

中華民國 111 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)

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111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	15~17	頁
(二) 餘絀撥補預計表.....	第	18	頁
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	第	19~20	頁
三、預算明細表			
(一) 勞務收入明細表.....	第	21	頁
(二) 銷貨收入明細表.....	第	22	頁
(三) 租金及權利金收入明細表.....	第	23	頁
(四) 投融資業務收入明細表.....	第	24	頁
(五) 其他業務收入明細表.....	第	25	頁
(六) 業務外收入明細表.....	第	26	頁
(七) 勞務成本明細表及說明.....	第	27~28	頁
(八) 銷貨成本明細表及說明.....	第	29~30	頁
(九) 出租資產成本明細表及說明.....	第	31~32	頁
(十) 投融資業務成本明細表.....	第	33	頁
(十一) 其他業務成本明細表及說明.....	第	34~35	頁
(十二) 行銷及業務費用明細表及說明.....	第	36~37	頁
(十三) 管理及總務費用明細表及說明.....	第	38~39	頁
(十四) 研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	40~41	頁
(十五) 其他業務費用明細表及說明.....	第	42~43	頁
(十六) 業務外費用明細表及說明.....	第	44~45	頁
(十七) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	46~47	頁
(十八) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	48~49	頁
(十九) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	50~51	頁
(二十) 資產折舊明細表.....	第	52~55	頁
(二十一) 資產報廢明細表.....	第	57	頁
(二十二) 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	58~59	頁
(二十三) 基金數額增減明細表.....	第	60	頁
(二十四) 無形資產明細表.....	第	61	頁
四、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	63~64	頁
(二) 5年來主要營運項目分析表.....	第	65	頁

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111年度

(三) 主要業務計畫明細表.....	第	66	頁
(四) 員工人數彙計表.....	第	67~69	頁
(五) 用人費用彙計表.....	第	70~73	頁
(六) 各項費用彙計表.....	第	74~77	頁
(七) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	78	頁
五、安置基金管理會預算表.....	第	79-140	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	141	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 111 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 110 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（109）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 26 億 8,766 萬 2 千元，較預算數 22 億 8,122 萬元，增加 4 億 644 萬 2 千元，約 17.82%，主要係依轉投資公司經營狀況及持股比例核算認列之投資收益較預期增加所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 17 億 7,289 萬 3 千元，較預算數 13 億 7,865 萬 8 千元，增加 3 億 9,423 萬 5 千元，約 28.60%，主要係退除役官兵職業訓練及職業介紹計畫經費支用較預計增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 6 億 8,777 萬 6 千元，較預算數 2 億 1,191 萬 5 千元，增加 4 億 7,586 萬 1 千元，約 224.55%，主要係榮民公司繳還代安置基金追償之勞保補償金所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 億 6,170 萬 2 千元，較預算數 1 億 9,297 萬 9 千元，增加 6,872 萬 3 千元，約 35.61%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 108 年財簽年報調整認列短絀所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 13 億 4,084 萬 2 千元，較預算賸餘 9 億 2,149 萬 8 千元，增加 4 億 1,934 萬 4 千元，約 45.51%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 4,512 萬 8 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 2 億 8,605 萬 7 千元，執行率約 50.73%，主要係福壽山農場新建賓館工程因文書作業審查等因素致進度落後；森保處宜蘭市都市計畫公共設施開發案，配合宜蘭縣政府執行進度撥款所致。

二、上（110）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5 億 3,858 萬 4 千元，較預計數 5 億 970 萬 7 千元，增加 2,887 萬 7 千元，約 5.67%。

國軍退除役官兵輔導委員會

3

國軍退除役官兵安置基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (二) 業務成本與費用：實際數 7 億 7,563 萬 1 千元，較預計數 6 億 9,995 萬 5 千元，增加 7,567 萬 6 千元，約 10.81%，主要係退除役官兵職業訓練及職業介紹計畫經費支用較預計增加所致。
- (三) 業務外收入：實際數 1 億 8,698 萬 3 千元，較預計數 7,810 萬 7 千元，增加 1 億 887 萬 6 千元，約 139.39%，主要係依會計師查核簽證調整增加本會 109 年認列轉投資公司投資收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 1 億 7,435 萬 5 千元，較預計數 7,628 萬 8 千元，增加 9,806 萬 7 千元，約 128.55%，主要係依會計師查核簽證調整增加本會 109 年認列轉投資公司投資短絀所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 2 億 2,441 萬 8 千元，較預計短絀 1 億 8,842 萬 9 千元，增加短絀 3,598 萬 9 千元，約 19.10%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 8,562 萬元，預計數 1 億 2,355 萬元，執行率 69.30%，主要係森保處宜蘭市都市計畫公共設施開發案，宜蘭縣政府甫於 110 年 4 月開工，刻正辦理土表整理及既有構造物清除作業，將依縣府工程進度陸續辦理撥款。

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「穩定就業方案」、增加職業訓練補助訓量，編列就學就業預算 8 億 3,263 萬 1 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 7,900 人次，較上年度 7,650 人次，增加 250 人次，主要係輔導人次依 108 及 109 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，採「技

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 111 年度

能專精」施訓；為協助退除役官兵順利就業，辦理職業適性評量、職涯諮詢服務，提供職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，並透過職訓補助，提供多元參訓管道，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 6,331 人次，較上年度 1 萬 6,085 人次，增加 246 人次，另近期受疫情影響，多數人藉由參加職業訓練，提升就業技能，致訓額增加。

3.退除役官兵職業介紹：積極拜會國內企業，開拓工作職缺，辦理企業協助退除役官兵就業獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加就業機會，協助順利就業，以安定生活。前推營區深化說明權益，聚焦屆退前 3 個月官兵，完善掌握需求，有就業需求者，開案輔導由專人提供協助，縮短待業時間。本年度預計辦理 1 萬 3,407 人次，較上年度 1 萬 2,643 人次，增加 764 人次，主要係促進穩定就業方案成效良好，致輔導人數增加。

(二) 農產品供銷目標：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 22 萬 6,400 公斤，較上年度預算數 22 萬 6,685 公斤，減少 285 公斤。
2. 香米、黑糯米 1 萬 8,748 公斤，較上年度預算數 9,000 公斤，增加 9,748 公斤，主要係臺東農場加強促銷，預期銷量增加所致。
3. 茶葉 1 萬 4,870 公斤，較上年度預算數 1 萬 5,500 公斤，減少 630 公斤。
4. 猴頭菇 1,570 公斤，較上年度預算數 1,500 公斤，增加 70 公斤。
5. 杭菊 622 公斤，較上年度預算數 650 公斤，減少 28 公斤。

(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 2,017 萬元，較上年度預算數 5 億 8,607 萬 7 千元，增加 3,409 萬 3 千元；預計成本 4 億 4,528 萬 8 千元，較上年度預算數 4 億 578 萬 7 千元，減少 3,950 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

國軍退除役官兵安置基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

人力，辦理各項農漁牧業用地委託經營，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 4,456 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 3,118 萬 1 千元，增加 1,338 萬 4 千元；預計成本 4,710 萬 5 千元，較上年度預算數 4,283 萬 5 千元，增加 427 萬元。

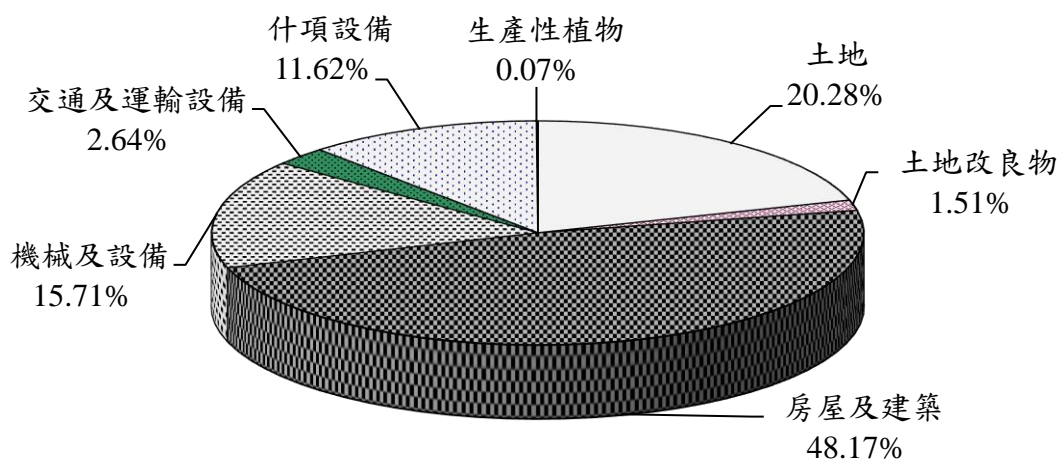
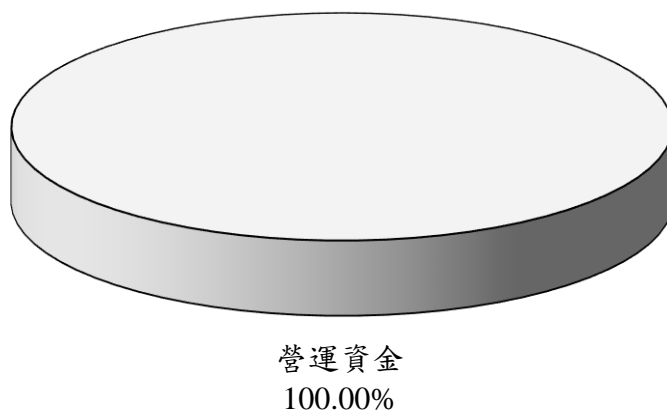
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3 億 2,535 萬 4 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 6,600 萬元，係森保處辦理宜蘭市都市計畫公共設施開發案。
2. 土地改良物 490 萬元，係福壽山農場果區聯絡道改善、武陵農場道路邊坡維護及路面鋪設、臺東農場場部及分場廣場地坪意象整修等工程。
3. 房屋及建築 1 億 5,671 萬 9 千元，係森保處處區電力改善及水路管線汰換，清境農場國民賓館外牆油漆防水、露營區開發及牧區羊舍建置，福壽山農場新建賓館、蓄水池建置及露營區浴廁整建，武陵農場指標系統，臺東農場場部及分場建物與設施修繕、水電路配置維護及電腦機房整修等工程。
4. 機械及設備 5,112 萬元，主要係購置職訓中心教學設備、森保處及各農場購置產銷營運及行政事務所需機械設備。
5. 交通及運輸設備 858 萬 2 千元，主要係購置職訓中心教學設備、森保處及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 3,780 萬 3 千元，主要係購置職訓中心教學設備、森保處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 23 萬元，係福壽山及武陵農場茶樹、果樹等種苗栽植。

(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 111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	325,354	營運資金	325,354
土地	66,000		
土地改良物	4,900		
房屋及建築	156,719		
機械及設備	51,120		
交通及運輸設備	8,582		
什項設備	37,803		
生產性植物	230		
合計	325,354	合計	325,354

7

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 111 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

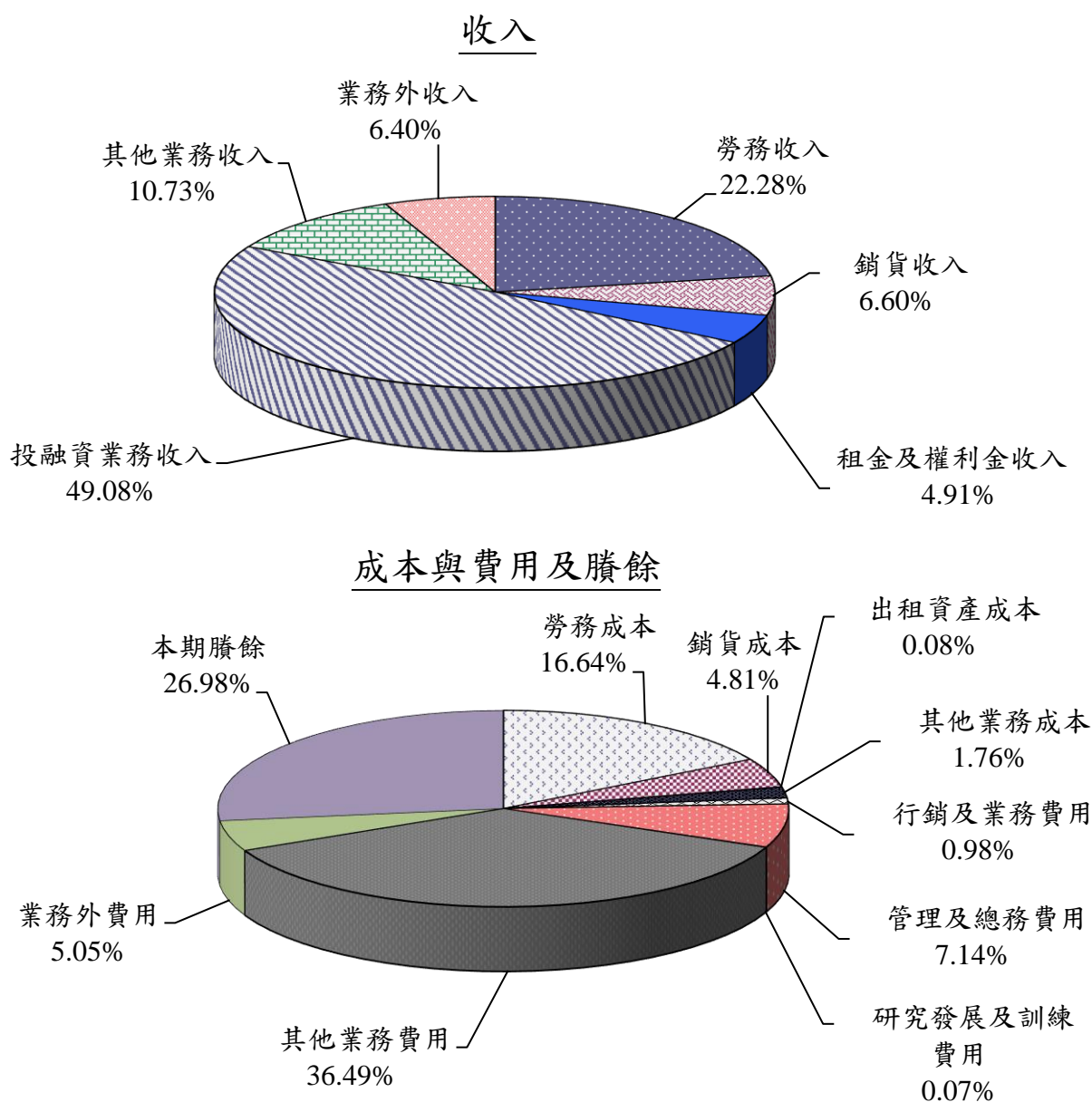
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 28 家轉投資公司之投資業務收入 12 億 6,323 萬 1 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發賸餘 5,000 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 25 億 476 萬 2 千元，較上年度預算數 24 億 3,588 萬 5 千元，增加 6,887 萬 7 千元，約 2.83%。
- (二) 業務成本與費用 18 億 1,875 萬 7 千元，較上年度預算數 16 億 1,769 萬 9 千元，增加 2 億 105 萬 8 千元，約 12.43%，主要係退除役官兵職業訓練及職業介紹計畫經費增加所致。
- (三) 業務外收入 1 億 7,126 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 9,014 萬 7 千元，減少 1,888 萬 3 千元，約 9.93%。
- (四) 業務外費用 1 億 3,514 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 6,457 萬 1 千元，減少 2,942 萬 2 千元，約 17.88%，主要係利息費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 7 億 2,212 萬元，較上年度預算賸餘 8 億 4,376 萬 2 千元，減少 1 億 2,164 萬 2 千元，約 14.42%。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖二、三。

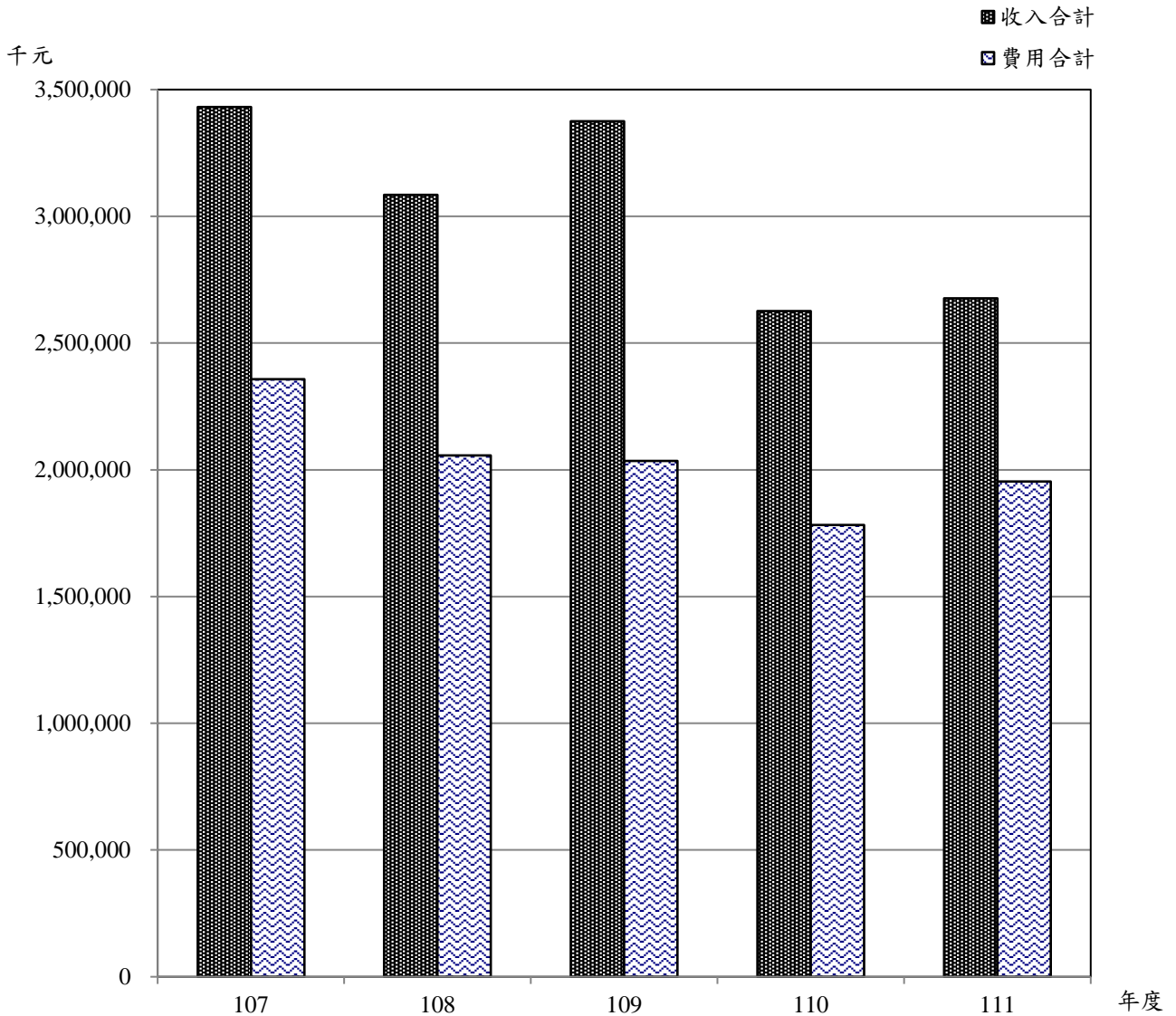
圖二 111年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
業務收入	2,504,762	業務成本與費用	1,818,757
勞務收入	596,245	勞務成本	445,288
銷貨收入	176,672	銷貨成本	128,556
租金及權利金收入	131,496	出租資產成本	2,155
投融資業務收入	1,313,231	其他業務成本	47,105
其他業務收入	287,118	行銷及業務費用	26,150
業務外收入	171,264	管理及總務費用	191,059
		研究發展及訓練費用	1,934
		其他業務費用	976,510
		業務外費用	135,149
		本期賸餘	722,120
收入總額	2,676,026	成本、費用及賸餘總額	2,676,026

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	3,091,894	2,554,838	2,687,662	2,435,885	2,504,762
業務外收入	338,702	529,484	687,776	190,147	171,264
收入合計	3,430,596	3,084,322	3,375,438	2,626,032	2,676,026
費用					
業務成本與費用	2,051,903	1,664,471	1,772,894	1,617,699	1,818,757
業務外費用	305,277	392,210	261,702	164,571	135,149
費用合計	2,357,180	2,056,681	2,034,596	1,782,270	1,953,906
本期賸餘	1,073,416	1,027,642	1,340,842	843,762	722,120

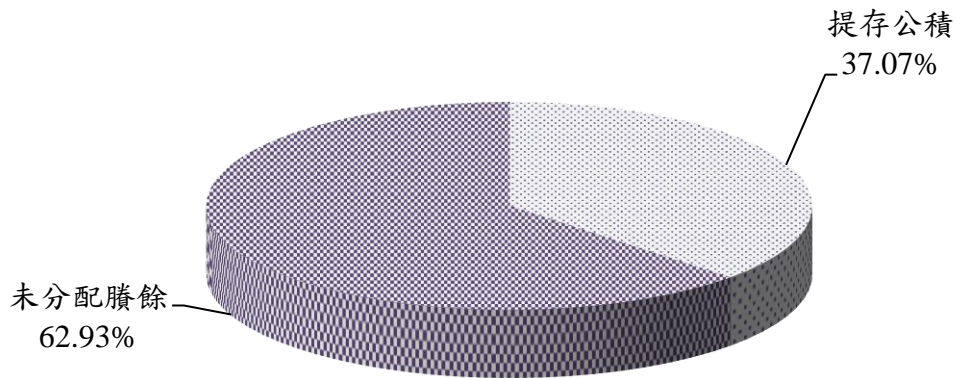
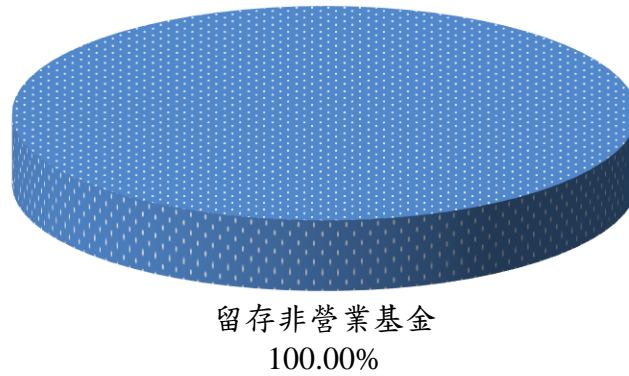
註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

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 111 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 7 億 2,212 萬元，連同以前年度未分配賸餘 68 億 3,097 萬 6 千元，共有賸餘 75 億 5,309 萬 6 千元，除提存公積 28 億元外，其餘 47 億 5,309 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳圖四、五。

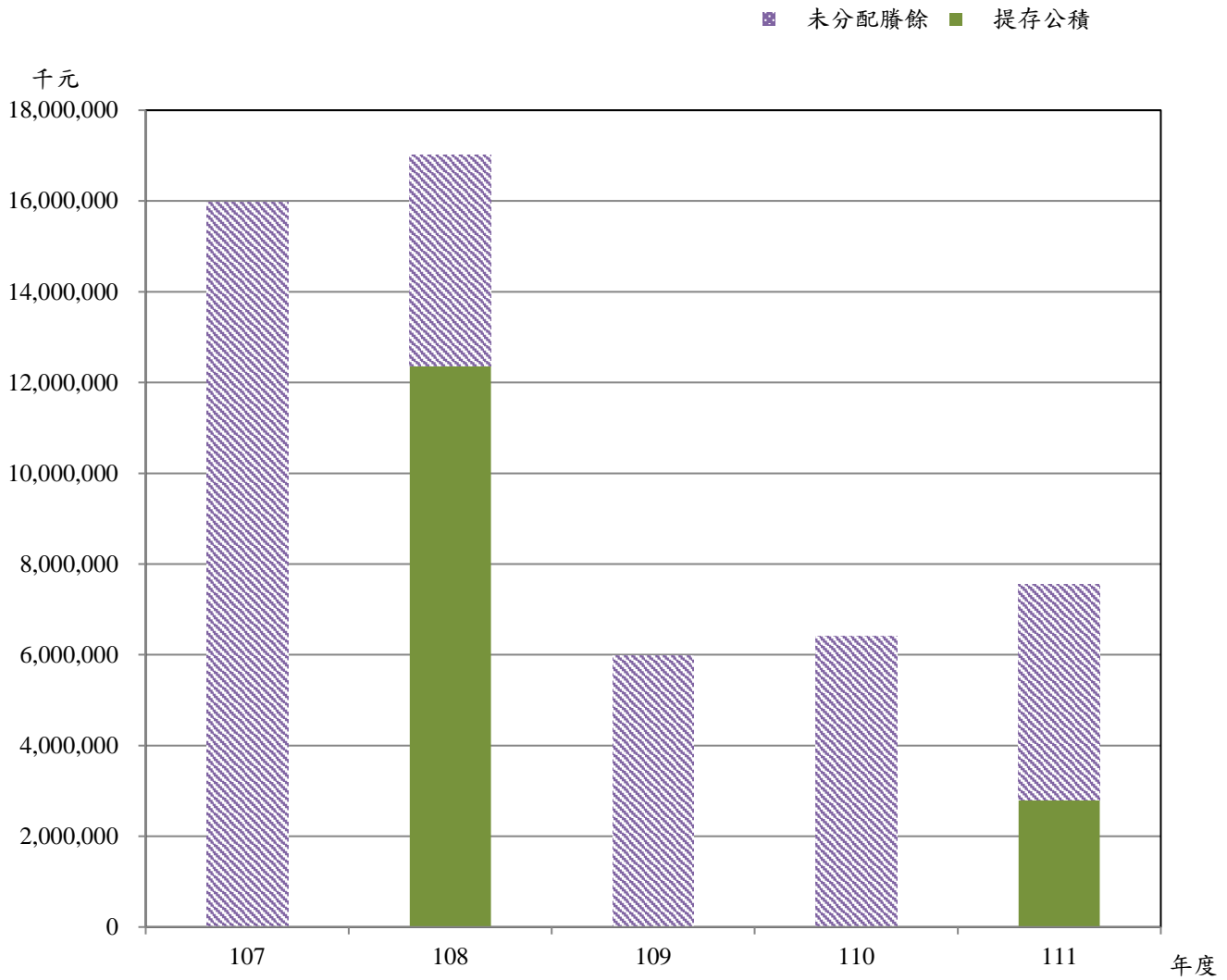
圖四 111年度賸餘分配

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	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
提存公積	2,800,000	留存非營業基金	7,553,096
未分配賸餘	4,753,096		
合計	7,553,096	合計	7,553,096

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
提存公積	0	12,361,990	0	0	2,800,000
未分配賸餘	15,980,721	4,646,372	5,987,214	6,411,632	4,753,096
合 計	15,980,721	17,008,362	5,987,214	6,411,632	7,553,096

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 111 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 3 億 9,458 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 7 億 2,212 萬元。

2. 利息股利之調整增加 1,371 萬 2 千元，包括利息收入 1,487 萬 7 千元及利息費用 2,858 萬 9 千元。

3. 調整項目減少 10 億 7,753 萬 1 千元，包括提列折舊 1 億 8,181 萬 5 千元，攤銷 697 萬 6 千元，遞延收入轉列收入 309 萬 1 千元，依權益法認列之投資業務收入 12 億 6,323 萬 1 千元。

4. 收取利息增加 1,487 萬 7 千元，收取股利增加 7 億 5,000 萬元，支付利息減少 2,858 萬 9 千元。

(二) 投資活動之淨現金流入 18 億 6,794 萬 9 千元，包括減少長期應收款 23 億元，增加投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 3 億 2,535 萬 4 千元，增加無形資產 669 萬 7 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 23 億元，係減少短期債務之數。

(四) 現金及約當現金之淨減 3,746 萬 2 千元，係期末現金 23 億 2,140 萬 2 千元，較期初現金 23 億 5,886 萬 4 千元減少之數。

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111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	%
2,687,662	100.00	業務收入	2,504,762	100.00	2,435,885	100.00	68,877	2.83
620,475	23.09	勞務收入	596,245	23.80	560,153	23.00	36,092	6.44
620,475	23.09	服務收入	596,245	23.80	560,153	23.00	36,092	6.44
177,067	6.59	銷貨收入	176,672	7.05	171,735	7.05	4,937	2.87
129,989	4.84	製成品銷貨收入	132,550	5.29	131,977	5.42	573	0.43
47,078	1.75	農產品銷貨收入	44,122	1.76	39,758	1.63	4,364	10.98
131,306	4.89	租金及權利金收入	131,496	5.25	125,069	5.13	6,427	5.14
5,300	0.20	土地租金收入	5,835	0.23	5,892	0.24	-57	0.97
4,575	0.17	廠房租金收入	2,398	0.10	4,648	0.19	-2,250	48.41
105,479	3.92	權利金收入	115,736	4.62	107,623	4.42	8,113	7.54
15,952	0.59	其他租金收入	7,527	0.30	6,906	0.28	621	8.99
1,474,662	54.87	投融資業務收入	1,313,231	52.43	1,291,522	53.02	21,709	1.68
1,474,662	54.87	投資業務收入	1,313,231	52.43	1,291,522	53.02	21,709	1.68
284,151	10.57	其他業務收入	287,118	11.46	287,406	11.80	-288	0.10
4,774	0.18	其他補助收入	4,553	0.18	4,553	0.19	-	-
98,370	3.66	當期原始認列農產品 之賸餘	101,475	4.05	101,345	4.16	130	0.13
181,007	6.73	雜項業務收入	181,090	7.23	181,508	7.45	-418	0.23
1,772,893	65.96	業務成本與費用	1,818,757	72.61	1,617,699	66.41	201,058	12.43
454,569	16.91	勞務成本	445,288	17.78	405,787	16.66	39,501	9.73
454,569	16.91	服務成本	445,288	17.78	405,787	16.66	39,501	9.73
120,334	4.48	銷貨成本	128,556	5.13	126,735	5.20	1,821	1.44
89,742	3.34	製成品銷貨成本	90,428	3.61	91,977	3.78	-1,549	1.68
30,592	1.14	農產品銷貨成本	38,128	1.52	34,758	1.43	3,370	9.70
2,397	0.09	出租資產成本	2,155	0.09	1,207	0.05	948	78.54
541	0.02	出租土地成本	1,746	0.07	1,009	0.04	737	73.04
1,856	0.07	其他出租成本	409	0.02	198	0.01	211	106.57
3,158	0.12	投融資業務成本	-	-	61,985	2.54	-61,985	100.00
3,158	0.12	投資業務成本	-	-	61,985	2.54	-61,985	100.00
43,716	1.63	其他業務成本	47,105	1.88	42,835	1.76	4,270	9.97
43,716	1.63	雜項業務成本	47,105	1.88	42,835	1.76	4,270	9.97
21,411	0.80	行銷及業務費用	26,150	1.04	25,761	1.06	389	1.51
11,481	0.43	行銷費用	17,100	0.68	16,061	0.66	1,039	6.47
9,930	0.37	業務費用	9,050	0.36	9,700	0.40	-650	6.70
185,288	6.89	管理及總務費用	191,059	7.63	183,944	7.55	7,115	3.87

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111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	%
185,288	6.89	管理費用及總務費用	191,059	7.63	183,944	7.55	7,115	3.87
693	0.03	研究發展及訓練費用	1,934	0.08	1,014	0.04	920	90.73
693	0.03	訓練費用	1,934	0.08	1,014	0.04	920	90.73
941,327	35.02	其他業務費用	976,510	38.99	768,431	31.55	208,079	27.08
941,327	35.02	雜項業務費用	976,510	38.99	768,431	31.55	208,079	27.08
914,768	34.04	業務賸餘(短絀)	686,005	27.39	818,186	33.59	-132,181	16.16
687,776	25.59	業務外收入	171,264	6.84	190,147	7.81	-18,883	9.93
18,889	0.70	財務收入	14,877	0.59	18,730	0.77	-3,853	20.57
18,889	0.70	利息收入	14,877	0.59	18,730	0.77	-3,853	20.57
668,887	24.89	其他業務外收入	156,387	6.24	171,417	7.04	-15,030	8.77
16,679	0.62	財產交易賸餘	-	-	358	0.01	-358	100.00
9,808	0.36	投資性不動產收入	10,134	0.40	10,134	0.42	-	-
819	0.03	租賃收入	1,137	0.05	-	-	1,137	-
6,805	0.25	資產使用及權利金收入	5,562	0.22	5,060	0.21	502	9.92
11,352	0.42	違規罰款收入	476	0.02	520	0.02	-44	8.46
1,880	0.07	受贈收入	1,942	0.08	4,227	0.17	-2,285	54.06
621,545	23.13	雜項收入	137,136	5.48	151,118	6.20	-13,982	9.25
261,702	9.74	業務外費用	135,149	5.40	164,571	6.76	-29,422	17.88
41,882	1.56	財務費用	28,589	1.14	42,629	1.75	-14,040	32.94
41,882	1.56	利息費用	28,589	1.14	42,629	1.75	-14,040	32.94
219,820	8.18	其他業務外費用	106,560	4.25	121,942	5.01	-15,382	12.61
88	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
881	0.03	投資性不動產費用	900	0.04	921	0.04	-21	2.28
218,851	8.14	雜項費用	105,660	4.22	121,021	4.97	-15,361	12.69
426,073	15.85	業務外賸餘(短絀)	36,115	1.44	25,576	1.05	10,539	41.21
1,340,842	49.89	本期賸餘(短絀)	722,120	28.83	843,762	34.64	-121,642	14.42

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 111 年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入 2,504,762 千元，包括：

- 1、勞務收入 596,245 千元：係各農場觀光旅遊服務收入。
- 2、銷貨收入 176,672 千元：係森保處及各農場製成品銷貨收入 132,550 千元及農產品銷貨收入 44,122 千元。
- 3、租金及權利金收入 131,496 千元：包括土地租金收入 5,835 千元，廠房租金收入 2,398 千元，權利金收入 115,736 千元及其他租金收入 7,527 千元。
- 4、投融資業務收入 1,313,231 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。
- 5、其他業務收入 287,118 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 101,475 千元、清境農場小瑞士花園、旅客服務中心、遊客休閒中心、農特產中心及各農場土地等委託經營收入 147,438 千元，清境、武陵農場承銷商品收入 32,625 千元，安置基金管理會職業訓練自費參訓收入 1,027 千元。

(二)業務成本與費用 1,818,757 千元，包括：

- 1、勞務成本 445,288 千元：係各農場觀光旅遊服務成本。
- 2、銷貨成本 128,556 千元：係森保處及各農場製成品銷貨成本 90,428 千元及農產品銷貨成本 38,128 千元。
- 3、出租資產成本 2,155 千元：包括出租土地成本 1,746 千元及其他出租成本 409 千元。
- 4、其他業務成本 47,105 千元：係遊憩區委外（託）經營及土地委託經營成本。
- 5、行銷及業務費用 26,150 千元：係行銷費用 17,100 千元及業務費用 9,050 千元。
- 6、管理及總務費用 191,059 千元：係行政管理所需費用。
- 7、研究發展及訓練費用 1,934 千元：係農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練費用。
- 8、其他業務費用 976,510 千元：包括森保處辦理林區永續經營計畫及生態資源保育計畫 9,053 千元，各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等費用 77,734 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 832,631 千元及督導農林機構等業務費用 57,092 千元。

(三)業務外收入 171,264 千元：包括財務收入 14,877 千元及其他業務外收入 156,387 千元。

(四)業務外費用 135,149 千元：包括財務費用 28,589 千元及其他業務外費用 106,560 千元。

(五)收支相抵後，預計本期贖餘 722,120 千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
83,730	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	-	-
83,730	其他綜合餘絀合計	-	-

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111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	%	
6,411,632	100.00	賸餘之部	7,553,096	100.00	詳收支餘絀預計表。
843,762	13.16	本期賸餘	722,120	9.56	
5,567,870	86.84	前期未分配賸餘	6,830,976	90.44	
-	-	分配之部	2,800,000	37.07	
-	-	提存公積	2,800,000	37.07	
6,411,632	100.00	未分配賸餘	4,753,096	62.93	

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111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）	722,120	
利息股利之調整	13,712	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	735,832	
調整項目	-1,077,531	1.土地改良物折舊25,061千元。 2.房屋及建築折舊81,732千元。 3.機械及設備折舊42,687千元。 4.交通及運輸設備折舊9,843千元。 5.什項設備折舊19,886千元。 6.生產性植物折舊379千元。 7.消耗性生物資產折舊1,896千元。 8.代管資產折舊331千元。 9.攤銷6,976千元。 10.遞延收入隨受贈資產提列折舊轉 收入3,091千元。 11.依權益法認列之投資業務收入 1,263,231千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-341,699	
收取利息	14,877	
收取股利	750,000	
支付利息	-28,589	
業務活動之淨現金流入（流出）	394,589	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,300,000	減少長期應收款2,300,000千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-325,354	增加不動產、廠房及設備325,354千 元。
增加無形資產及其他資產	-6,697	增加無形資產6,697千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	1,867,949	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,300,000	減少短期債務2,300,000千元。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,300,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-37,462	
期初現金及約當現金	2,358,864	
期末現金及約當現金	2,321,402	

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
現金流量預計表補充說明
中華民國 111 年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 代管資產提列折舊數轉列受贈公積 331 千元。
2. 退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加 2,596 千元。
3. 賸餘提存公積 2,800,000 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111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				596,245	
服務收入				596,245	明細詳各分預算。
清境農場				228,134	
福壽山農場				130,690	
武陵農場				220,149	
彰化農場				9,272	
臺東農場				8,000	

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111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				176,672	
製成品銷貨收入				132,550	明細詳各分預算。
清境農場				2,100	
福壽山農場				105,860	
武陵農場				24,590	
農產品銷貨收入				44,122	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處				510	
清境農場				350	
福壽山農場				31,295	
武陵農場				9,967	
臺東農場				2,000	

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111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	131,496	
土地租金收入	5,835	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	104	
武陵農場	55	
彰化農場	272	
安置基金管理會	5,404	
廠房租金收入	2,398	
安置基金管理會	2,398	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	115,736	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	63,522	
武陵農場	23,635	
彰化農場	9,479	
安置基金管理會	19,100	
其他租金收入	7,527	明細詳各分預算。
武陵農場	60	
安置基金管理會	7,467	

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111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	1,313,231	
投資業務收入	1,313,231	
安置基金管理會	1,313,231	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,263,231千元，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111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	287,118	
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	101,475	明細詳各分預算。
清境農場	290	
福壽山農場	80,695	
武陵農場	20,490	
雜項業務收入	181,090	明細詳各分預算。
清境農場	47,250	
武陵農場	13,400	
彰化農場	54,210	
臺東農場	65,203	
安置基金管理會	1,027	

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111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	171,264	
財務收入	14,877	
利息收入	14,877	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	4,052	
清境農場	1,700	
福壽山農場	2,040	
武陵農場	500	
彰化農場	1,884	
臺東農場	891	
安置基金管理會	3,810	
其他業務外收入	156,387	
投資性不動產收入	10,134	
安置基金管理會	10,134	承接榮民公司新店鐵工廠土地租金收入。
租賃收入	1,137	
榮民森林保育事業管理處	1,137	宜蘭臨時轉運站及停車場等租賃收入。
資產使用及權利金收入	5,562	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	12	
清境農場	260	
福壽山農場	1,200	
彰化農場	3,500	
臺東農場	590	
違規罰款收入	476	明細詳各分預算。
清境農場	120	
福壽山農場	180	
臺東農場	76	
安置基金管理會	100	
受贈收入	1,942	明細詳各分預算。
清境農場	1,475	
臺東農場	467	
雜項收入	137,136	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	242	
清境農場	2,618	
福壽山農場	900	
武陵農場	3,820	
臺東農場	2,920	
安置基金管理會	126,636	

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111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				445,288			405,787			454,569
服務成本				445,288			405,787			454,569
清境農場				165,735			160,240			172,411
福壽山農場				108,082			84,443			106,259
武陵農場				141,229			137,101			149,521
彰化農場				14,471			13,529			14,485
臺東農場				15,771			10,474			11,892

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210,600千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力22人（遊客服務），相關費用2,198千元。

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111年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	<p>編列445,288千元。</p> <p>各農場提供觀光旅遊（含住宿）服務成本445,288千元。</p> <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

銷貨成本明細表

中華民國111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				128,556			126,735			120,334
製成品銷貨成本				90,428			91,977			89,742
清境農場				1,200			1,058			2,245
福壽山農場				69,228			69,517			70,456
武陵農場				20,000			21,402			17,042
農產品銷貨成本				38,128			34,758			30,592
榮民森林保育事業管理處				325			366			304
清境農場				255			200			53
福壽山農場				29,665			28,365			18,355
武陵農場				7,108			5,109			10,333
臺東農場				775			718			1,546

註：一般服務費內含契僱人力15人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金10,882千元。

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111年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列128,556千元。
製成品銷貨成本	編列90,428千元，內容如下： 1.清境農場茶葉成本1,200千元。 2.福壽山農場茶葉成本64,700千元、果乾及茶包成本4,528千元，合計69,228千元。 3.武陵農場茶葉成本20,000千元。
農產品銷貨成本	編列38,128千元，內容如下： 1.森保處猴頭菇成本325千元。 2.清境農場彌猴桃成本80千元、杭菊成本175千元，合計255千元。 3.福壽山農場各類果品成本26,355千元、販賣部貨品成本3,310千元，合計29,665千元。 4.武陵農場各類果品成本1,131千元、杭菊成本3,527千元、販賣部貨品成本2,450千元，合計7,108千元。 5.臺東農場香米、黑糯米等成本418千元、販賣部貨品成本357千元，合計775千元。
	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
出租資產成本明細表
 中華民國111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
2,397	1,207	出租資產成本	2,155
541	1,009	出租土地成本	1,746
541	1,009	安置基金管理會	1,746
1,856	198	其他出租成本	409
1,856	198	安置基金管理會	409

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111年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列2,155千元。
出租土地成本	安置基金管理會編列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1,746千元。
其他出租成本	安置基金管理會編列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409千元。
	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
投融資業務成本明細表
 中華民國111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
3,158	61,985	投融資業務成本	-
3,158	61,985	投資業務成本	-
3,158	61,985	安置基金管理會	-

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111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
43,716	42,835	其他業務成本	47,105
43,716	42,835	雜項業務成本	47,105
15,429	15,444	榮民森林保育事業管理處	16,047
1,837	1,680	清境農場	1,550
8,628	6,000	武陵農場	7,700
11,912	13,032	彰化農場	14,022
5,910	6,679	臺東農場	7,786

註：一般服務費內含契僱人力9人（行政業務），計時計件人員酬金4,636千元。

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111年度

科 目	說 明
其他業務成本 雜項業務成本	<p>編列47,105千元。</p> <p>編列47,105千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本16,047千元。 2. 清境農場小瑞士花園、旅客服務中心及遊客休閒中心委託經營成本1,550千元。 3. 武陵農場第二賓館委外經營及土地委託經營成本7,700千元。 4. 彰化農場臺北淡水觀光旅館、嘉義休閒農場委外經營，與土地委託經營成本14,022千元。 5. 臺東農場土地委託經營成本7,786千元。 <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111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
21,411	25,761	行銷及業務費用	26,150
11,481	16,061	行銷費用	17,100
4,685	7,310	清境農場	7,226
5,360	4,232	福壽山農場	5,200
981	4,036	武陵農場	4,036
455	483	臺東農場	638
9,930	9,700	業務費用	9,050
9,930	9,700	武陵農場	9,050

註：一般服務費內含契僱人力16人（行銷業務），計時計件人員酬金11,105千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用 行銷費用 業務費用	編列26,150千元。 清境、福壽山、武陵及臺東農場推廣農產品與旅遊觀光所需之行銷費用17,100千元。 武陵農場推廣農產品及旅遊觀光所需之業務費用9,050千元。 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
管理及總務費用明細表
中華民國111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
185,288	183,944	管理及總務費用	191,059
185,288	183,944	管理費用及總務費用	191,059
8,356	11,866	榮民森林保育事業管理處	10,724
30,412	30,437	清境農場	31,803
35,368	32,891	福壽山農場	33,733
38,505	35,499	武陵農場	37,509
33,773	32,125	彰化農場	32,781
33,718	34,259	臺東農場	36,057
5,156	6,867	安置基金管理會	8,452

註：1.一般服務費內含契僱人力40人（行政業務），計時計件人員酬金24,110千元。
2.一般服務費內含勞務承攬人力3人（安全維護），相關費用1,645千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
管理及總務費用說明
 中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用	編列191,059千元。 各農林機構及安置基金管理會行政管理所需費用191,059千元。 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
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國111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
693	1,014	研究發展及訓練費用	1,934
693	1,014	訓練費用	1,934
693	1,014	安置基金管理會	1,934

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說明
 中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用	編列1,934千元。 安置基金管理會辦理農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練費用1,934千元。 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
其他業務費用明細表
中華民國111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
941,327	768,431	其他業務費用	976,510
941,327	768,431	雜項業務費用	976,510
4,553	9,053	榮民森林保育事業管理處	9,053
102	460	清境農場	460
57,957	54,354	福壽山農場	55,374
15,227	15,000	武陵農場	21,900
863,488	689,564	安置基金管理會	889,723

註：1.一般服務費內含契僱人力32人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金30,872千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力105人（環境維護及生態保育32人、職訓業務8人及職介業務65人），相關費用51,112千元（環境維護及生態保育3,860千元、職訓業務5,336千元及職介業務41,916千元）。

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

其他業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務費用 雜項業務費用	<p>編列976,510千元。</p> <p>編列976,510千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.森保處辦理林區永續經營計畫及生態資源保育計畫所需費用9,053千元。 2.清境、武陵及福壽山農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等所需費用77,734千元。 3.安置基金管理會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林機構等業務所需費用889,723千元。 <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
業務外費用明細表
中華民國111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
261,702	164,571	業務外費用	135,149
41,882	42,629	財務費用	28,589
41,882	42,629	利息費用	28,589
41,882	42,629	安置基金管理會	28,589
219,820	121,942	其他業務外費用	106,560
88	-	財產交易短絀	-
88	-	臺東農場	-
881	921	投資性不動產費用	900
881	921	安置基金管理會	900
218,851	121,021	雜項費用	105,660
118	-	榮民森林保育事業管理處	-
6,588	8,769	清境農場	5,496
6,822	4,270	福壽山農場	4,204
6,228	6,800	武陵農場	6,858
24,597	7,130	彰化農場	6,978
11,049	3,608	臺東農場	3,618
163,449	90,444	安置基金管理會	78,506

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1,006千元。
2.一般服務費內含勞務承攬人力8人（安全維護），相關費用12,690千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務外費用說明
 中華民國111年度

科 目	說 明
業務外費用	編列135,149千元。
財務費用	編列28,589千元。
利息費用	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價購榮民公司土地舉借債務衍生之利息費用28,589千元。
其他業務外費用	編列106,560千元。
投資性不動產費用	安置基金管理會價購榮民公司林口南勢埔土地及新店鐵工廠房地後所需費用900千元。
雜項費用	各農場、安置基金管理會（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與結束單位清理之雜項費用等105,660千元。
	明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官
國軍退除役
固定資產建設
中華民國

項 目	不動產、廠					
	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	66,000	4,900	156,719	51,120	8,582	37,803
一次性項目	66,000	4,900	156,719	51,120	8,582	37,803
榮民森林保育事業管理處	66,000	-	7,440	8,570	1,800	-
清境農場	-	-	17,970	1,800	-	18,945
福壽山農場	-	1,200	123,916	13,813	1,530	10,780
武陵農場	-	2,800	4,293	5,640	1,556	6,350
彰化農場	-	-	-	268	50	898
臺東農場	-	900	3,100	150	246	430
安置基金管理會	-	-	-	20,879	3,400	400
合 計	66,000	4,900	156,719	51,120	8,582	37,803

兵輔導委員會
官兵安置基金
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投 資 不 動 產	性 產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 權 益	賃 改 良	生 產 性 植 物				
-	-	-	-	230	-	325,354	325,354	1.一般建築及設備計畫係為改善(提升)休閒遊憩服務品質，賡續整修房舍及汰換營運設施；提升職訓中心教學品質及會計資訊系統效能，汰換暨新增設備。 2.明細詳各分預算。
-	-	-	-	230	-	325,354	325,354	
-	-	-	-	-	-	83,810	83,810	
-	-	-	-	-	-	38,715	38,715	
-	-	-	-	180	-	151,419	151,419	
-	-	-	-	50	-	20,689	20,689	
-	-	-	-	-	-	1,216	1,216	
-	-	-	-	-	-	4,826	4,826	
-	-	-	-	-	-	24,679	24,679	
-	-	-	-	230	-	325,354	325,354	

國軍退除役官
國軍退除役
固定資產建設改良
中華民國

項 目	有 資					小 額
	自 營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	金 額	
一般建築及設備計畫	325,354	-	-	-	-	325,354
一次性項目	325,354	-	-	-	-	325,354
榮民森林保育事業管理處	83,810	-	-	-	-	83,810
清境農場	38,715	-	-	-	-	38,715
福壽山農場	151,419	-	-	-	-	151,419
武陵農場	20,689	-	-	-	-	20,689
彰化農場	1,216	-	-	-	-	1,216
臺東農場	4,826	-	-	-	-	4,826
安置基金管理會	24,679	-	-	-	-	24,679
合 計	325,354	-	-	-	-	325,354

兵輔導委員會

官兵安置基金

擴充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借		資		金 計 額	合 計 %
	外 國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%		
100.00	-	-	-	-	325,354	100.00
100.00	-	-	-	-	325,354	100.00
100.00	-	-	-	-	83,810	100.00
100.00	-	-	-	-	38,715	100.00
100.00	-	-	-	-	151,419	100.00
100.00	-	-	-	-	20,689	100.00
100.00	-	-	-	-	1,216	100.00
100.00	-	-	-	-	4,826	100.00
100.00	-	-	-	-	24,679	100.00
100.00	-	-	-	-	325,354	100.00

固定資產建設改良擴

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 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	325,354	325,354	-	-	-	-		
一次性項目	325,354	325,354	-	-	-	-		
榮民森林保育事業管理處	83,810	83,810	-	-	-	-		
清境農場	38,715	38,715	-	-	-	-		
福壽山農場	151,419	151,419	-	-	-	-		
武陵農場	20,689	20,689	-	-	-	-		
彰化農場	1,216	1,216	-	-	-	-		
臺東農場	4,826	4,826	-	-	-	-		
安置基金管理會	24,679	24,679	-	-	-	-		
合 計	325,354	325,354	-	-	-	-		

兵輔導委員會

官兵安置基金

充計畫預期進度明細表

111年度

單位:新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
			-	325,354	100.00	325,354	100.00
	-	-	-	325,354	100.00	325,354	100.00
111.01~111.12				83,810	100.00	83,810	100.00
111.01~111.12				38,715	100.00	38,715	100.00
111.01~111.12				151,419	100.00	151,419	100.00
111.01~111.12				20,689	100.00	20,689	100.00
111.01~111.12				1,216	100.00	1,216	100.00
111.01~111.12				4,826	100.00	4,826	100.00
111.01~111.12				24,679	100.00	24,679	100.00
				325,354	100.00	325,354	100.00

國軍退除役官

國軍退除役

資產折

中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 備
前年度決算資產原值	1,032,901	3,339,834	476,878
上年度預計增減資產原值	45,842	118,980	38,163
本年度預計增減資產原值	-1,753	245,524	50,094
本年度(12月底)止資產總額	1,076,990	3,704,338	565,135
本年度應提折舊額	25,061	81,732	42,687
勞務成本	12,657	32,818	8,493
銷貨成本	193	565	296
出租資產成本	26	23	-
其他業務成本	2,945	29,250	1,416
行銷及業務費用	-	655	62
管理及總務費用	5,456	9,064	2,952
其他業務費用	3,365	5,894	29,363
其他業務外費用	419	3,463	105

註：前年度決算資產原值中：

1. 「投資性不動產」欄不含土地8,247,097千元。

2. 「其他」包括代管資產17,872千元（不含土地8,814,117千元）及生物資產12,251千元。

兵輔導委員會
官兵安置基金
舊明細表

111年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備					生產性植物	投資性 不動產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 資	賃 產	租 權 益 改 良				
133,098	245,959	-	-	-	74,611	-	30,124	5,333,405
13,887	13,672	-	-	-	230	-	-	230,774
7,952	37,715	-	-	-	230	-	-	339,762
154,937	297,346	-	-	-	75,071	-	30,124	5,903,941
9,843	19,886	-	-	-	379	-	2,227	181,815
3,195	8,714	-	-	-	-	-	1,896	67,773
78	72	-	-	-	-	-	-	1,204
-	-	-	-	-	-	-	-	49
164	100	-	-	-	106	-	-	33,981
16	153	-	-	-	-	-	-	886
2,200	1,768	-	-	-	73	-	85	21,598
4,185	9,056	-	-	-	200	-	-	52,063
5	23	-	-	-	-	-	246	4,261

國軍退除役官
國軍退除役
資產折
中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良	地 物 房 屋 及 建 築	機 械 及 備
一般建築及設備計畫	25,061	81,732	42,687
榮民森林保育事業管理處	4,490	13,031	783
清境農場	5,919	21,672	5,731
福壽山農場	7,796	12,871	4,923
武陵農場	4,937	14,902	2,444
彰化農場	209	12,254	1,190
臺東農場	1,265	4,282	430
安置基金管理會	445	2,720	27,186

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨額		
不動產、廠房及設備	8,397	8,397	-	-	-
土地改良物	6,653	6,653	-	-	-
機械及設備	1,026	1,026	-	-	-
交通及運輸設備	630	630	-	-	-
什項設備	88	88	-	-	-

國軍退除役官
國軍退除役
資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業		投 資 金		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 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	118,474,268	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	1,344,235	134,423,520	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	1,386,578	138,657,817	107,202	-
欣彰天然氣(股)公司	4,007,834	400,783,360	184,921	-
欣雲天然氣(股)公司	657,503	65,750,336	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	1,486,261	148,626,094	98,838	-
大台南區天然氣(股)公司	900,000	90,000,000	86,400	-
欣高石油氣(股)公司	1,104,306	110,430,553	196,073	-
欣雄天然氣(股)公司	2,000,781	200,078,093	98,233	-
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	-
欣欣客運(股)公司	501,500	50,150,048	89,093	-
大南汽車(股)公司	278,588	27,858,768	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	3,509,055	350,905,493	276,046	-
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	600,000	60,000,000	100,517	-
配合各公司增資	-	-	100,000	100,000
合 計	35,549,877	3,554,987,681	4,343,830	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750,000千元。

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18,131,141
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，配合行政院政策暫緩撤資，俟行政院政策
- (3)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4,967,784股，持

兵輔導委員會
官兵安置基金
其餘紬明細表

111年度

單位：新臺幣千元

投資淨額	持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 餘 紬			
	年 終 預 計 持 有 股 數	占 發 行 股 數 %	本 年 度 預 算 每 股 (元)	總 額	上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
79,800	25,200,001	42.00	持股比例超過	30,190	27,101	29,059
92,472	39,034,650	32.95	20%部分，依	47,337	48,514	49,125
142,890	46,556,713	25.79	權益法認列投	57,436	64,320	73,239
96,480	33,095,087	24.62	認列投資收	72,903	68,643	85,020
119,263	62,628,191	41.45	益。	204,292	201,308	213,448
153,850	72,224,052	40.06		147,794	156,482	145,947
107,202	58,749,656	42.37		101,633	96,170	141,521
184,921	136,605,088	34.08		202,670	229,921	239,553
86,400	18,936,147	28.80		35,176	39,707	44,452
117,000	13,816,423	39.00		19,071	20,991	17,980
98,838	38,741,447	26.07		31,153	36,924	32,171
86,400	25,919,987	28.80		48,383	35,101	62,344
196,073	23,482,362	21.26		35,727	41,882	40,494
98,233	47,141,140	23.56		86,777	94,643	91,335
80,400	10,875,870	31.93		20,966	16,387	26,351
89,093	24,610,262	49.07		5,340	7,516	2,985
49,273	7,126,286	25.58		2,154	2,576	1,597
326,640	31,522,996	43.16		6,436	14,120	6,114
406,724	37,251,235	40.04		4,302	201	9,509
181,258	28,703,703	37.80		12,247	18,429	16,270
119,472	13,345,023	39.82		21,203	20,586	22,781
539,689	54,824,565	47.91		67,369	-58,683	53,966
20,000	2,000,000	10.00		-	-	5,678
257,851	30,073,113	9.32		-	-	-
276,046	21,266,992	6.06		-	-	4,253
128,606	12,860,638	4.62		-	-	1,286
8,439	1,083,333	18.06		-	-	-
100,517	20,040,000	33.40		2,672	-3,302	-3,158
200,000	-	-		-	-	-
4,443,830	937,714,960			1,263,231	1,179,537	1,413,322

股，持股比例38.78%。

決定後配合辦理，持股比例19.36%。

股比例49.68%。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	14,296,938	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	14,296,938	

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	轉 投 資 事 業 名 稱	本 年 度 預 算 數	說 明
1,786	12,933	無形資產	6,697	明細詳各分預算。
21	-	專利權	-	
21	-	取得專利權	-	
21	-	清境農場	-	
1,726	12,933	電腦軟體	6,697	
1,726	12,933	購置電腦軟體	5,935	
88	-	清境農場	-	
43	3,000	福壽山農場	1,700	
875	-	武陵農場	-	
720	9,933	安置基金管理會	4,235	
-	-	委外開發設計電腦軟體	762	
-	-	榮民森林保育事業管理處	254	
-	-	彰化農場	254	
-	-	臺東農場	254	
39	-	其他無形資產	-	
39	-	其他無形資產	-	
39	-	彰化農場	-	
1,786	12,933	總計	6,697	

本 頁 空 白

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
51,719,785	資 產	50,382,936	51,961,311	-1,578,375
4,621,415	流動資產	3,811,417	3,848,879	-37,462
3,131,400	現金	2,321,402	2,358,864	-37,462
1,049,070	流動金融資產	1,049,070	1,049,070	-
343,920	應收款項	343,920	343,920	-
52,793	存貨	52,793	52,793	-
42,680	預付款項	42,681	42,681	-
1,551	短期貸墊款	1,551	1,551	-
18,354,547	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,452,505	19,136,678	-1,684,173
12,684,359	採權益法之投資	14,077,127	13,463,896	613,231
1,534,834	非流動金融資產	1,534,834	1,534,834	-
3,999,051	長期應收款	1,699,051	3,999,051	-2,300,000
136,303	準備金	141,493	138,897	2,596
4,684,734	不動產、廠房及設備	5,055,106	4,909,340	145,766
2,684,672	土地	2,860,789	2,734,672	126,117
208,487	土地改良物	205,964	226,125	-20,161
1,517,483	房屋及建築	1,723,146	1,559,354	163,792
121,039	機械及設備	131,910	123,477	8,433
47,342	交通及運輸設備	55,749	57,010	-1,261
65,143	什項設備	76,209	58,292	17,917
38,700	購建中固定資產	-	148,922	-148,922
1,869	生產性植物	1,339	1,488	-149
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
7,595	生物資產—非流動	4,937	6,833	-1,896
7,595	消耗性生物資產—非流動	4,937	6,833	-1,896
11,319	無形資產	19,698	19,977	-279
11,319	無形資產	19,698	19,977	-279
15,793,077	其他資產	15,792,176	15,792,507	-331
8,826,396	什項資產	8,825,741	8,826,072	-331
6,966,682	待處理資產	6,966,435	6,966,435	-
51,719,785	合 計	50,382,936	51,961,311	-1,578,375

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
16,995,811	負 債	14,092,428	16,393,254	-2,300,826
7,730,634	流動負債	4,830,634	7,130,634	-2,300,000
7,451,700	短期債務	4,551,700	6,851,700	-2,300,000
160,203	應付款項	160,205	160,205	-
118,731	預收款項	118,729	118,729	-
9,265,177	其他負債	9,261,794	9,262,620	-826
65,292	遞延負債	57,375	60,466	-3,091
9,199,886	什項負債	9,204,419	9,202,154	2,265
34,723,974	淨 值	36,290,508	35,568,057	722,451
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
13,618,542	公積	16,419,194	13,618,863	2,800,331
1,256,552	資本公積	1,257,204	1,256,873	331
12,361,990	特別公積	15,161,990	12,361,990	2,800,000
5,987,214	累積餘絀(-)	4,753,096	6,830,976	-2,077,880
5,987,214	累積賸餘	4,753,096	6,830,976	-2,077,880
821,280	淨值其他項目	821,280	821,280	-
821,280	累積其他綜合餘絀	821,280	821,280	-
51,719,785	合 計	50,382,936	51,961,311	-1,578,375

註：111年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）137,427千元，包含保證品（應付保證品）122,427千元及保管有價證券（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111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				1,453,580	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			832,631	
提供農業產品	千元			128,556	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			492,393	
上年度預算數				1,210,160	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			634,803	
提供農業產品	千元			126,735	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			448,622	
前年度決算數				1,444,391	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			825,772	
提供農業產品	千元			120,334	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			498,285	
(108)年度決算數				1,263,676	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			648,176	
提供農業產品	千元			129,740	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			485,759	
(107)年度決算數				1,000,262	
退除役官兵職業訓練與介紹	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	

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111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
退除役官兵職業訓練與介紹				832,631	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,900	21,830.63	172,462	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,331	12,121.73	197,960	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
退除役官兵職業介紹計畫	人次	13,407	34,475.20	462,209	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
提供農業產品				128,556	
農林漁牧產品供銷				128,556	
果品	公斤	226,400	121.76	27,566	清境農場彌猴桃80千元、福壽山農場蘋果、梨、桃等果品26,355千元、武陵農場蘋果、桃等果品1,131千元。
香米及黑糯米	公斤	18,748	22.30	418	臺東農場418千元。
茶葉	公斤	14,870	5,776.73	85,900	清境農場1,200千元、福壽山農場64,700千元、武陵農場20,000千元。
猴頭菇	公斤	1,570	207.01	325	森保處325千元。
杭菊	公斤	622	5,951.77	3,702	清境農場175千元、武陵農場3,527千元。
其他	千元	-	-	10,645	福壽山農場販賣部3,310千元及果乾、茶包等4,528千元、武陵農場百貨零售2,450千元、臺東農場販賣部357千元。
委外(託)經營及勞務計畫				492,393	
旅遊服務類	千元	-	-	445,288	清境農場165,735千元、福壽山農場108,082千元、武陵農場141,229千元、彰化農場14,471千元、臺東農場15,771千元。
委外(託)經營類	千元	-	-	47,105	森保處16,047千元、清境農場1,550千元、武陵農場7,700千元、彰化農場14,022千元、臺東農場7,786千元。

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111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	96	-	96	
專任人員	86	-	86	
職員	85	-	85	輔導會事業管理處專門委 員兼代北勞主任。
技工	1	-	1	
管理會委員	9	-	9	無給職。
兼任人員	1	-	1	輔導會會計處人員兼辦北 勞主計業務。
總 計	96	-	96	

註：1.預計進用契僱人力415人（行政業務51人、行銷業務16人、遊客服務301人、農產品生產與銷售47人）。

2.預計勞務承攬人力138人（環境維護及生態保育32人、安全維護11人、遊客服務22人、職訓業務8人、職介業務65人）。

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
員工人數彙計表

中華民國111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	2						2	9		1	12	
合 計	85	1					86	9		1	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2人。

國軍退除役官
國軍退除役
用人費用
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 獎	終 金	考 獎	績 金	
業務總支出部分	67,148	-	4,634	3,160	8,245	7,831	9,437	-	82,276
管理及總務費用	63,236	-	4,511	2,860	7,857	7,340	8,853	-	5,603
正式人員	63,236	-	4,511	2,860	7,857	7,340	8,853	-	5,603
職員	62,816	-	4,486	2,860	7,804	7,270	8,783	-	5,569
技工	420	-	25	-	53	70	70	-	34
其他業務費用	3,252	-	86	300	305	381	584	-	210
正式人員	3,252	-	86	300	305	381	584	-	210
職員	3,252	-	86	300	305	381	584	-	210
其他業務外費用	660	-	37	-	83	110	-	-	76,463
正式人員	660	-	37	-	83	110	-	-	76,463
職員	660	-	37	-	83	110	-	-	76,463
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	67,148	-	4,634	3,160	8,245	7,831	9,437	-	82,276

- 註：1. 預計進用契僱人力預算數293,211千元（行政業務29,752千元、行銷業務11,105千元、遊客服務210,600千元）
2. 預計勞務承攬人力預算數67,645千元（環境維護及生態保育3,860千元、安全維護14,335千元、遊客服務2,198千元）
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85人，金額8,245千元。
(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，預計發給85人。
(3) 績效獎金：依據民國103年10月31日院授人給字第1030052101號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點。

兵輔導委員會
官兵安置基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷 醫藥費	病 費	提 福利金	撥 金				
240	-	6,183	112	483	3,008	2	192,759	248	193,007	
-	-	5,815	112	471	2,772	2	109,432	-	109,432	
-	-	5,815	112	471	2,772	2	109,432	-	109,432	
-	-	5,745	112	471	2,756	-	108,672	-	108,672	
-	-	70	-	-	16	2	760	-	760	
-	-	302	-	12	220	-	5,652	-	5,652	
-	-	302	-	12	220	-	5,652	-	5,652	
-	-	302	-	12	220	-	5,652	-	5,652	
240	-	66	-	-	16	-	77,675	248	77,923	
240	-	66	-	-	16	-	77,675	212	77,887	
240	-	66	-	-	16	-	77,675	212	77,887	
-	-	-	-	-	-	-	-	36	36	
-	-	-	-	-	-	-	-	36	36	
240	-	6,183	112	483	3,008	2	192,759	248	193,007	

農產品生產與銷售41,754千元)。
千元、職訓業務5,336千元及職介業務41,916千元)。

人，金額7,831千元。
編列，預計發給84人，金額9,437千元。

國軍退除役官
國軍退除役
用人費用
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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
清境農場	11,518	-	825	1,147	1,304	1,159	2,197	-	4,029	
福壽山農場	10,202	-	732	1,042	1,302	1,265	2,604	-	4,204	
武陵農場	12,540	-	743	971	1,495	1,390	2,000	-	6,537	
彰化農場	16,352	-	1,235	-	2,076	2,055	1,313	-	7,765	
臺東農場	15,876	-	1,062	-	1,985	1,852	1,323	-	4,663	
安置基金管理會	660	-	37	-	83	110	-	-	55,078	
合 計	67,148	-	4,634	3,160	8,245	7,831	9,437	-	82,276	

兵輔導委員會
官兵安置基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷 醫藥費	病 費	提 福利金	撥 金				
-	-	1,028	21	412	480	-	24,120	-	24,120	
-	-	938	35	34	1,029	-	23,387	-	23,387	
-	-	1,098	21	37	290	-	27,122	-	27,122	
-	-	1,485	35	-	690	-	33,006	-	33,006	
240	-	1,568	-	-	503	2	29,074	-	29,074	
-	-	66	-	-	16	-	56,050	248	56,298	
240	-	6,183	112	483	3,008	2	192,759	248	193,007	

國軍退除役官
國軍退除役官
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	出 租 資 產 成 本
194,598	204,038	用人費用	193,007	-	-	-
61,995	65,749	正式員額薪資	67,148	-	-	-
952	181	聘僱及兼職人員薪資	248	-	-	-
4,239	4,452	超時工作報酬	4,634	-	-	-
2,799	3,102	津貼	3,160	-	-	-
24,911	24,638	獎金	25,513	-	-	-
91,228	96,187	退休及卹償金	82,516	-	-	-
8,472	9,727	福利費	9,786	-	-	-
3	2	提繳費	2	-	-	-
563,006	539,908	服務費用	588,901	288,250	15,811	146
19,998	20,149	水電費	20,858	15,563	353	-
5,997	6,911	郵電費	7,467	2,573	10	-
7,625	11,665	旅運費	11,195	1,562	29	-
3,541	4,967	印刷裝訂及公告費	2,201	1,054	10	-
18,118	16,019	修理保養及保固費	18,330	9,084	156	-
4,145	3,039	保險費	5,543	4,796	34	-
444,914	414,441	一般服務費	439,649	242,654	15,102	146
41,027	40,174	專業服務費	56,941	8,763	111	-
2,242	2,297	公關慰勞費	2,297	50	-	-
15,399	20,246	行銷推廣費	24,420	2,151	6	-
224,369	199,318	材料及用品費	204,732	80,096	83,705	-
201,396	175,774	使用材料費	177,044	68,050	77,929	-
19,467	19,840	用品消耗	20,272	10,115	291	-
3,506	3,704	商品及醫療用品	7,416	1,931	5,485	-
49,103	49,243	租金與利息	38,663	6,422	-	-
574	60	地租及水租	50	50	-	-
-	1,160	房租	1,170	-	-	-
600	1,114	機器租金	1,692	1,141	-	-
1,710	1,661	交通及運輸設備租金	2,418	1,009	-	-
4,336	2,619	什項設備租金	4,744	4,222	-	-
41,882	42,629	利息	28,589	-	-	-
166,973	178,850	折舊、折耗及攤銷	188,791	68,658	1,204	49
160,186	171,290	不動產、廠房及設備折舊	179,588	65,877	1,204	49
2,193	762	生物資產折舊	1,896	1,896	-	-
331	323	其他折舊性資產折舊	331	-	-	-

兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預			算		數
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	
-	-	109,432	-	5,652	-	77,923	
-	-	63,236	-	3,252	-	660	
-	-	-	-	-	-	248	
-	-	4,511	-	86	-	37	
-	-	2,860	-	300	-	-	
-	-	24,050	-	1,270	-	193	
-	-	5,603	-	210	-	76,703	
-	-	9,170	-	534	-	82	
-	-	2	-	-	-	-	
9,152	24,053	50,536	1,546	180,155	-	19,252	
170	609	2,430	-	1,462	-	271	
534	258	2,116	-	1,874	-	102	
666	1,812	5,259	40	1,670	-	157	
62	32	536	20	487	-	-	
1,059	106	3,250	-	2,789	-	1,886	
22	1	501	-	165	-	24	
5,211	12,571	26,407	1,126	122,730	-	13,702	
1,294	663	8,385	360	34,255	-	3,110	
30	1,461	756	-	-	-	-	
104	6,540	896	-	14,723	-	-	
825	819	4,783	343	34,081	-	80	
407	346	1,571	195	28,531	-	15	
418	473	3,212	148	5,550	-	65	
-	-	-	-	-	-	-	
49	250	968	35	2,300	28,589	50	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	10	1,160	-	-	
-	116	321	-	90	-	24	
-	134	220	25	1,030	-	-	
49	-	427	-	20	-	26	
-	-	-	-	-	28,589	-	
34,000	992	23,248	-	56,379	-	4,261	
33,981	886	21,513	-	52,063	-	4,015	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	85	-	-	-	246	

國軍退除役官

國軍退除役官

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	出 租 資 產 成 本
4,263	6,475	攤銷	6,976	885	-	-
13,819	15,725	稅捐與規費（強制費）	14,422	1,640	60	1,960
9,610	10,924	土地稅	9,637	891	-	1,675
1,085	1,462	房屋稅	1,542	30	-	285
621	816	消費與行為稅	735	268	44	-
2,504	2,523	規費	2,508	451	16	-
693,450	495,501	會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	686,349	202	-	-
32	118	會費	89	32	-	-
683,480	486,425	捐助、補助與獎助	676,102	123	-	-
33	35	分擔	39	-	-	-
9,819	8,715	補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）	9,958	-	-	-
86	208	競賽及交流活動費	161	47	-	-
99,552	61,985	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
99,552	61,985	各項短絀	-	-	-	-
13,372	10,314	其他	11,265	20	-	-
13,372	10,314	其他費用	11,265	20	-	-
2,018,241	1,754,882	小 計	1,926,130	445,288	100,780	2,155
2,696	2,696	加：期初在製品存貨	2,395	-	2,395	-
-2,395	-2,696	減：期末在製品存貨	-2,395	-	-2,395	-
29,155	29,155	加：期初製成品/農產品存貨	34,483	-	34,483	-
15,649	27,388	加：當期採收銷售之農產品	27,776	-	27,776	-
-34,484	-29,155	減：期末製成品/農產品存貨	-34,483	-	-34,483	-
622	621	加：期初商品存貨	520	-	520	-
-520	-621	減：期末商品存貨	-520	-	-520	-
7,794		加：購入商品				
-2,163		減：其他				
2,034,596	1,782,270	合 計	1,953,906	445,288	128,556	2,155

兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
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		
19	106	1,650	-	4,316	-	-	-	
3,079	1	1,700	-	4,785	-	1,197		
1,460	-	208	-	4,500	-	903		
800	-	247	-	180	-	-		
11	-	360	-	40	-	12		
808	1	885	-	65	-	282		
-	35	321	-	685,791	-	-		
-	35	22	-	-	-	-		
-	-	65	-	675,914	-	-		
-	-	39	-	-	-	-		
-	-	81	-	9,877	-	-		
-	-	114	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	71	10	7,367	-	3,797		
-	-	71	10	7,367	-	3,797		
47,105	26,150	191,059	1,934	976,510	28,589	106,560		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-		
47,105	26,150	191,059	1,934	976,510	28,589	106,560		

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111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	
四輪傳動小客貨兩用車	輛	-	-	1	850	1	850	森保處為維護安全並提升工作效能，汰舊一般公務轎車1輛，改換四輪傳動小客貨客貨兩用車1輛。
合 計		-	-	1	850	1	850	

註：1.管理用車輛：經本表汰舊換新後，計有一般公務轎車4輛，21人座大客車6輛，8-9人座小客車6輛，小客貨兩用車3輛，7-8人座小客貨兩用車5輛，四輪傳動小客貨兩用車2輛。

2.其他車輛：本年度增購小貨車4輛，汰舊換新小貨車1輛、機車5輛後，計有一般公務轎車2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5輛、7-8人座小客貨兩用車6輛、大貨車4輛、小貨車32輛、機車129輛、傾卸貨車1輛、冷凍車3輛、電動機車1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111年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	79~90	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	91~93	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	94	頁
(三)現金流量預計表及補充說明.....	第	95~96	頁
三、預算明細表			
(一)租金及權利金收入明細表.....	第	97	頁
(二)投融資業務收入明細表.....	第	98	頁
(三)其他業務收入明細表.....	第	99	頁
(四)業務外收入明細表.....	第	100	頁
(五)出租資產成本明細表及說明.....	第	101~102	頁
(六)投融資業務成本明細表.....	第	103	頁
(七)管理及總務費用明細表及說明.....	第	104~105	頁
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	106~107	頁
(九)其他業務費用明細表及說明.....	第	108~111	頁
(十)業務外費用明細表及說明.....	第	112~115	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	116~117	頁
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	119	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	120~121	頁
(十四)資產折舊明細表.....	第	122~123	頁
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	124~125	頁
(十六)基金數額增減明細表.....	第	126	頁
(十七)無形資產明細表.....	第	127	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	129~130	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	131	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	133	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	134~135	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	136~139	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	140	頁

業務計畫及預算說明

安置基金管理會

業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 110 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（109）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 16 億 704 萬 3 千元，較預算數 12 億 1,826 萬 2 千元，增加 3 億 8,878 萬 1 千元，約 31.91%，主要係依轉投資公司經營狀況及持股比例核算認列之投資收益較預期增加所致。
- （二）業務成本與費用：8 億 7,489 萬 2 千元，較預算數 5 億 853 萬 1 千元，增加 3 億 6,636 萬 1 千元，約 72.04%，主要係退除役官兵職業訓練及職業介紹計畫經費支用較預計增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 5 億 8,428 萬 7 千元，較預算數 1 億 7,926 萬 6 千元，增加 4 億 502 萬 1 千元，約 225.93%，主要係榮民公司繳還代安置基金追償之勞保補償金所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 億 621 萬 3 千元，較預算數 1 億 6,080 萬 2 千元，增加 4,541 萬 1 千元，約 28.24%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 108 年度財簽年報調整認列短絀所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 11 億 1,022 萬 4 千元，較預算賸餘 7 億 2,819 萬 5 千元，增加 3 億 8,202 萬 9 千元，約 52.46%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,997 萬元（一般建築及設備計畫），可用預算數 3,000 萬 6 千元，執行率約 99.88%。

二、上（110）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 6,274 萬 9 千元，較預計數 5,573 萬 4 千元，增加 701 萬 5 千元，約 12.59%，主要係轉投資公司 109 年盈餘分配現金股利及董監酬勞較預計增加所致。
- （二）業務成本與費用：實際數 3 億 7,332 萬 5 千元，較預計數 3 億 609 萬 1 千元，增加 6,723 萬 4 千元，約 21.97%，主要係退除役官兵職業訓練與職業介紹計畫經費支用較預期增加所致。

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 111 年度

- (三) 業務外收入：實際數 1 億 5,159 萬 8 千元，較預計數 6,172 萬 2 千元，增加 8,987 萬 6 千元，約 145.61%，主要係依會計師查核簽證調整 109 年認列轉投資公司投資收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 1 億 5,191 萬 7 千元，較預計數 6,006 萬 2 千元，增加 9,185 萬 5 千元，約 152.93%，主要係依會計師查核簽證調整 109 年認列轉投資公司投資短絀所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 3 億 1,089 萬 4 千元，較預計短絀 2 億 4,869 萬 7 千元，增加短絀 6,219 萬 7 千元，約 25.01%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 601 萬 7 千元，預計數 1,487 萬元，執行率 40.46%，主要係部分設備因規格複雜，採購時程較預計延遲所致。

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、增加職業訓練補助訓量，編列就學就業預算 8 億 3,263 萬 1 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 5,600 人次，以提升人力素質。
 2. 補助參加大專校院進修 1,600 人次，提升專業知能。
 3. 補助參加就業考試進修 700 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，採「技能專精」施訓；辦理職業適性評量、職涯諮詢服務，提供退除役官兵生涯

國軍退除役官兵輔導委員會

81

安置基金管理會

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

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，另增加職業訓練補助訓量及經費，強化退除役官兵就業技能。

1. 辦理轉業職前講習 1 萬 1,000 人次，舉辦多元就業媒合及創業輔導活動，以促進就業，透過職業適性評量、職涯諮詢服務，協助了解就業市場脈動與適切規劃職涯。
2. 辦理志願役退除役軍人創業貸款利息補貼 31 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 2,800 人次。
4. 職訓中心辦理自辦訓練 1,600 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。

(三) 退除役官兵職業介紹：積極拜會國內企業，開拓工作職缺，辦理協助退除役官兵就業獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加就業機會，協助順利就業，以安定生活。前推營區深化說明權益，聚焦屆退前 3 個月官兵，完善掌握需求，有就業需求者，即由專人提供協助，縮短待業時間。

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及在職場之工作情況，全年服務 1,200 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 7,200 人次。

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 111 年度

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，因津貼核發最長 12 個月，計 5,007 人次延續申領。

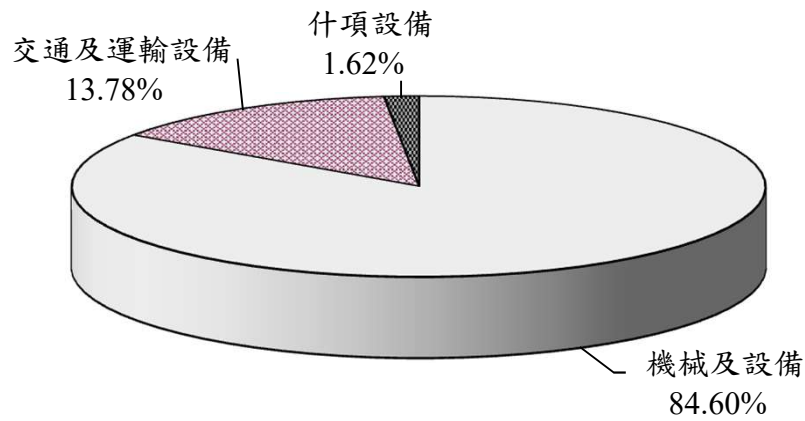
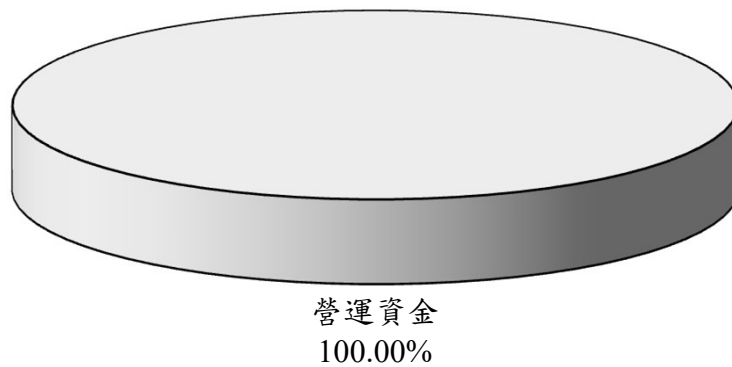
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2,467 萬 9 千元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

1. 機械及設備 2,087 萬 9 千元，係購置職訓中心教學設備及作業基金會計資訊系統相關設備。
2. 交通及運輸設備 340 萬元，係購置職訓中心教學設備。
3. 什項設備 40 萬元，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 111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	24,679	營運資金	24,679
機械及設備	20,879		
交通及運輸設備	3,400		
什項設備	400		
合計	24,679	合計	24,679

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 111 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

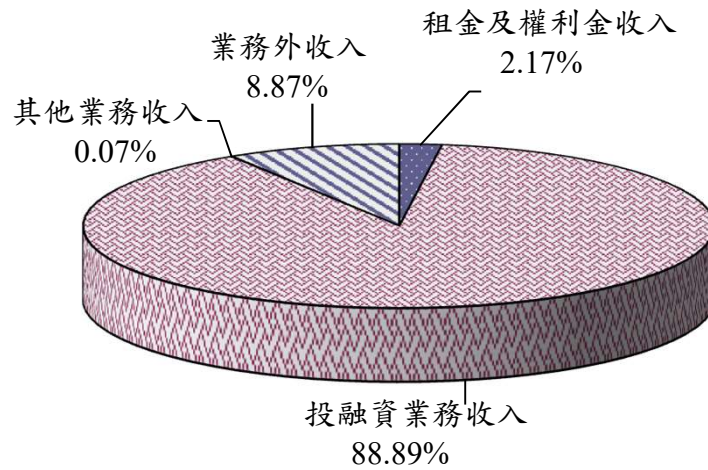
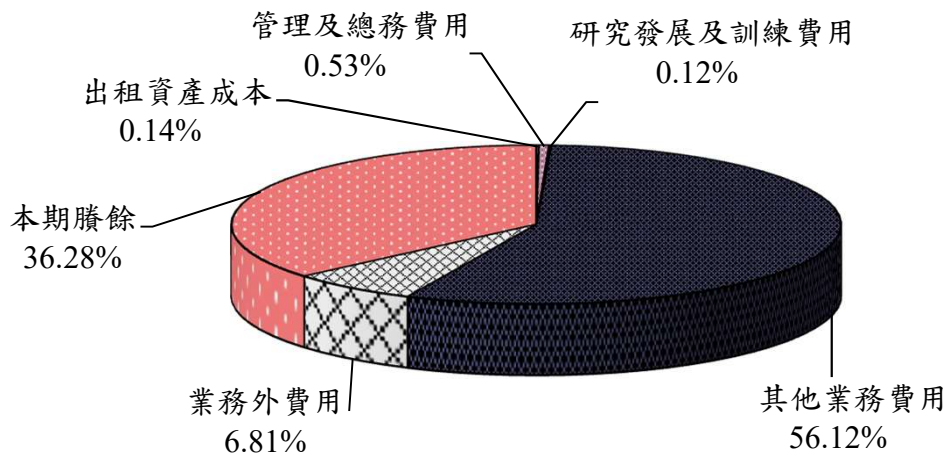
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 28 家轉投資公司之投資業務收入 12 億 6,323 萬 1 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘 5,000 萬元。

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 14 億 4,473 萬 2 千元，較上年度預算數 14 億 1,500 萬 6 千元，增加 2,972 萬 6 千元，約 2.10%。
- (二) 業務成本與費用 9 億 226 萬 4 千元，較上年度預算數 7 億 6,063 萬 7 千元，增加 1 億 4,162 萬 7 千元，約 18.62%，主要係退除役官兵職業介紹經費增加所致。
- (三) 業務外收入 1 億 4,068 萬元，較上年度預算數 1 億 5,803 萬 1 千元，減少 1,735 萬 1 千元，約 10.98%，主要係國庫補助收入減少所致。
- (四) 業務外費用 1 億 799 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 3,399 萬 4 千元，減少 2,599 萬 9 千元，約 19.40%，主要係利息費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計贖餘 5 億 7,515 萬 3 千元，較上年度預算贖餘 6 億 7,840 萬 6 千元，減少 1 億 325 萬 3 千元，約 15.22%。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及贖餘圖表，詳圖二、三。

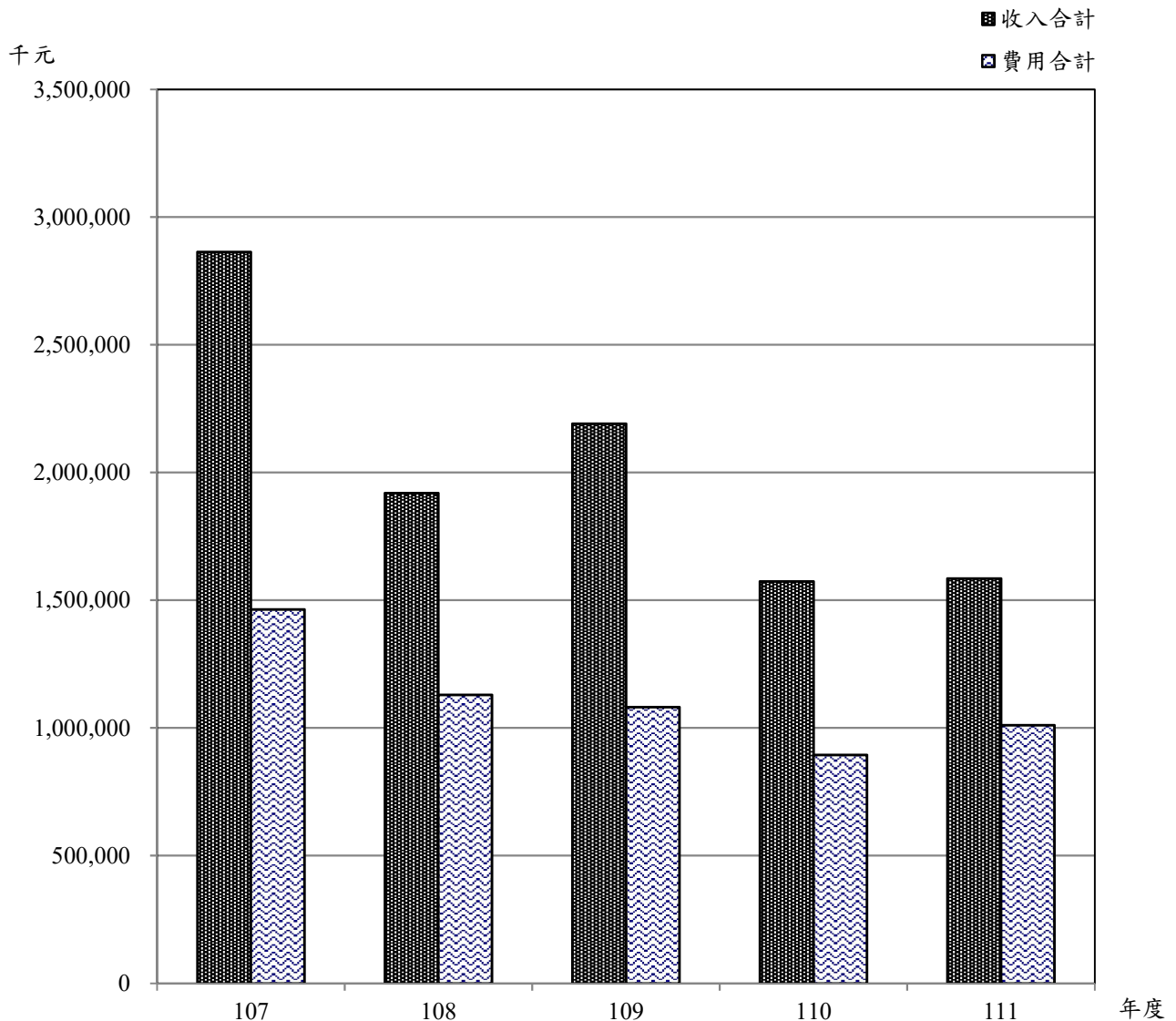
圖二 111年度收入、成本與費用及賸餘

收入成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
業務收入	1,444,732	業務成本與費用	902,264
租金及權利金收入	34,369	出租資產成本	2,155
投融資業務收入	1,409,336	管理及總務費用	8,452
其他業務收入	1,027	研究發展及訓練費用	1,934
業務外收入	140,680	其他業務費用	889,723
		業務外費用	107,995
		本期賸餘	575,153
收入總額	1,585,412	成本、費用及賸餘總額	1,585,412

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	2,582,837	1,460,277	1,607,043	1,415,006	1,444,732
業務外收入	280,126	459,598	584,287	158,031	140,680
收入合計	2,862,963	1,919,875	2,191,329	1,573,037	1,585,412
費用					
業務成本與費用	1,191,219	777,654	874,892	760,637	902,264
業務外費用	273,053	351,795	206,213	133,994	107,995
費用合計	1,464,272	1,129,449	1,081,105	894,631	1,010,259
本期賸餘	1,398,691	790,426	1,110,224	678,406	575,153

註：107至109年度決算數為審定決算數；110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 111 年度

87

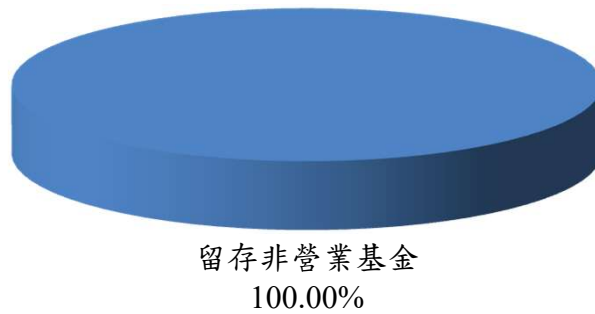
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 5 億 7,515 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 48 億 1,940 萬 2 千元，共有賸餘 53 億 9,455 萬 5 千元，除提存公積 28 億元外，尚其餘 25 億 9,455 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳圖四、五。

圖四 111年度賸餘分配
按分配程序分



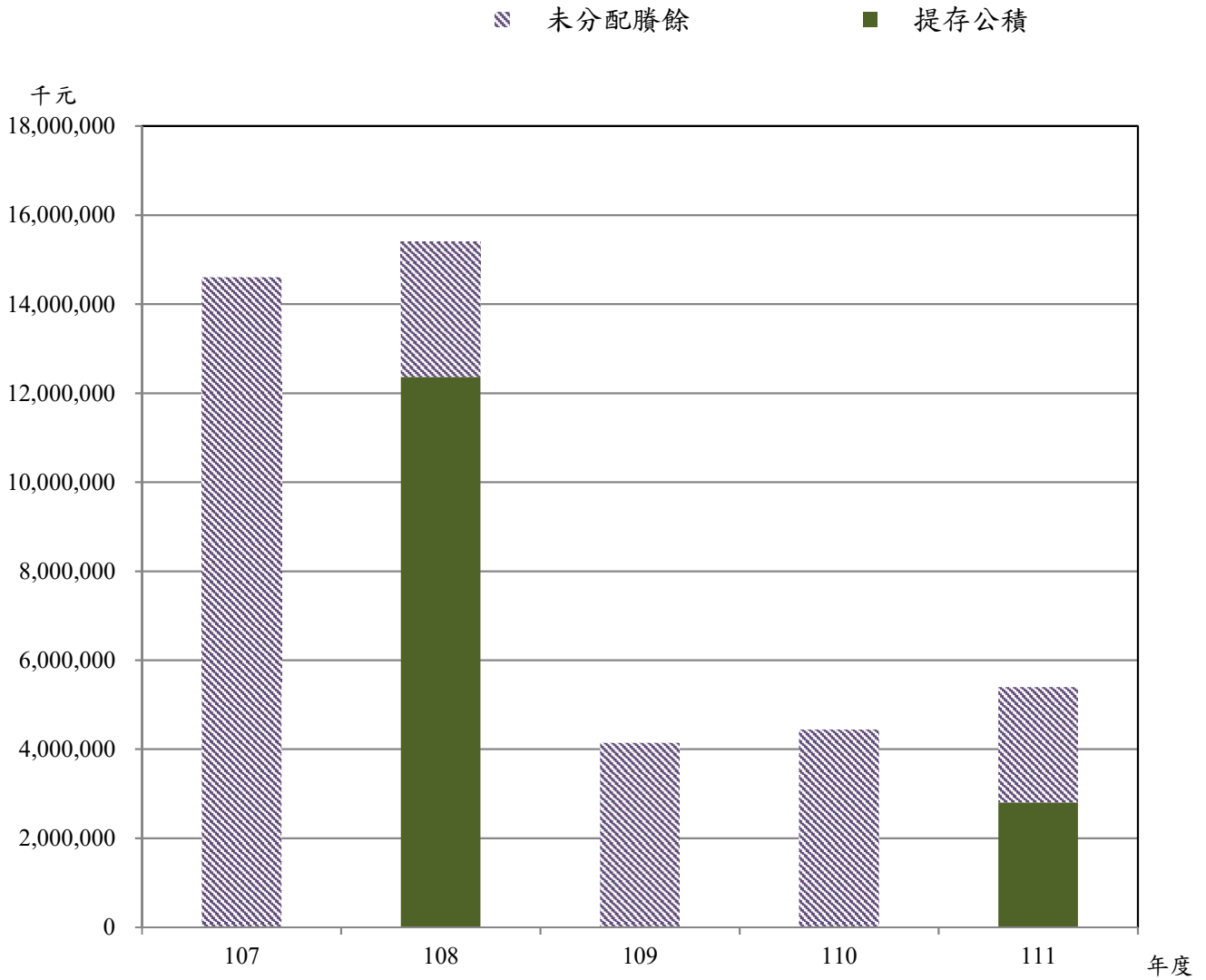
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
提存公積	2,800,000	留存非營業基金	5,394,555
未分配賸餘	2,594,555		
合計	5,394,555	合計	5,394,555

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
提存公積	0	12,361,990	0	0	2,800,000
未分配賸餘	14,602,336	3,030,772	4,140,996	4,437,373	2,594,555
合 計	14,602,336	15,392,762	4,140,996	4,437,373	5,394,555

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 111 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 1 億 964 萬 6 千元，包括：
1. 本期賸餘 5 億 7,515 萬 3 千元。
 2. 利息股利之調整增加 2,477 萬 9 千元，包括利息收入 381 萬元及利息費用 2,858 萬 9 千元。
 3. 調整項目減少 12 億 1,550 萬 7 千元，包括提列折舊 4,242 萬元，攤銷 530 萬 4 千元及依權益法認列之投資業務收入 12 億 6,323 萬 1 千元。
 4. 收取利息增加 381 萬元，收取股利增加 7 億 5,000 萬元，及支付利息減少 2,858 萬 9 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 21 億 7,108 萬 6 千元，包括減少長期應收款 23 億元、增加長期投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 2,467 萬 9 千元，增加無形資產 423 萬 5 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 23 億元，係減少短期債務之數。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1,926 萬 8 千元，係期末現金 6 億 1,171 萬 5 千元，較期初現金 6 億 3,098 萬 3 千元減少之數。

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111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	%
1,607,043	100.00	業務收入	1,444,732	100.00	1,415,006	100.00	29,726	2.10
44,425	2.76	租金及權利金收入	34,369	2.38	35,548	2.51	-1,179	3.32
5,099	0.32	土地租金收入	5,404	0.37	5,461	0.39	-57	1.04
4,575	0.28	廠房租金收入	2,398	0.17	4,648	0.33	-2,250	48.41
18,856	1.17	權利金收入	19,100	1.32	18,593	1.31	507	2.73
15,895	0.99	其他租金收入	7,467	0.52	6,846	0.48	621	9.07
1,561,848	97.19	投融資業務收入	1,409,336	97.55	1,378,431	97.42	30,905	2.24
1,474,662	91.76	投資業務收入	1,313,231	90.90	1,291,522	91.27	21,709	1.68
87,185	5.43	其他投融資業務收入	96,105	6.65	86,909	6.14	9,196	10.58
770	0.05	其他業務收入	1,027	0.07	1,027	0.07	-	-
770	0.05	雜項業務收入	1,027	0.07	1,027	0.07	-	-
874,892	54.44	業務成本與費用	902,264	62.45	760,637	53.76	141,627	18.62
2,397	0.15	出租資產成本	2,155	0.15	1,207	0.09	948	78.54
541	0.03	出租土地成本	1,746	0.12	1,009	0.07	737	73.04
1,856	0.12	其他出租成本	409	0.03	198	0.01	211	106.57
3,158	0.20	投融資業務成本	-	-	61,985	4.38	-61,985	100.00
3,158	0.20	投資業務成本	-	-	61,985	4.38	-61,985	100.00
5,156	0.32	管理及總務費用	8,452	0.59	6,867	0.49	1,585	23.08
5,156	0.32	管理費用及總務費用	8,452	0.59	6,867	0.49	1,585	23.08
693	0.04	研究發展及訓練費用	1,934	0.13	1,014	0.07	920	90.73
693	0.04	訓練費用	1,934	0.13	1,014	0.07	920	90.73
863,488	53.73	其他業務費用	889,723	61.58	689,564	48.73	200,159	29.03
863,488	53.73	雜項業務費用	889,723	61.58	689,564	48.73	200,159	29.03
732,151	45.56	業務賸餘(短絀)	542,468	37.55	654,369	46.24	-111,901	17.10
584,287	36.36	業務外收入	140,680	9.74	158,031	11.17	-17,351	10.98
5,996	0.37	財務收入	3,810	0.26	4,329	0.31	-519	11.99
5,996	0.37	利息收入	3,810	0.26	4,329	0.31	-519	11.99
578,291	35.98	其他業務外收入	136,870	9.47	153,702	10.86	-16,832	10.95
16,679	1.04	財產交易賸餘	-	-	358	0.03	-358	100.00
9,808	0.61	投資性不動產收入	10,134	0.70	10,134	0.72	-	-
681	0.04	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01	-	-
551,123	34.29	雜項收入	126,636	8.77	143,110	10.11	-16,474	11.51
206,213	12.83	業務外費用	107,995	7.48	133,994	9.47	-25,999	19.40
41,882	2.61	財務費用	28,589	1.98	42,629	3.01	-14,040	32.94
41,882	2.61	利息費用	28,589	1.98	42,629	3.01	-14,040	32.94

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111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	%
164,331	10.23	其他業務外費用	79,406	5.50	91,365	6.46	-11,959	13.09
881	0.05	投資性不動產費用	900	0.06	921	0.07	-21	2.28
163,449	10.17	雜項費用	78,506	5.43	90,444	6.39	-11,938	13.20
378,073	23.53	業務外賸餘(短絀)	32,685	2.26	24,037	1.70	8,648	35.98
1,110,224	69.08	本期賸餘(短絀)	575,153	39.81	678,406	47.94	-103,253	15.22

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 111 年度

一、本期收支項目之說明：

(一) 業務收入 1,444,732 千元，包括：

- 1、租金及權利金收入 34,369 千元：土地租金收入 5,404 千元、廠房租金收入 2,398 千元、權利金收入 19,100 千元及其他租金收入 7,467 千元。
- 2、投融資業務收入 1,409,336 千元：依權益法認列轉投資公司之投資業務收入 1,313,231 千元(含董監酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘等)，及各分預算解繳投資報酬之其他投融資業務收入 96,105 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)。
- 3、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 902,264 千元，包括：

- 1、出租資產成本 2,155 千元：出租土地成本 1,746 千元及其他出租成本 409 千元。
- 2、管理及總務費用 8,452 千元：行政管理所需費用。
- 3、研究發展及訓練費用 1,934 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。
- 4、其他業務費用 889,723 千元：退除役官兵就學進修補助計畫 172,462 千元、退除役官兵職業訓練計畫 197,960 千元、退除役官兵職業介紹計畫 462,209 千元、農場土地管理 1,404 千元、觀光休閒業務宣導 6,861 千元、職訓中心折舊 44,147 千元、前桃園工廠地價稅及房屋稅 4,680 千元等所需費用。

(三) 業務外收入 140,680 千元：利息收入 3,810 千元，承接榮民公司新店鐵工廠土地之租金收入 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 26,597 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收入 45,705 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 千元及臺北勞務中心榮民宿舍與代管停車場等清潔收入 4,262 千元。

(四) 業務外費用 107,995 千元：利息費用 28,589 千元，承接榮民公司新店鐵工廠房地後所需費用 900 千元，臺北勞務中心相關清理費用 18,228 千元，結束單位及平地農場任務轉換前退休人員退休照護費用 45,705 千元與辦理結束單位清理及維護管理自榮民公司承接之房地等業務之雜項費用 14,573 千元。

(五) 收支相抵後，預計本期賸餘 575,153 千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
83,730	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	-	-
83,730	其他綜合餘絀合計	-	-

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111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
4,437,373	100.00	贖餘之部	5,394,555	100.00	詳收支餘絀預計表。
678,406	15.29	本期贖餘	575,153	10.66	
3,758,967	84.71	前期未分配贖餘	4,819,402	89.34	
-	-	分配之部	2,800,000	51.90	
-	-	提存公積	2,800,000	51.90	
4,437,373	100.00	未分配贖餘	2,594,555	48.10	

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111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）			575,153		
	利息股利之調整			24,779		
	未計利息股利之本期賸餘（短絀）			599,932		
	調整項目			-1,215,507		1.土地改良物折舊445千元。 2.房屋及建築折舊2,720千元。 3.機械及設備折舊27,186千元。 4.交通及運輸設備折舊3,515千元。 5.什項設備折舊8,554千元。 6.電腦軟體攤銷5,304千元。 7.依權益法認列之投資業務收入 1,263,231千元。
	未計利息股利之現金流入（流出）			-615,575		
	收取利息			3,810		
	收取股利			750,000		
	支付利息			-28,589		
	業務活動之淨現金流入（流出）			109,646		
投資活動之現金流量						
	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金			2,300,000		減少長期應收款2,300,000千元。
	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金			-100,000		配合民營事業增資100,000千元。
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-24,679		增加不動產、廠房及設備24,679千元。
	增加無形資產及其他資產			-4,235		增加無形資產4,235千元。
	投資活動之淨現金流入（流出）			2,171,086		
籌資活動之現金流量						
	減少短期債務、流動金融負債及其他負債			-2,300,000		減少短期債務2,300,000千元。
	籌資活動之淨現金流入（流出）			-2,300,000		
	現金及約當現金之淨增（淨減）			-19,268		
	期初現金及約當現金			630,983		
	期末現金及約當現金			611,715		

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
現金流量預計表補充說明
中華民國 111 年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：賸餘提存公積 2,800,000 千元。

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111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	34,369	
土地租金收入	5,404	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260千元；臺北勞務中心土地租金收入1,148千元，合計5,404千元。
廠房租金收入	2,398	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	19,100	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3,148千元。 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3,976千元，合計15,952千元。
其他租金收入	7,467	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2,194千元；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5,107千元，合計7,467千元。

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111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	1,409,336	
投資業務收入	1,313,231	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,263,231千元，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。
其他投融資業務收入	96,105	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬：森保處23,523千元、清境農場18,506千元、福壽山農場18,983千元、武陵農場18,218千元、彰化農場7,578千元、臺東農場9,297千元。

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111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	針對職業訓練課程參訓超過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111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		140,680	
財務收入		3,810	
利息收入		3,810	存款利息收入。
其他業務外收入		136,870	
投資性不動產收入		10,134	承接榮民公司新店鐵工廠土地租金收入。
違規罰款收入		100	廠商及受訓學員違約罰款收入。
雜項收入		126,636	1.結束營業單位及平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入45,705千元。 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26,597千元。 3.收回勞保補償金50,000千元。 4.臺北勞務中心代管停車場清理費收入4,248千元。 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。

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111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
2,397	1,207	出租資產成本	2,155
541	1,009	出租土地成本	1,746
37	71	服務費用	71
37	71	一般服務費	71
504	938	稅捐與規費（強制費）	1,675
504	938	土地稅	1,675
1,856	198	其他出租成本	409
266	68	服務費用	75
26	-	保險費	-
240	68	一般服務費	75
49	49	折舊、折耗及攤銷	49
49	49	不動產、廠房及設備折舊	49
1,541	81	稅捐與規費（強制費）	285
1,461	-	土地稅	-
80	81	房屋稅	285

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111年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列2,155千元。
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1,746千元。
服務費用	編列71千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費71千元。
稅捐與規費（強制費）	編列1,675千元。
土地稅	依業務需要編列地價稅1,675千元。
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409千元。
服務費用	編列75千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費75千元。
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。
稅捐與規費（強制費）	編列285千元。
房屋稅	依業務需要編列房屋稅285千元。

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111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
3,158	61,985	投融資業務成本	-
3,158	61,985	投資業務成本	-
3,158	61,985	短絀、賠償與保險給付	-
3,158	61,985	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111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
5,156	6,867	管理及總務費用	8,452
5,156	6,867	管理費用及總務費用	8,452
3,921	6,069	服務費用	7,390
907	1,900	旅運費	1,731
231	265	印刷裝訂及公告費	265
177	120	一般服務費	120
2,021	3,057	專業服務費	4,531
116	120	公關慰勞費	120
468	607	行銷推廣費	623
29	74	材料及用品費	74
29	74	用品消耗	74
32	-	租金與利息	-
32	-	交通及運輸設備租金	-
1,174	724	折舊、折耗及攤銷	988
186	-	不動產、廠房及設備折舊	-
988	724	攤銷	988

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111年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列8,452千元。
管理費用及總務費用	編列8,452千元。
服務費用	編列7,390千元。
旅運費	編列1,731千元，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，與督導結束機構清理業務及轉投資公司管理等所需旅費574千元；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98千元，合計730千元。
	2.國外旅費：運用本會農場特色旅遊資源，規劃赴新加坡、馬來西亞、越南及韓國等地區參加國際旅展或推廣活動，增進國際觀光客前來旅遊；參訪日本地區觀光果園、動物農場與知名露營場，及紐西蘭觀光資源、農特產與貼合自然風貌之遊憩設施等經營方式，以吸取國外成功經驗，合計1,001千元。
印刷裝訂及公告費	處理經常性一般公務印刷費等265千元。
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90千元、委託調查研究費2,500千元及會計資訊系統維護費1,091千元，合計4,531千元。
公關慰勞費	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。
行銷推廣費	加強本會安置及與民股協商之業務推廣費623千元。
材料及用品費	編列74千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公用品35千元，會議餐費39千元，合計74千元。
折舊、折耗及攤銷	編列988千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷988千元。

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111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
693	1,014	研究發展及訓練費用	1,934
693	1,014	訓練費用	1,934
472	801	服務費用	1,546
4	-	旅運費	40
2	20	印刷裝訂及公告費	20
438	626	一般服務費	1,126
28	155	專業服務費	360
170	168	材料及用品費	343
-	20	使用材料費	195
170	148	用品消耗	148
51	35	租金與利息	35
21	10	地租及水租	-
-	-	房租	10
30	25	交通及運輸設備租金	25
-	10	其他	10
-	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111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1,934千元。
訓練費用	編列1,934千元。
服務費用	編列1,546千元。
旅運費	辦理農場經營管理相關研習，並赴相關地點觀摩參訪，所需國內差旅費40千元。
印刷裝訂及公告費	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及農場經營管理與創新發展之相關論壇、研討會或交流會議，所需相關費用1,126千元。
專業服務費	轉投資事業會薦人員訓練、欣欣向農試辦計畫等聘請專業講師授課費295千元、派員參加會外機構訓練費用65千元，合計360千元。
材料及用品費	編列343千元。
使用材料費	欣欣向農試辦計畫課程所需物料195千元。
用品消耗	研習課程所需辦公用品68千元及轉投資事業講習餐費80千元，合計148千元。
租金與利息	編列35千元。
房租	研習課程所需場地租金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111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
863,488	689,564	其他業務費用	889,723
863,488	689,564	雜項業務費用	889,723
116,631	124,993	服務費用	130,693
1,412	1,605	郵電費	1,711
1,060	1,068	旅運費	1,119
1,933	1,575	印刷裝訂及公告費	487
1,253	894	修理保養及保固費	1,250
80,488	86,306	一般服務費	87,822
21,091	21,914	專業服務費	23,761
9,394	11,631	行銷推廣費	14,543
12,206	13,699	材料及用品費	15,255
11,382	12,214	使用材料費	13,770
824	1,485	用品消耗	1,485
744	1,880	租金與利息	1,880
502	-	地租及水租	-
-	1,160	房租	1,160
90	90	機器租金	90
152	630	交通及運輸設備租金	630
28,938	42,023	折舊、折耗及攤銷	44,147
26,958	37,216	不動產、廠房及設備折舊	39,831
1,980	4,807	攤銷	4,316
4,514	5,690	稅捐與規費（強制費）	4,680
4,335	5,500	土地稅	4,500
180	190	房屋稅	180
693,099	494,791	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	685,701
683,387	486,147	捐助、補助與獎助	675,824
9,712	8,644	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	9,877
7,355	6,488	其他	7,367
7,355	6,488	其他費用	7,367

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47,252千元（職訓業務5,336千元及職介業務41,916千元）。

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111年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列889,723千元。
雜項業務費用	編列889,723千元。
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7,900人次，包括大專校院進修補助22,400千元、就業考試進修補助21,000千元、就學獎補助及生活津貼129,062千元，合計172,462千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費 捐助、補助與獎助	編列172,462千元。
退除役官兵職業訓練計畫	編列172,462千元。 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16,331人次，包括督辦差旅費324千元、轉業職前講習16,609千元、創業貸款利息補助310千元、職業訓練補助100,800千元、職訓中心辦理自辦及委外訓練78,667千元、職訓中心教學設備維護費1,250千元，合計197,960千元。
服務費用	編列73,773千元。
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324千元，職訓中心招生宣導及委外辦理專案訓練督課等所需國內差旅費87千元，合計411千元。
印刷裝訂及公告費	職訓中心自辦訓練班次所需印刷裝訂費322千元及公告費165千元，合計487千元。
修理保養及保固費 一般服務費	職訓中心教學設備維修費1,250千元。 辦理就業諮商與職業適性評量7,600千元、創業諮詢輔導服務5,940千元、職訓中心委外辦理職業訓練26,571千元、職訓中心自辦訓練輔導員及助理員酬金與宿舍消毒、寢具送洗及辦理職訓業務等外包費5,795千元，合計45,906千元。
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22,359千元，創業輔導網站系統維護費99千元，及派員參加會外機構訓練費用53千元，合計22,511千元。
行銷推廣費	辦理就業媒合活動所需業務推廣費2,970千元及辦理職訓中心自辦訓練招生海報與文宣品製作等行銷推廣費238千元，合計3,208千元。
材料及用品費	編列15,190千元。
使用材料費	職訓中心自辦訓練班次所需材料費13,770千元。

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111年度

科 目	說 明
用品消耗	職訓中心自辦訓練班次所需辦公用品、報章雜誌1,420千元。
租金與利息	編列520千元。
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430千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	編列101,110千元。
捐助、補助與獎助	職業訓練補助100,800千元、創業貸款利息補助310千元，合計101,110千元。
其他	編列7,367千元。
其他費用	職訓中心自辦訓練班次，學員保險費7,367千元。
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13,407人次，包括推展退除役官兵就業服務65,350千元及就學、就業、職訓服務說明會420千元、就業服務工作人員講習與訓練經費1,387千元、促進穩定就業方案395,052千元，合計462,209千元。
服務費用	編列50,080千元。
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1,586千元，合計1,706千元。
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323千元。
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41,916千元。
行銷推廣費	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與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等業務推廣費用6,135千元： 1.推展退除役官兵就業服務4,328千元。 2.就學、就業、職訓服務說明會420千元。 3.就業服務工作人員講習與訓練1,387千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	編列412,129千元。
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7,200千元、促進穩定就業方案395,052千元，合計402,252千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救	服務及職訓機構辦理就學就業職訓工作人員獎勵9,877千元。

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111年度

科 目	說 明
助 (濟)	
其他項目	編列57,092千元。
服務費用	編列6,840千元。
郵電費	農場經營管理所需之郵資5千元。
旅運費	督考農場土地管理與觀光休閒業務宣導所需國內差旅費365千元及貨物運費20千元，合計385千元。 1.農場土地管理所需國內差旅費259千元。 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。
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150千元及資訊系統維護費500千元，合計1,250千元。
行銷推廣費	辦理農林機構食品展、各類觀光業務行銷所需文宣（如摺頁、雜誌、月曆等）及宣傳影片製作等行銷推廣費5,200千元。
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1,360千元。
房租	行銷本會所屬遊憩區豐富生態資源與相關農產品，辦理農林機構食品展及參與國內外旅展所需場地或攤位租金1,160千元。
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44,147千元。
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，房屋折舊709千元、機械及設備折舊27,081千元、交通及運輸設備折舊3,510千元及什項設備折舊8,531千元，合計39,831千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷4,316千元。
稅捐與規費（強制費）	編列4,680千元。
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4,500千元。
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180千元。

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111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
206,213	133,994	業務外費用	107,995
41,882	42,629	財務費用	28,589
41,882	42,629	利息費用	28,589
41,882	42,629	租金與利息	28,589
41,882	42,629	利息	28,589
164,331	91,365	其他業務外費用	79,406
881	921	投資性不動產費用	900
-	21	服務費用	-
-	21	水電費	-
881	900	稅捐與規費（強制費）	900
881	900	土地稅	900
163,449	90,444	雜項費用	78,506
65,635	68,745	用人費用	56,298
605	660	正式員額薪資	660
225	181	聘僱及兼職人員薪資	248
48	30	超時工作報酬	37
77	193	獎金	193
64,596	67,599	退休及卹償金	55,078
84	82	福利費	82
23,979	18,818	服務費用	19,241
241	258	水電費	271
55	107	郵電費	102
94	140	旅運費	157
1,220	1,570	修理保養及保固費	1,886
17	34	保險費	24
16,313	13,610	一般服務費	13,702
6,038	3,099	專業服務費	3,099
32	85	材料及用品費	80
7	20	使用材料費	15
24	65	用品消耗	65
44	50	租金與利息	50
18	24	機器租金	24
26	26	什項設備租金	26
2,548	2,448	折舊、折耗及攤銷	2,540
2,548	2,448	不動產、廠房及設備折舊	2,540
907	298	稅捐與規費（強制費）	297

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111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
24	4	土地稅	3
1	-	房屋稅	-
117	12	消費與行為稅	12
766	282	規費	282
70,267	-	短絀、賠償與保險給付	-
70,267	-	各項短絀	-
37	-	其他	-
37	-	其他費用	-

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1,006千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力8人（安全維護），相關經費12,690千元。

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111年度

科 目	說 明
業務外費用	編列107,995千元。
財務費用	債務舉借之利息費用28,589千元。
利息費用	編列28,589千元。
租金與利息	編列28,589千元。
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26,597千元。 2.為承接榮民公司土地舉借短期債務衍生之利息費用1,992千元。
其他業務外費用	辦理結束單位清理、維護管理自榮民公司承接房地等工作所需人事及業務費用，合計79,406千元。
投資性不動產費用	承接林口南勢埔土地及新店鐵工廠房地後所需費用，編列900千元。
稅捐與規費（強制費）	編列900千元。
土地稅	新店鐵工廠所需地價稅900千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及維護管理自榮民公司承接之房地等相關業務，編列78,506千元。
用人費用	編列56,298千元。
正式員額薪資	結束單位臺北勞務中心職員薪資660千元。
聘僱及兼職人員薪資	結束單位臺北勞務中心兼代主任主管加給及主計兼職費248千元。
超時工作報酬	結束單位臺北勞務中心不休假加班費37千元。
獎金	結束單位臺北勞務中心年終獎金83千元，考績獎金110千元，合計193千元。
退休及卹償金	編列55,078千元。 1.結束單位退休人員優存差息負擔、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45,705千元。 2.結束單位臺北勞務中心退休人員退休金9,373千元。
福利費	結束單位臺北勞務中心分擔員工保險費66千元、其他福利費16千元，合計82千元。
服務費用	編列19,241千元。
水電費	結束單位清理所需水電費271千元。
郵電費	結束單位清理所需郵電費102千元。
旅運費	辦理清理業務所需國內旅費157千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需廠區道路及設備等修護費1,886千元。
保險費	結束單位清理所需房屋及車輛保險24千元。
一般服務費	辦理清理業務所需計時計件人員酬金1,006千元及體育活動費6千元，結束單位、羅東工廠、新店員訓中心、新店屈尺、嘉義大林等環境及安全維護外包費12,690千元，合計13,702千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費3,050千元，委託檢驗認證費44千元及其他

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111年度

科 目	說 明
材料及用品費	5千元，合計3,099千元。
使用材料費	編列80千元。
用品消耗	結束單位清理所需燃料15千元。
租金與利息	結束單位清理所需辦公用品45千元、餐費5千元及其他15千元，合計65千元。
機器租金	編列50千元。
什項設備租金	結束單位清理所機器租金24千元。
折舊、折耗及攤銷	結束單位清理所需什項設備租金26千元。
不動產、廠房及設備折舊	編列2,540千元。
稅捐與規費（強制費）	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419千元、一般房屋折舊1,988千元、機械及設備折舊105千元、交通及運輸設備折舊5千元及什項設備折舊23千元，合計2,540千元。
土地稅	編列297千元。
消費與行為稅	結束單位清理所需土地地價稅3千元。
規費	結束單位清理所需車輛使用牌照稅12千元。
	結束單位清理所需裁判費及汽車燃料使用費等282千元。

國軍退除役官
安置基金
固定資產建設
中華民國

項 目	不動產、廠						
	土 地	土 地 改 良	地 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	-	-	-	-	20,879	3,400	400
一次性項目	-	-	-	-	20,879	3,400	400
合 計	-	-	-	-	20,879	3,400	400

兵輔導委員會

管理會

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 權 益	賃 改 良	其 他 小 計			
-	-	-	-	24,679	-	24,679	提升職訓中心教學品質及會計資訊系統效能，汰舊暨新增設備24,679千元。
-	-	-	-	24,679	-	24,679	
-	-	-	-	24,679	-	24,679	

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111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 不 適 資	售 用 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	24,679	-	-	-	-	24,679	100.00	-	-	-	-	24,679	100.00
一次性項目	24,679	-	-	-	-	24,679	100.00	-	-	-	-	24,679	100.00
合 計	24,679	-	-	-	-	24,679	100.00	-	-	-	-	24,679	100.00

國軍退除役官
安置基金
固定資產建設改良擴
中華民國

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源							外 資 借 金	
	投 資 總 額	自 有 資 金							
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 撥	庫 款	其 他		
一般建築及設備計畫	24,679	24,679	-	-	-	-	-	-	
一次性項目	24,679	24,679	-	-	-	-	-	-	
合 計	24,679	24,679	-	-	-	-	-	-	

兵輔導委員會

管理會

充計畫預期進度明細表

111年度

單位:新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
111.01-111.12	-	-	-	24,679	100.00	24,679	100.00
	-	-	-	24,679	100.00	24,679	100.00
	-	-	-	24,679	100.00	24,679	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 屋 及 機 械 及 備
前年度決算資產原值	65,536	204,502	159,666
上年度預計增減資產原值	-	-	16,309
本年度預計增減資產原值	-	-	20,879
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	65,536	204,502	196,854
本年度應提折舊額	445	2,720	27,186
出租資產成本	26	23	-
其他業務費用	-	709	27,081
其他業務外費用	419	1,988	105

註：前年度決算資產原值中：

1. 「投資性不動產」欄不含土地8,247,097千元。
2. 「其他」包括代管資產42千元（不含土地245,676千元）。

國軍退除役官
安置基金
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業 名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	投 資 金	
			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	118,474,268	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	1,344,235	134,423,520	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	1,386,578	138,657,817	107,202	-
欣彰天然氣(股)公司	4,007,834	400,783,360	184,921	-
欣雲天然氣(股)公司	657,503	65,750,336	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	1,486,261	148,626,094	98,838	-
大台南區天然氣(股)公司	900,000	90,000,000	86,400	-
欣高石油氣(股)公司	1,104,306	110,430,553	196,073	-
欣雄天然氣(股)公司	2,000,781	200,078,093	98,233	-
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	-
欣欣客運(股)公司	501,500	50,150,048	89,093	-
大南汽車(股)公司	278,588	27,858,768	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	3,509,055	350,905,493	276,046	-
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	600,000	60,000,000	100,517	-
配合各公司增資	-	-	100,000	100,000
合 計	35,549,877	3,554,987,681	4,343,830	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750,000千元。

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18,131,141股
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，配合行政院政策暫緩撤資，俟行政院政策決
- (3)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4,967,784股，持

兵輔導委員會
管理會
其餘紬明細表

111年度

單位：新臺幣千元

投資淨額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益餘紬		上 年 度 前 年 度 預 算 總 額 決 算 總 額	上 年 度 前 年 度 預 算 總 額 決 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
	年 終 預 計 持 有 股 數	占 發 行 股 數 %	本 年 度 預 算 每 股 (元)	總 額			
79,800	25,200,001	42.00	持 股 比 例 超	30,190	27,101	29,059	
92,472	39,034,650	32.95	過 20 % 部 分	47,337	48,514	49,125	
142,890	46,556,713	25.79	， 依 權 益 法	57,436	64,320	73,239	
96,480	33,095,087	24.62	認 列 投 資 收	72,903	68,643	85,020	
119,263	62,628,191	41.45	益 。	204,292	201,308	213,448	
153,850	72,224,052	40.06		147,794	156,482	145,947	
107,202	58,749,656	42.37		101,633	96,170	141,521	
184,921	136,605,088	34.08		202,670	229,921	239,553	
86,400	18,936,147	28.80		35,176	39,707	44,452	
117,000	13,816,423	39.00		19,071	20,991	17,980	
98,838	38,741,447	26.07		31,153	36,924	32,171	
86,400	25,919,987	28.80		48,383	35,101	62,344	
196,073	23,482,362	21.26		35,727	41,882	40,494	
98,233	47,141,140	23.56		86,777	94,643	91,335	
80,400	10,875,870	31.93		20,966	16,387	26,351	
89,093	24,610,262	49.07		5,340	7,516	2,985	
49,273	7,126,286	25.58		2,154	2,576	1,597	
326,640	31,522,996	43.16		6,436	14,120	6,114	
406,724	37,251,235	40.04		4,302	201	9,509	
181,258	28,703,703	37.80		12,247	18,429	16,270	
119,472	13,345,023	39.82		21,203	20,586	22,781	
539,689	54,824,565	47.91		67,369	-58,683	53,966	
20,000	2,000,000	10.00		-	-	5,678	
257,851	30,073,113	9.32		-	-	-	
276,046	21,266,992	6.06		-	-	4,253	
128,606	12,860,638	4.62		-	-	1,286	
8,439	1,083,333	18.06		-	-	-	
100,517	20,040,000	33.40		2,672	-3,302	-3,158	
200,000	-	-		-	-	-	
4,443,830	937,714,960			1,263,231	1,179,537	1,413,322	

， 持 股 比 例 38.78%。

定 後 配 合 辦 理 ， 持 股 比 例 19.36%。

股 比 例 49.68%。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
基金數額增減明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,296,938	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	14,296,938	

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算	度 數	說 明
		720			9,933	無形資產			4,235	
		720			9,933	電腦軟體			4,235	
		720			9,933	購置電腦軟體			4,235	依業務需要，編列資訊軟體購置費4,235千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單，並參考前次合約金額估算編列。
		720			9,933	總 計			4,235	

本 頁 空 白

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
39,552,483	資 產	37,906,043	39,630,890	-1,724,847
2,347,547	流動資產	1,637,476	1,656,744	-19,268
1,321,786	現金	611,715	630,983	-19,268
600,000	流動金融資產	600,000	600,000	-
410,918	應收款項	410,919	410,919	-
14,510	預付款項	14,510	14,510	-
332	短期貸墊款	332	332	-
19,158,372	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,251,140	19,937,909	-1,686,769
12,684,359	採權益法之投資	14,077,127	13,463,896	613,231
760,034	非流動金融資產	760,034	760,034	-
1,712,087	其他長期投資	1,712,087	1,712,087	-
3,999,051	長期應收款	1,699,051	3,999,051	-2,300,000
2,841	準備金	2,841	2,841	-
2,583,304	不動產、廠房及設備	2,551,079	2,568,820	-17,741
2,422,367	土地	2,422,367	2,422,367	-
2,191	土地改良物	1,281	1,726	-445
55,704	房屋及建築	50,263	52,983	-2,720
64,718	機械及設備	50,828	57,135	-6,307
8,910	交通及運輸設備	12,486	12,601	-115
29,414	什項設備	13,854	22,008	-8,154
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
7,318	無形資產	10,651	11,720	-1,069
7,318	無形資產	10,651	11,720	-1,069
7,208,846	其他資產	7,208,600	7,208,600	-
245,677	什項資產	245,677	245,677	-
6,963,169	待處理資產	6,962,923	6,962,923	-
39,552,483	合 計	37,906,043	39,630,890	-1,724,847

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
7,755,897	負 債	4,855,897	7,155,897	-2,300,000
7,485,800	流動負債	4,585,800	6,885,800	-2,300,000
7,451,700	短期債務	4,551,700	6,851,700	-2,300,000
24,715	應付款項	24,716	24,716	-
9,384	預收款項	9,384	9,384	-
270,097	其他負債	270,097	270,097	-
270,097	什項負債	270,097	270,097	-
31,796,587	淨 值	33,050,146	32,474,993	575,153
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
12,847,311	公積	15,647,310	12,847,310	2,800,000
485,321	資本公積	485,320	485,320	-
12,361,990	特別公積	15,161,990	12,361,990	2,800,000
4,140,996	累積餘絀	2,594,555	4,819,402	-2,224,847
4,140,996	累積賸餘	2,594,555	4,819,402	-2,224,847
511,342	淨值其他項目	511,343	511,343	-
511,342	累積其他綜合餘絀	511,343	511,343	-
39,552,483	合 計	37,906,043	39,630,890	-1,724,847

註：111年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）11,200千元，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111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				832,631	
其他業務費用				832,631	
雜項業務費用				832,631	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,900	21,830.63	172,462	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,331	12,121.73	197,960	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	13,407	34,475.20	462,209	
上年度預算數				634,803	
其他業務費用				634,803	
雜項業務費用				634,803	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,650	21,505.88	164,520	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,085	10,361.39	166,663	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	12,643	24,014.87	303,620	
前年度決算數				825,772	
其他業務費用				825,772	
雜項業務費用				825,772	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	8,174	22,593.68	184,681	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	14,867	13,071.47	194,334	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	16,650	26,832.30	446,758	
108年度決算數				648,176	
其他業務費用				648,176	
雜項業務費用				648,176	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	8,338	22,995.97	191,740	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	19,878	7,846.43	155,971	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	17,264	17,404.12	300,465	
107年度決算數				412,693	
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計畫	人次	8,161	23,731.03	193,669	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	20,590	7,647.16	157,455	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	11,181	5,506.62	61,569	

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111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	12	-	12	
專任人員	2	-	2	
職員	2	-	2	北勞主任由事業管理處專 門委員兼代。
管理會委員	9	-	9	無給職。
兼任人員	1	-	1	會計處人員兼辦北勞主計 業務。
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2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81人（安全維護8人、職訓業務8人、職介業務65人）。

國軍退除役官
安置基金
用人費用
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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務總支出部分										
其他業務外費用	660	-	37	-	83	110	-	-	-	55,078
正式人員	660	-	37	-	83	110	-	-	-	55,078
職員	660	-	37	-	83	110	-	-	-	55,078
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	660	-	37	-	83	110	-	-	-	55,078

註：

1. 預計進用契僱人力預算數1,006千元（行政業務）。
2. 預計勞務承攬人力預算數59,942千元（安全維護12,690千元、職訓業務5,336千元、職介業務41,916千元）。
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1人，金額83千元。
 - (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，預計發給1人，金

兵輔導委員會

管理會

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費						提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分 保 險	擔 費	傷 醫 藥 費	病 費	提 福 利	撥 金				
-	-		66	-	-		16	-	56,050	212	56,298
-	-		66	-	-		16	-	56,050	212	56,262
-	-		66	-	-		16	-	56,050	212	56,262
-	-		-	-	-		-	-	-	36	36
-	-		-	-	-		-	-	-	36	36
-	-		66	-	-		16	-	56,050	248	56,298

額110千元。

國軍退除役官
安置基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	出 租 資 產 成 本	投 融 資 業 務 成 本
65,635	68,745	用人費用	56,298	-	-	-
605	660	正式員額薪資	660	-	-	-
225	181	聘僱及兼職人員薪資	248	-	-	-
48	30	超時工作報酬	37	-	-	-
77	193	獎金	193	-	-	-
64,596	67,599	退休及卹償金	55,078	-	-	-
84	82	福利費	82	-	-	-
145,306	150,841	服務費用	159,016	-	146	-
241	279	水電費	271	-	-	-
1,467	1,712	郵電費	1,813	-	-	-
2,065	3,108	旅運費	3,047	-	-	-
2,166	1,860	印刷裝訂及公告費	772	-	-	-
2,473	2,464	修理保養及保固費	3,136	-	-	-
44	34	保險費	24	-	-	-
97,693	100,801	一般服務費	102,916	-	146	-
29,178	28,225	專業服務費	31,751	-	-	-
116	120	公關慰勞費	120	-	-	-
9,863	12,238	行銷推廣費	15,166	-	-	-
12,438	14,026	材料及用品費	15,752	-	-	-
11,390	12,254	使用材料費	13,980	-	-	-
1,048	1,772	用品消耗	1,772	-	-	-
42,753	44,594	租金與利息	30,554	-	-	-
523	10	地租及水租	-	-	-	-
-	1,160	房租	1,170	-	-	-
108	114	機器租金	114	-	-	-
213	655	交通及運輸設備租金	655	-	-	-
26	26	什項設備租金	26	-	-	-
41,882	42,629	利息	28,589	-	-	-
32,709	45,244	折舊、折耗及攤銷	47,724	-	49	-
29,742	39,713	不動產、廠房及設備折舊	42,420	-	49	-
2,968	5,531	攤銷	5,304	-	-	-
8,347	7,907	稅捐與規費（強制費）	7,837	-	1,960	-
7,204	7,342	土地稅	7,078	-	1,675	-
260	271	房屋稅	465	-	285	-
117	12	消費與行為稅	12	-	-	-

兵輔導委員會

管理會

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用			
-	-	-	-	56,298			
-	-	-	-	660			
-	-	-	-	248			
-	-	-	-	37			
-	-	-	-	193			
-	-	-	-	55,078			
-	-	-	-	82			
7,390	1,546	130,693	-	19,241			
-	-	-	-	271			
-	-	1,711	-	102			
1,731	40	1,119	-	157			
265	20	487	-	-			
-	-	1,250	-	1,886			
-	-	-	-	24			
120	1,126	87,822	-	13,702			
4,531	360	23,761	-	3,099			
120	-	-	-	-			
623	-	14,543	-	-			
74	343	15,255	-	80			
-	195	13,770	-	15			
74	148	1,485	-	65			
-	35	1,880	28,589	50			
-	-	-	-	-			
-	10	1,160	-	-			
-	-	90	-	24			
-	25	630	-	-			
-	-	-	-	26			
-	-	-	28,589	-			
988	-	44,147	-	2,540			
-	-	39,831	-	2,540			
988	-	4,316	-	-			
-	-	4,680	-	1,197			
-	-	4,500	-	903			
-	-	180	-	-			
-	-	-	-	12			

國軍退除役官
安置基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	出 租 資 產 成 本	投 融 資 業 務 成 本
766	282	規費	282	-	-	-
693,099	494,791	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	685,701	-	-	-
683,387	486,147	捐助、補助與獎助	675,824	-	-	-
9,712	8,644	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	9,877	-	-	-
73,425	61,985	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
73,425	61,985	各項短絀	-	-	-	-
7,392	6,498	其他	7,377	-	-	-
7,392	6,498	其他費用	7,377	-	-	-
1,081,105	894,631	合 計	1,010,259	-	2,155	-

兵輔導委員會

管理會

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度			預		算			數
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務費 用	財 務 費 用	其他業務外 費				
-	-	-	-	282				
-	-	685,701	-	-				
-	-	675,824	-	-				
-	-	9,877	-	-				
-	-	-	-	-				
-	-	-	-	-				
-	10	7,367	-	-				
-	10	7,367	-	-				
8,452	1,934	889,723	28,589	79,406				

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111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。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，計有小客貨兩用車1輛及機車4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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	議 辦 理 情 形
項 次 內 容	辦 理 情 形
110 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。	