- 註：1. 預計進用契僱人力434人（行政業務62人、職訓業務5人、行銷業務3人、遊客服務259人、國土復育7人、農產品生產與銷售75人、工業產品生產與銷售23人）。
2. 預計勞務承攬人力143人（環境維護67人、安全維護3人、行銷業務4人、遊客服務8人、農產品生產與銷售30人、職介業務31人）。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 員工人數彙計表

中華民國102年度

單位：人

機關(基金)名稱	本年度最高可進用員額數											說明	
	專任人員							兼任人員					總計
	職員	技工	工友	駕駛	聘用	聘用	合計	管委會委員	其他兼任人員	合計			
龍崎工廠	2						2		2	2	4		
清境農場	11						11				11		
福壽山農場	14						14				14		
武陵農場	13						13				13		
彰化農場	11	3					14				14		
嘉義農場	3						3		2	2	5		
屏東農場	12						12				12		
花蓮農場	5	1					6		2	2	8		
臺東農場	14	1					15				15		
安置基金管理委員會	11						11	9	1	10	21		
合計	96	5					101	9	7	16	117		

註：1. 基金管理委員會所列職員員額係各結束營業單位留用清理人員，依規定寄列於基金管理委員會項下，俟機關完成資產清理奉准裁撤後，清理人員即資遣；本年度奉核定最高可進用員額為臺北榮民技術勞務中心11員。

2. 表列兼職人員中基金管理委員會委員，為無給職。

## 行政院國軍退除役

## 國軍退除役

## 用人費

中華民國

科 目	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金				退休及 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務總支出部分									
銷貨成本	2,186		199	289	207	217	393		931
正式人員	2,186		199	289	207	217	393		931
職員	2,186		199	289	207	217	393		931
行銷及業務費用	1,227		56	30	153	209			99
正式人員	1,227		56	30	153	209			99
職員	1,227		56	30	153	209			99
管理及總務費用	59,044		4,189	3,153	7,700	7,148	9,577		5,416
正式人員	59,044		4,189	3,153	7,700	7,148	9,577		5,416
職員	57,120		4,065	3,153	7,454	6,803	9,234		5,278
工員	1,924		124		246	345	343		138
兼任人員									
職員									
其他業務外費用	8,561		560		1,070	1,427			149,933
正式人員	8,561		560		1,070	1,427			149,933
職員	8,561		560		1,070	1,427			149,933
工員									
合 計	71,018		5,004	3,472	9,130	9,001	9,970		156,379

註：1. 預計進用契僱人力預算221,832千元（行政業務29,210千元、職訓業務2,067千元、行銷業務1,980千元、遊客服務132,179千元、國土復育3,850千元、農產品生產與銷售36,660千元、工業產品生產與銷售15,886千元）。

2. 預計勞務承攬人力預算34,249千元（環境維護13,402千元、安全維護1,400千元、行銷業務300千元、遊客服務2,195千元、農產品生產與銷售200千元、職介業務16,752千元）。

官兵輔導委員會

官兵安置基金

## 用彙計表

國102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	其他				
		149	9		233		4,813		4,813
		149	9		233		4,813		4,813
		149	9		233		4,813		4,813
		109			71		1,954		1,954
		109			71		1,954		1,954
		109			71		1,954		1,954
		5,066	263	764	3,225	2	105,547	198	105,745
		5,066	263	764	3,225	2	105,547	132	105,679
		4,970	263	764	3,157		102,261	132	102,393
		96			68	2	3,286		3,286
								66	66
								66	66
		1,504			571		163,626	60	163,686
		1,504			571		163,626	60	163,686
		1,504			571		163,626	60	163,686
		6,828	272	764	4,100	2	275,940	258	276,198

行政院國軍退除役

國軍退除役

用人費

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
龍崎工廠	2,622		485	40	327	443			11,883
清境農場	8,984		588	801	1,250	1,600	2,672		6,847
福壽山農場	11,089		737	1,100	1,410	1,177	1,455		5,712
武陵農場	10,997		650	1,275	1,521	832	2,174		5,934
彰化農場	8,212		513	78	1,026	964	1,369		2,483
嘉義農場	1,709		131	178	214	314			952
屏東農場	5,856		399		732	674			3,701
花蓮農場	4,388		341		580	570	800		2,582
臺東農場	8,600		600		1,000	1,000	1,500		2,020
安置基金管理委員會	8,561		560		1,070	1,427			114,265
合 計	71,018		5,004	3,472	9,130	9,001	9,970		156,379

## 官兵輔導委員會

## 官兵安置基金

## 用彙計表

國102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	其他				
		228		137	107		16,272	60	16,332
		763	55	77	649		24,286		24,286
		827	42		932		24,481		24,481
		803	46	550	195		24,977		24,977
		758	104		688		16,195		16,195
		143	7		32		3,680	66	3,746
		462	18		453		12,295		12,295
		428			214		9,903	72	9,975
		912			259	2	15,893		15,893
		1,504			571		127,958	60	128,018
		6,828	272	764	4,100	2	275,940	258	276,198

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	勞務 成本	銷貨 成本	出租資 產成本
271,854	275,085	用人費用	276,198		4,813	
65,853	70,248	正式員額薪資	71,018		2,186	
376	388	聘僱及兼職人員薪資	258			
4,795	5,412	超時工作報酬	5,004		199	
1,872	3,550	津貼	3,472		289	
28,212	27,761	獎金	28,101		817	
160,268	157,138	退休及卹償金	156,379		931	
10,477	10,586	福利費	11,964		391	
1	2	提繳費	2			
560,886	384,232	服務費用	445,112	172,263	59,794	
19,549	18,959	水電費	20,967	13,351	3,769	
4,392	5,736	郵電費	5,745	1,410	552	
9,826	9,677	旅運費	9,860	630	1,105	
22,527	24,763	印刷裝訂與廣告費	24,095	1,698	132	
17,494	19,498	修理保養及保固費	25,938	6,691	1,188	
4,694	4,784	保險費	5,077	3,594	121	
406,154	277,130	一般服務費	328,148	142,323	52,757	
73,956	21,374	專業服務費	22,964	1,999	30	
2,294	2,311	公共關係費	2,318	567	140	
1,459,336	293,587	材料及用品費	172,429	70,968	81,433	
1,367,663	225,062	使用材料費	91,422	51,715	28,001	
28,505	15,994	用品消耗	20,616	10,107	2,455	
63,168	52,531	商品及醫療用品	60,391	9,146	50,977	
65,791	68,930	租金與利息	84,789	5,562	10	
60	5	地租及水租	24			
924	775	房租	807			
1,253	832	機器租金	460	288		
4,264	4,430	交通及運輸設備租金	4,760	4,230		
3,712	3,528	什項設備租金	1,738	1,044	10	
55,578	59,360	利息	77,000			
157,606	175,505	折舊、折耗及攤銷	177,428	75,195	15,746	170
38,726	40,051	土地改良物折舊	39,614	27,862	3,123	53
69,148	75,643	房屋折舊	73,415	26,850	3,202	22

## 役官兵輔導委員會

## 官兵安置基金

## 用彙計表

國102年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數	
投	融	其他業務	行銷及業務	管理及總務	研究發展	其他業務	財	務	其他業務外
業	資	成	本	費	及	費	費	用	用
成	務		費	用	訓				
	本				練				
					費				
					用				
			1,954	105,745					163,686
			1,227	59,044					8,561
				198					60
			56	4,189					560
			30	3,153					
			362	24,425					2,497
			99	5,416					149,933
			180	9,318					2,075
				2					
		8,350	9,838	53,415	85	121,433			19,934
		270	300	2,511		378			388
		186	640	2,078		600			279
		467	1,644	4,783		819			412
		157	3,182	2,174	20	16,722			10
		370	125	15,953		1,336			275
		105	186	935		76			60
		5,629	2,526	17,154		96,729			11,030
		1,166	558	6,893	65	4,773			7,480
			677	934					
		1,560	1,325	13,397	115	3,179			452
		1,010	500	7,927		2,129			140
		540	810	5,227	115	1,050			312
		10	15	243					
			24	976	100	901	77,000		216
			24						
					75	732			
				100					72
				192	25	169			144
				684					
		45,266	611	17,323		6,150		77,000	16,967
		4,609		1,514					2,453
		34,100	300	6,826		709			1,406

## 行政院國軍退除

## 國軍退除役

## 各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	勞務 成本	銷貨 成本	出租資 產成本
14,952	17,566	機械及設備折舊	19,859	5,728	2,197	
7,622	10,276	交通及運輸設備折舊	9,804	4,047	740	
9,278	8,377	什項設備折舊	11,847	8,293	1,169	
8,785	12,419	非業務資產折舊	12,733			95
777	1,071	代管資產折舊	935			
7,615	9,321	折耗	7,106	1,500	4,800	
703	781	攤銷	2,115	915	515	
20,063	15,935	稅捐與規費(強制費)	17,235	879	305	757
7,157	8,100	土地稅	7,234	241	2	695
950	1,446	房屋稅	1,120	36		
3,472	3,901	消費與行為稅	3,500	391	277	
4		特別稅課				
8,480	2,488	規費	5,381	211	26	62
6,845	13,171	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	10,499	359	30	
146	226	會費	303	129	30	
6,392	5,490	捐助、補助與獎助	6,696	210		
	20	分擔	20	20		
48	7,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	3,000			
259	435	競賽及交流活動費	480			
20,140	16,126	短絀、賠償與保險給付	4,449	10		
18,426	16,116	各項短絀	4,439			
1,714	10	賠償給付	10	10		
17,119	517	其他	897			
17,119	517	其他費用	897			
2,579,640	1,243,088	小 計	1,189,036	325,236	162,131	927
10,994		加：期初在製品/在植農作物/在養畜殖品存貨				
-8,718		減：期末在製品/在植農作物/在養畜殖品存貨				
7,051		加：期初製成品/農產品/畜殖品存貨				
-9,938		減：期末製成品/農產品/畜殖品存貨				
3,686		加：其他				
-2,588		減：其他				
2,580,127	1,243,088	合 計	1,189,036	325,236	162,131	927

## 役官兵輔導委員會

## 官兵安置基金

## 用彙計表

國102年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
投融資	其他業務	行銷及業務	管理及總務	研究發展	其他業務	財	務	其他業務外
業成	成	費	用	及	用	費	用	用
本	本			訓				
				練				
				費				
				用				
	4,250	66	3,049		4,560			9
	1,065	23	3,596		333			
	406	10	1,421		548			
			48					12,590
			426					509
	806							
	30	212	443					
	3,834	159	2,917		5,192			3,192
	506	1	1,169		4,620			
	852		25		207			
	2,266	55	427					84
	210	103	1,296		365			3,108
	30	30	1,060		8,990			
	30		114					
			496		5,990			
					3,000			
		30	450					
4,314		25						100
4,314		25						100
			280					617
			280					617
4,314	59,040	13,966	195,113	300	145,845	77,000		205,164
4,314	59,040	13,966	195,113	300	145,845	77,000		205,164

## 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102年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
21人座中型 交通車	輛	1	2,720			1	2,720	福壽山農場為方便載送遊客來場，近年推出蘋果號團體專車全省接送服務，預計於102年9月增購21人座中型巴士乙輛，經行政院101年5月16日院臺財字第1010028930號函同意。
	輛	1	2,714			1	2,714	
小型客貨車	輛			1	820	1	820	福壽山為提供遊客更安全便利之接駁服務，預計於102年9月汰舊換新小型客貨車乙輛，經行政院101年5月16日院臺財字第1010028930號函同意。

註：1. 管理用公務車輛含一般公務轎車10輛，21人座中型交通車6輛（含102年新購2輛），小型客貨車11輛（含102年汰舊換新1輛），一般公務用機車21輛。

2. 業務用公務車輛含一般公務轎車9輛，油氣雙燃料車1輛，大型貨車6輛，小型貨車11輛，小型客貨車25輛，21人座中型交通車3輛，一般公務用機車116輛，冷凍貨車1輛，傾卸車1輛。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**補辦預算明細表**  
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金額	辦理 年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備 棲蘭森林遊樂區邊坡崩塌整治工程	18,217	101	森保處「棲蘭森林遊樂區邊坡崩塌整治工程」1,821萬7,035元，經行政院100年9月16日院授輔肆字第1000003620號函同意先行辦理。

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

## 收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

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	%
907,832	100.00	業務收入	958,544	100.00	913,412	100.00	45,132	4.94
21,939	2.42	租金及權利金收入	25,387	2.65	28,996	3.17	-3,609	-12.45
3,443	0.38	土地租金收入	5,226	0.55	3,443	0.38	1,783	51.79
2,313	0.25	廠房租金收入	3,178	0.33	9,100	1.00	-5,922	-65.08
16,017	1.76	權利金收入	16,559	1.73	16,287	1.78	272	1.67
166	0.02	其他租金收入	424	0.04	166	0.02	258	155.42
885,893	97.58	投融資業務收入	930,253	97.05	884,416	96.83	45,837	5.18
885,893	97.58	事業投資收入	930,253	97.05	884,416	96.83	45,837	5.18
		其他業務收入	2,904	0.30			2,904	
		雜項業務收入	2,904	0.30			2,904	
118,157	13.02	業務成本與費用	139,841	14.59	119,876	13.12	19,965	16.65
472	0.05	出租資產成本	927	0.10	617	0.07	310	50.24
327	0.04	出租土地成本	755	0.08	445	0.05	310	69.66
145	0.02	其他出租成本	172	0.02	172	0.02		
8,687	0.96	投融資業務成本	4,314	0.45	16,016	1.75	-11,702	-73.06
8,687	0.96	事業投資成本	4,314	0.45	16,016	1.75	-11,702	-73.06
1,863	0.21	管理及總務費用	3,633	0.38	2,601	0.28	1,032	39.68
1,863	0.21	管理費用及總務費用	3,633	0.38	2,601	0.28	1,032	39.68
83	0.01	研究發展及訓練費用	300	0.03	256	0.03	44	17.19
83	0.01	訓練費用	300	0.03	256	0.03	44	17.19
107,052	11.79	其他業務費用	130,667	13.63	100,386	10.99	30,281	30.16
107,052	11.79	雜項業務費用	130,667	13.63	100,386	10.99	30,281	30.16
789,675	86.98	業務賸餘(短絀一)	818,703	85.41	793,536	86.88	25,167	3.17
294,503	32.44	業務外收入	235,434	24.56	303,673	33.25	-68,239	-22.47
53,453	5.89	財務收入	56,474	5.89	47,660	5.22	8,814	18.49
53,453	5.89	利息收入	56,474	5.89	47,660	5.22	8,814	18.49

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

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	%
241,050	26.55	其他業務外收入	178,960	18.67	256,013	28.03	-77,053	-30.10
		財產交易賸餘			96,053	10.52	-96,053	-100.00
33		違規罰款收入						
241,017	26.55	雜項收入	178,960	18.67	159,960	17.51	19,000	11.88
233,067	25.67	業務外費用	238,379	24.87	176,957	19.37	61,422	34.71
55,578	6.12	財務費用	77,000	8.03	58,000	6.35	19,000	32.76
55,578	6.12	利息費用	77,000	8.03	58,000	6.35	19,000	32.76
177,489	19.55	其他業務外費用	161,379	16.84	118,957	13.02	42,422	35.66
177,489	19.55	雜項費用	161,379	16.84	118,957	13.02	42,422	35.66
61,436	6.77	業務外賸餘(短絀一)	-2,945	-0.31	126,716	13.87	-129,661	-102.32
851,111	93.75	本期賸餘(短絀一)	815,758	85.10	920,252	100.75	-104,494	-11.35

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

收支預計表說明

中華民國 102 年度

一、業務收入 958,544 千元，包括：

- (一)租金及權利金收入 25,387 千元：為原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地及土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司之租金收入 3,628 千元，前桃園工廠土地及廠房設施，委託山立通運公司營運所繳交之營運權利金收入 13,609 千元，原台北紙廠裁撤，部分廠區用地由國有財產局與新北市政府合闢停車場，營運收入 2,950 千元，及臺北榮民技術勞務中心廠房、設施之租金收入 5,200 千元。
- (二)投融資業務收入 930,253 千元：為安置基金管理委員會轉投資事業之預估收益 856,744 千元及各分預算解繳之投資報酬 73,509 千元，詳後附明細表(分預算解繳投資報酬為內部往來項目，編製合併報表時業予沖銷)。
- (三)其他業務收入 2,904 千元。

二、業務成本與費用 139,841 千元，包括：

- (一)出租資產成本 927 千元：含出租土地成本 755 千元及其他出租成本 172 千元。
- (二)投融資業務成本 4,314 千元：為依權益法預估轉投資公司歐欣環保(股)公司及欣欣水泥(股)公司本年度虧損並按持股比例認列之事業投資成本。
- (三)管理及總務費用 3,633 千元：為行政管理所需費用。
- (四)研究發展及訓練費用 300 千元：為農技教育所需訓練費用。
- (五)其他業務費用 130,667 千元：為農業安置計畫、榮民職業訓練計畫、榮民職業介紹計畫及訓練中心房屋建築折舊等所需費用。

三、業務外收入 235,434 千元：包括利息收入 56,474 千元、賡續協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款衍生之利息補助 77,000 千元及結束營業單位與平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助等雜項收入 101,960 千元。

四、業務外費用 238,379 千元：包括賡續協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款衍生之利息 77,000 千元、臺北榮民技術勞務中心人事費用及結束單位退休照護費用 93,627 千元、平地農場任務轉換前優存差息及月退俸 34,391 千元及辦理結束單位清理及後續相關業務之雜項費用 33,361 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 815,758 千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**餘絀撥補預計表**  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
4,511,196	100.00	賸餘之部	5,019,089	100.00	詳收支預計表。
920,252	20.40	本期賸餘	815,758	16.25	
3,590,944	79.60	前期未分配賸餘	4,203,331	83.75	
		分配之部	1,000,000	19.92	
		解繳國庫淨額	1,000,000	19.92	
4,511,196	100.00	未分配賸餘	4,019,089	80.08	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**現金流量預計表**  
中華民國102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－）	815,758	
調整非現金項目	-383,520	1. 土地改良物折舊53千元。 2. 房屋及建築物折舊731千元。 3. 機械及設備折舊4,560千元。 4. 交通及運輸設備折舊333千元。 5. 什項設備折舊548千元。 6. 非業務資產折舊12,685千元。 7. 依權益法認列之事業投資收入806,744千元、事業投資成本4,314千元。 8. 收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	432,238	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,000	收回榮藥公司投資32,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-30,204	增加固定資產30,204千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,000	增加電腦軟體2,000千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-100,204	
融資活動之現金流量		
賸餘分配款	-1,000,000	解繳國庫。
融資活動之淨現金流入(流出一)	-1,000,000	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-667,966	
期初現金及約當現金	7,082,265	
期末現金及約當現金	6,414,299	

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  
**租金及權利金收入明細表**  
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
租金及權利金收入	25,387	
土地租金收入	5,226	原食品工廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予欣欣生技公司1,546千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予榮民製藥公司1,916千元；臺北榮民技術勞務中心土地之租金收入1,764千元。
廠房租金收入	3,178	臺北榮民技術勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	16,559	1. 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產局處理，部分面積提供與新北市政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,950千元。 2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運民間機構山立通運公司繳交營運權利金12,069千元及營運回饋金1,540千元，合計13,609千元。
其他租金收入	424	1. 原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產局出租予欣欣生技公司145千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由財政部國有財產局出租予榮民製藥公司21千元，合計166千元。 2. 臺北榮民技術勞務中心機具之租金258千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會

**投融資業務收入明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
投融資業務收入	930,253	
事業投資收入	930,253	
轉投資事業投資收入	856,744	依各公司最近2個年度平均投資損益並參照景氣復甦狀況推估。
各分預算解繳投資報酬	73,509	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬： 森保處15,077千元。 龍崎工廠6,140千元。 清境農場19,718千元。 福壽山農場10,720千元。 武陵農場15,313千元。 彰化農場4,150千元。 花蓮農場195千元。 臺東農場2,196千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	2,904	
雜項業務收入	2,904	
停車場清理費收入	2,796	臺北榮民技術勞務中心停車場清理費收入。
榮民宿舍清潔收入	108	臺北榮民技術勞務中心榮民宿舍清潔收入。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**業務外收入明細表**  
中華民國102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	235,434	
財務收入	56,474	
利息收入	56,474	定期存款利息收入。
其他業務外收入	178,960	
雜項收入	178,960	1. 結束營業單位職員退休照護經費補助收入67,275千元、平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入34,685千元。 2. 賡續協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款衍生收不抵支之利息77,000千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**出租資產成本明細表**

中華民國102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
472	617	出租資產成本	927
327	445	出租土地成本	755
17		服務費用	
17		一般服務費	
310	445	稅捐與規費(強制費)	755
310	385	土地稅	695
	60	規費	60
145	172	其他出租成本	172
2		服務費用	
2		一般服務費	
143	170	折舊、折耗及攤銷	170
26	53	土地改良物折舊	53
22	22	房屋折舊	22
95	95	非業務資產折舊	95
	2	稅捐與規費(強制費)	2
	2	規費	2

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**出租資產成本說明**  
中華民國102年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列927千元。
出租土地成本	原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用。
稅捐與規費(強制費)	編列755千元。
土地稅	編列695千元。
規費	編列60千元。
其他出租成本	原食品工廠及榮民製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，交由國有財產局出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司所需相關費用。
折舊、折耗及攤銷	編列170千元。
土地改良物折舊	編列53千元。
房屋折舊	編列22千元。
非業務資產折舊	編列95千元。
稅捐與規費(強制費)	編列2千元。
規費	編列2千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**投融資業務成本明細表**

中華民國102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
8,687	16,016	投融資業務成本	4,314
8,687	16,016	事業投資成本	4,314
8,687	16,016	短絀、賠償與保險給付	4,314
8,687	16,016	各項短絀	4,314

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**投融資業務成本說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
投融資業務成本	編列4,314千元。
事業投資成本	編列4,314千元。
短絀、賠償與保險給付	編列4,314千元。
各項短絀	係依權益法預估轉投資歐欣環保(股)公司本年度虧損3,233千元及欣欣水泥(股)公司本年度虧損1,081千元，合計4,314千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 管理及總務費用明細表

中華民國102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
1,863	2,601	管理及總務費用	3,633
1,863	2,601	管理費用及總務費用	3,633
1,614	2,478	服務費用	3,549
	4	郵電費	4
847	1,222	旅運費	1,101
375	992	印刷裝訂與廣告費	864
96	10	一般服務費	1,360
295	200	專業服務費	100
1	50	公共關係費	120
231	123	材料及用品費	84
231	123	用品消耗	84
18		租金與利息	
18		交通及運輸設備租金	

註：一般服務費內含契僱人力3人（行政業務），計時計件人員酬金1,350千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 管理及總務費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列3,633千元。
管理費用及總務費用	編列3,633千元。
服務費用	處理經常性一般公務所需3,549千元。
郵電費	編列4千元。
旅運費	<p>編列1,101千元，含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施農業及觀光遊憩業務督導、參加各項觀光展覽、促銷活動等所需旅費170千元；督導與改善會屬工廠、轉投資公司管理及營運需要等，所需旅費123千元；對各分預算單位實施財務收支查核、監標監驗等所需旅費35千元，合計328千元。</li> <li>2. 國外旅費：為行銷本會所屬遊憩區豐富生態資源與秀麗風光，派員赴新加坡及馬來西亞考察旅展旅費129千元。</li> <li>3. 大陸地區旅費：為吸引港澳大陸人士來台旅遊，了解大陸地區觀光產業國際化及節慶活動觀光包裝，派員參加旅展旅費644千元。</li> </ol>
印刷裝訂與廣告費	處理經常性一般公務印刷費等22千元；加強本會安置及與民股協商之業務宣導費842千元，合計864千元。
一般服務費	辦理匯款等手續費10千元，及為配合新會計制度及提升行政效率，規劃建置新會計資訊系統，編列計時計件人員酬金1,350千元，合計1,360千元。
專業服務費	依業務需要編列法律事務費100千元。
公共關係費	接待、拜訪轉投資公司及民股股東等加強公共關係費用，編列120千元。
材料及用品費	編列84千元。
用品消耗	辦公用品等84千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**研究發展及訓練費用明細表**  
中華民國102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
83	256	研究發展及訓練費用	300
83	256	訓練費用	300
66	77	服務費用	85
19	12	印刷裝訂與廣告費	20
47	65	專業服務費	65
17	79	材料及用品費	115
17	79	用品消耗	115
	100	租金與利息	100
	75	房租	75
	25	交通及運輸設備租金	25

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**研究發展及訓練費用說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	為加強農業教育訓練，提升農業技能以期增進農場收益，由本會辦理農技講習或觀摩研習，全年約需300千元。
訓練費用	編列300千元。
服務費用	編列85千元。
印刷裝訂與廣告費	編製訓練講習手冊印刷20千元。
專業服務費	聘請專業講師授課費65千元。
材料及用品費	編列115千元。
用品消耗	課程所需文具用品115千元。
租金與利息	編列100千元。
房租	學員及講師住宿費用75千元。
交通及運輸設備租金	觀摩參訪交通車租金25千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 其他業務費用明細表

中華民國102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
107,052	100,386	其他業務費用	130,667
107,052	100,386	雜項業務費用	130,667
94,886	81,596	服務費用	109,677
22	435	郵電費	435
136	345	旅運費	217
16,032	17,029	印刷裝訂與廣告費	16,602
		修理保養及保固費	500
2		保險費	
59,502	56,581	一般服務費	87,734
19,192	7,206	專業服務費	4,189
52	27	材料及用品費	81
		使用材料費	41
52	27	用品消耗	40
755	700	租金與利息	732
732	700	房租	732
23		交通及運輸設備租金	
709	709	折舊、折耗及攤銷	6,150
709	709	房屋折舊	709
		機械及設備折舊	4,560
		交通及運輸設備折舊	333
		什項設備折舊	548
4,705	5,654	稅捐與規費(強制費)	5,127
4,620	5,233	土地稅	4,620
	121	房屋稅	207
85	300	規費	300
5,945	11,700	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	8,900
5,945	4,700	捐助、補助與獎助	5,900
	7,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助	3,000

註：1. 一般服務費內含契僱人力5人（職訓業務），計時計件人員酬金2,067千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力31人（職介業務），相關費用16,752千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**其他業務費用說明**  
中華民國102年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列130,667千元。
雜項業務費用	編列130,667千元。
榮民職業訓練計畫	為結合就業市場脈動與需求，舉辦各種訓練培訓就業所需專長，以提升榮民(眷)就業能力、適合就業市場需求，提供榮民榮眷職業訓練服務18,655人次，包括轉業榮民職前講習6,286千元、榮民(眷)進修訓練31,151千元、訓練中心榮民(眷)專案訓練45,817千元及訓練中心設備汰換及維護費3,641千元，合計86,895千元。
服務費用	編列80,954千元。
旅運費	訓練中心辦理榮民(眷)短期專案訓練之受理報名、開訓、結訓及訓練督導等作業期間所需之國內差旅費86千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理轉業榮民職前講習：舉辦榮民生涯輔導與就業媒合活動，及邀請企業代表參加現場就業媒合，編列業務宣導費6,286千元。
修理保養及保固費	編列訓練中心設備維修費500千元。
一般服務費	為委託榮服處代開辦各式訓練，聘請專業講座授課，全年約需70,982千元，包括：
	1. 榮民(眷)進修訓練25,251千元。
	2. 訓練中心榮民(眷)短期專案訓練45,731千元(含輔導員及助理員酬金2,067千元)。
專業服務費	訓練中心電子計算機軟體服務費3,100千元。
材料及用品費	編列41千元。
使用材料費	訓練中心訓練材料費41千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	補助榮民參加國家公職考試之補習費及提供榮眷參加大專院校推廣教育及學分班之學雜費，俾利榮民(眷)順利就業、取得專長，爰編列5,900千元。
捐助、補助與獎助	編列5,900千元。
榮民職業介紹計畫	為拓展榮民就業管道，邀請工商企業及策進小組人員，舉辦廠商聯誼座談、廠商拜訪、就業服務相關工作調查與研究、專案甄選等，預計輔導5,500人次，包括推展榮民就業服務22,100千元及轉業榮民代表聯誼座談600千元，合計22,700千元。
服務費用	編列22,700千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**其他業務費用說明**  
中華民國102年度

科 目	說 明
印刷裝訂與廣告費	為舉辦榮民生涯輔導與就業媒合活動，邀請工商企業及策進小組人員，舉辦廠商聯誼座談、廠商拜訪、就業服務相關工作調查與研究、編印本會對榮民生活照顧、就學服務、職技訓練、就業輔導等工作宣導手冊等，全年所需宣導活動費5,948千元。
一般服務費	<p>1. 推展榮民就業服務5,348千元。</p> <p>2. 轉業榮民代表聯誼座談600千元。</p> <p>為推展榮民就業服務，強化就業輔導功能，由外包公司勞務承攬辦理「在地就業」、「在地進修」及「在地就學」工作，期以「專業、專案、專責」方式推動職業介紹業務，全年約需16,752千元。</p>
農業安置計畫	編列8,511千元。
服務費用	編列4,439千元。
郵電費	農場經營管理435千元。
旅運費	<p>為督考各地辦理之農場土地管理及觀光休閒業務宣導，所需之國內差旅費131千元。</p> <p>1. 農場土地管理68千元。</p> <p>2. 宣導觀光休閒業務63千元。</p>
印刷裝訂與廣告費	觀光休閒業務宣導，為委託辦理各類觀光文宣編製（如折頁、雜誌、月曆等）印刷及裝訂費1,500千元及業務宣導費1,368千元，合計2,868千元。
專業服務費	為應農場土地管理法律事務費500千元及觀光休閒業務宣導雇請專家學者辦理遊憩區農林機構督導、考核出席費等505千元，合計1,005千元。
材料及用品費	編列40千元。
用品消耗	辦公用品40千元。
租金與利息	編列732千元。
房租	觀光休閒業務宣導為行銷本會所屬遊憩區豐富生態資源與秀麗風光，派員配合參與旅展所需攤位租金732千元。
稅捐與規費(強制費)	編列300千元。
規費	農場土地管理，依年度實需編列300千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**其他業務費用說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	鑑於921大地震或颱風對農場造成莫大損失，適時的災後支援，將有助於農場復建工作之順利進行，編列災害救濟3,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	編列3,000千元。
其他	編列12,561千元。
服務費用	編列1,584千元。
印刷裝訂與廣告費	業務宣導費1,500千元。
專業服務費	編列84千元。
折舊、折耗及攤銷	編列6,150千元。
房屋折舊	訓練中心房屋建築折舊709千元。
機械及設備折舊	訓練中心機械及設備折舊4,560千元。
交通及運輸設備折舊	訓練中心交通及運輸設備折舊333千元。
什項設備折舊	訓練中心什項設備折舊548千元。
稅捐與規費(強制費)	編列4,827千元。
土地稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心，委託民間機構營運案，全年所需地價稅4,620千元。
房屋稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心，委託民間機構營運案，全年所需房屋稅207千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**業務外費用明細表**  
中華民國102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
233,067	176,957	業務外費用	238,379
55,578	58,000	財務費用	77,000
55,578	58,000	利息費用	77,000
55,578	58,000	租金與利息	77,000
55,578	58,000	利息	77,000
177,489	118,957	其他業務外費用	161,379
177,489	118,957	雜項費用	161,379
107,441	105,009	用人費用	128,018
953	1,271	正式員額薪資	8,561
	58	聘僱及兼職人員薪資	60
58	54	超時工作報酬	560
117	206	獎金	2,497
106,206	103,288	退休及卹償金	114,265
107	132	福利費	2,075
44,895	2,270	服務費用	16,913
5	8	水電費	388
26	42	郵電費	279
45	8	旅運費	32
		印刷裝訂與廣告費	10
		修理保養及保固費	275
1		保險費	60
1,367	812	一般服務費	8,489
43,451	1,400	專業服務費	7,380
		材料及用品費	452
		使用材料費	140
		用品消耗	312
		租金與利息	216

## 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102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
		機器租金	72
		交通及運輸設備租金	144
8,508	11,614	折舊、折耗及攤銷	12,590
8,508	11,614	非業務資產折舊	12,590
6,234	64	稅捐與規費(強制費)	3,178
383		土地稅	
25		消費與行為稅	70
4		特別稅課	
5,822	64	規費	3,108
10,411		其他	12
10,411		其他費用	12

註：1. 一般服務費內含契僱人力10人（行政業務），計時計件人員酬金3,913千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力19人（環境維護），相關費用4,522千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理委員會

**業務外費用說明**

中華民國102年度

科 目	說 明
業務外費用	編列238,379千元。
財務費用	賡續協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款衍生之利息費用77,000千元。
利息費用	編列77,000千元。
租金與利息	編列77,000千元。
利息	編列77,000千元。
其他業務外費用	含協助辦理榮工公司非營造業務所需費用、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、平地農場任務轉換前優存差息及月退休等工作，合計161,379千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及後續相關業務，編列161,379千元。
用人費用	編列128,018千元。
正式員額薪資	結束單位臺北榮民技術勞務中心職員薪資8,561千元。
聘僱及兼職人員薪資	結束單位高勞兼職人員薪資60千元。
超時工作報酬	結束單位臺北榮民技術勞務中心加班、值班費560千元。
獎金	結束單位臺北榮民技術勞務中心年終獎金1,070千元，考績獎金1,427千元，合計2,497千元。
退休及卹償金	1. 結束單位臺北榮民技術勞務中心退休及卹償金12,305千元。 2. 結束單位退休人員優存差息負擔，已結束營業之海洋漁業開發處、冷凍加工廠、農業開發處、礦業開發處、榮民製毯廠、液化石油氣供應處、榮民氣體廠、岡山工廠、彰化工廠、榮民化工廠、楠梓工廠、榮民印刷廠、臺北紙廠、魚殖管理處、高雄勞務中心、臺中木材加工廠、臺北鐵工廠、桃園工廠、塑膠工廠、食品工廠、榮民製藥廠等單位退休人員之優惠存款差息等，預估67,275千元。 3. 平地農場優存差息及退休金：平地農場任務轉換前退休人員月退休金及優惠存款利息差額，預估34,685千元。 4. 綜上，全年所需經費114,265千元。
福利費	結束單位臺北榮民技術勞務中心分擔員工保險費1,504千元，員工通勤交通費198千元，其他福利費373千元，合計2,075千元。
服務費用	編列16,913千元。
水電費	結束單位清理所需水電費388千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
**業務外費用說明**  
中華民國102年度

科 目	說 明
郵電費	結束單位清理所需郵電費279千元。
旅運費	辦理清理業務所需國內旅費32千元。
印刷裝訂與廣告費	結束單位清理所需印刷費10千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需房屋及設備修護費275千元。
保險費	結束單位清理所需房屋保險60千元。
一般服務費	體育活動費42千元及辦理清理業務所需計時計件人員酬金3,913千元，環境維護外包費4,522千元，匯費手續費12千元，合計8,489千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費7,160千元，會計師服務酬金200千元，及專家學者出席費20千元，合計7,380千元。
材料及用品費	編列452千元。
使用材料費	結束單位清理所需燃料140千元。
用品消耗	結束單位清理所需辦公用品等312千元。
租金與利息	編列216千元。
機器租金	結束單位清理所需機械及設備租金72千元。
交通及運輸設備租金	結束單位清理所需電信設備租金144千元。
折舊、折耗及攤銷	編列12,590千元。
非業務資產折舊	各結束單位閒置資產折舊12,590千元。
稅捐與規費(強制費)	編列3,178千元。
消費與行為稅	結束單位清理所需使用牌照稅70千元。
規費	結束單位清理所需裁判費及燃料使用費等3,108千元。
其他	編列12千元。
其他費用	結束單位清理所需雜項費用12千元。

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫 一次性項目				24,520	2,000	3,684	30,204	為提升訓練中心教學品質，汰換暨新增設備。
合 計				24,520	2,000	3,684	30,204	

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國102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	30,204				30,204	100.00					30,204	100.00
合計	30,204				30,204	100.00					30,204	100.00

## 行政院國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理委員會

## 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國102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	
	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%
一般建築及設備計畫 一次性項目		30,204	30,204						102.01-102.12					
合計	30,204	30,204									30,204	100.00	30,204	100.00

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  
**資產折舊明細表**  
中華民國102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 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	4,389	56,032				519,024		579,445
上年度預計新增資產原值			1,116			77,450		78,566
本年度預計新增資產原值			24,520	2,000	3,684			30,204
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	4,389	56,032	25,636	2,000	3,684	596,474		688,215
本年度應提折舊額	53	731	4,560	333	548	12,685		18,910
勞務成本								
銷貨成本								
出租資產成本	53	22				95		170
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		709	4,560	333	548			6,150
其他業務外費用						12,590		12,590

註：前年度決算資產原值中非業務資產不含閒置資產土地592,370千元。

行政院國軍退除役

安置基金管

## 資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金	
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已投資	本年度 增減(一)投資
欣隆天然氣(股)公司	540,286	54,028,650	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	885,561	88,556,129	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,805,374	180,537,453	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	1,129,942	112,994,192	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,230,541	123,054,110	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,497,656	149,765,613	153,850	
欣林天然氣(股)公司	803,855	80,385,546	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	2,323,820	232,381,963	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	345,168	34,516,800	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	318,000	31,800,000	117,000	
欣南天然氣(股)公司	686,898	68,689,787	98,838	
大台南區天然氣公司	500,000	50,000,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	946,764	94,676,400	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	892,945	89,294,473	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	291,200	29,120,000	80,400	
欣欣客運(股)公司	424,526	42,452,607	89,093	
大南汽車(股)公司	218,463	21,846,300	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	228,217	
榮僑投資(股)公司	723,120	72,312,024	181,258	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	873,663	87,366,263	39,591	
歐欣環保(股)公司	265,000	26,500,000	100,000	
榮民製藥(股)公司	320,000	32,000,000	32,000	-32,000
南鎮天然氣(股)公司	217,363	21,736,307	18,020	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	19,436,009	1,943,600,984	3,043,786	68,000

註：1. 本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。

2. 行政院101年7月12日院臺榮字第1010039532號函同意本基金轉投資榮民製藥(股)公司之股

3. 本表不包括：

(1) 101年8月9日已向法院聲請破產宣告之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數

(2) 前項榮電(股)公司與101年度已編列撤資預算之榮友貿易(股)公司及國華海洋(股)

## 官兵輔導委員會

## 理委員會

## 其餘紬明細表

國102年度

單位：新臺幣千元

額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
	年終預計 持有股數	占發行股 數%	本年度預算數		上年度 預算總額	前年度 決算總額
			每股(元)	總額		
79,800	22,692,033	42.00	持股比例超 過20%部分 ，依權益法 認列投資收 益。	17,850	15,812	23,562
92,472	29,177,285	32.95		47,039	43,348	55,109
142,890	46,556,713	25.79		82,946	85,016	65,279
96,480	27,819,180	24.62		68,924	73,975	52,003
119,263	50,999,800	41.45		48,273	53,292	64,068
153,850	59,990,243	40.06		154,763	109,724	131,175
107,202	34,059,555	42.37		32,401	33,266	26,551
184,921	79,206,280	34.08		68,863	54,786	77,632
86,400	9,940,853	28.80		16,988	16,561	13,345
117,000	12,402,000	39.00		10,338	9,055	8,899
98,838	18,958,993	27.60		13,628	9,398	7,941
86,400	14,399,996	28.80		35,519	27,027	32,932
196,073	20,132,341	21.26		44,203	40,444	28,560
98,233	21,039,004	23.56		22,961	30,678	16,642
80,400	9,297,600	31.93		6,226	4,409	7,395
89,093	20,832,869	49.07		5,486	5,677	6,936
49,273	5,588,279	25.58		3,635	804	824
326,640	31,522,996	43.16		8,783	6,446	14,021
228,217	26,293,207	28.26		-1,081	-15,905	-5,867
181,258	27,336,860	37.80		12,379	7,880	10,928
119,472	13,345,023	39.82	22,890	19,048	30,355	
39,591	20,844,770	23.86	82,649	118,099	73,755	
100,000	10,000,000	37.74	-3,233	-111	-2,213	
18,020	1,802,000	8.29				
20,000	2,000,000	10.00				
200,000						
3,111,786	616,237,880		802,430	748,729	739,832	

權辦理撤資，爰本年度編列收回投資32,000千元。

18,131,141股，持股比率38.78%。

公司，上年度預算及前年度決算投資收益總額4,585千元及1,554千元。



行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會

**預計平衡表**

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
30,862,977	資 產	31,559,146	31,743,388	-184,242
7,173,746	流動資產	7,122,179	7,790,145	-667,966
6,379,169	現金	6,414,299	7,082,265	-667,966
644,261	應收款項	665,867	665,867	
4,042	存貨	4,042	4,042	
31,383	預付款項	32,919	32,919	
114,891	短期貸墊款	5,052	5,052	
19,182,590	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	19,720,668	19,250,238	470,430
11,830,890	長期投資	12,368,691	11,898,261	470,430
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
	準備金	277	277	
692,778	固定資產	717,089	693,110	23,979
660,483	土地	660,483	660,483	
361	土地改良物	255	308	-53
31,934	房屋及建築	30,472	31,203	-731
	機械及設備	21,076	1,116	19,960
	交通及運輸設備	1,667		1,667
	什項設備	3,136		3,136
	無形資產	2,000		2,000
	無形資產	2,000		2,000
3,813,863	其他資產	3,997,210	4,009,895	-12,685
3,765,250	非業務資產	3,631,688	3,644,373	-12,685
48,613	什項資產	365,522	365,522	
30,862,977	合 計	31,559,146	31,743,388	-184,242

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會

**預計平衡表**

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
7,745,130	負 債	8,238,692	8,238,692	
7,704,082	流動負債	7,841,761	7,841,761	
7,351,700	短期債務	7,351,700	7,351,700	
343,578	應付款項	386,821	386,821	
8,804	預收款項	103,240	103,240	
41,048	其他負債	396,931	396,931	
41,048	什項負債	396,931	396,931	
23,117,847	淨 值	23,320,454	23,504,696	-184,242
14,296,772	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,772	基金	14,296,938	14,296,938	
477,962	公積	477,962	477,962	
477,962	資本公積	477,962	477,962	
3,816,648	累積餘絀	4,019,089	4,203,331	-184,242
3,816,648	累積賸餘	4,019,089	4,203,331	-184,242
4,526,465	淨值其他項目	4,526,465	4,526,465	
51,619	金融商品未實現餘絀	51,619	51,619	
-227	累積換算調整數	-227	-227	
-82,015	未認列為退休金成本之淨損失	-82,015	-82,015	
4,557,088	未實現重估增值	4,557,088	4,557,088	
30,862,977	合 計	31,559,146	31,743,388	-184,242

註：102年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)32,900千元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理委員會  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國102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				109,595	
其他業務費用				109,595	
雜項業務費用				109,595	
榮民職業訓練	人	18,655	4,658.00	86,895	詳其他業務費用明細表及說明。
榮民職業介紹	人	5,500	4,127.27	22,700	
上年度預算				83,754	
其他業務費用				83,754	
雜項業務費用				83,754	
榮民職業訓練	人	16,850	3,378.64	56,930	
榮民職業介紹	人	6,000	4,470.67	26,824	
前年度決算				96,888	
其他業務費用				96,888	
雜項業務費用				96,888	
榮民職業訓練	人	22,982	3,316.16	76,212	
榮民職業介紹	人	6,835	3,025.02	20,676	
(99) 年度決算				88,477	
其他業務費用				88,477	
雜項業務費用				88,477	
榮民職業訓練	人	25,354	2,762.29	70,035	
榮民職業介紹	人	7,234	2,549.35	18,442	
(98) 年度決算				88,543	
其他業務費用				88,543	
雜項業務費用				88,543	
榮民職業訓練	人	26,920	2,758.92	74,270	
榮民職業介紹	人	7,020	2,033.19	14,273	

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  
**員工人數彙計表**  
中華民國102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	2	9	11	
職員	2	9	11	
兼任人員	10		10	
管理委員會委員	9		9	無給職
其他兼任人員	1		1	
合計	12	9	21	

註：1. 基金管理委員會所列職員員額係各結束營業單位留用清理人員，依規定寄列於基金管理委員會項下，俟機關完成資產清理奉准裁撤後，清理人員即資遣；本年度奉核定最高可進用員額數為臺北榮民技術勞務中心11員。

2. 表列兼職人員係基金管理委員會委員，為無給職。

3. 本年度其他兼任人員係辦理結束單位（高雄勞務中心）留存業務。

4. 預計進用契僱人力18人（行政業務13人、職訓業務5人）。

5. 預計勞務承攬人力50人（環境維護19人、職介業務31人）。

## 行政院國軍退除役

## 安置基金

## 用人費

中華民國

科 目	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分									
其他業務外費用	8,561		560		1,070	1,427			114,265
正式人員	8,561		560		1,070	1,427			114,265
職員	8,561		560		1,070	1,427			114,265
合 計	8,561		560		1,070	1,427			114,265

註：1. 預計進用契僱人力預算7,330千元（行政業務5,263千元、職訓業務2,067千元）。

2. 預計勞務承攬人力預算21,274千元（環境維護4,522千元、職介業務16,752千元）。

官兵輔導委員會

管理委員會

## 用彙計表

國102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	其他				
		1,504			571		127,958	60	128,018
		1,504			571		127,958	60	128,018
		1,504			571		127,958	60	128,018
		1,504			571		127,958	60	128,018

## 行政院國軍退除

## 安置基金

## 各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合計	出租資產成本	投融資業務成本
107,441	105,009	用人費用	128,018		
953	1,271	正式員額薪資	8,561		
	58	聘僱及兼職人員薪資	60		
58	54	超時工作報酬	560		
117	206	獎金	2,497		
106,206	103,288	退休及卹償金	114,265		
107	132	福利費	2,075		
141,480	86,421	服務費用	130,224		
5	8	水電費	388		
48	481	郵電費	718		
1,028	1,575	旅運費	1,350		
16,426	18,033	印刷裝訂與廣告費	17,496		
		修理保養及保固費	775		
3		保險費	60		
60,984	57,403	一般服務費	97,583		
62,985	8,871	專業服務費	11,734		
1	50	公共關係費	120		
300	229	材料及用品費	732		
		使用材料費	181		
300	229	用品消耗	551		
56,351	58,800	租金與利息	78,048		
732	775	房租	807		
		機器租金	72		
41	25	交通及運輸設備租金	169		
55,578	58,000	利息	77,000		

## 官兵輔導委員會

## 管理委員會

## 用彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用		
						128,018
						8,561
						60
						560
						2,497
						114,265
						2,075
3,549	85	109,677				16,913
						388
4		435				279
1,101		217				32
864	20	16,602				10
		500				275
						60
1,360		87,734				8,489
100	65	4,189				7,380
120						
84	115	81				452
		41				140
84	115	40				312
	100	732	77,000			216
	75	732				
						72
	25					144
			77,000			

## 行政院國軍退除

## 安置基金

## 各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合計	出租資產成本	投融資業務成本
9,360	12,493	折舊、折耗及攤銷	18,910	170	
26	53	土地改良物折舊	53	53	
731	731	房屋折舊	731	22	
		機械及設備折舊	4,560		
		交通及運輸設備折舊	333		
		什項設備折舊	548		
8,603	11,709	非業務資產折舊	12,685	95	
11,249	6,165	稅捐與規費(強制費)	9,062	757	
5,313	5,618	土地稅	5,315	695	
	121	房屋稅	207		
25		消費與行為稅	70		
4		特別稅課			
5,907	426	規費	3,470	62	
5,945	11,700	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	8,900		
5,945	4,700	捐助、補助與獎助	5,900		
	7,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	3,000		
8,687	16,016	短絀、賠償與保險給付	4,314		4,314
8,687	16,016	各項短絀	4,314		4,314
10,411		其他	12		
10,411		其他費用	12		
351,224	296,833	合 計	378,220	927	4,314

官兵輔導委員會

管理委員會

## 用彙計表

102年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用		
		6,150			12,590	
		709				
		4,560				
		333				
		548				
					12,590	
		5,127			3,178	
		4,620				
		207				
					70	
		300			3,108	
		8,900				
		5,900				
		3,000				
					12	
					12	
3,633	300	130,667	77,000		161,379	

本頁空白

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

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表  
中華民國 101 年度

項次	決議及附帶決議內容	辦理情形
		<p align="center">101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。</p>

主辦會計人員：盧美妃



基金會主持人：劉國傳

