

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	1,841,734,000	100.00	2,197,071,379	100.00	355,337,379	19.29	3,575,847,826	100.00
勞務收入	477,389,000	25.92	833,532,839	37.94	356,143,839	74.60	2,157,206,645	60.33
服務收入	477,389,000	25.92	518,053,395	23.58	40,664,395	8.52	493,541,816	13.80
營建收入			315,479,444	14.36	315,479,444		1,537,133,108	42.99
其他勞務收入							126,531,721	3.54
銷貨收入	251,716,000	13.67	190,837,536	8.69	-60,878,464	-24.19	270,588,996	7.57
製成品銷貨收入	91,540,000	4.97	42,033,684	1.91	-49,506,316	-54.08	106,105,388	2.97
農林漁牧銷貨收入	160,176,000	8.70	148,803,852	6.77	-11,372,148	-7.10	164,483,608	4.60
租金及權利金收入	192,470,000	10.45	131,663,871	5.99	-60,806,129	-31.59	126,157,662	3.53
土地租金收入	5,226,000	0.28	4,848,077	0.22	-377,923	-7.23	3,786,626	0.11
廠房租金收入	3,178,000	0.17	3,379,434	0.15	201,434	6.34	2,280,005	0.06
權利金收入	183,642,000	9.97	123,270,328	5.61	-60,371,672	-32.87	119,924,999	3.35
其他租金收入	424,000	0.02	166,032	0.01	-257,968	-60.84	166,032	
投融資業務收入	856,744,000	46.52	917,214,506	41.75	60,470,506	7.06	900,730,846	25.19
事業投資收入	856,744,000	46.52	917,214,506	41.75	60,470,506	7.06	900,730,846	25.19
其他業務收入	63,415,000	3.44	123,822,627	5.64	60,407,627	95.26	121,163,677	3.39
其他補助收入	10,260,000	0.56	8,082,000	0.37	-2,178,000	-21.23	11,400,000	0.32
雜項業務收入	53,155,000	2.89	115,740,627	5.27	62,585,627	117.74	109,763,677	3.07
業務成本與費用	906,872,000	49.24	1,184,889,701	53.93	278,017,701	30.66	2,762,098,699	77.24
勞務成本	325,236,000	17.66	657,307,610	29.92	332,071,610	102.10	2,032,394,910	56.84
服務成本	325,236,000	17.66	346,899,484	15.79	21,663,484	6.66	363,040,561	10.15
營建成本			310,408,126	14.13	310,408,126		1,548,990,626	43.32
其他勞務成本							120,363,723	3.37
銷貨成本	162,131,000	8.80	148,340,846	6.75	-13,790,154	-8.51	185,071,245	5.18
製成品銷貨成本	69,943,000	3.80	44,822,808	2.04	-25,120,192	-35.92	82,622,318	2.31
農林漁牧銷貨成本	92,188,000	5.01	103,518,038	4.71	11,330,038	12.29	102,448,927	2.87
出租資產成本	927,000	0.05	891,078	0.04	-35,922	-3.88	873,038	0.02
出租土地成本	755,000	0.04	745,255	0.03	-9,745	-1.29	692,587	0.02
其他出租成本	172,000	0.01	145,823	0.01	-26,177	-15.22	180,451	0.01
投融資業務成本	4,314,000	0.23	21,433,739	0.98	17,119,739	396.84	200,124,757	5.60
事業投資成本	4,314,000	0.23	21,433,739	0.98	17,119,739	396.84	200,124,757	5.60
其他業務成本	59,040,000	3.21	60,417,218	2.75	1,377,218	2.33	59,658,473	1.67
雜項業務成本	59,040,000	3.21	60,417,218	2.75	1,377,218	2.33	59,658,473	1.67

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
行銷及業務費用	13,966,000	0.76	10,840,227	0.49	-3,125,773	-22.38	11,489,686	0.32
行銷費用	10,936,000	0.59	8,603,849	0.39	-2,332,151	-21.33	8,574,597	0.24
業務費用	3,030,000	0.16	2,236,378	0.10	-793,622	-26.19	2,915,089	0.08
管理及總務費用	195,113,000	10.59	166,338,531	7.57	-28,774,469	-14.75	172,739,170	4.83
管理費用及總務費用	195,113,000	10.59	166,338,531	7.57	-28,774,469	-14.75	172,739,170	4.83
研究發展及訓練費用	300,000	0.02			-300,000	-100.00	62,804	
訓練費用	300,000	0.02			-300,000	-100.00	62,804	
其他業務費用	145,845,000	7.92	119,320,452	5.43	-26,524,548	-18.19	99,684,616	2.79
雜項業務費用	145,845,000	7.92	119,320,452	5.43	-26,524,548	-18.19	99,684,616	2.79
業務賸餘(短絀一)	934,862,000	50.76	1,012,181,678	46.07	77,319,678	8.27	813,749,127	22.76
業務外收入	273,038,000	14.83	613,765,629	27.94	340,727,629	124.79	596,623,852	16.68
財務收入	75,155,000	4.08	85,599,481	3.90	10,444,481	13.90	92,679,112	2.59
利息收入	71,711,000	3.89	82,123,970	3.74	10,412,970	14.52	83,635,662	2.34
租賃收入	3,444,000	0.19	3,475,511	0.16	31,511	0.91	9,043,450	0.25
其他業務外收入	197,883,000	10.74	528,166,148	24.04	330,283,148	166.91	503,944,740	14.09
財產交易賸餘			76,322,868	3.47	76,322,868		13,384,973	0.37
資產使用及權利金收入	1,080,000	0.06	2,036,103	0.09	956,103	88.53	2,305,407	0.06
代理收入	480,000	0.03	34,784		-445,216	-92.75	1,164,832	0.03
受贈收入	3,935,000	0.21	3,857,964	0.18	-77,036	-1.96	4,091,580	0.11
賠〈補〉償收入	300,000	0.02	84,568,282	3.85	84,268,282	28,089.43		
違規罰款收入	530,000	0.03	8,911,043	0.41	8,381,043	1,581.33	1,976,890	0.06
雜項收入	191,558,000	10.40	352,435,104	16.04	160,877,104	83.98	481,021,058	13.45
業務外費用	282,164,000	15.32	404,397,811	18.41	122,233,811	43.32	343,901,322	9.62
財務費用	77,000,000	4.18	63,555,625	2.89	-13,444,375	-17.46	74,311,416	2.08
利息費用	77,000,000	4.18	63,555,625	2.89	-13,444,375	-17.46	74,311,416	2.08
其他業務外費用	205,164,000	11.14	340,842,186	15.51	135,678,186	66.13	269,589,906	7.54
財產交易短絀			302,510	0.01	302,510		2,476,374	0.07
雜項費用	205,164,000	11.14	340,539,676	15.50	135,375,676	65.98	267,113,532	7.47
業務外賸餘(短絀一)	-9,126,000	-0.50	209,367,818	9.53	218,493,818	-2,394.19	252,722,530	7.07
本期賸餘(短絀一)	925,736,000	50.26	1,221,549,496	55.60	295,813,496	31.95	1,066,471,657	29.82

國軍退除役官兵安置基金

餘絀撥補決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算案數		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	6,316,474,000	100.00	7,331,907,561	100.00	1,015,433,561	16.08	6,048,408,756	100.00
本期賸餘	925,736,000	14.66	1,283,498,805	17.51	357,762,805	38.65	1,131,208,407	18.70
前期未分配賸餘	5,390,738,000	85.34	6,048,408,756	82.49	657,670,756	12.20	4,917,200,349	81.30
公積轉列數								
分配之部	1,000,729,000	15.84	1,026,472,757	14.00	25,743,757	2.57		
填補累積短絀	729,000	0.01	26,472,757	0.36	25,743,757	3,531.38		
提存公積								
解繳國庫淨額	1,000,000,000	15.83	1,000,000,000	13.64				
其他依法分配數								
未分配賸餘	5,315,745,000	84.16	6,305,434,804	86.00	989,689,804	18.62	6,048,408,756	100.00
短絀之部	183,290,000	100.00	797,978,611	100.00	614,688,611	335.36	743,456,544	100.00
本期短絀			61,949,309	7.76	61,949,309		64,736,750	8.71
前期待填補之短絀	183,290,000	100.00	736,029,302	92.24	552,739,302	301.57	678,719,794	91.29
填補之部	729,000	0.40	26,699,243	3.35	25,970,243	3,562.45	7,427,242	1.00
撥用賸餘	729,000	0.40	26,472,757	3.32	25,743,757	3,531.38		
撥用公積			226,486	0.03	226,486		7,427,242	1.00
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀	182,561,000	99.60	771,279,368	96.65	588,718,368	322.48	736,029,302	99.00

國軍退除役官兵安置基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 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－）	925,736,000	1,221,549,496	295,813,496	31.95
調整非現金項目	-223,723,000	-528,650,567	-304,927,567	136.30
提列呆帳及短絀		98,056,083	98,056,083	
折舊及折耗	175,313,000	149,319,607	-25,993,393	-14.83
攤銷	2,115,000	1,900,122	-214,878	-10.16
處理資產短絀（賸餘－）		-76,020,358	-76,020,358	
其他	-402,430,000	-569,274,020	-166,844,020	41.46
流動資產淨減（淨增－）	1,312,000	113,577,595	112,265,595	8,556.83
流動負債淨增（淨減－）	-33,000	-246,209,596	-246,176,596	745,989.68
業務活動之淨現金流入(流出－)	702,013,000	692,898,929	-9,114,071	-1.30
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	419,000	3,782,836	3,363,836	802.82
減少短期墊款	419,000	3,782,836	3,363,836	802.82
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,000,000	8,325,000	-23,675,000	-73.98
減少長期投資	32,000,000	8,325,000	-23,675,000	-73.98
減少無形資產、遞延借項及其他資產		96,109,178	96,109,178	
減少其他資產		96,109,178	96,109,178	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-15,224,718	-15,224,718	
增加短期墊款		-15,224,718	-15,224,718	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000,000	-10,618	99,989,382	-99.99
增加長期投資	-100,000,000		100,000,000	-100.00
增加準備金		-10,618	-10,618	
增加固定資產及遞耗資產	-163,530,000	-146,173,458	17,356,542	-10.61
增加固定資產	-160,530,000	-142,739,224	17,790,776	-11.08
增加遞耗資產	-3,000,000	-3,434,234	-434,234	14.47
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,737,000	-12,051,355	-8,314,355	222.49
增加無形資產	-3,737,000	-3,100,092	636,908	-17.04
增加其他資產		-8,951,263	-8,951,263	
投資活動之淨現金流入(流出－)	-234,848,000	-65,243,135	169,604,865	-72.22
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		349,349,597	349,349,597	

國軍退除役官兵安置基金

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
增加其他負債		349,349,597	349,349,597	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,334,000	-333,923,094	-332,589,094	24,931.72
減少短期債務				
減少其他負債	-1,334,000	-333,923,094	-332,589,094	24,931.72
減少遞延貸項				
賸餘分配款	-1,000,000,000	-1,000,000,000		
解繳國庫淨額	-1,000,000,000	-1,000,000,000		
融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,001,334,000	-984,573,497	16,760,503	-1.67
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-534,169,000	-356,917,703	177,251,297	-33.18
期初現金及約當現金	9,566,577,000	9,592,261,981	25,684,981	0.27
期末現金及約當現金	9,032,408,000	9,235,344,278	202,936,278	2.25

國軍退除役官兵安置基金

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

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	42,326,436,297	100.00	41,501,797,572	100.00	824,638,725	1.99
流動資產	10,058,445,798	23.77	10,523,539,570	25.36	-465,093,772	-4.42
現金	9,235,344,278	21.82	9,592,261,981	23.11	-356,917,703	-3.72
庫存現金	186,164		2,105,274	0.01	-1,919,110	-91.16
銀行存款	9,234,406,114	21.82	9,589,416,051	23.11	-355,009,937	-3.70
零用及週轉金	752,000		740,656		11,344	1.53
應收款項	728,468,777	1.72	789,823,260	1.90	-61,354,483	-7.77
應收票據	2,669,604	0.01	4,644,988	0.01	-1,975,384	-42.53
備抵呆帳－應收票據(-)	-74,805		-74,805			
應收帳款	45,189,945	0.11	79,061,680	0.19	-33,871,735	-42.84
備抵呆帳－應收帳款(-)	-789,282		-789,282			
應收工程款	521,551,608	1.23	521,761,846	1.26	-210,238	-0.04
應收利息	2,574,466	0.01	3,760,337	0.01	-1,185,871	-31.54
其他應收款	157,347,241	0.37	214,247,728	0.52	-56,900,487	-26.56
備抵呆帳－其他各項應收款(-)			-32,789,232	-0.08	32,789,232	-100.00
存貨	42,191,790	0.10	87,438,600	0.21	-45,246,810	-51.75
原料	4,440,733	0.01	4,261,409	0.01	179,324	4.21
物料	10,817,038	0.03	18,334,516	0.04	-7,517,478	-41.00
商品存貨	5,996,538	0.01	32,274,511	0.08	-26,277,973	-81.42
在製品	3,760,754	0.01	3,298,062	0.01	462,692	14.03
製成品	12,757,914	0.03	16,955,079	0.04	-4,197,165	-24.75
在植農作物	3,748,727	0.01	8,468,402	0.02	-4,719,675	-55.73
農產品	670,086		3,846,621	0.01	-3,176,535	-82.58
預付款項	48,408,862	0.11	48,232,013	0.12	176,849	0.37
預付在建工程款	30,847,280	0.07	30,857,201	0.07	-9,921	-0.03
用品盤存	44,660		54,814		-10,154	-18.52
預付費用	9,137,863	0.02	8,874,280	0.02	263,583	2.97
留抵稅額	8,379,059	0.02	8,436,080	0.02	-57,021	-0.68
其他預付款			9,638		-9,638	-100.00
短期貸墊款	4,032,091	0.01	5,783,716	0.01	-1,751,625	-30.29
短期墊款	4,032,091	0.01	5,783,716	0.01	-1,751,625	-30.29

國軍退除役官兵安置基金

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,022,078,976	40.22	16,590,776,723	39.98	431,302,253	2.60
長期投資	9,579,417,157	22.63	9,144,717,082	22.03	434,700,075	4.75
採權益法之長期股權投資	12,474,032,288	29.47	12,479,582,288	30.07	-5,550,000	-0.04
採權益法之長期股權投資權益調整	-2,964,635,131	-7.00	-3,404,885,206	-8.20	440,250,075	-12.93
以成本衡量之金融資產-非流動	70,020,000	0.17	70,020,000	0.17		
長期應收款	7,351,700,000	17.37	7,351,700,000	17.71		
長期應收款	7,351,700,000	17.37	7,351,700,000	17.71		
準備金	90,961,819	0.21	94,359,641	0.23	-3,397,822	-3.60
退休及離職準備金	90,961,819	0.21	94,359,641	0.23	-3,397,822	-3.60
固定資產	4,122,912,101	9.74	4,086,189,851	9.85	36,722,250	0.90
土地	2,121,449,895	5.01	2,087,377,762	5.03	34,072,133	1.63
土地	2,121,449,895	5.01	2,087,377,762	5.03	34,072,133	1.63
土地改良物	180,504,795	0.43	203,796,182	0.49	-23,291,387	-11.43
土地改良物	820,981,494	1.94	852,981,776	2.06	-32,000,282	-3.75
累計折舊－土地改良物(-)	-640,476,699	-1.51	-649,185,594	-1.56	8,708,895	-1.34
房屋及建築	1,618,028,409	3.82	1,645,015,744	3.96	-26,987,335	-1.64
房屋及建築	2,908,453,173	6.87	2,872,220,141	6.92	36,233,032	1.26
累計折舊－房屋及建築(-)	-1,290,424,764	-3.05	-1,227,204,397	-2.96	-63,220,367	5.15
機械及設備	96,630,869	0.23	86,972,038	0.21	9,658,831	11.11
機械及設備	361,731,937	0.85	371,758,142	0.90	-10,026,205	-2.70
累計折舊－機械及設備(-)	-265,101,068	-0.63	-284,786,104	-0.69	19,685,036	-6.91
交通及運輸設備	24,943,912	0.06	18,814,875	0.05	6,129,037	32.58
交通及運輸設備	112,912,486	0.27	105,784,608	0.25	7,127,878	6.74
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-87,968,574	-0.21	-86,969,733	-0.21	-998,841	1.15
什項設備	44,377,566	0.10	38,538,177	0.09	5,839,389	15.15
什項設備	172,580,913	0.41	159,173,363	0.38	13,407,550	8.42
累計折舊－什項設備(-)	-128,203,347	-0.30	-120,635,186	-0.29	-7,568,161	6.27
購建中固定資產	36,976,655	0.09	5,675,073	0.01	31,301,582	551.56
未完工程	36,976,655	0.09	5,675,073	0.01	31,301,582	551.56
遞耗資產	14,349,166	0.03	15,439,974	0.04	-1,090,808	-7.06
農作物	10,595,873	0.03	12,344,481	0.03	-1,748,608	-14.17

國軍退除役官兵安置基金

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
農作物	75,609,105	0.18	75,609,105	0.18		
累計折耗－農作物(-)	-65,013,232	-0.15	-63,264,624	-0.15	-1,748,608	2.76
經濟動物	1,471,653		8,581		1,463,072	17,050.13
經濟動物	4,706,624	0.01	3,999,124	0.01	707,500	17.69
累計折耗－經濟動物(-)	-3,234,971	-0.01	-3,990,543	-0.01	755,572	-18.93
礦源	2,281,640	0.01	3,086,912	0.01	-805,272	-26.09
礦源	8,052,756	0.02	8,052,756	0.02		
累計折耗－礦源(-)	-5,771,116	-0.01	-4,965,844	-0.01	-805,272	16.22
無形資產	5,379,169	0.01	2,843,054	0.01	2,536,115	89.20
無形資產	5,379,169	0.01	2,843,054	0.01	2,536,115	89.20
專利權	25,419		27,797		-2,378	-8.55
電腦軟體	5,353,750	0.01	2,815,257	0.01	2,538,493	90.17
遞延借項			342,745		-342,745	-100.00
遞延費用			342,745		-342,745	-100.00
遞延費用			342,745		-342,745	-100.00
其他資產	11,103,271,087	26.23	10,282,665,655	24.78	820,605,432	7.98
非業務資產	3,535,315,635	8.35	3,551,665,267	8.56	-16,349,632	-0.46
閒置資產	778,499,351	1.84	877,364,035	2.11	-98,864,684	-11.27
累計折舊－閒置資產(-)	-174,843,371	-0.41	-234,302,292	-0.56	59,458,921	-25.38
委託處分資產	2,702,088,202	6.38	2,678,936,827	6.45	23,151,375	0.86
其他非業務資產	237,128,476	0.56	237,128,476	0.57		
累計折舊－其他非業務資產(-)	-7,557,023	-0.02	-7,461,779	-0.02	-95,244	1.28
什項資產	7,567,955,452	17.88	6,731,000,388	16.22	836,955,064	12.43
存出保證金	90,732,577	0.21	90,022,929	0.22	709,648	0.79
催收款項	717,542,894	1.70	622,670,491	1.50	94,872,403	15.24
備抵呆帳－催收款項(-)	-716,481,231	-1.69	-622,668,003	-1.50	-93,813,228	15.07
暫付及待結轉帳項	125,045		75,180		49,865	66.33
代管資產	7,486,934,424	17.69	6,650,774,749	16.03	836,159,675	12.57
累計折舊－代管資產(-)	-10,898,257	-0.03	-9,874,958	-0.02	-1,023,299	10.36
合 計	42,326,436,297	100.00	41,501,797,572	100.00	824,638,725	1.99

國軍退除役官兵安置基金

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

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	15,697,446,878	37.09	15,128,923,860	36.45	568,523,018	3.76
流動負債	7,772,384,072	18.36	8,031,233,849	19.35	-258,849,777	-3.22
短期債務	7,351,700,000	17.36	7,351,700,000	17.71		
短期借款	7,351,700,000	17.36	7,351,700,000	17.71		
應付款項	263,659,440	0.62	513,949,364	1.24	-250,289,924	-48.70
應付帳款	2,919,508	0.01	2,028,161		891,347	43.95
應付代收款	38,602,421	0.09	295,261,611	0.71	-256,659,190	-86.93
應付薪工	6,788,877	0.02	6,775,688	0.02	13,189	0.19
應付費用	146,978,559	0.35	162,505,357	0.39	-15,526,798	-9.55
應付稅款	2,613,228	0.01	3,499,769	0.01	-886,541	-25.33
應付利息	14,853,130	0.04			14,853,130	
應付工程款	41,559,015	0.10	43,728,629	0.11	-2,169,614	-4.96
其他應付款	9,344,702	0.02	150,149		9,194,553	6,123.62
預收款項	157,024,632	0.37	165,584,485	0.40	-8,559,853	-5.17
預收貨款	3,833,078	0.01	6,841,865	0.02	-3,008,787	-43.98
預收收入	93,229,867	0.22	77,455,248	0.19	15,774,619	20.37
預收定金	14,629,842	0.03	16,978,978	0.04	-2,349,136	-13.84
預收在建工程款	778,203,797	1.84	1,067,497,546	2.57	-289,293,749	-27.10
在建工程(-)	-742,975,429	-1.76	-1,013,303,718	-2.44	270,328,289	-26.68
其他預收款	10,103,477	0.02	10,114,566	0.02	-11,089	-0.11
其他負債	7,824,828,099	18.49	6,989,531,216	16.84	835,296,883	11.95
什項負債	7,824,828,099	18.49	6,989,531,216	16.84	835,296,883	11.95
存入保證金	103,418,915	0.24	109,754,630	0.26	-6,335,715	-5.77
應付保管款	2,387,925	0.01	2,258,100	0.01	129,825	5.75
應付退休及離職金	144,884,311	0.34	150,072,581	0.36	-5,188,270	-3.46
應付代管資產	7,476,036,167	17.66	6,640,899,791	16.00	835,136,376	12.58
暫收及待結轉帳項	98,100,781	0.23	86,546,114	0.21	11,554,667	13.35
遞延貸項	100,234,707	0.24	108,158,795	0.26	-7,924,088	-7.33
遞延收入	100,234,707	0.24	108,158,795	0.26	-7,924,088	-7.33
遞延收入	100,234,707	0.24	108,158,795	0.26	-7,924,088	-7.33

國軍退除役官兵安置基金

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

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	26,628,989,419	62.91	26,372,873,712	63.55	256,115,707	0.97
基金	14,296,937,752	33.78	14,296,937,752	34.45		
基金	14,296,937,752	33.78	14,296,937,752	34.45		
基金	14,296,937,752	33.78	14,296,937,752	34.45		
公積	1,405,510,519	3.32	1,356,803,142	3.27	48,707,377	3.59
資本公積	1,405,510,519	3.32	1,356,803,142	3.27	48,707,377	3.59
受贈公積	925,413,751	2.19	876,450,254	2.11	48,963,497	5.59
其他資本公積	480,096,768	1.13	480,352,888	1.16	-256,120	-0.05
累積餘絀(-)	5,534,155,436	13.07	5,312,379,454	12.80	221,775,982	4.17
淨值其他項目	5,392,385,712	12.74	5,406,753,364	13.03	-14,367,652	-0.27
金融商品未實現餘絀	157,517,109	0.37	76,157,959	0.18	81,359,150	106.83
金融商品未實現餘絀	157,517,109	0.37	76,157,959	0.18	81,359,150	106.83
累積換算調整數	-120,310		-177,851		57,541	-32.35
累積換算調整數	-120,310		-177,851		57,541	-32.35
未認列為退休金成本之淨損失	-21,131,337	-0.05	-29,554,428	-0.07	8,423,091	-28.50
未認列為退休金成本之淨損失	-21,131,337	-0.05	-29,554,428	-0.07	8,423,091	-28.50
未實現重估增值	5,256,120,250	12.42	5,360,327,684	12.92	-104,207,434	-1.94
未實現重估增值	5,256,120,250	12.42	5,360,327,684	12.92	-104,207,434	-1.94
合 計	42,326,436,297	100.00	41,501,797,572	100.00	824,638,725	1.99

註：

1. 「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數103,068,148元；上年度決算數102,744,022元。
2. 花蓮農場經管歷史建物日式木屋原值7,531,276元，累計折舊537,948元。

國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,841,734,000	2,197,071,379	355,337,379	19.29	
勞務收入	477,389,000	833,532,839	356,143,839	74.60	
服務收入	477,389,000	518,053,395	40,664,395	8.52	
森保處	4,500,000	2,951,369	-1,548,631	-34.41	
景觀工程	4,500,000	2,951,369	-1,548,631	-34.41	
清境農場	240,565,000	238,284,460	-2,280,540	-0.95	
國民賓館	91,720,000	85,937,968	-5,782,032	-6.30	
畜牧生產休閒觀光〈青青草原〉	148,845,000	152,346,492	3,501,492	2.35	
福壽山農場	70,770,000	85,728,315	14,958,315	21.14	
旅遊中心	63,970,000	76,573,653	12,603,653	19.70	
環境維護	6,800,000	9,154,662	2,354,662	34.63	
武陵農場	147,000,000	179,321,338	32,321,338	21.99	
武陵國民賓館	105,000,000	118,909,500	13,909,500	13.25	
環境維護	42,000,000	60,411,838	18,411,838	43.84	
屏東農場	10,176,000	7,790,120	-2,385,880	-23.45	
休閒農場	10,176,000	7,790,120	-2,385,880	-23.45	
花蓮農場	1,400,000	711,656	-688,344	-49.17	
農場招待所	1,400,000	711,656	-688,344	-49.17	
臺東農場	2,978,000	3,266,137	288,137	9.68	
東河休閒農莊	2,315,000	2,282,437	-32,563	-1.41	
農場招待所	663,000	983,700	320,700	48.37	
營建收入		315,479,444	315,479,444		
基金管理委員會-臺北 榮民技術勞務中心		315,479,444	315,479,444		
技術工程一隊		315,479,444	315,479,444		
銷貨收入	251,716,000	190,837,536	-60,878,464	-24.19	
製成品銷貨收入	91,540,000	42,033,684	-49,506,316	-54.08	龍崎工廠配合結束營業規劃，停止生產，僅出清庫存爆材存
龍崎工廠	91,540,000	42,033,684	-49,506,316	-54.08	
工礦炸藥-硝油炸藥	35,040,000	6,828,480	-28,211,520	-80.51	

國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
乳膠炸藥	37,500,000	19,105,300	-18,394,700	-49.05	
非電雷管	2,000,000	34,000	-1,966,000	-98.30	
電雷管	17,000,000	16,065,904	-934,096	-5.49	
農林漁牧銷貨收入	160,176,000	148,803,852	-11,372,148	-7.10	
森保處		188,849	188,849		
猴頭菇		188,849	188,849		
清境農場	76,000	38,700	-37,300	-49.08	
果品	76,000	38,700	-37,300	-49.08	
福壽山農場	111,200,000	102,759,039	-8,440,961	-7.59	
蘋果	29,610,000	6,493,986	-23,116,014	-78.07	
梨	630,000	341,706	-288,294	-45.76	
桃	1,060,000	669,769	-390,231	-36.81	
其他果品	200,000	5,462,990	5,262,990	2,631.50	
茶葉	79,700,000	87,644,422	7,944,422	9.97	
其他		2,146,166	2,146,166		
武陵農場	47,500,000	43,890,756	-3,609,244	-7.60	
果品	5,500,000	3,471,829	-2,028,171	-36.88	
販賣部	21,500,000	13,617,985	-7,882,015	-36.66	
茶葉	20,500,000	26,800,942	6,300,942	30.74	
臺東農場	1,400,000	1,926,508	526,508	37.61	
香米、黑糯米加工	500,000	494,243	-5,757	-1.15	
絲棉被	900,000	1,085,360	185,360	20.60	
東河販賣部		346,905	346,905		
租金及權利金收入	192,470,000	131,663,871	-60,806,129	-31.59	農場委外經營收取之權利金收入，調整至其他業務收入。
土地租金收入	5,226,000	4,848,077	-377,923	-7.23	
廠房租金收入	3,178,000	3,379,434	201,434	6.34	
權利金收入	183,642,000	123,270,328	-60,371,672	-32.87	
其他租金收入	424,000	166,032	-257,968	-60.84	

國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
投融資業務收入	856,744,000	917,214,506	60,470,506	7.06	
事業投資收入	856,744,000	917,214,506	60,470,506	7.06	
民營事業投資收入	856,744,000	917,214,506	60,470,506	7.06	
其他業務收入	63,415,000	123,822,627	60,407,627	95.26	農場委外經營收取之權利金收入，調整至本科目。
其他補助收入	10,260,000	8,082,000	-2,178,000	- 21.23	
森保處	10,260,000	8,082,000	-2,178,000	- 21.23	
雜項業務收入	53,155,000	115,740,627	62,585,627	117.74	
清境農場		3,095,200	3,095,200		
生產技術合作		3,095,200	3,095,200		
武陵農場	5,800,000	6,106,194	306,194	5.28	
技術合作	5,800,000	6,106,194	306,194	5.28	
彰化農場	25,364,000	25,578,905	214,905	0.85	
合作經營	25,364,000	25,578,905	214,905	0.85	
嘉義農場	1,201,000	1,304,455	103,455	8.61	
合作經營	1,201,000	1,304,455	103,455	8.61	
屏東農場	17,886,000	15,649,085	-2,236,915	-12.51	
委託經營	17,886,000	15,649,085	-2,236,915	-12.51	
花蓮農場		15,282,397	15,282,397		
短期作物合作經營		14,544,397	14,544,397		
基地台設立		738,000	738,000		
臺東農場		48,724,391	48,724,391		
水稻合作經營		38,615,615	38,615,615		
短期作物合作經營		7,564,982	7,564,982		
養殖合作經營		2,543,794	2,543,794		
基金管理委員會-臺北榮民技術勞務中心	2,904,000		-2,904,000	-100.00	科目重分類，調整至雜項收入。
停車場清理費收入	2,796,000		-2,796,000	-100.00	
榮民宿舍清潔收入	108,000		-108,000	-100.00	

國軍退除役官兵安置基金

各項收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	273,038,000	613,765,629	340,727,629	124.79	主要係新北市政府有償撥用板橋區力行段土地處分賸餘、依被投資公司101年財簽年報調整認列投資收益及嘉義農場認列嘉農公司損害賠償金。
財務收入	75,155,000	85,599,481	10,444,481	13.90	
利息收入	71,711,000	82,123,970	10,412,970	14.52	
租賃收入	3,444,000	3,475,511	31,511	0.91	
其他業務外收入	197,883,000	528,166,148	330,283,148	166.91	
財產交易賸餘		76,322,868	76,322,868		
資產使用及權利金收入	1,080,000	2,036,103	956,103	88.53	
代理收入	480,000	34,784	-445,216	-92.75	
受贈收入	3,935,000	3,857,964	-77,036	-1.96	
賠〈補〉償收入	300,000	84,568,282	84,268,282	28,089.43	
違規罰款收入	530,000	8,911,043	8,381,043	1,581.33	
雜項收入	191,558,000	352,435,104	160,877,104	83.98	
合 計	2,114,772,000	2,810,837,008	696,065,008	32.91	

國軍退除役官兵安置基金

勞務成本明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	325,236,000	657,307,610	332,071,610	102.10	
服務成本	325,236,000	346,899,484	21,663,484	6.66	
服務費用	172,263,000	195,257,377	22,994,377	13.35	
水電費	13,351,000	13,015,653	-335,347	-2.51	
郵電費	1,410,000	1,531,307	121,307	8.60	
旅運費	630,000	1,032,217	402,217	63.84	
印刷裝訂與廣告費	1,698,000	1,031,056	-666,944	-39.28	
修理保養及保固費	6,691,000	8,480,843	1,789,843	26.75	
保險費	3,594,000	2,621,737	-972,263	-27.05	
一般服務費	142,323,000	162,497,815	20,174,815	14.18	
專業服務費	1,999,000	4,611,399	2,612,399	130.69	
公共關係費	567,000	435,350	-131,650	-23.22	
材料及用品費	70,968,000	71,212,633	244,633	0.34	
使用材料費	51,715,000	60,451,369	8,736,369	16.89	
用品消耗	10,107,000	9,861,810	-245,190	-2.43	
商品及醫療用品	9,146,000	899,454	-8,246,546	-90.17	
租金與利息	5,562,000	10,823,928	5,261,928	94.60	
地租及水租		19,682	19,682		
機器租金	288,000	195,648	-92,352	-32.07	
交通及運輸設備租金	4,230,000	6,859,113	2,629,113	62.15	
什項設備租金	1,044,000	3,749,485	2,705,485	259.15	
折舊、折耗及攤銷	75,195,000	67,940,113	-7,254,887	-9.65	
土地改良物折舊	27,862,000	22,108,868	-5,753,132	-20.65	
房屋折舊	26,850,000	26,050,085	-799,915	-2.98	
機械及設備折舊	5,728,000	7,170,113	1,442,113	25.18	
交通及運輸設備折舊	4,047,000	3,804,013	-242,987	-6.00	
什項設備折舊	8,293,000	8,070,538	-222,462	-2.68	
代管資產折舊		5,779	5,779		

國軍退除役官兵安置基金

勞務成本明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折耗	1,500,000	87,972	-1,412,028	-94.14	
攤銷	915,000	642,745	-272,255	-29.75	
稅捐與規費(強制費)	879,000	1,573,033	694,033	78.96	
土地稅	241,000	447,902	206,902	85.85	
房屋稅	36,000	14,941	-21,059	-58.50	
消費與行為稅	391,000	757,329	366,329	93.69	
規費	211,000	352,861	141,861	67.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	359,000	92,400	-266,600	-74.26	
會費	129,000	83,400	-45,600	-35.35	
捐助補助與獎助	210,000	9,000	-201,000	-95.71	
分擔	20,000		-20,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	10,000		-10,000	-100.00	
各項短絀					
賠償給付	10,000		-10,000	-100.00	
營建成本		310,408,126	310,408,126		北勞結束營業，清理期間在建工程展延至本年度結案，成本隨同增加所致。
用人費用		1,196,874	1,196,874		
正式員額薪資		1,196,874	1,196,874		
服務費用		4,925,936	4,925,936		
水電費		1,938	1,938		
郵電費		29,699	29,699		
旅運費		5,800	5,800		
印刷裝訂與廣告費		900	900		
修理保養及保固費		10,071	10,071		
一般服務費		4,857,528	4,857,528		
專業服務費		20,000	20,000		

國軍退除役官兵安置基金

勞務成本明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費		304,266,791	304,266,791		
使用材料費		304,250,858	304,250,858		
用品消耗		15,933	15,933		
租金與利息		17,585	17,585		
機器租金		17,585	17,585		
稅捐與規費(強制費)		940	940		
規費		940	940		

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用263人，實際進用270人（行政業務預計4人，實際3人；遊客服務預計259人，實際258人；工程管理無預計數，實際9人），計時計件人員酬金預算數134,315,000元，決算數154,804,956元（行政業務預算數2,136,000元，決算數1,314,947元；遊客服務預算數132,179,000元，決算數148,634,491元及工程管理無預算數，決算數4,855,518元）。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用31人，實際進用33人(環境維護預計23人，實際28人；遊客服務預計8人，實際5人)，相關費用預算數5,930,000元，決算數8,042,028元(環境維護預算數3,735,000元，決算數5,549,743元；遊客服務預算數2,195,000元，決算數2,492,285元)。
3. 廣告費決算數98,286元，較預算數357,000元，減少258,714元，主要係撙節支出。
4. 業務宣導費決算數203,258元，較預算數461,000元，減少257,742元，主要係撙節支出。
5. 公共關係費決算數435,350元，較預算數567,000元，減少131,650元，主要係撙節支出。

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	162,131,000	148,340,846	-13,790,154	-8.51	龍崎工廠配合結束營業 規劃，停止生產，僅出 清庫存爆材存貨，致銷 貨收入減少，成本相對 減少。
製成品銷貨成本	69,943,000	44,822,808	-25,120,192	-35.92	
龍崎工廠	69,943,000	44,822,808	-25,120,192	-35.92	
工礦炸藥-硝油炸藥	28,243,000	19,097,385	-9,145,615	-32.38	
乳膠炸藥	30,000,000	14,779,239	-15,220,761	-50.74	
非電雷管	1,700,000	34,000	-1,666,000	-98.00	
電雷管	10,000,000	10,912,184	912,184	9.12	
農林漁牧銷貨成本	92,188,000	103,518,038	11,330,038	12.29	
森保處		87,414	87,414		
猴頭菇		87,414	87,414		
清境農場	35,000	22,870	-12,130	-34.66	
果品	35,000	22,870	-12,130	-34.66	
福壽山農場	59,150,000	64,598,335	5,448,335	9.21	
蘋果	21,600,000	23,923,642	2,323,642	10.76	
梨	560,000	291,407	-268,593	-47.96	
桃	702,000	561,282	-140,718	-20.05	
其他果品	90,000	3,586,093	3,496,093	3,884.55	
茶葉	36,198,000	36,235,911	37,911	0.10	
武陵農場	32,019,000	37,078,975	5,059,975	15.80	
果品	4,134,000	6,368,687	2,234,687	54.06	
販賣部	16,619,000	16,776,834	157,834	0.95	
茶葉	11,266,000	13,933,454	2,667,454	23.68	
臺東農場	984,000	1,730,444	746,444	75.86	
香米、黑糯米加工	215,000	404,410	189,410	88.10	
絲棉被	769,000	1,176,219	407,219	52.95	
東河販賣部		149,815	149,815		

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用98人，實際進用71人（農產品生產與銷售預計75人，實際60人；工業產品生產與銷售預計23人，實際11人），計時計件人員酬金預算數52,546,000元，決算數59,335,190元（農產品生產與銷售預算數36,660,000元，決算數47,143,344元；工業產品生產與銷售預算數15,886,000元，決算數12,191,846元）。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用30人，實際未進用（農產品生產與銷售），相關費用預算數200,000元，無決算數。
3. 業務宣導費決算數110,000元，與預算數同。
4. 公共關係費決算數140,000元，與預算數同。

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	927,000	891,078	-35,922	-3.88	
出租土地成本	755,000	745,255	-9,745	-1.29	
服務費用		35,635	35,635		
一般服務費		35,635	35,635		
稅捐與規費(強制費)	755,000	709,620	-45,380	-6.01	
土地稅	695,000	709,620	14,620	2.10	
規費	60,000		-60,000	-100.00	
其他出租成本	172,000	145,823	-26,177	-15.22	覈實提列折舊。
服務費用		1,679	1,679		
一般服務費		1,679	1,679		
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	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	4,314,000	21,433,739	17,119,739	396.84	依權益法認列國華海洋及歐欣環保公司102年度虧損。
事業投資成本	4,314,000	21,433,739	17,119,739	396.84	
服務費用		113	113		
一般服務費		89	89		
郵電費		24	24		
短絀、賠償與保險給付	4,314,000	21,433,626	17,119,626	396.84	
各項短絀	4,314,000	21,433,626	17,119,626	396.84	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	59,040,000	60,417,218	1,377,218	2.33	
雜項業務成本	59,040,000	60,417,218	1,377,218	2.33	
服務費用	8,350,000	9,810,770	1,460,770	17.49	
水電費	270,000	122,489	-147,511	-54.63	
郵電費	186,000	115,218	-70,782	-38.05	
旅運費	467,000	374,252	-92,748	-19.86	
印刷裝訂與廣告費	157,000	149,346	-7,654	-4.88	
修理保養及保固費	370,000	385,567	15,567	4.21	
保險費	105,000	43,187	-61,813	-58.87	
一般服務費	5,629,000	5,465,943	-163,057	-2.90	
專業服務費	1,166,000	3,154,768	1,988,768	170.56	
材料及用品費	1,560,000	791,148	-768,852	-49.29	
使用材料費	1,010,000	427,879	-582,121	-57.64	
用品消耗	540,000	363,269	-176,731	-32.73	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	45,266,000	44,260,854	-1,005,146	-2.22	
土地改良物折舊	4,609,000	4,877,840	268,840	5.83	
房屋折舊	34,100,000	33,522,829	-577,171	-1.69	
機械及設備折舊	4,250,000	3,964,463	-285,537	-6.72	
交通及運輸設備折舊	1,065,000	775,572	-289,428	-27.18	
什項設備折舊	406,000	155,338	-250,662	-61.74	
折耗	806,000	938,616	132,616	16.45	
攤銷	30,000	26,196	-3,804	-12.68	
稅捐與規費(強制費)	3,834,000	5,539,946	1,705,946	44.50	
土地稅	506,000	1,540,035	1,034,035	204.35	
房屋稅	852,000	828,525	-23,475	-2.76	
消費與行為稅	2,246,000	2,741,593	495,593	22.07	
規費	230,000	429,793	199,793	86.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000	14,500	-15,500	-51.67	
會費	30,000	10,500	-19,500	-65.00	
捐助補助與獎助		4,000	4,000		

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用11人，實際進用8人（行政業務），計時計件人員酬金預算數5,320,000元，決算數4,723,033元。
2. 業務宣導費決算數146,946元，較預算數147,000元，減少54元，主要係擲節支用。

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	13,966,000	10,840,227	-3,125,773	-22.38	擲節支出。
行銷費用	10,936,000	8,603,849	-2,332,151	-21.33	
服務費用	8,917,000	7,601,914	-1,315,086	-14.75	
水電費	300,000	41,270	-258,730	-86.24	
郵電費	455,000	135,512	-319,488	-70.22	
旅運費	1,089,000	335,105	-753,895	-69.23	
印刷裝訂與廣告費	3,162,000	3,839,071	677,071	21.41	
修理保養及保固費	125,000	22,850	-102,150	-81.72	
保險費	186,000		-186,000	-100.00	
一般服務費	2,515,000	2,515,889	889	0.04	
專業服務費	558,000	307,563	-250,437	-44.88	
公共關係費	527,000	404,654	-122,346	-23.22	
材料及用品費	1,320,000	964,571	-355,429	-26.93	
使用材料費	500,000	49,455	-450,545	-90.11	
用品消耗	805,000	915,116	110,116	13.68	
商品及醫療用品	15,000		-15,000	-100.00	
租金與利息	19,000		-19,000	-100.00	
地租及水租	19,000		-19,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	611,000	37,364	-573,636	-93.88	
房屋折舊	300,000		-300,000	-100.00	
機械及設備折舊	66,000	31,556	-34,444	-52.19	
交通及運輸設備折舊	23,000		-23,000	-100.00	
什項設備折舊	10,000	5,808	-4,192	-41.92	
代管資產折舊	212,000		-212,000	-100.00	
稅捐與規費(強制費)	14,000		-14,000	-100.00	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
規費	13,000		-13,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	30,000		-30,000	-100.00	
競賽及交流活動費	30,000		-30,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	25,000		-25,000	-100.00	
各項短絀	25,000		-25,000	-100.00	
業務費用	3,030,000	2,236,378	-793,622	-26.19	
用人費用	1,954,000	1,906,786	-47,214	-2.42	
正式員額薪資	1,227,000	1,226,640	-360	-0.03	
超時工作報酬	56,000	55,851	-149	-0.27	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
津貼	30,000	30,000			
獎金	362,000	362,770	770	0.21	
退休及卹償金	99,000	98,112	-888	-0.90	
福利費	180,000	133,413	-46,587	-25.88	
服務費用	921,000	287,730	-633,270	-68.76	
郵電費	185,000	132,856	-52,144	-28.19	
旅運費	555,000	41,625	-513,375	-92.50	
印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
一般服務費	11,000	2,950	-8,050	-73.18	
公共關係費	150,000	110,299	-39,701	-26.47	
材料及用品費	5,000	69	-4,931	-98.62	
用品消耗	5,000	69	-4,931	-98.62	
租金與利息	5,000	1,679	-3,321	-66.42	
地租及水租	5,000	1,679	-3,321	-66.42	
稅捐與規費(強制費)	145,000	40,114	-104,886	-72.34	
消費與行為稅	55,000	19,894	-35,106	-63.83	
規費	90,000	20,220	-69,780	-77.53	

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用3人，實際進用3人（行銷業務），計時計件人員酬金預算數1,980,000元，決算數2,049,789元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用4人，實際進用4人(行銷業務)，相關費用預算數300,000元，決算數147,157元。
3. 國外旅費決算數34,940元，較預算數35,000元，減少60元，主要係撙節支出。
4. 廣告費決算數1,126,172元，較預算數1,151,000元，減少24,828元，主要係撙節支出。
5. 業務宣導費決算數496,462元，較預算數661,000元，減少164,538元，主要係撙節支出。
6. 公共關係費決算數514,953元，較預算數677,000元，減少162,047元，主要係撙節支出。

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	195,113,000	166,338,531	-28,774,469	-14.75	擲節支出。
管理費用及總務費用	195,113,000	166,338,531	-28,774,469	-14.75	
用人費用	105,745,000	97,983,891	-7,761,109	-7.34	
正式員額薪資	59,044,000	54,159,834	-4,884,166	-8.27	
聘僱及兼職人員薪資	198,000	188,750	-9,250	-4.67	
超時工作報酬	4,189,000	3,811,388	-377,612	-9.01	
津貼	3,153,000	2,558,609	-594,391	-18.85	
獎金	24,425,000	23,551,476	-873,524	-3.58	
退休及卹償金	5,416,000	5,236,906	-179,094	-3.31	
福利費	9,318,000	8,475,577	-842,423	-9.04	
提繳費	2,000	1,351	-649	-32.45	
服務費用	53,415,000	44,264,120	-9,150,880	-17.13	
水電費	2,511,000	2,469,869	-41,131	-1.64	
郵電費	2,078,000	1,799,266	-278,734	-13.41	
旅運費	4,783,000	3,749,355	-1,033,645	-21.61	
印刷裝訂與廣告費	2,174,000	1,248,745	-925,255	-42.56	
修理保養及保固費	15,953,000	3,610,368	-12,342,632	-77.37	
保險費	935,000	848,079	-86,921	-9.30	
一般服務費	17,154,000	25,951,241	8,797,241	51.28	
專業服務費	6,893,000	3,795,963	-3,097,037	-44.93	
公共關係費	934,000	791,234	-142,766	-15.29	
材料及用品費	13,397,000	6,985,748	-6,411,252	-47.86	
使用材料費	7,927,000	3,206,332	-4,720,668	-59.55	
用品消耗	5,227,000	3,773,729	-1,453,271	-27.80	
商品及醫療用品	243,000	5,687	-237,313	-97.66	
租金與利息	976,000	809,810	-166,190	-17.03	
地租及水租		47,619	47,619		
機器租金	100,000	60,192	-39,808	-39.81	
交通及運輸設備租金	192,000	210,190	18,190	9.47	
什項設備租金	684,000	491,809	-192,191	-28.10	
折舊、折耗及攤銷	17,323,000	12,932,465	-4,390,535	-25.35	
土地改良物折舊	1,514,000	1,174,794	-339,206	-22.40	
房屋折舊	6,826,000	5,005,963	-1,820,037	-26.66	
機械及設備折舊	3,049,000	2,187,559	-861,441	-28.25	
交通及運輸設備折舊	3,596,000	2,110,927	-1,485,073	-41.30	
什項設備折舊	1,421,000	995,096	-425,904	-29.97	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
非業務資產折舊	48,000	47,359	-641	-1.34	
代管資產折舊	426,000	179,586	-246,414	-57.84	
攤銷	443,000	1,231,181	788,181	177.92	
稅捐與規費(強制費)	2,917,000	2,733,789	-183,211	-6.28	
土地稅	1,169,000	1,158,755	-10,245	-0.88	
房屋稅	25,000	153,712	128,712	514.85	
消費與行為稅	427,000	519,367	92,367	21.63	
規費	1,296,000	901,955	-394,045	-30.40	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,060,000	544,868	-515,132	-48.60	
會費	114,000	52,026	-61,974	-54.36	
捐助補助與獎助	496,000	62,381	-433,619	-87.42	
競賽及交流活動費	450,000	430,461	-19,539	-4.34	
其他	280,000	83,840	-196,160	-70.06	
其他費用	280,000	83,840	-196,160	-70.06	

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用34人，實際進用43人（行政業務），計時計件人員酬金預算數15,451,000元，決算數21,408,056元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用3人，實際進用12人(環境維護無預計數，實際6人；安全維護預計3人，實際6人)，相關費用預算數1,400,000元，決算數3,604,014元(環境維護無預算數，決算數1,017,554元；安全維護預算數1,400,000元，決算數2,586,460元)。
3. 國外旅費決算數310,740元，較預算數284,000元，增加26,740元，主要係福壽山農場奉核定參加中泰農業合作40週年成果研討會。
4. 廣告費決算數32,703元，較預算數增加如列數，主要係福壽山農場加強辦理大陸地區旅遊廣告。
5. 業務宣導費決算數598,097元，較預算數1,226,000元，減少627,903元，主要係擲節支出。

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	

6. 公共關係費決算數791,234元，較預算數934,000元，減少142,766元，主要係撙節支出。

本 頁 空 白

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 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	訓練計畫配合中央政府102年度預算執行節約措施取消辦理。
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	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	145,845,000	119,320,452	-26,524,548	-18.19	撙節支出。
雜項業務費用	145,845,000	119,320,452	-26,524,548	-18.19	
服務費用	121,433,000	93,279,751	-28,153,249	-23.18	
水電費	378,000	1,782,455	1,404,455	371.55	
郵電費	600,000	113,885	-486,115	-81.02	
旅運費	819,000	681,660	-137,340	-16.77	
印刷裝訂與廣告費	16,722,000	11,797,055	-4,924,945	-29.45	
修理保養及保固費	1,336,000	1,013,797	-322,203	-24.12	
保險費	76,000	66,129	-9,871	-12.99	
一般服務費	96,729,000	62,961,613	-33,767,387	-34.91	
專業服務費	4,773,000	14,863,157	10,090,157	211.40	
材料及用品費	3,179,000	7,876,941	4,697,941	147.78	
使用材料費	2,129,000	6,710,932	4,581,932	215.22	
用品消耗	1,050,000	1,166,009	116,009	11.05	
租金與利息	901,000	956,500	55,500	6.16	
房租	732,000	693,000	-39,000	-5.33	
交通及運輸設備租金	169,000	232,000	63,000	37.28	
什項設備租金		31,500	31,500		
折舊、折耗及攤銷	6,150,000	2,434,609	-3,715,391	-60.41	
房屋折舊	709,000	709,020	20		
機械及設備折舊	4,560,000	1,514,229	-3,045,771	-66.79	
交通及運輸設備折舊	333,000	57,240	-275,760	-82.81	
什項設備折舊	548,000	154,120	-393,880	-71.88	
稅捐與規費(強制費)	5,192,000	5,127,975	-64,025	-1.23	
土地稅	4,620,000	4,641,372	21,372	0.46	
房屋稅	207,000	192,934	-14,066	-6.80	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅		68,070	68,070		
規費	365,000	225,599	-139,401	-38.19	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	8,990,000	5,285,277	-3,704,723	-41.21	
捐助補助與獎助	5,990,000	5,285,277	-704,723	-11.76	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	3,000,000		-3,000,000	-100.00	
其他		4,359,399	4,359,399		
其他費用		4,359,399	4,359,399		

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用12人，實際進用14人（職訓業務預計5人，實際5人；國土復育預計7人，實際9人），計時計件人員酬金預算數5,917,000元，決算數6,259,478元（職訓業務預算數2,067,000元，決算數2,170,897元；國土復育預算數3,850,000元，決算數4,088,581元）。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用56人，實際進用46人（環境維護預計25人，實際15人；職介業務預計31人，實際31人），相關費用預算數21,897,000元，決算數18,294,237元（環境維護預算數5,145,000元，決算數3,164,408元；職介業務預算數16,752,000元，決算數15,129,829元）。

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	

3. 業務宣導費決算數10,928,272元，較預算數15,132,000元，減少4,203,728元，主要係撙節支出。

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	282,164,000	404,397,811	122,233,811	43.32	
財務費用	77,000,000	63,555,625	-13,444,375	-17.46	
利息費用	77,000,000	63,555,625	-13,444,375	-17.46	
租金與利息	77,000,000	63,555,625	-13,444,375	-17.46	
利息	77,000,000	63,555,625	-13,444,375	-17.46	
其他業務外費用	205,164,000	340,842,186	135,678,186	66.13	
財產交易短絀		302,510	302,510		
短絀、賠償與保險給付		302,510	302,510		
各項短絀		302,510	302,510		
雜項費用	205,164,000	340,539,676	135,375,676	65.98	
用人費用	163,686,000	148,711,402	-14,974,598	-9.15	
正式員額薪資	8,561,000	5,093,220	-3,467,780	-40.51	
聘僱及兼職人員薪資	60,000	37,400	-22,600	-37.67	
超時工作報酬	560,000	231,221	-328,779	-58.71	
獎金	2,497,000	1,492,506	-1,004,494	-40.23	
退休及卹償金	149,933,000	140,692,573	-9,240,427	-6.16	
福利費	2,075,000	1,164,482	-910,518	-43.88	
服務費用	19,934,000	45,343,686	25,409,686	127.47	
水電費	388,000	872,038	484,038	124.75	
郵電費	279,000	254,859	-24,141	-8.65	
旅運費	412,000	233,828	-178,172	-43.25	
印刷裝訂與廣告費	10,000	5,168	-4,832	-48.32	
修理保養及保固費	275,000	206,460	-68,540	-24.92	
保險費	60,000	30,331	-29,669	-49.45	
一般服務費	11,030,000	37,026,226	25,996,226	235.69	
專業服務費	7,480,000	6,714,776	-765,224	-10.23	
材料及用品費	452,000	1,224,106	772,106	170.82	
使用材料費	140,000	1,062,844	922,844	659.17	
用品消耗	312,000	161,262	-150,738	-48.31	
租金與利息	216,000	116,503	-99,497	-46.06	
機器租金	72,000		-72,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	144,000		-144,000	-100.00	
什項設備租金		116,503	116,503		
折舊、折耗及攤銷	16,967,000	8,610,139	-8,356,861	-49.25	
土地改良物折舊	2,453,000	2,523,750	70,750	2.88	
房屋折舊	1,406,000	2,101,854	695,854	49.49	

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：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	9,000	42,039	33,039	367.10	
交通及運輸設備折舊		6,569	6,569		
什項設備折舊		41,095	41,095		
非業務資產折舊	12,590,000	3,379,892	-9,210,108	-73.15	
代管資產折舊	509,000	514,940	5,940	1.17	
稅捐與規費(強制費)	3,192,000	2,644,262	-547,738	-17.16	
土地稅		106,688	106,688		
房屋稅		17,038	17,038		
消費與行為稅	84,000	81,325	-2,675	-3.18	
規費	3,108,000	2,439,211	-668,789	-21.52	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		16,000	16,000		
會費		16,000	16,000		
短絀、賠償與保險給付	100,000	100,602,774	100,502,774	100,502.77	
各項短絀	100,000	100,602,774	100,502,774	100,502.77	
其他	617,000	33,270,804	32,653,804	5,292.35	
其他費用	617,000	33,270,804	32,653,804	5,292.35	

註:

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用13人，實際進用9人（行政業務），計時計件人員酬金預算數6,303,000元，決算數28,495,302元（內含龍崎工廠廠員資遣費）。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用19人，實際進用20人(環境維護預計19人，實際1人；安全維護無預計數，實際19人)，預算數4,522,000元，決算數6,095,780元(環境維護預算數4,522,000元，決算數92,427元；安全維護無預算數，決算數6,003,353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
原值	852,981,776	2,872,220,141	371,758,142	105,784,608
減：以前年度已提折舊數	649,185,594	1,227,204,397	284,786,104	86,969,733
上年度期末帳面價值	203,796,182	1,645,015,744	86,972,038	18,814,875
加：本年度新增資產價值	10,195,940	39,551,544	28,217,955	13,405,997
減：本年度減少資產價值		293,174		
加減：調整欄		4,817,722	27,367	
減：本年度提列折舊數	33,487,327	71,063,427	18,586,491	7,276,960
本年度期末帳面價值	180,504,795	1,618,028,409	96,630,869	24,943,912
本年度提列折舊數				
勞務成本	22,108,868	26,050,085	7,170,113	3,804,013
銷貨成本	2,776,023	3,650,828	3,676,532	522,639
其他業務成本	4,877,840	33,522,829	3,964,463	775,572
出租資產成本	26,052	22,848		
行銷及業務費用			31,556	
管理及總務費用	1,174,794	5,005,963	2,187,559	2,110,927
其他業務費用		709,020	1,514,229	57,240
其他業務外費用	2,523,750	2,101,854	42,039	6,569
合 計	33,487,327	71,063,427	18,586,491	7,276,960

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：

- (1) 報廢無殘值土地改良物，原值42,181,066元，累計折舊42,181,066元。
- (2) 報廢無殘值房屋及建築，原值337,533元，累計折舊337,533元；彰化農場報廢房屋及建築原值850,000元，累財產報廢短絀26,125元。
- (3) 北勞將萬華房舍修正轉列代管資產，原值267,793元，累計折舊267,793元。
- (4) 報廢無殘值機械及設備，原值40,740,535元，累計折舊40,740,535元。
- (5) 報廢無殘值交通及運輸設備，原值5,628,098元，累計折舊5,628,098元。
- (6) 報廢無殘值什項設備，原值4,173,753元，累計折舊4,173,753元；福壽山農場報廢什項設備原值40,095元，累
- (7) 前榮化廠高獅段建號705等20筆建物移交國產署接管，閒置資產原值86,037,547元，累計折舊62,886,172元。

2. 本年度調整資產價值，包括：

- (1) 房屋及建築：清境農場未完工程轉入5,409,003元；福壽山農場未完工程轉入93,581元；武陵農場未完工程
- (2) 機械設備及代管資產：龍崎工廠會撥財產調整至代管資產7,335元（原值20,000元，累計折舊12,665元）折舊34,702元）。

兵安置基金

舊明細表

102年度

單位：新臺幣元

什項設備	閒置資產	其他非業務資產	代管資產	合計
159,173,363	284,993,952	237,128,476	18,415,444	4,902,455,902
120,635,186	234,302,292	7,461,779	9,874,958	2,620,420,043
38,538,177	50,691,660	229,666,697	8,540,486	2,282,035,859
17,881,639			1	109,253,076
9,336	23,151,375			23,453,885
			14,493	4,859,582
12,032,914	3,427,251	95,244	708,141	146,677,755
44,377,566	24,113,034	229,571,453	7,846,839	2,226,016,877
8,070,538			5,779	67,209,396
2,610,919			7,836	13,244,777
155,338				43,296,042
		95,244		144,144
5,808				37,364
995,096	47,359		179,586	11,701,284
154,120				2,434,609
41,095	3,379,892		514,940	8,610,139
12,032,914	3,427,251	95,244	708,141	146,677,755

計折舊582,951元，財產報廢短絀267,049元；屏東農場報廢房屋及建築原值1,670,780元，累計折舊1,644,655元，

計折舊30,759元，財產報廢短絀9,336元。

轉入136,087元；花蓮農場未完工程轉入16,940元；屏東農場補提以前年度折舊費用837,889元。

；北勞機械及設備調整以前年度溢提折舊41,860元，及會撥電腦與印表機調整至代管資產(原值41,860元，累計

國軍退除役官

資產變賣

中華民國

科 目	帳 面 價 值			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				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
其他資產	12,827,137		12,827,137	87,830,735
非業務資產	12,827,137		12,827,137	87,830,735
委託處分資產				
閒置資產	12,827,137		12,827,137	87,830,735
合 計	12,827,137		12,827,137	87,830,735

註：新北市政府有償撥用板橋區力行段等3筆土地，價款87,830,735元，土地原值12,827,137元，未實現重估增值

兵安置基金

明細表

102年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算案數	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					
	87,830,735	1,319,270	76,322,868		76,322,868	
	87,830,735	1,319,270	76,322,868		76,322,868	
	87,830,735	1,319,270	76,322,868		76,322,868	
	87,830,735	1,319,270	76,322,868		76,322,868	

1,319,270元，財產交易賸餘76,322,868元。

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 案 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								
土地改良物		9,700,000	27,248,000	-2,700,000	34,248,000	11,804,809	-22,443,191	13,692,723
土地改良物		9,700,000	27,248,000	-2,700,000	34,248,000	10,195,940	-24,052,060	13,692,723
購建中固定資產						1,608,869	1,608,869	
房屋及建築	55,309,825	73,820,000		3,200,000	132,329,825	74,899,868	-57,429,957	51,713,245
房屋及建築	55,309,825	73,820,000		3,200,000	132,329,825	39,551,544	-92,778,281	51,713,245
購建中固定資產						35,348,324	35,348,324	
機械及設備		41,234,000		-3,577,462	37,656,538	28,217,955	-9,438,583	3,500,000
機械及設備		41,234,000		-3,577,462	37,656,538	28,217,955	-9,438,583	3,500,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		12,023,000		2,308,862	14,331,862	13,405,997	-925,865	
交通及運輸設備		12,023,000		2,308,862	14,331,862	13,405,997	-925,865	
購建中固定資產								
什項設備		23,753,000		768,600	24,521,600	17,881,639	-6,639,961	
什項設備		23,753,000		768,600	24,521,600	17,881,639	-6,639,961	
購建中固定資產								
小 計	55,309,825	160,530,000	27,248,000		243,087,825	146,210,268	-96,877,557	68,905,968
撥入受贈及整理								
土地						27,728,240	27,728,240	
土地改良物								
房屋及建築						5,655,611	5,655,611	
機械及設備								
交通及運輸設備								
什項設備								
小 計						33,383,851	33,383,851	
合 計	55,309,825	160,530,000	27,248,000		243,087,825	179,594,119	-63,493,706	68,905,968

註：撥入受贈及整理-土地決算數，係森保處土地重劃及重測，帳面價值依公告地價調增數。

國軍退除役官
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算案數				
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數				
				以前年度 保留數	本年度 預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫				55,309,825	160,530,000	27,248,000		243,087,825
土地								
土地改良物					9,700,000	27,248,000	-2,700,000	34,248,000
土地改良物					9,700,000	27,248,000	-2,700,000	34,248,000
購建中固定資產								
房屋及建築				55,309,825	73,820,000		3,200,000	132,329,825
房屋及建築				55,309,825	73,820,000		3,200,000	132,329,825
購建中固定資產								
機械及設備					41,234,000		-3,577,462	37,656,538
機械及設備					41,234,000		-3,577,462	37,656,538
購建中固定資產								
交通及運輸設備					12,023,000		2,308,862	14,331,862
交通及運輸設備					12,023,000		2,308,862	14,331,862
購建中固定資產								
什項設備					23,753,000		768,600	24,521,600
什項設備					23,753,000		768,600	24,521,600
購建中固定資產								
合 計				55,309,825	160,530,000	27,248,000		243,087,825

兵安置基金

預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

			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%	
	243,087,825		146,210,268	60.15	146,210,268	60.15	詳各分基金。
	34,248,000		11,804,809	34.47	11,804,809	34.47	
	34,248,000		10,195,940	29.77	10,195,940	29.77	
			1,608,869		1,608,869		
	132,329,825		74,899,868	56.60	74,899,868	56.60	
	132,329,825		39,551,544	29.89	39,551,544	29.89	
			35,348,324		35,348,324		
	37,656,538		28,217,955	74.94	28,217,955	74.94	
	37,656,538		28,217,955	74.94	28,217,955	74.94	
	14,331,862		13,405,997	93.54	13,405,997	93.54	
	14,331,862		13,405,997	93.54	13,405,997	93.54	
	24,521,600		17,881,639	72.92	17,881,639	72.92	
	24,521,600		17,881,639	72.92	17,881,639	72.92	
	243,087,825		146,210,268	60.15	146,210,268	60.15	

國軍退除役官兵安置基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數		比 較 增 減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
榮民職業訓練及介紹			109,595,000		97,956,043			-11,638,957	-10.62	
榮民職業訓練計畫	人	18,655	86,895,000	22,540	77,824,932	3,885	20.83	-9,070,068	-10.44	
榮民職業介紹計畫	人	5,500	22,700,000	6,875	20,131,111	1,375	25.00	-2,568,889	-11.32	
提供農業及工業產品			162,131,000		148,340,846			-13,790,154	-8.51	
農林漁牧產品供銷			92,188,000		103,518,038			11,330,038	12.29	
果品	公斤	279,780	27,121,000	77,323	34,753,981	-202,457	-72.36	7,632,981	28.14	
水稻	公斤	3,000	215,000	5,549	404,410	2,549	84.97	189,410	88.10	
茶葉	公斤	13,450	47,464,000	17,158	50,169,365	3,708	27.57	2,705,365	5.70	
猴頭菇	台斤			1,214	87,414	1,214		87,414		
絲棉被	公斤	300	769,000	373	1,176,219	73	24.33	407,219	52.95	
其他	元		16,619,000		16,926,649			307,649	1.85	
工業產品供銷			69,943,000		44,822,808			-25,120,192	-35.92	
工礦炸藥-硝油	公噸	480	28,243,000	114	19,097,385	-366	-76.25	-9,145,615	-32.38	
炸藥										
乳膠炸藥	公噸	300	30,000,000	156	14,779,239	-144	-48.00	-15,220,761	-50.74	
非電雷管	發	20,000	1,700,000		34,000	-20,000	-100.00	-1,666,000	-98.00	
電雷管	發	200,000	10,000,000	253,493	10,912,184	53,493	26.75	912,184	9.12	
技術合作及勞務服務			384,276,000		717,724,828			333,448,828	86.77	
工商服務	元		4,278,000		315,483,347			311,205,347	7,274.55	
旅遊服務類	元		320,958,000		341,824,263			20,866,263	6.50	
技術合作類	元		59,040,000		60,417,218			1,377,218	2.33	

詳各分基金

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：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	14,296,938,000	14,296,937,752	-248	
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	14,296,938,000	14,296,937,752	-248	

國軍退除役官

資金轉投資及

中華民國102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 占 資 本 比 率 % (5)/(1)
			金 額 (2)	股 數 (3)				
欣隆天然氣公司	102.01.01~102.12.31	560,402,860	560,402,860	56,040,286	866,764,248	29,676,522	3.42	5.30
欣湖天然氣公司	102.01.01~102.12.31	965,261,810	1,042,482,750	104,248,275	1,468,025,255	95,128,403	6.48	9.86
欣欣天然氣公司	102.01.01~102.12.31	1,805,374,530	1,805,374,530	180,537,453	2,664,219,490	239,909,592	9.00	13.29
欣泰石油氣公司	102.01.01~102.12.31	1,186,439,000	1,186,439,000	118,643,900	1,965,671,244	187,149,160	9.52	15.77
欣桃天然氣公司	102.01.01~102.12.31	1,292,068,140	1,343,750,860	134,375,086	3,005,791,980	234,172,958	7.79	18.12
欣中天然氣公司	102.01.01~102.12.31	1,572,538,940	1,651,165,890	165,116,589	3,022,289,346	351,368,383	11.63	22.34
欣林天然氣公司	102.01.01~102.12.31	844,048,230	906,507,790	90,650,779	1,412,771,141	190,065,442	13.45	22.52
欣彰天然氣公司	102.01.01~102.12.31	2,440,010,610	2,684,011,670	268,401,167	5,199,918,353	366,117,978	7.04	15.00
欣雲天然氣公司	102.01.01~102.12.31	376,233,120	402,569,440	40,256,944	1,508,683,405	55,275,924	3.66	14.69
欣嘉石油氣公司	102.01.01~102.12.31	318,000,000	318,000,000	31,800,000	57,087,512	3,535,988	6.19	1.11
欣南天然氣公司	102.01.01~102.12.31	734,980,730	793,779,190	79,377,919	2,073,022,821	65,845,204	3.18	8.96
大台南區天然氣公司	102.01.01~102.12.31	588,500,000	676,775,000	67,677,500	3,450,817,004	111,244,523	3.22	18.90
欣高石油氣公司	102.01.01~102.12.31	946,764,000	946,764,000	94,676,400	1,434,719,074	252,229,430	17.58	26.64
欣雄天然氣公司	102.01.01~102.12.31	964,380,310	1,128,324,960	112,832,496	5,648,023,080	267,832,708	4.74	27.77
欣屏天然氣公司	102.01.01~102.12.31	291,200,000	302,848,000	30,284,800	485,346,831	30,210,251	6.22	10.37
欣欣客運公司	102.01.01~102.12.31	447,630,000	470,011,470	47,001,147	1,190,854,039	19,840,302	1.67	4.43
大南汽車公司	102.01.01~102.12.31	228,512,160	239,937,670	23,993,767	656,281,177	25,234,610	3.85	11.04
欣欣大眾公司	102.01.01~102.12.31	730,432,830	730,432,830	73,043,283	808,145,575	43,321,098	5.36	5.93
欣欣水泥公司	102.01.01~102.12.31	930,330,840	930,330,840	93,033,084	452,496,249	40,552,990	8.96	4.36
榮電公司	102.01.01~102.12.31	467,552,600	467,552,600	46,755,260				
榮僑投資公司	102.01.01~102.12.31	759,276,250	759,276,250	75,927,625	46,236,635	27,419,517	59.30	3.61
國華海洋公司	102.01.01~102.12.31	258,300,000	258,300,000	25,830,000	77,431,236	-37,933,282	-48.99	-14.69
遠榮氣體公司	102.01.01~102.12.31	335,100,000	335,100,000	33,510,000	286,509,810	62,510,089	21.82	18.65
泛亞建設公司	102.01.01~102.12.31	1,004,712,020	1,095,136,110	109,513,611	5,287,244,920	267,268,491	5.05	26.60
欣欣電子公司	102.01.01~102.12.31	36,000,000	36,000,000	3,600,000				
榮民工程公司	102.01.01~102.12.31	8,610,601,270	8,610,601,270	861,060,127	2,312,326,139	-751,966,560	-32.52	-8.73
歐欣環保公司	102.01.01~102.12.31	280,000,000	340,000,000	34,000,000		-15,069,731		-5.38
榮民製藥公司	102.01.01~102.12.31	320,000,000	320,000,000	32,000,000	355,826,184	-23,817,288	-6.69	-7.44
南鎮天然氣公司	102.01.01~102.12.31	235,000,000	235,000,000	23,500,000	1,423,027,574	25,779,143	1.81	10.97
遠東氣體公司	102.01.01~102.12.31	200,000,000	200,000,000	20,000,000	355,724,665	66,897,785	18.81	33.45
合計		29,729,650,250	30,776,874,980	3,077,687,498	47,515,254,987	2,229,799,630	4.69	7.50

兵安置基金
其餘絀明細表

12月31日

單位：新臺幣元

基金期末投資額			投資收入			備註
金額 (6)	股數 (7)	股權占 有率% (7)/(3)	現金股利	其他	合計	
426,102,412	23,536,921	42.00		12,077,543	12,077,543	1. 期末投資金額係就持股20%以上之轉投資事業，採權益法依被投資公司102年度淨值(以截至102年11月之淨值推估)認列。 2. 投資收入-其他欄含依權益法按被投資公司淨值調整認列之投資利益8億3,923萬8,833元(投資收入8億6,067萬2,459元、投資成本2,143萬3,626元)及分配董監事酬勞、紅利與董監事兼職費轉發餘額等4,466萬2,872元。 3. 榮友貿易公司於102年度完成清算作業，本基金獲分配賸餘財產款項952萬6,908元(包括86及87年分配股利120萬1,908元，依權益法採收回投資方式處理，貸記長期投資權益調整科目，至返還股款832萬5,000元部分，扣除投資該公司帳面價值343萬0,972元，加計金融商品未實現餘絀7,819元及其他資本公積3,221元，認列處分投資收益490萬5,068元)。 4. 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。本基金因未參與102年度現金增資，持股比例由35.71%降為29.41%。 5. 欣欣電子公司因營運虧損難以改善已結束營業，辦理清算作業中。 6. 榮電公司依財務會計準則第5號公報，評估該公司發生重大減損，本基金投資無法收回，前於101年度將調整前帳面價值1億2,726萬2,387元及以前年度認列其他股東權益項目減項5,481萬4,755元歸於零，該公司現正辦理清算作業中。 7. 本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等29家、國營事業計榮民公司1家。 8. 本年度營運虧損者計有4家： (1) 榮民工程公司辦理清算作業中。 (2) 歐欣環保公司已獲行政院經濟建設委員會原則同意撤資，於103年度編列處分預算。 (3) 榮民製藥因連續3年虧損，102年度編列之處分預算，保留至103年度繼續執行。 (4) 國華海洋公司因漁貨量減少及漁價下跌因素影響，營業收入大幅下滑，致發生虧損。
455,755,949	34,347,500	32.95		25,442,159	25,442,159	
726,872,894	46,556,713	25.79		74,297,844	74,297,844	
430,537,170	29,210,139	24.62		50,861,403	50,861,403	
845,274,036	55,691,781	41.45		77,406,846	77,406,846	
1,133,724,416	66,139,242	40.06		130,001,938	130,001,938	
509,923,034	38,408,959	42.37		93,501,729	93,501,729	
1,191,187,998	91,483,253	34.08		129,689,113	129,689,113	
138,939,290	11,594,017	28.80		12,630,299	12,630,299	
154,017,923	12,402,000	39.00		11,124,811	11,124,811	
264,098,666	21,909,011	27.60		15,630,814	15,630,814	
240,474,220	19,491,114	28.80		29,693,663	29,693,663	
313,901,997	20,132,341	21.26		40,774,646	40,774,646	
338,729,643	26,584,885	23.56		53,232,703	53,232,703	
111,269,553	9,669,504	31.93		9,322,445	9,322,445	
333,346,712	23,064,987	49.07		8,689,986	8,689,986	
76,515,070	6,137,605	25.58		5,645,302	5,645,302	
367,997,472	31,522,996	43.16		39,595,570	39,595,570	
372,673,299	26,293,207	28.26		9,581,063	9,581,063	
	18,131,141	38.78				
365,299,540	28,703,703	37.80		10,315,769	10,315,769	
70,778,055	12,831,790	49.68		-20,928,101	-20,928,101	
172,607,144	13,345,023	39.82		18,612,349	18,612,349	
391,137,408	26,128,918	23.86		47,059,191	47,059,191	
	881,280	24.48				
	510,406,190	59.28				
78,233,256	10,000,000	29.41		-381,530	-381,530	
32,000,000	3,200,000	10.00		16,000	16,000	
18,020,000	1,948,215	8.29	974,107	2,150	976,257	
20,000,000	2,000,000	10.00	6,000,000	6,000	6,006,000	
9,579,417,157	1,221,752,435		6,974,107	883,901,705	890,875,812	

國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
加：直接材料	81,288,000	22,023,017	-59,264,983	-72.91	
加：直接人工	52,110,000	54,379,628	2,269,628	4.36	
加：製造費用	28,733,000	31,131,125	2,398,125	8.35	
= 製造成本	162,131,000	107,533,770	-54,597,230	-33.67	
加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		11,766,464	11,766,464		
減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		-7,509,481	-7,509,481		
= 製成品成本	162,131,000	111,790,753	-50,340,247	-31.05	
加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨	2,788,000	17,202,473	14,414,473	517.02	
加：期初商品存貨		31,201,983	31,201,983		平衡表期初商品存貨中，606,810元係花卉，歸屬勞務成本；465,718元係旅遊中心、露營區之用，非屬銷貨成本。
加：購入商品		3,521,046	3,521,046		
加：其他		1,630	1,630		客戶退回101年度購買乳膠炸藥940元及電雷管690元。
減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨	-2,788,000	-9,828,773	-7,040,773	252.54	
減：期末商品存貨		-5,153,621	-5,153,621		平衡表期初商品存貨中，211,708元係花卉，歸屬勞務成本；631,209元係旅遊中心、露營區之用，非屬銷貨成本。
減：撥出給各單位		-3,527	-3,527		試爆硝油炸藥。
減：其他		-391,118	-391,118		測試乳膠炸藥1,905元，電雷管2,829元，退回100年向地景公司購買非電雷管365,899元。 行銷推廣轉列費用20,485元。
= 銷貨成本	162,131,000	148,340,846	-13,790,154	-8.51	
龍崎工廠	69,943,000	44,822,808	-25,120,192	-35.92	
工礦炸藥-硝油炸藥	28,243,000	19,097,385	-9,145,615	-32.38	
乳膠炸藥	30,000,000	14,779,239	-15,220,761	-50.74	
非電雷管	1,700,000	34,000	-1,666,000	-98.00	

國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電雷管	10,000,000	10,912,184	912,184	9.12	
森保處		87,414	87,414		
猴頭菇		87,414	87,414		
清境農場	35,000	22,870	-12,130	-34.66	
果品	35,000	22,870	-12,130	-34.66	
福壽山農場	59,150,000	64,598,335	5,448,335	9.21	
蘋果	21,600,000	23,923,642	2,323,642	10.76	
梨	560,000	291,407	-268,593	-47.96	
桃	702,000	561,282	-140,718	-20.05	
其他果品	90,000	3,586,093	3,496,093	3,884.55	
茶葉	36,198,000	36,235,911	37,911	0.10	
武陵農場	32,019,000	37,078,975	5,059,975	15.80	
果品	4,134,000	6,368,687	2,234,687	54.06	
販賣部	16,619,000	16,776,834	157,834	0.95	
茶葉	11,266,000	13,933,454	2,667,454	23.68	
臺東農場	984,000	1,730,444	746,444	75.86	
香米、黑糯米加工	215,000	404,410	189,410	88.10	
絲棉被	769,000	1,176,219	407,219	52.95	
東河販賣部		149,815	149,815		

國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	

本 頁 空 白

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

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	117	97	-20	
專任人員	101	83	-18	
職員	96	78	-18	
技工	5	5		
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
兼任人員	16	14	-2	
管理會委員	9	9		
顧問人員				
其他兼任人員	7	5	-2	
總 計	117	97	-20	

註：

1. 預計進用契僱人力434人，實際進用契僱人力418人（行政業務預計62人，實際63人；職訓業務預計5人，實際5人；行銷業務預計3人，實際3人；遊客服務預計259人，實際258人；國土復育預計7人，實際9人；農產品生產與銷售預計75人，實際60人；工業產品生產與銷售預計23人，實際11人；工程管理無預計數，實際9人）。
2. 勞務承攬人力預計進用143人，實際進用115人（環境維護預計67人，實際50人；安全維護預計3人，實際25人；行銷業務預計4人，實際4人；遊客服務預計8人，實際5人；農產品生產與銷售預計30人，實際未進用；職介業

務預計31人，實際31人)。

國軍退除役官

用人費用

中華民國

項 目	預 算 案 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	2,186,000		199,000	289,000	817,000	931,000
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,227,000		56,000	30,000	362,000	99,000
管理及總務費用	59,044,000		4,189,000	3,153,000	24,425,000	5,416,000
其他業務費用						
其他業務外費用	8,561,000		560,000		2,497,000	149,933,000
合 計	71,018,000		5,004,000	3,472,000	28,101,000	156,379,000

註：

1. 進用契僱人力預算數221,832,000元，決算數277,075,804元（行政業務預算數29,210,000元，決算數55,941,338元；預算數1,980,000元，決算數2,049,789元；國土復育預算數3,850,000元，決算數4,088,581元；農產品生產與銷售無預算數，決算數4,855,518元）。
2. 勞務承攬人力預算數34,249,000元，決算數36,183,216元（環境維護預算數13,402,000元，決算數9,824,132元；2,195,000元，決算數2,492,285元；農產品生產與銷售預算數200,000元，無決算數；職介業務預算數16,752,000元）。
3. 表內獎金編列及發放情形：
 - (1) 年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列101人，金額9,130,000元；發給90人，金額8,130,000元。
 - (2) 考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法，編列101人，金額9,130,000元。
 - (3) 績效獎金：依據民國98年1月10日院授人給字第0970031828號函核定之本會所屬生產事業機構營運獎金支給

兵安置基金

彙計表

102年度

單位：新臺幣元

預 算 案 數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
	391,000		4,813,000		4,813,000
	180,000		1,954,000		1,954,000
	9,318,000	2,000	105,547,000	198,000	105,745,000
	2,075,000		163,626,000	60,000	163,686,000
	11,964,000	2,000	275,940,000	258,000	276,198,000

職訓業務預算數2,067,000元，決算數2,170,897元；遊客服務預算數132,179,000元，決算數148,634,491元；行銷業務預算數36,660,000元，決算數47,143,344元；工業產品生產與銷售預算數15,886,000元，決算數12,191,846元；工程管

安全維護預算數1,400,000元，決算數8,589,813元；行銷業務預算數300,000元，決算數147,157元；遊客服務預算數元，決算數15,129,829元）。

額8,435,106元。

9,001,000元；發給86人，金額7,930,827元。

要點，編列73人，金額9,970,000元；發給69人，金額10,336,327元。

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	1,196,874					
銷貨成本	2,834,067		68,046	333,887	1,295,508	299,637
其他業務成本						
行銷及業務費用	1,226,640		55,851	30,000	362,770	98,112
管理及總務費用	54,159,834		3,811,388	2,558,609	23,551,476	5,236,906
其他業務費用						
其他業務外費用	5,093,220		231,221		1,492,506	140,692,573
合 計	64,510,635		4,166,506	2,922,496	26,702,260	146,327,228

兵安置基金

彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

決 算 數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
			1,196,874		1,196,874
	476,382		5,307,527		5,307,527
	133,413		1,906,786		1,906,786
	8,475,577	1,351	97,795,141	188,750	97,983,891
	1,164,482		148,674,002	37,400	148,711,402
	10,249,854	1,351	254,880,330	226,150	255,106,480

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：新臺幣元

車輛類型	預算案數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21 人座 中型交通車	1	2,720,000	1	2,676,810			-43,190	-1.59	福壽山農場。
21 人座 中型交通車	1	2,714,000	1	2,584,762			-129,238	-4.76	武陵農場。
小型客貨車	1	820,000	1	776,190			-43,810	-5.34	福壽山農場。
合計	3	6,254,000	3	6,037,762			-216,238	-3.46	

註：1.管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車6輛，21人座中型交通車6輛，小型客貨車4輛，小型客貨車(7-8人座)6輛，一般公務用機車4輛。

2.業務用公務車輛經本年度報廢小型客貨車(7-8人座)1輛、增購小型貨車3輛、小型貨車(2000cc)1輛及業務用機車10輛後，計有一般公務轎車7輛，油氣雙燃料車1輛，21人座中型交通車1輛，小型客貨車7輛，小型客貨車(7-8人座)8輛，大型貨車5輛，小型貨車22輛，小型貨車(2000cc)1輛，業務用機車127輛，項卸貨車1輛及冷凍貨車1輛。

國軍退除役官兵安置基金

各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
用人費用	276,198,000	255,106,480	-21,091,520	-7.64
正式員額薪資	71,018,000	64,510,635	-6,507,365	-9.16
聘僱及兼職人員薪資	258,000	226,150	-31,850	-12.34
超時工作報酬	5,004,000	4,166,506	-837,494	-16.74
津貼	3,472,000	2,922,496	-549,504	-15.83
獎金	28,101,000	26,702,260	-1,398,740	-4.98
退休及卹償金	156,379,000	146,327,228	-10,051,772	-6.43
福利費	11,964,000	10,249,854	-1,714,146	-14.33
提繳費	2,000	1,351	-649	-32.45
服務費用	445,112,000	465,714,083	20,602,083	4.63
水電費	20,967,000	20,965,339	-1,661	-0.01
郵電費	5,745,000	4,230,666	-1,514,334	-26.36
旅運費	9,860,000	6,919,139	-2,940,861	-29.83
印刷裝訂與廣告費	24,095,000	18,204,234	-5,890,766	-24.45
修理保養及保固費	25,938,000	15,066,130	-10,871,870	-41.91
保險費	5,077,000	3,715,183	-1,361,817	-26.82
一般服務費	328,148,000	361,179,408	33,031,408	10.07
專業服務費	22,964,000	33,552,447	10,588,447	46.11
公共關係費	2,318,000	1,881,537	-436,463	-18.83
材料及用品費	172,429,000	441,182,133	268,753,133	155.86
使用材料費	91,422,000	396,910,131	305,488,131	334.15
用品消耗	20,616,000	17,641,438	-2,974,562	-14.43
商品及醫療用品	60,391,000	26,630,564	-33,760,436	-55.90
租金與利息	84,789,000	76,333,191	-8,455,809	-9.97
地租及水租	24,000	68,980	44,980	187.42
房租	807,000	693,000	-114,000	-14.13
機器租金	460,000	323,425	-136,575	-29.69
交通及運輸設備租金	4,760,000	7,301,303	2,541,303	53.39
什項設備租金	1,738,000	4,390,858	2,652,858	152.64
利息	77,000,000	63,555,625	-13,444,375	-17.46
折舊、折耗及攤銷	177,428,000	151,219,729	-26,208,271	-14.77
土地改良物折舊	39,614,000	33,487,327	-6,126,673	-15.47
房屋折舊	73,415,000	71,063,427	-2,351,573	-3.20
機械及設備折舊	19,859,000	18,586,491	-1,272,509	-6.41
交通及運輸設備折舊	9,804,000	7,276,960	-2,527,040	-25.78

國軍退除役官兵安置基金

各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
什項設備折舊	11,847,000	12,032,914	185,914	1.57
非業務資產折舊	12,733,000	3,522,495	-9,210,505	-72.34
代管資產折舊	935,000	708,141	-226,859	-24.26
折耗	7,106,000	2,641,852	-4,464,148	-62.82
攤銷	2,115,000	1,900,122	-214,878	-10.16
稅捐與規費(強制費)	17,235,000	18,644,245	1,409,245	8.18
土地稅	7,234,000	8,604,372	1,370,372	18.94
房屋稅	1,120,000	1,207,150	87,150	7.78
消費與行為稅	3,480,000	4,431,630	951,630	27.35
規費	5,401,000	4,401,093	-999,907	-18.51
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,499,000	5,953,045	-4,545,955	-43.30
會費	303,000	161,926	-141,074	-46.56
捐助、補助與獎助	6,696,000	5,360,658	-1,335,342	-19.94
分擔	20,000		-20,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,000,000		-3,000,000	-100.00
競賽及交流活動費	480,000	430,461	-49,539	-10.32
短絀、賠償與保險給付	4,449,000	122,338,910	117,889,910	2,649.81
各項短絀	4,439,000	122,338,910	117,899,910	2,656.00
賠償給付	10,000		-10,000	-100.00
其他	897,000	37,714,043	36,817,043	4,104.46
其他費用	897,000	37,714,043	36,817,043	4,104.46
加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		11,766,464	11,766,464	
減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨		-7,509,481	-7,509,481	
加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨	2,788,000	17,202,473	14,414,473	517.02
加：期初商品存貨		534,739	534,739	
加：購入商品		3,521,046	3,521,046	
減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨	-2,788,000	-9,828,773	-7,040,773	252.54
減：期末商品存貨		-580,803	-580,803	
減：撥出給各單位		-3,527	-3,527	
減：其他		-20,485	-20,485	
合 計	1,189,036,000	1,589,287,512	400,251,512	33.66

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	21,882,000	15,967,413	-5,914,587	-27.03	
國外旅費	319,000	345,680	26,680	8.36	
廣告費	1,508,000	1,257,161	-250,839	-16.63	
業務宣導費	17,737,000	12,483,035	-5,253,965	-29.62	
公共關係費	2,318,000	1,881,537	-436,463	-18.83	
統計所需項目	287,060,000	317,961,911	30,901,911	10.76	
宿舍電費	250,000	52,378	-197,622	-79.05	
宿舍水費	20,000		-20,000	-100.00	
員工通勤交通費	862,000		-862,000	-100.00	
宿舍保險費	4,000	1,729	-2,271	-56.78	
計時及計件人員酬金	221,832,000	277,075,804	55,243,804	24.90	
專技人員酬金	395,000	87,499	-307,501	-77.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,234,000	11,571,819	8,337,819	257.82	
商品	60,123,000	28,882,338	-31,240,662	-51.96	
一般土地租金	5,000	1,679	-3,321	-66.42	
宿舍折舊	245,000	241,284	-3,716	-1.52	
補〈協〉助政府機關〈構〉	90,000	47,381	-42,619	-47.35	

本 頁 空 白

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102年度

單位：新臺幣元

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 餘 絀
森保處	67,466,506	39,921,008	27,545,498	16,091,203	499,167	15,592,036	43,137,534
龍崎工廠	42,033,684	52,235,206	-10,201,522	3,155,516	39,898,398	-36,742,882	-46,944,404
清境農場	266,060,790	160,247,140	105,813,650	21,031,430	10,010,438	11,020,992	116,834,642
福壽山農場	188,487,354	159,023,524	29,463,830	7,017,840	3,950,470	3,067,370	32,531,200
武陵農場	250,701,491	218,687,225	32,014,266	4,401,264	5,898,318	-1,497,054	30,517,212
彰化農場	30,761,579	22,843,844	7,917,735	1,456,531	1,839,326	-382,795	7,534,940
嘉義農場	1,304,455	16,811,326	-15,506,871	97,223,289	92,948,360	4,274,929	-11,231,942
屏東農場	23,439,205	23,703,910	-264,705	719,605	4,227,863	-3,508,258	-3,772,963
花蓮農場	15,994,053	13,681,756	2,312,297	1,760,546	2,383,272	-622,726	1,689,571
臺東農場	53,917,036	35,865,026	18,052,010	10,722,550	6,707,309	4,015,241	22,067,251
基金管理委員會	1,326,177,711	441,869,736	884,307,975	450,185,855	236,034,890	214,150,965	1,098,458,940
內部往來	-69,272,485		-69,272,485				-69,272,485
合 計	2,197,071,379	1,184,889,701	1,012,181,678	613,765,629	404,397,811	209,367,818	1,221,549,496

註：內部往來內容為安置基金管理委員會認列所屬生產事業投資收入69,272,485元。

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	清境農場	福壽山農場	武陵農場	彰化農場
賸餘之部	263,127,253	26,472,757	600,509,358	153,082,352	267,611,797	34,905,094
本期賸餘	43,137,534		116,834,642	32,531,200	30,517,212	7,534,940
前期未分配賸餘	219,989,719	26,472,757	483,674,716	120,551,152	237,094,585	27,370,154
公積轉列數						
分配之部	15,453,060	26,472,757	20,322,856	11,160,775	15,446,973	4,273,248
填補累積短絀		26,472,757				
提存公積						
解繳國庫淨額						
其他依法分配數	15,453,060		20,322,856	11,160,775	15,446,973	4,273,248
未分配賸餘	247,674,193		580,186,502	141,921,577	252,164,824	30,631,846
短絀之部		46,944,404				
本期短絀		46,944,404				
前期待填補之短絀						
填補之部		26,699,243				
撥用賸餘		26,472,757				
撥用公積		226,486				
折減基金						
國庫撥款						
待填補之短絀		20,245,161				

兵安置基金
絀撥補決算表
102年度

單位：新臺幣元

嘉義農場	屏東農場	花蓮農場	臺東農場	基金管理委員會	內部往來	合計
		8,638,147	105,598,136	5,354,184,983	517,777,684	7,331,907,561
		1,689,571	22,067,251	1,098,458,940	-69,272,485	1,283,498,805
		6,948,576	83,530,885	4,255,726,043	587,050,169	6,048,408,756
		194,988	2,420,585	1,000,000,000	-69,272,485	1,026,472,757
						26,472,757
				1,000,000,000		1,000,000,000
		194,988	2,420,585		-69,272,485	
		8,443,159	103,177,551	4,354,184,983	587,050,169	6,305,434,804
128,342,604	35,641,434				587,050,169	797,978,611
11,231,942	3,772,963					61,949,309
117,110,662	31,868,471				587,050,169	736,029,302
						26,699,243
						26,472,757
						226,486
128,342,604	35,641,434				587,050,169	771,279,368