

中華民國 107 年度
國軍退除役官兵安置基金
附屬單位預算

中華民國 107 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 107 年度

(撤回重送版)

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 45~46 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)公務車輛明細表-----	第 80 頁
(八)補辦預算明細表-----	第 81 頁
五、安置基金管理會預算表-----	第 83~144 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 145~145 頁

總 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 107 年度

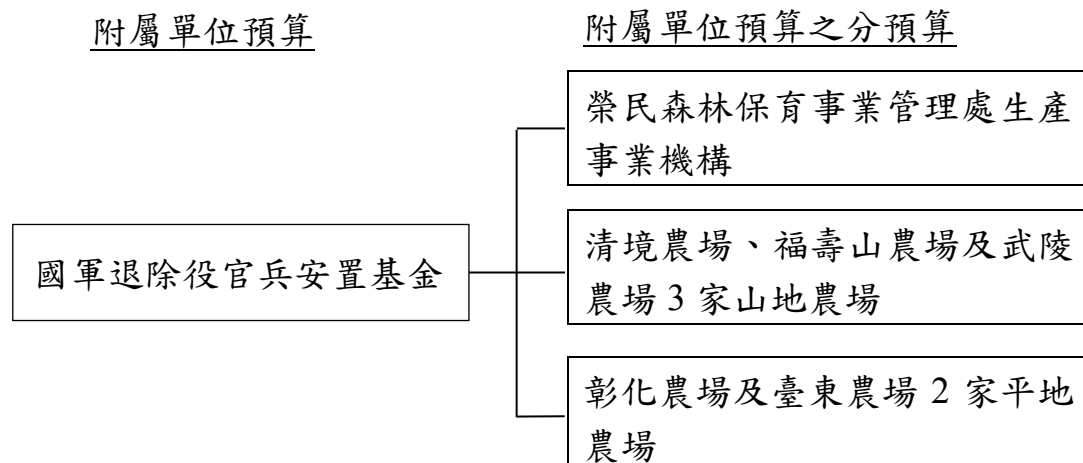
壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

- (一) 本基金設置管理會管理之，置委員 9 人，其中 1 人為召集人，由國軍退除役官兵輔導委員會副主任委員兼任之，其餘委員，由本會就有關機關代表聘兼之；置執行秘書及副執行秘書各 1 人，處理有關行政業務。
- (二) 本基金 103 年度依據行政院核定「國軍退除役官兵安置基金整併計畫」，將嘉義農場及屏東農場併入彰化農場成為分場，花蓮農場併入臺東農場成為分場，以有效運用資源。整併後計有榮民森林保育事業管理處 1 家生產事業，清境、福壽山、武陵等 3 家山地農場，彰化及臺東 2 家平地農場，基金構成體系如下圖：



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 107 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 106 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（105）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 20 億 6,139 萬元，較預算數 18 億 7,546 萬 1 千元，增加 1 億 8,592 萬 9 千元，約 9.91%，主要係高山農場遊客量較預期增加與依權益法認列轉投資公司之投資業務收入較預期增加所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 9 億 4,804 萬 4 千元，較預算數 9 億 0,551 萬 9 千元，增加 4,252 萬 5 千元，約 4.70%，主要係高山農場觀光旅遊收入增加，成本隨同增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 29 億 3,776 萬 3 千元，較預算數 4 億 0,735 萬 9 千元，增加 25 億 3,040 萬 4 千元，約 621.17%，主要係前塑膠工廠與榮工處以前年度未實現重估增值轉列收入所致。
- （四）業務外費用：決算數 5 億 0,447 萬 8 千元，較預算數 3 億 6,016 萬元，增加 1 億 4,431 萬 8 千元，約 40.07%，主要係依和解內容轉銷高勞無法收回之陸五與自立工程等款項，及採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 104 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 35 億 4,663 萬 1 千元，較預算賸餘 10 億 1,714 萬 1 千元，增加 25 億 2,949 萬元，約 248.69%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 8,649 萬 2 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 122 億 6,981 萬 9 千元，執行率約 1.52%，主要係承接榮民公司新店鐵工廠與林口南勢埔段土地，未及於年度完成產權過戶，依規定辦理預算保留所致。

二、上（106）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5 億 0,713 萬 7 千元，較預計數 4 億 8,168 萬 3 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
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

增加 2,545 萬 4 千元，約 5.28%，主要係福壽山農場茶葉銷售及北勞土地租金收入較預期增加所致。

- (二) 業務成本與費用：實際數 4 億 1,691 萬 5 千元，較預計數 4 億 4,645 萬 3 千元，減少 2,953 萬 8 千元，約 6.62%。
- (三) 業務外收入：實際數 2 億 2,027 萬 2 千元，較預計數 1 億 5,324 萬 6 千元，增加 6,702 萬 6 千元，約 43.74%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 105 年財簽年報調整認列收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 2 億 1,983 萬 3 千元，較預計數 1 億 3,698 萬 3 千元，增加 8,285 萬元，約 60.48%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 105 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，實際賸餘 9,066 萬 1 千元，較預計賸餘 5,149 萬 3 千元，增加 3,916 萬 8 千元，約 76.06%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 111 億 9,719 萬 2 千元，預計數 112 億 1,816 萬 1 千元，執行率 99.81%。

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，本年度增加預算 2,537 萬 4 千元，主要係強化服役 4 至 9 年志願役青壯低階退除役官兵輔導作為，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 6,740 人次，較上年度 7,825 人次，減少 1,085 人次，主要係輔導人次依 105 年度及 106 年度上半年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「一訓多能」

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 107 年度

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，培訓就業所需專長，以提升退除役官兵就業競爭力、適合就業市場需求。本年度預計辦理 1 萬 9,860 人次，較上年度 2 萬 1,387 人次，減少 1,527 人次，主要係為加強職場競爭力，簡併短時數班隊延長訓練時數，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與機會，屆退官兵聚焦退伍前 3 個月，完善掌握需求，有就業需求者，開案個管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 7,800 人次，較上年度 6,760 人次，增加 1,040 人次，主要係擴大對基層低階官兵輔導，強化就業輔導作為所致。

(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 28 萬 4,500 公斤，較上年度預算 28 萬 6,270 公斤，減少 1,770 公斤，主要係武陵農場受猴害影響，致產量減少。
2. 香米、黑糯米等 4,500 公斤，與上年度預算同。
3. 茶葉 1 萬 4,600 公斤，較上年度預算 1 萬 4,350 公斤，增加 250 公斤。
4. 杭菊 169 公斤，本年度新增營運項目。
5. 猴頭菇 1,104 公斤，較上年度預算 2,208 公斤，減少 1,104 公斤，主要係榮民森林保育事業管理處受氣候影響，致產量減少。

(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 5 億 7,190 萬 3 千元，較上年度預算 5 億 5,429 萬 9 千元，增加 1,760 萬 4 千元；預計成本 3 億 9,082 萬 1 千元，較上年度預算 3 億 6,045 萬 5 千元，增加 3,036 萬 6 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 4,391 萬

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 107 年度

5 千元，較上年度預算 2 億 3,863 萬 9 千元，增加 527 萬 6 千元。預計成本 5,701 萬 6 千元，較上年度預算 5,992 萬元，減少 290 萬 4 千元。

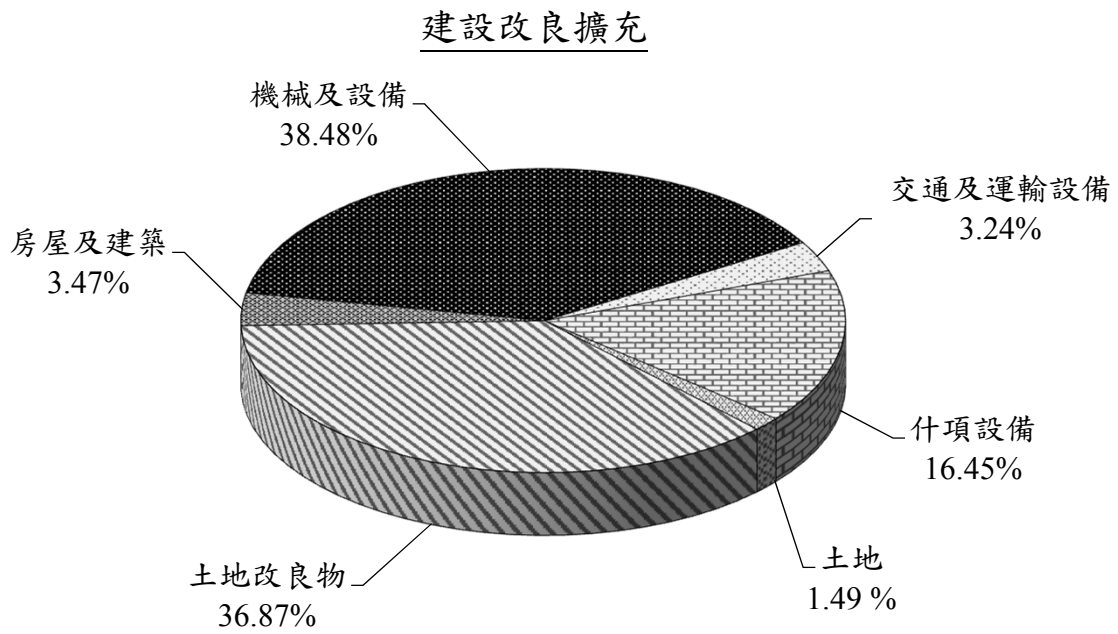
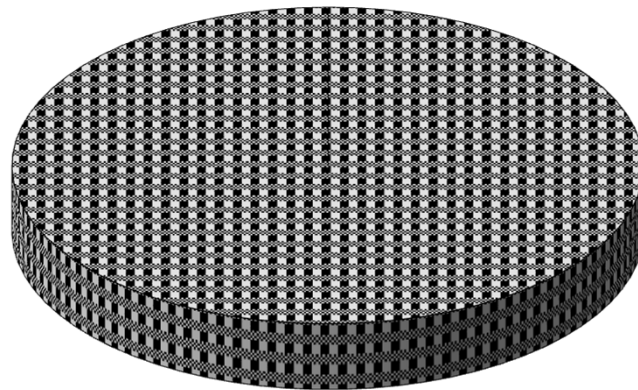
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 1,539 萬 7 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 172 萬元，主要係福壽山農場有償撥用天池收費站至停車場既有通路。
2. 土地改良物 4,255 萬 2 千元，主要係辦理清境農場草原步道及觀山牧區入口意象整修、草原給水及汙排水設施改善、福壽山農場上果區邊坡擋土牆整建及園區整體景觀設計、武陵農場南谷遊憩區沿溪步道及 AC 路面整修、彰化農場烤肉區整地，及臺東農場有機栽培區基礎設施改善等工程。
3. 房屋及建築 400 萬元，主要係武陵農場行政中心廁所及化糞池改善、臺東農場東河休閒農莊房舍及花蓮分場歷史建築物整修等工程。
4. 機械及設備 4,439 萬 9 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 374 萬 3 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 1,898 萬 3 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。

(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 107年度固定資產建設改良擴充及資金來源

資金來源

營運資金
100.00%

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
(一)不動產、廠房及設備	115,397	營運資金	115,397
土地	1,720	出售不適用資產	
土地改良物	42,552	國庫撥款	
房屋及建築	4,000	外借資金	
機械及設備	44,399		
交通及運輸設備	3,743		
什項設備	18,983		
租賃資產			
(二)投資性不動產			
合計	115,397	合計	115,397

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 107 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

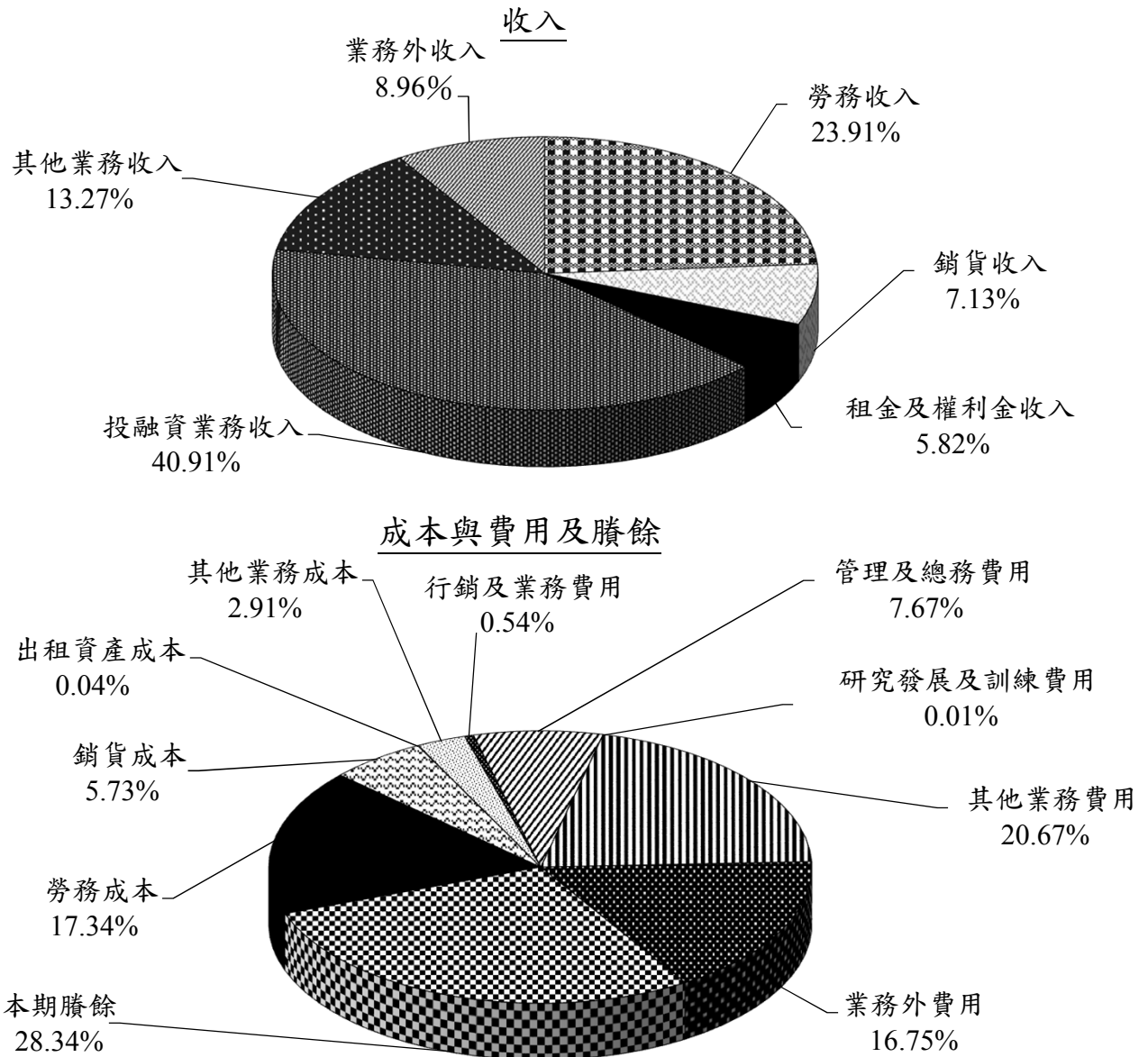
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，本年度預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 23 家轉投資公司之投資業務收入 8 億 7,184 萬 2 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發賸餘 5,000 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 20 億 5,171 萬 2 千元，較上年度預算數 19 億 6,353 萬 9 千元，增加 8,817 萬 3 千元，約 4.49%。
- (二) 業務成本與費用 12 億 3,744 萬元，較上年度預算數 10 億 7,535 萬 5 千元，增加 1 億 6,208 萬 5 千元，約 15.07%，主要係因應募兵制，強化輔導作為，增加退除役官兵就學進修補助、職業訓練及介紹經費，及本年度導入企業會計準則，認列維護生物資產支出所致。
- (三) 業務外收入 2 億 0,178 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 6,351 萬 6 千元，減少 6,172 萬 9 千元，約 23.43%，主要係為承接榮民公司新店鐵工廠與林口南勢埔段土地，定存本金減少，利息收入相對減少所致。
- (四) 業務外費用 3 億 7,738 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 5,125 萬 6 千元，增加 2,612 萬 9 千元，約 7.44%。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 3,867 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 8 億 0,044 萬 4 千元，減少 1 億 6,177 萬元，約 20.21%。
- (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。

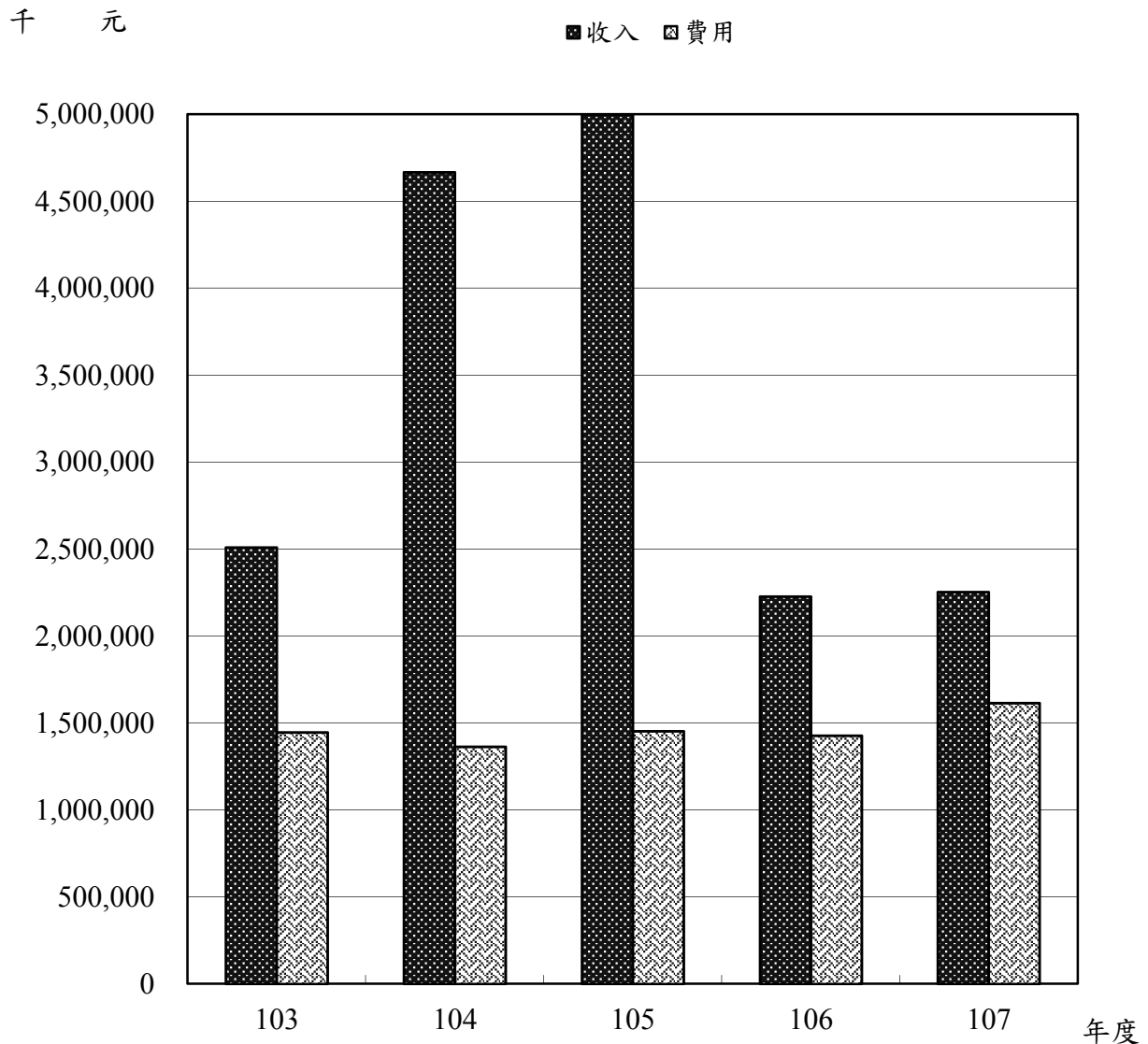
圖二 107年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	2,051,712	業務成本與費用	1,237,440
勞務收入	538,903	勞務成本	390,821
銷貨收入	160,707	銷貨成本	129,221
租金及權利金收入	131,240	出租資產成本	907
投融資業務收入	921,842	其他業務成本	65,616
其他業務收入	299,020	行銷及業務費用	12,060
業務外收入	201,787	管理及總務費用	172,821
		研究發展及訓練費用	224
		其他業務費用	465,770
		業務外費用	377,385
		本期賸餘	638,674
收入總額	2,253,499	成本、費用及賸餘總額	2,253,499

圖三 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入					
業務收入	2,064,703	2,158,236	2,061,390	1,963,539	2,051,712
業務外收入	443,659	2,508,650	2,937,763	263,516	201,787
收入合計	2,508,362	4,666,885	4,999,153	2,227,055	2,253,499
費用					
業務成本與費用	942,105	1,018,632	948,045	1,075,355	1,237,440
業務外費用	504,476	344,860	504,478	351,256	377,385
費用合計	1,446,581	1,363,492	1,452,522	1,426,611	1,614,825
本期賸餘	1,061,781	3,303,393	3,546,631	800,444	638,674

註：1.103至105年度決算數為審定決算數；106年度為預算案數。

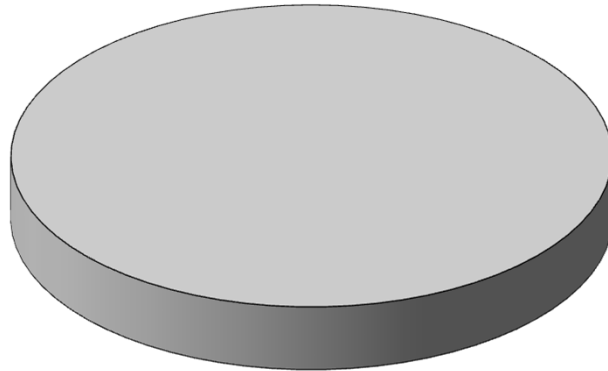
2.決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

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 107 年度

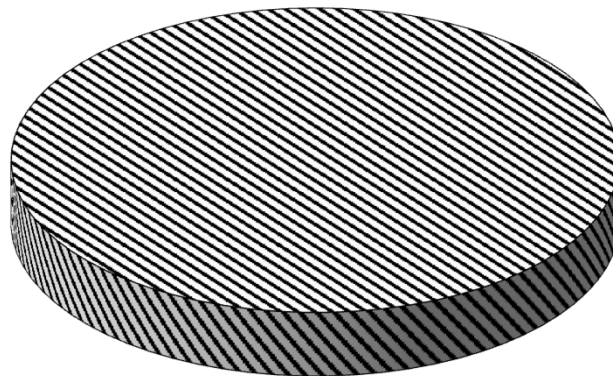
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 6 億 3,867 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 149 億 3,685 萬 7 千元，共有賸餘 155 億 7,553 萬 1 千元，留待以後年度處理。
- (二) 短絀之部：以前年度待填補短絀 6 億 0,729 萬 5 千元，留待以後年度填補。
- (三) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳圖四、五。

圖四 107年度賸餘分配

按分配程序分

未分配賸餘
100.00%

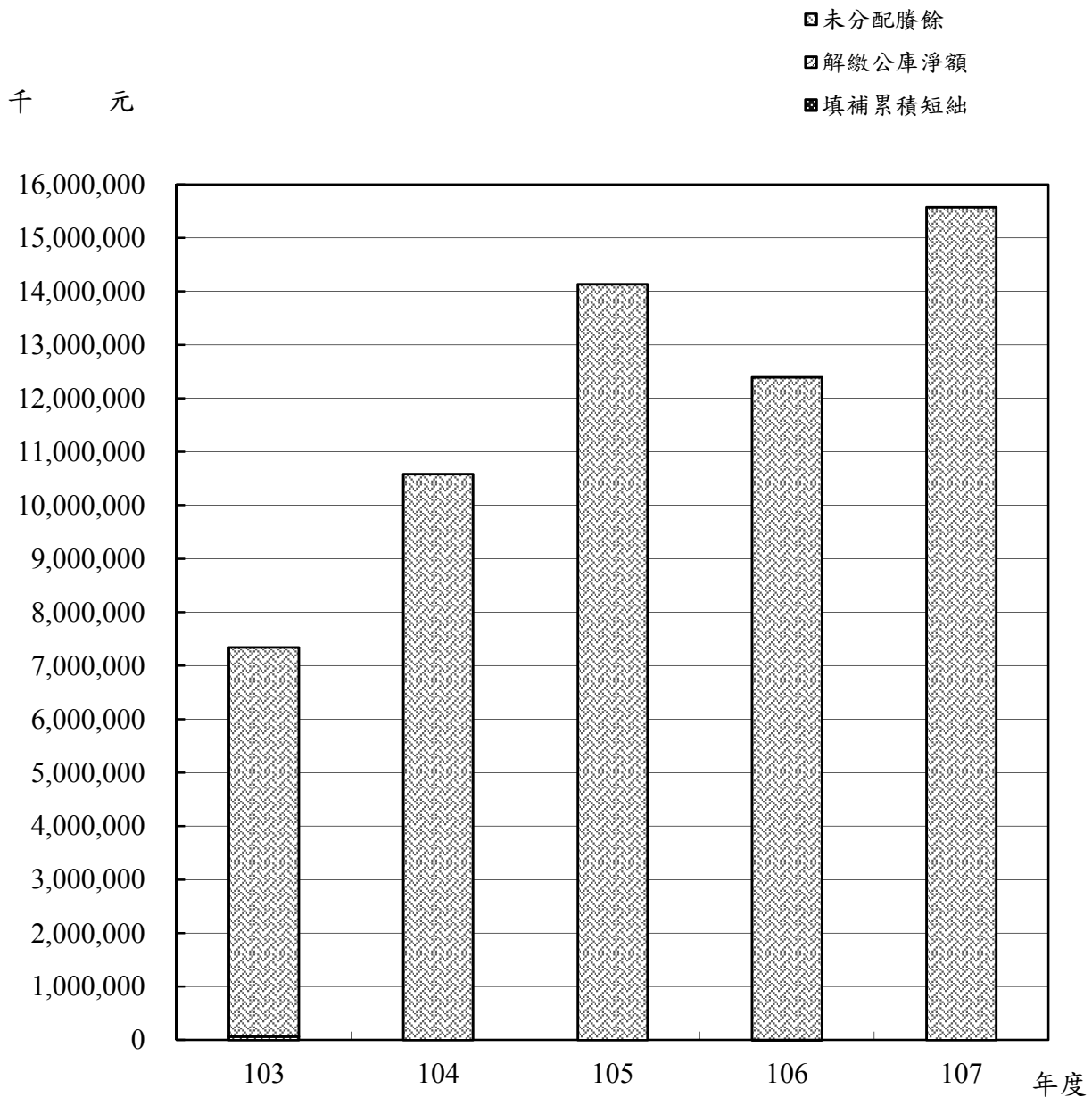
按所得對象分

留存非營業基金
100.00%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107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	15,575,531
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	15,575,531		
合 計	15,575,531	合 計	15,575,531

圖五 最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀				709	
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額	68,207				
其他依法分配數					
未分配賸餘	7,274,828	10,584,251	14,136,414	12,393,569	15,575,531
合計	7,343,035	10,584,251	14,136,414	12,394,278	15,575,531

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為預算案數。

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 107 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 3 億 1,753 萬 3 千元，包括：
1. 本期賸餘 6 億 3,867 萬 4 千元。
 2. 利息股利之調整增加 3,801 萬 5 千元，包括利息收入 1,626 萬 5 千元及利息費用 5,428 萬元。
 3. 調整項目減少 7 億 2,114 萬 1 千元，包括提列折舊 1 億 4,858 萬 4 千元，攤銷 237 萬 1 千元，流動資產淨增 25 萬 4 千元，依權益法認列之投資業務收入 8 億 7,184 萬 2 千元。
 4. 收取利息增加 1,626 萬 5 千元，收取股利增加 4 億元，支付利息減少 5,428 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2 億 1,886 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 1 億 1,539 萬 7 千元，增加生物資產—非流動 200 萬元，增加無形資產 147 萬 2 千元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 35 萬元，其中現金流入 94 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 94 億 5,205 萬元，包括減少短期債務 94 億 5,170 萬元，減少其他負債 35 萬元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 9,831 萬 4 千元，係期末現金 12 億 6,211 萬 9 千元，較期初現金 11 億 6,380 萬 5 千元增加之數。

四、補辦預算事項

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算而依預算法第 88 條之規定，報經行政院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

- (一) 福壽山農場：維繫我國與泰國皇家密切友好關係及紀念宋慶雲先生對兩國交流之貢獻，辦理「華泰農業交流紀念園區興建工程」所需計 543 萬元，經行政院 106 年 2 月 16 日院授輔事字第 1060011660 號函同意先行辦理並補辦預算。
- (二) 武陵農場：基於保障遊客、員工權益及建物安全，辦理「武陵賓館耐震力第 2 次補強工程」所需計 1,300 萬元，經行政院 106 年 3 月 15 日院授輔事字第 1060018314 號函暨 106 年 3 月 24 日院授輔事字第 1060024531 號函同意先行辦理並補辦預算。

本頁空白

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107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	%
2,061,390	100.00	業務收入	2,051,712	100.00	1,963,539	100.00	88,173	4.49
611,942	29.69	勞務收入	538,903	26.27	554,299	28.23	-15,396	2.78
611,942	29.69	服務收入	538,903	26.27	554,299	28.23	-15,396	2.78
172,706	8.38	銷貨收入	160,707	7.83	166,567	8.48	-5,860	3.52
		製成品銷貨收入	115,860	5.65			115,860	
172,706	8.38	農產品銷貨收入	44,847	2.19	166,567	8.48	-121,720	73.08
133,179	6.46	租金及權利金收入	131,240	6.40	141,310	7.20	-10,070	7.13
6,486	0.31	土地租金收入	4,702	0.23	5,835	0.30	-1,133	19.42
3,134	0.15	廠房租金收入	5,562	0.27	6,207	0.32	-645	10.39
122,051	5.92	權利金收入	119,070	5.80	129,042	6.57	-9,972	7.73
1,508	0.07	其他租金收入	1,906	0.09	226	0.01	1,680	743.36
966,287	46.88	投融資業務收入	921,842	44.93	970,042	49.40	-48,200	4.97
966,287	46.88	投資業務收入	921,842	44.93	970,042	49.40	-48,200	4.97
177,276	8.60	其他業務收入	299,020	14.57	131,321	6.69	167,699	127.70
6,301	0.31	其他補助收入	5,356	0.26	5,356	0.27		
		當期原始認列農產品之 賸餘	109,792	5.35			109,792	
170,975	8.29	雜項業務收入	183,872	8.96	125,965	6.42	57,907	45.97
948,045	45.99	業務成本與費用	1,237,440	60.31	1,075,355	54.77	162,085	15.07
410,693	19.92	勞務成本	390,821	19.05	360,455	18.36	30,366	8.42
410,693	19.92	服務成本	390,821	19.05	360,455	18.36	30,366	8.42
94,427	4.58	銷貨成本	129,221	6.30	94,928	4.83	34,293	36.13
		製成品銷貨成本	86,643	4.22			86,643	
94,427	4.58	農產品銷貨成本	42,578	2.08	94,928	4.83	-52,350	55.15
973	0.05	出租資產成本	907	0.04	842	0.04	65	7.72

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107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	%
829	0.04	出租土地成本	888	0.04	768	0.04	120	15.63
144	0.01	其他出租成本	19		74		-55	74.32
1,727	0.08	投融資業務成本						
1,727	0.08	投資業務成本						
60,166	2.92	其他業務成本	65,616	3.20	59,920	3.05	5,696	9.51
60,166	2.92	雜項業務成本	65,616	3.20	59,920	3.05	5,696	9.51
9,839	0.48	行銷及業務費用	12,060	0.59	10,580	0.54	1,480	13.99
9,839	0.48	行銷費用	12,060	0.59	10,580	0.54	1,480	13.99
176,634	8.57	管理及總務費用	172,821	8.42	184,598	9.40	-11,777	6.38
176,634	8.57	管理費用及總務費用	172,821	8.42	184,598	9.40	-11,777	6.38
105	0.01	研究發展及訓練費用	224	0.01	200	0.01	24	12.00
105	0.01	訓練費用	224	0.01	200	0.01	24	12.00
193,480	9.39	其他業務費用	465,770	22.70	363,832	18.53	101,938	28.02
193,480	9.39	雜項業務費用	465,770	22.70	363,832	18.53	101,938	28.02
1,113,346	54.01	業務賸餘(短絀一)	814,272	39.69	888,184	45.23	-73,912	8.32
2,937,763	142.51	業務外收入	201,787	9.84	263,516	13.42	-61,729	23.43
63,620	3.09	財務收入	16,265	0.79	63,920	3.26	-47,655	74.55
63,620	3.09	利息收入	16,265	0.79	63,920	3.26	-47,655	74.55
2,874,143	139.43	其他業務外收入	185,522	9.04	199,596	10.17	-14,074	7.05
9,057	0.44	財產交易賸餘			6,639	0.34	-6,639	100.00
		投資性不動產收入	4,588	0.22			4,588	
2,530	0.12	租賃收入						
2,221	0.11	資產使用及權利金收入	1,200	0.06	970	0.05	230	23.71
4,083	0.20	受贈收入	3,858	0.19	4,858	0.25	-1,000	20.58
3,708	0.18	違規罰款收入	250	0.01	250	0.01		

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107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	%
2,852,544	138.38	雜項收入	175,626	8.56	186,879	9.52	-11,253	6.02
504,478	24.47	業務外費用	377,385	18.39	351,256	17.89	26,129	7.44
37,075	1.80	財務費用	54,280	2.65	163,683	8.34	-109,403	66.84
37,075	1.80	利息費用	54,280	2.65	163,683	8.34	-109,403	66.84
467,403	22.67	其他業務外費用	323,105	15.75	187,573	9.55	135,532	72.26
2,671	0.13	財產交易短絀						
464,732	22.54	雜項費用	323,105	15.75	187,573	9.55	135,532	72.26
2,433,285	118.04	業務外賸餘(短絀一)	-175,598	-8.56	-87,740	-4.47	-87,858	100.13
3,546,631	172.05	本期賸餘(短絀一)	638,674	31.13	800,444	40.77	-161,770	20.21

註：1.本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百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 107 年度

本期收支項目之說明

一、業務收入 2,051,712 千元：

- (一)勞務收入 538,903 千元：係各農場觀光旅遊服務收入。
- (二)銷貨收入 160,707 千元：係榮民森林保育事業管理處及各農場製成品銷貨收入 115,860 千元及農產品銷貨收入 44,847 千元。
- (三)租金及權利金收入 131,240 千元：包括土地租金收入 4,702 千元，廠房租金收入 5,562 千元，權利金收入 119,070 千元及其他租金收入 1,906 千元。
- (四)投融資業務收入 921,842 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。
- (五)其他業務收入 299,020 千元：包括榮民森林保育事業管理處辦理林區永續經營業務之補助收入 5,356 千元，各農場當期原始認列農產品之贖餘 109,792 千元、農產品產銷委託經營收入 140,745 千元、清境及武陵農場承銷商品收入 42,100 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 1,237,440 千元：

- (一)勞務成本 390,821 千元：係各農場觀光旅遊服務成本。
- (二)銷貨成本 129,221 千元：係榮民森林保育事業管理處及各農場製成品銷貨成本 86,643 千元及農產品銷貨成本 42,578 千元。
- (三)出租資產成本 907 千元：包括出租土地成本 888 千元及其他出租成本 19 千元。
- (四)其他業務成本 65,616 千元：係遊憩區委外經營及農產品產銷委託經營成本。
- (五)行銷及業務費用 12,060 千元：係行銷費用。
- (六)管理及總務費用 172,821 千元：係行政費用。
- (七)研究發展及訓練費用 224 千元：係訓練費用。
- (八)其他業務費用 465,770 千元：包括榮民森林保育事業管理處辦理林區永續經營計畫費用 5,356 千元，各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等費用 69,018 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 354,254 千元及督導農場業務 37,142 千元。

三、業務外收入 201,787 千元：包括財務收入 16,265 千元及其他業務外收入 185,522 千元。

四、業務外費用 377,385 千元：包括財務費用 54,280 千元及其他業務外費用 323,105 千元。

五、收支相抵後，預計本期贖餘 638,674 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107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	%	
12,394,278	100.00	賸餘之部	15,575,531	100.00	詳收支餘絀預計表。
800,444	6.46	本期賸餘	638,674	4.10	
11,593,834	93.54	前期未分配賸餘	14,936,857	95.90	
709	0.01	分配之部			
709	0.01	填補累積短絀			
12,393,569	99.99	未分配賸餘	15,575,531	100.00	
616,350	100.00	短絀之部	607,295	100.00	
616,350	100.00	前期待填補之短絀	607,295	100.00	
9,055	1.47	填補之部			
709	0.12	撥用賸餘			
8,346	1.35	撥用公積			
607,295	98.53	待填補之短絀	607,295	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107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）	638,674	
利息股利之調整	38,015	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	676,689	
調整項目	-721,141	1. 土地改良物折舊22,230千元。 2. 房屋及建築折舊71,170千元。 3. 機械及設備折舊31,982千元。 4. 交通及運輸設備折舊4,224千元。 5. 什項設備折舊15,680千元。 6. 生產性生物資產折舊2,974千元。 7. 代管資產折舊324千元。 8. 攤銷2,371千元。 9. 依權益法認列之投資業務收入871,842千元。 10 流動資產淨增254千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-44,452	
收取利息	16,265	
收取股利	400,000	收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。
支付利息	-54,280	
業務活動之淨現金流入(流出)	317,533	
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、廠房及設備及礦產資源	-115,397	增加不動產、廠房及設備115,397千元。
增加生物資產—非流動	-2,000	
增加無形資產及其他資產	-1,472	增加無形資產1,472千元。
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出)	-218,869	

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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,451,700	增加短期債務9,451,700千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,452,050	減少短期債務9,451,700千元及其他負債350千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-350	
現金及約當現金之淨增(淨減)	98,314	
期初現金及約當現金	1,163,805	
期末現金及約當現金	1,262,119	

註：不影響現金流量之投資與籌資活動，係代管資產提列折舊後，應付代管資產轉列受贈公積324千元。

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107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				538,903	明細詳各分預算。
服務收入				538,903	
清境農場				241,241	觀光旅遊服務收入。
福壽山農場				88,072	觀光旅遊服務收入。
武陵農場				194,000	觀光旅遊服務收入。
彰化農場				9,000	觀光旅遊服務收入。
臺東農場				6,590	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107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				160,707	明細詳各分預算。
製成品銷貨收入				115,860	
清境農場				875	茶葉銷貨收入。
福壽山農場				91,765	茶葉、果乾及茶包銷貨收入。
武陵農場				23,220	茶葉銷貨收入。
農產品銷貨收入				44,847	
榮民森林保育事業管理處				376	猴頭菇銷貨收入。
清境農場				132	彌猴桃銷貨收入。
福壽山農場				32,594	蘋果、桃、梨、其他果品及販賣部銷貨收入。
武陵農場				10,625	蘋果、水蜜桃、杭菊及販賣部銷貨收入。
臺東農場				1,120	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107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	131,240	
土地租金收入	4,702	<ol style="list-style-type: none"> 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）出租予欣欣生技公司1,546千元；原榮民製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國產署出租予榮民製藥公司2,366千元；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287千元；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200千元。
廠房租金收入	5,562	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	119,070	<ol style="list-style-type: none"> 1. 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產署處理，部分面積提供與新北市政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,265千元。 2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託民間機構山立通運公司營運，繳交營運權利金11,968千元及營運回饋金2,269千元，合計14,237千元。 3. 各農林機構委外權利金收入，包括森保處54,889千元、清境農場11,000千元、武陵農場23,635千元及彰化農場13,044千元。
其他租金收入	1,906	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署出租予欣欣生技公司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標租予欣欣生技公司1,680千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署出租予榮民製藥公司21千元；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107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	921,842	
投資業務收入	921,842	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871,842千元，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。

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107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	299,020	明細詳各分預算。
其他補助收入	5,356	
榮民森林保育事業管理處	5,356	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	109,792	
清境農場	855	農產品收成點認列公允價值減出售成本之賸餘。
福壽山農場農場	83,934	農產品收成點認列公允價值減出售成本之賸餘。
武陵農場	25,003	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	183,872	
清境農場	47,872	農產品委託經營收入14,872千元及承銷商品收入33,000千元。
武陵農場	16,600	農產品委託經營收入7,500千元及承銷商品收入9,100千元。
彰化農場	46,274	農產品及水產養殖委託經營收入。
臺東農場	72,099	農產品及水產養殖委託經營收入。
安置基金管理會	1,027	職業訓練課程參訓4次（含）以上之學員自費參訓收入。

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

業務外收入明細表

中華民國107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	201,787	明細詳各分預算。
財務收入	16,265	
利息收入	16,265	森保處5,184千元、清境農場2,150千元、福壽山農場3,673千元、武陵農場324千元、彰化農場1,530千元、臺東農場1,520千元及安置基金管理會1,884千元。
其他業務外收入	185,522	
投資性不動產收入	4,588	安置基金管理會。
資產使用及權利金收入	1,200	清境農場200千元、福壽山農場660千元、彰化農場30千元、臺東農場310千元。
受贈收入	3,858	清境農場。
違約罰款收入	250	福壽山農場150千元、安置基金管理會100千元。
雜項收入	175,626	清境農場2,793千元、福壽山農場20千元、武陵農場2,820千元、臺東農場1,370千元、安置基金管理會168,623千元。

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107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	金額
勞務成本				390,821			360,455			410,693
服務成本				390,821			360,455			410,693
清境農場				160,721			143,889			155,987
福壽山農場				71,047			68,056			87,564
武陵農場				136,559			126,900			145,368
彰化農場				14,418			14,490			13,478
臺東農場				8,076			7,120			8,296

註：1.一般服務費內含契僱人力288人（遊客服務），計時計件人員酬金199,905千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力67人（遊客服務），相關費用2,320千元。

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107年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	編列390,821千元。 各農場提供觀光旅遊（含住宿）服務成本編列390,821千元。 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107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	金額
銷貨成本				129,221			94,928			94,427
製成品銷貨成本				86,643						
清境農場				769						
福壽山農場				62,878						
武陵農場				22,996						
農產品銷貨成本				42,578			94,928			94,427
榮民森林保育事業管理處				165			352			74
清境農場				132			36			210
福壽山農場				31,716			62,323			63,863
武陵農場				9,905			30,939			29,537
臺東農場				660			1,278			743

註：1.一般服務費內含契僱人力18人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金11,913千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力1人（農產品生產與銷售），相關費用5千元。

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107年度

科	目	說	明
銷貨成本		編列129,221千元。	
	製成品銷貨成本	編列86,643千元，內容如下：	
		1. 清境農場茶葉成本769千元。	
		2. 福壽山農場茶葉成本59,700千元、果乾茶包成本3,178千元，合計62,878千元。	
		3. 武陵農場茶葉成本22,996千元。	
		明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。	
	農產品銷貨成本	編列42,578千元，內容如下：	
		1. 榮民森林保育事業處猴頭菇成本165千元。	
		2. 清境農場彌猴桃成本132千元。	
		3. 福壽山農場各類果品成本29,594千元、販賣部貨品成本2,122千元，合計31,716千元。	
		4. 武陵農場各類果品成本4,300千元、杭菊成本950千元、販賣部貨品成本4,655千元，合計9,905千元。	
		5. 臺東農場香米、黑糯米等成本276千元、販賣部貨品成本384千元，合計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107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
973	842	出租資產成本	907
829	768	出租土地成本	888
829	768	安置基金管理會	888
144	74	其他出租成本	19
144	74	安置基金管理會	19

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107年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列907千元。
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，交由國產署出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用888千元。
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，交由國產署出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司，及原食品工廠二廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理標租予欣欣生技公司所需相關費用19千元。

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107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
1,727		投融資業務成本	
1,727		投資業務成本	
1,727		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107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
60,166	59,920	其他業務成本	65,616
60,166	59,920	雜項業務成本	65,616
18,110	22,544	榮民森林保育事業管理處	18,802
1,810	1,752	清境農場	2,725
17,121	12,763	武陵農場	21,586
14,232	14,849	彰化農場	14,480
8,893	8,012	臺東農場	8,023

註：1.一般服務費內含契僱人力21人（行政業務），計時計件人員酬金12,874千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力2人（環境維護），相關費用20千元。

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107年度

科 目	說 明
其他業務成本	編列65,616千元。
雜項業務成本	編列65,616千元，內容如下： <ol style="list-style-type: none"> 1. 森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本18,802千元。 2. 清境農場小瑞士花園、休閒中心、旅遊中心委外（託）經營及農產品委託經營成本2,725千元。 3. 武陵農場第二賓館委外經營成本及農產品栽植委託經營成本21,586千元。 4. 彰化農場臺北淡水觀光旅館、農產品產銷、遊樂區委外經營成本及水產養殖委託經營成本14,480千元。 5. 臺東農場農產品及水產養殖委託經營成本8,023千元。 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
行銷及業務費用明細表
 中華民國107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
9,839	10,580	行銷及業務費用	12,060
9,839	10,580	行銷費用	12,060
4,192	5,810	清境農場	6,783
4,787	3,257	福壽山農場	3,844
656	1,050	武陵農場	990
205	463	臺東農場	443

註：一般服務費內含契僱人力6人（行銷業務），計時計件人員酬金4,338千元。

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107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
176,634	184,598	管理及總務費用	172,821
176,634	184,598	管理費用及總務費用	172,821
7,867	8,972	榮民森林保育事業管理處	9,663
25,762	32,422	清境農場	26,601
35,883	30,530	福壽山農場	29,432
32,037	35,665	武陵農場	30,662
30,419	32,150	彰化農場	31,167
31,570	36,551	臺東農場	38,887
13,097	8,308	安置基金管理會	6,409

註：1.一般服務費內含契僱人力35人（行政業務），計時計件人員酬金21,820千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力3人（安全維護），相關費用1,400千元。

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107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
105	200	研究發展及訓練費用	224
105	200	訓練費用	224
105	200	安置基金管理會	224

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107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
193,480	363,832	其他業務費用	465,770
193,480	363,832	雜項業務費用	465,770
7,451	5,356	榮民森林保育事業管理處	5,356
		清境農場	500
		福壽山農場	50,730
		武陵農場	17,788
	358,476	安置基金管理會	391,396

- 註：1. 一般服務費內含契僱人力50人（農產品生產與銷售45人及職訓業務5人），計時計件人員酬金34,787千元（農產品生產與銷售32,334千元及職訓業務2,453千元）。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力61人（農產品生產與銷售8人、環境維護25人及職介業務28人），相關費用22,675千元（農產品生產與銷售360千元、環境維護4,750千元及職介業務17,565千元）。

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107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講習224千元。
其他業務費用	<p>編列465,770千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 榮民森林保育事業管理處為辦理「林區永續經營計畫」所需費用5,356千元。 2. 各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等，包括清境農場500千元、福壽山農場50,730千元及武陵農場17,788千元。 3. 安置基金管理會為辦理退除役官兵就學進修補助計畫、職業介紹計畫、職業訓練計畫及督導農場業務等所需費用391,396千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務外費用明細表
 中華民國107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
504,478	351,256	業務外費用	377,385
37,075	163,683	財務費用	54,280
37,075	163,683	利息費用	54,280
37,075	163,683	安置基金管理會	54,280
467,403	187,573	其他業務外費用	323,105
2,671		財產交易短絀	
2,671		彰化農場	
464,732	187,573	雜項費用	323,105
434		榮民森林保育事業管理處	
6,979	11,205	清境農場	6,511
4,958	4,981	福壽山農場	4,681
6,422	6,631	武陵農場	6,813
7,235	7,104	彰化農場	7,283
3,878	4,737	臺東農場	4,646
434,827	152,915	安置基金管理會	293,171

註：1.一般服務費內含契僱人力6人（行政業務），計時計件人員酬金4,669千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力11人（安全維護8人及停車場管理3人），相關費用12,161千元（安全維護10,698千元及停車場管理1,463千元）。

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107年度

科 目	說 明
業務外費用	編列377,385千元。
財務費用	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為承接榮民公司土地舉借債務衍生之利息費用54,280千元。
其他業務外費用	編列323,105千元，內容如下： 其他業務外費用係各單位（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6,511千元、福壽山農場4,681千元、武陵農場6,813千元、彰化明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

本頁空白

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 設 備
一般建築及設備計畫	1,720	42,552	4,000	44,399	3,743	18,983
一次性項目	1,720	42,552	4,000	44,399	3,743	18,983
榮民森林保育事業管理處				845	671	60
清境農場		27,000		3,555		1,500
福壽山農場	1,720	4,202		6,273	2,420	3,020
武陵農場		9,500	2,500	1,753	459	6,500
彰化農場		950		215	63	233
臺東農場		900	1,500	210	130	400
安置基金管理會				31,548		7,270
合 計	1,720	42,552	4,000	44,399	3,743	18,983

兵輔導委員會

兵安置基金

改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	其他	小計	投資性不動產	合計	說明
			115,397		115,397	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。 2. 明細詳各分預算。
			115,397		115,397	
			1,576		1,576	
			32,055		32,055	
			17,635		17,635	
			20,712		20,712	
			1,461		1,461	
			3,140		3,140	
			38,818		38,818	
			115,397		115,397	

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					小 計	
	營運資金	出 售 不 適 用 資 產	國庫 撥款	其他	小 計		
					金額	%	
一般建築及設備計畫	115,397				115,397	100.00	
一次性項目	115,397				115,397	100.00	
榮民森林保育事業管理處	1,576				1,576	100.00	
清境農場	32,055				32,055	100.00	
福壽山農場	17,635				17,635	100.00	
武陵農場	20,712				20,712	100.00	
彰化農場	1,461				1,461	100.00	
臺東農場	3,140				3,140	100.00	
安置基金管理會	38,818				38,818	100.00	
合 計	115,397				115,397	100.00	

兵輔導委員會

兵安置基金

擴充資金來源明細表

國107年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合 計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
				115,397	100.00
				115,397	100.00
				1,576	100.00
				32,055	100.00
				17,635	100.00
				20,712	100.00
				1,461	100.00
				3,140	100.00
				38,818	100.00
				115,397	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					外借資金
	資 金 來 源					
	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		
一般建築及設備計畫	115,397	115,397				
一次性項目	115,397	115,397				
榮民森林保育事業管理處	1,576	1,576				
清境農場	32,055	32,055				
福壽山農場	17,635	17,635				
武陵農場	20,712	20,712				
彰化農場	1,461	1,461				
臺東農場	3,140	3,140				
安置基金管理會	38,818	38,818				
合 計	115,397	115,397				

兵輔導委員會

兵安置基金

計畫預期進度明細表

國107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	
					金 額	占全 部計 畫%	金 額	占全 部計 畫%
					115,397	100.00	115,397	100.00
	107.01-107.12				115,397	100.00	115,397	100.00
	107.01-107.12				1,576	100.00	1,576	100.00
	107.01-107.12				32,055	100.00	32,055	100.00
	107.01-107.12				17,635	100.00	17,635	100.00
	107.01-107.12				20,712	100.00	20,712	100.00
	107.01-107.12				1,461	100.00	1,461	100.00
	107.01-107.12				3,140	100.00	3,140	100.00
	107.01-107.12				38,818	100.00	38,818	100.00
					115,397	100.00	115,397	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		
	土 改 良 物	房 及 建 築	機 及 設 備
前年度決算資產原值	890,557	3,274,403	391,000
上年度預計增減資產原值	38,916	113,288	25,722
本年度預計增減資產原值	42,552	4,000	44,399
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	972,025	3,391,691	461,121
本年度應提折舊額	22,230	71,170	31,982
勞務成本	11,003	31,922	7,039
銷貨成本	5	5	5
其他業務成本	5,000	28,581	2,184
行銷及業務費用			30
管理及總務費用	2,393	3,624	2,021
其他業務費用	1,760	3,104	20,579
其他業務外費用	2,069	3,934	124

註：前年度決算資產原值中「其他」欄包括代管資產17,910千元（不含土地10,232,743千元）及生物資產

兵輔導委員會
 兵安置基金
 舊明細表
 107年度

單位：新臺幣千元

、廠房及設備					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 改 良	益 良			
113,622	195,518					97,580	4,962,680
6,797	23,929						208,652
3,373	18,983					2,000	115,307
123,792	238,430					99,580	5,286,639
4,224	15,680					3,298	148,584
1,522	5,393					1,314	58,193
5	5						25
206	680					160	36,811
	10						40
1,290	1,896					74	11,298
1,195	7,663					1,500	35,801
6	33					250	6,416

79,670元。

國軍退除役官

國軍退除役官

資產折

中華民國

項目	不動		
	土 改 良 地 物	房 及 建 築	機 械 及 設 備
一般建築及設備計畫	22,230	71,170	31,982
榮民森林保育事業管理處	2,575	12,616	1,195
清境農場	3,899	18,402	4,801
福壽山農場	3,400	5,845	3,500
武陵農場	9,475	15,665	3,225
彰化農場	767	12,039	490
臺東農場	1,582	3,366	506
安置基金管理會	532	3,237	18,265

兵輔導委員會
 兵安置基金
 舊明細表
 107年度

單位：新臺幣千元

產、廠房及設備					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備 用	租 資 產	租 賃 權 益 良	改			
4,224	15,680					3,298	148,584
83	124						16,593
687	1,507					1,363	30,659
1,000	3,218					1,500	18,463
759	2,459						31,583
230	921					201	14,648
538	1,191					234	7,417
927	6,260						29,221

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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘 餘 價 值	未實現重估 增值減少數	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	370	370				
交通及運輸設備	370	370				

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	1,144,679	114,467,891	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	1,481,485	148,148,532	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	1,137,778	113,777,787	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,472,037	347,203,749	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	511,295	51,129,539	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	1,098,099	109,809,872	98,838	
大台南區天然氣(股)公司	800,000	80,000,000	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	1,447,190	144,718,960	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	
欣欣客運(股)公司	482,073	48,207,304	89,093	
大南汽車(股)公司	264,682	26,468,208	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	
國華欣業(股)公司	100,000	10,000,000	121,321	
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	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	23,186,759	2,318,675,896	3,693,692	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400,000千元。

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)102年度已編列撤資預算並辦理保留之榮民製藥(股)公司，前年度決算無投資收益。
- (3)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1,692千
- (4)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

兵輔導委員會

兵安置基金

其餘紬明細表

國107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			
	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。	27,676	21,222	18,606
92,472	37,714,638	32.95		37,400	35,828	38,884
142,890	46,556,713	25.79		60,618	60,832	59,432
96,480	30,086,443	24.62		42,246	37,470	46,185
119,263	61,400,188	41.45		114,360	105,681	123,143
153,850	72,224,052	40.06		144,463	142,382	140,357
107,202	48,207,928	42.37		77,788	84,732	127,813
184,921	118,342,735	34.08		118,813	126,045	130,214
86,400	14,725,348	28.80		26,307	27,724	27,104
117,000	13,816,423	39.00		12,804	12,676	13,068
98,838	28,623,464	26.07		18,438	27,523	18,892
86,400	23,039,991	28.80		14,045	22,711	17,310
196,073	21,742,928	21.26		40,090	32,884	34,101
98,233	34,097,772	23.56		47,100	48,682	49,360
80,400	10,875,870	31.93		14,807	11,738	16,499
89,093	23,656,891	49.07		6,360	8,094	6,048
49,273	6,770,575	25.58		2,823	3,441	2,933
326,640	31,522,996	43.16		13,532	17,268	15,258
406,724	37,251,235	40.04		9,460	2,012	3,935
181,258	28,703,703	37.80		11,316	11,297	15,386
121,321	4,967,784	49.68	1,831	589	2,650	
119,472	13,345,023	39.82	18,539	20,671	18,380	
539,689	54,824,565	47.91	11,026	58,540	37,007	
20,000	2,000,000	10.00			3,687	
200,000						
3,793,692	789,697,266			871,842	920,042	966,253

18,131,141股，持股比率38.78%。

元。

益。

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107年度

單位：新臺幣千元

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

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
48,538,212	資 產	52,100,805	51,496,488	604,317
11,945,398	流動資產	3,171,236	3,072,668	98,568
1,989,090	現金	1,262,119	1,163,805	98,314
9,781,370	流動金融資產	1,658,173	1,658,173	
100,740	應收款項	176,491	176,491	
42,814	存貨	43,067	42,813	254
149	消耗性生物資產-流動	149	149	
2,272	生產性生物資產-流動	2,272	2,272	
25,208	預付款項	25,208	25,208	
3,755	短期貸墊款	3,757	3,757	
18,741,229	投資、長期應收款、貸墊款	19,934,986	19,361,270	573,716
11,117,981	採權益法之投資	12,309,865	11,738,023	571,842
140,500	非流動金融資產	140,500	140,500	
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
131,048	準備金	132,921	131,047	1,874
4,650,271	不動產、廠房及設備	4,637,387	4,703,157	-65,770
2,653,202	土地	2,619,040	2,653,201	-34,161
159,958	土地改良物	189,767	169,445	20,322
1,639,500	房屋及建築	1,611,640	1,678,810	-67,170
102,284	機械及設備	113,843	101,426	12,417
26,149	交通及運輸設備	26,859	27,340	-481
52,647	什項設備	64,238	60,935	3,303
16,531	購建中固定資產	12,000	12,000	
	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
4,887	生物資產-非流動	2,325	3,299	-974

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
4,887	生產性生物資產-非流動	2,325	3,299	-974
8,403	無形資產	8,780	9,679	-899
8,403	無形資產	8,780	9,679	-899
13,188,024	其他資產	13,186,068	13,186,392	-324
10,287,503	什項資產	10,286,624	10,286,948	-324
2,900,521	待處理資產	2,899,444	2,899,444	
48,538,212	合 計	52,100,805	51,496,488	604,317

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
18,392,624	負 債	20,551,103	20,549,903	1,200
7,711,008	流動負債	9,869,343	9,869,343	
7,351,700	短期債務	9,451,700	9,451,700	
179,740	應付款項	238,073	238,073	
179,568	預收款項	179,570	179,570	
10,681,616	其他負債	10,681,760	10,680,560	1,200
77,456	遞延負債	77,456	77,456	
10,604,160	什項負債	10,604,304	10,603,104	1,200
30,145,588	淨 值	31,549,702	30,946,585	603,117
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
1,327,688	公積	1,327,156	1,328,242	-1,086
1,327,688	資本公積	1,327,156	1,328,242	-1,086
13,529,118	累積餘絀	14,968,236	14,329,562	638,674
14,136,413	累積賸餘	15,575,531	14,936,857	638,674
-607,295	累積短絀	-607,295	-607,295	
991,844	淨值其他項目	957,372	991,843	-34,471
996,694	累積其他綜合餘絀	962,223	996,694	-34,471
-4,851	未認列為退休金成本之 淨	-4,851	-4,851	
48,538,212	合 計	52,100,805	51,496,488	604,317

註：107年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）114,339千元，均為保證品（應付保證品）。

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107年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算數				939,912	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			354,254	
提供農業產品	千元			137,821	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			447,837	
上年度預算數				844,183	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			328,880	
提供農業產品	千元			94,928	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			420,375	
前年度決算數				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	
(104) 年度決算數				680,716	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			127,875	
提供農業產品	千元			104,478	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			448,363	
(103) 年度決算數				738,938	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			108,310	
提供農業產品	千元			95,793	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			534,835	

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107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				354,254	
一、退除役官兵就學進修補助	人次	6,740	20,328.64	137,015	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	19,860	4,861.92	179,316	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	7,800	4,861.92	37,923	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
乙、提供農業產品				137,821	
農林漁牧產品供銷				137,821	
(一)果品	公斤	284,500	119.60	34,026	清境農場彌猴桃132千元、福壽山農場蘋果、梨、桃等果品29,594千元、武陵農場蘋果、梨等果品4,300千元。
(二)香米、黑糯米等	公斤	4,500	0.06	276	臺東農場276千元。
(三)茶葉	公斤	14,600	5.72	83,465	清境農場茶葉769千元、福壽山農場茶葉59,700千元、武陵農場茶葉22,996千元。
(四)猴頭菇	公斤	1,104	149.46	165	森保處165千元。
(五)杭菊	公斤	169	5,621.30	950	武陵農場950千元。
(六)其他	千元			18,939	福壽山農場販賣部2,122千元及果乾茶包3,178千元、武陵農場百貨零售13,255千元、臺東農場販賣部384千元。
丙、委外(託)經營及勞務計畫				447,837	
一、旅遊服務類	千元			390,821	清境農場160,721千元、福壽山農場71,047千元、武陵農場136,559千元、彰化農場14,418千元、臺東農場8,076千元。
二、委外(託)經營類	千元			57,016	森保處18,802千元、清境農場2,725千元、武陵農場12,986千元、彰化農場14,480千元、臺東農場8,023千元。

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107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	89		89	
職員	86		86	
技工	3		3	
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員	9		9	
顧問人員				
兼任人員	1		1	
總 計	98		98	

註：1.預計進用契僱人力424人（行政業務62人、行銷業務6人、遊客服務288人、農產品生產與銷售63人、職訓業務5人）。

2.預計勞務承攬人力145人（環境維護27人、安全維護11人、遊客服務67人、農產品生產與銷售9人、職介業務28人及停車場管理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107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	1					21				21	
臺東農場	20	2					22				22	
安置基金管理會	3						3	9		1	13	
合 計	86	3					89	9		1	99	

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。

2.表列兼任人員包括基金管理會委員（為無給職）及辦理龍崎工廠留存業務之兼任人員；本年度最高可進用員額數分別為9人及1人，共計10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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務支出部分									
管理及總務費用	63,804		3,973	2,971	8,246	6,929	6,524		5,596
正式人員	63,804		3,973	2,971	8,246	6,929	6,524		5,596
職員	62,644		3,902	2,971	8,103	6,769	6,431		5,491
工員	1,160		71		143	160	93		105
其他業務費用	2,474		106	373	440	266	897		274
正式人員	2,474		106	373	440	266	897		274
職員	2,474		106	373	440	266	897		274
其他業務外費用	1,330		57		166	169			149,361
正式人員	1,330		57		166	169			149,361
職員	1,330		57		166	169			149,361
兼任人員									
職員									
其他兼任人員									
合 計	67,608		4,136	3,344	8,852	7,364	7,421		155,231

註：1. 預計進用契僱人力預算289,448千元（行政業務38,505千元、行銷業務4,338千元、遊客服務
2. 預計勞務承攬人力預算38,581千元（環境維護4,770千元、安全維護12,098千元、農產品
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88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107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				
		5,691	140	61	2,739	2	106,676		106,676
		5,691	140	61	2,739	2	106,676		106,676
		5,571	140	61	2,717		104,800		104,800
		120			22	2	1,876		1,876
		276			13		5,339		5,339
		276			13		5,339		5,339
		276			13		5,339		5,339
240		130			39		151,492	36	151,528
240		130			39		151,492		151,492
240		130			39		151,492		151,492
								36	36
								36	36
240		6,097	140	74	2,998	2	263,507	36	263,543

199,905千元、職訓業務2,453千元、農產品生產與銷售44,247千元)。

生產與銷售365千元、遊客服務2,320千元、職介業務17,565千元及停車場管理1,463千元)。

額8,852千元。

法編列，預計發給88人，金額7,364千元。

營運獎金支給要點編列，預計發給65人，金額7,421千元。

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	10,643		675	1,040	1,409	1,100	2,237		3,624
福壽山農場	10,135		717	1,344	1,428	1,142	2,472		5,535
武陵農場	13,238		665	960	1,721	1,377	1,504		7,806
彰化農場	16,333		944		2,055	2,055			8,701
臺東農場	15,929		1,078		2,073	1,521	1,208		5,706
安置基金管理會	1,330		57		166	169			123,859
合 計	67,608		4,136	3,344	8,852	7,364	7,421		155,231

兵輔導委員會
官兵安置基金

用彙計表

國107年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		857	35		512		22,132		22,132
		938	35	36	1,027		24,809		24,809
		1,075	35	38	268		28,687		28,687
		1,505	35		680		32,308		32,308
240		1,592			472	2	29,821		29,821
		130			39		125,750	36	125,786
240		6,097	140	74	2,998	2	263,507	36	263,543

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	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成 本
225,170	266,484	用人費用	263,543			
54,203	66,535	正式員額薪資	67,608			
43	36	聘僱及兼職人員薪資	36			
3,423	4,119	超時工作報酬	4,136			
2,619	3,302	津貼	3,344			
21,124	23,794	獎金	23,637			
136,359	159,350	退休及卹償金	155,471			
7,396	9,346	福利費	9,309			
2	2	提繳費	2			
528,244	513,345	服務費用	724,986	252,629	14,049	79
24,533	21,480	水電費	19,274	13,231	694	
4,181	4,283	郵電費	4,794	1,858	20	
16,455	9,399	旅運費	11,691	1,794	163	
22,498	26,914	印刷裝訂與廣告費	24,558	7,207	123	
17,144	17,473	修理保養及保固費	16,704	8,929	35	
4,426	3,743	保險費	3,958	3,168	11	
391,874	382,437	一般服務費	456,811	208,236	12,978	79
45,430	45,666	專業服務費	185,012	7,726	25	
1,703	1,950	公共關係費	2,184	480		
124,048	98,899	材料及用品費	112,689	73,930	5,572	
106,714	76,433	使用材料費	92,112	64,103	2,924	
16,715	17,681	用品消耗	17,948	9,407	525	
620	4,785	商品及醫療用品	2,629	420	2,123	
46,909	169,423	租金與利息	60,574	3,700	10	
54	25	地租及水租	60	60		
865	1,025	房租	1,010			
697	460	機器租金	740	500	5	
4,548	1,033	交通及運輸設備租金	852	100		
3,670	3,197	什項設備租金	3,632	3,040	5	
37,075	163,683	利息	54,280			

兵輔導委員會
官兵安置基金
用彙計表
國107年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他業務成	其他業務本	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
			106,676		5,339		151,528
			63,804		2,474		1,330
			3,973		106		36
			2,971		373		57
			21,699		1,603		335
			5,596		274		149,601
			8,631		509		169
			2				
20,657	11,125	43,330	139	220,034			162,944
190		1,885		2,696			578
271	226	1,426		826			167
917	1,802	5,346		1,534			135
268	2,511	1,059	20	13,360			10
1,540	225	2,943		2,047			985
50	20	536		129			44
13,273	5,338	23,275		176,798			16,834
4,048	60	6,199	119	22,644			144,191
100	943	661					
1,881	875	6,125	40	24,070			196
1,340	200	2,590	20	20,890			45
541	660	3,525	20	3,119			151
	15	10		61			
72	10	490	35	1,920		54,280	57
			10	1,000			
		130		105			
			25	727			
72	10	360		88			57
						54,280	

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	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成 本
152,598	157,370	折舊、折耗及攤銷	150,955	58,323	25	
145,631	151,257	不動產、廠房及設備折舊	145,286	56,879	25	
4,093	1,588	生物資產折舊	2,974	1,314		
499	554	其他折舊性資產折舊	324			
671		折耗				
1,703	3,971	攤銷	2,371	130		
16,212	18,729	稅捐與規費(強制費)	18,747	1,734	17	828
10,011	9,584	土地稅	10,602	925		782
1,219	1,162	房屋稅	1,439	33		46
2,025	4,344	消費與行為稅	3,188	426	10	
2,957	3,639	規費	3,518	350	7	
66,890	193,383	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動費	164,061	303	10	
81	175	會費	159	117	5	
66,718	192,958	捐助、補助與獎助 分擔	159,357	116		
		補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	4,000			
91	250	競賽及交流活動費	245	70	5	
8,725		短絀、賠償與保險給付				
6,162		各項短絀				
2,563		賠償給付				
285,877	8,978	其他	9,732	202		
285,877	8,978	其他費用	9,732	202		
1,454,672	1,426,611	小 計	1,505,287	390,821	19,683	907
8,592	8,592	加：期初在製品存貨	6,228		6,228	
-11,284	-8,592	減：期末在製品存貨	-6,228		-6,228	
17,618	17,618	加：期初製成品/農產品存 貨	19,641		19,641	
		加：當期採收之農產品	109,792		109,792	

兵輔導委員會
官兵安置基金
用彙計表
國107年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他業務成	其他業務本	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
	36,815	40	12,517		36,819		6,416
	36,651	40	11,224		34,301		6,166
	160				1,500		
			74				250
	4		1,219		1,018		
	6,191	10	3,106		5,777		1,084
	2,238		1,311		5,343		3
	785		385		190		
	2,210		325		194		23
	958	10	1,085		50		1,058
			497		163,251		
			17		20		
			150		159,091		
			300				
					4,000		
			30		140		
			80	10	8,560		880
			80	10	8,560		880
	65,616	12,060	172,821	224	465,770	54,280	323,105

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	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成 本
-18,505	-17,618	減：期末製成品/農產品存 貨	-19,895		-19,895	
872	1,714	加：期初商品存貨	2,436		2,436	
-1,049	-1,714	減：期末商品存貨	-2,436		-2,436	
2,214		加：購入商品				
-513		減：撥出給各單位				
-95		減：其他				
1,452,522	1,426,611	總 計	1,614,825	390,821	129,221	907

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107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，計有一般公務轎車9輛，21人座大客車6輛，小客貨兩用車4輛，小客貨兩用車（7-8人座）2輛，機車4輛。

2.其他車輛：本年度增購小貨車1輛、機車1輛、四輪傳動小貨車2輛，汰舊換新機車9輛，搬運車2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4輛，小客貨兩用車（7-8人座）12輛，大貨車5輛，小貨車21輛，小貨車（2000cc）5輛，機車130輛，四輪傳動小貨車2輛，傾卸貨車1輛，搬運車25輛，冷凍貨車2輛，電動車1輛，電動輔助自行車37輛及協力車5輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
補辦預算明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充			
一般建築及設備計畫			
土地改良物	5,430	106	福壽山農場「華泰農業交流紀念園區興建工程」，經行政院106年2月16日院授輔事字第1060011660號函同意先行辦理並補辦107年度預算。
房屋及建築	13,000	106	武陵農場「武陵賓館耐震力第2次補強工程」，經行政院106年3月15日院授輔事字第1060018314號函暨106年3月24日院授輔事字第1060024531號函同意先行辦理並補辦107年度預算。

本頁空白

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 107 年度

(撤回重送版)

一、業務計畫及預算說明-----	第 83~94	頁
二、預算主要表		
(一)收支餘絀預計表及說明-----	第 95~97	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第 98	頁
(三)現金流量預計表-----	第 99	頁
三、預算明細表		
(一)租金及權利金收入明細表-----	第 101	頁
(二)投融資業務收入明細表-----	第 102	頁
(三)其他業務收入明細表-----	第 103	頁
(四)業務外收入明細表-----	第 104	頁
(五)出租資產成本明細表及說明-----	第 105~106	頁
(六)投融資業務成本明細表及說明-----	第 107	頁
(七)管理及總務費用明細表-----	第 108~109	頁
(八)研究發展及訓練費用明細表-----	第 110~111	頁
(九)其他業務費用明細表及說明-----	第 112~117	頁
(十)業務外費用明細表及說明-----	第 118~121	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	第 122~123	頁
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第 125	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第 126~127	頁
(十四)資產折舊明細表-----	第 128~129	頁
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第 130~131	頁
(十六)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 133~134	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第 135~136	頁
(三)員工人數彙計表-----	第 137	頁
(四)用人費用彙計表-----	第 138~139	頁
(五)各項費用彙計表-----	第 140~143	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 144	頁

安置基金管理會
總 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 107 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 106 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（105）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 23 億 2,088 萬 4 千元，較預算數 9 億 9,193 萬 1 千元，增加 13 億 2,895 萬 3 千元，約 133.98%，主要係福壽山、武陵與清境農場專案解繳投資報酬所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 2 億 0,193 萬元，較預算數 1 億 8,957 萬 6 千元，增加 1,235 萬 4 千元，約 6.53%。
- （三）業務外收入：決算數 26 億 5,851 萬 6 千元，較預算數 3 億 6,959 萬 7 千元，增加 22 億 8,891 萬 9 千元，約 619.30%，主要係前塑膠工廠與榮工處以前年度土地未實現重估增值轉列收入所致。
- （四）業務外費用：決算數 4 億 7,190 萬 1 千元，較預算數 3 億 2,567 萬 5 千元，增加 1 億 4,622 萬 6 千元，約 44.90%，主要係依和解內容轉銷高勞無法收回之陸五與自立工程等款項所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 43 億 0,556 萬 9 千元，較預算賸餘 8 億 4,627 萬 7 千元，增加 34 億 5,929 萬 2 千元，約 408.77%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,700 萬 3 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 120 億 2,721 萬 7 千元，執行率約 0.22%，主要係本會承接榮民公司新店鐵工廠與林口南勢埔段土地，未及於年度完成產權過戶，依規定辦理預算保留所致。

二、上年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5,065 萬 4 千元，較預計數 5,076 萬 4 千元，減少 11 萬元，約 0.22%。
- （二）業務成本與費用：實際數 8,935 萬 1 千元，較預計數 1 億 1,834 萬 3 千元，減少 2,899 萬 2 千元，約 24.50%，主要係退除役官兵職業訓練及介紹計畫雖已辦理若干場次活動，惟尚未請款及各單位動支未若預期所致。

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 107 年度

- (三) 業務外收入：實際數 2 億 0,174 萬元，較預計數 1 億 3,636 萬 8 千元，增加 6,537 萬 2 千元，約 47.94%，主要係收取林口南勢埔與新店鐵工廠租金收入，及長期股權投資依轉投資公司 105 年財簽年報調整認列收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 2 億 0,228 萬 2 千元，較預計數 1 億 1,849 萬 7 千元，增加 8,378 萬 5 千元，約 70.71%，主要係長期股權投資依轉投資公司 105 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，實際短絀 3,923 萬 9 千元，較預計短絀 4,970 萬 8 千元，減少 1,046 萬 9 千元，約 21.06%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 111 億 6,834 萬 4 千元，預計數 111 億 7,359 萬 7 千元，執行率 99.95%。

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，編列就學就業預算 3 億 5,425 萬 4 千元，藉以強化服役 4 至 9 年志願役青壯低階退除役官兵輔導作為，協助其順利就業，增加安置能量，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，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。
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補助 5,110 人次，以提升人力素質。
 2. 補助參加大專校院進修 1,244 人次，提升專業知能。
 3. 補助參加就業考試進修 386 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「一訓多能」

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 107 年度

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，培訓就業所需專長，以提升退除役官兵就業競爭力、適合就業市場需求。為提供更多元之參訓管道，職訓補助班隊由原 61 個擴增至 105 個職類 302 個班隊，以強化官兵第二專長培訓。

1. 辦理轉業職前講習 10,550 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 25 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 500 人次。
 4. 榮服處辦理委外訓練 3,910 人次，提升退除役官兵人力素質，強化職場競爭力。
 5. 職訓中心辦理自辦訓練 1,890 人次、委外訓練 1,200 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。
 6. 辦理職訓機構輔導志願役退除役軍人就業獎勵 1,785 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與機會，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，即開案個管由專人提供專業協助，以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」或「合作意向書」，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

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 107 年度

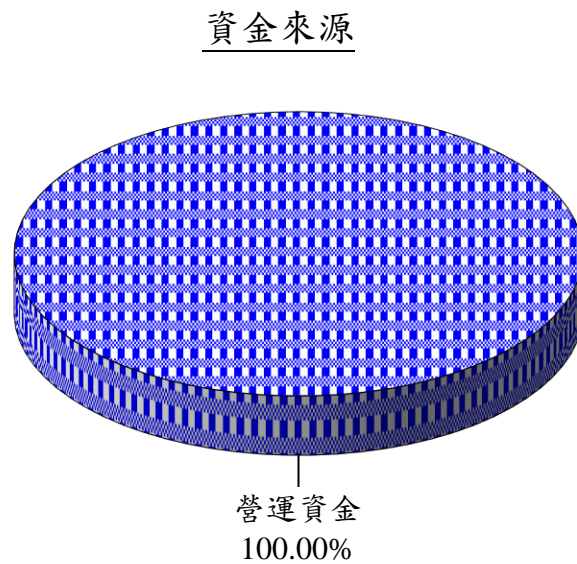
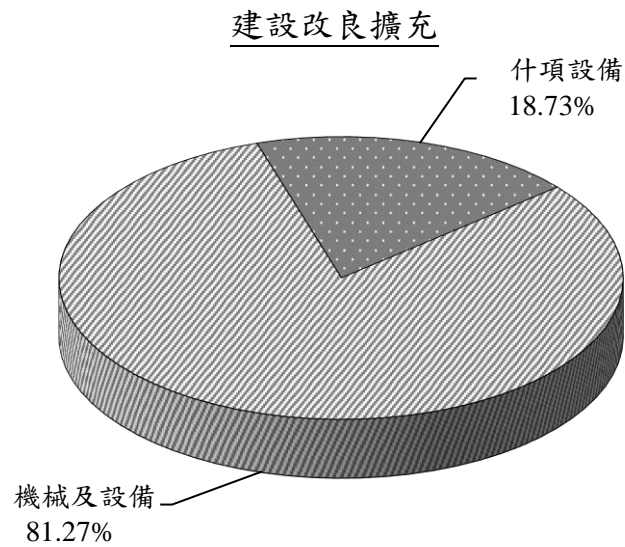
重要節慶公開場合，表揚協助就業成效優良企業廠商，鼓勵進用退除役軍人。

3. 辦理就學、就業及職訓退除役官兵座談 2,000 人次，瞭解及關懷退除役官兵學習情形及在職場之工作情況。
4. 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 5,800 人次。

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 3,881 萬 8 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 3,154 萬 8 千元，係購置職訓中心教學設備。
 2. 什項設備 727 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 107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	107年度預算	資金來源	107年度預算
(一)不動產、廠房及設備	38,818	營運資金	38,818
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	31,548		
交通及運輸設備			
什項設備	7,270		
(二)投資性不動產			
合計	38,818	合計	38,818

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 107 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

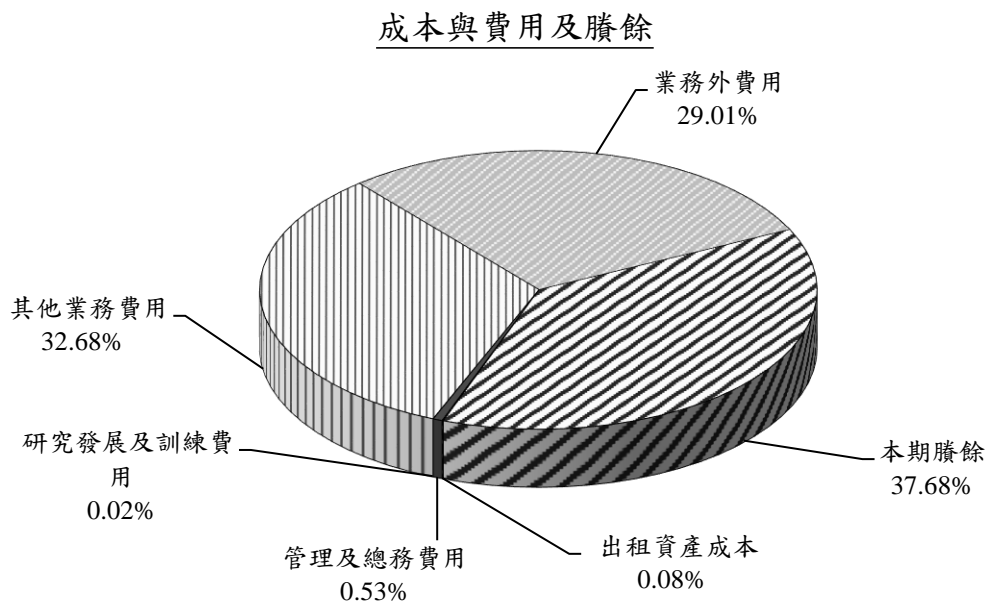
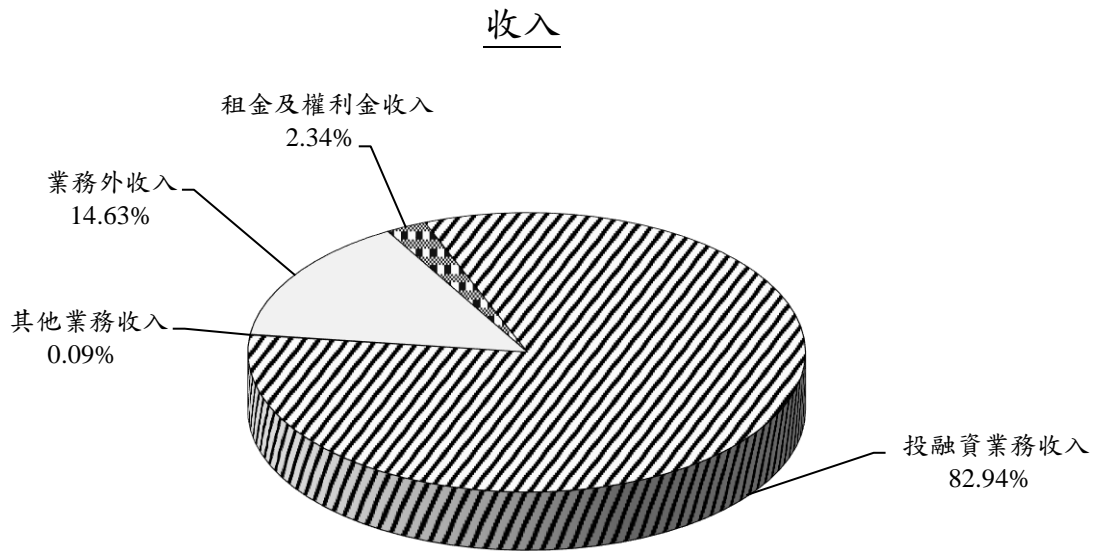
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，本年度預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 23 家轉投資公司之投資業務收入 8 億 7,184 萬 2 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發賸餘 5,000 萬元。

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 10 億 2,251 萬 4 千元，較上年度預算數 10 億 9,012 萬 5 千元，減少 6,761 萬 1 千元，約 6.20%。
- (二) 業務成本與費用 3 億 9,893 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 6,782 萬 6 千元，增加 3,111 萬元，約 8.46%。
- (三) 業務外收入 1 億 7,519 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 2,993 萬 9 千元，減少 5,474 萬 4 千元，約 23.81%，主要係 106 年度承接榮民公司林口南勢埔與新店鐵工廠土地自備款 90.6 億元，定存本金減少，利息收入相對減少所致。
- (四) 業務外費用 3 億 4,745 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 1,659 萬 8 千元，增加 3,085 萬 3 千元，約 9.75%。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 4 億 5,132 萬 2 千元，較上年度預算賸餘 6 億 3,564 萬元，減少 1 億 8,431 萬 8 千元，約 29.00%。
- (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。

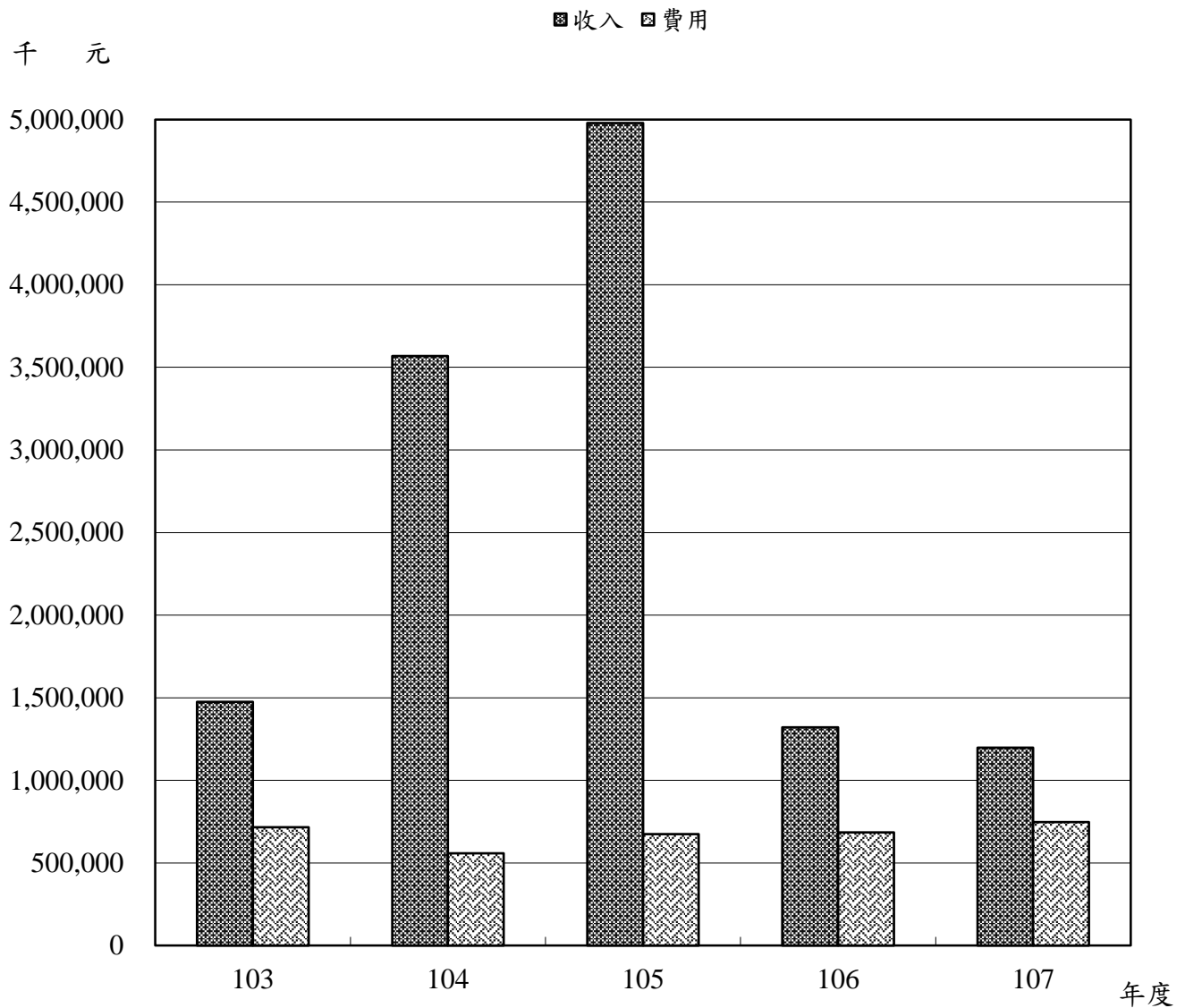
圖二 107年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	1,022,514	業務成本與費用	398,936
租金及權利金收入	28,070	出租資產成本	907
投融資業務收入	993,417	管理及總務費用	6,409
其他業務收入	1,027	研究發展及訓練費用	224
業務外收入	175,195	其他業務費用	391,396
		業務外費用	347,451
		本期賸餘	451,322
收入總額	1,197,709	成本、費用及賸餘總額	1,197,709

圖三 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入					
業務收入	1,114,782	1,144,884	2,320,884	1,090,125	1,022,514
業務外收入	360,598	2,424,266	2,658,517	229,939	175,195
收入合計	1,475,380	3,569,150	4,979,401	1,320,064	1,197,709
費用					
業務成本與費用	244,401	278,550	201,930	367,826	398,936
業務外費用	472,119	279,016	471,901	316,598	347,451
費用合計	716,520	557,567	673,832	684,424	746,387
本期賸餘	758,860	3,011,584	4,305,569	635,640	451,322

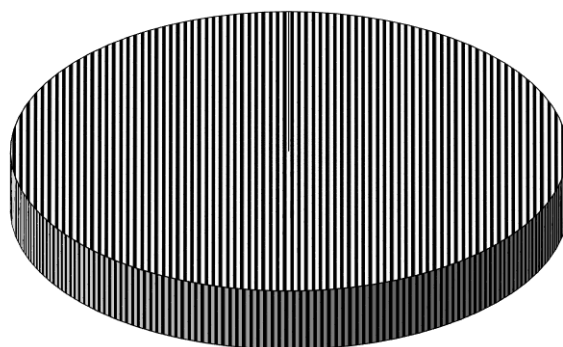
註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為預算案數。

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 107 年度

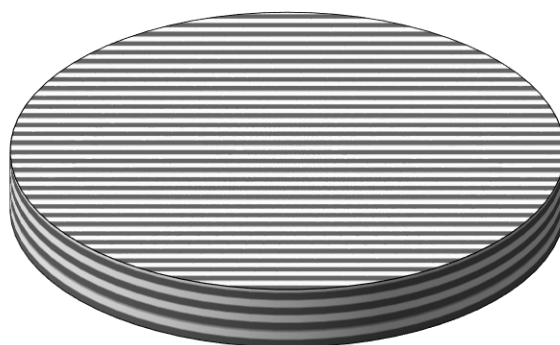
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 4 億 5,132 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 129 億 9,763 萬元，共有賸餘 134 億 4,895 萬 2 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 107年度賸餘分配

按分配程序分

未分配賸餘
100.00%

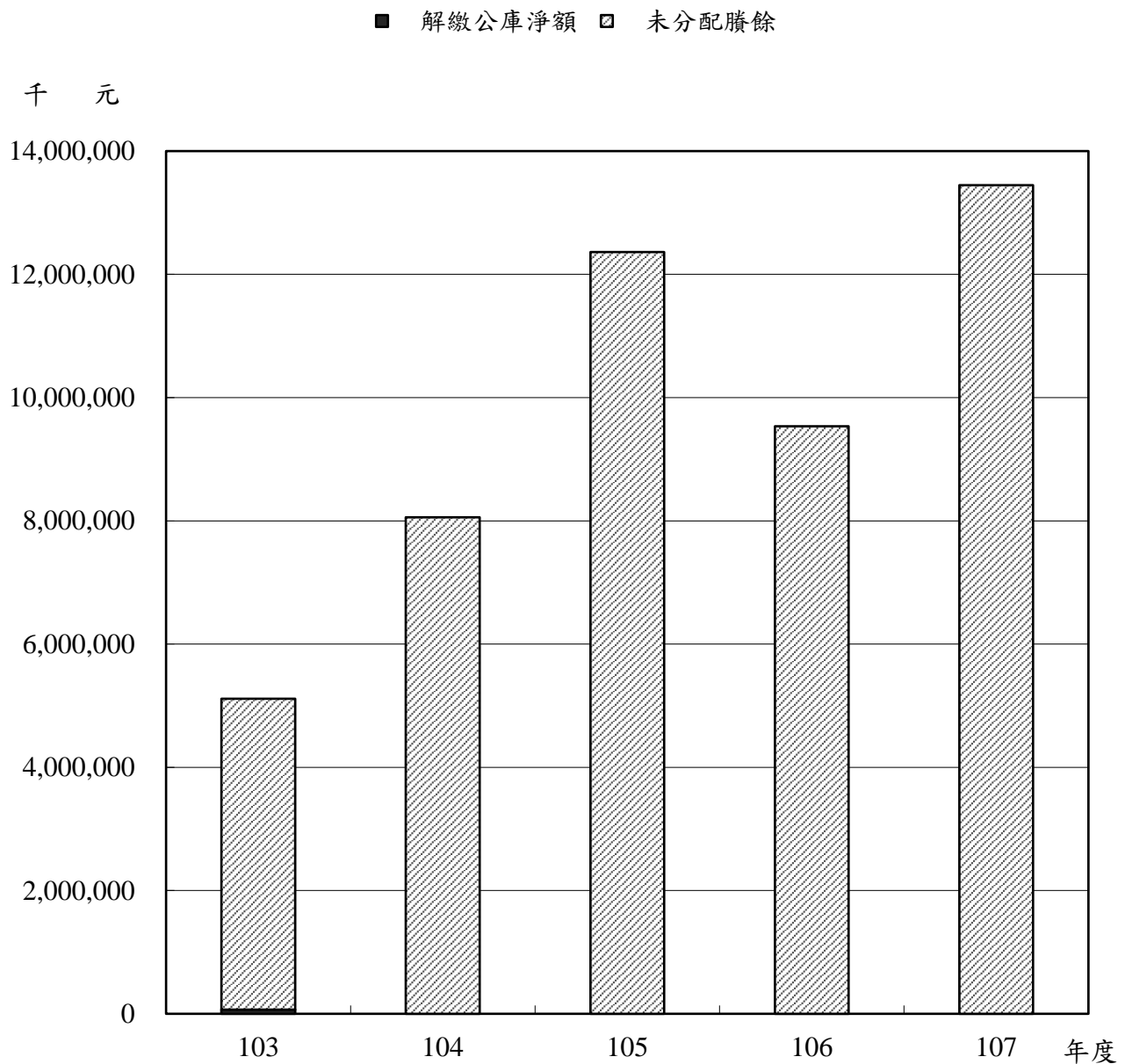
按所得對象分

留存非營業基金
100.00%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107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	13,448,952
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	13,448,952		
合 計	13,448,952	合 計	13,448,952

圖五 最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度				
	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額	68,207				
其他依法分配數					
未分配賸餘	5,044,838	8,056,421	12,361,990	9,533,338	13,448,952
合計	5,113,045	8,056,421	12,361,990	9,533,338	13,448,952

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為預算案數。

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 107 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,044 萬 3 千元，包括：
1. 本期賸餘 4 億 5,132 萬 2 千元。
 2. 利息股利之調整增加 5,239 萬 6 千元，包括利息收入 188 萬 4 千元及利息費用 5,428 萬元。
 3. 調整項目減少 8 億 4,087 萬 9 千元，包括提列折舊 2,922 萬 1 千元，攤銷 174 萬 2 千元，及依權益法認列之投資業務收入 8 億 7,184 萬 2 千元。
 4. 收取利息增加 188 萬 4 千元，收取股利增加 4 億元，及支付利息減少 5,428 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 4,029 萬元，包括增加長期投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 3,881 萬 8 千元，增加無形資產 147 萬 2 千元。
- (三) 籌資活動無淨現金流入出數，其中現金流入 94 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 94 億 5,170 萬元，係減少短期債務之數。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1 億 2,984 萬 7 千元，係期末現金 3,933 萬 6 千元，較期初現金 1 億 6,918 萬 3 千元減少之數。

安置基金管理會
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107年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
2,320,884	100.00	業務收入	1,022,514	100.00	1,090,125	100.00	-67,611	6.20
28,214	1.22	租金及權利金收入	28,070	2.75	28,087	2.58	-17	0.06
6,300	0.27	土地租金收入	4,160	0.41	5,439	0.50	-1,279	23.52
3,134	0.14	廠房租金收入	5,562	0.54	6,207	0.57	-645	10.39
17,354	0.75	權利金收入	16,502	1.61	16,275	1.49	227	1.39
1,426	0.06	其他租金收入	1,846	0.18	166	0.02	1,680	1,012.05
2,292,039	98.76	投融資業務收入	993,417	97.15	1,061,489	97.37	-68,072	6.41
966,287	41.63	投資業務收入	921,842	90.15	970,042	88.98	-48,200	4.97
1,325,752	57.12	其他投融資業務收入	71,575	7.00	91,447	8.39	-19,872	21.73
631	0.03	其他業務收入	1,027	0.10	549	0.05	478	87.07
631	0.03	雜項業務收入	1,027	0.10	549	0.05	478	87.07
201,930	8.70	業務成本與費用	398,936	39.02	367,826	33.74	31,110	8.46
973	0.04	出租資產成本	907	0.09	842	0.08	65	7.72
829	0.04	出租土地成本	888	0.09	768	0.07	120	15.63
144	0.01	其他出租成本	19		74	0.01	-55	74.32
1,727	0.07	投融資業務成本						
1,727	0.07	投資業務成本						
13,097	0.56	管理及總務費用	6,409	0.63	8,308	0.76	-1,899	22.86
13,097	0.56	管理費用及總務費用	6,409	0.63	8,308	0.76	-1,899	22.86
105		研究發展及訓練費用	224	0.02	200	0.02	24	12.00
105		訓練費用	224	0.02	200	0.02	24	12.00
186,029	8.02	其他業務費用	391,396	38.28	358,476	32.88	32,920	9.18
186,029	8.02	雜項業務費用	391,396	38.28	358,476	32.88	32,920	9.18
2,118,954	91.30	業務賸餘(短絀一)	623,578	60.98	722,299	66.26	-98,721	13.67
2,658,517	114.55	業務外收入	175,195	17.13	229,939	21.09	-54,744	23.81
42,738	1.84	財務收入	1,884	0.18	44,771	4.11	-42,887	95.79

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107年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
42,738	1.84	利息收入	1,884	0.18	44,771	4.11	-42,887	95.79
2,615,778	112.71	其他業務外收入	173,311	16.95	185,168	16.99	-11,857	6.40
9,057	0.39	財產交易賸餘			6,639	0.61	-6,639	100.00
		投資性不動產收入	4,588	0.45			4,588	
		受贈收入			1,000	0.09	-1,000	100.00
739	0.03	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
2,605,757	112.27	雜項收入	168,623	16.49	177,429	16.28	-8,806	4.96
471,901	20.33	業務外費用	347,451	33.98	316,598	29.04	30,853	9.75
37,075	1.60	財務費用	54,280	5.31	163,683	15.02	-109,403	66.84
37,075	1.60	利息費用	54,280	5.31	163,683	15.02	-109,403	66.84
434,827	18.74	其他業務外費用	293,171	28.67	152,915	14.03	140,256	91.72
434,827	18.74	雜項費用	293,171	28.67	152,915	14.03	140,256	91.72
2,186,615	94.21	業務外賸餘(短絀一)	-172,256	-16.85	-86,659	-7.95	-85,597	98.77
4,305,569	185.51	本期賸餘(短絀一)	451,322	44.14	635,640	58.31	-184,318	29.00

註：1.本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百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 107 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入 1,022,514 千元，包括：

- (一)租金及權利金收入 28,070 千元：原食品工廠及榮民製藥廠，土地及土地改良物之租金收入 5,758 千元，前桃園工廠土地及廠房設施，委託營運繳交之營運權利金收入 14,237 千元，原台北紙廠裁撤，部分廠區用地與新北市政府合闢停車場之營運收入 2,265 千元，臺北勞務中心廠房設施之租金收入 5,562 千元，及龍崎工廠土地之租金收入 248 千元。
- (二)投融資業務收入 993,417 千元：依權益法認列轉投資公司之投資業務收入 921,842 千元，及各分預算解繳投資報酬之其他投融資業務收入 71,575 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 398,936 千元，包括：

- (一)出租資產成本 907 千元：出租土地成本 888 千元及其他出租成本 19 千元。
- (二)管理及總務費用 6,409 千元：行政管理所需費用。
- (三)研究發展及訓練費用 224 千元：農技教育所需訓練費用。
- (四)其他業務費用 391,396 千元：退除役官兵就學進修補助計畫、退除役官兵職業訓練計畫、退除役官兵職業介紹計畫、農場土地管理、觀光休閒業務宣導，及職訓中心房屋建築折舊等所需費用。

三、業務外收入 175,195 千元：利息收入 1,884 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 4,588 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 37,494 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 101,960 千元，收回勞保補償金 24,985 千元，龍崎工廠辦公室租金收入 68 千元，及臺北勞務中心停車場與榮民宿舍清潔收入 4,116 千元。

四、業務外費用 347,451 千元：利息費用 54,280 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 91,052 千元，平地農場任務轉換前退休人員照護費用 34,685 千元，與辦理結束單位清理及後續相關業務之雜項費用 167,434 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 451,322 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107年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
9,533,338	100.00	賸餘之部	13,448,952	100.00	詳收支餘絀預計表。
635,640	6.67	本期賸餘	451,322	3.36	
8,897,698	93.33	前期未分配賸餘	12,997,630	96.64	
9,533,338	100.00	未分配賸餘	13,448,952	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107年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	451,322	
利息股利之調整	52,396	
未計利息股利之本期賸餘(短絀一)	503,718	
調整項目	-840,879	1.土地改良物折舊532千元。 2.房屋及建築折舊3,237千元。 3.機械及設備折舊18,265千元。 4.交通及運輸設備折舊927千元。 5.什項設備折舊6,260千元。 6.電腦軟體攤銷1,742千元。 7.依權益法認列之投資業務收入871,842千元。
未計利息股利之現金流量(流出一)	-337,161	
收取利息	1,884	
收取股利	400,000	
支付利息	-54,280	
業務活動之淨現金流入(流出一)	10,443	
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、廠房及設備及礦產資源	-38,818	增加不動產、廠房及設備38,818千元。
增加無形資產及其他資產	-1,472	增加電腦軟體1,472千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-140,290	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,451,700	增加短期債務9,451,700千元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,451,700	減少短期債務9,451,700千元。
籌資活動之淨現金流入(流出一)		
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-129,847	
期初現金及約當現金	169,183	
期末現金及約當現金	39,336	

本頁空白

安置基金管理會
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107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	28,070	
土地租金收入	4,160	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）出租予欣欣生技公司1,546千元；原製藥廠移轉民營，土地析離不隨同移轉，委由國產署出租予榮民製藥公司2,366千元；龍崎工廠土地之租金收入248千元，合計4,160千元。
廠房租金收入	5,562	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	16,502	<ol style="list-style-type: none"> 1. 原台北紙廠裁撤，廠區土地變更非公用財產移交國產署處理，部分面積提供與新北市政府合闢平面式收費停車場，依合約規定，營運收入65%撥歸本會，估計約2,265千元。 2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託民間機構山立通運公司營運，繳交營運權利金11,968千元及營運回饋金2,269千元，合計14,237千元。
其他租金收入	1,846	原食品工廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署出租予欣欣生技公司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標租予欣欣生技公司1,680千元；原製藥廠移轉民營，土地改良物析離不隨同移轉，委由國產署出租予榮民製藥公司21千元，合計1,846千元。

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107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	993,417	
投資業務收入	921,842	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入871,842千元，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	71,575	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬： 森保處21,514千元。 清境農場15,196千元。 福壽山農場14,475千元。 武陵農場11,024千元。 彰化農場2,120千元。 臺東農場7,246千元。

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107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（含）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107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	175,195	
財務收入	1,884	
利息收入	1,884	存款利息收入。
其他業務外收入	173,311	
投資性不動產收入	4,588	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	168,623	<ol style="list-style-type: none"> 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101,960千元。 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37,494千元。 3. 收回勞保補償金24,985千元。 4. 臺北勞務中心停車場清理費收入4,080千元。 5. 臺北勞務中心榮民宿舍清潔收入36千元。 6. 龍崎工廠辦公室租金收入68千元。

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107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
973	842	出租資產成本	907
829	768	出租土地成本	888
46		服務費用	60
46		一般服務費	60
782	768	稅捐與規費(強制費)	828
782	710	土地稅	782
		房屋稅	46
	58	規費	
144	74	其他出租成本	19
		服務費用	19
		一般服務費	19
144	72	折舊、折耗及攤銷	
49	49	不動產、廠房及設備折舊	
95	23	其他折舊性資產折舊	
	2	稅捐與規費(強制費)	
	2	規費	

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107年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列907千元。
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，交由國產署出租予欣欣生技公司及榮民製藥公司所需相關費用888千元。
服務費用	編列60千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費60千元。
稅捐與規費(強制費)	編列828千元。
土地稅	依業務需要編列地價稅782千元。
房屋稅	依業務需要編列房屋稅46千元。
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，交由國產署出租予欣欣生技公司與榮民製藥公司；及原食品工廠二廠區房地變更非公用財產移交國產署辦理標租予欣欣生技公司所需相關費用19千元。
服務費用	編列19千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費19千元。

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107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
1,727		投融資業務成本	
1,727		投資業務成本	
1,727		短絀、賠償與保險給付	
1,727		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107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
13,097	8,308	管理及總務費用	6,409
13,097	8,308	管理費用及總務費用	6,409
12,015	4,543	服務費用	4,796
9,642	1,267	旅運費	1,482
436	637	印刷裝訂與廣告費	637
672	704	一般服務費	707
1,266	1,815	專業服務費	1,850
	120	公共關係費	120
77	162	材料及用品費	142
77	162	用品消耗	142
2		租金與利息	
2		交通及運輸設備租金	
1,002	3,603	折舊、折耗及攤銷	1,471
278	823	不動產、廠房及設備折舊	747
724	2,780	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107年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列6,409千元。
管理費用及總務費用	編列6,409千元。
服務費用	編列4,796千元。
旅運費	編列1,482千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> 1. 國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施農業及觀光遊憩業務督導、參加各項觀光展覽、促銷活動，與督導結束營業清理機構業務及轉投資公司管理、營運需要等所需旅費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35千元；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529千元。 2. 國外旅費：為行銷會屬遊憩區豐富生態資源與秀麗風光，派員赴印尼、泰國及新加坡參加旅展，及赴泰國清邁進行觀摩交流旅費614千元。 3. 大陸地區旅費：為吸引港澳大陸人士來台旅遊，並了解大陸地區觀光產業國際化及節慶活動觀光包裝，派員參加旅展旅費339千元。
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	辦理訓練講習之代理（辦）費626千元，及匯費、手續費81千元，合計707千元。
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，會計資訊系統維護費用950千元及其他50千元，合計1,850千元。
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142千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公用品等142千元。
折舊、折耗及攤銷	編列1,471千元。
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，機械及設備折舊202千元、交通及運輸設備折舊545千元，合計747千元。
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107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
105	200	研究發展及訓練費用	224
105	200	訓練費用	224
22	115	服務費用	139
	20	印刷裝訂與廣告費	20
1		保險費	
21	95	專業服務費	119
72	40	材料及用品費	40
	20	使用材料費	20
72	20	用品消耗	20
11	35	租金與利息	35
	10	房租	10
11	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107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，全年約需224千元。
訓練費用	編列224千元。
服務費用	編列139千元。
印刷裝訂與廣告費	編製訓練講習手冊印刷20千元。
專業服務費	聘請專業講師授課費50千元及派員參加會外機構訓練費用69千元，合計119千元。
材料及用品費	編列40千元。
使用材料費	課程所需物料20千元。
用品消耗	課程所需文具用品20千元。
租金與利息	編列35千元。
房租	學員及講師住宿費用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107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
186,029	358,476	其他業務費用	391,396
186,029	358,476	雜項業務費用	391,396
88,959	125,953	服務費用	176,960
2,951	3,342	水電費	
95	185	郵電費	715
768	956	旅運費	980
11,860	15,432	印刷裝訂與廣告費	13,258
822	894	修理保養及保固費	894
59,241	83,047	一般服務費	139,102
13,223	22,097	專業服務費	22,011
5,986	8,781	材料及用品費	9,207
5,330	7,087	使用材料費	7,513
656	1,694	用品消耗	1,694
1,225	1,643	租金與利息	1,812
865	1,015	房租	1,000
75		機器租金	105
285	628	交通及運輸設備租金	707
13,009	17,318	折舊、折耗及攤銷	26,269
12,810	16,625	不動產、廠房及設備折舊	25,251
199	693	攤銷	1,018
4,991	5,533	稅捐與規費(強制費)	5,533
4,809	5,343	土地稅	5,343
182	190	房屋稅	190
66,589	192,646	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	163,055
66,589	192,646	捐助、補助與獎助	159,055
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,000

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107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
5,270	6,602	其他	8,560
5,270	6,602	其他費用	8,560

註：1.一般服務費內含契僱人力5人（職訓業務），計時計件人員酬金2,453千元。
2.一般服務費內含勞務承攬人力28人（職介業務），相關經費17,565千元。

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107年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列391,396千元。
雜項業務費用	編列391,396千元。
退除役官兵就學進修補助計畫	為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。預計補助6,740人次，包括大專校院進修補助9,952千元、就業考試進修補助3,088千元、就學獎補助122,630千元及生活津貼1,345千元，合計137,015千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列137,015千元。
捐助、補助與獎助	編列137,015千元。
退除役官兵職業訓練計畫	為提升退除役官兵技能與就業競爭力，採「一訓多能」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，以提升退除役官兵就業競爭力、適合就業市場需求。預計訓練19,860人次，包括督辦差旅費260千元、轉業職前講習9,661千元、創業貸款利息補助500千元、職業訓練補助4,500千元、榮服處辦理委外訓練84,804千元、職訓中心辦理專案訓練70,503千元、職訓機構輔導就業獎勵8,194千元、職訓中心教學設備維護費894千元，合計179,316千元。
服務費用	編列148,752千元。
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260千元，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371千元。
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903千元、廣告費75千元及辦理就業媒合、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4,186千元，合計5,164千元。
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2,500千元、榮服處委外辦理職業訓練84,804千元、職訓中心委外辦理職業訓練27,300千元、職訓中心自辦訓練輔導員及助理員酬金2,453千元與宿舍消毒、寢具送洗等480千元，合計121,537千元。
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20,757千元，及創業輔導網站系統維護費29千元，合計20,786千元。

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107年度

科 目	說 明
材料及用品費	編列9,157千元。
使用材料費	職訓中心自辦訓練班次所需材料費7,513千元。
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707千元。
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707千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	職業訓練補助4,500千元、創業貸款利息補助500千元、職訓機構輔導就業獎勵7,140千元，合計12,140千元。
捐助、補助與獎助	編列12,140千元。
其他	編列8,560千元。
其他費用	職訓中心自辦訓練班次，學員保險費8,560千元。
退除役官兵職業介紹計畫	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，協助順利就業，以安定生活。預計輔導7,800人次，包括推展退除役官兵就業服務36,709千元及擴大就學、就業、職訓服務說明會874千元、就業服務工作人員講習與訓練經費340千元，合計37,923千元。
服務費用	編列24,023千元。
郵電費	職訓中心及各榮服處就業站等辦理推介就業所需網路通信費710千元。
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458千元。
印刷裝訂與廣告費	舉辦廠商聯誼座談、辦理就業服務相關工作、編印本會對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5,290千元。 1. 推展退除役官兵就業服務4,076千元。 2. 擴大就學、就業、職訓服務說明會874千元。 3. 就業服務工作人員講習與訓練340千元。
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17,565千元。

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107年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	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9,900千元、就業服務績優榮服處及其服務區獎勵4,000千元，合計13,900千元。
捐助、補助與獎助	編列9,900千元。
補貼(償)獎勵慰問與救助	編列4,000千元。
其他項目	編列37,142千元。
服務費用	編列4,185千元。
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131千元及貨物運費20千元，合計151千元。
	1. 農場土地管理所需國內差旅費68千元。
	2. 宣導觀光休閒業務所需國內差旅費63千元及貨物運費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1,436千元及業務宣導費1,368千元，合計2,804千元。
專業服務費	為應農場土地管理編列法律事務費600千元、觀光網站維護管理120千元及觀光休閒業務宣導邀請專家學者辦理遊憩區農林機構督導、考核出席費等505千元，合計1,225千元。
材料及用品費	編列50千元。
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50千元。
租金與利息	編列1,105千元。
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1,000千元。
交通及運輸設備租金	電信設備租金65千元及辦理會屬農林機構人員教育訓練所需車輛租金40千元，合計105千元。
折舊、折耗及攤銷	編列26,269千元。
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，一般房屋折舊709千元、機械及設備折舊17,939千元、交通及運輸設備折舊921千元及什項設備折舊5,682千元，合計25,251千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷1,018千元。

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107年度

科 目	說 明
稅捐與規費(強制費) 土地稅 房屋稅	編列5,533千元。 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5,343千元。 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107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
471,901	316,598	業務外費用	347,451
37,075	163,683	財務費用	54,280
37,075	163,683	利息費用	54,280
37,075	163,683	租金與利息	54,280
37,075	163,683	利息	54,280
434,827	152,915	其他業務外費用	293,171
434,827	152,915	雜項費用	293,171
109,679	127,018	用人費用	125,786
1,342	1,279	正式員額薪資	1,330
36	36	聘僱及兼職人員薪資	36
94	57	超時工作報酬	57
385	323	獎金	335
107,627	125,132	退休及卹償金	123,859
196	191	福利費	169
40,315	19,758	服務費用	162,825
627	698	水電費	578
162	133	郵電費	167
191	301	旅運費	135
		印刷裝訂與廣告費	10
831	935	修理保養及保固費	985
29	44	保險費	44
19,857	13,739	一般服務費	16,834
18,616	3,908	專業服務費	144,072
183	256	材料及用品費	196
26	100	使用材料費	45
157	156	用品消耗	151
62	24	租金與利息	57

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
62	24	什項設備租金	57
3,757	3,896	折舊、折耗及攤銷	3,223
3,757	3,896	不動產、廠房及設備折舊	3,223
767	1,563	稅捐與規費(強制費)	1,084
2	5	土地稅	3
22	23	消費與行為稅	23
742	1,535	規費	1,058
2		短絀、賠償與保險給付	
2		各項短絀	
280,062	400	其他	
280,062	400	其他費用	

註：1.一般服務費內含契僱人力6人（行政業務），計時計件人員酬金4,669千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力11人（安全維護8人及停車場管理3人），相關經費12,161千元（安全維護10,698千元及停車場管理1,463千元）。

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107年度

科 目	說 明
業務外費用	編列347,451千元。
財務費用	債務舉借之利息費用54,280千元。
利息費用	編列54,280千元。
租金與利息	編列54,280千元。
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37,494千元。 2. 為承接榮民公司土地舉借短期債務衍生之利息費用16,786千元。
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293,171千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及後續相關業務，編列293,171千元。
用人費用	編列125,786千元。
正式員額薪資	結束單位臺北勞務中心職員薪資1,330千元。
聘僱及兼職人員薪資	結束單位龍崎工廠兼職人員薪資36千元。
超時工作報酬	結束單位臺北勞務中心加班費57千元。
獎金	結束單位臺北勞務中心年終獎金166千元，考績獎金169千元，合計335千元。
退休及卹償金	編列123,859千元。 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67,275千元。 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34,685千元。 3. 結束單位臺北勞務中心及龍崎工廠退休金21,899千元。
福利費	結束單位臺北勞務中心分擔員工保險費130千元及其他福利費39千元，合計169千元。
服務費用	編列162,825千元。

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107年度

科 目	說 明
水電費	結束單位清理所需水電費578千元。
郵電費	結束單位清理所需郵電費167千元。
旅運費	辦理清理業務所需國內旅費135千元。
印刷裝訂與廣告費	結束單位清理所需印刷費10千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需設備修護費985千元。
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4,669千元，環境維護及停車場外包費12,161千元，體育活動費4千元，合計16,834千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費3,514千元，電腦軟體服務費4千元，土地汙染整治等委託檢驗認證費140,004千元及其他550千元，合計144,072千元。
材料及用品費	編列196千元。
使用材料費	結束單位清理所需燃料45千元。
用品消耗	結束單位清理所需辦公用品等151千元。
租金與利息	編列57千元。
什項設備租金	結束單位清理所需什項設備租金57千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,223千元。
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532千元、一般房屋折舊2,528千元、機械及設備折舊124千元、交通及運輸設備折舊6千元及什項設備折舊33千元，合計3,223千元。
稅捐與規費(強制費)	編列1,084千元。
土地稅	結束單位清理所需非業務土地地價稅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1,058千元。

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				31,548		7,270
一次性項目				31,548		7,270
合 計				31,548		7,270

兵輔導委員會

金管理會

改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣千元

				投資性 不動產	合 計	說 明
租 賃 資 產	租賃權 益改良	其 他	小 計			
			38,818		38,818	提升職訓中心教學品質，汰換暨新增教學設備。
			38,818		38,818	
			38,818		38,818	

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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫 一次性項目	38,818				38,818	100.00					38,818	100.00
	38,818				38,818	100.00					38,818	100.00
合 計	38,818				38,818	100.00					38,818	100.00

國軍退除役官

安置基

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部							目 能	標 量
	資 金 來 源						外 借 資 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					
一般建築及設備計畫 一次性項目	38,818 38,818	38,818 38,818							
合 計	38,818	38,818							

兵輔導委員會

金管理會

計畫預期進度明細表

107年度

單位：新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
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%
107.01-107.12				38,818	100.00	38,818	100.00
				38,818	100.00	38,818	100.00
				38,818	100.00	38,818	100.00

國軍退除役官
安置基
資產折
中華民國

項 目	不動產		
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備
前年度決算資產原值	70,575	308,752	79,354
上年度預計增減資產原值			14,726
本年度預計增減資產原值			31,548
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	70,575	308,752	125,628
本年度應提折舊額	532	3,237	18,265
管理及總務費用			202
其他業務費用		709	17,939
其他業務外費用	532	2,528	124

註：前年度決算資產原值中「其他」欄係代管資產42千元(不含土地314,689千元)。

兵輔導委員會
金管理會

舊明細表

107年度

單位：新臺幣千元

、廠房及設備				投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
7,878	23,830				42	490,431
800	8,100					23,626
	7,270					38,818
8,678	39,200				42	552,875
927	6,260					29,221
	545					747
921	5,682					25,251
6	33					3,223

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	1,144,679	114,467,891	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	1,481,485	148,148,532	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	1,137,778	113,777,787	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,472,037	347,203,749	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	511,295	51,129,539	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	1,098,099	109,809,872	98,838	
大台南區天然氣(股)公司	800,000	80,000,000	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	1,447,190	144,718,960	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	340,631	34,063,132	80,400	
欣欣客運(股)公司	482,073	48,207,304	89,093	
大南汽車(股)公司	264,682	26,468,208	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	
國華欣業(股)公司	100,000	10,000,000	121,321	
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	
配合各公司增資			100,000	100,000
合 計	23,186,759	2,318,675,896	3,693,692	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400,000千元。

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)102年度已編列撤資預算並辦理保留之榮民製藥(股)公司，前年度決算無投資收益。
- (3)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1,692千
- (4)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

兵輔導委員會

金管理會

其餘紬明細表

國107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。	27,676	21,222	18,606
92,472	37,714,638	32.95		37,400	35,828	38,884
142,890	46,556,713	25.79		60,618	60,832	59,432
96,480	30,086,443	24.62		42,246	37,470	46,185
119,263	61,400,188	41.45		114,360	105,681	123,143
153,850	72,224,052	40.06		144,463	142,382	140,357
107,202	48,207,928	42.37		77,788	84,732	127,813
184,921	118,342,735	34.08		118,813	126,045	130,214
86,400	14,725,348	28.80		26,307	27,724	27,104
117,000	13,816,423	39.00		12,804	12,676	13,068
98,838	28,623,464	26.07		18,438	27,523	18,892
86,400	23,039,991	28.80		14,045	22,711	17,310
196,073	21,742,928	21.26		40,090	32,884	34,101
98,233	34,097,772	23.56		47,100	48,682	49,360
80,400	10,875,870	31.93		14,807	11,738	16,499
89,093	23,656,891	49.07		6,360	8,094	6,048
49,273	6,770,575	25.58		2,823	3,441	2,933
326,640	31,522,996	43.16		13,532	17,268	15,258
406,724	37,251,235	40.04		9,460	2,012	3,935
181,258	28,703,703	37.80		11,316	11,297	15,386
121,321	4,967,784	49.68	1,831	589	2,650	
119,472	13,345,023	39.82	18,539	20,671	18,380	
539,689	54,824,565	47.91	11,026	58,540	37,007	
20,000	2,000,000	10.00			3,687	
200,000						
3,793,692	789,697,266			871,842	920,042	966,253

18,131,141股，持股比率38.78%。

元。

益。

安置基金管理會
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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
35,473,387	資 產	38,660,348	38,209,026	451,322
9,717,822	流動資產	540,871	670,718	-129,847
904,090	現金	39,336	169,183	-129,847
7,790,000	流動金融資產	327,803	327,803	
1,017,586	應收款項	167,586	167,586	
4,042	存貨	4,042	4,042	
1,759	預付款項	1,759	1,759	
345	短期貸墊款	345	345	
20,241,149	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,433,032	20,861,190	571,842
11,117,981	採權益法之投資	12,309,865	11,738,023	571,842
52,000	非流動金融資產	52,000	52,000	
1,712,087	其他長期投資	1,712,087	1,712,087	
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
7,380	準備金	7,380	7,380	
2,247,957	不動產、廠房及設備	2,259,786	2,250,189	9,597
2,104,750	土地	2,104,750	2,104,750	
4,321	土地改良物	2,954	3,486	-532
72,893	房屋及建築	66,051	69,288	-3,237
45,214	機械及設備	61,518	48,235	13,283
3,904	交通及運輸設備	2,933	3,860	-927
16,876	什項設備	21,580	20,570	1,010
	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
	投資性不動產	11,160,023	11,160,023	
6,993	無形資產	8,246	8,516	-270
6,993	無形資產	8,246	8,516	-270
3,259,467	其他資產	3,258,390	3,258,390	
360,252	什項資產	360,252	360,252	
2,899,215	待處理資產	2,898,138	2,898,138	
35,473,387	合 計	38,660,348	38,209,026	451,322

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
7,815,708	負 債	9,915,708	9,915,708	
7,453,312	流動負債	9,553,312	9,553,312	
7,351,700	短期債務	9,451,700	9,451,700	
36,958	應付款項	36,957	36,957	
64,654	預收款項	64,655	64,655	
362,396	其他負債	362,396	362,396	
362,396	什項負債	362,396	362,396	
27,657,679	淨 值	28,744,640	28,293,318	451,322
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
483,120	公積	483,119	483,119	
483,120	資本公積	483,119	483,119	
12,361,990	累積餘絀	13,448,952	12,997,630	451,322
12,361,990	累積賸餘	13,448,952	12,997,630	451,322
515,631	淨值其他項目	515,631	515,631	
520,482	累積其他綜合餘絀	520,482	520,482	
-4,851	未認列為退休金成本之淨損失	-4,851	-4,851	
35,473,387	合 計	38,660,348	38,209,026	451,322

註：107年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）33,759千元均為保證品（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107年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算					
其他業務費用				354,254	
雜項業務費用				354,254	
退除役官兵就學進修補助	人次	6,740	20,328.64	137,015	詳其他業務費用 明細表及說明。
退除役官兵職業訓練	人次	19,860	9,029.00	179,316	
退除役官兵職業介紹	人次	7,800	4,861.92	37,923	
上年度預算					
其他業務費用				328,880	
雜項業務費用				328,880	
退除役官兵就學進修補助	人次	7,825	22,267.86	174,246	
退除役官兵職業訓練	人次	21,387	5,743.54	122,837	
退除役官兵職業介紹	人次	6,760	4,703.70	31,797	
前年度決算					
其他業務費用				164,075	
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	
(104) 年度決算					
其他業務費用				127,875	
雜項業務費用				127,875	
退除役官兵就學進修補助	人次	2,184	13,744.96	30,019	
退除役官兵職業訓練	人次	19,866	3,883.17	77,143	
退除役官兵職業介紹	人次	6,538	3,168.09	20,713	

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107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
(103) 年度決算					
其他業務費用				108,310	
雜項業務費用				108,310	
退除役官兵就學進修補助	人次	1,383	7,634.85	10,559	
退除役官兵職業訓練	人次	19,733	3,957.18	78,087	
退除役官兵職業介紹	人次	6,710	2,930.55	19,664	

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107年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
專任人員	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	1		1	
合計	13		13	

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.表列兼任人員包括基金管理會委員（無給職）及辦理龍崎工廠留存業務之其他兼任人員；本年度奉核定最高可進用員額數分別為9人及1人，共計10人。

3.預計進用契僱人力11人（行政業務6人、職訓業務5人）。

4.預計勞務承攬人力39人（安全維護8人、職介業務28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
業務總支出部分									
其他業務外費用	1,330		57		166	169			123,859
正式人員	1,330		57		166	169			123,859
職員	1,330		57		166	169			123,859
兼任人員									
其他兼任人員									
合 計	1,330		57		166	169			123,859

註：1.預計進用契僱人力預算7,122千元（行政業務4,669千元、職訓業務2,453千元）。

2.預計勞務承攬人力預算29,726千元（安全維護10,698千元、職介業務17,565千元、停車場管

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166

(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

兵輔導委員會
金管理會

用彙計表

國107年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	其他				
		130			39		125,750	36	125,786
		130			39		125,750		125,750
		130			39		125,750		125,750
								36	36
								36	36
		130			39		125,750	36	125,786

理1,463千元)。

千元。

列，預計發給2人，金額169千元。

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 年	
			合 計	銷 成 貨 本
109,679	127,018	用人費用	125,786	
1,342	1,279	正式員額薪資	1,330	
36	36	聘僱及兼職人員薪資	36	
94	57	超時工作報酬	57	
384	323	獎金	335	
107,627	125,132	退休及卹償金	123,859	
196	191	福利費	169	
141,359	150,369	服務費用	344,799	
3,578	4,040	水電費	578	
258	318	郵電費	882	
10,601	2,524	旅運費	2,597	
12,296	16,089	印刷裝訂與廣告費	13,925	
1,654	1,829	修理保養及保固費	1,879	
30	44	保險費	44	
79,817	97,490	一般服務費	156,722	
33,125	27,915	專業服務費	168,052	
	120	公共關係費	120	
6,318	9,239	材料及用品費	9,585	
5,356	7,207	使用材料費	7,578	
962	2,032	用品消耗	2,007	
38,373	165,385	租金與利息	56,184	
865	1,025	房租	1,010	
75		機器租金	105	
297	653	交通及運輸設備租金	732	
62	24	什項設備租金	57	
37,075	163,683	利息	54,280	
17,913	24,889	折舊、折耗及攤銷	30,963	
16,990	21,416	不動產、廠房及設備折舊	29,221	
923	3,473	攤銷	1,742	
6,540	7,866	稅捐與規費(強制費)	7,445	
5,594	6,058	土地稅	6,128	
182	190	房屋稅	236	

兵輔導委員會
金管理會

用彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

		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 用 費	財 務 費 用	其 他 業 務 外 用
						125,786
						1,330
						36
						57
						335
						123,859
						169
	79	4,796	139	176,960		162,825
						578
				715		167
		1,482		980		135
		637	20	13,258		10
				894		985
						44
	79	707		139,102		16,834
		1,850	119	22,011		144,072
		120				
		142	40	9,207		196
			20	7,513		45
		142	20	1,694		151
			35	1,812	54,280	57
			10	1,000		
				105		
			25	707		
						57
					54,280	
		1,471		26,269		3,223
		747		25,251		3,223
		724		1,018		
	828			5,533		1,084
	782			5,343		3
	46			190		

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 年	
			合 計	銷 成 貨 本
22	23	消費與行為稅	23	
742	1,595	規費	1,058	
66,589	192,646	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	163,055	
66,589	192,646	捐助、補助與獎助	159,055	
		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,000	
1,729		短絀、賠償與保險給付		
1,729		各項短絀		
285,332	7,012	其他	8,570	
285,332	7,012	其他費用	8,570	
673,832	684,424	小 計	746,387	
3,599	3,599	加：期初在製品存貨	3,599	3,599
-3,599	-3,599	減：期末在製品存貨	-3,599	-3,599
		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		
673,832	684,424	合 計	746,387	

兵輔導委員會

金管理會

用彙計表

107年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
出租資產 成 本	管理及總 務 費 用	研究發展及 研 訓 練 費 用	其 他 業 務 費 用	財 務 費 用	其 他 業 務 外 費 用	
						23
						1,058
			163,055			
			159,055			
			4,000			
		10	8,560			
		10	8,560			
907	6,409	224	391,396	54,280		293,171
907	6,409	224	391,396	54,280		293,171

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107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，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 106 年度

決	議	及	附	帶	決	議	議	辦	理	情	形
項	次	內 容						辦	理	情	形
		106 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。									