

中華民國 109 年度  
中央政府總預算案

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)

中華民國 109 年度國軍退除役官兵安置基金附屬單位預算

國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理會編

# 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 109 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	1~13	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明-----	第	15~18	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第	19	頁
(三)現金流量預計表-----	第	21~22	頁
三、預算明細表			
(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	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	43~44	頁
(十六)業務外費用明細表及說明-----	第	45~47	頁
(十七)固定資產建設改良擴充明細表-----	第	48~49	頁
(十八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	50~51	頁
(十九)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第	52~53	頁
(二十)資產折舊明細表-----	第	54~57	頁
(二十一)資產報廢明細表-----	第	59	頁
(二十二)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第	60~61	頁
(二十三)基金數額增減明細表-----	第	62	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表-----	第	63~65	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第	66	頁
(三)主要業務計畫明細表-----	第	67	頁
(四)員工人數彙計表-----	第	68~69	頁
(五)用人費用彙計表-----	第	70~73	頁
(六)各項費用彙計表-----	第	74~79	頁
(七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第	80	頁
五、安置基金管理會預算表-----	第	81~146	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	147	頁

# 業務計畫及預算說明



**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 109 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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（107）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 30 億 9,189 萬 4 千元，較預算數 20 億 7,171 萬 2 千元，增加 10 億 2,018 萬 2 千元，約 49.24%，主要係北勞認列龍門核四案營建收入所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 20 億 5,190 萬 3 千元，較預算數 12 億 3,637 萬元，增加 8 億 1,553 萬 3 千元，約 65.96%，主要係北勞認列龍門核四案營建成本所致。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 3,870 萬 2 千元，較預算數 2 億 78 萬 7 千元，增加 1 億 3,791 萬 5 千元，約 68.69%，主要係採權益法之長期股權投資，依投資公司 106 年度財簽年報調整認列收益較預期增加所致。
- （四）業務外費用：決算數 3 億 527 萬 7 千元，較預算數 3 億 738 萬 5 千元，減少 210 萬 8 千元，約 0.69%。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 10 億 7,341 萬 6 千元，較預算數 7 億 2,874 萬 4 千元，增加 3 億 4,467 萬 2 千元，約 47.30%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 2,251 萬 7 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 1 億 3,610 萬 5 千元，執行率約 90.02%。

二、上（108）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5 億 8,337 萬 3 千元，較預計數 5 億 5,294 萬元，增加 3,043 萬 3 千元，約 5.50%。
- （二）業務成本與費用：實際數 5 億 8,051 萬 1 千元，較預計數 7 億 5,783 萬 6 千元，減少 1 億 7,732 萬 5 千元，約 23.40%，主要係退除役官兵職業訓練及職業介紹計畫經費動支未若預期所致。

**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 109 年度

- (三) 業務外收入：實際數 2 億 8,070 萬元，較預計數 1 億 2,958 萬 9 千元，增加 1 億 5,111 萬 1 千元，約 116.61%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 107 年財簽年報調整認列投資收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 2 億 9,649 萬元，較預計數 1 億 679 萬 1 千元，增加 1 億 8,969 萬 9 千元，約 177.64%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 107 年財簽年報調整認列投資短絀所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 1,292 萬 8 千元，較預計短絀 1 億 8,209 萬 8 千元，減少 1 億 6,917 萬元，約 92.90%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 1 億 986 萬元，預計數 7,358 萬 8 千元，執行率 149.29%，主要係提早承接榮民公司羅東工廠及嘉義大林土地所致。

## 參、業務計畫

### 一、營運計畫

本年度營運項目預計如下：

- (一) 退除役官兵職業訓練及介紹：為落實「強化年輕官士兵就學輔導，提供軍人在職及退伍後競爭力」完善募兵制度，並推動「促進退除役官兵穩定就業方案」，增長職業訓練班隊訓練時數，編列就學就業預算 4 億 5,141 萬 3 千元，以協助退除役官兵順利就業，說明如下：
1. 退除役官兵就學進修補助：鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能，或透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。本年度預計辦理 7,500 人次，較上年度 7,280 人次，增加 220 人次，主要係輔導人次依 106 及 107 年度實際申請人次為基礎，並參考需求調查結果覈實推估。
  2. 退除役官兵職業訓練：為提升退除役官兵技能與就業競爭力，會同國防部建立「軍中專長與民間專長及證照轉換對照表」，採「技能專精」施訓；為協助退除役官兵失業者就業，辦理職業適性評量、職涯諮商服務，提供退除役官兵生涯規劃與就業選擇參考；結合就業市場脈動與需求，舉辦各種專長訓練，並透過會外職訓補助，提供多元參訓管

**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 109 年度

道，培訓就業所需專長，以提升退除役官兵就業競爭力。本年度預計辦理 1 萬 5,255 人次，較上年度 1 萬 6,952 人次，減少 1,697 人次，主要係減併短時數班隊延長訓練時數，減少委外訓練班次，致訓額減少。

3.退除役官兵職業介紹：建構前推營區整合型就業服務，設立專案編組進入營區深化說明權益，屆退官兵聚焦退伍前 3 個月，完善掌握需求，有就業需求者，開案輔導由專人提供專業協助，以節點控管方式提供個管服務，滿足就業需求。積極拜會國內優質企業，開拓工作職缺，辦理企業進用志願役退除役軍人績優獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加退除役官兵就業機會，協助順利就業，以安定生活。本年度預計辦理 1 萬 1,038 人次，較上年度 1 萬 2,460 人次，減少 1,422 人次，主要係試辦促進退除役官兵穩定就業方案，本年度僅編列於試辦結束前已就業之延續申領人次，致輔導人次減少。

(二) 農林漁牧產品供銷目標：配合休閒觀光，加強落葉果樹撫育管理，本年度預計產銷：

1. 果品 26 萬 8,500 公斤，較上年度預算 26 萬 8,300 公斤，增加 200 公斤。
2. 香米、黑糯米等 9,000 公斤，較上年度預算 7,544 公斤，增加 1,456 公斤，主要係臺東農場有機米產銷量增加所致。
3. 茶葉 1 萬 4,830 公斤，較上年度預算 1 萬 4,800 公斤，增加 30 公斤。
4. 猴頭菇 1,500 公斤，與上年度預算同。
5. 杭菊 650 公斤，較上年度預算 500 公斤，增加 150 公斤，主要係清境及武陵農場產銷量增加所致。

(三) 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收入 6 億 1,303 萬 8 千元，較上年度預算 6 億 85 萬 6 千元，增加 1,218 萬 2 千元；預計成本 4 億 2,105 萬 1 千元，較上年度預算 4 億 1,538 萬元，增加 567 萬 1 千元。

(四) 委外（託）經營目標：為妥善管理經營土地，提升土地利用效益，節約人力，辦理各項農漁產品委託經營，並積極推廣友善環境耕作方式，另配合政府政策辦理遊憩設施委外經營，本年度預計收入 2 億 3,962 萬元，

**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 109 年度

較上年度預算 2 億 4,423 萬 3 千元，減少 461 萬 3 千元。預計成本 4,563 萬 9 千元，較上年度預算 5,311 萬 4 千元，減少 747 萬 5 千元，主要係擰節各項支出所致。

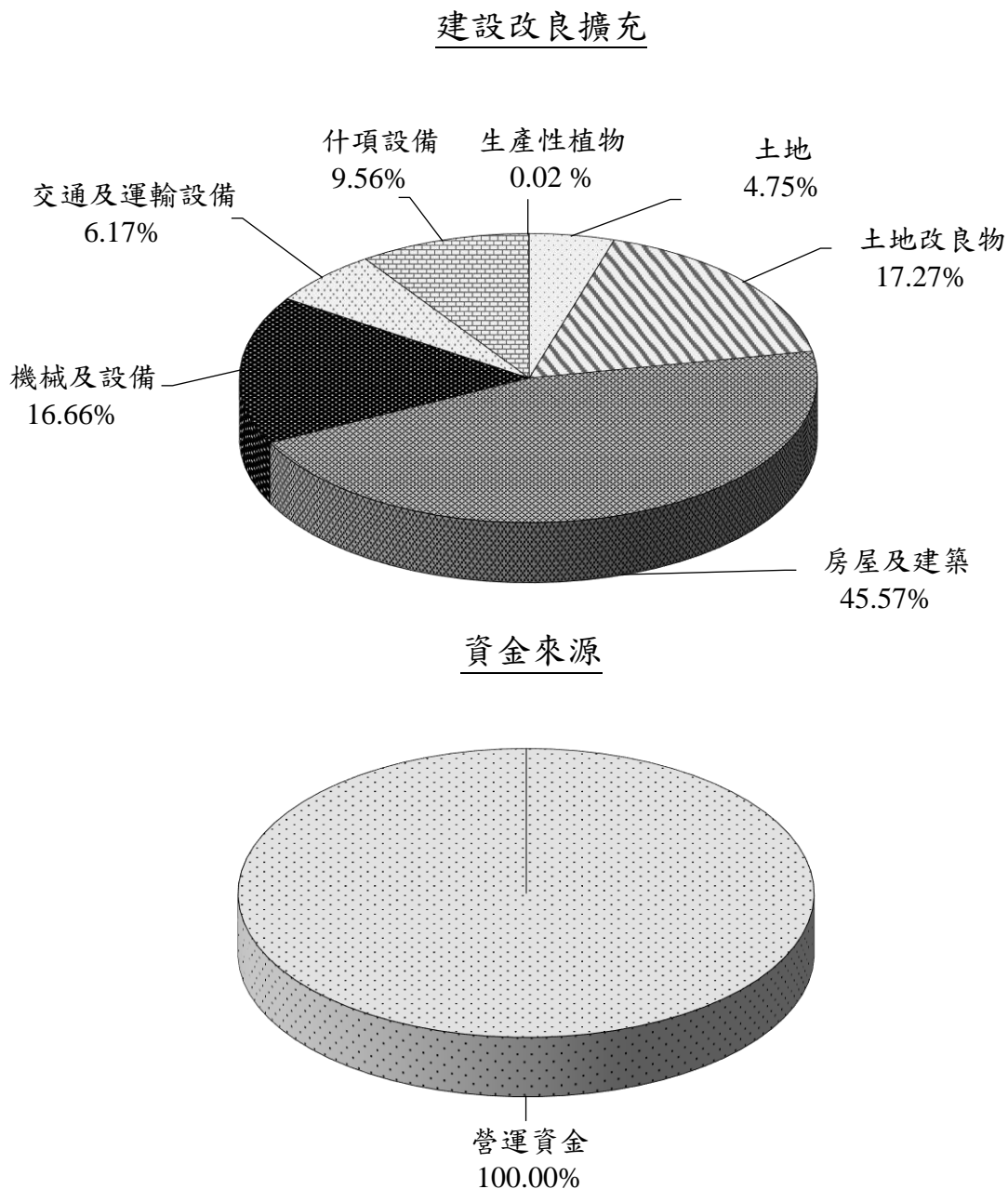
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2 億 1,070 萬 2 千元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

1. 土地 1,000 萬元，係森保處配合辦理宜蘭市都市計畫公共設施開發案。
2. 土地改良物 3,639 萬元，主要係武陵農場隘口北端吊橋復建工程暨隘口邊坡穩定、福壽山農場新設特色景觀意象、周邊步道及新闢小型車場外入口動線、清境農場牧區圍籬整修及森保處棲蘭、明池森林遊樂區遊憩用地變更水土保持計畫等工程。
3. 房屋及建築 9,602 萬 3 千元，主要係福壽山農場新建賓館、清境農場國民賓館給水改善管線更新、臺東農場檔案室整修、東河客房浴廁設施改善、香草及精油觀光工廠等工程。
4. 機械及設備 3,509 萬 2 千元，主要係購置職訓中心教學設備及各農場更新生態旅遊與遊憩設備。
5. 交通及運輸設備 1,300 萬 6 千元，主要係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。
6. 什項設備 2,014 萬 1 千元，主要係購置職訓中心教學設備及各農場為提升遊客旅遊及住宿品質，汰換相關營運設施。
7. 生產性植物 5 萬元，係武陵農場茶樹及落葉果樹種苗栽植。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖一。

圖一 109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	109年度預算	資金來源	109年度預算
(一)不動產、廠房及設備	210,702	營運資金	210,702
土地	10,000	出售不適用資產	
土地改良物	36,390	國庫撥款	
房屋及建築	96,023	外借資金	
機械及設備	35,092		
交通及運輸設備	13,006		
什項設備	20,141		
生產性植物	50		
(二)投資性不動產			
合計	210,702	合計	210,702

**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 109 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

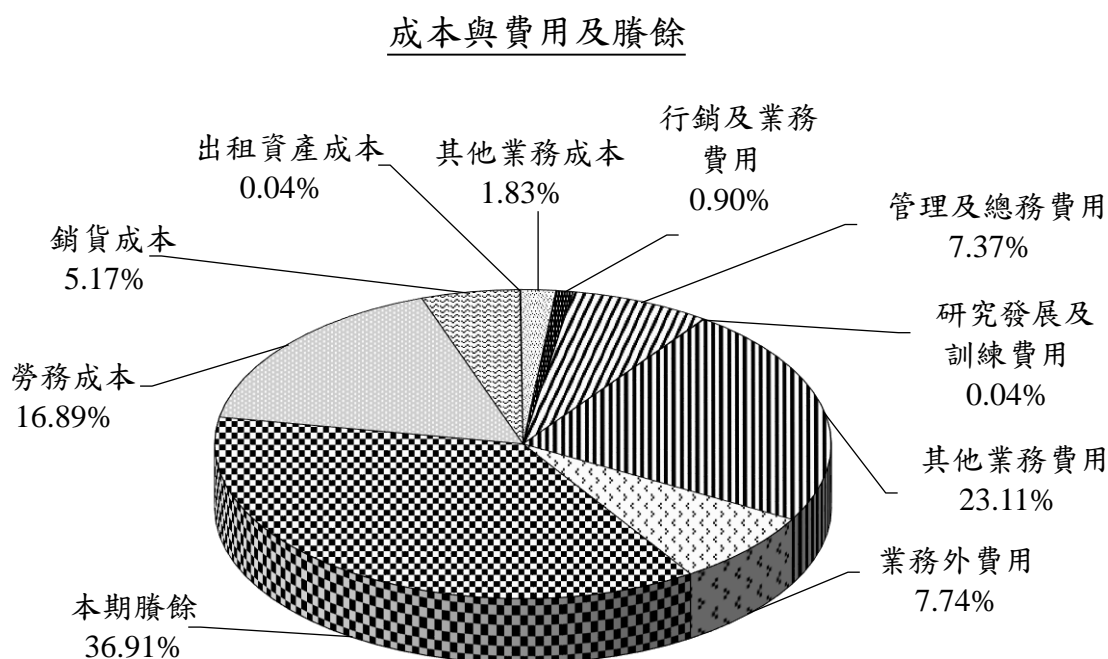
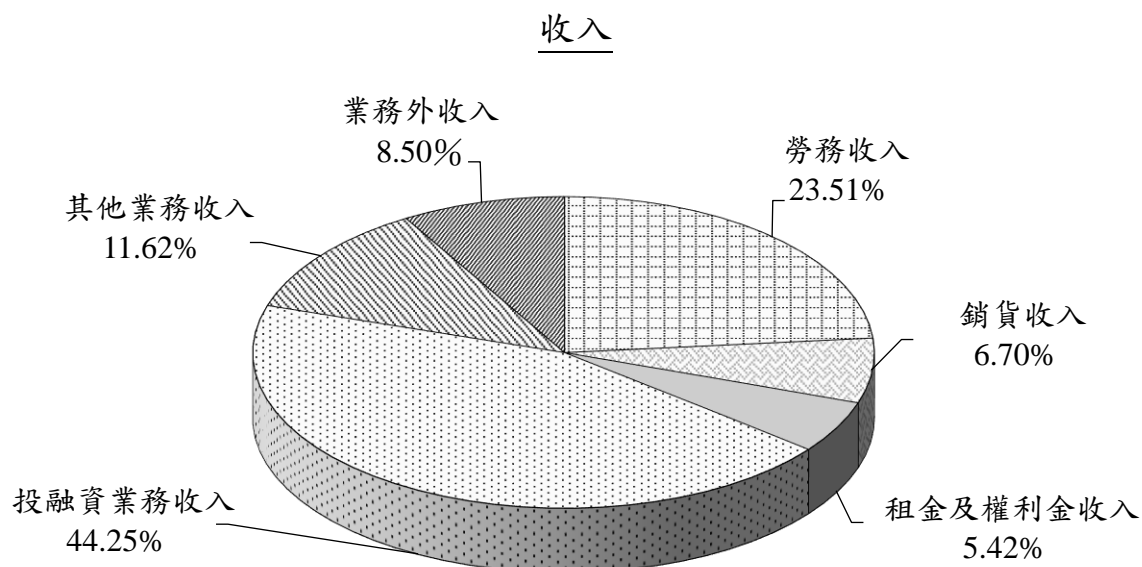
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 22 家轉投資公司之投資業務收入 10 億 5,323 萬 3 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發賸餘 5,000 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 22 億 8,122 萬元，較上年度預算數 20 億 9,790 萬 8 千元，增加 1 億 8,331 萬 2 千元，約 8.74%。
- (二) 業務成本與費用 13 億 7,998 萬 2 千元，較上年度預算數 15 億 8,166 萬 4 千元，減少 2 億 168 萬 2 千元，約 12.75%，主要係減少退除役官兵職業介紹經費所致。
- (三) 業務外收入 2 億 1,191 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 1,169 萬 9 千元，增加 21 萬 6 千元，約 0.10%。
- (四) 業務外費用 1 億 9,297 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 431 萬 2 千元，減少 1,133 萬 3 千元，約 5.55%。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 2,017 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 5 億 2,363 萬 1 千元，增加 3 億 9,654 萬 3 千元，約 75.73%。
- (六) 本年度及最近五年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖二、三。

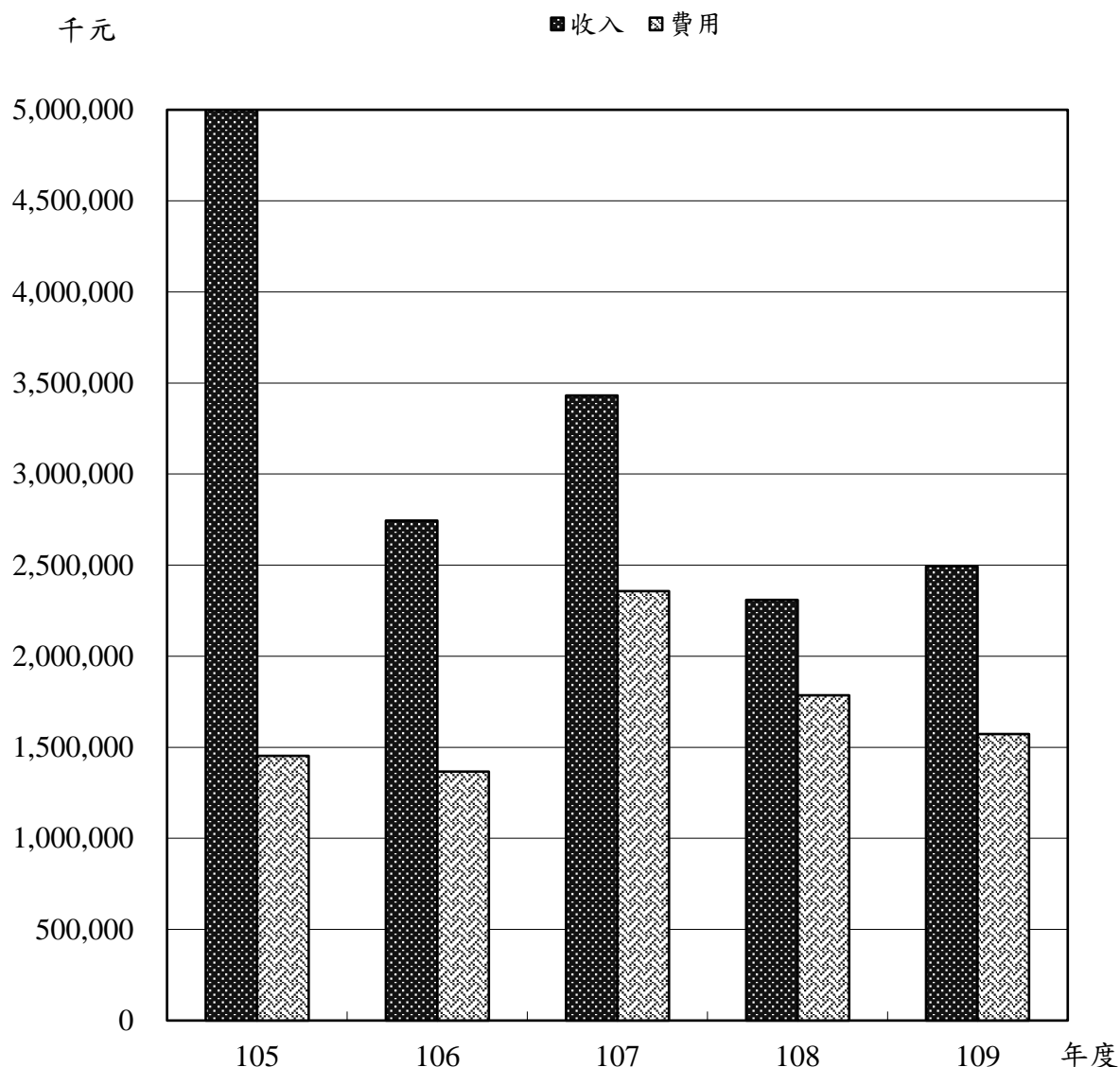
圖二 109年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	2,281,220	業務成本與費用	1,379,982
勞務收入	586,206	勞務成本	421,051
銷貨收入	166,995	銷貨成本	128,936
租金及權利金收入	135,011	出租資產成本	1,024
投融資業務收入	1,103,233	其他業務成本	45,639
其他業務收入	289,775	行銷及業務費用	22,339
業務外收入	211,915	管理及總務費用	183,833
		研究發展及訓練費用	880
		其他業務費用	576,280
		業務外費用	192,979
		本期賸餘	920,174
收入總額	2,493,135	成本、費用及賸餘總額	2,493,135

圖三 最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	2,061,390	2,041,488	3,091,894	2,097,908	2,281,220
業務外收入	2,937,763	703,420	338,702	211,699	211,915
收入合計	4,999,153	2,744,908	3,430,596	2,309,607	2,493,135
費用					
業務成本與費用	948,045	1,050,364	2,051,903	1,581,664	1,379,982
業務外費用	504,478	316,358	305,277	204,312	192,979
費用合計	1,452,522	1,366,722	2,357,180	1,785,976	1,572,961
本期賸餘	3,546,631	1,378,186	1,073,416	523,631	920,174

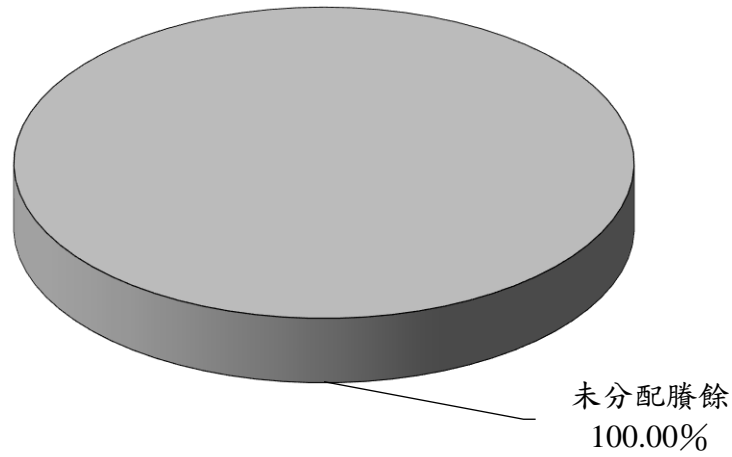
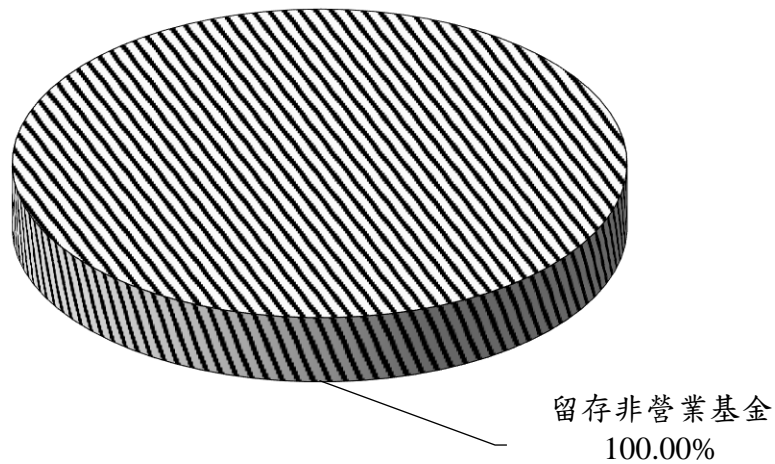
註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

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 109 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 9 億 2,017 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 41 億 4,236 萬 2 千元，共有賸餘 50 億 6,253 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳圖四、五。

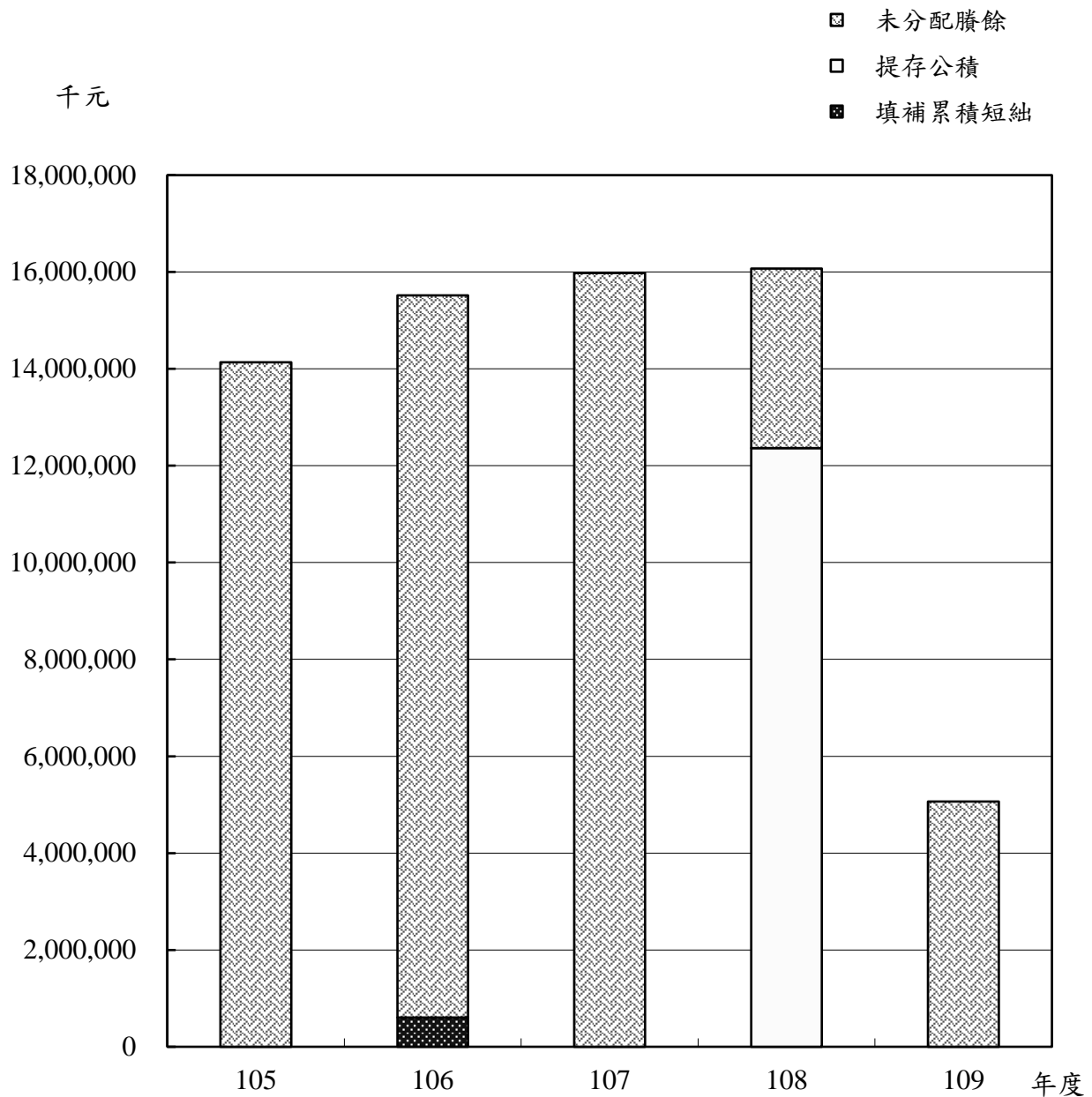
圖四 109年度賸餘分配

按分配程序分按所得對象分

單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	5,062,536
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	5,062,536		
合計	5,062,536	合計	5,062,536

圖五 最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀		607,295			
提存公積				12,361,990	
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	14,136,414	14,907,304	15,980,721	3,707,619	5,062,536
合計	14,136,414	15,514,599	15,980,721	16,069,609	5,062,536

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 109 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 5 億 4,412 萬 3 千元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 2,017 萬 4 千元。
2. 利息股利之調整增加 2,316 萬 2 千元，包括利息收入 2,066 萬 6 千元及利息費用 4,382 萬 8 千元。
3. 調整項目減少 8 億 7,605 萬 1 千元，包括提列折舊 1 億 7,437 萬 4 千元，攤銷 340 萬元，遞延收入轉收入 59 萬 2 千元，依權益法認列之投資業務收入 10 億 5,323 萬 3 千元。
4. 收取利息增加 2,066 萬 6 千元，收取股利增加 5 億元，支付利息減少 4,382 萬 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3 億 1,532 萬 5 千元，包括增加投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 2 億 1,070 萬 2 千元，增加無形資產 462 萬 3 千元。

(三) 現金及約當現金之淨增 2 億 2,879 萬 8 千元，係期末現金 22 億 1,314 萬 5 千元，較期初現金 19 億 8,434 萬 7 千元增加之數。

本頁空白

# 預算主要表

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 國軍退除役官兵安置基金

## 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
3,091,894	100.00	業務收入	2,281,220	100.00	2,097,908	100.00	183,312	8.74
1,353,229	43.77	勞務收入	586,206	25.70	571,094	27.22	15,112	2.65
596,457	19.29	服務收入	586,206	25.70	571,094	27.22	15,112	2.65
756,772	24.48	營建收入						
174,365	5.64	銷貨收入	166,995	7.32	167,080	7.96	-85	0.05
136,510	4.42	製成品銷貨收入	122,180	5.36	122,095	5.82	85	0.07
37,855	1.22	農產品銷貨收入	44,815	1.96	44,985	2.14	-170	0.38
132,472	4.28	租金及權利金收入	135,011	5.92	136,836	6.52	-1,825	1.33
6,614	0.21	土地租金收入	4,679	0.21	4,752	0.23	-73	1.54
5,175	0.17	廠房租金收入	5,175	0.23	5,175	0.25		
118,876	3.84	權利金收入	118,251	5.18	120,003	5.72	-1,752	1.46
1,806	0.06	其他租金收入	6,906	0.30	6,906	0.33		
1,149,926	37.19	投融資業務收入	1,103,233	48.36	931,083	44.38	172,150	18.49
1,149,926	37.19	投資業務收入	1,103,233	48.36	931,083	44.38	172,150	18.49
281,903	9.12	其他業務收入	289,775	12.70	291,815	13.91	-2,040	0.70
5,356	0.17	其他補助收入	4,553	0.20	4,553	0.22		
97,222	3.14	當期原始認列農產品之 賸餘	106,338	4.66	106,585	5.08	-247	0.23
179,324	5.80	雜項業務收入	178,884	7.84	180,677	8.61	-1,793	0.99
2,051,903	66.36	業務成本與費用	1,379,982	60.49	1,581,664	75.39	-201,682	12.75
1,170,496	37.86	勞務成本	421,051	18.46	415,380	19.80	5,671	1.37
432,758	14.00	服務成本	421,051	18.46	415,380	19.80	5,671	1.37
737,739	23.86	營建成本						
106,442	3.44	銷貨成本	128,936	5.65	128,829	6.14	107	0.08
81,344	2.63	製成品銷貨成本	88,623	3.88	89,046	4.24	-423	0.48
25,098	0.81	農產品銷貨成本	40,313	1.77	39,783	1.90	530	1.33

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**收支餘絀預計表**

中華民國109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	%
984	0.03	出租資產成本	1,024	0.04	1,021	0.05	3	0.29
845	0.03	出租土地成本	907	0.04	904	0.04	3	0.33
139	0.00	其他出租成本	117	0.01	117	0.01		
3,354	0.11	投融資業務成本						
3,354	0.11	投資業務成本						
48,369	1.56	其他業務成本	45,639	2.00	53,114	2.53	-7,475	14.07
48,369	1.56	雜項業務成本	45,639	2.00	53,114	2.53	-7,475	14.07
21,795	0.70	行銷及業務費用	22,339	0.98	24,002	1.14	-1,663	6.93
21,795	0.70	行銷費用	12,612	0.55	12,277	0.59	335	2.73
		業務費用	9,727	0.43	11,725	0.56	-1,998	17.04
176,710	5.72	管理及總務費用	183,833	8.06	177,434	8.46	6,399	3.61
176,710	5.72	管理費用及總務費用	183,833	8.06	177,434	8.46	6,399	3.61
142	0.00	研究發展及訓練費用	880	0.04	200	0.01	680	340.00
142	0.00	訓練費用	880	0.04	200	0.01	680	340.00
523,611	16.93	其他業務費用	576,280	25.26	781,684	37.26	-205,404	26.28
523,611	16.93	雜項業務費用	576,280	25.26	781,684	37.26	-205,404	26.28
1,039,991	33.64	業務賸餘(短絀)	901,238	39.51	516,244	24.61	384,994	74.58
338,702	10.95	業務外收入	211,915	9.29	211,699	10.09	216	0.10
20,497	0.66	財務收入	20,666	0.91	16,857	0.80	3,809	22.60
20,497	0.66	利息收入	20,666	0.91	16,857	0.80	3,809	22.60
318,205	10.29	其他業務外收入	191,249	8.38	194,842	9.29	-3,593	1.84
10,156	0.33	投資性不動產收入	10,134	0.44	10,156	0.48	-22	0.22
1,798	0.06	租賃收入						
4,451	0.14	資產使用及權利金收入	5,540	0.24	5,240	0.25	300	5.73
2,387	0.08	違規罰款收入	500	0.02	370	0.02	130	35.14
3,858	0.12	受贈收入	4,028	0.18	3,858	0.18	170	4.41

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**收支餘絀預計表**

中華民國109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	%
295,554	9.56	雜項收入	171,047	7.50	175,218	8.35	-4,171	2.38
305,277	9.87	業務外費用	192,979	8.46	204,312	9.74	-11,333	5.55
38,384	1.24	財務費用	43,828	1.92	47,348	2.26	-3,520	7.43
38,384	1.24	利息費用	43,828	1.92	47,348	2.26	-3,520	7.43
266,893	8.63	其他業務外費用	149,151	6.54	156,964	7.48	-7,813	4.98
56	0.00	財產交易短絀						
1,517	0.05	投資性不動產費用	5,018	0.22	2,643	0.13	2,375	89.86
265,319	8.58	雜項費用	144,133	6.32	154,321	7.36	-10,188	6.60
33,425	1.08	業務外賸餘(短絀)	18,936	0.83	7,387	0.35	11,549	156.34
1,073,416	34.72	本期賸餘(短絀)	920,174	40.34	523,631	24.96	396,543	75.73

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**收支餘絀預計表說明**

中華民國 109 年度

本期收支項目之說明

一、業務收入 2,281,220 千元：

- (一)勞務收入 586,206 千元：係各農場觀光旅遊服務收入。
- (二)銷貨收入 166,995 千元：係森保處及各農場製成品銷貨收入 122,180 千元及農產品銷貨收入 44,815 千元。
- (三)租金及權利金收入 135,011 千元：包括土地租金收入 4,679 千元，廠房租金收入 5,175 千元，權利金收入 118,251 千元及其他租金收入 6,906 千元。
- (四)投融資業務收入 1,103,233 千元：係安置基金管理會依權益法認列轉投資公司之投資業務收入與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘等。
- (五)其他業務收入 289,775 千元：包括森保處辦理林區永續經營業務之補助收入 4,553 千元，各農場當期原始認列農產品之贖餘 106,338 千元、清境農場小瑞士花園、遊客服務中心及各農場農產品委託經營收入 139,025 千元、清境及武陵農場承銷商品收入 38,832 千元及安置基金管理會職業訓練課程學員自費參訓收入 1,027 千元。

二、業務成本與費用 1,379,982 千元：

- (一)勞務成本 421,051 千元：係各農場觀光旅遊服務成本。
- (二)銷貨成本 128,936 千元：係森保處及各農場製成品銷貨成本 88,623 千元及農產品銷貨成本 40,313 千元。
- (三)出租資產成本 1,024 千元：包括出租土地成本 907 千元及其他出租成本 117 千元。
- (四)其他業務成本 45,639 千元：係遊憩區委外（託）經營及農產品委託經營成本。
- (五)行銷及業務費用 22,339 千元：係行銷費用 12,612 千元及業務費用 9,727 千元。
- (六)管理及總務費用 183,833 千元：係行政費用。
- (七)研究發展及訓練費用 880 千元：係農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練費用。
- (八)其他業務費用 576,280 千元：包括森保處辦理林區永續經營計畫費用 4,553 千元，各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等費用 70,235 千元，與安置基金管理會辦理退除役官兵就學進修補助、職業訓練、職業介紹 451,413 千元及督導農場等業務 50,079 千元。

三、業務外收入 211,915 千元：包括財務收入 20,666 千元及其他業務外收入 191,249 千元。

四、業務外費用 192,979 千元：包括財務費用 43,828 千元及其他業務外費用 149,151 千元。

五、收支相抵後，預計本期贖餘 920,174 千元。

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109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	%	
16,069,609	100.00	賸餘之部	5,062,536	100.00	詳收支餘絀預計表。
523,631	3.26	本期賸餘	920,174	18.18	
15,545,978	96.74	前期未分配賸餘	4,142,362	81.82	
12,361,990	76.93	分配之部			
12,361,990	76.93	提存公積			
3,707,619	23.07	未分配賸餘	5,062,536	100.00	

本頁空白

## 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109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）	920,174	
利息股利之調整	23,162	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	943,336	
調整項目	-876,051	1. 土地改良物折舊26,971千元。 2. 房屋及建築折舊79,648千元。 3. 機械及設備折舊39,642千元。 4. 交通及運輸設備折舊6,165千元。 5. 什項設備折舊20,655千元。 6. 生產性植物折舊564千元。 7. 消耗性生物資產折舊399千元。 8. 代管資產折舊330千元。 9. 攤銷3,400千元。 10. 遞延收入轉收入592千元。 11. 依權益法認列之投資業務收入1,053,233千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	67,285	
收取利息	20,666	
收取股利	500,000	收到持股超過20%轉投資公司現金股利500,000千元。
支付利息	-43,828	
業務活動之淨現金流入（流出）	544,123	
投資活動之現金流量		
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。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-210,702	增加不動產、廠房及設備210,702千元。
增加無形資產及其他資產	-4,623	增加無形資產4,623千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-315,325	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）		

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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
現金及約當現金之淨增（淨減）	228,798	
期初現金及約當現金	1,984,347	
期末現金及約當現金	2,213,145	

註：不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 代管資產提列折舊後，應付代管資產轉列受贈公積330千元。
2. 退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加2,390千元。

# 預算明細表

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109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				586,206	明細詳各分預算。
服務收入				586,206	
清境農場				267,321	觀光旅遊服務收入。
福壽山農場				107,733	觀光旅遊服務收入。
武陵農場				195,000	觀光旅遊服務收入。
彰化農場				8,152	觀光旅遊服務收入。
臺東農場				8,000	觀光旅遊服務收入。

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109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				166,995	明細詳各分預算。
製成品銷貨收入				122,180	
清境農場				2,100	茶葉銷貨收入。
福壽山農場				95,860	茶葉、果乾及茶包銷貨收入。
武陵農場				24,220	茶葉銷貨收入。
農產品銷貨收入				44,815	
榮民森林保育事業管理處				510	猴頭菇銷貨收入。
清境農場				350	彌猴桃及杭菊銷貨收入。
福壽山農場				34,355	蘋果、桃、梨、其他果品及販賣部銷貨收入。
武陵農場				8,280	蘋果、水蜜桃、杭菊及販賣部銷貨收入。
臺東農場				1,320	香米、黑糯米加工及販賣部銷貨收入。

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109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	135,011	
土地租金收入	4,679	1. 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署(以下簡稱國產署)辦理出租收入1,687千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入2,309千元；龍崎工廠土地之租金收入248千元。 2. 森保處棲蘭、明池森林遊樂區委外經營土地租金收入104千元；武陵農場第二賓館委外經營土地租金收入55千元；彰化農場嘉義分場休閒農業委外經營土地租金收入276千元。
廠房租金收入	5,175	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	118,251	1. 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產署辦理收費停車場案，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,706千元。 2. 原桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運權利金11,976千元及營運回饋金3,469千元，合計15,445千元。 3. 各農林機構委外權利金收入100,100千元，包括森保處56,681千元、清境農場11,000千元、武陵農場23,635千元及彰化農場8,784千元。
其他租金收入	6,906	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入145千元；原食品工廠二廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理出租收入1,680千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入21千元；原木材廠區房地變更為非公用財產移交國產署辦理出租收入5,000千元；武陵農場廠商櫃位租金收入60千元。

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109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	1,103,233	
投資業務收入	1,103,233	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,053,233千元，與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發賸餘50,000千元。

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109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	289,775	明細詳各分預算。
其他補助收入	4,553	
榮民森林保育事業管理處	4,553	辦理林區永續經營業務國庫補助收入。
當期原始認列農產品之賸餘	106,338	
清境農場	250	農產品收成點認列公允價值減出售成本之賸餘。
福壽山農場	85,695	農產品收成點認列公允價值減出售成本之賸餘。
武陵農場	20,393	農產品收成點認列公允價值減出售成本之賸餘。
雜項業務收入	178,884	
清境農場	41,262	小瑞士花園、遊客服務中心、農產品委託經營收入14,430千元及承銷商品收入26,832千元。
武陵農場	21,000	農產品委託經營收入9,000千元及承銷商品收入12,000千元。
彰化農場	48,182	農產品及水產養殖委託經營收入。
臺東農場	67,413	農產品及水產養殖委託經營收入。
安置基金管理會	1,027	針對職業訓練課程參訓4次以上之學員，本使用者付費原則酌收20%訓練經費。

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109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	211,915	明細詳各分預算。
財務收入	20,666	
利息收入	20,666	森保處5,000千元、清境農場1,650千元、福壽山農場4,624千元、武陵農場435千元、彰化農場1,530千元、臺東農場1,200千元及安置基金管理會6,227千元。
其他業務外收入	191,249	
投資性不動產收入	10,134	安置基金管理會。
資產使用及權利金收入	5,540	清境農場200千元、福壽山農場1,500千元、彰化農場3,430千元及臺東農場410千元。
違約罰款收入	500	清境農場100千元、福壽山農場300千元及安置基金管理會100千元。
受贈收入	4,028	清境農場3,858千元及臺東農場170千元。
雜項收入	171,047	清境農場2,852千元、福壽山農場900千元、武陵農場2,820千元、臺東農場1,670千元及安置基金管理會162,805千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**勞務成本明細表**  
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				421,051			415,380			1,170,496
服務成本				421,051			415,380			432,758
清境農場				173,416			178,823			170,343
福壽山農場				84,535			82,516			94,564
武陵農場				138,539			130,602			142,934
彰化農場				13,968			13,898			13,390
臺東農場				10,593			9,541			11,527
安置基金管理會										
營建成本										737,739
安置基金管理會										737,739

註：1.一般服務費內含契僱人力301人（遊客服務），計時計件人員酬金204,477千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力19人（遊客服務），相關費用1,450千元。

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109年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	編列421,051千元。 各農場提供觀光旅遊（含住宿）服務成本編列421,051千元。 明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

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109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本				128,936			128,829			106,442
製成品銷貨成本				88,623			89,046			81,344
清境農場				1,200			710			915
福壽山農場				64,916			65,544			66,648
武陵農場				22,507			22,792			13,781
農產品銷貨成本				40,313			39,783			25,098
榮民森林保育事業管理處				455			251			373
清境農場				170			80			227
福壽山農場				33,365			33,382			18,041
武陵農場				5,605			5,350			5,741
臺東農場				718			720			716

註：一般服務費內含契僱人力14人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金10,841千元。

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109年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列128,936千元。
製成品銷貨成本	<p>編列88,623千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 清境農場茶葉成本1,200千元。</li> <li>2. 福壽山農場茶葉成本59,700千元、果乾茶包成本5,216千元，合計64,916千元。</li> <li>3. 武陵農場茶葉成本22,507千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>
農產品銷貨成本	<p>編列40,313千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 森保處猴頭菇成本455千元。</li> <li>2. 清境農場彌猴桃成本70千元、杭菊成本100千元，合計170千元。</li> <li>3. 福壽山農場各類果品成本31,355千元、販賣部貨品成本2,010千元，合計33,365千元。</li> <li>4. 武陵農場各類果品成本900千元、杭菊成本2,205千元、販賣部貨品成本2,500千元，合計5,605千元。</li> <li>5. 臺東農場香米、黑糯米等成本594千元、販賣部貨品成本124千元，合計718千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

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109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
984	1,021	出租資產成本	1,024
845	904	出租土地成本	907
845	904	安置基金管理會	907
139	117	其他出租成本	117
139	117	安置基金管理會	117

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109年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列1,024千元。
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，交由國產署辦理出租所需相關費用907千元。
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，交由國產署辦理出租；原食品工廠二廠區及原木材廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理出租所需相關費用117千元。

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109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
3,354		投融資業務成本	
3,354		投資業務成本	
3,354		安置基金管理會	

本頁空白

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109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
48,369	53,114	其他業務成本	45,639
48,369	53,114	雜項業務成本	45,639
18,381	16,995	榮民森林保育事業管理處	16,579
1,810	1,810	清境農場	1,810
9,707	12,536	武陵農場	7,800
13,078	14,239	彰化農場	13,463
5,393	7,534	臺東農場	5,987

註：一般服務費內含契僱人力7人（行政業務），計時計件人員酬金3,257千元。

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109年度

科 目	說 明
其他業務成本 雜項業務成本	<p>編列45,639千元。</p> <p>編列45,639千元，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16,579千元。</li> <li>2. 清境農場小瑞士花園、休閒中心、遊客服務中心委外（託）經營及農產品委託經營成本1,810千元。</li> <li>3. 武陵農場第二賓館委外經營及農產品委託經營成本7,800千元。</li> <li>4. 彰化農場臺北淡水觀光旅館、嘉義分場休閒農場委外經營，與農產品及水產養殖委託經營成本13,463千元。</li> <li>5. 臺東農場農產品及水產養殖委託經營成本5,987千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

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109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
21,795	24,002	行銷及業務費用	22,339
21,795	12,277	行銷費用	12,612
5,830	6,341	清境農場	6,716
4,546	4,371	福壽山農場	4,371
11,112	990	武陵農場	950
307	575	臺東農場	575
	11,725	業務費用	9,727
	11,725	武陵農場	9,727

註：一般服務費內含契僱人力15人（行銷業務），計時計件人員酬金11,583千元。

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109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
176,710	177,434	管理及總務費用	183,833
176,710	177,434	管理費用及總務費用	183,833
8,305	10,393	榮民森林保育事業管理處	11,404
32,556	26,601	清境農場	30,154
35,019	33,918	福壽山農場	34,515
33,196	31,632	武陵農場	35,500
29,765	31,167	彰化農場	31,571
33,138	37,706	臺東農場	35,117
4,731	6,017	安置基金管理會	5,572

註：1.一般服務費內含契僱人力42人（行政業務），計時計件人員酬金23,969千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力3人（安全維護），相關費用1,620千元。

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109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
142	200	研究發展及訓練費用	880
142	200	訓練費用	880
142	200	安置基金管理會	880

本頁空白

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109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
523,611	781,684	其他業務費用	576,280
523,611	781,684	雜項業務費用	576,280
5,346	4,553	榮民森林保育事業管理處	4,553
218	220	清境農場	560
59,260	52,611	福壽山農場	55,193
14,518	14,446	武陵農場	14,482
444,268	709,854	安置基金管理會	501,492

註：1. 一般服務費內含契僱人力34人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金31,586千元。

2. 一般服務費內含勞務承攬人力93人（環境維護20人、職訓業務8人及職介業務65人），相關費用58,933千元（環境維護2,750千元、職訓業務5,336千元及職介業務50,847千元）。

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109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	安置基金管理會編列農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練費用880千元。
其他業務費用	<p>編列576,280千元，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4,553千元。</li> <li>2. 各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等，包括清境農場560千元、福壽山農場55,193千元及武陵農場14,482千元。</li> <li>3. 安置基金管理會為辦理退除役官兵就學進修補助計畫、職業訓練計畫、職業介紹計畫及督導農場業務等所需費用501,492千元。</li> </ol>

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109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
305,277	204,312	業務外費用	192,979
38,384	47,348	財務費用	43,828
38,384	47,348	利息費用	43,828
38,384	47,348	安置基金管理會	43,828
266,893	156,964	其他業務外費用	149,151
56		財產交易短絀	
56		彰化農場	
1,517	2,643	投資性不動產費用	5,018
1,517	2,643	安置基金管理會	5,018
265,319	154,321	雜項費用	144,133
17		榮民森林保育事業管理處	
8,857	9,946	清境農場	9,103
4,931	5,709	福壽山農場	5,115
6,700	6,771	武陵農場	7,372
7,775	6,821	彰化農場	6,741
3,888	4,146	臺東農場	3,846
233,151	120,928	安置基金管理會	111,956

註：1.一般服務費內含契僱人力2人（行政業務），計時計件人員酬金2,428千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力14人（安全維護11人及停車場管理3人），相關費用14,152千元（安全維護11,141千元及停車場管理3,011千元）。

本頁空白

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109年度

科 目	說 明
業務外費用 財務費用 其他業務外費用	<p>編列192,979千元。</p> <p>安置基金管理會協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款及為承接榮民公司土地舉借債務衍生之利息費用43,828千元。</p> <p>編列149,151千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 承接榮民公司土地相關之投資性不動產費用5,018千元。</li> <li>2. 各單位（含結束單位）及平地農場任務轉換前退休人員退休照護費用及結束單位清理之雜項費用等，包括清境農場9,103千元、福壽山農場5,115千元、武陵農場7,372千元、彰化農場6,741千元、臺東農場3,846千元、安置基金管理會111,956千元。明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</li> </ol>

國軍退除役官

國軍退除役官

## 固定資產建設

中華民國

項 目	不動產、廠房及設備					
	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 備
一般建築及設備計畫	10,000	36,390	96,023	35,092	13,006	20,141
一次性項目	10,000	36,390	96,023	35,092	13,006	20,141
榮民森林保育事業管理處	10,000	1,140		250	70	
清境農場		6,000	17,000	920	5,470	2,000
福壽山農場		6,950	74,721	8,264	678	7,010
武陵農場		22,300		1,641	4,775	3,400
彰化農場				345	800	590
臺東農場			4,302	800	820	400
安置基金管理會				22,872	393	6,741
合 計	10,000	36,390	96,023	35,092	13,006	20,141

兵輔導委員會

兵安置基金

## 改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	生產性生物	小計	投資性	合計	說明
		50	210,702		210,702	1. 一般建築及設備計畫係為改善（提升）休閒遊憩服務品質，廣續整修房舍及汰換營運設施；提升職訓中心教學品質，汰換暨新增教學設備。 2. 明細詳各分預算。
		50	210,702		210,702	
			11,460		11,460	
			31,390		31,390	
			97,623		97,623	
		50	32,166		32,166	
			1,735		1,735	
			6,322		6,322	
			30,006		30,006	
		50	210,702		210,702	

國軍退除役官

國軍退除役官

## 固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出 售 不 適 用 資 產	國庫 撥款	其他
一般建築及設備計畫	210,702			
一次性項目	210,702			
榮民森林保育事業管理處	11,460			
清境農場	31,390			
福壽山農場	97,623			
武陵農場	32,166			
彰化農場	1,735			
臺東農場	6,322			
安置基金管理會	30,006			
合 計	210,702			

兵輔導委員會

兵安置基金

## 擴充資金來源明細表

國109年度

單位：新臺幣千元

		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
210,702	100.00					210,702	100.00
210,702	100.00					210,702	100.00
11,460	100.00					11,460	100.00
31,390	100.00					31,390	100.00
97,623	100.00					97,623	100.00
32,166	100.00					32,166	100.00
1,735	100.00					1,735	100.00
6,322	100.00					6,322	100.00
30,006	100.00					30,006	100.00
210,702	100.00					210,702	100.00

國軍退除役官

國軍退除役官

## 固定資產建設改良

中華民國

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資總額	自 有 資 金				外借 資金
		營運資金	出 售 不 適 資 產	國庫 撥款	其他	
一般建築及設備計畫	210,702	210,702				
一次性項目	210,702	210,702				
榮民森林保育事業管理處	11,460	11,460				
清境農場	31,390	31,390				
福壽山農場	97,623	97,623				
武陵農場	32,166	32,166				
彰化農場	1,735	1,735				
臺東農場	6,322	6,322				
安置基金管理會	30,006	30,006				
合 計	210,702	210,702				

兵輔導委員會

兵安置基金

## 計畫預期進度明細表

國109年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
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	
					金 額	占全 部計 畫%	金 額	占全 部計 畫%
					210,702	100.00	210,702	100.00
					210,702	100.00	210,702	100.00
	109.01-109.12				11,460	100.00	11,460	100.00
	109.01-109.12				31,390	100.00	31,390	100.00
	109.01-109.12				97,623	100.00	97,623	100.00
	109.01-109.12				32,166	100.00	32,166	100.00
	109.01-109.12				1,735	100.00	1,735	100.00
	109.01-109.12				6,322	100.00	6,322	100.00
	109.01-109.12				30,006	100.00	30,006	100.00
					210,702	100.00	210,702	100.00

國軍退除役官

國軍退除役官

## 資產折

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
前年度決算資產原值	945,920	3,328,705	445,030	112,766
上年度預計增減資產原值	65,052	368,065	19,373	14,907
本年度預計增減資產原值	36,390	96,023	34,601	10,634
資產重估增值額				
本年度(12月底)止資產總額	1,047,362	3,792,793	499,004	138,307
本年度應提折舊額	26,971	79,648	39,642	6,165
勞務成本	15,195	31,331	9,089	1,799
銷貨成本		261	237	48
出租資產成本	26	23		
其他業務成本	2,103	29,810	1,326	146
行銷及業務費用		700	55	30
管理及總務費用	4,141	8,554	2,169	1,424
其他業務費用	2,609	4,947	26,661	2,712
其他業務外費用	2,897	4,022	105	6

註：前年度決算資產原值中：

1. 「投資性不動產」欄不含土地11,160,023千元。
2. 「其他」包括代管資產17,744千元（不含土地9,039,898千元）及生物資產79,390千元。

兵輔導委員會  
兵安置基金  
舊明細表  
109年度

單位：新臺幣千元

房及設備				投 資 性 產	其 他	合 計
什 設	項 備	租 資	賃 產 租 賃 權 益 良 生 植 產 性 物			
	210,440				97,134	5,139,995
	35,809			74,530	-74,423	503,313
	20,141			50		197,839
	266,390			74,580	22,711	5,841,147
	20,655			564	729	174,374
	6,360				399	64,173
	167					713
						49
	239			60		33,684
	81					866
	1,473				84	17,845
	12,304			504		49,737
	31				246	7,307

國軍退除役官

國軍退除役官

資產折

中華民國

項目	不動產、廠				
	土 改 良	地 物	房 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
一般建築及設備計畫		26,971	79,648	39,642	6,165
榮民森林保育事業管理處		3,235	14,023	1,369	81
清境農場		5,676	23,248	7,143	764
福壽山農場		6,562	11,167	3,509	1,147
武陵農場		9,137	12,709	1,609	1,109
彰化農場		597	11,864	412	259
臺東農場		1,293	3,998	265	342
安置基金管理會		471	2,639	25,335	2,463



本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

**資產報廢明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘 價	餘 值	未實現重估 增值減少數	報 損	廢 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 提 額	淨 額					
不動產、廠房及設備	2,863	2,863						
機械及設備	491	491						
交通及運輸設備	2,372	2,372						

國軍退除役官

國軍退除役官

## 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(-)投資
欣隆天然氣(股)公司	600,000	60,000,000	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	1,184,743	118,474,267	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,805,375	180,537,453	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	1,222,032	122,203,200	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,511,115	151,111,502	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,803,073	180,307,316	153,850	
欣林天然氣(股)公司	1,290,440	129,044,036	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,816,984	381,698,439	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	563,703	56,370,317	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	354,267	35,426,726	117,000	
欣南天然氣(股)公司	1,245,244	124,524,395	98,838	
大台南區天然氣(股)公司	840,000	84,000,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	1,022,505	102,250,512	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	1,653,675	165,367,462	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	
欣欣客運(股)公司	486,894	48,689,377	89,093	
大南汽車(股)公司	269,976	26,997,557	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	406,724	
榮僑投資(股)公司	759,276	75,927,625	181,258	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	1,144,417	114,441,723	539,689	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	
榮工工程(股)公司	3,228,411	322,841,100	257,851	
世正開發(股)公司	3,361,164	336,116,373	264,411	
高雄捷運(股)公司	2,786,064	278,606,387	128,606	
聯合大地(股)公司	60,000	6,000,000	8,439	
達榮環保(股)公司	1,000,000	100,000,000	100,517	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	34,545,853	3,454,585,266	4,332,195	100,000

註：1.本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利500,000千元。

2.本表不包括：

- (1)102年5月30日已向法院聲請選派清算人之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，前年度決算投資虧損總額3,354千
- (3)105年度報院奉准同意先行辦理並辦理保留之南鎮天然氣(股)公司，前年度決算無投資收益
- (4)108年7月12日已辦理解散登記之國華欣業(股)公司，原始投資121,321千元，持有股數

## 兵輔導委員會

## 兵安置基金

## 其餘紬明細表

國109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	25,200,001	42.00	持股比例超 過20%部分 ,依權益法 認列投資收 益。	25,530	17,817	29,531
92,472	39,034,650	32.95		43,439	39,514	46,180
142,890	46,556,713	25.79		60,276	56,030	59,032
96,480	30,086,443	24.62		57,388	47,769	60,135
119,263	62,628,191	41.45		166,376	125,579	136,595
153,850	72,224,052	40.06		148,816	146,444	136,581
107,202	54,676,274	42.37		87,229	77,892	142,354
184,921	130,100,084	34.08		165,492	97,121	183,944
86,400	16,234,695	28.80		34,391	28,782	41,010
117,000	13,816,423	39.00		13,997	12,828	14,366
98,838	32,459,007	26.07		27,169	24,100	24,773
86,400	24,191,989	28.80		25,103	20,102	21,643
196,073	21,742,928	21.26		45,368	33,865	45,784
98,233	38,962,841	23.56		77,215	61,088	76,971
80,400	10,875,870	31.93		10,000	10,440	12,492
89,093	23,893,459	49.07		7,132	6,791	5,603
49,273	6,905,986	25.58		2,467	2,167	2,371
326,640	31,522,996	43.16		13,664	14,186	12,224
406,724	37,251,235	40.04		7,424	4,209	10,637
181,258	28,703,703	37.80		10,782	10,911	12,043
119,472	13,345,023	39.82	18,068	17,635	18,957	
539,689	54,824,565	47.91	5,907	25,537	2,422	
20,000	2,000,000	10.00			4,900	
257,851	30,073,113	9.32				
264,411	20,370,682	6.06				
128,606	12,860,638	4.62				
8,439	1,083,333	18.06				
100,517	33,400,000	33.40				
200,000						
4,432,195	915,024,894			1,053,233	880,807	1,100,548

18,131,141股，持股比率38.78%。

元。

。

4,967,784股，持股比例49.68%。



# 預算參考表

## 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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
51,172,279	資 產	51,816,946	50,894,974	921,972
3,309,702	流動資產	3,393,567	3,164,769	228,798
2,129,262	現金	2,213,145	1,984,347	228,798
870,520	流動金融資產	870,520	870,520	
202,913	應收款項	202,912	202,912	
45,854	存貨	45,854	45,854	
65	消耗性生物資產-流動	66	66	
59,431	預付款項	59,414	59,414	
1,657	短期貸墊款	1,656	1,656	
20,233,635	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	15,642,769	14,987,146	655,623
11,797,703	採權益法之投資	13,309,239	12,656,006	653,233
947,400	非流動金融資產	1,580,998	1,580,998	
7,351,700	長期應收款	611,435	611,435	
136,832	準備金	141,097	138,707	2,390
4,490,959	不動產、廠房及設備	9,651,686	9,614,629	37,057
2,465,074	土地	7,274,885	7,264,885	10,000
169,751	土地改良物	213,173	203,754	9,419
1,626,601	房屋及建築	1,934,087	1,917,712	16,375
123,307	機械及設備	103,259	107,809	-4,550
26,984	交通及運輸設備	43,302	36,461	6,841
54,632	什項設備	71,281	71,795	-514
24,609	購建中固定資產	11,010	11,010	
	生產性植物	689	1,203	-514
11,160,023	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
11,160,023	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,335	生物資產-非流動	307	706	-399
2,066	消耗性生物資產-非流動	307	706	-399
2,269	生產性生物資產-非流動			
12,774	無形資產	14,920	13,697	1,223
12,774	無形資產	14,920	13,697	1,223
11,960,851	其他資產	11,953,674	11,954,004	-330
9,162,867	什項資產	9,155,690	9,156,020	-330
2,797,984	待處理資產	2,797,984	2,797,984	
51,172,279	合 計	51,816,946	50,894,974	921,972

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
18,705,969	負 債	17,906,177	17,904,709	1,468
9,174,183	流動負債	8,371,989	8,371,989	
8,851,700	短期債務	8,051,700	8,051,700	
213,874	應付款項	211,680	211,680	
108,610	預收款項	108,609	108,609	
9,531,785	其他負債	9,534,188	9,532,720	1,468
68,586	遞延負債	67,548	68,140	-592
9,463,199	什項負債	9,466,640	9,464,580	2,060
32,466,310	淨 值	33,910,769	32,990,265	920,504
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
1,265,263	公積	13,627,906	13,627,576	330
1,265,263	資本公積	1,265,916	1,265,586	330
	特別公積	12,361,990	12,361,990	
15,980,721	累積餘絀	5,062,536	4,142,362	920,174
15,980,721	累積賸餘	5,062,536	4,142,362	920,174
923,389	淨值其他項目	923,389	923,389	
923,389	累積其他綜合餘絀	923,389	923,389	
51,172,279	合 計	51,816,946	50,894,974	921,972

註：109年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）108,025千元，包含保證品（應付保證品）93,025千元及保管有價證券（應付保管有價證券）15,000千元。

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109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預(決)算數	說明
本年度預算數				1,047,039	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			451,413	
提供農業產品	千元			128,936	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			466,690	
上年度預算數				1,262,432	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			665,109	
提供農業產品	千元			128,829	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			468,494	
前年度決算數				1,000,262	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			412,693	
提供農業產品	千元			106,442	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			481,127	
(106)年度決算數				822,709	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			257,106	
提供農業產品	千元			108,481	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			457,122	
(105)年度決算數				729,362	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			164,075	
提供農業產品	千元			98,307	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			466,980	

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109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、退除役官兵職業訓練及介紹				451,413	
一、退除役官兵就學進修補助	人次	7,500	21,306.67	159,800	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
二、退除役官兵職業訓練	人次	15,255	7,840.18	119,602	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
三、退除役官兵職業介紹	人次	11,038	15,583.53	172,011	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
乙、提供農業產品				128,936	
農林漁牧產品供銷				128,936	
(一)果品	公斤	268,500	120.39	32,325	清境農場彌猴桃70千元、福壽山農場蘋果、梨、桃等果品31,355千元、武陵農場蘋果、桃等果品900千元。
(二)香米、黑糯米等	公斤	9,000	66.00	594	臺東農場594千元。
(三)茶葉	公斤	14,830	5,624.21	83,407	清境農場1,200千元、福壽山農場59,700千元、武陵農場22,507千元。
(四)猴頭菇	公斤	1,500	303.33	455	森保處455千元。
(五)杭菊	公斤	650	3,546.15	2,305	清境農場100千元、武陵農場2,205千元。
(六)其他	千元			9,850	福壽山農場販賣部2,010千元及果乾茶包5,216千元、武陵農場百貨零售2,500千元、臺東農場販賣部124千元。
丙、委外(託)經營及勞務計畫				466,690	
一、旅遊服務類	千元			421,051	清境農場173,416千元、福壽山農場84,535千元、武陵農場138,539千元、彰化農場13,968千元、臺東農場10,593千元。
二、委外(託)經營類	千元			45,639	森保處16,579千元、清境農場1,810千元、武陵農場7,800千元、彰化農場13,463千元、臺東農場5,987千元。

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109年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度 減(-) 增	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：				
專任人員	88	-1	87	
職員	86		86	
技工	2	-1	1	技工1人為超額出缺 後減列預算員額。
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員	9		9	無給職。
顧問人員				
兼任人員				
總計	97	-1	96	

註：1.預計進用契僱人力415人（行政業務51人、行銷業務15人、遊客服務301人、農產品生產與銷售48人）。

2.預計勞務承攬人力129人（環境維護20人、安全維護14人、遊客服務19人、職訓業務8人、職介業務65人、停車場管理3人）。

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109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							管理會 委員	顧問 人員	兼任 人員	總計	
	職員	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計					
清境農場	14						14				14	
福壽山農場	14						14				14	
武陵農場	15						15				15	
彰化農場	20						20				20	
臺東農場	20	1					21				21	
安置基金管理會	3						3	9			12	
合 計	86	1					87	9			96	

註：基金管理會所列職員員額係各結束營業清理機構留用清理人員，依規定寄列於基金管理會項下，俟機構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勞務中心職員3人。

國軍退除役官  
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	
業務支出部分	67,014		4,389	3,175	8,353	7,196	8,940		119,007
管理及總務費用	63,110		4,243	2,875	7,850	6,618	8,312		5,592
正式人員	63,110		4,243	2,875	7,850	6,618	8,312		5,592
職員	62,690		4,223	2,875	7,798	6,583	8,242		5,515
工員	420		20		52	35	70		77
其他業務費用	2,550		86	300	305	381	628		210
正式人員	2,550		86	300	305	381	628		210
職員	2,550		86	300	305	381	628		210
其他業務外費用	1,354		60		198	197			113,205
正式人員	1,354		60		198	197			113,205
職員	1,354		60		198	197			113,205
合 計	67,014		4,389	3,175	8,353	7,196	8,940		119,007

註：1.預計進用契僱人力預算288,141千元（行政業務29,654千元、行銷業務11,583千元、遊客服

2.預計勞務承攬人力預算76,155千元（環境維護2,750千元、安全維護12,761千元、遊客服務

3.表內獎金編列說明如下：

(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，預計發給86人，金

(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

(3)績效獎金：依據民國103年10月31日院授人給字第 1030052102 號函核定之本會所屬農場

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表

國109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
428		6,018	133	553	2,925	2	228,133		228,133
		5,596	126	541	2,682	2	107,547		107,547
		5,596	126	541	2,682	2	107,547		107,547
		5,506	126	541	2,666		106,765		106,765
		90			16	2	782		782
		302		12	220		4,994		4,994
		302		12	220		4,994		4,994
		302		12	220		4,994		4,994
428		120	7		23		115,592		115,592
428		120	7		23		115,592		115,592
428		120	7		23		115,592		115,592
428		6,018	133	553	2,925	2	228,133		228,133

務204,477千元、農產品生產與銷售42,427千元)。

1,450千元、職訓業務5,336千元、職介業務50,847千元及停車場管理3,011千元)。

額8,353千元。

法編列，預計發給86人，金額7,196千元。

營運獎金支給要點編列，預計發給84人，金額8,940千元。

國軍退除役官  
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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其 他	退休金
清境農場	11,272		640	1,147	1,409	880	2,197		5,686
福壽山農場	10,202		732	1,042	1,302	1,265	2,728		5,404
武陵農場	13,094		789	986	1,595	1,390	1,563		7,870
彰化農場	16,032		1,128		2,055	2,055	1,300		7,750
臺東農場	15,060		1,040		1,794	1,409	1,152		4,732
安置基金管理會	1,354		60		198	197			87,565
合 計	67,014		4,389	3,175	8,353	7,196	8,940		119,007

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表

國109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		892	35	483	480		25,121		25,121
		938	35	34	1,029		24,711		24,711
		1,081	21	36	290		28,715		28,715
		1,485	35		690		32,530		32,530
428		1,502			413	2	27,532		27,532
		120	7		23		89,524		89,524
428		6,018	133	553	2,925	2	228,133		228,133

## 國軍退除役官

## 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 成	務 本	銷 成	貨 本
233,679	242,311	用人費用	228,133				
62,540	68,392	正式員額薪資	67,014				
58		聘僱及兼職人員薪資					
3,813	4,440	超時工作報酬	4,389				
2,757	3,148	津貼	3,175				
20,726	23,627	獎金	24,489				
135,373	133,069	退休及卹償金	119,435				
8,410	9,633	福利費	9,629				
2	2	提繳費	2				
686,830	572,489	服務費用	544,444	271,486		16,323	
22,195	20,059	水電費	20,518	14,312		230	
5,185	5,474	郵電費	7,055	2,453			
9,256	11,745	旅運費	11,829	1,067		12	
21,150	25,717	印刷裝訂與廣告費	24,987	6,368		8	
21,932	16,284	修理保養及保固費	14,989	8,233		348	
3,552	4,340	保險費	4,400	3,552		11	
493,412	450,959	一般服務費	422,601	230,519		15,525	
108,034	35,727	專業服務費	35,768	4,414		189	
2,114	2,184	公共關係費	2,297	568			
949,935	117,902	材料及用品費	144,281	79,555		25,027	
932,650	97,006	使用材料費	122,431	69,615		22,539	
14,856	18,365	用品消耗	17,833	7,933		478	
2,428	2,531	商品及醫療用品	4,017	2,007		2,010	
44,158	53,044	租金與利息	49,560	2,785		18	
727	60	地租及水租	60	50			

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表  
國109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及 業務費用	管理 及 總務 費用	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
			107,547		4,994		115,592
			63,110		2,550		1,354
			4,243		86		60
			2,875		300		
			22,780		1,314		395
			5,592		210		113,633
			8,945		534		150
			2				
135	7,785	20,468	46,608	741	160,537		20,361
	172	550	2,729		2,230		295
	520	246	1,938		1,776		122
	612	2,126	6,322		1,563		127
	100	3,509	1,151	20	13,831		
	1,006	83	2,687		2,082		550
	68	25	548		152		44
135	3,775	12,913	26,040	626	116,484		16,584
	1,432	73	4,507	95	22,419		2,639
	100	943	686				
	871	811	6,588	94	31,204		131
	444	393	2,629	20	26,761		30
	427	418	3,959	74	4,443		101
	33	147	792	35	1,882	43,828	40
				10			

## 國軍退除役官

## 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 成	務 本	銷 成	貨 本
	1,240	房租	824				
740	643	機器租金	605		322		18
919	1,038	交通及運輸設備租金	1,502		180		
2,730	2,715	什項設備租金	2,741		2,233		
39,043	47,348	利息	43,828				
158,890	174,373	折舊、折耗及攤銷	177,774		65,054		713
154,464	169,464	不動產、廠房及設備折舊	173,645		63,774		713
860	1,360	生物資產折舊	399		399		
319	324	其他折舊性資產折舊	330				
3,247	3,225	攤銷	3,400		881		
14,741	17,472	稅捐與規費(強制費)	15,899		1,735		10
10,323	11,297	土地稅	11,156		925		
1,025	1,461	房屋稅	1,282		33		
638	1,126	消費與行為稅	813		256		1
2,754	3,588	規費	2,648		521		9
222,569	493,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	315,412		234		
83	117	會費	118		61		
219,297	485,324	捐助、補助與獎助	309,032		123		
36	150	分擔	80				
3,145	7,839	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,042				
8	140	競賽及交流活動費	140		50		
39,062		短絀、賠償與保險給付					
39,062		各項短絀					
7,536	8,230	其他	10,613		202		

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表  
國109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及 業務費用	管理 及 總務費用	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
					800		24
	4	4	167		90		
		120	210	25	967		
	29	23	415		25		16
						43,828	
49	33,763	866	18,983		51,039		7,307
49	33,684	866	17,761		49,737		7,061
			84				246
	79		1,138		1,302		
840	3,187	12	2,978		5,782		1,355
799	1,829		1,210		5,500		893
41	774		244		190		
	41	4	447		41		23
	543	8	1,077		51		439
		35	257		314,886		
		35	22				
			65		308,844		
			80				
					6,042		
			90				
			80	10	5,956		4,365

國軍退除役官  
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 成	務 本 銷 成 貨 本
7,536	8,230	其他費用	10,613	202	
2,357,401	1,679,391	小 計	1,486,116	421,051	42,091
6,232	6,259	加：期初在製品存貨	2,479		2,479
-2,479	-6,259	減：期末在製品存貨	-2,479		-2,479
12,172	13,427	加：期初製成品/農產品存貨	32,229		32,229
13,427	106,585	加：當期採收之農產品	86,845		86,845
-32,228	-13,427	減：期末製成品/農產品存貨	-32,229		-32,229
2,114	2,113	加：期初商品存貨	1,235		1,235
-1,235	-2,113	減：期末商品存貨	-1,235		-1,235
5,176		加：購入商品			
-3,399		減：其他			
2,357,180	1,785,976	總 計	1,572,961	421,051	128,936

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表

國109年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
出租資產 成本	其他業務 成本	行銷及 業務費用	管理 及 總務費用	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
			80	10	5,956		4,365
1,024	45,639	22,339	183,833	880	576,280	43,828	149,151
1,024	45,639	22,339	183,833	880	576,280	43,828	149,151

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109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	
9人座小客車	輛	2	2,800			2	2,800	清境農場為提升農場服務品質及旅客安全，增購9人座小客車2輛，經行政院108年6月14日院臺財字第1080178937C號函同意。
四輪傳動小客貨兩用車	輛			1	920	1	920	清境農場為執行業務所需，汰舊一般公務轎車，換新四輪傳動小客貨兩用車1輛。
一般公務轎車	輛			1	800	1	800	彰化農場為提高土地巡查效率及安全性，汰舊換新一般公務轎車1輛。
小客貨兩用車（7-8人座）	輛			1	820	1	820	臺東農場為提高土地巡查效率及安全性，汰舊原屬其他車輛之小客貨兩用車（7-8人座），換新屬管理用車輛之小客貨兩用車（7-8人座）1輛。

註：1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，計有電動汽車3輛，一般公務轎車5輛，21人座大客車6輛，9人座小客車2輛，小客貨兩用車4輛，四輪傳動小客貨兩用車1輛，小客貨兩用車（7-8人座）2輛，機車4輛。

2. 其他車輛：本年度增購機車1輛，汰舊換新大貨車1輛，小貨車2輛，機車3輛，汰舊（原屬其他車輛）換新（管理用車輛）小客貨兩用車(7-8人座)1輛，計有一般公務轎車3輛，一般公務轎車（油氣雙燃料車）1輛，21人座大客車1輛，小客貨兩用車（7-8人座）10輛，小客貨兩用車4輛，大貨車4輛，小貨車29輛，機車125輛，傾卸貨車1輛，冷凍貨車3輛。

# 安置基金管理會

# 國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理會

### 目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 81~92	頁
二、預算主要表		
(一)收支餘絀預計表及說明-----	第 93~95	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 96	頁
(三)現金流量預計表-----	第 97	頁
三、預算明細表		
(一)租金及權利金收入明細表-----	第 99	頁
(二)投融資業務收入明細表-----	第 100	頁
(三)其他業務收入明細表-----	第 101	頁
(四)業務外收入明細表-----	第 102	頁
(五)勞務成本明細表-----	第 103	頁
(六)出租資產成本明細表及說明-----	第 104~105	頁
(七)投融資業務成本明細表及說明-----	第 106	頁
(八)管理及總務費用明細表-----	第 107~108	頁
(九)研究發展及訓練費用明細表-----	第 109~110	頁
(十)其他業務費用明細表及說明-----	第 111~116	頁
(十一)業務外費用明細表及說明-----	第 117~121	頁
(十二)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 122~123	頁
(十三)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 125	頁
(十四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 126~127	頁
(十五)資產折舊明細表-----	第 128~129	頁
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 130~131	頁
(十七)基金數額增減明細表-----	第 132	頁
四、預算參考表		
(一)預計平衡表-----	第 133~135	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 136~137	頁
(三)員工人數彙計表-----	第 139	頁
(四)用人費用彙計表-----	第 140~141	頁
(五)各項費用彙計表-----	第 142~145	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 146	頁

# 業務計畫及預算說明

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**安置基金管理會**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

壹、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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（107）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 25 億 8,283 萬 7 千元，較預算數 10 億 4,251 萬 4 千元，增加 15 億 4,032 萬 3 千元，約 147.75%，主要係北勞認列龍門核四案營建收入所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 11 億 9,121 萬 9 千元，較預算數 3 億 9,786 萬 6 千元，增加 7 億 9,335 萬 3 千元，約 199.40%，主要係北勞認列龍門核四案營建成本所致。
- （三）業務外收入：決算數 2 億 8,012 萬 6 千元，較預算數 1 億 7,419 萬 5 千元，增加 1 億 593 萬 1 千元，約 60.81%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 106 年財簽年報調整認列收益所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 億 7,305 萬 3 千元，較預算數 2 億 7,745 萬 1 千元，減少 439 萬 8 千元，約 1.59%。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 13 億 9,869 萬 1 千元，較預算賸餘 5 億 4,139 萬 2 千元，增加 8 億 5,729 萬 9 千元，約 158.35%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 3,876 萬元（一般建築及設備計畫），可用預算數 3,996 萬 8 千元，執行率約 96.98%。

二、上年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5,675 萬 5 千元，較預計數 5,308 萬 5 千元，增加 367 萬，約 6.91%。
- （二）業務成本與費用：實際數 1 億 8,103 萬 5 千元，較預計數 3 億 4,403 萬元，減少 1 億 6,299 萬 5 千元，約 47.38%，主要係退除役官兵職業訓練與職業介紹計畫經費動支未若預期所致。
- （三）業務外收入：實際數 2 億 5,316 萬 5 千元，較預計數 1 億 1,300 萬 3 千元，增加 1 億 4,016 萬 2 千元，約 124.03%，主要係採權益法之長期股

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**安置基金管理會**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

權投資，依轉投資公司 107 年財簽年報調整認列收益。

- (四) 業務外費用：實際數 2 億 7,899 萬 5 千元，較預計數 8,911 萬 5 千元，增加 1 億 8,988 萬元，約 213.07%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 107 年財簽年報調整認列短絀。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 1 億 5,011 萬元，較預計短絀 2 億 6,705 萬 7 千元，減少短絀 1 億 1,694 萬 7 千元，約 43.79%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 7,955 萬 9 千元，預計數 2,158 萬 5 千元，執行率 368.59%，主要係提早承接榮民公司羅東工廠及嘉義大林土地所致。

## 貳、業務計畫

### 一、營運計畫

為落實「強化年輕官士兵就學輔導，提供軍人在職及退伍後競爭力」完善募兵制度，並推動促進退除役官兵穩定就業方案、增長職業訓練班訓練時數等，編列就學就業預算 4 億 5,141 萬 3 千元，以協助退除役官兵順利就業，說明如下：

- (一) 退除役官兵就學進修補助：鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能，另透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。
  - 1. 鼓勵退除役官兵透過適性評量及職涯諮商，選讀與未來就業有關科系，提供退除役官兵就學獎勵補助 5,500 人次，以提升人力素質。
  - 2. 補助參加大專校院進修 1,450 人次，提升專業知能。
  - 3. 補助參加就業考試進修 550 人次，協助獲取公職或公營事業機構職員任用資格。
- (二) 退除役官兵職業訓練：為提升退除役官兵技能與就業競爭力，會同國防部建立「軍中專長與民間專長及證照轉換對照表」，採「技能專精」施訓；為協助退除役官兵失業者就業，辦理職業適性評量、職涯諮商服務，提供退除役官兵生涯規劃與就業選擇參考；結合就業市場脈動與需求，

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**安置基金管理會**  
**業務計畫及預算說明**  
**中華民國 109 年度**

舉辦各種專長訓練，培訓就業所需專長，另修正會外職訓補助辦法，擴大補助班隊，以強化退除役官兵就業技能。

1. 辦理轉業職前講習 1 萬 1,100 人次，透過職業適性評量、職涯諮商服務，協助了解就業市場脈動與適切規劃職涯，同時擴大舉辦就業媒合及創業輔導活動，以促進就業。
  2. 辦理志願役退除役軍人創業貸款利息補貼 35 人次，以減輕經濟負擔，協助創業圓夢。
  3. 提供志願役退除役軍人參加職訓補助 1,600 人次。
  4. 職訓中心辦理自辦訓練 1,520 人次、委外訓練 900 人次，協助取得就業所需專業技能及證照，順利進入職場工作。
  5. 辦理職訓機構輔導志願役退除役軍人就業獎勵 100 人次，並於重要節慶公開場合，表揚績效優良職訓機構。
- (三) 退除役官兵職業介紹：建構前推營區整合型就業服務，設立專案編組進入營區深化說明權益，屆退官兵則聚焦退伍前 3 個月，完善掌握需求，有就業需求者，即由專人提供專業協助，透過節點控管方式提供個管服務，以滿足就業需求。積極拜會國內優質企業，開拓工作職缺，辦理企業進用志願役退除役軍人績優獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加退除役官兵就業機會，協助順利就業，以安定生活。
1. 為拓展就業機會，規劃洽訪國內優質企業，開拓工作職缺，並與其中具指標性之企業暨工商團體洽簽「合作備忘錄」，協締「就業策略聯盟」，建立人力供需合作管道。
  2. 辦理民營事業機構團體及私立學校進用志願役退除役軍人獎勵，並於重要節慶公開場合，表揚協助就業成效優良企業廠商，鼓勵進用退除役軍人。
  3. 辦理就業服務工作人員講習與訓練，提升就業服務人員專業能力。
  4. 辦理就學、就業及職訓服務說明會，瞭解及關懷退除役官兵學習情形

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**安置基金管理會**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

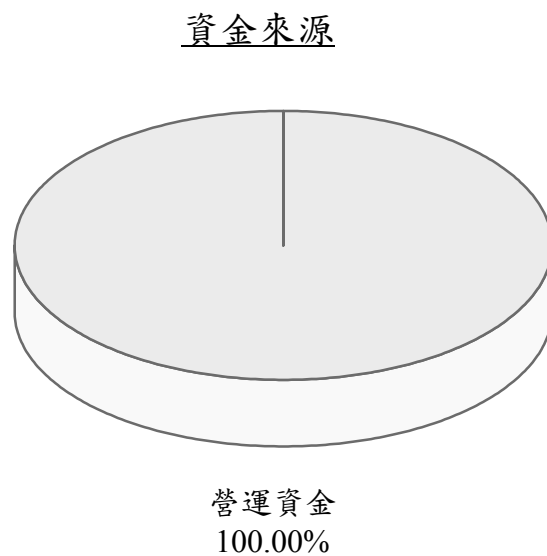
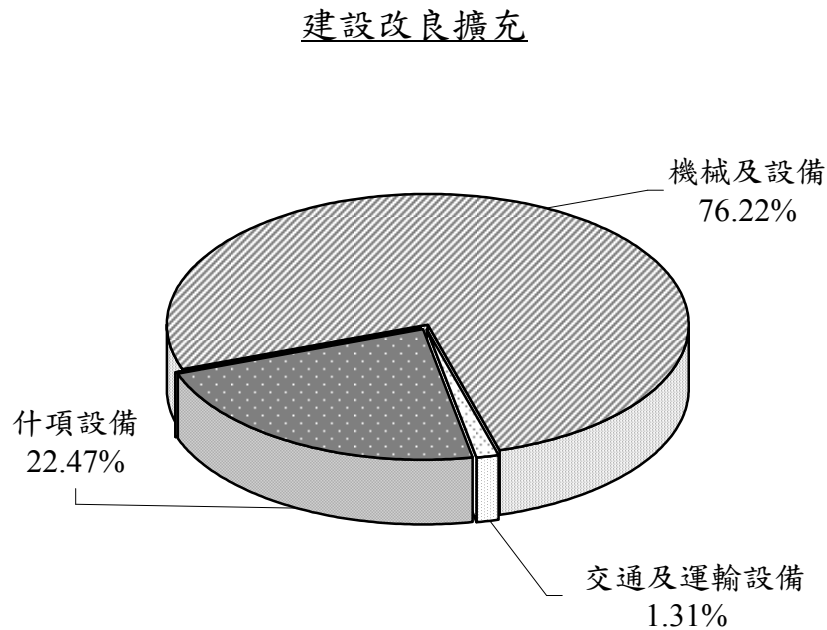
及在職場之工作情況，全年服務 2,000 人次。

5. 榮服處設置就業服務站，運用就業促進服務人員及社區服務組長體系，掌握地區事業機構用人需求，推介就業 6,300 人次。
6. 試辦促進退除役官兵穩定就業方案，協助官兵退後長期就業，因津貼核發計 12 個月，計 2,738 人次延續申領。

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 3,000 萬 6 千元，係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：
  1. 機械及設備 2,287 萬 2 千元，係購置職訓中心教學設備。
  2. 交通及運輸設備 39 萬 3 千元，係購置職訓中心教學設備。
  3. 什項設備 674 萬 1 千元，係購置職訓中心教學設備。
- (二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖一。

圖一 109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	109年度預算	資金來源	109年度預算
(一)不動產、廠房及設備	30,006	營運資金	30,006
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築		外借資金	
機械及設備	22,872	其他	
交通及運輸設備	393		
什項設備	6,741		
(二)投資性不動產			
合計	30,006	合計	30,006

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

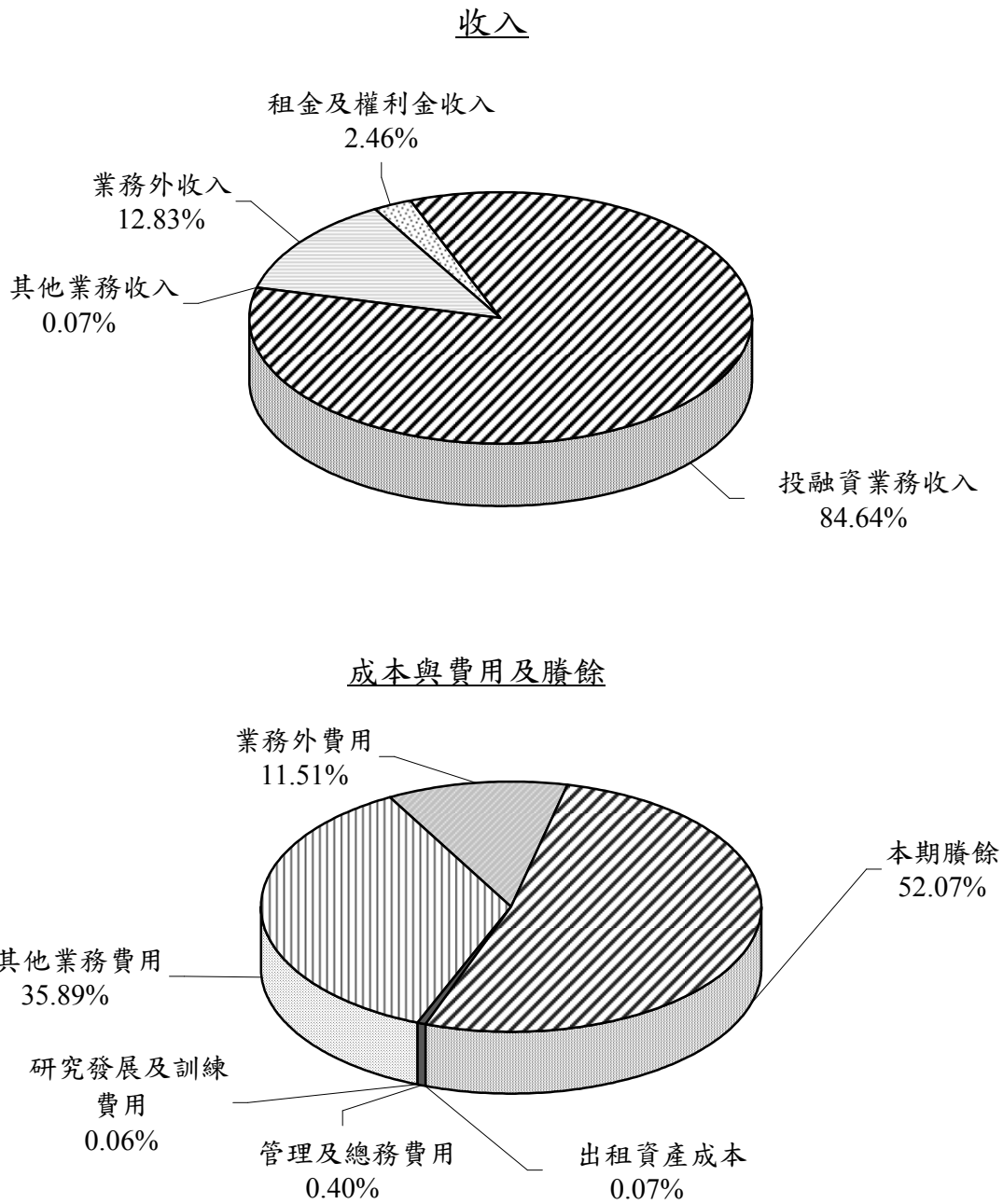
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 22 家轉投資公司之投資業務收入 10 億 5,323 萬 3 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘 5,000 萬元。

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 12 億 1,826 萬 2 千元，較上年度預算數 10 億 4,571 萬 2 千元，增加 1 億 7,255 萬元，約 16.50%，主要係預期採權益法投資收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 5 億 896 萬 8 千元，較上年度預算數 7 億 1,709 萬 2 千元，減少 2 億 812 萬 4 千元，約 29.02%，主要係退除役官兵職業介紹經費減少所致。
- (三) 業務外收入 1 億 7,926 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 7,886 萬 3 千元，增加 40 萬 3 千元，約 0.23%。
- (四) 業務外費用 1 億 6,080 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 7,091 萬 9 千元，減少 1,011 萬 7 千元，約 5.92%。
- (五) 業務總收支相抵後，計贖餘 7 億 2,775 萬 8 千元，較上年度預算贖餘 3 億 3,656 萬 4 千元，增加 3 億 9,119 萬 4 千元，約 116.23%。
- (六) 本年度及最近五年度收入、成本與費用及贖餘圖表，詳圖二、三。

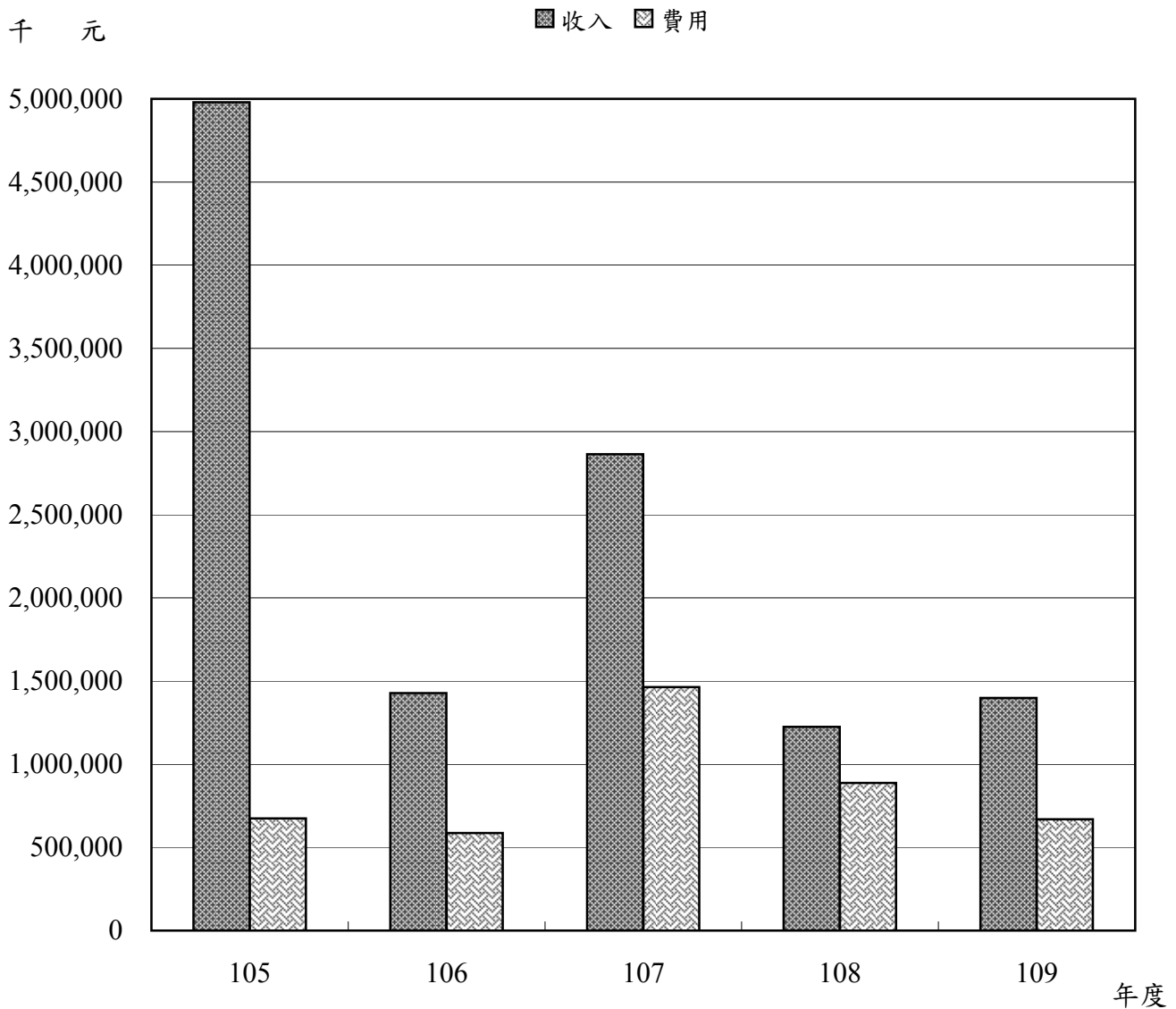
圖二 109年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	1,218,262	業務成本與費用	508,968
租金及權利金收入	34,416	出租資產成本	1,024
投融資業務收入	1,182,819	管理及總務費用	5,572
其他業務收入	1,027	研究發展及訓練費用	880
業務外收入	179,266	其他業務費用	501,492
		業務外費用	160,802
		本期賸餘	727,758
收入總額	1,397,528	成本、費用及賸餘總額	1,397,528

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
項目					
收入					
業務收入	2,320,884	1,064,268	2,582,837	1,045,712	1,218,262
業務外收入	2,658,517	363,548	280,126	178,863	179,266
收入合計	4,979,401	1,427,816	2,862,963	1,224,575	1,397,528
費用					
業務成本與費用	201,930	300,900	1,191,219	717,092	508,968
業務外費用	471,901	285,262	273,053	170,919	160,802
費用合計	673,832	586,162	1,464,272	888,011	669,770
本期賸餘	4,305,569	841,654	1,398,691	336,564	727,758

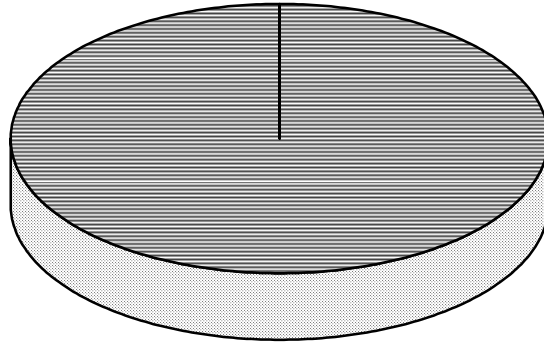
註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

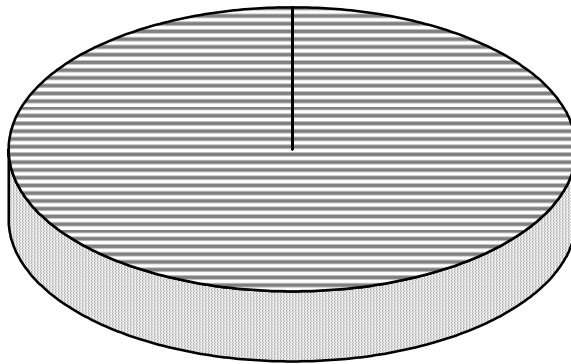
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 7 億 2,775 萬 8 千元，連同以前年度未分配賸餘 25 億 7,691 萬元，共有賸餘 33 億 466 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳圖四、五。

圖四 109年度賸餘分配

按分配程序分

未分配賸餘  
100.00%

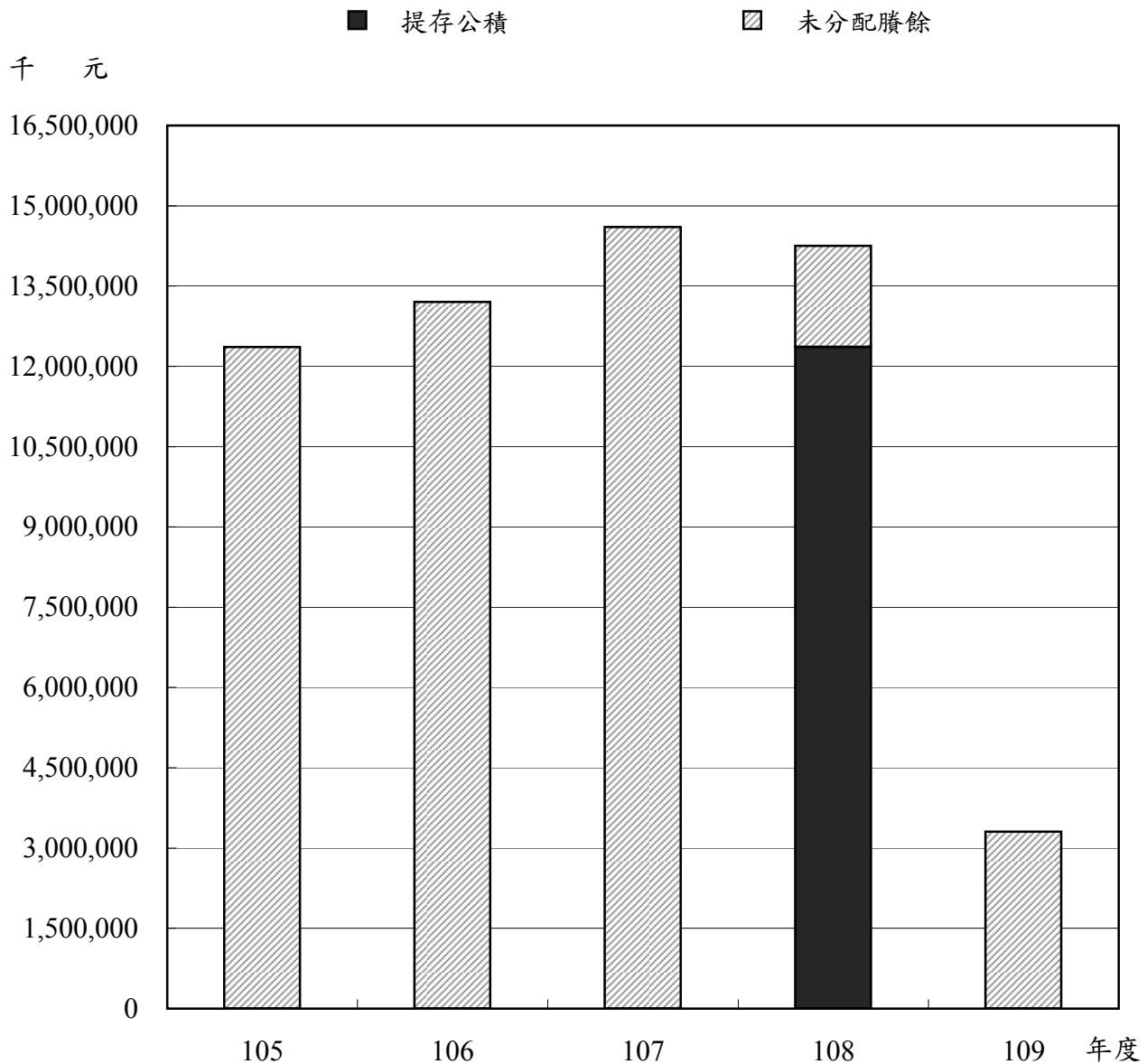
按所得對象分

留存非營業基金  
100.00%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	3,304,668
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	3,304,668		
合計	3,304,668	合計	3,304,668

圖五 最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積				12,361,990	
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	12,361,990	13,203,645	14,602,336	1,889,541	3,304,668
合 計	12,361,990	13,203,645	14,602,336	14,251,531	3,304,668

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 2 億 1,770 萬 2 千元，包括：

1. 本期賸餘 7 億 2,775 萬 8 千元。
2. 利息股利之調整增加 3,760 萬 1 千元，包括利息收入 622 萬 7 千元及利息費用 4,382 萬 8 千元。
3. 調整項目減少 10 億 1,005 萬 6 千元，包括提列折舊 4,115 萬 1 千元，攤銷 202 萬 6 千元，及依權益法認列之投資業務收入 10 億 5,323 萬 3 千元。
4. 收取利息增加 622 萬 7 千元，收取股利增加 5 億元，及支付利息減少 4,382 萬 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 3,402 萬 9 千元，包括增加長期投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 3,000 萬 6 千元，增加無形資產 402 萬 3 千元。

(三) 現金及約當現金之淨增 8,367 萬 3 千元，係期末現金 10 億 9,039 萬 1 千元，較期初現金 10 億 671 萬 8 千元增加之數。

# 預算主要表

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理會

## 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
2,582,837	100.00	業務收入	1,218,262	100.00	1,045,712	100.00	172,550	16.50
756,772	29.30	勞務收入						
756,772	29.30	營建收入						
34,068	1.32	租金及權利金收入	34,416	2.83	33,891	3.24	525	1.55
6,003	0.23	土地租金收入	4,244	0.35	4,160	0.40	84	2.02
5,175	0.20	廠房租金收入	5,175	0.42	5,175	0.49		
21,180	0.82	權利金收入	18,151	1.49	17,710	1.69	441	2.49
1,709	0.07	其他租金收入	6,846	0.56	6,846	0.65		
1,790,268	69.31	投融資業務收入	1,182,819	97.09	1,010,794	96.66	172,025	17.02
1,149,926	44.52	投資業務收入	1,103,233	90.56	931,083	89.04	172,150	18.49
640,342	24.79	其他投融資業務收入	79,586	6.53	79,711	7.62	-125	0.16
1,729	0.07	其他業務收入	1,027	0.08	1,027	0.10		
1,729	0.07	雜項業務收入	1,027	0.08	1,027	0.10		
1,191,219	46.12	業務成本與費用	508,968	41.78	717,092	68.57	-208,124	29.02
737,739	28.56	勞務成本						
737,739	28.56	營建成本						
984	0.04	出租資產成本	1,024	0.08	1,021	0.10	3	0.29
845	0.03	出租土地成本	907	0.07	904	0.09	3	0.33
139	0.01	其他出租成本	117	0.01	117	0.01		
3,354	0.13	投融資業務成本						
3,354	0.13	投資業務成本						
4,731	0.18	管理及總務費用	5,572	0.46	6,017	0.58	-445	7.40
4,731	0.18	管理費用及總務費用	5,572	0.46	6,017	0.58	-445	7.40
142	0.01	研究發展及訓練費用	880	0.07	200	0.02	680	340.00
142	0.01	訓練費用	880	0.07	200	0.02	680	340.00
444,268	17.20	其他業務費用	501,492	41.16	709,854	67.88	-208,362	29.35
444,268	17.20	雜項業務費用	501,492	41.16	709,854	67.88	-208,362	29.35
1,391,618	53.88	業務賸餘(短絀)	709,294	58.22	328,620	31.43	380,674	115.84
280,126	10.85	業務外收入	179,266	14.71	178,863	17.10	403	0.23

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**收支餘絀預計表**  
中華民國109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	%
4,101	0.16	財務收入	6,227	0.51	1,492	0.14	4,735	317.36
4,101	0.16	利息收入	6,227	0.51	1,492	0.14	4,735	317.36
276,025	10.69	其他業務外收入	173,039	14.20	177,371	16.96	-4,332	2.44
10,156	0.39	投資性不動產收入	10,134	0.83	10,156	0.97	-22	0.22
887	0.03	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
264,982	10.26	雜項收入	162,805	13.36	167,115	15.98	-4,310	2.58
273,053	10.57	業務外費用	160,802	13.20	170,919	16.34	-10,117	5.92
38,384	1.49	財務費用	43,828	3.60	47,348	4.53	-3,520	7.43
38,384	1.49	利息費用	43,828	3.60	47,348	4.53	-3,520	7.43
234,669	9.09	其他業務外費用	116,974	9.60	123,571	11.82	-6,597	5.34
1,517	0.06	投資性不動產費用	5,018	0.41	2,643	0.25	2,375	89.86
233,151	9.03	雜項費用	111,956	9.19	120,928	11.56	-8,972	7.42
7,073	0.27	業務外賸餘(短絀)	18,464	1.52	7,944	0.76	10,520	132.43
1,398,691	54.15	本期賸餘(短絀)	727,758	59.74	336,564	32.19	391,194	116.23

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**收支餘絀預計表說明**  
中華民國 109 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入 1,218,262 千元，包括：

- (一)租金及權利金收入 34,416 千元：土地租金收入 4,244 千元、廠房租金收入 5,175 千元、權利金收入 18,151 千元及其他租金收入 6,846 千元。
- (二)投融資業務收入 1,182,819 千元：依權益法認列轉投資公司之投資業務收入 1,103,233 千元，及各分預算解繳投資報酬之其他投融資業務收入 79,586 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 1,027 千元：職業訓練自費參訓收入。

二、業務成本與費用 508,968 千元，包括：

- (一)出租資產成本 1,024 千元：出租土地成本 907 千元及其他出租成本 117 千元。
- (二)管理及總務費用 5,572 千元：行政管理所需費用。
- (三)研究發展及訓練費用 880 千元：農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練所需訓練費用。
- (四)其他業務費用 501,492 千元：退除役官兵就學進修補助計畫 159,800 千元、退除役官兵職業訓練計畫 119,602 千元、退除役官兵職業介紹計畫 172,011 千元、農場土地管理 837 千元、觀光休閒業務宣導 4,351 千元、職訓中心折舊 39,201 千元、桃園工廠地價稅及房屋稅 5,690 千元等所需費用。

三、業務外收入 179,266 千元：利息收入 6,227 千元，承接榮民公司新店鐵工廠及林口南勢埔土地之租金收入 10,134 千元，違約罰款收入 100 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收入 28,828 千元，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收入 77,127 千元，收回勞保補償金 50,000 千元，龍崎工廠辦公室租金收入 72 千元、臺北勞務中心停車場與榮民宿舍清潔收入 4,298 千元，及農場退休人員調降退休所得節省應挹注退撫基金之補助收入 2,480 千元。

四、業務外費用 160,802 千元：利息費用 43,828 千元，承接榮民公司新店鐵工廠及林口南勢埔土地後所需費用 5,018 千元，臺北勞務中心與龍崎工廠用人費用及結束單位退休照護費用 66,246 千元，平地農場任務轉換前退休人員照護費用 23,278 千元，辦理結束單位清理及後續相關業務之雜項費用 19,952 千元及農場退休人員調降退休所得節省經費應挹注退撫基金 2,480 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 727,758 千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**餘絀撥補預計表**  
中華民國109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	%	
14,251,531	100.00	賸餘之部	3,304,668	100.00	詳收支餘絀預計表。
336,564	2.36	本期賸餘	727,758	22.02	
13,914,967	97.64	前期未分配賸餘	2,576,910	77.98	
12,361,990	86.74	分配之部			
12,361,990	86.74	提存公積			
1,889,541	13.26	未分配賸餘	3,304,668	100.00	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**現金流量預計表**  
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	727,758	
利息股利之調整	37,601	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	765,359	
調整項目	-1,010,056	1.土地改良物折舊471千元。 2.房屋及建築折舊2,639千元。 3.機械及設備折舊25,335千元。 4.交通及運輸設備折舊2,463千元。 5.什項設備折舊10,243千元。 6.電腦軟體攤銷2,026千元。 7.依權益法認列之投資業務收入 1,053,233千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-244,697	
收取利息	6,227	
收取股利	500,000	
支付利息	-43,828	
業務活動之淨現金流入（流出）	217,702	
投資活動之現金流量		
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。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-30,006	增加不動產、廠房及設備30,006千元。
增加無形資產及其他資產	-4,023	增加電腦軟體4,023千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-134,029	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）		
現金及約當現金之淨增（淨減）	83,673	
期初現金及約當現金	1,006,718	
期末現金及約當現金	1,090,391	

本頁空白

# 預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**租金及權利金收入明細表**  
中華民國109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	34,416	
土地租金收入	4,244	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署(以下簡稱國產署)辦理出租收入1,687千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入2,309千元；龍崎工廠土地之租金收入248千元。
廠房租金收入	5,175	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	18,151	1 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移 交國產署辦理收費停車場案，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,706千元。 2 原桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託 營運權利金11,976千元及營運回饋金3,469千元，合計15,445千元。
其他租金收入	6,846	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入145千元；原食品工廠二廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理出租收入1,680千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署辦理出租收入21千元；原木材廠區房地變更為非公用財產移交國產署辦理出租收入5,000千元，合計6,846千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**投融資業務收入明細表**  
中華民國109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	1,182,819	
投資業務收入	1,103,233	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,053,233千元，與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘50,000千元。
其他投融資業務收入	79,586	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬： 森保處22,274千元。 清境農場13,855千元。 福壽山農場16,649千元。 武陵農場13,786千元。 彰化農場4,611千元。 臺東農場8,411千元。

國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理會**其他業務收入明細表**

中華民國109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	1,027	
雜項業務收入	1,027	
職業訓練自費參訓收入	1,027	針對職業訓練課程參訓4次以上之學員，本使用者付費原則酌收20%訓練經費。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理會

## 業務外收入明細表

中華民國109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	179,266	
財務收入	6,227	
利息收入	6,227	存款利息收入。
其他業務外收入	173,039	
投資性不動產收入	10,134	承接榮民公司新店鐵工廠及林口南勢埔土地租金收入。
違約罰款收入	100	廠商及受訓學員違約罰款收入。
雜項收入	162,805	1. 結束營業單位職員退休照護經費及平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入77,127千元。 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補助收入28,828千元。 3. 收回勞保補償金50,000千元。 4. 臺北勞務中心停車場清理費收入4,284千元。 5. 臺北勞務中心榮民宿舍清潔收入14千元。 6. 龍崎工廠辦公室租金收入72千元。 7. 農場退休人員調降退休所得節省應挹注退撫基金之補助收入2,480千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**勞務成本明細表**  
 中華民國109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
737,739		勞務成本	
737,739		營建成本	
774		用人費用	
739		正式員額薪資	
34		退休及卹償金	
4,485		服務費用	
2		郵電費	
29		旅運費	
7		保險費	
1,520		一般服務費	
2,928		專業服務費	
732,414		材料及用品費	
732,389		使用材料費	
25		用品消耗	
32		租金與利息	
32		機器租金	
1		稅捐與規費(強制費)	
1		規費	
6		會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	
6		會費	
26		短絀、賠償與保險給付	
26		各項短絀	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會

**出租資產成本明細表**

中華民國109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
1,025	1,021	出租資產成本	1,024
845	904	出租土地成本	907
46	62	服務費用	67
46	62	一般服務費	67
799	842	稅捐與規費(強制費)	840
799	782	土地稅	799
	60	房屋稅	41
180	117	其他出租成本	117
48	68	服務費用	68
48	68	一般服務費	68
49	49	折舊、折耗及攤銷	49
49	49	不動產、廠房及設備折舊	49
41		稅捐與規費(強制費)	
41		房屋稅	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**出租資產成本說明**  
 中華民國109年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列1,024千元。
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，交由國產署辦理出租所需相關費用907千元。
服務費用	編列67千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費67千元。
稅捐與規費(強制費)	編列840千元。
土地稅	依業務需要編列地價稅799千元。
房屋稅	依業務需要編列房屋稅41千元。
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，交由國產署辦理出租；原食品工廠二廠區及原木材廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理出租所需相關費用117千元。
服務費用	編列68千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費68千元。
折舊、折耗及攤銷	編列49千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊26千元及房屋折舊23千元，合計49千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**投融資業務成本明細表**  
 中華民國109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
3,354		投融資業務成本	
3,354		投資業務成本	
3,354		短絀、賠償與保險給付	
3,354		各項短絀	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**管理及總務費用明細表**  
中華民國109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
4,731	6,017	管理及總務費用	5,572
4,731	6,017	管理費用及總務費用	5,572
3,463	5,165	服務費用	4,764
1,234	1,605	旅運費	1,907
935	637	印刷裝訂與廣告費	637
588	746	一般服務費	120
608	2,057	專業服務費	1,980
97	120	公共關係費	120
85	128	材料及用品費	84
85	128	用品消耗	84
2		租金與利息	
2		交通及運輸設備租金	
1,181	724	折舊、折耗及攤銷	724
179		不動產、廠房及設備折舊	
1,002	724	攤銷	724

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**管理及總務費用說明**  
中華民國109年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列5,572千元。
管理費用及總務費用	編列5,572千元。
服務費用	編列4,764千元。
旅運費	編列1,907千元，包括： 1. 國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施土地管理、農業經營及觀光遊憩業務督導，並參加各項觀光展覽與推廣活動，與督導結束營業清理機構業務及轉投資公司管理所需旅費390千元；對各分預算單位實施財務收支查核、監標監驗等所需旅費58千元；農場財產管理檢核、盤點，及北勞、龍崎財產盤點、移交作業等所需差旅費104千元，合計552千元。 2. 國外旅費：為行銷宣傳本會遊憩區，配合觀光政策開發印尼、越南、菲律賓、日本與德國等市場，參加國際旅展或推廣活動，增進國際觀光客前來旅遊；赴泰進行觀摩交流並續簽備忘錄，以維繫雙方之緊密交流；赴日本考察高冷地區農特產品之產銷，觀摩當地農場結合農業資源，發展體驗旅遊之作法，合計1,141千元。 3. 大陸地區旅費：為吸引港澳大陸人士來台旅遊，赴上海參加中國國際旅遊交易會宣傳旅費214千元。
印刷裝訂與廣告費	處理經常性一般公務印刷費等110千元，加強本會安置及與民股協商之業務宣導費527千元，合計637千元。
一般服務費	匯費、手續費120千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費500千元，會計師服務酬金350千元，委員出席費30千元及會計資訊系統維護費1,100千元，合計1,980千元。
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	依業務需要編列辦公用品49千元，會議及講習餐費35千元，合計84千元。
折舊、折耗及攤銷	編列724千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷724千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**研究發展及訓練費用明細表**  
 中華民國109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
142	200	研究發展及訓練費用	880
142	200	訓練費用	880
15	115	服務費用	741
	20	印刷裝訂與廣告費	20
1		保險費	
		一般服務費	626
14	95	專業服務費	95
66	40	材料及用品費	94
	20	使用材料費	20
66	20	用品消耗	74
43	35	租金與利息	35
	10	地租及水租	10
43	25	交通及運輸設備租金	25
19	10	其他	10
19	10	其他費用	10

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**研究發展及訓練費用說明**  
中華民國109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，以增進農場收益，由本會辦理農技講習或觀摩研習及轉投資事業會薦人員專業訓練，全年約需880千元。
訓練費用	編列880千元。
服務費用	編列741千元。
印刷裝訂與廣告費	編製訓練講習手冊印刷20千元。
一般服務費	辦理轉投資事業講習所需相關費用626千元。
專業服務費	聘請專業講師授課費50千元及派員參加會外機構訓練費用45千元，合計95千元。
材料及用品費	編列94千元。
使用材料費	課程所需物料20千元。
用品消耗	課程所需辦公用品44千元及轉投資事業講習餐費30千元，合計74千元。
租金與利息	編列35千元。
地租及水租	課程所需場地租金10千元。
交通及運輸設備租金	觀摩參訪車輛租金25千元。
其他	編列10千元。
其他費用	辦理所屬農場經營管理研習活動所需雜費10千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**其他業務費用明細表**  
中華民國109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
444,268	709,854	其他業務費用	501,492
444,268	709,854	雜項業務費用	501,492
177,862	154,467	服務費用	121,649
526	782	郵電費	1,605
972	1,342	旅運費	1,312
11,084	14,454	印刷裝訂與廣告費	13,821
1,287	894	修理保養及保固費	894
144,820	117,143	一般服務費	82,147
19,172	19,852	專業服務費	21,870
11,103	14,435	材料及用品費	12,643
10,506	12,726	使用材料費	10,934
597	1,709	用品消耗	1,709
1,007	1,676	租金與利息	1,557
635	1,000	房租	800
90		機器租金	90
265	676	交通及運輸設備租金	667
17		什項設備租金	
22,164	33,725	折舊、折耗及攤銷	39,201
20,647	32,568	不動產、廠房及設備折舊	37,899
1,517	1,157	攤銷	1,302
4,977	5,533	稅捐與規費(強制費)	5,690
4,797	5,343	土地稅	5,500
181	190	房屋稅	190
222,258	492,960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	314,796
219,113	485,121	捐助、補助與獎助	308,754
3,145	7,839	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,042
		短絀、賠償與保險給付	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**其他業務費用明細表**  
中華民國109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
4,897	7,058	其他	5,956
4,897	7,058	其他費用	5,956

註：一般服務費內含勞務承攬人力73人（職訓業務8人及職介業務65人），相關經費56,183千元（職訓業務5,336千元及職介業務50,847千元）。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

**其他業務費用說明**

中華民國109年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列501,492千元。
雜項業務費用	編列501,492千元。
退除役官兵就學進修補助計畫	本計畫係本會就學就業處及各榮服處為鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能。透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。預計補助7,500人次，包括大專校院進修補助18,850千元、就業考試進修補助13,750千元、就學獎補助及生活津貼127,200千元，合計159,800千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列159,800千元。
捐助、補助與獎助	編列159,800千元。
退除役官兵職業訓練計畫	本計畫係本會就學就業處、各榮服處及職訓中心為提升退除役官兵技能與就業競爭力。採「技能專精」施訓；協助退除役官兵失業者就業，辦理職業適性評量、職涯諮商服務，提供退除役官兵生涯規劃與就業選擇參考；結合就業市場脈動與需求，舉辦各種專長訓練，培訓就業所需專長。預計訓練15,255人次，包括督辦差旅費332千元、轉業職前講習12,614千元、創業貸款利息補助504千元、職業訓練補助32,000千元、職訓中心辦理自辦及委外訓練72,758千元、職訓中心教學設備維護費894千元、職訓機構輔導就業獎勵500千元(含獎勵金及宣導費)，合計119,602千元。
服務費用	編列67,707千元。
旅運費	督導辦理各項進修訓練及轉業職前講習等所需國內差旅費332千元，及職訓中心委外辦理專案訓練督課所需國內差旅費111千元，合計443千元。
印刷裝訂與廣告費	職訓中心自辦訓練班次所需印刷裝訂費560千元、公告費165千元及辦理就業媒合、公開表揚職訓機構輔導就業成效優良等活動所需業務宣導費3,785千元，合計4,510千元。
修理保養及保固費	職訓中心教學設備維修費894千元。
一般服務費	辦理就業諮商與職業適性評量4,000千元、創業諮詢輔導服務5,000千元、職訓中心委外辦理職業訓練25,964千元、職訓中心自辦訓練輔導員及助理員酬金5,336千元與宿舍消毒、寢具送洗及辦理職訓業務等外包費440千元，合計40,740千元。
專業服務費	職訓中心自辦訓練班次聘請專業講座授課之講課鐘點、出席費21,091千元，及創業輔導網站系統維護費29千元，合計21,120千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

**其他業務費用說明**

中華民國109年度

科 目	說 明
材料及用品費	編列12,578千元。
使用材料費	職訓中心自辦訓練班次所需材料費10,934千元。
用品消耗	職訓中心自辦訓練班次所需辦公用品、報章雜誌1,644千元。
租金與利息	編列557千元。
機器租金	職訓中心自辦訓練機器租金90千元。
交通及運輸設備租金	職訓中心自辦訓練班次學員參訪車輛租金467千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列32,804千元。
捐助、補助與獎助	職業訓練補助32,000千元、創業貸款利息補助504千元、職訓機構輔導就業獎勵金300千元，合計32,804千元。
其他	編列5,956千元。
其他費用	職訓中心自辦訓練班次，學員保險費5,956千元。
退除役官兵職業介紹計畫	本計畫係本會就學就業處、各榮服處及職訓中心為增加退除役官兵就業機會。建構前推營區整合型就業服務，進入營區深化說明權益與機會，完善掌握需求，提供專業協助。並積極拜會國內優質企業，開拓工作職缺，辦理企業進用志願役退除役軍人績優獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加退除役官兵就業機會，協助順利就業，以安定生活。預計輔導11,038人次，包括推展退除役官兵就業服務61,852千元及就學、就業、職訓服務說明會1,058千元、就業服務工作人員講習與訓練經費1,151千元、促進穩定就業方案107,950千元，合計172,011千元。
服務費用	編列49,819千元。
郵電費	就業諮詢服務專線電話費120千元，職訓中心及各榮服處就業站辦理推介就業所需網路通信費1,480千元，合計1,600千元。
旅運費	督導辦理推展退除役官兵就業服務所需之國內旅費551千元。
印刷裝訂與廣告費	舉辦民營企業代表說明會、辦理推介就業服務相關工作、編印退除役官兵職技訓練、就業輔導等工作宣導手冊，及就業服務工作人員講習與訓練，編列業務宣導費6,261千元。 1. 推展退除役官兵就業服務4,052千元。 2. 就學、就業、職訓服務說明會1,058千元。 3. 就業服務工作人員講習與訓練1,151千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

**其他業務費用說明**

中華民國109年度

科 目	說 明
一般服務費	為推展退除役官兵就業服務，強化就業輔導功能，由外包公司以勞務承攬方式辦理就業服務工作，期以「專業、專案、專責」方式推動職業介紹業務，編列41,407千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列122,192千元。
捐助、補助與獎助	民營事業機構團體及私立學校進用志願役退除役軍人獎勵8,200千元、促進穩定就業方案107,950千元，合計116,150千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助	服務及職訓機構辦理就學就業職訓工作人員獎勵6,042千元。
其他項目	編列50,079千元。
服務費用	編列4,123千元。
郵電費	農場經營管理所需之郵資5千元。
旅運費	為督考農場土地管理及觀光休閒業務宣導，所需之國內差旅費298千元及貨物運費20千元，合計318千元。 1. 農場土地管理所需國內差旅費192千元。 2. 宣導觀光休閒業務所需國內差旅費106千元及貨物運費20千元。
印刷裝訂與廣告費	辦理各類觀光文宣(如摺頁、雜誌、月曆等)印刷及裝訂費1,400千元及業務宣導費1,650千元，合計3,050千元。
專業服務費	為應農場土地管理編列法律事務費600千元、考核出席費等150千元，合計750千元。
材料及用品費	編列65千元。
用品消耗	農場土地管理及宣導觀光休閒業務所需辦公用品等65千元。
租金與利息	編列1,000千元。
房租	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800千元。
交通及運輸設備租金	辦理赴所屬農場教育訓練、遊憩區督導考核、觀光業務觀摩等租車費用200千元。
折舊、折耗及攤銷	編列39,201千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**其他業務費用說明**  
 中華民國109年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備 折舊	依職訓中心各類資產使用年限，採直線法提列折舊，機械及設備折舊25,230千元、交通及運輸設備折舊2,457千元及什項設備折舊10,212千元，合計37,899千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷1,302千元。
稅捐與規費(強制費)	編列5,690千元。
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，編列地價稅5,500千元。
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，編列房屋稅190千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**業務外費用明細表**  
中華民國109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
273,053	170,919	業務外費用	160,802
38,384	47,348	財務費用	43,828
38,384	47,348	利息費用	43,828
38,384	47,348	租金與利息	43,828
38,384	47,348	利息	43,828
234,669	123,571	其他業務外費用	116,974
1,517	2,643	投資性不動產費用	5,018
1,517	1,912	服務費用	4,128
7	12	水電費	7
		旅運費	30
1,511	1,900	一般服務費	4,091
	731	稅捐與規費(強制費)	890
	731	土地稅	890
233,151	120,928	雜項費用	111,956
104,253	100,922	用人費用	89,524
1,475	1,342	正式員額薪資	1,354
38		聘僱及兼職人員薪資	
65	60	超時工作報酬	60
443	338	獎金	395
102,072	99,013	退休及卹償金	87,565
159	169	福利費	150
86,628	15,287	服務費用	16,113
379	331	水電費	288
112	100	郵電費	122
90	97	旅運費	97
6,397	575	修理保養及保固費	550
25	44	保險費	44

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**業務外費用明細表**  
中華民國109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
16,514	10,167	一般服務費	12,493
63,111	3,973	專業服務費	2,519
63	146	材料及用品費	131
20	35	使用材料費	30
43	111	用品消耗	101
704	26	租金與利息	40
		房租	24
45	26	什項設備租金	16
659		利息	
3,350	3,582	折舊、折耗及攤銷	3,203
3,350	3,582	不動產、廠房及設備折舊	3,203
1,366	965	稅捐與規費(強制費)	465
881	3	土地稅	3
11	23	消費與行為稅	23
473	939	規費	439
34,549		短絀、賠償與保險給付	
34,549		各項短絀	
2,239		其他	2,480
2,239		其他費用	2,480

註：1.一般服務費內含契僱人力2人（行政業務），計時計件人員酬金2,428千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力14人（安全維護11人及停車場管理3人），相關經費14,152千元（安全維護11,141千元及停車場管理3,011千元）。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

**業務外費用說明**

中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用	編列160,802千元。
財務費用	債務舉借之利息費用43,828千元。
利息費用	編列43,828千元。
租金與利息	編列43,828千元。
利息	1. 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28,828千元。 2. 為承接榮民公司土地舉借短期債務衍生之利息費用15,000千元。
其他業務外費用	協助辦理榮民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俸等工作，合計116,974千元。
投資性不動產費用	承接羅東工廠、林口南勢埔土地、新店員訓中心房地、新店屈尺土地、嘉義大林土地後所需費用，編列5,018千元。
服務費用	編列4,128千元。
水電費	林口南勢埔土地所需水電費7千元。
旅運費	承接羅東工廠、林口南勢埔土地、新店員訓中心房地、新店屈尺土地、嘉義大林土地等勘查差旅費30千元。
一般服務費	承接榮民公司林口南勢埔土地、新店員訓中心房地、嘉義大林土地、羅東工廠所需支付保全費用4,091千元。
稅捐與規費(強制費)	編列890千元。
土地稅	新店鐵工廠所需地價稅890千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及後續相關業務，編列111,956千元。
用人費用	編列89,524千元。
正式員額薪資	結束單位臺北勞務中心職員薪資1,354千元。
超時工作報酬	結束單位臺北勞務中心加班費60千元。
獎金	結束單位臺北勞務中心年終獎金198千元，考績獎金197千元，合計395千元。
退休及卹償金	編列87,565千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**業務外費用說明**  
中華民國109年度

科 目	說 明
福利費	1. 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53,849千元。 2. 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23,278千元。 3. 結束單位臺北勞務中心退休金10,438千元。 結束單位臺北勞務中心分擔員工保險費120千元、傷病醫藥費7千元及其他福利費23千元，合計150千元。
服務費用	編列16,113千元。
水電費	結束單位清理所需水電費288千元。
郵電費	結束單位清理所需郵電費122千元。
旅運費	辦理清理業務所需國內旅費97千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需設備修護費550千元。
保險費	結束單位清理所需房屋及車輛保險44千元。
一般服務費	辦理清理業務所需計時計件人員酬金2,428千元，環境及安全維護外包費10,061千元，體育活動費4千元，合計12,493千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費2,470千元，委託檢驗認證費44千元及其他5千元，合計2,519千元。
材料及用品費	編列131千元。
使用材料費	結束單位清理所需燃料30千元。
用品消耗	結束單位清理所需辦公用品50千元、餐費10千元及其他41千元，合計101千元。
租金與利息	編列40千元。
房屋租金	結束單位清理所房屋租金24千元。
什項設備租金	結束單位清理所需什項設備租金16千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,203千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**業務外費用說明**  
 中華民國109年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	依結束單位各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊445千元、一般房屋折舊2,616千元、機械及設備折舊105千元、交通及運輸設備折舊6千元及什項設備折舊31千元，合計3,203千元。
稅捐與規費(強制費)	編列465千元。
土地稅	結束單位清理所需土地地價稅3千元。
消費與行為稅	結束單位清理所需車輛使用牌照稅23千元。
規費	結束單位清理所需裁判費及汽車燃料使用費等439千元。
其他	編列2,480千元。
其他費用	退休人員調降退休所得節省經費應挹注退撫基金2,480千元。

國軍退除役官

安置基

## 固定資產建設

中華民國

項 目	不動產、廠房及設備					
	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
一般建築及設備計畫				22,872	393	6,741
一次性項目				22,872	393	6,741
合 計				22,872	393	6,741

兵輔導委員會

金管理會

## 改良擴充明細表

1109年度

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃改良	生產性	小計	投資性 不動產	合計	說明
			30,006		30,006	
			30,006		30,006	提升職訓中心教學品質，汰換暨新增教學設備30,006千元。
			30,006		30,006	

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 安置基金管理會

## 固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國109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	30,006				30,006	100.00					30,006	100.00
一次性項目	30,006				30,006	100.00					30,006	100.00
合 計	30,006				30,006	100.00					30,006	100.00

國軍退除役官

安置基金

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源						外 借 金	
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他			
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
一般建築及設備計畫 一次性項目	30,006 30,006	30,006 30,006						
合 計	30,006	30,006						

兵輔導委員會

管理會

## 計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計		畫		預 算 數				
進 起 年	度 訖 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度	
					金 額	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%
109.01-109.12					30,006	100.00	30,006	100.00
					30,006	100.00	30,006	100.00
					30,006	100.00	30,006	100.00

國軍退除役官

安置基

資產折

中華民國

項 目	不動產			
	土 改	地 良 物	房 及 屋 建 築	機 及 設 備
前年度決算資產原值	65,536	228,320	123,484	
上年度預計增減資產原值			284,635	12,281
本年度預計增減資產原值				22,872
資產重估增值額				
本年度(12月底)止資產總額	65,536	512,955	158,637	
本年度應提折舊額	471	2,639	25,335	
出租資產成本	26	23		
其他業務費用				25,230
其他業務外費用	445	2,616	105	

註：前年度決算資產原值中「投資性不動產」欄不含土地11,160,023千元，「其他」欄係代管資產42千元

兵輔導委員會  
金管理會

舊明細表

109年度

單位：新臺幣千元

、廠房及設備					投 資 性 產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備 用	租 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植			
8,448	39,922					42	465,752
7,552	17,462						321,930
393	6,741						30,006
16,393	64,125					42	817,689
2,463	10,243						41,151
							49
2,457	10,212						37,899
6	31						3,203

(不含土地277,382千元)。

國軍退除役官

安置基

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(-)投資
欣隆天然氣(股)公司	600,000	60,000,000	79,800	
欣湖天然氣(股)公司	1,184,743	118,474,267	92,472	
欣欣天然氣(股)公司	1,805,375	180,537,453	142,890	
欣泰石油氣(股)公司	1,222,032	122,203,200	96,480	
欣桃天然氣(股)公司	1,511,115	151,111,502	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,803,073	180,307,316	153,850	
欣林天然氣(股)公司	1,290,440	129,044,036	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,816,984	381,698,439	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	563,703	56,370,317	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	354,267	35,426,726	117,000	
欣南天然氣(股)公司	1,245,244	124,524,395	98,838	
大台南區天然氣(股)公司	840,000	84,000,000	86,400	
欣高石油氣(股)公司	1,022,505	102,250,512	196,073	
欣雄天然氣(股)公司	1,653,675	165,367,462	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	
欣欣客運(股)公司	486,894	48,689,377	89,093	
大南汽車(股)公司	269,976	26,997,557	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	406,724	
榮僑投資(股)公司	759,276	75,927,625	181,258	
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	
泛亞建設(股)公司	1,144,417	114,441,723	539,689	
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	
榮工工程(股)公司	3,228,411	322,841,100	257,851	
世正開發(股)公司	3,361,164	336,116,373	264,411	
高雄捷運(股)公司	2,786,064	278,606,387	128,606	
聯合大地(股)公司	60,000	6,000,000	8,439	
達榮環保(股)公司	1,000,000	100,000,000	100,517	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	34,545,853	3,454,585,266	4,332,195	100,000

註：1.本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利500,000千元。

2.本表不包括：

- (1)102年5月30日已向法院聲請選派清算人之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，前年度決算投資虧損總額3,354千
- (3)105年度報院奉准同意先行辦理並辦理保留之南鎮天然氣(股)公司，前年度決算無投資收
- (4)108年7月12日已辦理解散登記之國華欣業(股)公司，原始投資121,321千元，持有股數

兵輔導委員會  
金管理會

其餘紬明細表

國109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	25,200,001	42.00	持股比例超 過20%部分 ，依權益法 認列投資收 益。	25,530	17,817	29,531
92,472	39,034,650	32.95		43,439	39,514	46,180
142,890	46,556,713	25.79		60,276	56,030	59,032
96,480	30,086,443	24.62		57,388	47,769	60,135
119,263	62,628,191	41.45		166,376	125,579	136,595
153,850	72,224,052	40.06		148,816	146,444	136,581
107,202	54,676,274	42.37		87,229	77,892	142,354
184,921	130,100,084	34.08		165,492	97,121	183,944
86,400	16,234,695	28.80		34,391	28,782	41,010
117,000	13,816,423	39.00		13,997	12,828	14,366
98,838	32,459,007	26.07		27,169	24,100	24,773
86,400	24,191,989	28.80		25,103	20,102	21,643
196,073	21,742,928	21.26		45,368	33,865	45,784
98,233	38,962,841	23.56		77,215	61,088	76,971
80,400	10,875,870	31.93		10,000	10,440	12,492
89,093	23,893,459	49.07		7,132	6,791	5,603
49,273	6,905,986	25.58		2,467	2,167	2,371
326,640	31,522,996	43.16		13,664	14,186	12,224
406,724	37,251,235	40.04		7,424	4,209	10,637
181,258	28,703,703	37.80		10,782	10,911	12,043
119,472	13,345,023	39.82	18,068	17,635	18,957	
539,689	54,824,565	47.91	5,907	25,537	2,422	
20,000	2,000,000	10.00			4,900	
257,851	30,073,113	9.32				
264,411	20,370,682	6.06				
128,606	12,860,638	4.62				
8,439	1,083,333	18.06				
100,517	33,400,000	33.40				
200,000						
4,432,195	915,024,894			1,053,233	880,807	1,100,548

18,131,141股，持股比率38.78%。

元。

益。

4,967,784股，持股比例49.68%。



# 預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**預計平衡表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
39,158,466	資 產	39,422,787	38,695,029	727,758
1,751,804	流動資產	1,589,547	1,505,874	83,673
1,252,648	現金	1,090,391	1,006,718	83,673
205,000	流動金融資產	205,000	205,000	
272,396	應收款項	272,397	272,397	
21,423	預付款項	21,423	21,423	
336	短期貸墊款	336	336	
20,887,010	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	16,291,879	15,638,646	653,233
11,797,703	採權益法之投資	13,309,239	12,656,006	653,233
20,000	非流動金融資產	653,598	653,598	
1,712,087	其他長期投資	1,712,087	1,712,087	
7,351,700	長期應收款	611,435	611,435	
5,520	準備金	5,520	5,520	
2,263,343	不動產、廠房及設備	7,282,741	7,293,886	-11,145
2,104,750	土地	6,849,562	6,849,562	
3,101	土地改良物	1,921	2,392	-471
66,060	房屋及建築	344,596	347,235	-2,639
62,769	機械及設備	51,846	54,309	-2,463
2,763	交通及運輸設備	5,862	7,932	-2,070
23,899	什項設備	28,954	32,456	-3,502
11,160,023	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
11,160,023	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
10,563	無形資產	12,875	10,878	1,997
10,563	無形資產	12,875	10,878	1,997
3,085,723	其他資產	3,085,722	3,085,722	
289,126	什項資產	289,125	289,125	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會

**預計平衡表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 增 減
2,796,597	待處理資產	2,796,597	2,796,597	
39,158,466	合 計	39,422,787	38,695,029	727,758

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**預計平衡表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 增	較 減
9,256,653	負 債	8,456,652	8,456,652		
8,935,982	流動負債	8,135,981	8,135,981		
8,851,700	短期債務	8,051,700	8,051,700		
74,522	應付款項	74,522	74,522		
9,759	預收款項	9,759	9,759		
320,671	其他負債	320,671	320,671		
320,671	什項負債	320,671	320,671		
29,901,813	淨 值	30,966,135	30,238,377		727,758
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938		
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938		
485,321	公積	12,847,310	12,847,310		
485,321	資本公積	485,320	485,320		
	特別公積	12,361,990	12,361,990		
14,602,336	累積餘絀	3,304,668	2,576,910		727,758
14,602,336	累積賸餘	3,304,668	2,576,910		727,758
517,219	淨值其他項目	517,219	517,219		
517,219	累積其他綜合餘絀	517,219	517,219		
39,158,466	合 計	39,422,787	38,695,029		727,758

註：109年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）21,005千元，均為保證品（應付保證品）。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說明
本年度預算					
其他業務費用				451,413	
雜項業務費用				451,413	
退除役官兵就學進修補助	人次	7,500	21,306.67	159,800	詳其他業務費用明細表及說明。
退除役官兵職業訓練	人次	15,255	7,840.18	119,602	
退除役官兵職業介紹	人次	11,038	15,583.53	172,011	
上年度預算					
其他業務費用				665,109	
雜項業務費用				665,109	
退除役官兵就學進修補助	人次	7,280	19,889.84	144,798	
退除役官兵職業訓練	人次	16,952	9,197.50	155,916	
退除役官兵職業介紹	人次	12,460	29,245.18	364,395	
前年度決算					
其他業務費用				412,693	
雜項業務費用				412,693	
退除役官兵就學進修補助	人次	8,161	23,731.04	193,669	
退除役官兵職業訓練	人次	20,590	7,647.16	157,455	
退除役官兵職業介紹	人次	11,181	5,506.57	61,569	
(106) 年度決算					
其他業務費用				257,106	
雜項業務費用				257,106	
退除役官兵就學進修補助	人次	5,191	22,086.69	114,652	
退除役官兵職業訓練	人次	19,438	5,744.42	111,660	
退除役官兵職業介紹	人次	7,768	3,964.21	30,794	
(105) 年度決算					
其他業務費用				164,075	

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**5年來主要營運項目分析表**  
 中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說明
雜項業務費用				164,075	
退除役官兵就學進修補助	人次	3,382	17,251.92	58,346	
退除役官兵職業訓練	人次	21,302	3,704.49	78,913	
退除役官兵職業介紹	人次	6,854	3,912.46	26,816	

本頁空白

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**員工人數彙計表**  
中華民國109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
業務支出部分：				
專任人員	3		3	
職員	3		3	
技工				
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員	9		9	無給職。
顧問人員				
兼任人員				
總 計	12		12	

註：1.基金管理會所列職員員額係各結束營業清理機構留用清理人員，依規定寄列於基金管理會項下，俟機構完成資產清理奉准裁撤後，清理人員即離退；本年度奉核定最高可進用員額數為臺北勞務中心職員3人。

2.預計進用契僱人力2人（行政業務）。

3.預計勞務承攬人力87人（安全維護11人、職訓業務8人、職介業務65人、停車場管理3人）

國軍退除役官  
安置基  
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
業務支出部分	1,354		60		198	197			87,565
其他業務外費用	1,354		60		198	197			87,565
正式人員	1,354		60		198	197			87,565
職員	1,354		60		198	197			87,565
合 計	1,354		60		198	197			87,565

註：1. 預計進用契僱人力預算2,428千元（行政業務）。

2. 預計勞務承攬人力預算70,335千元（安全維護11,141千元、職訓業務5,336千元、職介業務

3. 表內獎金編列說明：

(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，預計發給2人，金額

(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

兵輔導委員會  
金管理會  
用彙計表  
國109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		120	7		23		89,524		89,524
		120	7		23		89,524		89,524
		120	7		23		89,524		89,524
		120	7		23		89,524		89,524
		120	7		23		89,524		89,524

50,847千元、停車場管理3,011千元)。

198千元。

編列，預計發給2人，金額197千元。

## 國軍退除役官

## 安置基

## 各項費

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本
			合 計
105,027	100,922	用人費用	89,524
2,214	1,342	正式員額薪資	1,354
38		聘僱及兼職人員薪資	
65	60	超時工作報酬	60
443	338	獎金	395
102,107	99,013	退休及卹償金	87,565
159	169	福利費	150
274,065	177,076	服務費用	147,530
385	343	水電費	295
640	882	郵電費	1,727
2,325	3,044	旅運費	3,346
12,020	15,111	印刷裝訂與廣告費	14,478
7,684	1,469	修理保養及保固費	1,444
33	44	保險費	44
165,047	130,086	一般服務費	99,612
85,834	25,977	專業服務費	26,464
97	120	公共關係費	120
743,730	14,749	材料及用品費	12,952
742,915	12,781	使用材料費	10,984
40,173	49,085	租金與利息	45,460
635	10	地租及水租	10
	1,000	房租	824
122		機器租金	90
310	701	交通及運輸設備租金	692
62	26	什項設備租金	16
39,043	47,348	利息	43,828
26,744	38,080	折舊、折耗及攤銷	43,177
24,225	36,199	不動產、廠房及設備折舊	41,151
2,519	1,881	攤銷	2,026
7,185	8,071	稅捐與規費(強制費)	7,885
6,477	6,859	土地稅	7,192
222	250	房屋稅	231
11	23	消費與行為稅	23
474	939	規費	439



國軍退除役官  
安置基  
各項費  
中華民國

前年度	上年度	科 目	本 合 計
決 算 數	預 算 數		
222,264	492,960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	314,796
6		會費	
219,113	485,121	捐助、補助與獎助	308,754
3,145	7,839	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,042
37,929		短絀、賠償與保險給付	
37,929		各項短絀	
7,155	7,068	其他	8,446
7,155	7,068	其他費用	8,446
1,464,271	888,011	小 計	669,770
		加：期初在製品存貨	
		減：期末在製品存貨	
		加：期初製成品/農產品存貨	
		加：當期採收之農產品	
		減：期末製成品/農產品存貨	
		加：期初商品存貨	
		減：期末商品存貨	
		加：購入商品	
		減：撥出給各單位	
		加：其他	
		減：其他	
1,464,271	888,011	合 計	669,770

兵輔導委員會  
金管理會  
用彙計表

1109年度

單位：新臺幣千元

年		度		預		算		數	
出 租 資 產 成 本	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 費 用	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 費 用	其 他 業 務 費 用
					314,796				
					308,754				
					6,042				
				10	5,956				2,480
				10	5,956				2,480
1,024	5,572	880			501,492	43,828			116,974
1,024	5,572	880			501,492	43,828			116,974

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**  
 中華民國109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	

註：1.管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新，計有機車1輛。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，計有小客貨兩用車2輛及機車3輛。

# 附 錄



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 108 年度

決	議	及	附	帶	決	議	議	辦	理	情	形	
項	次	內 容						辦	理	情	形	
		108 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。										