

中華民國 106 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 106 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	1~13	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明-----	第	15~18	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第	19	頁
(三)現金流量預計表-----	第	21~22	頁
三、預算明細表			
(一)勞務收入明細表-----	第	23	頁
(二)銷貨收入明細表-----	第	24	頁
(三)租金及權利金收入明細表-----	第	25	頁
(四)投融資業務收入明細表-----	第	26	頁
(五)其他業務收入明細表-----	第	27	頁
(六)業務外收入明細表-----	第	28	頁
(七)勞務成本明細表及說明-----	第	29~30	頁
(八)銷貨成本明細表及說明-----	第	31~32	頁
(九)出租資產成本明細表及說明-----	第	33~34	頁
(十)投融資業務成本明細表及說明-----	第	35	頁
(十一)其他業務成本明細表及說明-----	第	37~38	頁
(十二)行銷及業務費用明細表-----	第	39	頁
(十三)管理及總務費用明細表-----	第	40	頁
(十四)研究發展及訓練費用明細表-----	第	41	頁
(十五)其他業務費用明細表及說明-----	第	43~44	頁
(十六)業務外費用明細表及說明-----	第	45~46	頁
(十七)固定資產建設改良擴充明細表-----	第	47	頁
(十八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	48~49	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	52~53	頁
(二十一)資產變賣明細表-----	第	55	頁
(二十二)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第	56~57	頁
(二十三)長期債務舉借餘額明細表-----	第	58	頁
(二十四)基金數額增減明細表-----	第	59	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表-----	第	61~63	頁
(二)5年來主要營運項目分析表-----	第	64	頁
(三)主要業務計畫明細表-----	第	65	頁
(四)員工人數彙計表-----	第	66~67	頁
(五)用人費用彙計表-----	第	68~71	頁
(六)各項費用彙計表-----	第	72~77	頁
(七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第	78	頁
(八)補辦預算明細表-----	第	79	頁
五、安置基金管理會預算表-----	第	81~145	頁
六、附錄			
(一)立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表-----	第	147	頁

# 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 106 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 105 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（104）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 21 億 5,823 萬 6 千元，較預算數 17 億 2,387 萬 9 千元，增加 4 億 3,435 萬 7 千元，約 25.20%，主要係高山農場遊客量，與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 10 億 1,863 萬 2 千元，較預算數 8 億 6,669 萬 2 千元，增加 1 億 5,194 萬元，約 17.53%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 104 年初估決算並按持股比率認列之投資短絀增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 25 億 0,865 萬元，較預算數 2 億 7,290 萬元，增加 22 億 3,575 萬元，約 819.26%，主要係臺北鐵工廠土地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 3 億 4,486 萬元，較預算數 3 億 7,696 萬 7 千元，減少 3,210 萬 7 千元，約 8.52%。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 33 億 0,339 萬 3 千元，較預算賸餘數 7 億 5,312 萬元，增加 25 億 5,027 萬 3 千元，約 338.63%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 9,291 萬 5 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 121 億 7,564 萬 8 千元，執行率約 0.76%，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作業須俟鑑價後留待以後年度執行，依規定辦理預算保留所致。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**國軍退除役官兵安置基金**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 年度

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 億 1,506 萬 8 千元，較預計數 4 億 7,684 萬 2 千元，增加 3,822 萬 6 千元，約 8.02%，主要係依轉投資公司 104 年度獲利狀況所獲配之董監事酬勞及現金股利較預期增加所致。
- (二) 業務成本與費用：實際數 3 億 7,504 萬 3 千元，較預計數 4 億 0,291 萬 1 千元，減少 2,786 萬 8 千元，約 6.92%。
- (三) 業務外收入：實際數 2 億 7,940 萬 2 千元，較預計數 1 億 6,221 萬 6 千元，增加 1 億 1,718 萬 6 千元，約 72.24%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 104 年財簽年報調整認列收益；森保處收回勞保補償金；臺東農場土地使用補償收入較預期增加所致。
- (四) 業務外費用：實際數 2 億 1,412 萬 9 千元，較預計數 1 億 3,529 萬元，增加 7,883 萬 9 千元，約 58.27%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 104 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 2 億 0,529 萬 8 千元，較預計賸餘 1 億 0,085 萬 7 千元，增加 1 億 0,444 萬 1 千元，約 103.55%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 5,514 萬 2 千元，預計數 9,683 萬 9 千元，執行率 56.94%，主要係福壽山農場新建賓館之環境影響評估及水土保持計畫書，臺中市政府仍審查中，委託技術服務費依約尚無須付款；另武陵農場 AC 路面整修尚規劃辦理招標，及賓館客房浴廁改善工程驗收結果尚有缺失待廠商改善。

參、業務計畫

一、營運計畫

本 (106) 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 1 億 8,334 萬 2 千元，約 125.98%，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：

**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 106 年度

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 7,825 人次，較上年度 2,155 人次，增加 5,670 人次，主要係因應募兵制施行，納入服役 4 至 9 年之第 2 類退除役官兵為補助對象所致。
  2. 退除役官兵職業訓練：配合政府政策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；並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 2 萬 1,387 人次，較上年度 1 萬 8,384 人次，增加 3,003 人次，主要係因應募兵制施行，納入服役 4 至 9 年之第 2 類退除役官兵施訓所致。
  3. 退除役官兵職業介紹：結合中央及地方就業服務資源，協助退除役官兵順利就業。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，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 6,760 人次，較上年度 6,240 人次，增加 520 人次。
- (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 6,270 公斤，較上年度預算 28 萬 9,670 公斤，減少 3,400 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，較上年度預算 3,300 公斤，增加 1,200 公斤，主要係栽種技術提升，致產量增加。
  3. 茶葉 1 萬 4,350 公斤，較上年度預算 1 萬 4,410 公斤，減少 60 公斤。
  4. 絲棉被 170 公斤，較上年度預算 160 公斤，增加 10 公斤。
  5. 猴頭菇 2,208 公斤，與上年度預算同。
- (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目標為 3 億 6,045 萬 5 千元，較上年度預算 3 億 7,309 萬 8 千元，減少 1,264 萬 3 千元，主要係擰節各項支出所致。

**國軍退除役官兵輔導委員會**  
**國軍退除役官兵安置基金**  
業務計畫及預算說明  
中華民國 106 年度

(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，本年度預計目標為 5,992 萬元，較上年度預算 5,760 萬 1 千元，增加 231 萬 9 千元。

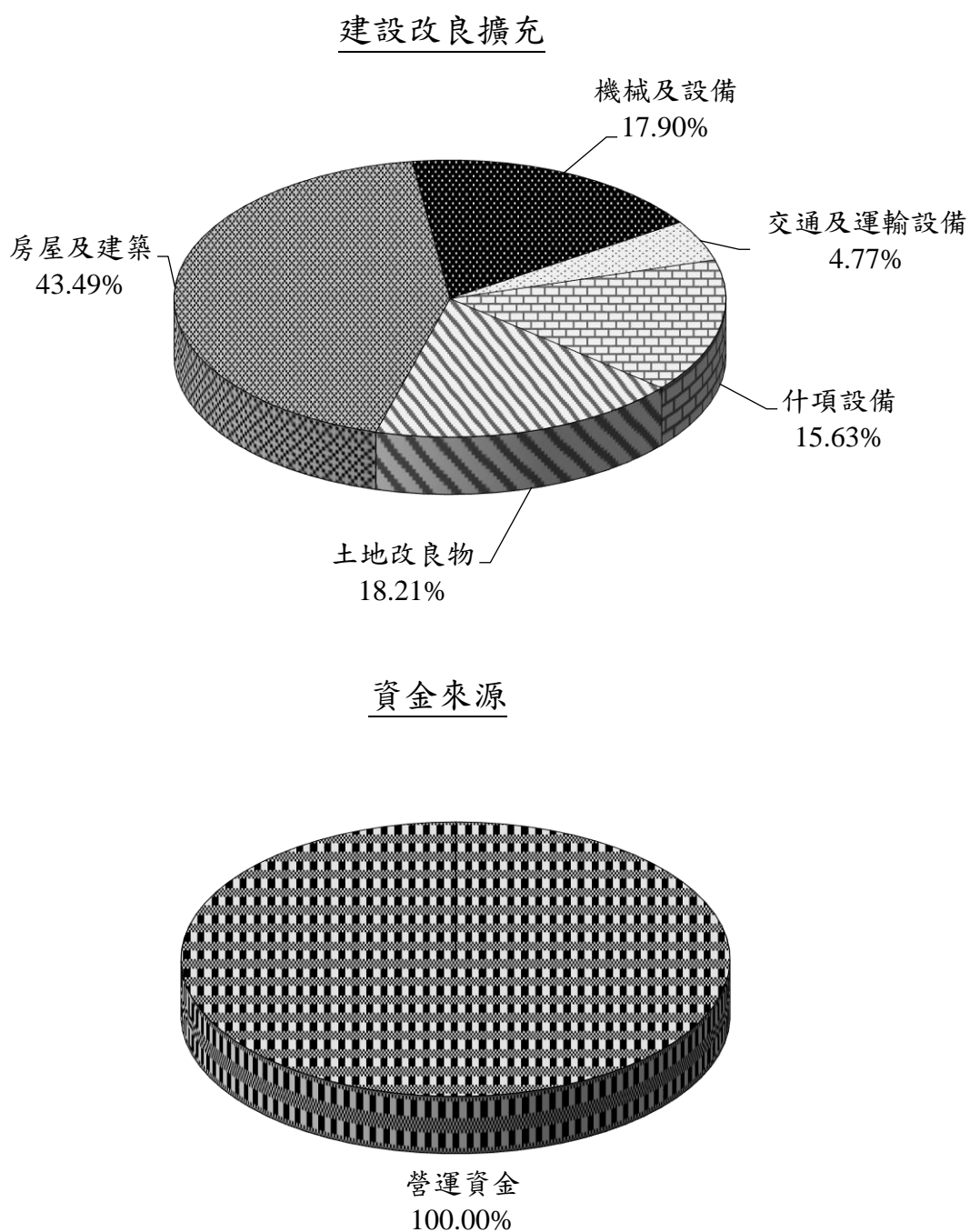
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 4,256 萬 5 千元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

1. 土地改良物 2,596 萬元，主要係辦理清境農場觀山牧區無障礙設施及步道排水改善，與福壽山農場上果區圍籬增設、場區弱電線路地下涵管埋設等工程。
2. 房屋及建築 6,201 萬元，主要係清境農場國民賓館 B、C 棟建築物耐震結構補強及設施改善、福壽山農場汙水處理廠更新設備，及臺東農場房舍整修等工程。
3. 機械及設備 2,552 萬元，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。
4. 交通及運輸設備 679 萬 7 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。
5. 什項設備 2,227 萬 8 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 1。

圖1 106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	106年度預算	資金來源	106年度預算
土地		營運資金	142,565
土地改良物	25,960	出售不適用資產	
房屋及建築	62,010	國庫撥款	
機械及設備	25,520	外借資金	
交通及運輸設備	6,797		
什項設備	22,278		
合計	142,565	合計	142,565

**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 106 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

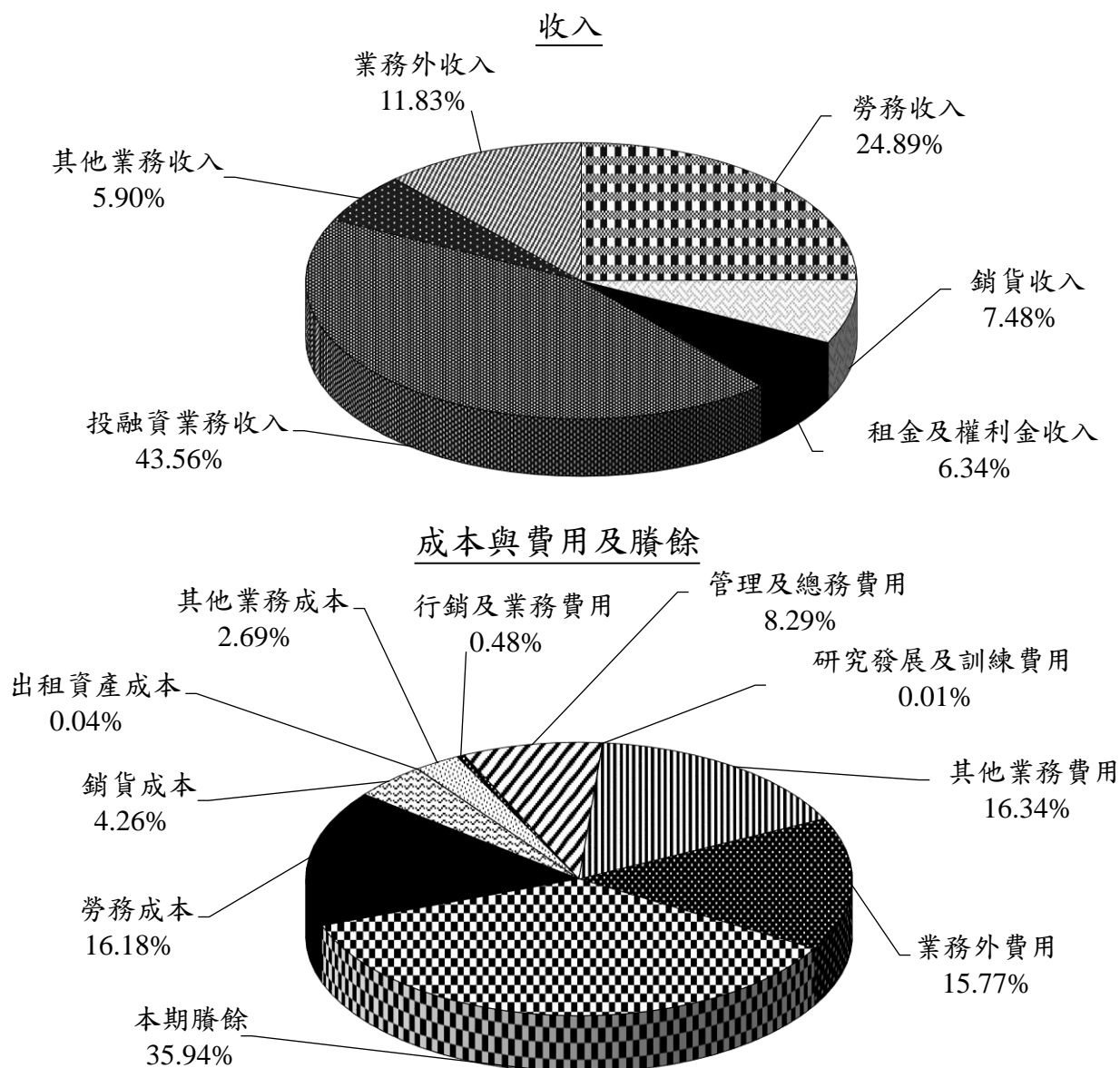
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，本年度預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列欣欣天然氣(股)公司等 23 家轉投資事業收益 9 億 2,004 萬 2 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘 5,000 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 19 億 6,353 萬 9 千元，較上年度預算數 18 億 7,446 萬 1 千元，增加 8,907 萬 8 千元，約 4.75%。
- (二) 業務成本與費用 10 億 7,535 萬 5 千元，較上年度預算數 9 億 1,061 萬 9 千元，增加 1 億 6,473 萬 6 千元，約 18.09%，主要係因應募兵制，強化輔導作為，增加退除役官兵進修補助、職業訓練及介紹經費所致。
- (三) 業務外收入 2 億 6,351 萬 6 千元，較上年度預算數 4 億 0,835 萬 9 千元，減少 1 億 4,484 萬 3 千元，約 35.47%，主要係處分資產贖餘減少所致。
- (四) 業務外費用 3 億 5,125 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 6,166 萬元，減少 1,040 萬 4 千元，約 2.88%。
- (五) 業務總收支相抵後，計贖餘 8 億 0,044 萬 4 千元，較上年度預算贖餘 10 億 1,054 萬 1 千元，減少 2 億 1,009 萬 7 千元，約 20.79%。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及贖餘圖表，詳圖 2、3。

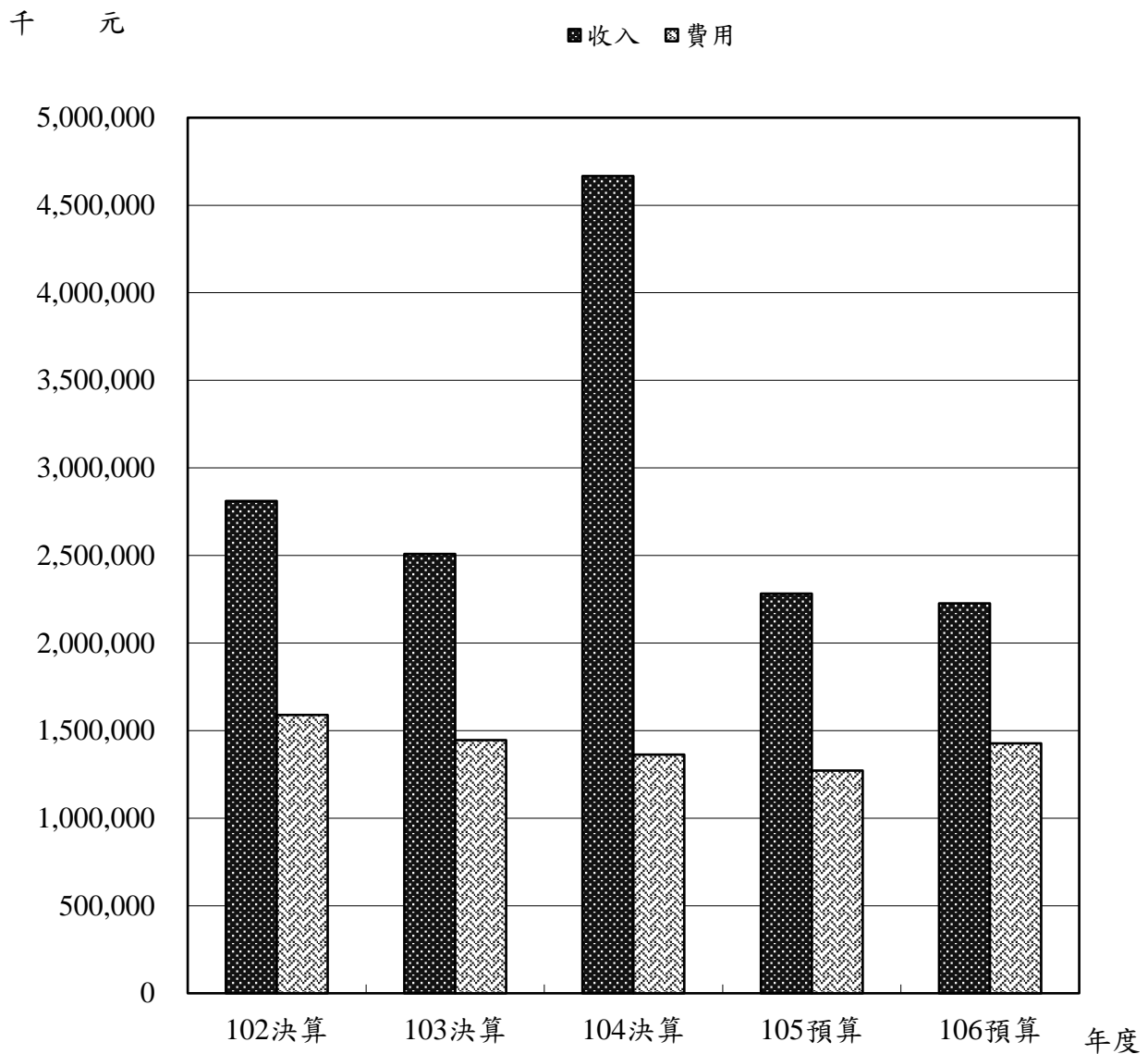
圖2 106年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	106年度預算	成本與費用及賸餘	106年度預算
業務收入	1,963,539	業務成本與費用	1,075,355
勞務收入	554,299	勞務成本	360,455
銷貨收入	166,567	銷貨成本	94,928
租金及權利金收入	141,310	出租資產成本	842
投融資業務收入	970,042	其他業務成本	59,920
其他業務收入	131,321	行銷及業務費用	10,580
業務外收入	263,516	管理及總務費用	184,598
		研究發展及訓練費用	200
		其他業務費用	363,832
		業務外費用	351,256
		本期賸餘	800,444
收入總額	2,227,055	成本、費用及賸餘總額	2,227,055

圖3 最近5年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	2,197,071	2,064,703	2,158,236	1,874,461	1,963,539
業務外收入	613,766	443,659	2,508,650	408,359	263,516
收入合計	2,810,837	2,508,362	4,666,885	2,282,820	2,227,055
費用					
業務成本與費用	1,184,890	942,105	1,018,632	910,619	1,075,355
業務外費用	404,398	504,476	344,860	361,660	351,256
費用合計	1,589,288	1,446,581	1,363,492	1,272,279	1,426,611
本期賸餘	1,221,549	1,061,781	3,303,393	1,010,541	800,444

註：1.102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

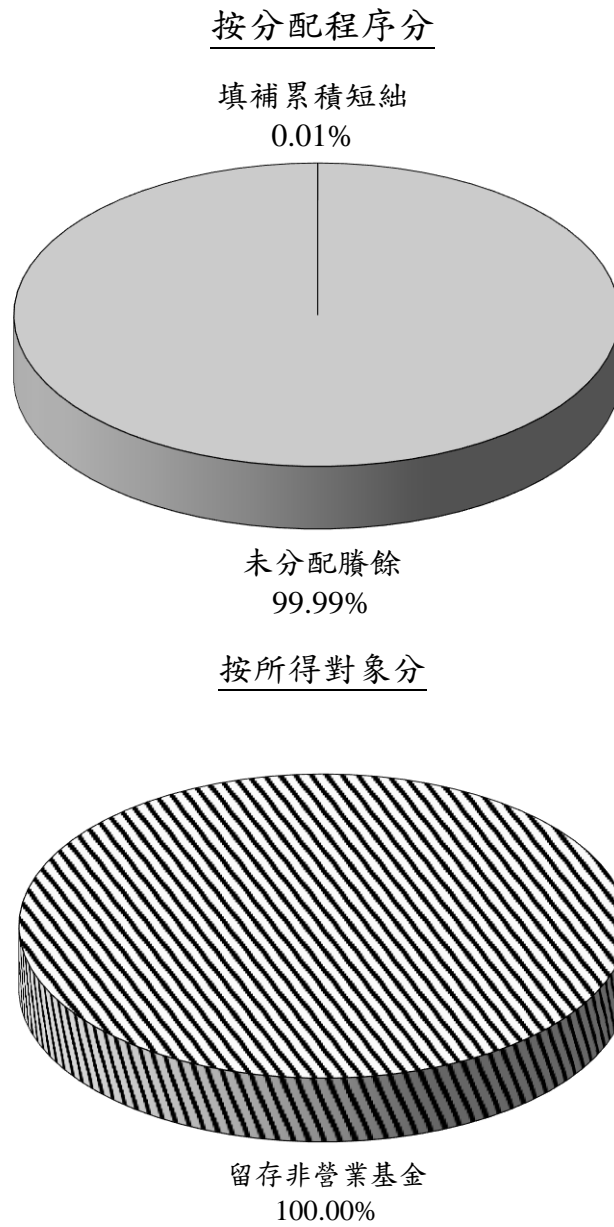
2.決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入之關係。

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 106 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 8 億 0,044 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 115 億 9,383 萬 4 千元，共有賸餘 123 億 9,427 萬 8 千元，除填補累積短絀 70 萬 9 千元外，尚餘 123 億 9,356 萬 9 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 1,635 萬元，除撥用賸餘 70 萬 9 千元及撥用公積 834 萬 6 千元填補外，尚有短絀 6 億 0,729 萬 5 千元，留待以後年度填補。
- (三) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

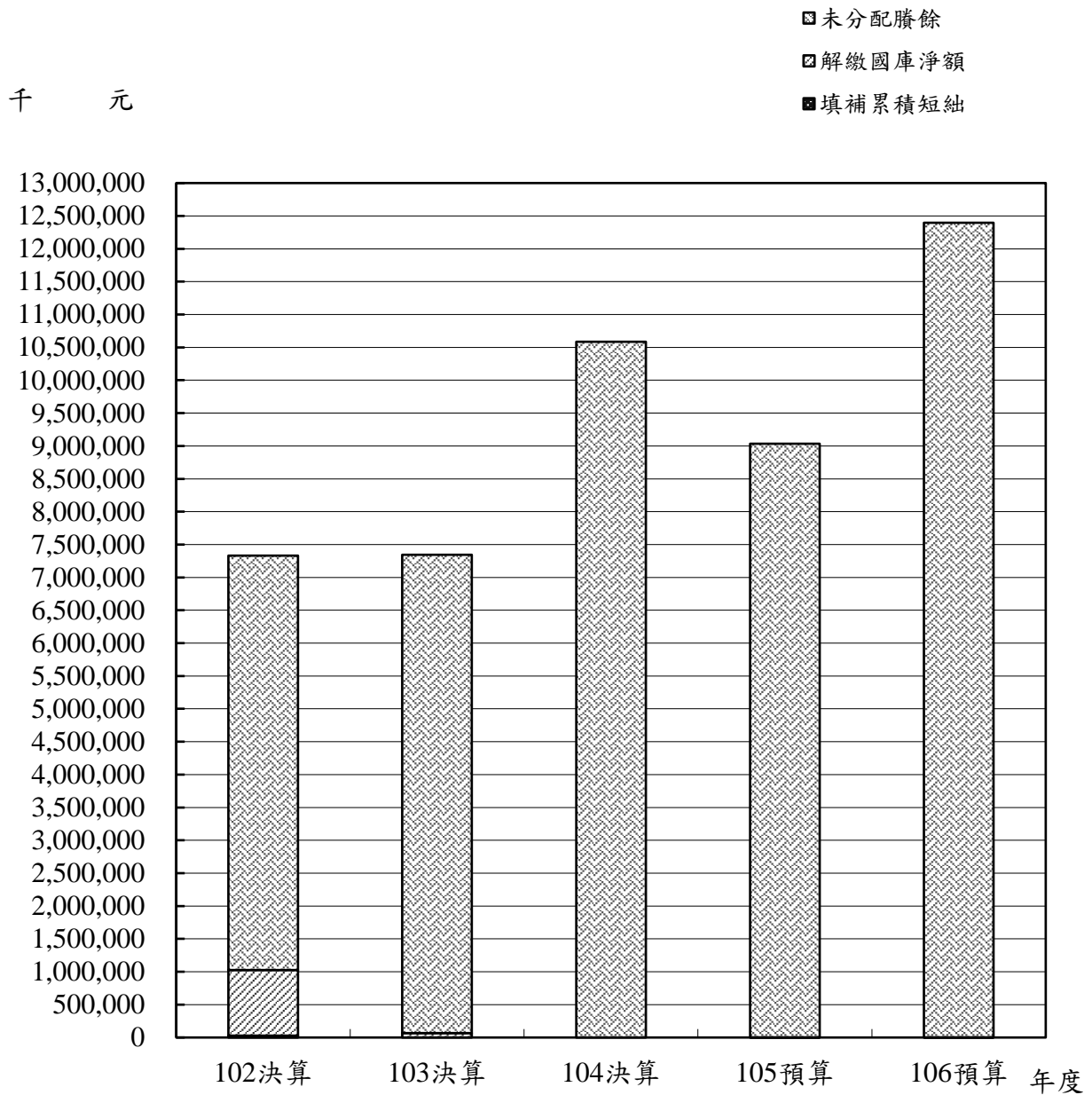
圖4 106年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106年度預算
填補累積短絀	709	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	12,394,278
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	12,393,569		
合 計	12,394,278	合 計	12,394,278

圖5 最近5年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	26,473			958	709
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳國庫淨額	1,000,000	68,207			
其他依法分配數					
未分配賸餘	6,305,435	7,274,828	10,584,251	9,034,507	12,393,569
合計	7,331,908	7,343,035	10,584,251	9,035,465	12,394,278

註：1.102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

2.因應103年度基金整併，上列102年度賸餘分配係整併前之數額。

**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 106 年度

### 三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 4 億 1,479 萬 1 千元，包括：
1. 本期賸餘 8 億 0,044 萬 4 千元。
  2. 調整非現金項目減少 3 億 8,565 萬 3 千元，包括提列折舊及折耗 1 億 5,339 萬 9 千元，攤銷 397 萬 1 千元，處分資產賸餘 663 萬 9 千元，流動負債淨減 1,634 萬 2 千元，依權益法認列之事業投資收入 9 億 2,004 萬 2 千元，及收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 4 億元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2 億 4,011 萬 8 千元，其中現金流入 769 萬 3 千元，係減少其他資產之數；現金流出 2 億 4,781 萬 1 千元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 1 億 4,256 萬 5 千元，增加無形資產 524 萬 6 千元。
- (三) 融資活動之現金淨現金流出 50 萬元，其中現金流入 73 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 73 億 5,220 萬元，包括減少短期債務 73 億 5,170 萬元，減少其他負債 50 萬元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 1 億 7,417 萬 3 千元，係期末現金 83 億 9,646 萬 8 千元，較期初現金 82 億 2,229 萬 5 千元增加之數。

### 四、補辦預算

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，依預算法第 88 條之規定，補辦本年度預算者，計有下列項目：

- (一) 管理會：轉投資事業南鎮天然氣股份有限公司無法達成原始投資目的，爰出售所持股份 214 萬 7,182 股，經行政院 105 年 2 月 26 日院授輔事字第 1050013132 號函同意先行辦理並補辦預算。
- (二) 武陵農場：應業務需要，變賣三星鄉義德段 908 地號土地 44 萬 4 千元，經行政院 104 年 11 月 11 日院授輔事字第 1040091626B 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106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	%
2,158,236	100.00	業務收入	1,963,539	100.00	1,874,461	100.00	89,078	4.75
667,932	30.95	勞務收入	554,299	28.23	557,763	29.76	-3,464	-0.62
667,932	30.95	服務收入	554,299	28.23	557,763	29.76	-3,464	-0.62
186,291	8.63	銷貨收入	166,567	8.48	165,712	8.84	855	0.52
186,291	8.63	農林漁牧銷貨收入	166,567	8.48	165,712	8.84	855	0.52
132,101	6.12	租金及權利金收入	141,310	7.20	138,201	7.37	3,109	2.25
5,225	0.24	土地租金收入	5,835	0.30	5,231	0.28	604	11.55
2,998	0.14	廠房租金收入	6,207	0.32	4,783	0.26	1,424	29.77
123,580	5.73	權利金收入	129,042	6.57	128,021	6.83	1,021	0.80
298	0.01	其他租金收入	226	0.01	166	0.01	60	36.14
1,039,220	48.15	投融資業務收入	970,042	49.40	884,454	47.18	85,588	9.68
1,039,220	48.15	事業投資收入	970,042	49.40	884,454	47.18	85,588	9.68
132,691	6.15	其他業務收入	131,321	6.69	128,331	6.85	2,990	2.33
7,413	0.34	其他補助收入	5,356	0.27	6,301	0.34	-945	-15.00
125,278	5.80	雜項業務收入	125,965	6.42	122,030	6.51	3,935	3.22
1,018,632	47.20	業務成本與費用	1,075,355	54.77	910,619	48.58	164,736	18.09
394,396	18.27	勞務成本	360,455	18.36	373,098	19.90	-12,643	-3.39
394,396	18.27	服務成本	360,455	18.36	373,098	19.90	-12,643	-3.39
104,478	4.84	銷貨成本	94,928	4.83	93,997	5.01	931	0.99
104,478	4.84	農林漁牧銷貨成本	94,928	4.83	93,997	5.01	931	0.99
981	0.05	出租資產成本	842	0.04	914	0.05	-72	-7.88
835	0.04	出租土地成本	768	0.04	768	0.04		
146	0.01	其他出租成本	74		146	0.01	-72	-49.32
128,380	5.95	投融資業務成本			1,156	0.06	-1,156	-100.00

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106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	%
128,380	5.95	事業投資成本			1,156	0.06	-1,156	-100.00
53,967	2.50	其他業務成本	59,920	3.05	57,601	3.07	2,319	4.03
53,967	2.50	雜項業務成本	59,920	3.05	57,601	3.07	2,319	4.03
10,559	0.49	行銷及業務費用	10,580	0.54	9,627	0.51	953	9.90
10,599	0.49	行銷費用	10,580	0.54	9,627	0.51	953	9.90
172,400	7.99	管理及總務費用	184,598	9.40	193,344	10.31	-8,746	-4.52
172,400	7.99	管理費用及總務費用	184,598	9.40	193,344	10.31	-8,746	-4.52
134	0.01	研究發展及訓練費用	200	0.01	300	0.02	-100	-33.33
134	0.01	訓練費用	200	0.01	300	0.02	-100	-33.33
153,336	7.10	其他業務費用	363,832	18.53	180,582	9.63	183,250	101.48
153,336	7.10	雜項業務費用	363,832	18.53	180,582	9.63	183,250	101.48
1,139,603	52.80	業務賸餘(短絀一)	888,184	45.23	963,842	51.42	-75,658	-7.85
2,508,650	116.24	業務外收入	263,516	13.42	408,359	21.79	-144,843	-35.47
84,149	3.90	財務收入	63,920	3.26	55,235	2.95	8,685	15.72
80,674	3.74	利息收入	63,920	3.26	52,985	2.83	10,935	20.64
3,476	0.16	租賃收入			2,250	0.12	-2,250	-100.00
2,424,500	112.34	其他業務外收入	199,596	10.17	353,124	18.84	-153,528	-43.48
419,566	19.44	財產交易賸餘	6,639	0.34	152,798	8.15	-146,159	-95.66
2,556	0.12	資產使用及權利金收入	970	0.05	940	0.05	30	3.19
3,879	0.18	受贈收入	4,858	0.25	4,858	0.26		
9,477	0.44	違規罰款收入	250	0.01	250	0.01		
1,989,022	92.16	雜項收入	186,879	9.52	194,278	10.36	-7,399	-3.81
344,860	15.98	業務外費用	351,256	17.89	361,660	19.29	-10,404	-2.88
48,374	2.24	財務費用	163,683	8.34	172,138	9.18	-8,455	-4.91

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106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	%
48,374	2.24	利息費用	163,683	8.34	172,138	9.18	-8,455	-4.91
296,486	13.74	其他業務外費用	187,573	9.55	189,522	10.11	-1,949	-1.03
218	0.01	財產交易短絀			232	0.01	-232	
296,268	13.73	雜項費用	187,573	9.55	189,290	10.10	-1,717	-0.91
2,163,790	100.26	業務外賸餘(短絀一)	-87,740	-4.47	46,699	2.49	-134,439	-287.88
3,303,393	153.06	本期賸餘(短絀一)	800,444	40.77	1,010,541	53.91	-210,097	-20.79

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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 106 年度

一、業務收入 1,963,539 千元：

- (一)勞務收入 554,299 千元：係各農場觀光旅遊與旅館收入。
- (二)銷貨收入 166,567 千元：係榮民森林保育事業管理處及各農場農產品銷貨收入。
- (三)租金及權利金收入 141,310 千元：包括土地租金收入 5,835 千元，廠房租金收入 6,207 千元，權利金收入 129,042 千元及其他租金收入 226 千元。
- (四)投融資業務收入 970,042 千元：係安置基金管理會轉投資事業之預計收益，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 131,321 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 千元及農產品產銷委託經營等雜項業務收入 125,965 千元。

二、業務成本與費用 1,075,355 千元：

- (一)勞務成本 360,455 千元：係各農場觀光旅遊與旅館服務成本。
- (二)銷貨成本 94,928 千元：係榮民森林保育事業管理處及各農場農產品銷貨成本。
- (三)出租資產成本 842 千元：包括出租土地成本 768 千元及其他出租成本 74 千元。
- (四)其他業務成本 59,920 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 10,580 千元：係行銷費用。
- (六)管理及總務費用 184,598 千元：係行政費用。
- (七)研究發展及訓練費用 200 千元：係訓練費用。
- (八)其他業務費用 363,832 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，與安置基金管理會辦理退除役官兵進修補助、職業訓練及介紹經費 358,476 千元。

三、業務外收入 263,516 千元：包括財務收入 63,920 千元及其他業務外收入 199,596 千元。

四、業務外費用 351,256 千元：包括財務費用 163,683 千元及其他業務外費用 187,573 千元。

五、收支相抵後，預計本期贖餘 800,444 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106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	%	
9,035,465	100.00	賸餘之部	12,394,278	100.00	詳收支餘絀預計表。
1,010,541	11.18	本期賸餘	800,444	6.46	
8,024,924	88.82	前期未分配賸餘	11,593,834	93.54	
958	0.01	分配之部	709	0.01	
958	0.01	填補累積短絀	709	0.01	
9,034,507	99.99	未分配賸餘	12,393,569	99.99	
744,075	100.00	短絀之部	616,350	100.00	
744,075	100.00	前期待填補之短絀	616,350	100.00	
136,779	18.38	填補之部	9,055	1.47	
958	0.13	撥用賸餘	709	0.12	
135,821	18.25	撥用公積	8,346	1.35	
607,296	81.62	待填補之短絀	607,295	98.53	

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106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－）	800,444	
調整非現金項目	-385,653	1. 土地改良物折舊29,330千元。 2. 房屋及設備折舊73,179千元。 3. 機械及設備折舊26,581千元。 4. 交通及運輸設備折舊5,607千元。 5. 什項設備折舊15,639千元。 6. 非業務資產折舊921千元。 7. 代管資產折舊554千元。 8. 折耗1,588千元。 9. 攤銷3,971千元。 10. 依權益法認列之事業投資收入920,042千元及收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。 11. 處分資產賸餘6,639千元。 12. 流動負債淨減16,342千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	414,791	
投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	7,693	處分非業務資產價款7,693千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-142,565	增加固定資產142,565千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,246	增加無形資產5,246千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-240,118	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,351,700	增加短期債務7,351,700千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**現金流量預計表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,352,200	減少短期債務7,351,700千元及其他負債500千元。
融資活動之淨現金流入(流出－)	-500	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	174,173	
期初現金及約當現金	8,222,295	
期末現金及約當現金	8,396,468	

註：不影響現金流量之投資與融資活動，係代管資產提列折舊後，應付代管資產轉列受贈公積554千元。

# 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106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				554,299	明細詳各分預算。
服務收入				554,299	
清境農場				266,501	觀光旅遊及旅館收入。
福壽山農場				85,072	觀光旅遊及旅館收入。
武陵農場				187,026	觀光旅遊及旅館收入。
彰化農場				9,000	觀光旅遊及旅館收入。
臺東農場				6,700	觀光旅遊及旅館收入。

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106年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入				166,567	明細詳各分預算。
農林漁牧銷貨收入				166,567	
榮民森林保育事業管理處				751	猴頭菇銷貨收入。
清境農場				132	彌猴桃銷貨收入。
福壽山農場				122,359	蘋果、桃、梨、茶葉、其他果品、果乾、茶包及販賣部銷貨收入。
武陵農場				41,520	蘋果、桃、梨、茶葉及販賣部銷貨收入。
臺東農場				1,805	香米、黑糯米加工、絲棉被及販賣部銷貨收入。

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106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	141,310	
土地租金收入	5,835	1. 原食品工廠及其二廠區移轉民營，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1,546千元及1,680千元；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2,002千元；龍崎工廠土地之租金收入211千元。 2. 森保處棲蘭、明池森林遊樂區委外經營土地租金收入140千元；武陵農場第二賓館委外經營土地租金收入56千元；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	6,207	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	129,042	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2,042千元，合計14,010千元。 3. 各農林機構委外權利金收入，包括森保處51,183千元、清境農場24,256千元、武陵農場22,984千元及彰化農場14,344千元。
其他租金收入	226	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106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	970,042	
事業投資收入	970,042	
轉投資事業投資收入	970,042	依各公司最近年度平均投資損益並參考經營環境推估之事業投資收入920,042千元，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106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	131,321	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。
雜項業務收入	125,965	
清境農場	3,118	農產品委託經營收入。
武陵農場	7,000	農產品委託經營收入。
彰化農場	44,228	農產品及水產養殖委託經營收入。
臺東農場	71,070	農產品及水產養殖委託經營收入。
安置基金管理會	549	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106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	263,516	明細詳各分預算。
財務收入	63,920	
利息收入	63,920	森保處5,411千元、清境農場5,803千元、福壽山農場3,193千元、武陵農場1,392千元、彰化農場1,530千元、臺東農場1,820千元及安置基金管理會44,771千元。
其他業務外收入	199,596	
財產交易賸餘	6,639	安置基金管理會。
資產使用及權利金收入	970	福壽山農場660千元、臺東農場310千元。
受贈收入	4,858	清境農場3,858千元、安置基金管理會1,000千元。
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	186,879	清境農場5,240千元、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177,429千元。

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106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	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
勞務成本				360,455			373,098			394,396
服務成本				360,455			373,098			394,396
榮民森林保育事業管理處										483
清境農場				143,889			147,092			149,971
福壽山農場				68,056			81,440			85,808
武陵農場				126,900			124,054			137,396
彰化農場				14,490			13,654			12,039
臺東農場				7,120			6,858			8,698

註：1.一般服務費內含契僱人力290人（遊客服務），計時計件人員酬金190,728千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力70人（遊客服務），相關費用2,522千元。

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106年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	編列360,455千元。 各農場提供旅遊（含住宿）服務成本編列360,455千元。 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106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	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
銷貨成本				94,928			93,997			104,478
農林漁牧銷貨成本				94,928			93,997			104,478
榮民森林保育事業管理處				352			352			144
清境農場				36			36			19
福壽山農場				62,323			62,081			72,437
武陵農場				30,939			30,235			30,411
臺東農場				1,278			1,293			1,468

註：1.一般服務費內含契僱人力67人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金46,606千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力20人（農產品生產與銷售），相關費用70千元。

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106年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列94,928千元。
農林漁牧銷貨成本	<p>編列94,928千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 榮民森林保育事業處猴頭菇成本352千元。</li> <li>2. 清境農場彌猴桃成本36千元。</li> <li>3. 福壽山農場各類果品成本24,497千元、茶葉成本33,529千元、果乾茶包成本1,789千元、販賣部貨品成本2,508千元，合計62,323千元。</li> <li>4. 武陵農場各類果品成本4,077千元、茶葉成本12,967千元、販賣部貨品成本13,895千元，合計30,939千元。</li> <li>5. 臺東農場香米、黑糯米等成本488千元、絲棉被成本520千元、販賣部貨品成本270千元，合計1,278千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**出租資產成本明細表**  
 中華民國106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
981	914	出租資產成本	842
835	768	出租土地成本	768
835	768	安置基金管理會	768
146	146	其他出租成本	74
146	146	安置基金管理會	74

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106年度

科	目	說	明
出租資產成本		編列842千元。	
	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768千元。	
	其他出租成本	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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所需相關費用25千元。</li> <li>2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，土地改良物與房屋委託民間機構山立通運公司營運所需相關費用49千元。</li> </ol>	

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**投融資業務成本明細表**  
 中華民國106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
128,380	1,156	投融資業務成本	
128,380	1,156	事業投資成本	
128,380	1,156	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106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
53,967	57,601	其他業務成本	59,920
53,967	57,601	雜項業務成本	59,920
19,100	17,923	榮民森林保育事業管理處	22,544
1,810	1,910	清境農場	1,752
11,283	14,174	武陵農場	12,763
14,474	15,005	彰化農場	14,849
7,300	8,589	臺東農場	8,012

註：1.一般服務費內含契僱人力12人（行政業務），計時計件人員酬金6,458千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力6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106年度

科 目	說 明
其他業務成本 雜項業務成本	<p>編列59,920千元。</p> <p>編列59,920千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本22,544千元。</li> <li>2. 清境農場小瑞士花園、休閒中心、旅遊中心委外經營及農產品委託經營成本1,752千元。</li> <li>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12,763千元。</li> <li>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14,849千元。</li> <li>5. 臺東農場農產品及水產養殖委託經營成本8,012千元。</li> </ol> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**行銷及業務費用明細表**  
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,559	9,627	行銷及業務費用	10,580
10,559	9,627	行銷費用	10,580
4,906	5,026	清境農場	5,810
4,333	3,316	福壽山農場	3,257
1,079	949	武陵農場	1,050
241	336	臺東農場	463

註：一般服務費內含契僱人力7人（行銷業務），計時計件人員酬金4,263千元。

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106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
172,400	193,344	管理及總務費用	184,598
172,400	193,344	管理費用及總務費用	184,598
7,462	9,619	榮民森林保育事業管理處	8,972
29,892	29,834	清境農場	32,422
33,289	32,607	福壽山農場	30,530
32,798	36,020	武陵農場	35,665
33,246	32,352	彰化農場	32,150
32,630	36,487	臺東農場	36,551
3,084	16,425	安置基金管理會	8,308

註：1.一般服務費內含契僱人力38人（行政業務），計時計件人員酬金24,648千元。

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106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
134	300	研究發展及訓練費用	200
134	300	訓練費用	200
134	300	安置基金管理會	200

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106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
153,336	180,582	其他業務費用	363,832
153,336	180,582	雜項業務費用	363,832
7,366	6,301	榮民森林保育事業管理處	5,356
145,970	174,281	安置基金管理會	358,476

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38人（環境維護10人及職介業務28人），相關費用16,989千元（環境維護2,016千元及職介業務14,973千元）。

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106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200千元。
其他業務費用	<p>編列363,832千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 森保處為辦理「林區永續經營計畫」所需費用5,356千元。</li> <li>2. 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、職業訓練計畫及農業安置計畫等所需費用358,476千元。</li> </ol>

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**業務外費用明細表**  
中華民國106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
344,860	361,660	業務外費用	351,256
48,374	172,138	財務費用	163,683
48,374	172,138	利息費用	163,683
48,374	172,138	安置基金管理會	163,683
296,486	189,522	其他業務外費用	187,573
218	232	財產交易短絀	
218		臺東農場	
	232	安置基金管理會	
296,268	189,290	雜項費用	187,573
32,525		榮民森林保育事業管理處	
9,321	11,369	清境農場	11,205
4,946	4,281	福壽山農場	4,981
6,631	6,476	武陵農場	6,631
7,591	7,083	彰化農場	7,104
4,612	5,276	臺東農場	4,737
230,642	154,805	安置基金管理會	152,915

註：1.一般服務費內含契僱人力8人（行政業務），計時計件人員酬金3,360千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力8人（安全維護），相關費用10,129千元。

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106年度

科 目	說 明
業務外費用	編列351,256千元。
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長期債務衍生之利息費用163,683千元。
其他業務外費用	編列187,573千元，內容如下： 1. 清境農場11,205千元、福壽山農場4,981千元、武陵農場6,631千元、彰化農場7,104千元、臺東農場4,737千元、安置基金管理會152,915千元。 2. 雜項費用包括各單位（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相關費用。 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

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫		25,960	62,010	25,520	6,797	22,278	142,565	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。
一次性項目		25,960	62,010	25,520	6,797	22,278	142,565	
榮民森林保育事業管理處				500			500	
清境農場		11,000	32,000	2,597	588	2,290	48,475	
福壽山農場		9,760	16,000	5,000	1,160	2,170	34,090	
武陵農場		5,200	4,000	2,617	4,249	9,500	25,566	
彰化農場			2,010	80		218	2,308	
臺東農場			8,000				8,000	
安置基金管理會				14,726	800	8,100	23,626	
合 計		25,960	62,010	25,520	6,797	22,278	142,565	

國軍退除役官

國軍退除役官

## 固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出 售 不 適 資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	142,565				142,565	100.00
一次性項目	142,565				142,565	100.00
榮民森林保育事業管理處	500				500	100.00
清境農場	48,475				48,475	100.00
福壽山農場	34,090				34,090	100.00
武陵農場	25,566				25,566	100.00
彰化農場	2,308				2,308	100.00
臺東農場	8,000				8,000	100.00
安置基金管理會	23,626				23,626	100.00
合 計	142,565				142,565	100.00

兵輔導委員會

兵安置基金

## 擴充資金來源明細表

國106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	%		
				142,565	100.00
				142,565	100.00
				500	100.00
				48,475	100.00
				34,090	100.00
				25,566	100.00
				2,308	100.00
				8,000	100.00
				23,626	100.00
				142,565	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	142,565	142,565				
一次性項目	142,565	142,565				
榮民森林保育事業管理處	500	500				
清境農場	48,475	48,475				
福壽山農場	34,090	34,090				
武陵農場	25,566	25,566				
彰化農場	2,308	2,308				
臺東農場	8,000	8,000				
安置基金管理會	23,626	23,626				
合 計	142,565	142,565				

兵輔導委員會

兵安置基金

## 計畫預期進度明細表

國106年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標 能量	進度起 訖年月	資 金 成 本 率(%)	現 值 報 酬 率(%)	收 回 年 限 ( 年 )	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全 部計 畫%	金 額	占全 部計 畫%
					142,565	100.00	142,565	100.00
	106.01-106.12				142,565	100.00	142,565	100.00
	106.01-106.12				500	100.00	500	100.00
	106.01-106.12				48,475	100.00	48,475	100.00
	106.01-106.12				34,090	100.00	34,090	100.00
	106.01-106.12				25,566	100.00	25,566	100.00
	106.01-106.12				2,308	100.00	2,308	100.00
	106.01-106.12				8,000	100.00	8,000	100.00
	106.01-106.12				23,626	100.00	23,626	100.00
					142,565	100.00	142,565	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**資產折舊明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	856,851	3,044,018	364,284	112,475	180,401	173,017	17,979	4,749,025
上年度預計增減資產原值	20,709	176,595	32,964	9,672	32,643			272,583
本年度預計增減資產原值	25,960	62,010	25,520	6,797	22,278			142,565
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	903,520	3,282,623	422,768	128,944	235,322	173,017	17,979	5,164,173
本年度應提折舊額	29,330	73,179	26,581	5,607	15,639	921	554	151,811
勞務成本	17,128	28,192	7,039	2,727	7,162			62,248
銷貨成本	2,320	3,206	3,030	485	2,685			11,726
出租資產成本	26	23				23		72
其他業務成本	4,302	30,358	2,564	245	374			37,843
行銷及業務費用			30		10			40
管理及總務費用	2,394	7,162	2,491	1,306	1,548	48	125	15,074
其他業務費用		709	11,268	838	3,810			16,625
其他業務外費用	3,160	3,529	159	6	50	850	429	8,183

註：前年度決算資產原值中非業務資產不含閒置資產土地541,150千元、其他非業務資產土地229,262千元及委託處分資產2,705,019千元；什項資產不含代管資產土地7,369,640千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金

**資產折舊明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 輸 備 運 設	什 項 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
一般建築及設備計畫	29,330	73,179	26,581	5,607	15,639	921	554	151,811
榮民森林保育事業 管理處	3,319	15,260	1,714	29	253	48		20,623
清境農場	4,133	21,158	5,170	1,150	2,850		85	34,546
福壽山農場	3,400	5,845	3,500	1,000	3,218			16,963
武陵農場	14,992	13,484	3,330	1,695	2,820			36,321
彰化農場	641	12,356	562	325	1,317		344	15,545
臺東農場	2,111	2,221	600	564	776		125	6,397
安置基金管理會	734	2,855	11,705	844	4,405	873		21,416

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

**資產變賣明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			未實現 重估增 值減少 數	變賣 餘絀	說明
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額	總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入			
其他資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
非業務資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
委託處分資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
土地	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	前榮民 印刷廠 區道路 用地（ 新市區 新莊成 化地段 167-1 號土地 ），由 機關（ 新北工 務局） 辦理 有償 撥用。

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	1,111,339	111,133,874	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	1,410,938	141,093,840	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,733,724	173,372,419	153,850	
欣林天然氣(股)公司	1,053,498	105,349,803	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,306,702	330,670,237	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	473,422	47,342,166	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	343,949	34,394,880	117,000	
欣南天然氣(股)公司	998,272	99,827,156	98,838	
大台南區天然氣公司	780,000	78,000,000	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	1,365,273	136,527,321	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	330,710	33,071,002	80,400	
欣欣客運(股)公司	476,122	47,612,158	89,093	
大南汽車(股)公司	256,973	25,697,300	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	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	22,490,391	2,249,039,036	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.國華欣業(股)公司於105年5月5日辦理減資彌補虧損及返還本會投資金額6,997千元。

3.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，前年度決算投資收益總額
- (4)南鎮天然氣(股)公司經行政院105年2月26日同意撤資，前年度決算投資收益總額9千元。

兵輔導委員會

兵安置基金

## 其餘紬明細表

國106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。	21,222	17,530	25,526
92,472	36,616,153	32.95		35,828	29,938	43,288
142,890	46,556,713	25.79		60,832	43,654	69,446
96,480	30,086,443	24.62		37,470	34,366	39,888
119,263	58,476,370	41.45		105,681	87,430	118,256
153,850	69,446,204	40.06		142,382	122,232	171,555
107,202	44,636,971	42.37		84,732	82,301	118,735
184,921	112,707,367	34.08		126,045	118,175	147,636
86,400	13,634,582	28.80		27,724	21,852	30,205
117,000	13,414,003	39.00		12,676	11,275	12,713
98,838	26,021,331	26.07		27,523	25,764	39,386
86,400	22,463,992	28.80		22,711	27,152	14,963
196,073	21,742,928	21.26		32,884	30,476	27,559
98,233	32,167,710	23.56		48,682	50,758	47,517
80,400	10,559,098	31.93		11,738	11,971	15,710
89,093	23,364,831	49.07		8,094	5,965	6,824
49,273	6,573,374	25.58		3,441	2,136	2,793
326,640	31,522,996	43.16		17,268	13,990	16,345
406,724	37,251,235	40.04		2,012	8,602	49,085
181,258	28,703,703	37.80		11,297	8,105	15,821
121,321	4,967,784	49.68	589	-1,156	-15,087	
119,472	13,345,023	39.82	20,671	19,700	21,005	
539,689	54,824,565	47.91	58,540	61,082	-112,309	
20,000	2,000,000	10.00			3,686	
200,000						
3,793,692	766,283,377			920,042	833,298	910,546

18,131,141股，持股比率38.78%。

284千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
國軍退除役官兵安置基金  
**長期債務舉借餘額明細表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

債 務 項 目	借 款 年 度	償 還 期 間		預 計 債 務 餘 額	償 還 財 源			備 註
		起	止		營 運 資 金	出 售 資 產	其 他	
承接榮民公司 土地	105	108	109	9,000,000		9,000,000		為籌措榮民公司鐵廠及南段120億元，經向舉債90億元，並地開分，償還之債務來源。

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106年度

單位：新臺幣千元

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

本頁空白

# 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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
44,755,000	資 產	55,563,244	54,779,642	783,602
11,352,575	流動資產	9,262,831	9,088,658	174,173
10,486,290	現金	8,396,468	8,222,295	174,173
786,201	應收款項	786,279	786,279	
44,943	存貨	44,942	44,942	
33,043	預付款項	33,044	33,044	
2,097	短期貸墊款	2,098	2,098	
18,356,827	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	19,492,145	18,872,103	620,042
10,897,759	長期投資	12,033,079	11,413,037	620,042
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
107,368	準備金	107,366	107,366	
4,075,478	固定資產	16,182,482	16,190,253	-7,771
2,121,450	土地	14,121,449	14,121,449	
163,874	土地改良物	146,976	150,346	-3,370
1,615,251	房屋及建築	1,711,100	1,722,269	-11,169
95,195	機械及設備	100,189	101,250	-1,061
20,929	交通及運輸設備	23,249	22,059	1,190
44,015	什項設備	67,519	60,880	6,639
14,764	購建中固定資產	12,000	12,000	
7,973	遞耗資產	3,836	5,424	-1,588
5,792	農作物	2,502	4,002	-1,500
1,510	經濟動物	1,334	1,422	-88
671	礦源			
8,910	無形資產	7,239	5,964	1,275
8,910	無形資產	7,239	5,964	1,275

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
10,953,237	其他資產	10,614,711	10,617,240	-2,529
3,485,868	非業務資產	3,148,461	3,150,436	-1,975
7,467,369	什項資產	7,466,250	7,466,804	-554
44,755,000	合 計	55,563,244	54,779,642	783,602

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
15,574,365	負 債	24,570,505	24,587,901	-17,396
7,764,426	流動負債	7,762,077	7,778,419	-16,342
7,351,700	短期債務	7,351,700	7,351,700	
201,618	應付款項	199,270	215,612	-16,342
211,108	預收款項	211,107	211,107	
	長期負債	9,000,000	9,000,000	
	長期債務	9,000,000	9,000,000	
7,725,281	其他負債	7,723,770	7,724,824	-1,054
7,725,281	什項負債	7,723,770	7,724,824	-1,054
84,658	遞延貸項	84,658	84,658	
84,658	遞延收入	84,658	84,658	
29,180,635	淨 值	30,992,739	30,191,741	800,998
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
1,448,472	公積	1,305,423	1,313,215	-7,792
1,448,472	資本公積	1,305,423	1,313,215	-7,792
9,831,122	累積餘絀	11,786,274	10,977,484	808,790
10,584,251	累積賸餘	12,393,569	11,593,834	799,735
753,129	累積短絀	607,295	616,350	-9,055
3,604,103	淨值其他項目	3,604,104	3,604,104	
146,113	金融商品未實現餘絀	146,113	146,113	
2,063	累積換算調整數	2,063	2,063	
17,696	未認列為退休金成本之淨損失	-17,696	-17,696	
3,473,624	未實現重估增值	3,473,624	3,473,624	
44,755,000	合 計	55,563,244	54,779,642	783,602

註：106年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）98,145千元，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106年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位 成本	預算數	說明
本年度預算數				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	
上年度預算數				670,234	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			145,538	
提供農業產品	千元			93,997	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			430,699	
前年度決算數				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	
(102)年度決算數				919,199	
退除役官兵職業訓練及介紹	千元			97,956	
提供農業產品	千元			103,518	
委外(託)經營及勞務計畫	千元			717,725	

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106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				328,880	
一、退除役官兵就學進修補助	人	7,825	22,267.86	174,246	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	21,387	5,743.54	122,837	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	6,760	4,703.70	31,797	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
乙、提供農業產品				94,928	
農林漁牧產品供銷				94,928	
(一)果品	公斤	286,270	99.94	28,610	清境農場彌猴桃36千元、福壽山農場蘋果、梨、桃等果品24,497千元、武陵農場蘋果、梨、桃等果品4,077千元。
(二)香米、黑糯米等	公斤	4,500	108.44	488	臺東農場488千元。
(三)茶葉	公斤	14,350	3,240.14	46,496	福壽山農場茶葉33,529千元、武陵農場茶葉12,967千元。
(四)絲棉被	公斤	170	3,058.82	520	臺東農場520千元。
(五)猴頭菇	公斤	2,208	159.42	352	森保處352千元。
(六)其他	元			18,462	福壽山農場販賣部2,508千元及果乾茶包1,789千元、武陵農場百貨零售13,895千元、臺東農場販賣部270千元。
丙、委外(託)經營及勞務計畫				420,375	
一、旅遊服務類	元			360,455	清境農場143,889千元、福壽山農場68,056千元、武陵農場126,900千元、彰化農場14,490千元、臺東農場7,120千元。
二、委外(託)經營類	元			59,920	森保處22,544千元、清境農場1,752千元、武陵農場12,763千元、彰化農場14,849千元、臺東農場8,012千元。

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106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	89		89	
職員	86		86	
技工	3		3	
兼任人員	10		10	
管理會委員	9		9	
其他兼任人員	1		1	
合 計	99		99	

註：1.預計進用契僱人力427人（行政業務58人、行銷業務7人、遊客服務290人、農產品生產與銷售67人、職訓業務5人）。

2.預計勞務承攬人力145人（環境維護16人、安全維護11人、遊客服務70人、職介業務28人、農產品生產與銷售20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106年度

單位：人

機關(基金)名稱	本年度最高可進用員額數										說明	
	專任人員							兼任人員				總計
	職員	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計	管理 委員	其他 兼任 人員	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	10	13	
合 計	86	3					89	9	1	10	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）及辦理臺北勞務中心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。

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
業務總支出部分									
銷貨成本	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
管理及總務費用	62,782		3,956	2,929	8,110	6,974	6,784		5,676
正式人員	62,782		3,956	2,929	8,110	6,974	6,784		5,676
職員	61,622		3,923	2,929	8,060	6,907	6,784		5,561
工員	1,160		33		50	67			115
其他業務外費用	1,279		57		160	163			153,400
正式人員	1,279		57		160	163			153,400
職員	1,279		57		160	163			153,400
兼任人員									
職員									
其他兼任人員									
合 計	66,535		4,119	3,302	8,710	7,403	7,681		159,350

註：1.預計進用契僱人力預算278,516千元（行政業務34,466千元、行銷業務4,263千元、遊客服務  
2.預計勞務承攬人力預算31,130千元（環境維護2,036千元、安全維護11,529千元、農產品生  
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89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106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				
		276		13	220		5,339		5,339
		276		13	220		5,339		5,339
		276		13	220		5,339		5,339
		5,693	149	58	2,746	2	105,859		105,859
		5,693	149	58	2,746	2	105,859		105,859
		5,633	149	58	2,746	2	104,374		104,374
		60					1,485		1,485
		125	7		59		155,250	36	155,286
		125	7		59		155,250		155,250
		125	7		59		155,250		155,250
								36	36
								36	36
								36	36
		6,094	156	71	3,025	2	266,448	36	266,484

190,728千元、職訓業務2,453千元、農產品生產與銷售46,606千元)。

產與銷售70千元、遊客服務2,522千元、職介業務14,973千元)。

額8,710千元。

法編列，預計發給89人，金額7,403千元。

營運獎金支給要點編列，預計發給89人，金額7,681千元。

國軍退除役官  
國軍退除役  
**用人費**  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金				退休及
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
清境農場	11,592		684	1,008	1,449	966	2,608		6,578
福壽山農場	9,840		717	1,344	1,386	1,109	2,472		5,535
武陵農場	12,293		665	950	1,708	1,476	1,281		7,624
彰化農場	16,216		936		2,027	1,973			8,344
臺東農場	15,315		1,060		1,980	1,716	1,320		6,137
安置基金管理會	1,279		57		160	163			125,132
合 計	66,535		4,119	3,302	8,710	7,403	7,681		159,350

兵輔導委員會  
官兵安置基金

用彙計表

國106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				
		920	49		512		26,366		26,366
		938	35	35	1,028		24,439		24,439
		1,150	30	36	196		27,409		27,409
		1,505	35		660		31,696		31,696
		1,456			570	2	29,556		29,556
		125	7		59		126,982	36	127,018
		6,094	156	71	3,025	2	266,448	36	266,484

## 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
241,589	266,913	用人費用	266,484		5,339	
59,857	65,873	正式員額薪資	66,535		2,474	
92	36	聘僱及兼職人員薪資	36			
3,982	4,080	超時工作報酬	4,119		106	
2,787	3,714	津貼	3,302		373	
26,619	23,556	獎金	23,794		1,603	
139,597	160,115	退休及卹償金	159,350		274	
8,653	9,537	福利費	9,346		509	
2	2	提繳費	2			
453,671	494,151	服務費用	513,345	238,238	52,076	
25,864	20,873	水電費	21,480	11,964	3,160	
4,260	4,082	郵電費	4,283	1,441	168	
7,091	17,438	旅運費	9,399	1,288	486	
24,859	28,603	印刷裝訂與廣告費	26,914	7,446	145	
14,499	17,764	修理保養及保固費	17,473	8,073	1,195	
3,586	3,747	保險費	3,743	2,584	168	
345,313	367,518	一般服務費	382,437	197,807	46,716	
26,595	32,300	專業服務費	45,666	7,195	38	
1,604	1,826	公共關係費	1,950	440		
131,366	100,807	材料及用品費	98,899	54,583	23,904	
107,525	77,844	使用材料費	76,433	44,282	19,136	
23,247	18,394	用品消耗	17,681	9,269	1,060	
594	4,569	商品及醫療用品	4,785	1,032	3,708	
64,171	183,793	租金與利息	169,423	3,055	10	
191	300	地租及水租	25	25		
707	757	房租	1,025			
504	300	機器租金	460	390		
8,524	7,177	交通及運輸設備租金	1,033	80		
5,870	3,121	什項設備租金	3,197	2,560	10	

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表  
國106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 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
			105,859				155,286
			62,782				1,279
							36
			3,956				57
			2,929				
			21,868				323
			5,676				153,400
			8,646				191
			2				
	14,785	9,847	48,353	115	129,754		20,177
	170	50	1,879		3,559		698
	313	234	1,674		320		133
	807	905	4,106		1,506		301
	248	2,362	1,141	20	15,552		
	1,422	279	4,525		1,044		935
	50	30	812		55		44
	6,847	5,278	26,987		85,063		13,739
	4,828		6,528	95	22,655		4,327
	100	709	701				
	1,330	673	8,321	40	9,792		256
	810	82	4,420	20	7,583		100
	520	576	3,871	20	2,209		156
		15	30				
	42	10	589	35	1,975	163,683	24
				10	1,015		
			70				
				25	928		
	42	10	519		32		24

## 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
48,374	172,138	利息	163,683			
160,709	163,067	折舊、折耗及攤銷	157,370	62,338	13,226	72
32,116	34,238	土地改良物折舊	29,330	17,128	2,320	26
78,274	69,577	房屋折舊	73,179	28,192	3,206	23
23,062	26,908	機械及設備折舊	26,581	7,039	3,030	
5,040	8,542	交通及運輸設備折舊	5,607	2,727	485	
14,167	15,779	什項設備折舊	15,639	7,162	2,685	
1,045	924	非業務資產折舊	921			23
622	564	代管資產折舊	554			
2,386	2,549	折耗	1,588	88	1,500	
3,996	3,986	攤銷	3,971	2		
17,029	18,396	稅捐與規費(強制費)	18,729	1,731	343	770
8,679	8,954	土地稅	9,584	711		710
1,158	1,182	房屋稅	1,162	32		
3,819	4,740	消費與行為稅	4,344	570	284	
3,373	3,520	規費	3,639	418	59	60
30,651	38,110	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	193,383	228	30	
86	169	會費	175	90	30	
30,547	37,731	捐助、補助與獎助	192,958	68		
18	210	競賽及交流活動費	250	70		
128,698	1,388	短絀、賠償與保險給付				
128,698	1,388	各項短絀				
128,075	5,654	其他	8,978	282		
128,075	5,654	其他費用	8,978	282		
1,355,959	1,272,279	小 計	1,426,611	360,455	94,928	842

兵輔導委員會  
官兵安置基金  
用彙計表  
國106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 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
						163,683	
	37,844	40	18,349		17,318		8,183
	4,302		2,394				3,160
	30,358		7,162		709		3,529
	2,564	30	2,491		11,268		159
	245		1,306		838		6
	374	10	1,548		3,810		50
			48				850
			125				429
	1		3,275		693		
	5,919	10	2,738		5,655		1,563
	1,659		1,156		5,343		5
	800		140		190		
	3,060		358		49		23
	400	10	1,084		73		1,535
			389		192,736		
			55				
			154		192,736		
			180				
				10	6,602		2,084
				10	6,602		2,084
	59,920	10,580	184,598	200	363,832	163,683	187,573

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
9,134	9,134	加：期初在製品/在植農作物/在養畜產品存貨	8,592		8,592	
-8,592	-9,134	減：期末在製品/在植農作物/在養畜產品存貨	-8,592		-8,592	
15,113	18,711	加：期初製成品/農產品/畜產品存貨	17,618		17,618	
-14,019	-18,711	減：期末製成品/農產品/畜產品存貨	-17,618		-17,618	
547	1,298	加：期初商品存貨	1,714		1,714	
-872	-1,298	減：期末商品存貨	-1,714		-1,714	
6,280		加：購入商品				
-58		減：其他				
1,363,492	1,272,279	合 計	1,426,611	360,455	94,928	842



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106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	
小客貨兩用車（7-8人座）	輛	1	820			1	820	福壽山農場為維護旅客安全及提升服務品質，增購小客貨兩用車（7-8人座）1輛，經行政院105年5月18日院臺財字第105002389A號函同意。
一般公務轎車	輛			1	635	1	635	武陵農場為提升土地巡查效益，汰換一般公務轎車1輛，經行政院105年5月18日院臺財字第105002389A號函同意。

註：1.管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有一般公務轎車9輛，21人座大客車7輛，小客貨兩用車4輛，小客貨兩用車（7-8人座）3輛，機車4輛。

2.其他車輛經本年度增購小貨車1輛，汰舊換新搬運車1輛，大貨車1輛，搬運車1輛及機車6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5輛，小客貨兩用車（7-8人座）12輛，大貨車5輛，小貨車19輛，小貨車（2000cc）5輛，機車132輛，傾卸貨車2輛，搬運車23輛、冷凍貨車2輛、電動車1輛及電動輔助自行車37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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
資金之轉投資 收回	18,020 18,020	105	轉投資事業南鎮天然氣股份有限公司無法達成原始投資目的，爰出售所持股份214萬7,182股，經行政院105年2月26日院授輔事字第1050013132號函同意先行辦理並補辦預算。
資產之變賣 非業務資產	444 444	104	武陵農場應業務需要，變賣宜蘭縣三星鄉義德段908地號土地，經行政院104年11月11日院授輔事字第1040091626B號函同意先行辦理並補辦預算。

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 106 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	81~92	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明-----	第	93~95	頁
(二)餘絀撥補預計表-----	第	96	頁
(三)現金流量預計表-----	第	97	頁
三、預算明細表			
(一)租金及權利金收入明細表-----	第	99	頁
(二)投融資業務收入明細表-----	第	100	頁
(三)其他業務收入明細表-----	第	101	頁
(四)業務外收入明細表-----	第	102	頁
(五)出租資產成本明細表及說明-----	第	103~104	頁
(六)投融資業務成本明細表及說明-----	第	105	頁
(七)管理及總務費用明細表-----	第	107~108	頁
(八)研究發展及訓練費用明細表-----	第	109~110	頁
(九)其他業務費用明細表及說明-----	第	111~116	頁
(十)業務外費用明細表及說明-----	第	117~120	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表-----	第	121	頁
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	122~123	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第	124~125	頁
(十四)資產折舊明細表-----	第	126	頁
(十五)資產變賣明細表-----	第	127	頁
(十六)資金轉投資及其餘絀明細表-----	第	128~129	頁
(十七)長期債務舉借餘額明細表-----	第	130	頁
(十八)基金數額增減明細表-----	第	131	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
(七)補辦預算明細表-----	第	145	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 106 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 105 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（104）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 11 億 4,488 萬 4 千元，較預算數 9 億 0,237 萬 3 千元，增加 2 億 4,251 萬 1 千元，約 26.87%，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 2 億 7,855 萬元，較預算數 1 億 8,673 萬 9 千元，增加 9,181 萬 1 千元，約 49.17%，主要係依權益法認列轉投資公司投資短絀所致。
- （三）業務外收入：決算數 24 億 2,426 萬 6 千元，較預算數 2 億 3,612 萬 8 千元，增加 21 億 8,813 萬 8 千元，約 926.67%，主要係臺北鐵工廠土地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 2 億 7,901 萬 6 千元，較預算數 3 億 4,719 萬 2 千元，減少 6,817 萬 6 千元，約 19.64%，主要係預計舉借長期債務購置榮民公司土地案未執行，致利息費用較預期減少所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 30 億 1,158 萬 4 千元，較預算賸餘數 6 億 0,457 萬元，增加 24 億 0,701 萬 4 千元，約 398.14%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,392 萬 2 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 120 億 0,119 萬 9 千元，執行率約 0.20%，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作業須俟鑑價後留待以後年度執行，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 4,365 萬 3 千元，較預計數 3,252 萬 2 千元，增加 1,113 萬 1 千元，約 34.23%，主要係依轉投資公司 104 年度獲利狀況所獲配之董監事酬勞及現金股利較預期增加所致。
- （二）業務成本與費用：實際數 4,320 萬 9 千元，較預計數 6,043 萬 8 千元，減少 1,722 萬 9 千元，約 28.51%，主要係榮民職業訓練及介紹計畫雖

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 106 年度

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。

- (三) 業務外收入：實際數 2 億 5,457 萬 7 千元，較預計數 1 億 4,333 萬 6 千元，增加 1 億 1,124 萬 1 千元，約 77.61%，主要係收回結束單位退休人員勞保補償金，及長期股權投資依轉投資公司 104 年財簽年報調整認列收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 1 億 9,590 萬 5 千元，較預計數 1 億 1,703 萬 3 千元，增加 7,887 萬 2 千元，約 67.39%，主要係長期股權投資依轉投資公司 104 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 5,911 萬 6 千元，較預計虧損 161 萬 3 千元，增加 6,072 萬 9 千元，約 3,764.97%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 237 萬 8 千元，預計數 364 萬 6 千元，執行率 65.22%，主要係職訓中心採購訓練班次所需直立式伺服器經 3 次流標，刻正檢討重新標辦。

## 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，大幅擴增就學就業預算 1 億 8,334 萬 2 千元，約 125.98%，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，提供符合促進就業目標之退除役官兵就學獎補助 5,102 人次，以提升人力素質。
  2. 補助參加大專校院進修 1,902 人次，提升專業知能。
  3. 補助參加就業考試進修 821 人次，協助獲取公職或公營事業機構職員任用資格。

**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 106 年度

- (二) 退除役官兵職業訓練：為打造退除役官兵就業競爭力，會同國防部建立「軍中專長與民間專長及證照轉換對照表」，將採「一專多能」、「分齡班」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；並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，志願役退除役軍人參加職訓補助職類班隊，由原 61 個擴增至 105 個班隊，以強化青壯低階官兵第二專長培訓。
1. 辦理轉業職前講習 11,510 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補貼 35 人次，以減輕經濟負擔，協助創業圓夢。
  3. 提供志願役退除役軍人參加職訓補助 500 人次。
  4. 榮服處辦理委外訓練 4,902 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 1,805 人次、委外訓練 1,885 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 750 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：建構前推式整合型就業服務，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，提供一案到底式就業一條龍個管服務。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，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 106 年度

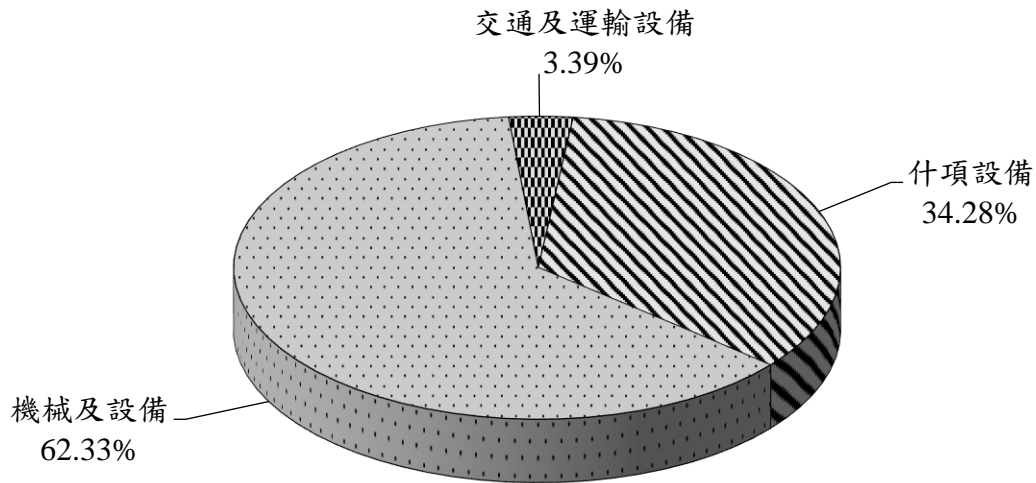
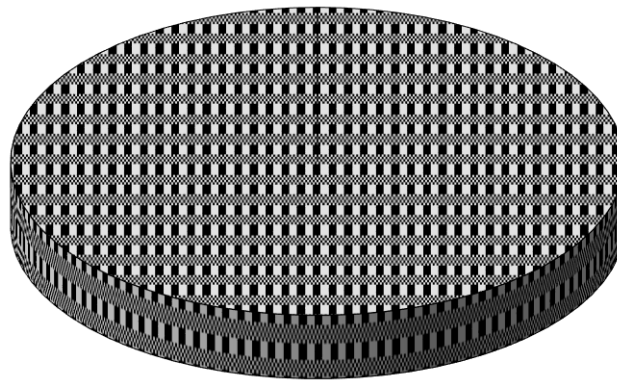
重要節慶公開場合，表揚協助就業成效優良企業廠商，鼓勵進用退除役軍人。

3. 辦理就學、就業及職訓退除役官兵座談 1,360 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 5,400 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 2,362 萬 6 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 1,472 萬 6 千元，係購置職訓中心教學設備。
  2. 交通及運輸設備 80 萬元，係購置職訓中心教學設備。
  3. 什項設備 810 萬元，係購置職訓中心教學設備 695 萬元及因應楠梓工廠活化資產業務需求，購置所需消防水電設施等設備 115 萬元。
- (二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖 1。

圖1 106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

營運資金  
100.00%

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106年度預算	資金來源	106年度預算
土地		營運資金	23,626
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		國庫撥款	
機械及設備	14,726	外借資金	
交通及運輸設備	800		
什項設備	8,100		
合計	23,626	合計	23,626

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 106 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

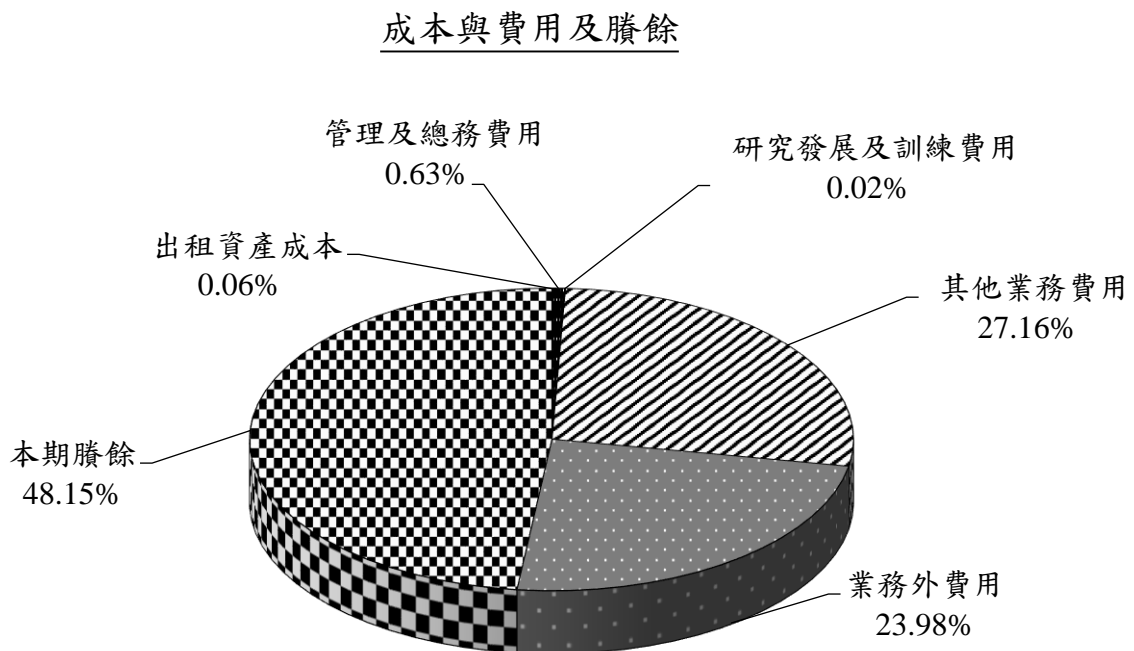
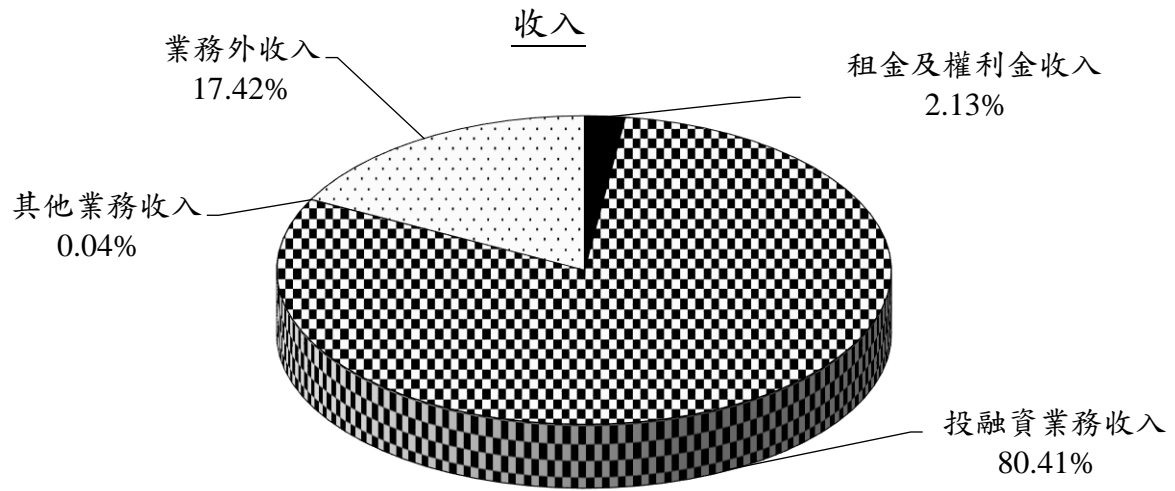
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 估列欣隆天然氣(股)等 23 家轉投資事業收益 920,042 千元與分配董監事酬勞、紅利及董監事兼職費轉發贖餘 50,000 千元。

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 10 億 9,012 萬 5 千元，較上年度預算數 9 億 9,093 萬 1 千元，增加 9,919 萬 4 千元，約 10.01%，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上年度增加所致。
- (二) 業務成本與費用 3 億 6,782 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 9,307 萬 6 千元，增加 1 億 7,475 萬元，約 90.51%，主要係因應募兵制強化輔導作為，增加退除役官兵進修補助、職業訓練及介紹經費所致。
- (三) 業務外收入 2 億 2,993 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 7,059 萬 7 千元，減少 1 億 4,065 萬 8 千元，約 37.95%，主要係處分資產贖餘減少所致。
- (四) 業務外費用 3 億 1,659 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 2,717 萬 5 千元，減少 1,057 萬 7 千元，約 3.23%。
- (五) 業務總收支相抵後，計贖餘 6 億 3,564 萬元，較上年度預算贖餘 8 億 4,127 萬 7 千元，減少 2 億 0,563 萬 7 千元，約 24.44%。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及贖餘圖表，詳圖 2、3。

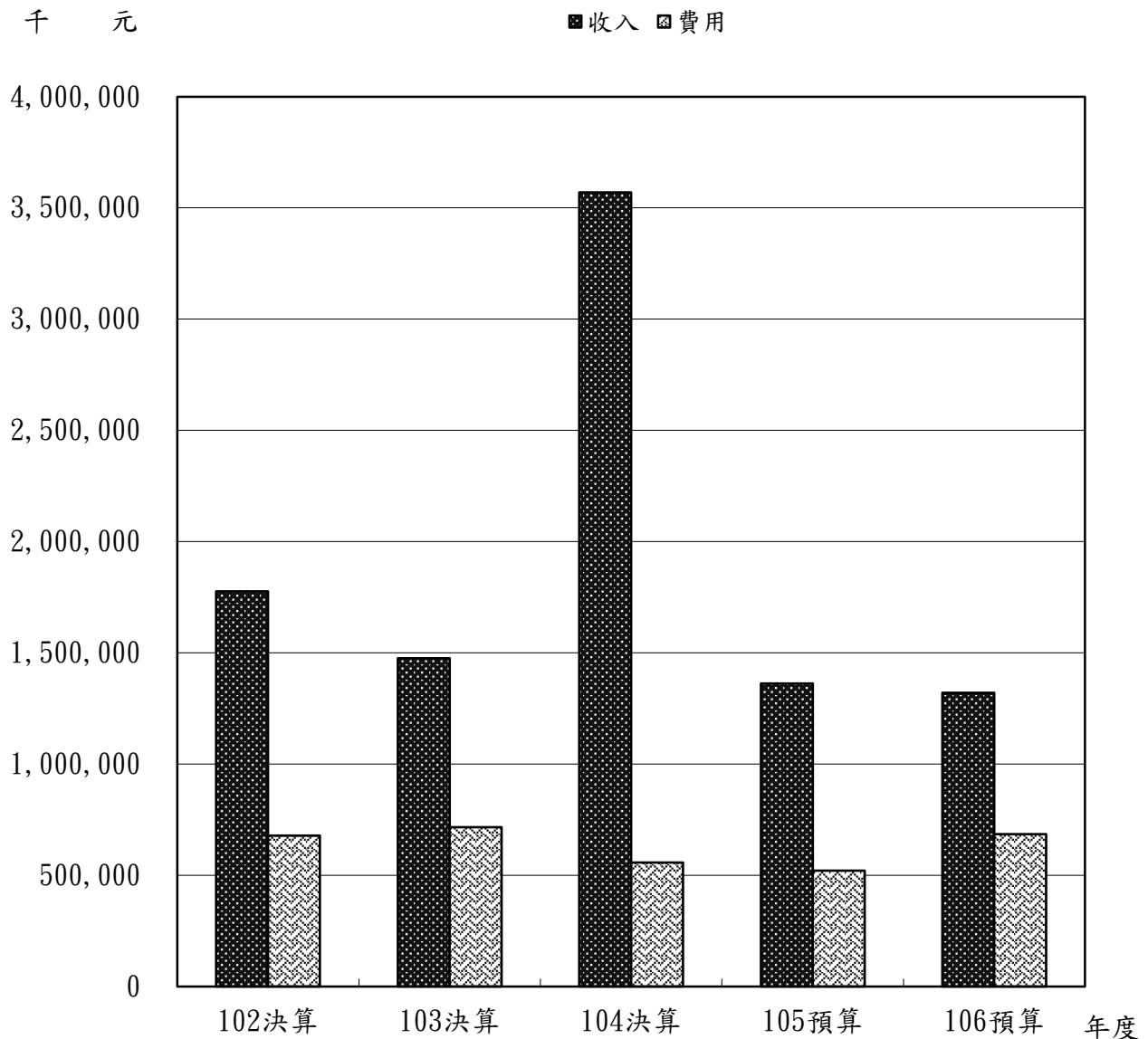
圖2 106年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	106年度預算	成本與費用及賸餘	106年度預算
業務收入	1,090,125	業務成本與費用	367,826
租金及權利金收入	28,087	出租資產成本	842
投融資業務收入	1,061,489	管理及總務費用	8,308
其他業務收入	549	研究發展及訓練費用	200
業務外收入	229,939	其他業務費用	358,476
		業務外費用	316,598
		本期賸餘	635,640
收入總額	1,320,064	成本、費用及賸餘總額	1,320,064

圖3 最近5年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入					
業務收入	1,326,178	1,114,782	1,144,884	990,931	1,090,125
業務外收入	450,186	360,598	2,424,266	370,597	229,939
收入合計	1,776,364	1,475,380	3,569,150	1,361,528	1,320,064
費用					
業務成本與費用	441,870	244,401	278,550	193,076	367,826
業務外費用	236,035	472,119	279,016	327,175	316,598
費用合計	677,905	716,520	557,567	520,251	684,424
本期賸餘	1,098,459	758,860	3,011,584	841,277	635,640

註：1.102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

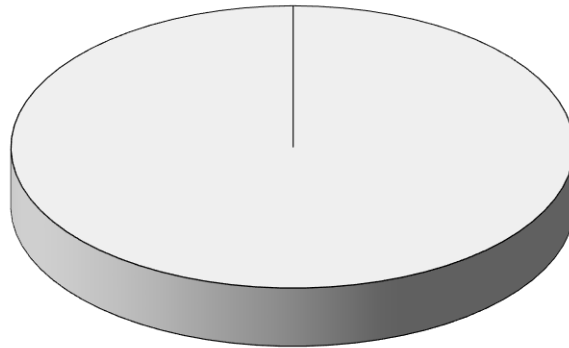
2.決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入之關係。

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 106 年度

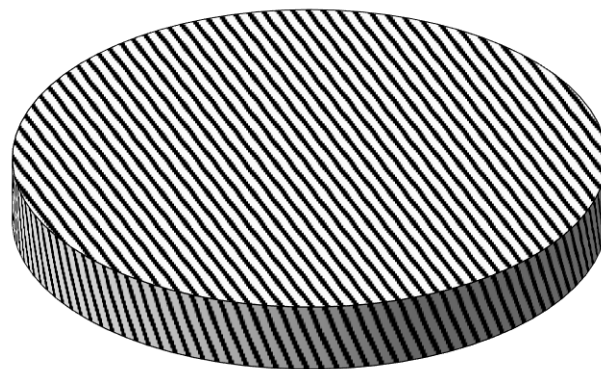
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 6 億 3,564 萬元，連同以前年度未分配賸餘 88 億 9,769 萬 8 千元，共有賸餘 95 億 3,333 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳圖 4、5。

圖4 106年度賸餘分配

按分配程序分

未分配賸餘  
100.00%

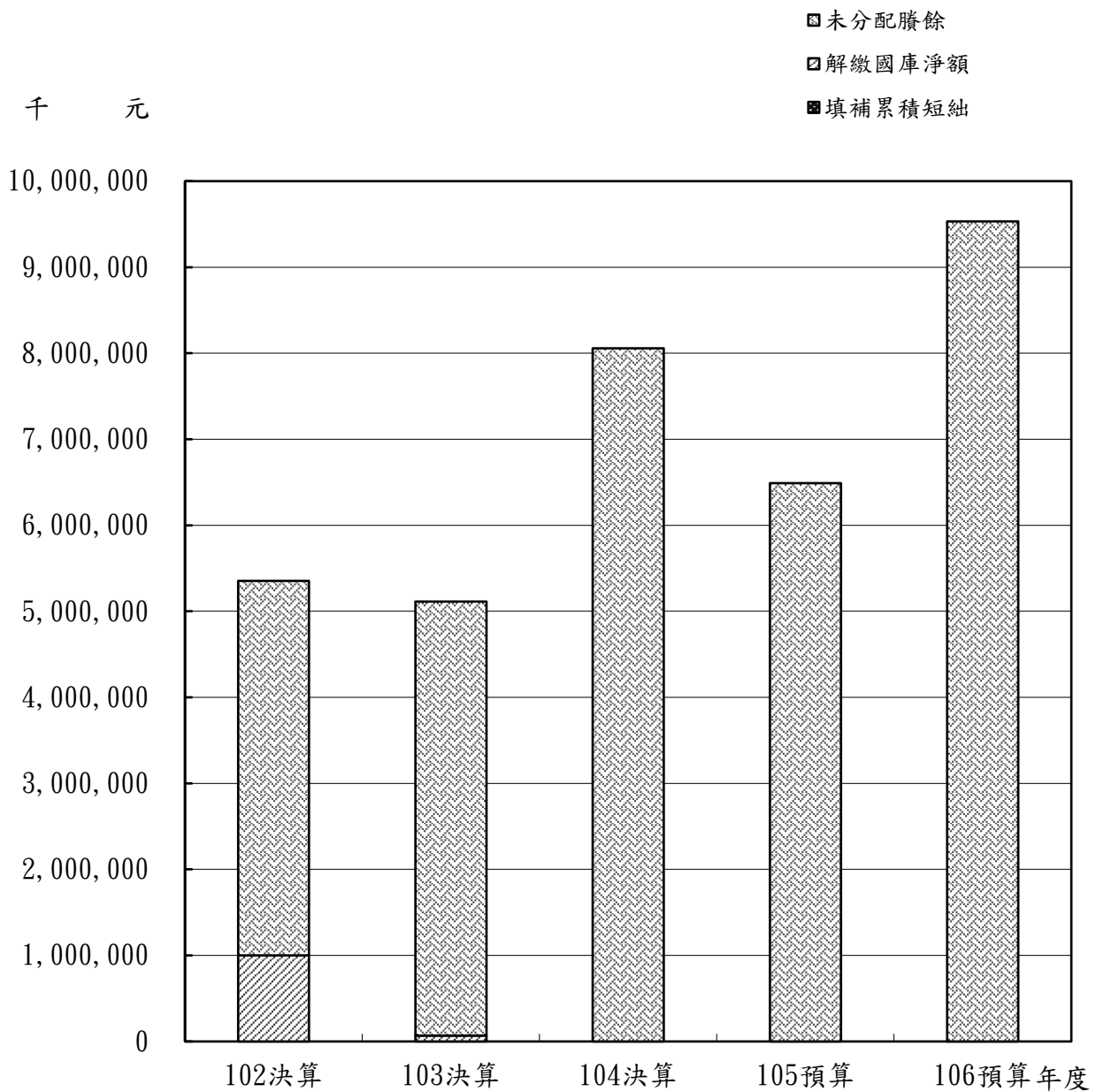
按所得對象分

留存非營業基金  
100.00%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106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	9,533,338
賸餘撥充基金			
解繳國庫淨額			
未分配賸餘	9,533,338		
合 計	9,533,338	合 計	9,533,338

圖5 最近5年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106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					
解繳國庫淨額	1,000,000	68,207			
其他依法分配數					
未分配賸餘	4,354,185	5,044,838	8,056,421	6,490,685	9,533,338
合計	5,354,185	5,113,045	8,056,421	6,490,685	9,533,338

註：102至104年度決算數為審定決算數；105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 106 年度

### 三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 3,384 萬 8 千元，包括：

1. 本期賸餘 6 億 3,564 萬元。

2. 調整非現金項目減少 5 億 0,179 萬 2 千元，包括提列折舊 2,141 萬 6 千元，攤銷 347 萬 3 千元，處分資產賸餘 663 萬 9 千元，依權益法認列之事業投資收入 9 億 2,004 萬 2 千元，及收到持股超過 20% 轉投資公司現金股利 4 億元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 2,092 萬 9 千元，其中現金流入 769 萬 3 千元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 2,862 萬 2 千元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 2,362 萬 6 千元，增加無形資產 499 萬 6 千元。

(三) 融資活動之無淨現金流入出數，其中現金流入 73 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 73 億 5,170 萬元，係減少短期債務之數。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,291 萬 9 千元，係期末現金 48 億 3,065 萬 4 千元，較期初現金 48 億 1,773 萬 5 千元增加之數。

### 四、補辦預算

轉投資事業南鎮天然氣股份有限公司無法達成原始投資目的，爰出售所持有股份 214 萬 7,182 股，經行政院 105 年 2 月 26 日院授輔事字第 1050013132 號函同意先行辦理並補辦預算。

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106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	%
1,144,884	100.00	業務收入	1,090,125	100.00	990,931	100.00	99,194	10.01
24,246	2.12	租金及權利金收入	28,087	2.58	26,073	2.63	2,014	7.72
5,074	0.44	土地租金收入	5,439	0.50	5,091	0.51	348	6.84
2,998	0.26	廠房租金收入	6,207	0.57	4,783	0.48	1,424	29.77
16,008	1.40	權利金收入	16,275	1.49	16,033	1.62	242	1.51
166	0.01	其他租金收入	166	0.02	166	0.02		
1,120,638	97.88	投融資業務收入	1,061,489	97.37	964,858	97.37	96,631	10.02
1,120,638	97.88	事業投資收入	1,061,489	97.37	964,858	97.37	96,631	10.02
		其他業務收入	549	0.05			549	
		雜項業務收入	549	0.05			549	
278,550	24.33	業務成本與費用	367,826	33.74	193,076	19.48	174,750	90.51
981	0.09	出租資產成本	842	0.08	914	0.09	-72	-7.88
835	0.07	出租土地成本	768	0.07	768	0.08		
146	0.01	其他出租成本	74	0.01	146	0.01	-72	-49.32
128,380	11.21	投融資業務成本			1,156	0.12	-1,156	-100.00
128,380	11.21	事業投資成本			1,156	0.12	-1,156	-100.00
3,084	0.27	管理及總務費用	8,308	0.76	16,425	1.66	-8,117	-49.42
3,084	0.27	管理費用及總務費用	8,308	0.76	16,425	1.66	-8,117	-49.42
134	0.01	研究發展及訓練費用	200	0.02	300	0.03	-100	-33.33
134	0.01	訓練費用	200	0.02	300	0.03	-100	-33.33
145,970	12.75	其他業務費用	358,476	32.88	174,281	17.59	184,195	105.69
145,970	12.75	雜項業務費用	358,476	32.88	174,281	17.59	184,195	105.69
866,334	75.67	業務賸餘(短絀一)	722,299	66.26	797,855	80.52	-75,556	-9.47
2,424,266	211.75	業務外收入	229,939	21.09	370,597	37.40	-140,658	-37.95
54,453	4.76	財務收入	44,771	4.11	31,100	3.14	13,671	43.96
54,453	4.76	利息收入	44,771	4.11	31,100	3.14	13,671	43.96

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106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	%
2,369,813	206.99	其他業務外收入	185,168	16.99	339,497	34.26	-154,329	-45.46
411,513	35.94	財產交易賸餘	6,639	0.61	152,798	15.42	-146,159	-95.66
21		受贈收入	1,000	0.09	1,000	0.10		
8,266	0.72	違規罰款收入	100	0.01	100	0.01		
1,950,013	170.32	雜項收入	177,429	16.28	185,599	18.73	-8,170	-4.40
279,016	24.37	業務外費用	316,598	29.04	327,175	33.02	-10,577	-3.23
48,374	4.23	財務費用	163,683	15.02	172,138	17.37	-8,455	-4.91
48,374	4.23	利息費用	163,683	15.02	172,138	17.37	-8,455	-4.91
230,642	20.15	其他業務外費用	152,915	14.03	155,037	15.65	-2,122	-1.37
		財產交易短絀			232	0.02	-232	-100.00
230,642	20.15	雜項費用	152,915	14.03	154,805	15.62	-1,890	-1.22
2,145,249	187.38	業務外賸餘(短絀一)	-86,659	-7.95	43,422	4.38	-130,081	-299.57
3,011,584	263.05	本期賸餘(短絀一)	635,640	58.31	841,277	84.90	-205,637	-24.44

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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 106 年度

一、業務收入 1,090,125 千元，包括：

- (一)租金及權利金收入 28,087 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 5,394 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 14,010 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 6,207 千元，及龍崎工廠土地之租金收入 211 千元。
- (二)投融資業務收入 1,061,489 千元：轉投資事業之預估收益 970,042 千元，及各分預算解繳之投資報酬 91,447 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 549 千元：職業訓練自費參訓收入。

二、業務成本與費用 367,826 千元，包括：

- (一)出租資產成本 842 千元：出租土地成本 768 千元及其他出租成本 74 千元。
- (二)管理及總務費用 8,308 千元：行政管理所需費用。
- (三)研究發展及訓練費用 200 千元：農技教育所需訓練費用。
- (四)其他業務費用 358,476 千元：農業安置計畫、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及職訓中心房屋建築折舊等所需費用。

三、業務外收入 229,939 千元：利息收入 44,771 千元，財產交易賸餘 6,639 千元，受贈收入 1,000 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 46,683 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 24,663 千元，及臺北勞務中心停車場與榮民宿舍清潔收入 4,123 千元。

四、業務外費用 316,598 千元：利息費用 163,683 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 92,333 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 25,897 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 635,640 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106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	%	
6,490,685	100.00	賸餘之部	9,533,338	100.00	詳收支餘絀預計表。
841,277	12.96	本期賸餘	635,640	6.67	
5,649,408	87.04	前期未分配賸餘	8,897,698	93.33	
6,490,685	100.00	未分配賸餘	9,533,338	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106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—)	635,640	
調整非現金項目	-501,792	1.固定資產折舊20,543千元。 2.非業務資產折舊873千元。 3.電腦軟體攤銷3,473千元。 4.處分資產賸餘6,639千元。 5.依權益法認列之事業投資收入920,042千元。 6.收到持股超過20%轉投資公司現金股利400,000千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	133,848	
投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	7,693	處分非業務資產價款7,693千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-23,626	增加固定資產23,626千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,996	增加電腦軟體4,996千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-120,929	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,351,700	增加短期債務7,351,700千元。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,351,700	減少短期債務7,351,700千元。
融資活動之淨現金流入(流出一)		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	12,919	
期初現金及約當現金	4,817,735	
期末現金及約當現金	4,830,654	

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106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	28,087	
土地租金收入	5,439	原食品工廠及其二廠區移轉民營，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1,546千元及1,680千元；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2,002千元；龍崎工廠土地之租金收入211千元。
廠房租金收入	6,207	臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	16,275	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2,042千元，合計14,010千元。
其他租金收入	166	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166千元。

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106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	1,061,489	
事業投資收入	1,061,489	
轉投資事業投資收入	970,042	依各公司最近年度平均投資損益並參考經營環境推估之事業投資收入920,042千元，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。
各分預算繳投資報酬	91,447	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬： 森保處17,826千元。 清境農場33,412千元。 福壽山農場15,117千元。 武陵農場20,008千元。 臺東農場5,084千元。

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106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	549	
雜項業務收入	549	
職業訓練自費參訓收入	549	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106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	229,939	
財務收入	44,771	
利息收入	44,771	存款利息收入。
其他業務外收入	185,168	
財產交易賸餘	6,639	財政部國有財產署代售土地及房屋之財產交易賸餘。
受贈收入	1,000	協助退除役官兵創業圓夢捐助款收入。
違約罰款收入	100	廠商及受訓學員違約罰款收入100千元。
雜項收入	177,429	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46,683千元。 3. 收回勞保補償金24,663千元。 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43千元。

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106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
981	914	出租資產成本	842
835	768	出租土地成本	768
126		服務費用	
126		一般服務費	
710	768	稅捐與規費(強制費)	768
710	710	土地稅	710
	58	規費	58
146	146	其他出租成本	74
2		服務費用	
2		一般服務費	
144	144	折舊、折耗及攤銷	72
26	26	土地改良物折舊	26
23	23	房屋折舊	23
95	95	非業務資產折舊	23
	2	稅捐與規費(強制費)	2
	2	規費	2

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106年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列842千元。
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768千元。
稅捐與規費(強制費)	編列768千元。
土地稅	編列地價稅710千元。
規費	編列58千元。
其他出租成本	1. 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所需相關費用25千元。 2. 前桃園工廠興建大型綜合物流中心案，土地改良物與房屋委託民間機構山立通運公司營運所需相關費用49千元。
折舊、折耗及攤銷	編列72千元。
土地改良物折舊	依各類土地改良物使用年限，採直線法提列折舊26千元。
房屋折舊	依各類房屋使用年限，採直線法提列折舊23千元。
非業務資產折舊	依各類非業務資產使用年限，採直線法提列折舊23千元。
稅捐與規費(強制費)	編列2千元。
規費	編列2千元。

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106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
128,380	1,156	投融資業務成本	
128,380	1,156	事業投資成本	
128,380	1,156	短絀、賠償與保險給付	
128,380	1,156	各項短絀	

本頁空白

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106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
3,084	16,425	管理及總務費用	8,308
3,084	16,425	管理費用及總務費用	8,308
1,865	12,680	服務費用	4,543
938	9,447	旅運費	1,267
270	637	印刷裝訂與廣告費	637
409	626	一般服務費	704
151	1,850	專業服務費	1,815
97	120	公共關係費	120
254	142	材料及用品費	162
254	142	用品消耗	162
5		租金與利息	
5		交通及運輸設備租金	
960	3,603	折舊、折耗及攤銷	3,603
278	278	機械及設備折舊	278
	545	什項設備折舊	545
682	2,780	攤銷	2,780

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106年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列8,308千元。
管理費用及總務費用	編列8,308千元。
服務費用	處理經常性一般公務所需4,543千元。
旅運費	編列1,267千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施農業及觀光遊憩業務督導、參加各項觀光展覽、促銷活動，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304千元；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443千元。</li> <li>2. 國外旅費：為行銷會屬遊憩區豐富生態資源與秀麗風光，派員赴泰國及印尼參加旅展，及赴泰國進行觀摩交流旅費492千元。</li> <li>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332千元。</li> </ol>
印刷裝訂與廣告費	處理經常性一般公務印刷費等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78千元，合計704千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費510千元，會計師服務酬金350千元，及會計資訊系統維護費用955千元，合計1,815千元。
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162千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公用品等162千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,603千元。
機械及設備折舊	依各類機械及設備使用年限，採直線法提列折舊278千元。
什項設備折舊	依各類什項設備使用年限，採直線法提列折舊545千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷2,780千元。

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106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
134	300	研究發展及訓練費用	200
134	300	訓練費用	200
10	115	服務費用	115
	20	印刷裝訂與廣告費	20
10	95	專業服務費	95
78	135	材料及用品費	40
	20	使用材料費	20
78	115	用品消耗	20
31	50	租金與利息	35
	25	房租	10
31	25	交通及運輸設備租金	25
16		其他	10
16		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106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200千元。
訓練費用	編列200千元。
服務費用	編列115千元。
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45千元，合計95千元。
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106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
145,970	174,281	其他業務費用	358,476
145,970	174,281	雜項業務費用	358,476
89,085	103,285	服務費用	125,953
2,753	2,936	水電費	3,342
129	151	郵電費	185
642	972	旅運費	956
12,199	14,455	印刷裝訂與廣告費	15,432
560	894	修理保養及保固費	894
1		保險費	
60,232	67,702	一般服務費	83,047
12,569	16,175	專業服務費	22,097
4,956	6,875	材料及用品費	8,781
4,031	5,181	使用材料費	7,087
925	1,694	用品消耗	1,694
975	1,212	租金與利息	1,643
707	732	房租	1,015
260	480	交通及運輸設備租金	628
8		什項設備租金	
10,121	16,457	折舊、折耗及攤銷	17,318
709	709	房屋折舊	709
6,901	10,914	機械及設備折舊	11,268
839	1,143	交通及運輸設備折舊	838
1,628	3,172	什項設備折舊	3,810
45	519	攤銷	693
4,822	5,364	稅捐與規費(強制費)	5,533
4,641	5,157	土地稅	5,343
180	207	房屋稅	190

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106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
30,397	37,400	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	192,646
30,397	37,400	捐助、補助與獎助	192,646
5,614	3,688	其他	6,602
5,614	3,688	其他費用	6,602

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14,973千元。

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106年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列358,476千元。
雜項業務費用	編列358,476千元。
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7,825人次，包括大專校院進修補助15,977千元、就業考試進修補助5,209千元，及結合促進就業為目標之退除役官兵就學獎補助153,060千元，合計174,246千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列174,246千元。
捐助、補助與獎助	編列174,246千元。
退除役官兵職業訓練計畫	為協助退除役官兵順利就業，結合中央及地方就業服務資源，辦理就業媒合、創業輔導及補助等輔導措施；辦理職業適性評量、職涯諮商服務，提供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21,387人次，包括督辦差旅費260千元、轉業職前講習10,659千元、創業貸款利息補助1,000千元、職業訓練補助4,500千元、榮服處辦理委外訓練41,758千元、職訓中心辦理專案訓練60,621千元、職訓機構輔導就業獎勵3,145千元、職訓中心電腦軟體使用及教學設備維護費894千元，合計122,837千元。
服務費用	編列98,481千元。
水電費	職訓中心自辦訓練班次所需電費2,496千元、水費348千元及氣體費498千元，合計3,342千元。
郵電費	職訓中心自辦訓練班次，寄發學員錄取通知及證照之郵資180千元。
旅運費	督導辦理各項進修訓練及轉業職前講習所需國內差旅費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87千元，合計347千元。
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812千元、廣告費75千元及辦理就業媒合、創業輔導、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6,775千元，合計7,662千元。
修理保養及保固費	職訓中心教學設備維修費894千元。

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106年度

科 目	說 明
一般服務費	辦理就業諮商與職業適性評量4,000千元、榮服處委外辦理職業訓練41,758千元、職訓中心委外辦理職業訓練19,383千元、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480千元，合計68,074千元。
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17,953千元，及創業輔導網站系統維護費29千元，合計17,982千元。
材料及用品費	編列8,731千元。
使用材料費	職訓中心自辦訓練班次所需材料費7,087千元。
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523千元。
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523千元。
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1,000千元、職訓機構輔導就業獎勵3,000千元，合計8,500千元。
捐助、補助與獎助	編列8,500千元。
其他	編列6,602千元。
其他費用	職訓中心自辦訓練班次，學員保險費6,602千元。
退除役官兵職業介紹計畫	為增加退除役官兵就業機會，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6,760人次，包括推展退除役官兵就業服務31,117千元及就學、就業暨職訓座談680千元，合計31,797千元。
服務費用	編列21,897千元。
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，編列業務宣導費4,966千元。
一般服務費	1. 推展退除役官兵就業服務4,286千元。 2. 就學、就業暨職訓座談680千元。
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14,973千元。

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106年度

科 目	說 明
專業服務費	為提升推展退除役官兵就業成效，委託專業機構辦理產業人力供需、職訓供需及退除役官兵就業意向調查，以研議配套措施及可行之輔導對策，編列1,500千元。
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。
捐助、補助與獎助	編列9,900千元。
農業安置計畫	編列6,745千元。
服務費用	編列5,575千元。
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。
印刷裝訂與廣告費	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。
專業服務費	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、土地開發委託規劃費1,390千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2,615千元。
材料及用品費	編列50千元。
用品消耗	辦公用品50千元。
租金與利息	編列1,120千元。
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1,015千元。
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。
其他	編列22,851千元。
折舊、折耗及攤銷	編列17,318千元。
房屋折舊	職訓中心房屋建築折舊709千元。

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106年度

科 目	說 明
機械及設備折舊	職訓中心機械及設備折舊11,268千元。
交通及運輸設備折舊	職訓中心交通及運輸設備折舊838千元。
什項設備折舊	職訓中心什項設備折舊3,810千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷693千元。
稅捐與規費(強制費)	編列5,533千元。
土地稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心委託民間機構營運案，編列地價稅5,343千元。
房屋稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心委託民間機構營運案，編列房屋稅190千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**業務外費用明細表**  
中華民國106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
279,016	327,175	業務外費用	316,598
48,374	172,138	財務費用	163,683
48,374	172,138	利息費用	163,683
48,374	172,138	租金與利息	163,683
48,374	172,138	利息	163,683
230,642	155,037	其他業務外費用	152,915
	232	財產交易短絀	
	232	短絀、賠償與保險給付	
	232	各項短絀	
230,642	154,805	雜項費用	152,915
116,860	127,701	用人費用	127,018
3,149	1,444	正式員額薪資	1,279
73	36	聘僱及兼職人員薪資	36
254	123	超時工作報酬	57
5		津貼	
1,060	362	獎金	323
111,694	125,542	退休及卹償金	125,132
624	194	福利費	191
23,763	21,419	服務費用	19,758
751	708	水電費	698
187	133	郵電費	133
233	161	旅運費	301
1	6	印刷裝訂與廣告費	
838	1,029	修理保養及保固費	935
25	42	保險費	44
17,987	16,256	一般服務費	13,739
3,741	3,084	專業服務費	3,908

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106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
315	206	材料及用品費	256
76	70	使用材料費	100
239	136	用品消耗	156
189	38	租金與利息	24
6		機器租金	
119		交通及運輸設備租金	
64	38	什項設備租金	24
3,926	3,875	折舊、折耗及攤銷	3,896
796	831	土地改良物折舊	708
1,992	1,987	房屋折舊	2,123
174	214	機械及設備折舊	159
5	5	交通及運輸設備折舊	6
56	56	什項設備折舊	50
902	782	非業務資產折舊	850
966	1,566	稅捐與規費(強制費)	1,563
2	7	土地稅	5
37	23	消費與行為稅	23
927	1,536	規費	1,535
100		短絀、賠償與保險給付	
100		各項短絀	
84,523		其他	400
84,523		其他費用	400

註：1.一般服務費內含契僱人力8人（行政業務），計時計件人員酬金3,360千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力8人（安全維護），相關經費10,129千元。

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106年度

科 目	說 明
業務外費用	編列316,598千元。
財務費用	債務舉借之利息費用163,683千元。
利息費用	編列163,683千元。
租金與利息	編列163,683千元。
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46,683千元。 2. 為承接榮民公司土地舉借長期債務衍生之利息費用117,000千元。
其他業務外費用	協助辦理榮民公司非營造業務所需費用、結束單位清理小組成員人事費用及結束單位退休照護費用、平地農場任務轉換前優存差息及月退俸等工作，合計152,915千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及後續相關業務，編列152,915千元。
用人費用	編列127,018千元。
正式員額薪資	結束單位臺北勞務中心職員薪資1,279千元。
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160千元，考績獎金163千元，合計323千元。
退休及卹償金	編列125,132千元。 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23,172千元。
福利費	結束單位臺北勞務中心分擔員工保險費125千元、傷病醫藥費7千元，及其他福利費59千元，合計191千元。
服務費用	編列19,758千元。

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106年度

科 目	說 明
水電費	結束單位清理所需水電費698千元。
郵電費	結束單位清理所需郵電費133千元。
旅運費	辦理清理業務所需國內旅費301千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需設備修護費935千元。
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3,360千元，環境維護外包費10,379千元，合計13,739千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法務事務費3,214千元，專技人員酬金40千元，委託檢驗認證費4千元及其他650千元，合計3,908千元。
材料及用品費	編列256千元。
使用材料費	結束單位清理所需燃料100千元。
用品消耗	結束單位清理所需辦公用品等156千元。
租金與利息	編列24千元。
什項設備租金	結束單位清理所需什項設備租金24千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,896千元。
土地改良物折舊	各結束單位土地改良物折舊708千元。
房屋折舊	各結束單位房屋折舊2,123千元。
機械及設備折舊	各結束單位機械及設備折舊159千元。
交通及運輸設備折舊	各結束單位交通及運輸設備折舊6千元。
什項設備折舊	各結束單位什項設備折舊50千元。
非業務資產折舊	各結束單位閒置資產折舊850千元。
稅捐與規費(強制費)	編列1,563千元。
土地稅	結束單位清理所需非業務土地地價稅5千元。
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1,535千元。
其他	編列400千元。
其他費用	為活化結束單位資產，編列梓砂工廠拆除費用400千元。

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明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	說 明
一般建築及設備計畫 一次性項目				14,726	800	8,100	23,626	提升職訓中心教學品質，汰換暨新增教學設備2,247萬6千元；因應楠梓工廠活化資產業務需求，購置消防水電設施等什項設備115萬元。
合 計				14,726	800	8,100	23,626	

國軍退除役官

安置基

## 固定資產建設改良

中華民國

項 目	自 有 資 金			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫 一次性項目	23,626 23,626			
合 計	23,626			

兵輔導委員會

金管理會

## 擴充資金來源明細表

106年度

單位：新臺幣千元

		外借資金				合計	
小計		國內 借款	國外 借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
23,626	100.00					23,626	100.00
23,626	100.00					23,626	100.00
23,626	100.00					23,626	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					
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金				外借資金
		營運 資金	出售不適 用資產	國庫 撥款	其他	
一般建築及設備計畫	23,626	23,626				
一次性項目	23,626	23,626				
合 計	23,626	23,626				

兵輔導委員會

金管理會

## 計畫預期進度明細表

106年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標 能量	進度起 訖年月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	106.01-106.12				23,626	100.00	23,626	100.00
					23,626	100.00	23,626	100.00
					23,626	100.00	23,626	100.00

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**資產折舊明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	52,174	176,196	60,057	8,625	17,858	169,784	42	484,736
上年度預計增減資產原值			19,545	140	7,532			27,217
本年度預計增減資產原值			14,726	800	8,100			23,626
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	52,174	176,196	94,328	9,565	33,490	169,784	42	535,579
本年度應提折舊額	734	2,855	11,705	844	4,405	873		21,416
勞務成本								
銷貨成本								
出租資產成本	26	23				23		72
其他業務成本								
行銷及業務費用								
管理及總務費用			278		545			823
其他業務費用		709	11,268	838	3,810			16,625
其他業務外費用	708	2,123	159	6	50	850		3,896

註：前年度決算資產原值中非業務資產不含閒置資產土地541,150千元、其他非業務資產土地229,262千元及委託處分資產2,703,713千元；什項資產不含代管資產土地263,085千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

**資產變賣明細表**

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			未實現 重估增 值減少 數	變賣 餘絀	說明
	成 本 或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入			
其他資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
非業務資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
委託處分資產	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	
土地	1,054		1,054	7,693		7,693		6,639	前榮民印 刷廠區道 路用地（ 新北市新 莊區化成 段167-1地 號土地） ，由需地 機關（新 北市政府 工務局） 辦理有償 撥用。

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	1,111,339	111,133,874	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	1,410,938	141,093,840	119,263	
欣中天然氣(股)公司	1,733,724	173,372,419	153,850	
欣林天然氣(股)公司	1,053,498	105,349,803	107,202	
欣彰天然氣(股)公司	3,306,702	330,670,237	184,921	
欣雲天然氣(股)公司	473,422	47,342,166	86,400	
欣嘉石油氣(股)公司	343,949	34,394,880	117,000	
欣南天然氣(股)公司	998,272	99,827,156	98,838	
大台南區天然氣公司	780,000	78,000,000	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	1,365,273	136,527,321	98,233	
欣屏天然氣(股)公司	330,710	33,071,002	80,400	
欣欣客運(股)公司	476,122	47,612,158	89,093	
大南汽車(股)公司	256,973	25,697,300	49,273	
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	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	22,490,391	2,249,039,036	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.國華欣業(股)公司於105年5月5日辦理減資彌補虧損及返還本會投資金額6,997千元。

3.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，前年度決算投資收益總額284千元

(4)南鎮天然氣(股)公司經行政院105年2月26日同意撤資，前年度決算投資收益總額9千元。

兵輔導委員會  
金管理會

其餘紬明細表

國106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。	21,222	17,530	25,526
92,472	36,616,153	32.95		35,828	29,938	43,288
142,890	46,556,713	25.79		60,832	43,654	69,446
96,480	30,086,443	24.62		37,470	34,366	39,888
119,263	58,476,370	41.45		105,681	87,430	118,256
153,850	69,446,204	40.06		142,382	122,232	171,555
107,202	44,636,971	42.37		84,732	82,301	118,735
184,921	112,707,367	34.08		126,045	118,175	147,636
86,400	13,634,582	28.80		27,724	21,852	30,205
117,000	13,414,003	39.00		12,676	11,275	12,713
98,838	26,021,331	26.07		27,523	25,764	39,386
86,400	22,463,992	28.80		22,711	27,152	14,963
196,073	21,742,928	21.26		32,884	30,476	27,559
98,233	32,167,710	23.56		48,682	50,758	47,517
80,400	10,559,098	31.93		11,738	11,971	15,710
89,093	23,364,831	49.07		8,094	5,965	6,824
49,273	6,573,374	25.58		3,441	2,136	2,793
326,640	31,522,996	43.16		17,268	13,990	16,345
406,724	37,251,235	40.04		2,012	8,602	49,085
181,258	28,703,703	37.80		11,297	8,105	15,821
121,321	4,967,784	49.68	589	-1,156	-15,087	
119,472	13,345,023	39.82	20,671	19,700	21,005	
539,689	54,824,565	47.91	58,540	61,082	-112,309	
20,000	2,000,000	10.00			3,686	
200,000						
3,793,692	766,283,377			920,042	833,298	910,546

18,131,141股，持股比率38.78%。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**長期債務舉借餘額明細表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
承接榮民公司土地	105	108	109	9,000,000		9,000,000		為籌措承接榮民公司新店工廠及林口南勢埔段土地120億元經費，向銀行舉借90億元之長期債務，並以土地未來開發收入作為償還債務之財源。

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106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		
其它		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其它		
期末基金數額	14,296,938	

本頁空白

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
33,524,119	資 產	44,001,035	43,365,395	635,640
8,023,213	流動資產	5,692,544	5,679,625	12,919
7,161,324	現金	4,830,654	4,817,735	12,919
857,069	應收款項	857,071	857,071	
4,042	存貨	4,042	4,042	
161	預付款項	160	160	
617	短期貸墊款	617	617	
19,967,929	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	21,103,249	20,483,207	620,042
12,609,846	長期投資	13,745,166	13,125,124	620,042
7,351,700	長期應收款	7,351,700	7,351,700	
6,383	準備金	6,383	6,383	
1,692,577	固定資產	13,702,975	13,699,892	3,083
1,563,600	土地	13,563,600	13,563,600	
4,711	土地改良物	3,120	3,854	-734
72,714	房屋及建築	67,141	69,996	-2,855
33,630	機械及設備	44,790	41,769	3,021
4,398	交通及運輸設備	3,346	3,390	-44
13,524	什項設備	20,978	17,283	3,695
7,000	無形資產	6,181	4,658	1,523
7,000	無形資產	6,181	4,658	1,523
3,833,399	其他資產	3,496,086	3,498,013	-1,927
3,483,981	非業務資產	3,146,669	3,148,596	-1,927
349,418	什項資產	349,417	349,417	
33,524,119	合 計	44,001,035	43,365,395	635,640

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
7,822,552	負 債	16,822,551	16,822,551	
7,505,975	流動負債	7,505,974	7,505,974	
7,351,700	短期債務	7,351,700	7,351,700	
60,660	應付款項	60,660	60,660	
93,615	預收款項	93,614	93,614	
	長期負債	9,000,000	9,000,000	
	長期債務	9,000,000	9,000,000	
316,577	其他負債	316,577	316,577	
316,577	什項負債	316,577	316,577	
25,701,567	淨 值	27,178,484	26,542,844	635,640
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	
482,299	公積	482,299	482,299	
482,299	資本公積	482,299	482,299	
8,056,421	累積餘絀	9,533,338	8,897,698	635,640
8,056,421	累積賸餘	9,533,338	8,897,698	635,640
2,865,909	淨值其他項目	2,865,909	2,865,909	
146,113	金融商品未實現餘絀	146,113	146,113	
2,063	累積換算調整數	2,063	2,063	
-17,696	未認為退休金成本之淨損失	-17,696	-17,696	
2,735,429	未實現重估增值	2,735,429	2,735,429	
33,524,119	合 計	44,001,035	43,365,395	635,640

註：106年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）18,095千元均為保證品（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106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				328,880	
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	7,825	22,267.86	174,246	詳其他業務 費用明細表 及說明。
退除役官兵職業訓練	人	21,387	5,743.54	122,837	
退除役官兵職業介紹	人	6,760	4,703.70	31,797	
上年度預算					
其他業務費用				145,538	
雜項業務費用				145,538	
退除役官兵就學進修補助	人	2,155	14,802.78	31,900	
退除役官兵職業訓練	人	18,384	5,053.74	92,908	
退除役官兵職業介紹	人	6,240	3,322.12	20,730	
前年度決算					
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	2,184	13,744.96	30,019	
退除役官兵職業訓練	人	19,866	3,883.17	77,143	
退除役官兵職業介紹	人	6,538	3,168.09	20,713	
(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	1,383	7,634.85	10,559	
退除役官兵職業訓練	人	19,733	3,957.18	78,087	
退除役官兵職業介紹	人	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  
**5年來主要營運項目分析表**  
 中華民國106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
(102) 年度決算					
其他業務費用				97,956	
雜項業務費用				97,956	
退除役官兵就學進修補助	人	985	5,274.11	5,195	
退除役官兵職業訓練	人	21,555	3,369.52	72,630	
退除役官兵職業介紹	人	6,875	2,928.15	20,131	

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106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				
兼任人員	10		10	
管理會委員	9		9	無給職。
顧問人員				
其他兼任人員	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）及辦理臺北勞務中心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13人（行政業務8人、職訓業務5人）。

4.預計勞務承攬人力36人（安全維護8人、職介業務28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	1,279		57		160	163			125,132
正式人員	1,279		57		160	163			125,132
職員	1,279		57		160	163			125,132
兼任人員									
其他兼任人員									
合 計	1,279		57		160	163			125,132

註：1.預計進用契僱人力預算5,813千元（行政業務3,360千元、職訓業務2,453千元）。

2.預計勞務承攬人力預算25,102千元（安全維護10,129千元、職介業務14,973千元）。

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3人，金額

(2)考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法

兵輔導委員會  
金管理會

用彙計表

國106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				
		125	7		59		126,982	36	127,018
		125	7		59		126,982		126,982
		125	7		59		126,982		126,982
								36	36
								36	36
		125	7		59		126,982	36	127,018

160千元。

編列，預計發給3人，金額163千元。

## 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	出 租 資 產 成 本
116,860	127,701	用人費用	127,018	
3,149	1,444	正式員額薪資	1,279	
73	36	聘僱及兼職人員薪資	36	
254	123	超時工作報酬	57	
5		津貼		
1,060	362	獎金	323	
111,694	125,542	退休及卹償金	125,132	
624	194	福利費	191	
114,851	137,499	服務費用	150,369	
3,504	3,644	水電費	4,040	
316	284	郵電費	318	
1,814	10,580	旅運費	2,524	
12,469	15,118	印刷裝訂與廣告費	16,089	
1,399	1,923	修理保養及保固費	1,829	
26	42	保險費	44	
78,755	84,584	一般服務費	97,490	
16,470	21,204	專業服務費	27,915	
97	120	公共關係費	120	
5,604	7,358	材料及用品費	9,239	
4,108	5,271	使用材料費	7,207	
1,496	2,087	用品消耗	2,032	
49,573	173,438	租金與利息	165,385	
707	757	房租	1,025	
6		機器租金		
415	505	交通及運輸設備租金	653	
72	38	什項設備租金	24	
48,374	172,138	利息	163,683	
15,151	24,079	折舊、折耗及攤銷	24,889	72
822	857	土地改良物折舊	734	26
2,724	2,719	房屋折舊	2,855	23
7,353	11,406	機械及設備折舊	11,705	

兵輔導委員會  
金管理會

用彙計表

國106年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
管 理 及 總 務 費	研究發展及訓練費	其 他 業 務 費	其 他 業 務 費	財 務 費 用	其 他 業 務 外 用	
						127,018
						1,279
						36
						57
						323
						125,132
						191
4,543	115		125,953			19,758
			3,342			698
			185			133
1,267			956			301
637	20		15,432			
			894			935
						44
704			83,047			13,739
1,815	95		22,097			3,908
120						
162	40		8,781			256
	20		7,087			100
162	20		1,694			156
	35		1,643	163,683		24
	10		1,015			
	25		628			
				163,683		24
3,603			17,318			3,896
						708
			709			2,123
278			11,268			159

## 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	出 租 資 產 成 本
844	1,148	交通及運輸設備折舊	844	
1,684	3,773	什項設備折舊	4,405	
998	877	非業務資產折舊	873	23
727	3,299	攤銷	3,473	
6,497	7,700	稅捐與規費(強制費)	7,866	770
5,353	5,874	土地稅	6,058	710
180	207	房屋稅	190	
37	23	消費與行為稅	23	
927	1,596	規費	1,595	60
30,397	37,400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	192,646	
30,397	37,400	捐助、補助與獎助	192,646	
128,480	1,388	短絀、賠償與保險給付		
128,480	1,388	各項短絀		
90,153	3,688	其他	7,012	
90,153	3,688	其他費用	7,012	
557,567	520,251	小 計	684,424	842
		加：期初在製品/在植農作物/在養畜殖 品存貨		
		減：期末在製品/在植農作物/在養畜殖 品存貨		
3,599	3,599	加：期初製成品/農產品/畜殖品存貨	3,599	
-3,599	-3,599	減：期末製成品/農產品/畜殖品存貨	-3,599	
		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		
557,567	520,251	合 計	684,424	842

兵輔導委員會  
金管理會

用彙計表

國106年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數
管 理 及 總 務 費	研究發展及訓練費	其 他 業 務 費	其 他 業 務 用	財 務 費 用	其 他 業 務 外 用	
			838			6
545			3,810			50
						850
2,780			693			
			5,533			1,563
			5,343			5
			190			
						23
						1,535
			192,646			
			192,646			
		10	6,602			400
		10	6,602			400
8,308	200		358,476	163,683		152,915
8,308	200		358,476	163,683		152,915

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106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或汰舊換新；管理用車輛計有機車1輛。

2.其他車輛本年度無增購或汰舊換新；其他車輛計有小客貨兩用車2輛，傾卸貨車1輛，機車4輛。

國軍退除役官兵輔導委員會  
安置基金管理會  
**補辦預算明細表**  
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
資金之轉投資	18,020		
收回	18,020	105	轉投資事業南鎮天然氣股份有限公司無法達成原始投資目的，爰出售所持有股份214萬7,182股，經行政院105年2月26日院授輔事字第1050013132號函同意先行辦理並補辦預算。

本頁空白

# 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 105 年度

決 議 及 附 帶 決 議	議 容	辦 理 情 形
項 次	內 容	
	105 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。	