

中華民國 112 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

中華民國 112 年度國軍退除役官兵安置基金附屬單位預算

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

目 次

中華民國112年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1~14	頁
二、預算主要表			
(一) 收支餘絀預計表及說明.....	第	15~17	頁
(二) 餘絀撥補預計表.....	第	18	頁
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	第	19~20	頁
三、預算明細表			
(一) 勞務收入明細表.....	第	21	頁
(二) 銷貨收入明細表.....	第	22	頁
(三) 租金及權利金收入明細表.....	第	23	頁
(四) 投融資業務收入明細表.....	第	24	頁
(五) 其他業務收入明細表.....	第	25	頁
(六) 業務外收入明細表.....	第	26	頁
(七) 勞務成本明細表及說明.....	第	27~28	頁
(八) 銷貨成本明細表及說明.....	第	29~30	頁
(九) 出租資產成本明細表及說明.....	第	31~32	頁
(十) 投融資業務成本明細表及說明.....	第	33~34	頁
(十一) 其他業務成本明細表及說明.....	第	35~36	頁
(十二) 業務費用明細表及說明.....	第	37~38	頁
(十三) 管理及總務費用明細表及說明.....	第	39~40	頁
(十四) 研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	41~42	頁
(十五) 其他業務費用明細表及說明.....	第	43~44	頁
(十六) 業務外費用明細表及說明.....	第	45~47	頁
(十七) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	48~49	頁
(十八) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	50~51	頁
(十九) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	52~53	頁
(二十) 資產折舊明細表.....	第	54~57	頁
(二十一) 資產報廢明細表.....	第	59	頁
(二十二) 資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	60~61	頁
(二十三) 基金數額增減明細表.....	第	62	頁
(二十四) 無形資產明細表.....	第	63	頁
四、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	65~66	頁
(二) 5年來主要營運項目分析表.....	第	67	頁

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

目 次

中華民國112年度

(三) 主要業務計畫明細表.....	第	68	頁
(四) 員工人數彙計表.....	第	69~71	頁
(五) 用人費用彙計表.....	第	72~75	頁
(六) 各項費用彙計表.....	第	76~79	頁
(七) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	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	83~147	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	149	頁

業務計畫及預算說明

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

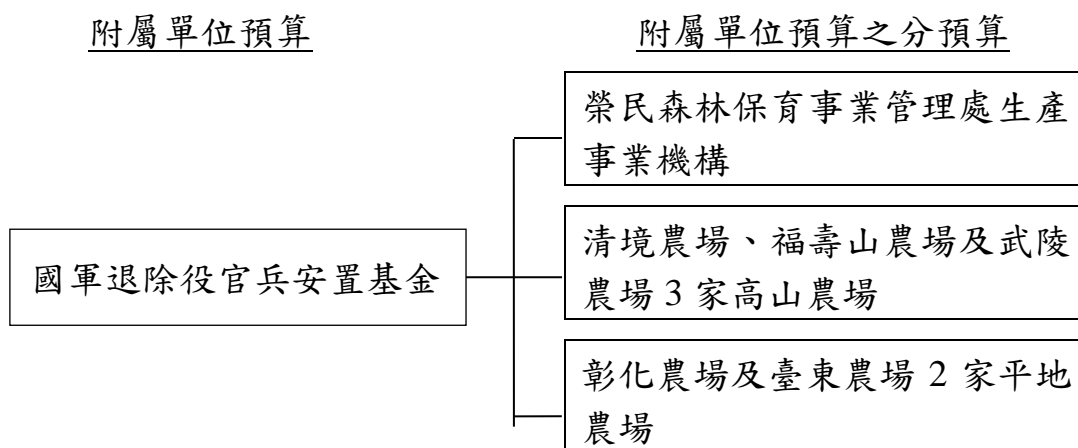
壹、基金概況

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，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，其餘委員，由本會就有關機關代表聘兼；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（以下簡稱森保處）1 家生產事業，清境、福壽山、武陵等 3 家高山農場，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 112 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 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（110）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 28 億 8,970 萬 6 千元，較預算數 25 億 1,688 萬 5 千元，增加 3 億 7,282 萬 1 千元，約 14.81%，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 18 億 4,432 萬元，較預算數 16 億 1,738 萬 6 千元，增加 2 億 2,693 萬 4 千元，約 14.03%，主要係促進退除役官兵穩定就業方案續試辦三年案，於 110 年 1 月 6 日始經行政院同意，部分未及編列預算之經費，依規定併決算辦理所致。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 1,878 萬 5 千元，較預算數 1 億 9,014 萬 7 千元，增加 1 億 2,863 萬 8 千元，約 67.65%，主要係採權益法之長期投資依轉投資公司 109 年度財簽年報調整認列收益，及收回榮民公司繳還代安置基金追償之勞保補償金所致。
- （四）業務外費用：決算數 3 億 885 萬 8 千元，較預算數 1 億 6,457 萬 1 千元，增加 1 億 4,428 萬 7 千元，約 87.67%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 109 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 10 億 5,531 萬 4 千元，較預算賸餘 9 億 2,507 萬 5 千元，增加 1 億 3,023 萬 9 千元，約 14.08%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 3 億 978 萬 7 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 3 億 9,589 萬 6 千元，執行率約 78.25%，主要係福壽山農場新建賓館工程尚有工程保留款及已完工尚待估驗款，未及於年度內辦理完成所致。

國軍退除役官兵輔導委員會

3

國軍退除役官兵安置基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上（111）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 5 億 7,819 萬 2 千元，較預計數 5 億 6,773 萬 5 千元，增加 1,045 萬 7 千元，約 1.84%。
- （二）業務成本與費用：實際數 7 億 9,368 萬 5 千元，較預計數 8 億 7,172 萬 3 千元，減少 7,803 萬 8 千元，約 8.95%。
- （三）業務外收入：實際數 2 億 2,376 萬 2 千元，較預計數 8,164 萬 7 千元，增加 1 億 4,211 萬 5 千元，約 174.06%，主要係管理會依會計師查核簽證調整增加 110 年度認列轉投資公司投資收益所致。
- （四）業務外費用：實際數 1 億 5,157 萬元，較預計數 6,579 萬 5 千元，增加 8,577 萬 5 千元，約 130.37%，主要係管理會依會計師查核簽證調整增加 110 年度認列轉投資公司投資短絀所致。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 1 億 4,330 萬 2 千元，較預計短絀 2 億 8,813 萬 6 千元，減少短絀 1 億 4,483 萬 4 千元，約 50.27%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 1 億 2,689 萬 6 千元，預計數 2 億 771 萬 5 千元，執行率 61.09%，主要係福壽山農場新建賓館工程因 5 月下旬連續雨天，致景觀工程無法施作，影響整體工程進度所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運項目預計如下：

- （一）退除役官兵職業訓練及介紹：為落實「強化年輕官士兵就學輔導，提供軍人在職及退伍後競爭力」政策，完善募兵制度，並推動穩定就業方案、提供多元職訓管道，編列就學就業預算 8 億 3,161 萬 9 千元，以協助退除役官兵順利就業，說明如下：
 1. 退除役官兵就學進修補助：鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能，或透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。本年度預計辦理 7,978 人次，較上年度 7,900 人次，

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 112 年度

增加 78 人次，輔導人次依 109 及 110 年度實際申請人次為基礎，並參考需求調查結果覈實推估。

- 2.退除役官兵職業訓練：為提升退除役官兵技能與就業競爭力，採「技能專精」施訓；為協助退除役官兵順利就業，辦理職業適性評量、職涯諮詢服務，提供職涯規劃與就業選擇參考；結合就業市場脈動與需求，舉辦各種專長訓練，並透過職訓補助，提供多元參訓管道，培訓就業所需專長，以提升退除役官兵就業競爭力。本年度預計辦理 1 萬 6,332 人次。
- 3.退除役官兵職業介紹：積極拜會國內企業，開拓工作職缺，辦理企業協助退除役官兵就業獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加就業機會，協助順利就業，以安定生活。前推營區深化說明權益，聚焦屆退前 3 個月官兵，完善掌握需求，有就業需求者，開案輔導由專人提供協助，縮短待業時間。本年度預計辦理 1 萬 4,726 人次，較上年度 1 萬 3,407 人次，增加 1,319 人次，主要係促進穩定就業方案成效良好，致輔導人數增加。

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

- 1.果品 14 萬 4,250 公斤，較上年度預算數 22 萬 6,400 公斤，減少 8 萬 2,150 公斤，主要係福壽山農場參考近年實際產量減列所致。
- 2.香米、黑糯米 1 萬 6,505 公斤，較上年度預算數 1 萬 8,748 公斤，減少 2,243 公斤，主要係臺東農場參考近年實際產量減列所致。
- 3.茶葉 1 萬 4,500 公斤，較上年度預算數 1 萬 4,870 公斤，減少 370 公斤。
- 4.猴頭菇 1,640 公斤，較上年度預算數 1,570 公斤，增加 70 公斤。
- 5.杭菊 570 公斤，較上年度預算數 622 公斤，減少 52 公斤。

(三) 旅遊服務目標：為配合政府發展休閒觀光，各農場轉型發展生態旅遊及休閒觀光，本年度觀光旅遊預計收入 6 億 2,897 萬 4 千元，較上年度預算數 6 億 2,017 萬元，增加 880 萬 4 千元；預計成本 4 億 6,141 萬 4 千元，較上年度預算數 4 億 4,528 萬 8 千元，增加 1,612 萬 6 千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

5

國軍退除役官兵安置基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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，辦理各項農漁牧業用地委託經營，並積極推廣友善環境耕作方式，另配合政府政策辦理遊憩設施委外經營，本年度預計收入 2 億 4,591 萬 8 千元，較上年度預算數 2 億 4,456 萬 5 千元，增加 135 萬 3 千元；預計成本 4,829 萬 9 千元，較上年度預算數 4,710 萬 5 千元，增加 119 萬 4 千元。

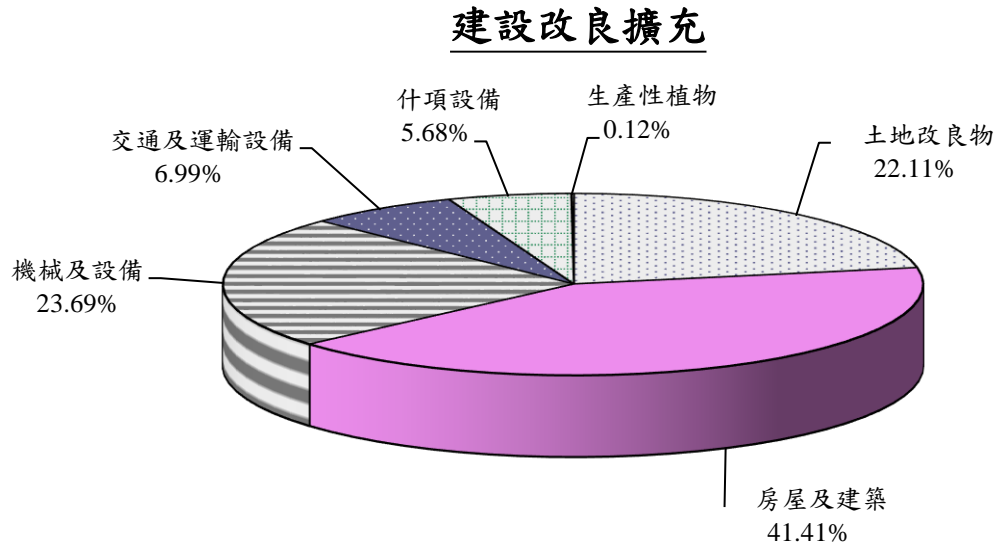
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 6,673 萬元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

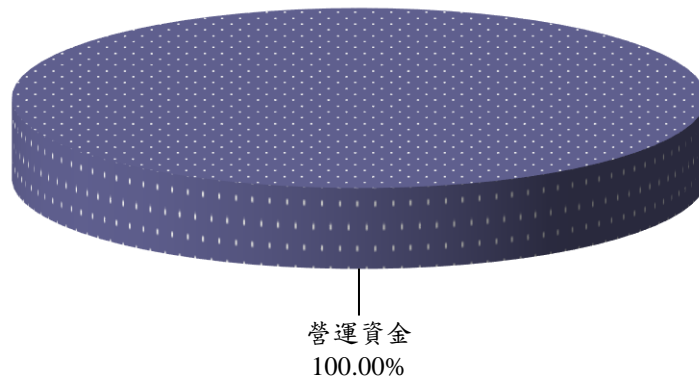
1. 土地改良物 3,686 萬元，主要係森保處處區道路整修，清境農場觀山牧區圍籬整修，福壽山農場步道及果區聯絡道路改善，武陵農場道路設施維護、指標系統、南谷夜間照明及露營區整體改善，臺東農場東河農莊步道、委營場域設施及產學合作場域整修等工程。
2. 房屋及建築 6,905 萬元，主要係清境農場草原北票公廁設施整修，福壽山農場露營區、旅遊服務中心、茶葉包裝廠、楓林雅築、員工宿舍整修及建置深水井過濾池、貨櫃屋宿舍，武陵農場楓林木屋、員工宿舍、旅遊服務中心、週邊營運點、茶莊賣場整修，臺東農場精油工廠防火及消防設施改善、池上會館屋頂油漆及熱水器管線整修等工程。
3. 機械及設備 3,948 萬 9 千元，主要係購置職訓中心教學設備、森保處及各農場購置產銷營運及行政事務所需機械設備。
4. 交通及運輸設備 1,165 萬 5 千元，主要係購置森保處及各農場為推展生態旅遊及營運等業務需求購置各項交通及運輸設備。
5. 什項設備 947 萬 6 千元，主要係購置職訓中心教學設備、森保處及各農場為提升遊客旅遊及住宿品質，汰換相關營運設施。
6. 生產性植物 20 萬元，係福壽山及武陵農場茶樹、果樹等種苗栽植。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖一。

圖一 112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	166,730	營運資金	166,730
土地改良物	36,860		
房屋及建築	69,050		
機械及設備	39,489		
交通及運輸設備	11,655		
什項設備	9,476		
生產性植物	200		
合計	166,730	合計	166,730

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 112 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

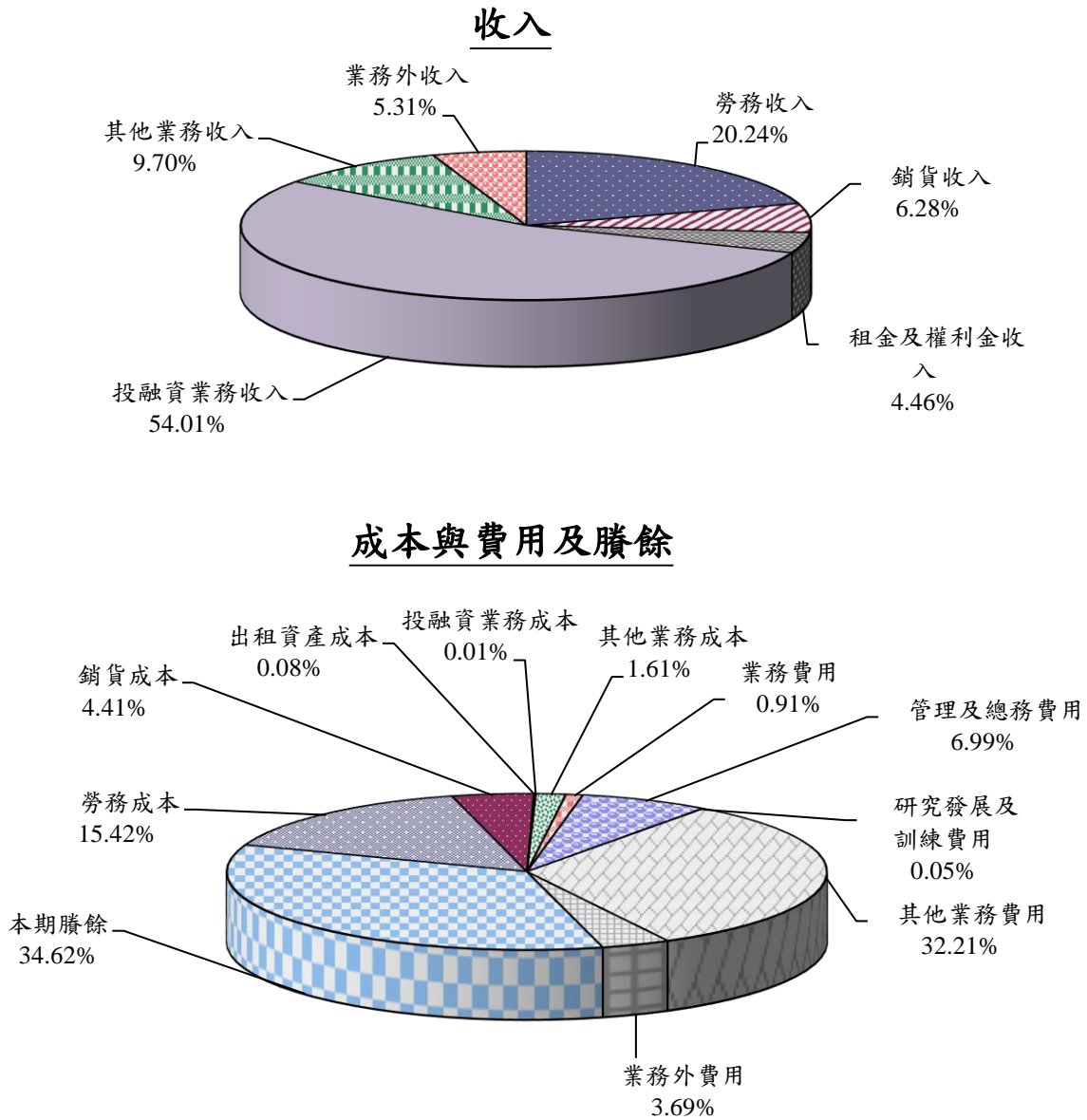
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 28 家轉投資公司之淨投資業務收入 15 億 5,620 萬元與分配董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發賸餘 6,000 萬元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 28 億 3,417 萬元，較上年度預算數 25 億 476 萬 2 千元，增加 3 億 2,940 萬 8 千元，約 13.15%，主要係管理會預期採權益法認列轉投資公司之投資收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 18 億 4,629 萬 7 千元，較上年度預算數 18 億 1,875 萬 7 千元，增加 2,754 萬元，約 1.51%。
- (三) 業務外收入 1 億 5,881 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 7,126 萬 4 千元，減少 1,245 萬元，約 7.27%。
- (四) 業務外費用 1 億 1,058 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 3,514 萬 9 千元，減少 2,456 萬 2 千元，約 18.17%，主要係原臺北勞務中心於 111 年 3 月裁撤，相關人事與業務經費不再編列所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 3,610 萬元，較上年度預算賸餘 7 億 2,212 萬元，增加 3 億 1,398 萬元，約 43.48%。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖二、三。

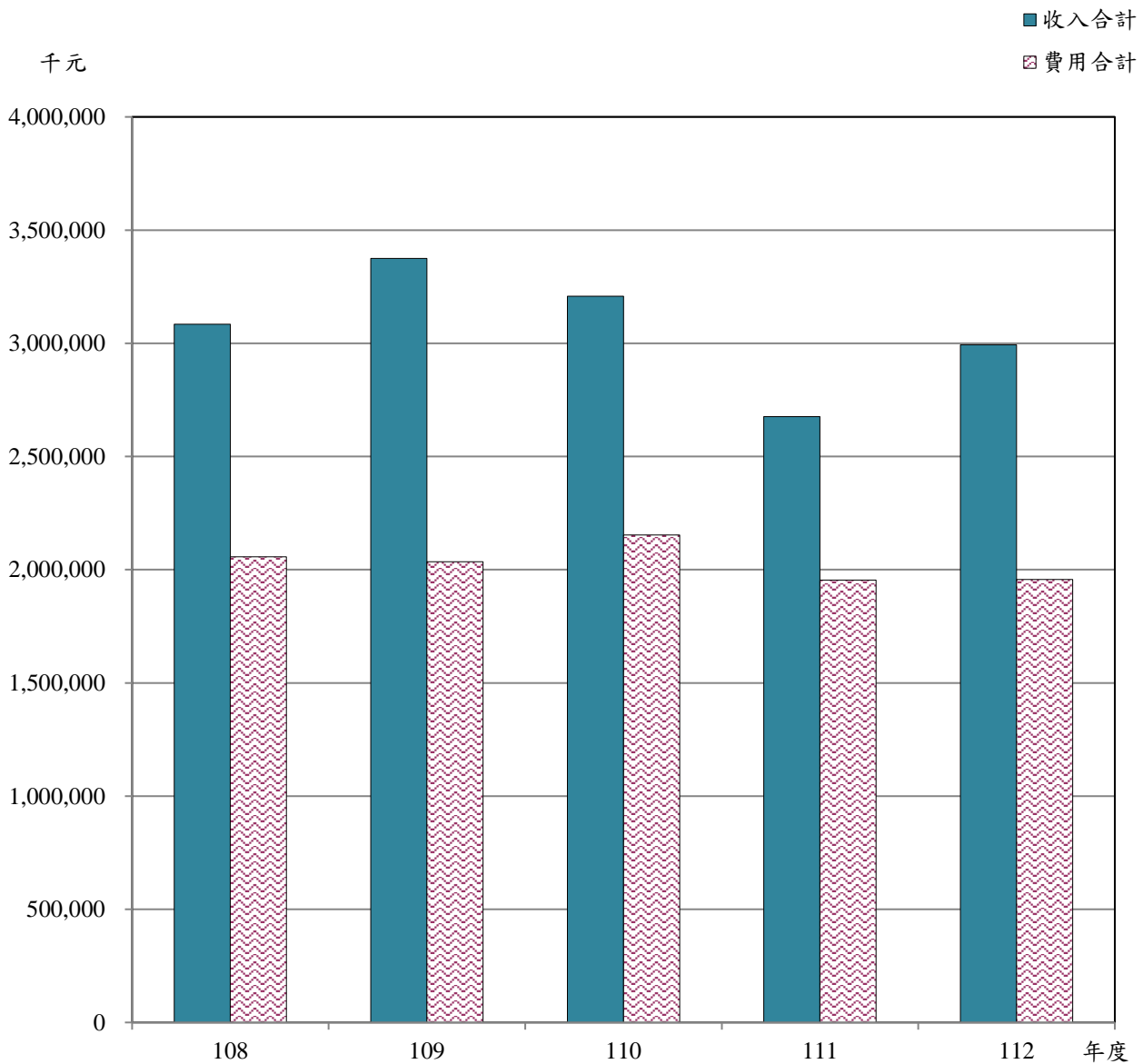
圖二 112年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及賸餘	112年度預算
業務收入	2,834,170	業務成本與費用	1,846,297
勞務收入	605,804	勞務成本	461,414
銷貨收入	187,979	銷貨成本	131,930
租金及權利金收入	133,408	出租資產成本	2,390
投融資業務收入	1,616,568	投融資業務成本	368
其他業務收入	290,411	其他業務成本	48,299
業務外收入	158,814	業務費用	27,201
		管理及總務費用	209,120
		研究發展及訓練費用	1,389
		其他業務費用	964,186
		業務外費用	110,587
		本期賸餘	1,036,100
收入總額	2,992,984	成本、費用及賸餘總額	2,992,984

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	2,554,838	2,687,662	2,889,706	2,504,762	2,834,170
業務外收入	529,484	687,776	318,785	171,264	158,814
收入合計	3,084,322	3,375,438	3,208,491	2,676,026	2,992,984
費用					
業務成本與費用	1,664,471	1,772,893	1,844,320	1,818,757	1,846,297
業務外費用	392,210	261,702	308,858	135,149	110,587
費用合計	2,056,681	2,034,596	2,153,177	1,953,906	1,956,884
本期賸餘	1,027,642	1,340,842	1,055,314	722,120	1,036,100

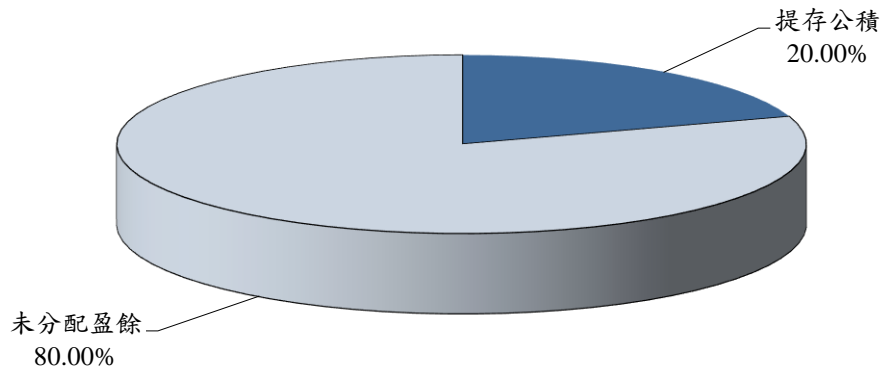
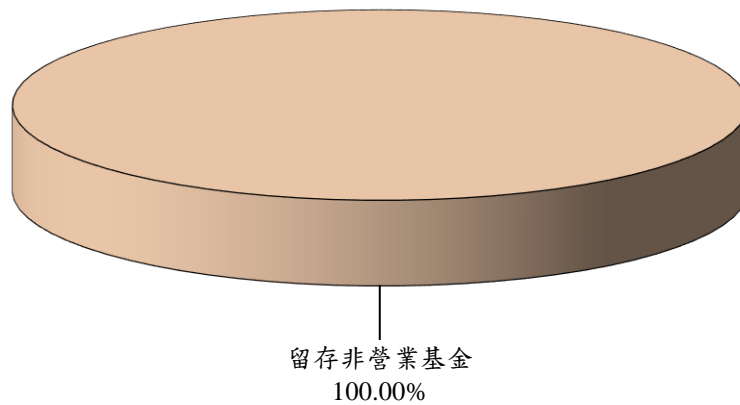
註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 10 億 3,610 萬元，連同以前年度未分配賸餘 49 億 6,464 萬 8 千元，共有賸餘 60 億 74 萬 8 千元，除提存公積 12 億元外，其餘 48 億 74 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳圖四、五。

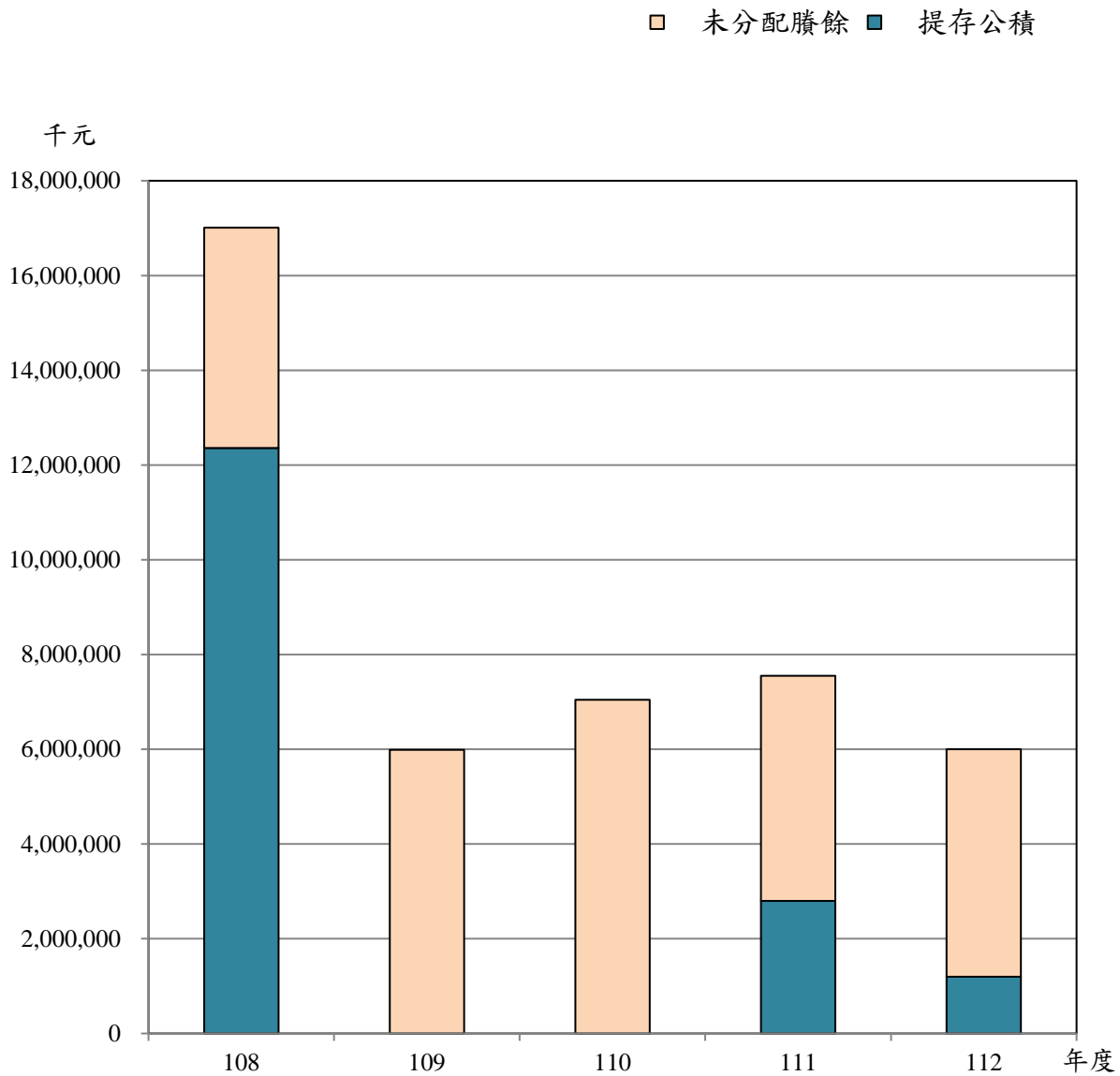
圖四 112年度賸餘分配

按分配程序分按所得對象分

單位：新台幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
提存公積	1,200,000	留存非營業基金	6,000,748
未分配賸餘	4,800,748		
合計	6,000,748	合計	6,000,748

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
提存公積	12,361,990	0	0	2,800,000	1,200,000
未分配賸餘	4,646,372	5,987,214	7,042,528	4,753,096	4,800,748
合計	17,008,362	5,987,214	7,042,528	7,553,096	6,000,748

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 112 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 4 億 437 萬 5 千元，包括：
1. 本期賸餘 10 億 3,610 萬元。
 2. 利息股利之調整減少 21 萬 8 千元，包括利息收入 1,580 萬 2 千元及利息費用 1,558 萬 4 千元。
 3. 調整項目減少 13 億 8,172 萬 5 千元，包括提列折舊 1 億 7,573 萬 9 千元，攤銷 1,070 萬 8 千元，遞延收入轉收入 802 萬元，依權益法認列之淨投資業務收入 15 億 5,620 萬元，預收收入轉收入 395 萬 2 千元。
 4. 收取利息增加 1,580 萬 2 千元，收取股利增加 7 億 5,000 萬元，支付利息減少 1,558 萬 4 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2 億 7,782 萬 3 千元，包括增加投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 1 億 6,673 萬元，增加生物資產-非流動 437 萬 8 千元，增加無形資產 671 萬 5 千元。
- (三) 現金及約當現金之淨增 1 億 2,655 萬 2 千元，係期末現金 23 億 465 萬 2 千元，較期初現金 21 億 7,810 萬元增加之數。

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) 福壽山農場：因應物價調整及工程變更設計等需要，增加新建賓館工程所需經費 2,494 萬 1 千元，經行政院 111 年 7 月 26 日院授輔事字第 1110054747 號函同意先行辦理並補辦 112 年度預算。
- (二) 安置基金管理會：為應業務需要，將前岡山工廠高雄市燕巢區安南段 11 地號土地，有償撥用予輔導會岡山榮譽國民之家，變賣收入 2 萬 2 千元，經行政院 111 年 2 月 15 日院授輔事字第 1110009682 號函同意先行辦理並補辦 112 年度預算。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

- (三) 榮民森林保育事業管理處：為應業務需要，將宜蘭縣大同鄉明池段 46 地號建物 1 棟有償撥用予行政院農業委員會林務局使用，變賣收入 44 萬元，經行政院 111 年 2 月 18 日院授輔事字第 1110009953 號函同意先行辦理並補辦 112 年度預算。

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	%
2,889,706	100.00	業務收入	2,834,170	100.00	2,504,762	100.00	329,408	13.15
480,484	16.63	勞務收入	605,804	21.38	596,245	23.80	9,559	1.60
480,484	16.63	服務收入	605,804	21.38	596,245	23.80	9,559	1.60
212,151	7.34	銷貨收入	187,979	6.63	176,672	7.05	11,307	6.40
161,674	5.59	製成品銷貨收入	138,738	4.90	132,550	5.29	6,188	4.67
50,476	1.75	農產品銷貨收入	49,241	1.74	44,122	1.76	5,119	11.60
123,011	4.26	租金及權利金收入	133,408	4.71	131,496	5.25	1,912	1.45
6,450	0.22	土地租金收入	7,434	0.26	5,835	0.23	1,599	27.40
4,660	0.16	廠房租金收入	1,956	0.07	2,398	0.10	-442	18.43
104,844	3.63	權利金收入	116,551	4.11	115,736	4.62	815	0.70
7,057	0.24	其他租金收入	7,467	0.26	7,527	0.30	-60	0.80
1,778,703	61.55	投融資業務收入	1,616,568	57.04	1,313,231	52.43	303,337	23.10
1,778,703	61.55	投資業務收入	1,616,568	57.04	1,313,231	52.43	303,337	23.10
295,358	10.22	其他業務收入	290,411	10.25	287,118	11.46	3,293	1.15
4,553	0.16	其他補助收入	4,553	0.16	4,553	0.18	-	-
114,218	3.95	當期原始認列農產品 之賸餘	100,600	3.55	101,475	4.05	-875	0.86
176,587	6.11	雜項業務收入	185,258	6.54	181,090	7.23	4,168	2.30
1,844,320	63.82	業務成本與費用	1,846,297	65.14	1,818,757	72.61	27,540	1.51
423,757	14.66	勞務成本	461,414	16.28	445,288	17.78	16,126	3.62
423,757	14.66	服務成本	461,414	16.28	445,288	17.78	16,126	3.62
130,294	4.51	銷貨成本	131,930	4.65	128,556	5.13	3,374	2.62
98,536	3.41	製成品銷貨成本	90,973	3.21	90,428	3.61	545	0.60
31,759	1.10	農產品銷貨成本	40,957	1.45	38,128	1.52	2,829	7.42
6,929	0.24	出租資產成本	2,390	0.08	2,155	0.09	235	10.90
1,798	0.06	出租土地成本	1,698	0.06	1,746	0.07	-48	2.75
5,131	0.18	其他出租成本	692	0.02	409	0.02	283	69.19
62,260	2.15	投融資業務成本	368	0.01	-	-	368	-
62,260	2.15	投資業務成本	368	0.01	-	-	368	-
39,769	1.38	其他業務成本	48,299	1.70	47,105	1.88	1,194	2.53
39,769	1.38	雜項業務成本	48,299	1.70	47,105	1.88	1,194	2.53
25,644	0.89	業務費用	27,201	0.96	26,150	1.04	1,051	4.02
25,644	0.89	業務費用	27,201	0.96	26,150	1.04	1,051	4.02
190,406	6.59	管理及總務費用	209,120	7.38	191,059	7.63	18,061	9.45
190,406	6.59	管理費用及總務費用	209,120	7.38	191,059	7.63	18,061	9.45

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112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	%
943	0.03	研究發展及訓練費用	1,389	0.05	1,934	0.08	-545	28.18
943	0.03	訓練費用	1,389	0.05	1,934	0.08	-545	28.18
964,317	33.37	其他業務費用	964,186	34.02	976,510	38.99	-12,324	1.26
964,317	33.37	雜項業務費用	964,186	34.02	976,510	38.99	-12,324	1.26
1,045,386	36.18	業務賸餘(短絀)	987,873	34.86	686,005	27.39	301,868	44.00
318,785	11.03	業務外收入	158,814	5.60	171,264	6.84	-12,450	7.27
14,515	0.50	財務收入	15,802	0.56	14,877	0.59	925	6.22
14,515	0.50	利息收入	15,802	0.56	14,877	0.59	925	6.22
304,270	10.53	其他業務外收入	143,012	5.05	156,387	6.24	-13,375	8.55
20	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
9,455	0.33	投資性不動產收入	13,238	0.47	10,134	0.40	3,104	30.63
1,278	0.04	租賃收入	90	-	1,137	0.05	-1,047	92.08
7,552	0.26	資產使用及權利金收入	6,002	0.21	5,562	0.22	440	7.91
4,588	0.16	違規罰款收入	631	0.02	476	0.02	155	32.56
2,025	0.07	受贈收入	1,992	0.07	1,942	0.08	50	2.57
279,353	9.67	雜項收入	121,059	4.27	137,136	5.48	-16,077	11.72
308,858	10.69	業務外費用	110,587	3.90	135,149	5.40	-24,562	18.17
31,759	1.10	財務費用	15,584	0.55	28,589	1.14	-13,005	45.49
31,759	1.10	利息費用	15,584	0.55	28,589	1.14	-13,005	45.49
277,098	9.59	其他業務外費用	95,003	3.35	106,560	4.25	-11,557	10.85
67,308	2.33	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
881	0.03	投資性不動產費用	900	0.03	900	0.04	-	-
208,909	7.23	雜項費用	94,103	3.32	105,660	4.22	-11,557	10.94
9,927	0.34	業務外賸餘(短絀)	48,227	1.70	36,115	1.44	12,112	33.54
1,055,314	36.52	本期賸餘(短絀)	1,036,100	36.56	722,120	28.83	313,980	43.48

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

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 112 年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入 2,834,170 千元，包括：

- 1、勞務收入 605,804 千元：係各農場觀光旅遊服務收入。
- 2、銷貨收入 187,979 千元：係森保處及各農場製成品銷貨收入 138,738 千元及農產品銷貨收入 49,241 千元。
- 3、租金及權利金收入 133,408 千元：包括土地租金收入 7,434 千元，廠房租金收入 1,956 千元，權利金收入 116,551 千元及其他租金收入 7,467 千元。
- 4、投融資業務收入 1,616,568 千元：係管理會依權益法認列轉投資公司之投資業務收入，與分配董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發賸餘等。
- 5、其他業務收入 290,411 千元：包括森保處辦理林區永續經營業務之補助收入 4,553 千元，各農場當期原始認列農產品之賸餘 100,600 千元、清境農場小瑞士花園、旅客服務中心、遊客休閒中心、農特產中心及各農場土地等委託經營收入 152,484 千元，清境、武陵農場承銷商品收入 32,170 千元，安置基金管理會職業訓練自費參訓收入 604 千元。

(二)業務成本與費用 1,846,297 千元，包括：

- 1、勞務成本 461,414 千元：係各農場觀光旅遊服務成本。
- 2、銷貨成本 131,930 千元：係森保處及各農場製成品銷貨成本 90,973 千元及農產品銷貨成本 40,957 千元。
- 3、出租資產成本 2,390 千元：包括出租土地成本 1,698 千元及其他出租成本 692 千元。
- 4、投融資業務成本 368 千元：係管理會依權益法認列轉投資公司之投資損失。
- 5、其他業務成本 48,299 千元：係遊憩區委外（託）經營及土地委託經營成本。
- 6、業務費用 27,201 千元：係各農場推展農產品及遊憩區旅遊觀光所需經費。
- 7、管理及總務費用 209,120 千元：係行政管理所需費用。
- 8、研究發展及訓練費用 1,389 千元：係農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練等所需訓練費用。
- 9、其他業務費用 964,186 千元：包括森保處辦理林區經營維護管理計畫及生態資源保育計畫 12,053 千元，各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等費用 67,861 千元，與管理會辦理退除役官兵就學進修補助、職業訓練、職業介紹 831,619 千元及督導農林機構等業務費用 52,653 千元。

(三)業務外收入 158,814 千元：包括財務收入 15,802 千元及其他業務外收入 143,012 千元。

(四)業務外費用 110,587 千元：包括財務費用 15,584 千元及其他業務外費用 95,003 千元。

(五)收支相抵後，預計本期賸餘 1,036,100 千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
227,591	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	-	-
227,591	其他綜合餘絀合計	-	-

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
餘絀撥補預計表
中華民國112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	%	
7,553,096	100.00	賸餘之部	6,000,748	100.00	詳收支餘絀預計表。
722,120	9.46	本期賸餘	1,036,100	17.27	
6,830,976	90.54	前期未分配賸餘	4,964,648	82.73	
2,800,000	36.68	分配之部	1,200,000	20.00	
2,800,000	36.68	提存公積	1,200,000	20.00	
4,753,096	63.32	未分配賸餘	4,800,748	80.00	

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112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）	1,036,100	
利息股利之調整	-218	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,035,882	
調整項目	-1,381,725	1.土地改良物折舊24,283千元。 2.房屋及建築折舊84,561千元。 3.機械及設備折舊37,603千元。 4.交通及運輸設備折舊9,166千元。 5.什項設備折舊14,594千元。 6.生產性植物折舊300千元。 7.消耗性生物資產折舊4,965千元。 8.代管資產折舊267千元。 9.攤銷10,708千元。 10.遞延收入隨受贈資產提列折舊轉收入8,020千元。 11.依權益法認列之淨投資業務收入1,556,200千元。 12.原榮印廠土地地上權預收收入轉收入3,952千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-345,843	
收取利息	15,802	
收取股利	750,000	
支付利息	-15,584	
業務活動之淨現金流入（流出）	404,375	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-166,730	增加不動產、廠房及設備166,730千元。
增加生物資產－非流動	-4,378	增加消耗性生物資產4,378千元。
增加無形資產及其他資產	-6,715	增加無形資產6,715千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-277,823	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	126,552	
期初現金及約當現金	2,178,100	
期末現金及約當現金	2,304,652	

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
現金流量預計表補充說明
中華民國 112 年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 代管資產提列折舊數轉列受贈公積 267 千元。
2. 退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加 2,596 千元。
3. 賸餘提存公積 1,200,000 千元。

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

勞務收入明細表

中華民國112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				605,804	
服務收入				605,804	明細詳各分預算。
清境農場				219,136	
福壽山農場				152,250	
武陵農場				219,802	
彰化農場				7,616	
臺東農場				7,000	

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

銷貨收入明細表

中華民國112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				187,979	
製成品銷貨收入				138,738	明細詳各分預算。
清境農場				2,800	
福壽山農場				110,938	
武陵農場				25,000	
農產品銷貨收入				49,241	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處				558	
清境農場				250	
福壽山農場				30,250	
武陵農場				11,547	
彰化農場				4,200	
臺東農場				2,436	

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112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	133,408	
土地租金收入	7,434	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	104	
武陵農場	55	
彰化農場	277	
安置基金管理會	6,998	
廠房租金收入	1,956	
安置基金管理會	1,956	原臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	116,551	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	63,694	
武陵農場	19,825	
彰化農場	9,479	
安置基金管理會	23,553	
其他租金收入	7,467	
安置基金管理會	7,467	原食品工廠、食品工廠二廠區、製藥廠、木材廠區之土地改良物及房地等出租收入。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
投融資業務收入明細表
中華民國112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	1,616,568	
投資業務收入	1,616,568	
安置基金管理會	1,616,568	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,556,568千元，與分配董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發賸餘60,000千元。

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112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	290,411	
其他補助收入	4,553	
榮民森林保育事業管理處	4,553	辦理林區永續經營業務國庫補助收入。
當期原始認列農產品之賸餘	100,600	明細詳各分預算。
清境農場	300	
福壽山農場	80,695	
武陵農場	19,605	
雜項業務收入	185,258	明細詳各分預算。
清境農場	44,970	
武陵農場	15,000	
彰化農場	55,233	
臺東農場	69,451	
安置基金管理會	604	

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112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	158,814	
財務收入	15,802	
利息收入	15,802	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	4,223	
清境農場	1,350	
福壽山農場	1,200	
武陵農場	500	
彰化農場	1,884	
臺東農場	1,926	
安置基金管理會	4,719	
其他業務外收入	143,012	
投資性不動產收入	13,238	
安置基金管理會	13,238	新店鐵工廠土地租金收入。
租賃收入	90	
榮民森林保育事業管理處	90	停車場等租賃收入。
資產使用及權利金收入	6,002	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	12	
清境農場	390	
福壽山農場	1,200	
彰化農場	3,810	
臺東農場	590	
違規罰款收入	631	明細詳各分預算。
福壽山農場	180	
臺東農場	85	
安置基金管理會	366	
受贈收入	1,992	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	50	
清境農場	1,475	
臺東農場	467	
雜項收入	121,059	明細詳各分預算。
榮民森林保育事業管理處	242	
清境農場	2,995	
福壽山農場	900	
武陵農場	3,600	
臺東農場	2,022	
安置基金管理會	111,300	

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				461,414			445,288			423,757
服務成本				461,414			445,288			423,757
清境農場				174,659			165,735			158,772
福壽山農場				118,652			108,082			102,150
武陵農場				142,880			141,229			138,287
彰化農場				13,070			14,471			14,515
臺東農場				12,153			15,771			10,033

註：1.一般服務費內含契僱人力301人（遊客服務），計時計件人員酬金224,351千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力27人（遊客服務21人、環境維護3人及安全維護3人），相關費用2,374千元（遊客服務1,600千元、環境維護750千元及安全維護24千元）。

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112年度

科 目	說 明
勞務成本 服務成本	<p>編列461,414千元。</p> <p>各農場提供觀光旅遊（含住宿）服務成本461,414千元。</p> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

銷貨成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本				131,930			128,556			130,294
製成品銷貨成本				90,973			90,428			98,536
清境農場				1,627			1,200			2,485
福壽山農場				70,346			69,228			79,342
武陵農場				19,000			20,000			16,709
農產品銷貨成本				40,957			38,128			31,759
榮民森林保育事業管理處				357			325			280
清境農場				115			255			45
福壽山農場				28,330			29,665			20,815
武陵農場				8,225			7,108			9,431
彰化農場				3,150			-			-
臺東農場				780			775			1,188

註：1.一般服務費內含契僱人力16人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金10,509千元。

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

銷貨成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列131,930千元。
製成品銷貨成本	編列90,973千元，內容如下： 1.清境農場茶葉成本1,627千元。 2.福壽山農場茶葉成本65,818千元、果乾及茶包成本4,528千元，合計70,346千元。 3.武陵農場茶葉成本19,000千元。
農產品銷貨成本	編列40,957千元，內容如下： 1.森保處猴頭菇成本357千元。 2.清境農場彌猴桃成本45千元、杭菊成本30千元、其他成本40千元，合計115千元。 3.福壽山農場各類果品成本24,250千元、販賣部貨品成本4,080千元，合計28,330千元。 4.武陵農場各類果品成本1,155千元、杭菊成本4,500千元、販賣部貨品成本2,570千元，合計8,225千元。 5.彰化農場花生、果乾等貨品成本3,150千元。 6.臺東農場香米、黑糯米等成本491千元、販賣部貨品成本289千元，合計780千元。 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112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
6,929	2,155	出租資產成本	2,390
1,798	1,746	出租土地成本	1,698
1,798	1,746	安置基金管理會	1,698
5,131	409	其他出租成本	692
5,131	409	安置基金管理會	692

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112年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列2,390千元。
出租土地成本	安置基金管理會編列原食品工廠、榮民製藥廠及榮民印刷廠之土地由國產署代處理所需相關費用1,698千元。
其他出租成本	安置基金管理會編列原食品工廠、榮民製藥廠及木材廠區等之土地改良物與房地由國產署代處理所需相關費用692千元。
	明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
投融資業務成本明細表
 中華民國112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
62,260		- 投融資業務成本	368
62,260		- 投資業務成本	368
62,260		- 安置基金管理會	368

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
投融資業務成本說明
 中華民國112年度

科 目	說 明
投融資業務成本 投資業務成本	編列368千元。 安置基金管理會依權益法認列轉投資公司之投資短絀368千元。 明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
其他業務成本明細表
中華民國112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
39,769	47,105	其他業務成本	48,299
39,769	47,105	雜項業務成本	48,299
15,585	16,047	榮民森林保育事業管理處	16,865
1,550	1,550	清境農場	1,550
7,778	7,700	武陵農場	7,595
9,854	14,022	彰化農場	14,180
5,001	7,786	臺東農場	8,109

註：1.一般服務費內含契僱人力9人（行政業務），計時計件人員酬金4,770千元。
2.一般服務費內含勞務承攬人力27人（安全維護），相關費用276千元。

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112年度

科 目	說 明
其他業務成本 雜項業務成本	<p>編列48,299千元。</p> <p>編列48,299千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.森保處棲蘭、明池遊樂區委外經營成本16,865千元。 2.清境農場小瑞士花園、旅客服務中心及遊客休閒中心委託經營成本1,550千元。 3.武陵農場第二賓館委外經營及土地委託經營成本7,595千元。 4.彰化農場臺北淡水觀光旅館、嘉義分場休閒農場委外經營，與土地委託經營成本14,180千元。 5.臺東農場土地委託經營成本8,109千元。 <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務費用明細表
中華民國112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
25,644	26,150	業務費用	27,201
25,644	26,150	業務費用	27,201
5,208	7,226	清境農場	7,671
7,245	5,200	福壽山農場	5,795
12,901	13,086	武陵農場	13,150
291	638	臺東農場	585

註：一般服務費內含契僱人力16人（行銷業務），計時計件人員酬金12,101千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用 業務費用	<p>編列27,201千元。</p> <p>各農林機構推廣農產品與旅遊觀光所需之業務費用27,201千元。</p> <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
管理及總務費用明細表
中華民國112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
190,406	191,059	管理及總務費用	209,120
190,406	191,059	管理費用及總務費用	209,120
12,298	10,724	榮民森林保育事業管理處	15,966
31,620	31,803	清境農場	35,094
32,678	33,733	福壽山農場	40,036
38,292	37,509	武陵農場	37,900
36,734	32,781	彰化農場	33,525
32,826	36,057	臺東農場	37,339
5,959	8,452	安置基金管理會	9,260

註：1.一般服務費內含契僱人力40人（行政業務），計時計件人員酬金24,702千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力3人（安全維護），相關費用1,881千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
管理及總務費用說明
 中華民國112年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用	編列209,120千元。 各農林機構及安置基金管理會行政管理所需費用209,120千元。 明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國112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
943	1,934	研究發展及訓練費用	1,389
943	1,934	訓練費用	1,389
943	1,934	安置基金管理會	1,389

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國112年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用	編列1,389千元。 安置基金管理會辦理農技講習或觀摩研習及轉投資事業會薦人員專業訓練等費用1,389千元。 明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
其他業務費用明細表
中華民國112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
964,317	976,510	其他業務費用	964,186
964,317	976,510	雜項業務費用	964,186
9,237	9,053	榮民森林保育事業管理處	12,053
127	460	清境農場	120
59,108	55,374	福壽山農場	52,226
14,664	21,900	武陵農場	15,515
881,181	889,723	安置基金管理會	884,272

註：1.一般服務費內含契僱人力31人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金32,034千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力106人（環境維護及生態保育34人、職訓業務8人及職介業務64人），相關費用52,554千元（環境維護及生態保育5,440千元、職訓業務5,336千元及職介業務41,778千元）。

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

其他業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
其他業務費用 雜項業務費用	<p>編列964,186千元。</p> <p>編列964,186千元，內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 森保處為辦理林區經營維護管理計畫及生態資源保育計畫所需費用12,053千元。 2. 各農場維持果樹、茶樹生長之人力、肥料等，包括清境農場120千元、福壽山農場52,226千元及武陵農場15,515千元。 3. 安置基金管理會為辦理退除役官兵就學進修補助計畫、職業訓練計畫、職業介紹計畫及督導農林機構等業務所需費用884,272千元。 <p>明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。</p>

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
業務外費用明細表
中華民國112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
308,857	135,149	業務外費用	110,587
31,759	28,589	財務費用	15,584
31,759	28,589	利息費用	15,584
31,759	28,589	安置基金管理會	15,584
277,098	106,560	其他業務外費用	95,003
67,308	-	財產交易短絀	-
67,308	-	安置基金管理會	-
881	900	投資性不動產費用	900
881	900	安置基金管理會	900
208,909	105,660	雜項費用	94,103
86	-	榮民森林保育事業管理處	-
11,326	5,496	清境農場	7,182
4,947	4,204	福壽山農場	4,458
6,721	6,858	武陵農場	7,203
6,736	6,978	彰化農場	7,191
3,176	3,618	臺東農場	4,055
175,917	78,506	安置基金管理會	64,014

註：一般服務費內含勞務承攬人力7人（安全維護），相關費用10,359千元。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務外費用 財務費用 利息費用 其他業務外費用 投資性不動產費用 雜項費用	編列110,587千元。 編列15,584千元。 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衍生之利息費用15,584千元。 編列95,003千元。 安置基金管理會投資性不動產（新店鐵工廠房地）所需費用900千元。 各農場、安置基金管理會（含結束單位）及平地農場任務轉換前退休人員退休照護費用與結束單位清理之雜項費用等94,103千元。 明細詳後附各項費用彙計表及各分預算。

國軍退除役官
國軍退除役
固定資產建設
中華民國

項 目	不動產、廠					
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備 用
一般建築及設備計畫	-	36,860	69,050	39,489	11,655	9,476
一次性項目	-	36,860	69,050	39,489	11,655	9,476
榮民森林保育事業管理處	-	3,500	-	298	1,640	-
清境農場	-	6,000	3,000	1,800	600	500
福壽山農場	-	4,500	36,950	10,100	6,220	3,200
武陵農場	-	20,860	28,100	2,212	1,775	2,330
彰化農場	-	-	-	307	1,020	853
臺東農場	-	2,000	1,000	800	400	572
安置基金管理會	-	-	-	23,972	-	2,021
合 計	-	36,860	69,050	39,489	11,655	9,476

兵輔導委員會
官兵安置基金
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投 資 不 動 產	性 產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 權 益	賃 改 良	生 產 性 植 物				
-	-	-	-	200	-	166,730	166,730	1.一般建築及設備計畫係為改善(提升)休閒遊憩服務品質，賡續整修房舍及汰換營運設施；提升職訓中心教學品質，汰換暨新增設備。 2.明細詳各分預算。
-	-	-	-	200	-	166,730	166,730	
-	-	-	-	-	-	5,438	5,438	
-	-	-	-	-	-	11,900	11,900	
-	-	-	-	100	-	61,070	61,070	
-	-	-	-	100	-	55,377	55,377	
-	-	-	-	-	-	2,180	2,180	
-	-	-	-	-	-	4,772	4,772	
-	-	-	-	-	-	25,993	25,993	
-	-	-	-	200	-	166,730	166,730	

國軍退除役官
國軍退除役
固定資產建設改良
中華民國

項 目	有 資				小 額
	自 營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	166,730	-	-	-	166,730
一次性項目	166,730	-	-	-	166,730
榮民森林保育事業管理處	5,438	-	-	-	5,438
清境農場	11,900	-	-	-	11,900
福壽山農場	61,070	-	-	-	61,070
武陵農場	55,377	-	-	-	55,377
彰化農場	2,180	-	-	-	2,180
臺東農場	4,772	-	-	-	4,772
安置基金管理會	25,993	-	-	-	25,993
合 計	166,730	-	-	-	166,730

兵輔導委員會

官兵安置基金

擴充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

金 計 %	借		資		金 計 額	合 計 %
	外 國 內 借 款	國 外 借 款	小 金 額	%		
100.00	-	-	-	-	166,730	100.00
100.00	-	-	-	-	166,730	100.00
100.00	-	-	-	-	5,438	100.00
100.00	-	-	-	-	11,900	100.00
100.00	-	-	-	-	61,070	100.00
100.00	-	-	-	-	55,377	100.00
100.00	-	-	-	-	2,180	100.00
100.00	-	-	-	-	4,772	100.00
100.00	-	-	-	-	25,993	100.00
100.00	-	-	-	-	166,730	100.00

固定資產建設改良擴

項 目	全 部							目 標 能 量
	資 金 來 源							
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 資		借 金	
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	166,730	166,730	-	-	-	-		
一次性項目	166,730	166,730	-	-	-	-		
榮民森林保育事業管理處	5,438	5,438	-	-	-	-		
清境農場	11,900	11,900	-	-	-	-		
福壽山農場	61,070	61,070	-	-	-	-		
武陵農場	55,377	55,377	-	-	-	-		
彰化農場	2,180	2,180	-	-	-	-		
臺東農場	4,772	4,772	-	-	-	-		
安置基金管理會	25,993	25,993	-	-	-	-		
合 計	166,730	166,730	-	-	-	-		

兵輔導委員會

官兵安置基金

充計畫預期進度明細表

112年度

單位:新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	-	-	-	166,730	100.00	166,730	100.00
	-	-	-	166,730	100.00	166,730	100.00
112.01~112.12	-	-	-	5,438	100.00	5,438	100.00
112.01~112.12	-	-	-	11,900	100.00	11,900	100.00
112.01~112.12	-	-	-	61,070	100.00	61,070	100.00
112.01~112.12	-	-	-	55,377	100.00	55,377	100.00
112.01~112.12	-	-	-	2,180	100.00	2,180	100.00
112.01~112.12	-	-	-	4,772	100.00	4,772	100.00
112.01~112.12	-	-	-	25,993	100.00	25,993	100.00
				166,730	100.00	166,730	100.00

國軍退除役官
國軍退除役
資產折
中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 備
前年度決算資產原值	1,026,571	3,341,769	505,024
上年度預計增減資產原值	11,178	354,818	52,045
本年度預計增減資產原值	36,860	64,235	39,374
本年度(12月底)止資產總額	1,074,609	3,760,822	596,443
本年度應提折舊額	24,283	84,561	37,603
勞務成本	11,221	36,493	6,721
銷貨成本	193	558	311
出租資產成本	26	23	-
其他業務成本	2,804	28,693	1,370
業務費用	-	654	46
管理及總務費用	6,289	8,861	3,547
其他業務費用	3,368	5,897	25,503
其他業務外費用	382	3,382	105

註：前年度決算資產原值中：

1. 「投資性不動產」欄不含土地8,247,097千元。
2. 「其他」包括代管資產17,789千元（不含土地8,793,234千元）及生物資產13,195千元。

兵輔導委員會
官兵安置基金
舊明細表

112年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備					生產性植物	投資性 不動產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 資	賃 產	租 權 益 改 良				
141,869	246,894	-	-	74,476	-	30,985	5,367,588	
8,930	38,942	-	-	230	-	-	466,143	
8,408	9,476	-	-	200	-	4,378	162,931	
159,207	295,312	-	-	74,906	-	35,363	5,996,662	
9,166	14,594	-	-	300	-	5,232	175,739	
3,671	6,080	-	-	-	-	4,965	69,151	
103	30	-	-	-	-	-	1,195	
-	-	-	-	-	-	-	49	
88	74	-	-	100	-	-	33,129	
8	148	-	-	-	-	-	856	
2,340	1,566	-	-	-	-	14	22,617	
2,956	6,682	-	-	200	-	-	44,606	
-	14	-	-	-	-	253	4,136	

國軍退除役官

國軍退除役

資產折

中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 備
一般建築及設備計畫	24,283	84,561	37,603
榮民森林保育事業管理處	4,451	12,962	630
清境農場	5,853	22,256	4,464
福壽山農場	6,396	16,600	4,877
武陵農場	5,614	14,710	2,293
彰化農場	107	11,582	1,032
臺東農場	1,454	3,812	480
安置基金管理會	408	2,639	23,827

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨額		
不動產、廠房及設備	8,177	8,177	-	-	-
房屋及建築	4,815	4,815	-	-	-
機械及設備	115	115	-	-	-
交通及運輸設備	3,247	3,247	-	-	-

國軍退除役官
國軍退除役
資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業		投 資 金		
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
欣隆天然氣(股)公司	600,000	60,000,000	79,800	-
欣湖天然氣(股)公司	1,184,743	118,474,268	92,472	-
欣欣天然氣(股)公司	1,805,375	180,537,453	142,890	-
欣泰石油氣(股)公司	1,478,659	147,865,872	96,480	-
欣桃天然氣(股)公司	1,511,115	151,111,502	119,263	-
欣中天然氣(股)公司	1,803,073	180,307,316	153,850	-
欣林天然氣(股)公司	1,386,578	138,657,817	107,202	-
欣彰天然氣(股)公司	4,007,834	400,783,360	184,921	-
欣雲天然氣(股)公司	710,104	71,010,362	86,400	-
欣嘉石油氣(股)公司	377,295	37,729,463	117,000	-
欣南天然氣(股)公司	1,597,731	159,773,052	98,838	-
大台南天然氣公司	1,000,000	100,000,000	86,400	-
欣高石油氣(股)公司	1,104,306	110,430,553	196,073	-
欣雄天然氣(股)公司	2,240,875	224,087,464	98,233	-
欣屏天然氣(股)公司	361,069	36,106,920	80,400	-
欣欣客運(股)公司	519,003	51,900,279	89,093	-
大南汽車(股)公司	290,428	29,042,755	49,273	-
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	-
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	406,724	-
榮僑投資(股)公司	759,276	75,927,625	181,258	-
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	-
泛亞建設(股)公司	1,144,417	114,441,723	539,689	-
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	-
榮工工程(股)公司	3,228,411	322,841,100	257,851	-
世正開發(股)公司	3,509,055	350,905,493	276,046	-
高雄捷運(股)公司	2,786,064	278,606,387	128,606	-
聯合大地(股)公司	60,000	6,000,000	8,439	-
達榮環保(股)公司	600,000	60,000,000	100,517	-
配合各公司增資	-	-	100,000	100,000
合 計	36,261,275	3,626,127,131	4,343,830	100,000

註：

1.本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利750,000千元。

2.本表不包括：

- (1)102年5月30日已向法院聲請選派清算人之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數18,131,141
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，前配合行政院政策暫緩撤資，於111年1月
- (3)108年7月12日已辦理解散登記之國華欣業(股)公司，原始投資121,321千元，持有股數4,967,784股，持

兵輔導委員會
官兵安置基金
其餘紬明細表

112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 每 股 (元)	總 額	上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
79,800	25,200,001	42.00	持 股 比 例 超	30,716	30,190	28,073
92,472	39,034,650	32.95	過 20 % 部 分	52,753	47,337	50,301
142,890	46,556,713	25.79	， 依 權 益 法	60,608	57,436	76,041
96,480	36,404,595	24.62	認 列 投 資 收	88,632	72,903	83,192
119,263	62,628,191	41.45	益 。	246,064	204,292	224,066
153,850	72,224,052	40.06		173,195	147,794	146,681
107,202	58,749,656	42.37		144,058	101,633	131,807
184,921	136,605,088	34.08		234,721	202,670	237,518
86,400	20,451,038	28.80		44,677	35,176	46,337
117,000	14,714,515	39.00		22,035	19,071	20,682
98,838	41,647,055	26.07		42,047	31,153	36,070
86,400	28,799,985	28.80		64,236	48,383	66,009
196,073	23,482,362	21.26		42,799	35,727	44,251
98,233	52,798,076	23.56		113,252	86,777	112,011
80,400	11,528,422	31.93		33,685	20,966	31,804
89,093	25,469,160	49.07		2,454	5,340	-54,709
49,273	7,429,153	25.58		1,151	2,154	-7,550
326,640	31,522,996	43.16		9,064	6,436	1,223
406,724	37,251,235	40.04		4,965	4,302	5,762
181,258	28,703,703	37.80		13,419	12,247	14,624
119,472	13,345,023	39.82		27,043	21,203	25,318
539,689	54,824,565	47.91		104,994	67,369	90,600
20,000	2,000,000	10.00		-	-	4,626
257,851	30,073,113	9.32		-	-	4,511
276,046	21,266,992	6.06		-	-	3,262
128,606	12,860,638	4.62		-	-	-
8,439	1,083,333	18.06		-	-	-
100,517	20,040,000	33.40		-368	2,672	231,297
200,000	-	-		-	-	-
4,443,830	956,694,310			1,556,200	1,263,231	1,653,807

股，持股比例38.78%。

28日經行政院同意續辦撤資程序，持股比例19.36%。

股比例49.68%。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

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

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
無形資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	轉 投 資 事 業 名 稱	本 年 度 預 算 數	說 明
14,296	6,697	無形資產	6,715	明細詳各分預算。
84	-	專利權	-	
84	-	取得專利權	-	
84	-	清境農場	-	
14,124	6,697	電腦軟體	6,715	
14,124	5,935	購置電腦軟體	6,715	
952	1,700	福壽山農場	-	
43	-	武陵農場	550	
13,129	4,235	安置基金管理會	6,165	
-	762	委外開發設計電腦軟體	-	
-	254	榮民森林保育事業管理處	-	
-	254	彰化農場	-	
-	254	臺東農場	-	
88	-	其他無形資產	-	
88	-	其他無形資產	-	
3	-	清境農場	-	
65	-	彰化農場	-	
20	-	臺東農場	-	
14,296	6,697	總 計	6,715	

本 頁 空 白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
51,460,372	資 產	50,061,284	49,034,560	1,026,724
4,217,952	流動資產	3,985,016	3,858,464	126,552
2,537,589	現金	2,304,652	2,178,100	126,552
1,264,270	流動金融資產	1,264,270	1,264,270	-
292,555	應收款項	292,556	292,556	-
62,768	存 貨	62,766	62,766	-
55,073	預付款項	55,074	55,074	-
5,697	短期貸墊款	5,698	5,698	-
18,434,124	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,293,748	16,384,952	908,796
13,629,938	採權益法之投資	15,149,369	14,243,169	906,200
1,521,534	非流動金融資產	1,276,534	1,276,534	-
3,147,351	長期應收款	727,351	727,351	-
135,302	準備金	140,494	137,898	2,596
4,718,526	不動產、廠房及設備	4,927,541	4,931,318	-3,777
2,572,529	土地	2,748,013	2,698,646	49,367
209,876	土地改良物	215,223	202,646	12,577
1,446,382	房屋及建築	1,703,957	1,719,468	-15,511
122,002	機械及設備	134,272	132,386	1,886
53,654	交通及運輸設備	55,859	53,370	2,489
54,687	什項設備	68,713	73,831	-5,118
257,643	購建中固定資產	-	49,367	-49,367
1,753	生產性植物	1,504	1,604	-100
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
6,264	生物資產－非流動	3,781	4,368	-587
6,264	消耗性生物資產－非流動	3,781	4,368	-587
18,438	無形資產	14,488	18,161	-3,673
18,438	無形資產	14,488	18,161	-3,673
15,817,969	其他資產	15,589,613	15,590,200	-587
775	遞延資產	455	775	-320
8,803,793	什項資產	8,575,758	8,576,025	-267
7,013,400	待處理資產	7,013,400	7,013,400	-
51,460,372	合 計	50,061,284	49,034,560	1,026,724

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
15,453,171	負 債	12,295,268	12,304,911	-9,643
6,197,597	流動負債	3,273,647	3,277,599	-3,952
5,600,000	短期債務	2,680,000	2,680,000	-
184,218	應付款項	184,220	184,220	-
413,379	預收款項	409,427	413,379	-3,952
9,255,575	其他負債	9,021,621	9,027,312	-5,691
58,483	遞延負債	47,373	55,393	-8,020
9,197,091	什項負債	8,974,248	8,971,919	2,329
36,007,201	淨 值	37,766,016	36,729,649	1,036,367
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
13,618,866	公積	17,619,462	16,419,195	1,200,267
1,256,876	資本公積	1,257,472	1,257,205	267
12,361,990	特別公積	16,361,990	15,161,990	1,200,000
7,042,528	累積餘絀(-)	4,800,748	4,964,648	-163,900
7,042,528	累積賸餘	4,800,748	4,964,648	-163,900
1,048,869	淨值其他項目	1,048,868	1,048,868	-
1,048,869	累積其他綜合餘絀	1,048,868	1,048,868	-
51,460,372	合 計	50,061,284	49,034,560	1,026,724

註：112年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）118,298千元，包含保證品（應付保證品）103,298千元及保管有價證券（應付保管有價證券）15,000千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
國軍退除役官兵安置基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				1,473,262	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			831,619	
提供農業產品	千元			131,930	
勞務及委外(託)經營計畫	千元			509,713	
上年度預算數				1,453,580	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			832,631	
提供農業產品	千元			128,556	
勞務及委外(託)經營計畫	千元			492,393	
前年度決算數				1,430,205	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			836,385	
提供農業產品	千元			130,294	
勞務及委外(託)經營計畫	千元			463,526	
(109)年度決算數				1,444,391	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			825,772	
提供農業產品	千元			120,334	
勞務及委外(託)經營計畫	千元			498,285	
(108)年度決算數				1,263,676	
退除役官兵職業訓練與介紹	千元			648,176	
提供農業產品	千元			129,740	
勞務及委外(託)經營計畫	千元			485,759	

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112年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
退除役官兵職業訓練與介紹				831,619	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,978	-	184,091	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,332	-	200,944	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
退除役官兵職業介紹計畫	人次	14,726	-	446,584	詳基金管理會分預算其他業務費用說明。
提供農業產品				131,930	
農林漁牧產品供銷				131,930	
果品	公斤	144,250	176.43	25,450	清境農場彌猴桃45千元、福壽山農場蘋果、梨、桃等果品24,250千元、武陵農場蘋果、桃等果品1,155千元。
香米及黑糯米	公斤	16,505	29.75	491	臺東農場491千元。
茶葉	公斤	14,500	5,961.72	86,445	清境農場1,627千元、福壽山農場65,818千元、武陵農場19,000千元。
猴頭菇	公斤	1,640	217.68	357	森保處357千元。
杭菊	公斤	570	7,947.37	4,530	清境農場30千元、武陵農場4,500千元。
其他	千元	-	-	14,657	清境農場段木香菇40千元、福壽山農場販賣部4,080千元及果乾、茶包等4,528千元、武陵農場百貨零售2,570千元、彰化農場花生、果乾等3,150千元、臺東農場販賣部289千元。
勞務及委外(託)經營計畫				509,713	
旅遊服務類	千元	-	-	461,414	清境農場174,659千元、福壽山農場118,652千元、武陵農場142,880千元、彰化農場13,070千元、臺東農場12,153千元。
委外(託)經營類	千元	-	-	48,299	森保處16,865千元、清境農場1,550千元、武陵農場7,595千元、彰化農場14,180千元、臺東農場8,109千元。

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112年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分	96	-3	93	
專任人員	86	-2	84	
職員	85	-2	83	
技工	1	-	1	
管理會委員	9	-	9	無給職。
兼任人員	1	-1	-	
總 計	96	-3	93	

註：1.預計進用契僱人力413人（行政業務49人、行銷業務16人、遊客服務301人、農產品生產與銷售47人）。

2.預計勞務承攬人力173人（環境維護及生態保育37人、安全維護43人、遊客服務21人、職訓業務8人、職介業務64人）。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

國軍退除役官兵安置基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

機關(基金)名稱	本年度最高可進用員額數										說明	
	專任人員							管理會 委員	顧問 人員	兼任 人員		總計
	職員	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計					
清境農場	14						14				14	
福壽山農場	14						14				14	
武陵農場	15						15				15	
彰化農場	20						20				20	
臺東農場	20	1					21				21	
安置基金管理會	-						-	9			9	
合 計	83	1					84	9			93	

國軍退除役官
國軍退除役
用人費用
中華民國

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金					退休及
					年獎	終金	考獎	績金	績獎	效金
業務總支出部分	68,991	-	5,075	3,327	8,475	8,125	9,689	-	74,892	
管理及總務費用	68,991	-	5,075	3,327	8,475	8,125	9,689	-	6,662	
正式人員	68,991	-	5,075	3,327	8,475	8,125	9,689	-	6,662	
職員	68,562	-	5,057	3,327	8,421	8,053	9,617	-	6,628	
技工	429	-	18	-	54	72	72	-	34	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	68,230	
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	68,230	
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	68,230	
合 計	68,991	-	5,075	3,327	8,475	8,125	9,689	-	74,892	

註：1.預計進用契僱人力預算數308,467千元（行政業務29,472千元、行銷業務12,101千元、遊客服務224,351千元、
2.預計勞務承攬人力預算數67,504千元（環境維護及生態保育6,190千元、安全維護12,600千元、遊客服務
3.表內獎金編列說明如下：
(1)年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給84人，金額8,475千元。
(2)考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法編列，預計發給84
(3)績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第 1104000715 號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點：

兵輔導委員會
官兵安置基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷 醫藥費	病 費	提 福利金	撥 金				
440	-	6,213	119	471	2,505	2	188,324	-	188,324	
-	-	6,213	119	471	2,505	2	119,654	-	119,654	
-	-	6,213	119	471	2,505	2	119,654	-	119,654	
-	-	6,116	119	471	2,489	-	118,860	-	118,860	
-	-	97	-	-	16	2	794	-	794	
440	-	-	-	-	-	-	68,670	-	68,670	
440	-	-	-	-	-	-	68,670	-	68,670	
440	-	-	-	-	-	-	68,670	-	68,670	
440	-	6,213	119	471	2,505	2	188,324	-	188,324	

農產品生產與銷售42,543千元)。

1,600千元、職訓業務5,336千元及職介業務41,778千元)。

人，金額8,125千元。

編列，預計發給84人，金額9,689千元。

國軍退除役官
國軍退除役
用人費用
中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金					退 休 及
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
清境農場	12,335	-	841	1,264	1,542	1,347	2,267	-	5,297	
福壽山農場	10,356	-	860	1,105	1,119	1,116	2,509	-	4,325	
武陵農場	12,300	-	825	958	1,564	1,564	2,080	-	6,737	
彰化農場	17,200	-	1,435	-	2,150	2,050	1,433	-	7,844	
臺東農場	16,800	-	1,114	-	2,100	2,048	1,400	-	4,984	
安置基金管理會	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705	
合 計	68,991	-	5,075	3,327	8,475	8,125	9,689	-	74,892	

兵輔導委員會
官兵安置基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔 保險費	傷 醫藥費	病 費	提 福利金	撥 金				
-	-	1,073	18	396	218	-	26,598	-	26,598	
-	-	980	35	34	762	-	23,201	-	23,201	
-	-	997	21	41	332	-	27,419	-	27,419	
-	-	1,550	45	-	690	-	34,397	-	34,397	
440	-	1,613	-	-	503	2	31,004	-	31,004	
-	-	-	-	-	-	-	45,705	-	45,705	
440	-	6,213	119	471	2,505	2	188,324	-	188,324	

國軍退除役官
國軍退除役官
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	出 租 資 產 成 本
189,001	193,007	用人費用	188,324	-	-	-
59,850	69,808	正式員額薪資	68,991	-	-	-
882	248	聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
3,839	4,634	超時工作報酬	5,075	-	-	-
2,534	3,160	津貼	3,327	-	-	-
24,253	26,147	獎金	26,289	-	-	-
89,410	82,516	退休及卹償金	75,332	-	-	-
8,233	6,492	福利費	9,308	-	-	-
-	2	提繳費	2	-	-	-
559,362	588,901	服務費用	606,185	299,067	16,058	220
20,658	20,858	水電費	22,349	16,956	355	-
6,018	7,467	郵電費	6,790	2,375	-	-
6,594	11,195	旅運費	10,926	1,776	36	-
3,945	2,201	印刷裝訂及公告費	1,937	830	4	-
23,776	18,330	修理保養及保固費	17,973	8,817	125	-
5,233	5,543	保險費	5,498	4,678	29	-
428,762	439,649	一般服務費	463,053	258,128	15,409	220
45,186	56,941	專業服務費	50,942	4,721	94	-
2,215	2,297	公關慰勞費	2,297	50	-	-
16,974	24,420	推展費	24,420	736	6	-
223,612	204,732	材料及用品費	213,672	83,663	89,213	-
202,377	177,044	使用材料費	182,407	71,323	79,315	-
18,918	20,272	用品消耗	19,873	10,318	528	-
2,316	7,416	商品及醫療用品	11,392	2,022	9,370	-
37,945	38,663	租金與利息	26,229	7,028	-	-
-	50	地租及水租	50	50	-	-
332	1,170	房租	1,410	-	-	-
524	1,692	機器租金	2,118	1,165	-	-
976	2,418	交通及運輸設備租金	2,414	1,669	-	-
4,354	4,744	什項設備租金	4,653	4,144	-	-
31,759	28,589	利息	15,584	-	-	-
172,674	188,791	折舊、折耗及攤銷	186,447	69,689	1,195	49
161,937	179,588	不動產、廠房及設備折舊	170,507	64,186	1,195	49
3,236	1,896	生物資產折舊	4,965	4,965	-	-
324	331	其他折舊性資產折舊	267	-	-	-

兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
投融資業務成本	其他業務成本	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	
-	-	-	119,654	-	-	-	68,670	
-	-	-	68,991	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	5,075	-	-	-	-	
-	-	-	3,327	-	-	-	-	
-	-	-	26,289	-	-	-	-	
-	-	-	6,662	-	-	-	68,670	
-	-	-	9,308	-	-	-	-	
-	-	-	2	-	-	-	-	
-	11,735	25,374	56,529	1,026	180,593	-	15,583	
-	167	610	2,687	-	1,470	-	104	
-	227	199	2,217	-	1,766	-	6	
-	702	1,297	5,207	20	1,764	-	124	
-	40	32	513	20	498	-	-	
-	983	109	2,761	-	3,297	-	1,881	
-	66	2	555	-	144	-	24	
-	5,829	13,010	32,193	626	127,279	-	10,359	
-	3,611	699	8,744	360	29,628	-	3,085	
-	30	1,461	756	-	-	-	-	
-	80	7,955	896	-	14,747	-	-	
-	859	673	4,384	318	34,530	-	32	
-	405	336	1,499	170	29,344	-	15	
-	454	337	2,885	148	5,186	-	17	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	140	142	1,121	35	2,179	15,584	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	10	1,400	-	-	
-	-	92	768	-	93	-	-	
-	-	50	4	25	666	-	-	
-	140	-	349	-	20	-	-	
-	-	-	-	-	-	15,584	-	
-	33,148	1,011	25,369	-	51,850	-	4,136	
-	33,129	856	22,603	-	44,606	-	3,883	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	14	-	-	-	253	

國軍退除役官
國軍退除役官
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	出 租 資 產 成 本
7,177	6,976	攤銷	10,708	538	-	-
15,132	14,422	稅捐與規費（強制費）	13,874	1,726	19	2,121
10,258	9,637	土地稅	9,199	923	-	1,553
2,590	1,542	房屋稅	1,633	20	-	568
660	735	消費與行為稅	747	259	5	-
1,624	2,508	規費	2,295	524	14	-
709,734	686,349	會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	682,423	221	-	-
38	89	會費	70	48	-	-
699,642	676,102	捐助、補助與獎助	672,088	123	-	-
32	39	分擔	37	-	-	-
10,023	9,958	補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）	10,078	-	-	-
-	161	競賽及交流活動費	150	50	-	-
223,711	-	短絀、賠償與保險給付	368	-	-	-
223,711	-	各項短絀	368	-	-	-
13,667	11,265	其他	13,917	20	-	-
13,667	11,265	其他費用	13,917	20	-	-
2,144,838	1,926,130	小 計	1,931,439	461,414	106,485	2,390
2,395	2,395	加：期初在製品存貨	1,441	-	1,441	-
-1,441	-2,395	減：期末在製品存貨	-1,441	-	-1,441	-
34,484	34,483	加：期初製成品/農產品存貨	50,481	-	50,481	-
18,037	27,776	加：當期採收銷售之農產品	25,445	-	25,445	-
-50,481	-34,483	減：期末製成品/農產品存貨	-50,481	-	-50,481	-
520	520	加：期初商品存貨	481	-	481	-
-481	-520	減：期末商品存貨	-481	-	-481	-
7,227	-	加：購入商品	-	-	-	-
-1,919	-	減：其他	-	-	-	-
2,153,179	1,953,906	合 計	1,956,884	461,414	131,930	2,390

兵輔導委員會
兵安置基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預			算			數
投融資業務成本	其他業務成本	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	財務費用	
-	19	155	2,752	-	7,244	-	-	
-	2,417	1	1,567	-	4,826	-	1,197	
-	1,114	-	208	-	4,500	-	901	
-	751	-	113	-	180	-	1	
-	26	-	362	-	83	-	12	
-	526	1	884	-	63	-	283	
-	-	-	425	-	681,777	-	-	
-	-	-	22	-	-	-	-	
-	-	-	65	-	671,900	-	-	
-	-	-	37	-	-	-	-	
-	-	-	201	-	9,877	-	-	
-	-	-	100	-	-	-	-	
368	-	-	-	-	-	-	-	
368	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	71	10	8,431	-	5,385	
-	-	-	71	10	8,431	-	5,385	
368	48,299	27,201	209,120	1,389	964,186	15,584	95,003	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	
368	48,299	27,201	209,120	1,389	964,186	15,584	95,003	

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112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2,000cc 以下	輛	-	-	1	700	1	700	彰化農場為提高土地巡查效率及安全性，汰舊原屬其他車輛之8人座小客貨兩用車，改換新屬管理用車輛之小客貨兩用車1輛。 森保處為維護安全並提升工作效能，汰舊一般公務轎車1輛，改換四輪傳動客貨兩用車1輛。
四輪傳動客貨兩用車	輛	-	-	1	890	1	890	
合 計		-	-	2	1,590	2	1,590	

註：1.管理用車輛：經本表汰舊換新後，計有一般公務轎車3輛，21人座大客車6輛，8-9人座小客車5輛，小客貨兩用車4輛，8人座小客貨兩用車5輛，四輪傳動客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：本年度增購大貨車1輛、小貨車1輛，汰舊(原屬其他車輛)換新(管理用車輛)8人座小客貨兩用車1輛、汰舊換新大貨車1輛、小貨車2輛、機車5輛後，計有一般公務轎車2輛、一般公務轎車(油氣雙燃料車)1輛、21人座大客車1輛、小客貨兩用車5輛、8人座小客貨兩用車5輛、大貨車5輛、小貨車34輛、機車125輛、傾卸貨車1輛、冷凍車3輛、電動機車1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112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			24,941			
一般建築及設備計畫			24,941			
房屋及建築			24,941	111	福壽山農場因應物價調整及工程變更設計等需要，增加新建賓館工程所需經費，經行政院111年7月26日院授輔事字第1110054747號函同意先行辦理並補辦112年度預算。	
資產之變賣			462			
土地			22	110	安置基金管理會為應業務需要，將前岡山工廠高雄市燕巢區安南段11地號土地，有償撥用予輔導會岡山榮譽國民之家，經行政院111年2月15日院授輔事字第1110009682號函同意先行辦理並補辦112年度預算。	
房屋及建築			440	110	森保處為應業務需要，將宜蘭縣大同鄉明池段46地號建物1棟有償撥用予行政院農業委員會林務局使用，經行政院111年2月18日院授輔事字第1110009953號函同意先行辦理並補辦112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112年度

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)現金流量預計表及補充說明.....	第	99~100	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	107~108	頁
(七)管理及總務費用明細表及說明.....	第	109~110	頁
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	第	111~112	頁
(九)其他業務費用明細表及說明.....	第	113~116	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	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
(十七)無形資產明細表.....	第	133	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	135~136	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	137	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	139	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	140~141	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	142~145	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	146	頁
(七)補辦預算明細表.....	第	147	頁

業務計畫及預算說明

安置基金管理會

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（110）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 19 億 85 萬 4 千元，較預算數 14 億 9,500 萬 6 千元，增加 4 億 584 萬 8 千元，約 27.15%，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：9 億 5,727 萬 2 千元，較預算數 7 億 6,050 萬 2 千元，增加 1 億 9,677 萬元，約 25.87%，主要係促進退除役官兵穩定就業方案續試辦三年案，於 110 年 1 月 6 日始經行政院同意，部分未及編列預算之經費，依規定併決算辦理所致。
- （三）業務外收入：決算數 2 億 2,514 萬元，較預算數 1 億 5,803 萬 1 千元，增加 6,710 萬 9 千元，約 42.47%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 109 年度財簽年報調整認列收益所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 億 7,588 萬 6 千元，較預算數 1 億 3,399 萬 4 千元，增加 1 億 4,189 萬 2 千元，約 105.89%，主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司 109 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 8 億 9,283 萬 6 千元，較預算賸餘 7 億 5,854 萬 1 千元，增加 1 億 3,429 萬 5 千元，約 17.70%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 2,522 萬 4 千元（一般建築及設備計畫），可用預算數 2,522 萬 9 千元，執行率約 99.98%。

二、上（111）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 7,376 萬 4 千元，較預計數 6,206 萬 7 千元，增加 1,169 萬 7 千元，約 18.85%，主要係轉投資公司董事酬勞及兼職費轉發賸餘較預計增加所致。
- （二）業務成本與費用：實際數 3 億 7,108 萬 3 千元，較預計數 4 億 4,552 萬 6 千元，減少 7,444 萬 3 千元，約 16.71%，主要係退除役官兵職業訓練與職業介紹計畫經費支用較預期減少所致。

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 112 年度

- (三) 業務外收入：實際數 1 億 4,532 萬 6 千元，較預計數 6,638 萬 5 千元，增加 7,894 萬 1 千元，約 118.91%，主要係依會計師查核簽證調整 110 年度應認列轉投資公司投資收益所致。
- (四) 業務外費用：實際數 1 億 2,917 萬元，較預計數 5,170 萬 8 千元，增加 7,746 萬 2 千元，約 149.81%，主要係依會計師查核簽證調整 110 年度認列轉投資公司投資短絀所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際短絀 2 億 8,116 萬 2 千元，較預計短絀 3 億 6,878 萬 2 千元，減少短絀 8,762 萬元，約 23.76%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 765 萬 4 千元，預計數 795 萬 5 千元，執行率 96.21%。

貳、業務計畫

一、營運計畫

為落實「強化年輕官士兵就學輔導，提供軍人在職及退伍後競爭力」完善募兵制度，並推動促進退除役官兵穩定就業方案、增加職業訓練補助訓量，編列就學就業預算 8 億 3,161 萬 9 千元，以協助退除役官兵順利就業，說明如下：

- (一) 退除役官兵就學進修補助：鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能，另透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。
1. 鼓勵退除役官兵透過適性評量及職涯諮商，選讀與未來就業有關科系，提供退除役官兵就學獎勵補助 5,528 人次，以提升人力素質。
 2. 補助參加大專校院進修 1,600 人次，提升專業知能。
 3. 補助參加就業考試進修 850 人次，協助獲取公職或公營事業機構職員任用資格。
- (二) 退除役官兵職業訓練：為提升退除役官兵技能與就業競爭力，採「技能專精」施訓；辦理職業適性評量、職涯諮詢服務，提供退除役官兵生涯

安置基金管理會

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

規劃與就業選擇參考；結合就業市場脈動與需求，舉辦各種專長訓練，培訓就業所需專長，強化退除役官兵就業技能。

1. 辦理轉業職前講習 1 萬 1,000 人次，舉辦多元就業媒合及創業輔導活動，以促進就業，透過職業適性評量、職涯諮詢服務，協助了解就業市場脈動與適切規劃職涯。
 2. 辦理志願役退除役軍人創業貸款利息補貼 32 人次，以減輕經濟負擔，協助創業圓夢。
 3. 提供志願役退除役軍人參加職訓補助 2,800 人次。
 4. 職訓中心辦理自辦訓練 1,600 人次、委外訓練 900 人次，協助取得就業所需專業技能及證照，順利進入職場工作。
- (三) 退除役官兵職業介紹：積極拜會國內企業，開拓工作職缺，辦理協助退除役官兵就業獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加就業機會，協助順利就業，以安定生活。前推營區深化說明權益，聚焦屆退前 3 個月官兵，完善掌握需求，有就業需求者，即由專人提供協助，縮短待業時間。
1. 為拓展就業機會，規劃洽訪國內優質企業，開拓工作職缺，並與其中具指標性之企業暨工商團體洽簽「合作備忘錄」，協締「就業策略聯盟」，建立人力供需合作管道。
 2. 辦理民營事業機構團體及私立學校協助退除役官兵就業獎勵，並於重要節慶公開場合，表揚協助就業成效優良企業廠商，鼓勵進用退除役軍人。
 3. 辦理就業服務工作人員講習與訓練，提升就業服務人員專業能力。
 4. 辦理就學、就業及職訓服務說明會，瞭解及關懷退除役官兵學習情形及在職場之工作情況，全年服務 1,200 人次。
 5. 榮服處設置就業服務站，運用就業促進服務人員及社區服務組長體系，掌握地區事業機構用人需求，推介就業 8,000 人次。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

6. 試辦促進退除役官兵穩定就業方案，協助官兵退後長期就業，因津貼核發最長 12 個月，計 5,526 人次延續申領。

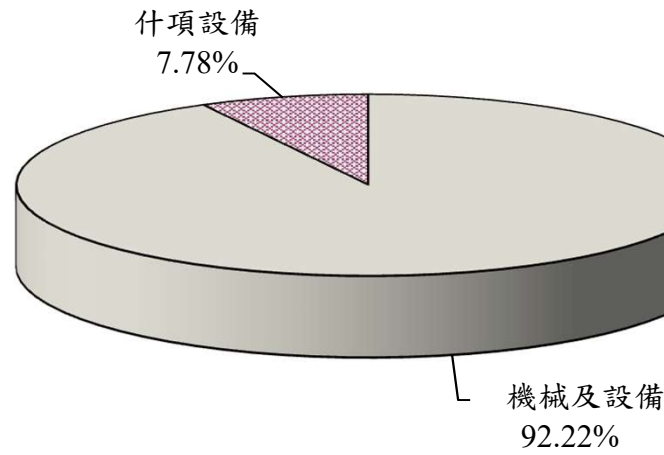
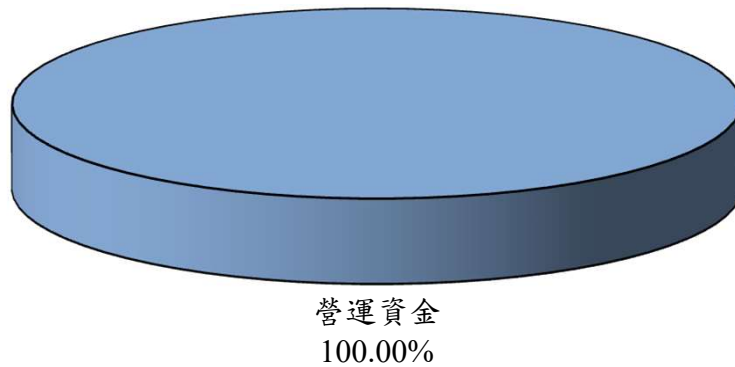
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2,599 萬 3 千元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

1. 機械及設備 2,397 萬 2 千元，係購置職訓中心教學設備。
2. 什項設備 202 萬 1 千元，係購置職訓中心教學設備。

(二) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳圖一。

圖一 112年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	25,993	營運資金	25,993
機械及設備	23,972		
什項設備	2,021		
合計	25,993	合計	25,993

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 112 年度

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

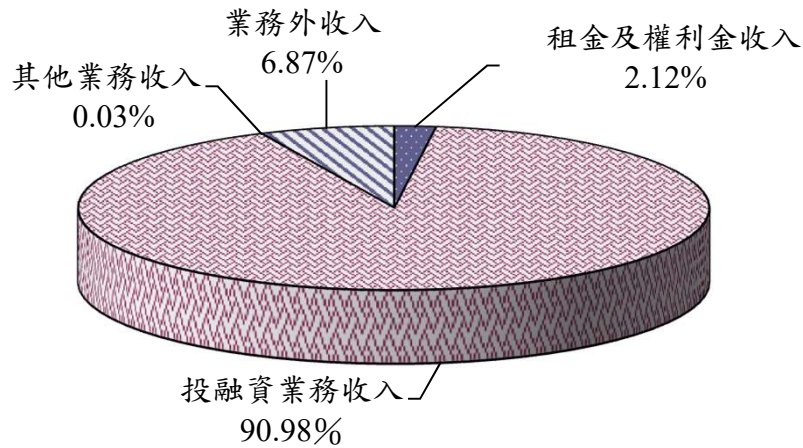
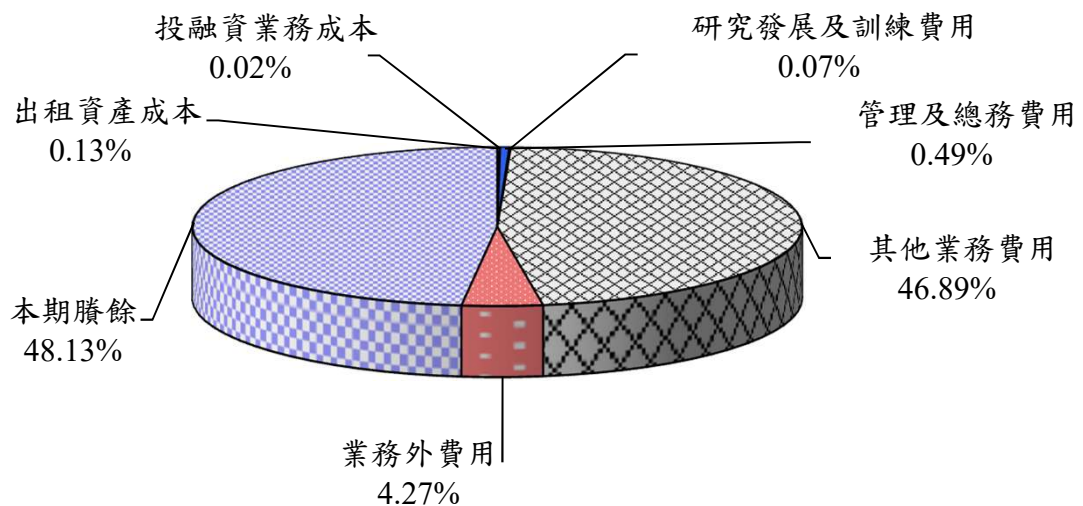
- (一) 為改善投資事業經營體質，配合各公司增資計畫需要，預計投資 1 億元。
- (二) 本年度估列依權益法認列欣隆天然氣(股)公司等 28 家轉投資公司之淨投資業務收入 15 億 5,620 萬元與分配董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發贖餘 6,000 萬元。

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 17 億 5,618 萬 4 千元，較上年度預算數 14 億 4,473 萬 2 千元，增加 3 億 1,145 萬 2 千元，約 21.56%，主要係預期採權益法認列轉投資公司之投資收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 8 億 9,767 萬 9 千元，較上年度預算數 9 億 226 萬 4 千元，減少 458 萬 5 千元，約 0.51%。
- (三) 業務外收入 1 億 2,962 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 4,068 萬元，減少 1,105 萬 7 千元，約 7.86%。
- (四) 業務外費用 8,049 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 799 萬 5 千元，減少 2,749 萬 7 千元，約 25.46%，主要係原臺北勞務中心於 111 年 3 月裁撤，相關人事與業務經費不再編列所致。
- (五) 業務總收支相抵後，計贖餘 9 億 763 萬元，較上年度預算贖餘 5 億 7,515 萬 3 千元，增加 3 億 3,247 萬 7 千元，約 57.81%。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及贖餘圖表，詳圖二、三。

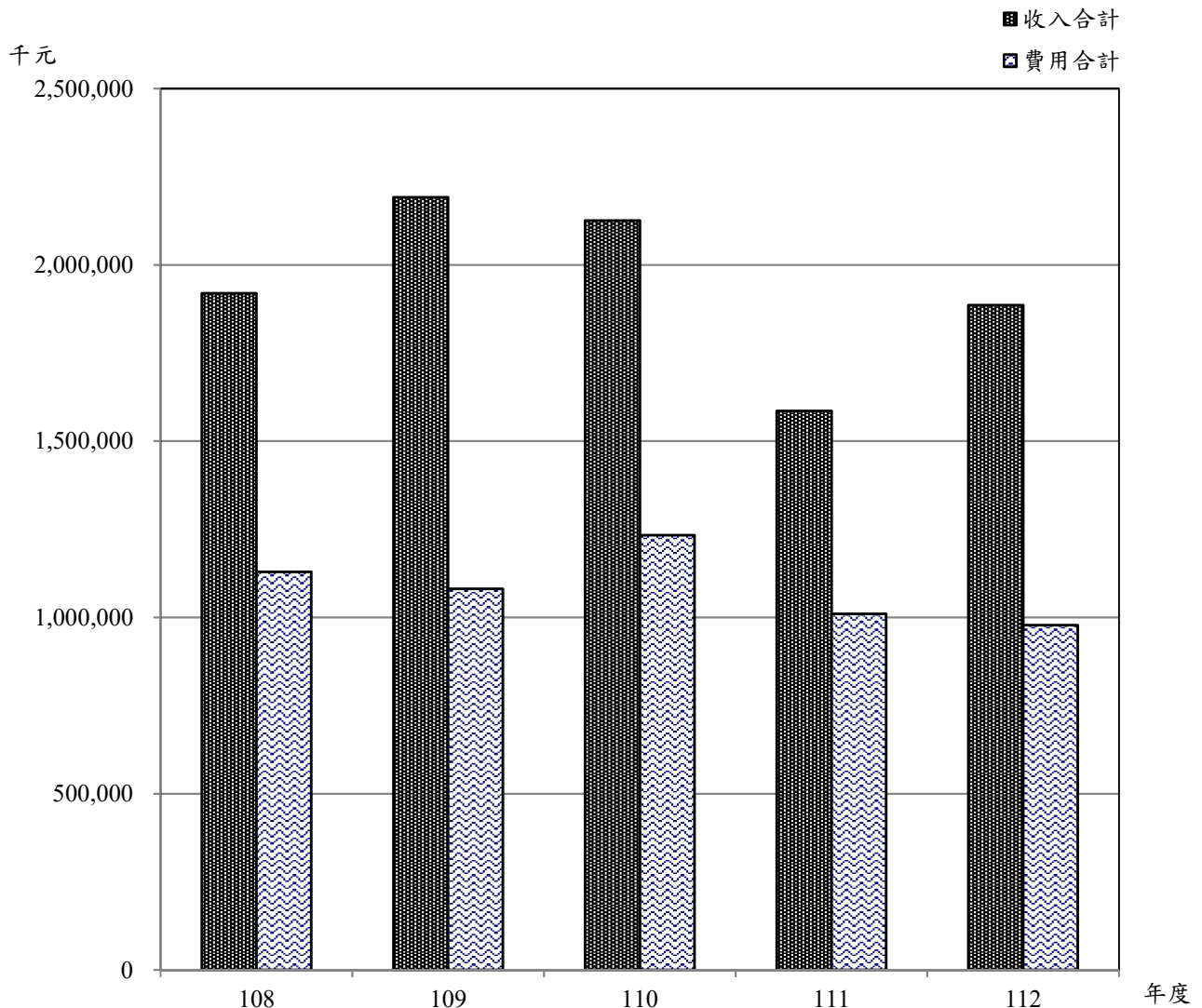
圖二 112年度收入、成本與費用及賸餘

收入成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及賸餘	112年度預算
業務收入	1,756,184	業務成本與費用	897,679
租金及權利金收入	39,974	出租資產成本	2,390
投融資業務收入	1,715,606	投融資業務成本	368
其他業務收入	604	管理及總務費用	9,260
業務外收入	129,623	研究發展及訓練費用	1,389
		其他業務費用	884,272
		業務外費用	80,498
		本期賸餘	907,630
收入總額	1,885,807	成本、費用及賸餘總額	1,885,807

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	1,460,277	1,607,043	1,900,854	1,444,732	1,756,184
業務外收入	459,598	584,287	225,140	140,680	129,623
收入合計	1,919,875	2,191,329	2,125,995	1,585,412	1,885,807
費用					
業務成本與費用	777,654	874,892	957,272	902,264	897,679
業務外費用	351,795	206,213	275,886	107,995	80,498
費用合計	1,129,449	1,081,105	1,233,159	1,010,259	978,177
本期賸餘	790,426	1,110,224	892,836	575,153	907,630

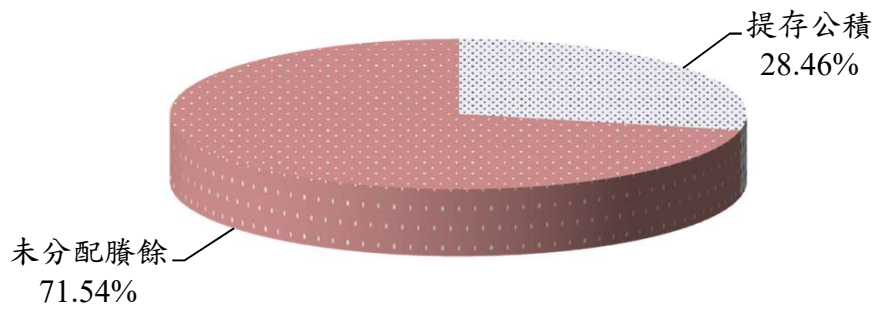
註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

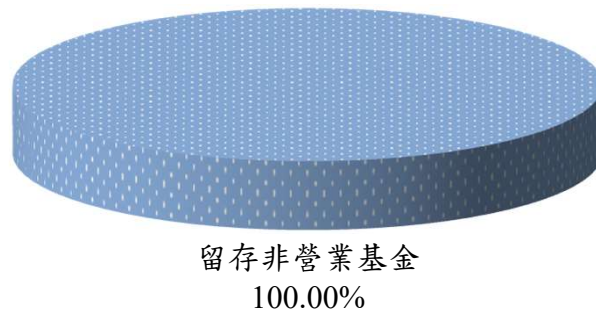
二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 9 億 763 萬元，連同以前年度未分配賸餘 33 億 898 萬 5 千元，共有賸餘 42 億 1,661 萬 5 千元，除提存公積 12 億元外，其餘 30 億 1,661 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳圖四、五。

圖四 112年度賸餘分配
按分配程序分



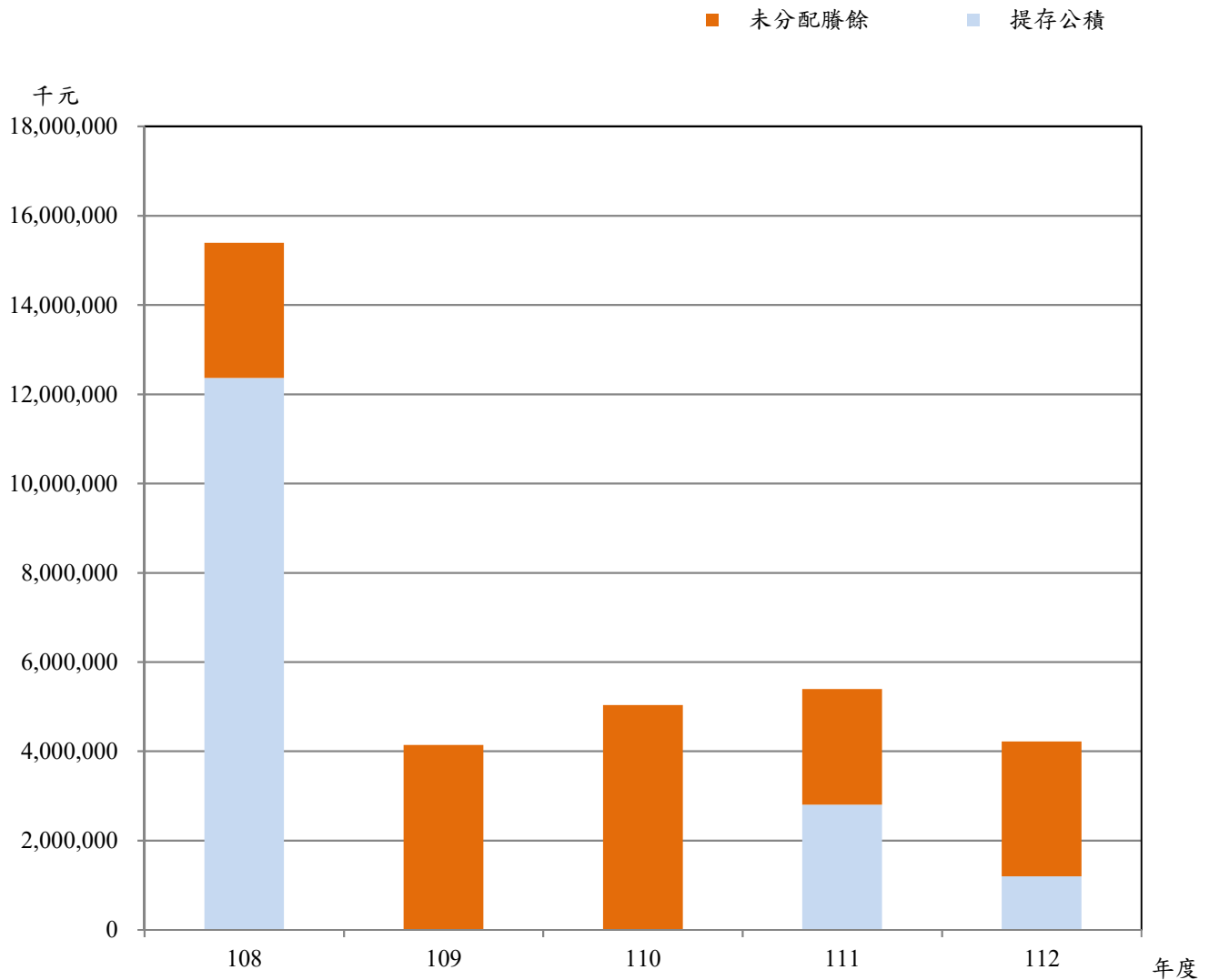
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
提存公積	1,200,000	留存非營業基金	4,216,615
未分配賸餘	3,016,615		
合計	4,216,615	合計	4,216,615

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
提存公積	12,361,990	0	0	2,800,000	1,200,000
未分配賸餘	3,030,772	4,140,996	5,033,832	2,594,555	3,016,615
合計	15,392,762	4,140,996	5,033,832	5,394,555	4,216,615

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 112 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 4,174 萬 8 千元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 763 萬元。
2. 利息股利之調整增加 1,086 萬 5 千元，包括利息收入 471 萬 9 千元及利息費用 1,558 萬 4 千元。
3. 調整項目減少 15 億 1,588 萬 2 千元，包括提列折舊 3,519 萬 9 千元，攤銷 907 萬 1 千元，依權益法認列之淨投資業務收入 15 億 5,620 萬元及預收收入轉收入 395 萬 2 千元。
4. 收取利息增加 471 萬 9 千元，收取股利增加 7 億 5,000 萬元，及支付利息減少 1,558 萬 4 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 3,215 萬 8 千元，包括增加長期投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 2,599 萬 3 千元，增加無形資產 616 萬 5 千元。

(三) 現金及約當現金之淨增 959 萬元，係期末現金 6 億 9,952 萬 5 千元，較期初現金 6 億 8,993 萬 5 千元增加之數。

四、補辦預算事項

為應業務需要，將前岡山工廠高雄市燕巢區安南段 11 地號土地，有償撥用予輔導會岡山榮譽國民之家，變賣收入 2 萬 2 千元，經行政院 111 年 2 月 15 日院授輔事字第 1110009682 號函同意先行辦理並補辦 112 年度預算。

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
收支餘絀預計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,900,854	100.00	業務收入	1,756,184	100.00	1,444,732	100.00	311,452	21.56
39,139	2.06	租金及權利金收入	39,974	2.28	34,369	2.38	5,605	16.31
6,311	0.33	土地租金收入	6,998	0.40	5,404	0.37	1,594	29.50
4,660	0.25	廠房租金收入	1,956	0.11	2,398	0.17	-442	18.43
21,150	1.11	權利金收入	23,553	1.34	19,100	1.32	4,453	23.31
7,018	0.37	其他租金收入	7,467	0.43	7,467	0.52	-	-
1,861,030	97.90	投融資業務收入	1,715,606	97.69	1,409,336	97.55	306,270	21.73
1,778,703	93.57	投資業務收入	1,616,568	92.05	1,313,231	90.90	303,337	23.10
82,328	4.33	其他投融資業務收入	99,038	5.64	96,105	6.65	2,933	3.05
685	0.04	其他業務收入	604	0.03	1,027	0.07	-423	41.19
685	0.04	雜項業務收入	604	0.03	1,027	0.07	-423	41.19
957,272	50.36	業務成本與費用	897,679	51.12	902,264	62.45	-4,585	0.51
6,929	0.36	出租資產成本	2,390	0.14	2,155	0.15	235	10.90
1,798	0.09	出租土地成本	1,698	0.10	1,746	0.12	-48	2.75
5,131	0.27	其他出租成本	692	0.04	409	0.03	283	69.19
62,260	3.28	投融資業務成本	368	0.02	-	-	368	-
62,260	3.28	投資業務成本	368	0.02	-	-	368	-
5,959	0.31	管理及總務費用	9,260	0.53	8,452	0.59	808	9.56
5,959	0.31	管理費用及總務費用	9,260	0.53	8,452	0.59	808	9.56
943	0.05	研究發展及訓練費用	1,389	0.08	1,934	0.13	-545	28.18
943	0.05	訓練費用	1,389	0.08	1,934	0.13	-545	28.18
881,181	46.36	其他業務費用	884,272	50.35	889,723	61.58	-5,451	0.61
881,181	46.36	雜項業務費用	884,272	50.35	889,723	61.58	-5,451	0.61
943,582	49.64	業務賸餘(短絀)	858,505	48.88	542,468	37.55	316,037	58.26
225,140	11.84	業務外收入	129,623	7.38	140,680	9.74	-11,057	7.86
3,497	0.18	財務收入	4,719	0.27	3,810	0.26	909	23.86
3,497	0.18	利息收入	4,719	0.27	3,810	0.26	909	23.86
221,643	11.66	其他業務外收入	124,904	7.11	136,870	9.47	-11,966	8.74
20	-	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
9,455	0.50	投資性不動產收入	13,238	0.75	10,134	0.70	3,104	30.63
939	0.05	違規罰款收入	366	0.02	100	0.01	266	266.00
211,229	11.11	雜項收入	111,300	6.34	126,636	8.77	-15,336	12.11
275,886	14.51	業務外費用	80,498	4.58	107,995	7.48	-27,497	25.46
31,759	1.67	財務費用	15,584	0.89	28,589	1.98	-13,005	45.49
31,759	1.67	利息費用	15,584	0.89	28,589	1.98	-13,005	45.49

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112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	%
244,127	12.84	其他業務外費用	64,914	3.70	79,406	5.50	-14,492	18.25
67,308	3.54	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
881	0.05	投資性不動產費用	900	0.05	900	0.06	-	-
175,937	9.26	雜項費用	64,014	3.65	78,506	5.43	-14,492	18.46
-50,746	-2.67	業務外賸餘(短絀)	49,125	2.80	32,685	2.26	16,440	50.30
892,836	46.97	本期賸餘(短絀)	907,630	51.68	575,153	39.81	332,477	57.81

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

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
收支餘絀預計表說明
中華民國 112 年度

一、本期收支項目之說明：

(一) 業務收入 1,756,184 千元，包括：

- 1、租金及權利金收入 39,974 千元：土地租金收入 6,998 千元、廠房租金收入 1,956 千元、權利金收入 23,553 千元及其他租金收入 7,467 千元。
- 2、投融資業務收入 1,715,606 千元：依權益法認列轉投資公司之投資業務收入 1,616,568 千元(含董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發贖餘等)，及各分預算解繳投資報酬之其他投融資業務收入 99,038 千元，詳後附明細表(分預算解繳投資報酬為內部往來項目，編製合併報表時業予沖銷)。
- 3、其他業務收入 604 千元：職業訓練自費參訓收入。

(二) 業務成本與費用 897,679 千元，包括：

- 1、出租資產成本 2,390 千元：出租土地成本 1,698 千元及其他出租成本 692 千元。
- 2、投融資業務成本 368 千元：依權益法認列轉投資公司之投資損失。
- 3、管理及總務費用 9,260 千元：行政管理所需費用。
- 4、研究發展及訓練費用 1,389 千元：農技教育及轉投資事業會薦人員專業訓練等所需訓練費用。
- 5、其他業務費用 884,272 千元：退除役官兵就學進修補助計畫 184,091 千元、退除役官兵職業訓練計畫 200,944 千元、退除役官兵職業介紹計畫 446,584 千元、農場土地管理 1,404 千元、觀光休閒業務宣導 7,101 千元、職訓中心折舊攤銷 39,468 千元、前桃園工廠地價稅及房屋稅 4,680 千元等所需費用。

(三) 業務外收入 129,623 千元：利息收入 4,719 千元，新店鐵工廠土地租金收入 13,238 千元，違規罰款收入 366 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 15,584 千元，結束營業單位與平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入 45,705 千元，收回勞保補償金 50,000 千元及原臺北勞務中心榮民宿舍清潔收入 11 千元。

(四) 業務外費用 80,498 千元：利息費用 15,584 千元，新店鐵工廠土地稅 900 千元，結束單位及平地農場任務轉換前退休人員退休照護費用 45,705 千元，辦理結束單位清理及維護管理自榮民公司承接之房地等業務之雜項費用 18,309 千元。

(五) 收支相抵後，預計本期賸餘 907,630 千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數
227,591	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	-	-
227,591	其他綜合餘絀合計	-	-

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
餘絀撥補預計表
中華民國112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	%	
5,394,555	100.00	贖餘之部	4,216,615	100.00	詳收支餘絀預計表。
575,153	10.51	本期贖餘	907,630	21.53	
4,819,402	89.49	前期未分配贖餘	3,308,985	78.47	
2,800,000	51.14	分配之部	1,200,000	28.46	
2,800,000	51.14	提存公積	1,200,000	28.46	
2,594,555	48.86	未分配贖餘	3,016,615	71.54	

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112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）	907,630	
利息股利之調整	10,865	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	918,495	
調整項目	-1,515,882	1.土地改良物折舊408千元。 2.房屋及建築折舊2,639千元。 3.機械及設備折舊23,827千元。 4.交通及運輸設備折舊2,314千元。 5.什項設備折舊6,011千元。 6.電腦軟體攤銷9,071千元。 7.依權益法認列之淨投資業務收入1,556,200千元。 8.原榮印廠土地地上權預收收入轉收入3,952千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-597,387	
收取利息	4,719	
收取股利	750,000	
支付利息	-15,584	
業務活動之淨現金流入（流出）	141,748	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	配合民營事業增資100,000千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-25,993	增加不動產、廠房及設備25,993千元。
增加無形資產及其他資產	-6,165	增加無形資產6,165千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-132,158	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）		
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,590	
期初現金及約當現金	689,935	
期末現金及約當現金	699,525	

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
現金流量預計表補充說明
中華民國 112 年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：賸餘提存公積 1,200,000 千元。

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
租金及權利金收入明細表
中華民國112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	39,974	
土地租金收入	6,998	原食品工廠土地出租收入1,687千元；原製藥廠土地出租收入2,309千元；原臺北勞務中心土地租金收入60千元；原榮印廠土地租金收入2,942千元，合計6,998千元。
廠房租金收入	1,956	原臺北勞務中心廠房設施之租金收入。
權利金收入	23,553	1.原台北紙廠土地辦理收費停車場案，依合約規定營運收入65%撥歸本會，估計約3,148千元。 2.原桃園工廠興建大型綜合物流中心案，委託營運權利金11,976千元及營運回饋金3,976千元，合計15,952千元。 3.原榮印廠土地設定地上權收入4,453千元。
其他租金收入	7,467	原食品工廠土地改良物出租收入145千元；原食品工廠二廠區房地出租收入2,194千元；原製藥廠土地改良物出租收入21千元；原木材廠區房地出租收入5,107千元，合計7,467千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
投融資業務收入明細表
 中華民國112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	1,715,606	
投資業務收入	1,616,568	依權益法認列轉投資公司之投資業務收入1,556,568千元，與分配董事酬勞、紅利及董事兼職費轉發賸餘60,000千元。
其他投融資業務收入	99,038	本基金所屬各分預算本年度預計解繳投資報酬：森保處23,754千元、清境農場17,672千元、福壽山農場20,447千元、武陵農場19,510千元、彰化農場7,927千元、臺東農場9,728千元。

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112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	604	
雜項業務收入	604	針對職業訓練課程參訓超過4次以上之學員，本使用者付費原則酌收20%訓練經費。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
業務外收入明細表
中華民國112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	129,623		
財務收入	4,719		
利息收入	4,719	存款利息收入。	
其他業務外收入	124,904		
投資性不動產收入	13,238	新店鐵工廠土地租金收入。	
違規罰款收入	366	廠商及受訓學員違約罰款收入。	
雜項收入	111,300	1.結束營業單位及平地農場任務轉換前退休人員退休照護經費補助收入45,705千元。 2.賡續協助辦理前於榮民公司推動民營化代償部分貸款衍生收不抵支之利息補助收入15,584千元。 3.收回勞保補償金50,000千元。 4.原臺北勞務中心榮民宿舍清潔收入11千元。	

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112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
6,929	2,155	出租資產成本	2,390
1,798	1,746	出租土地成本	1,698
47	71	服務費用	145
47	71	一般服務費	145
1,751	1,675	稅捐與規費（強制費）	1,553
1,751	1,675	土地稅	1,553
5,131	409	其他出租成本	692
2,874	75	服務費用	75
9	-	保險費	-
2,865	75	一般服務費	75
49	49	折舊、折耗及攤銷	49
49	49	不動產、廠房及設備折舊	49
2,209	285	稅捐與規費（強制費）	568
574	-	土地稅	-
1,635	285	房屋稅	568

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112年度

科 目	說 明
出租資產成本	編列2,390千元。
出租土地成本	原食品工廠、榮民製藥廠及榮民印刷廠之土地由國產署代處理所需相關費用1,698千元。
服務費用	編列145千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費145千元。
稅捐與規費（強制費）	編列1,553千元。
土地稅	依業務需要編列地價稅1,553元。
其他出租成本	原食品工廠、榮民製藥廠及木材廠區等之土地改良物與房地由國產署代處理所需相關費用692千元。
服務費用	編列75千元。
一般服務費	依業務需要編列國產署代處理作業費75千元。
折舊、折耗及攤銷	編列49千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊26千元及房屋折舊23千元，合計49千元。
稅捐與規費（強制費）	編列568千元。
房屋稅	依業務需要編列房屋稅568千元。

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112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
62,260		- 投融資業務成本	368
62,260		- 投資業務成本	368
62,259		- 短絀、賠償與保險給付	368
62,259		- 各項短絀	368

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

投融資業務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
投融資業務成本	編列368千元。
投資業務成本	編列368千元。
短絀、賠償與保險給付	編列368千元。
各項短絀	依權益法認列轉投資公司之投資短絀368千元。

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112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
5,959	8,452	管理及總務費用	9,260
5,959	8,452	管理費用及總務費用	9,260
4,961	7,390	服務費用	6,841
531	1,731	旅運費	1,994
726	265	印刷裝訂及公告費	265
185	120	一般服務費	120
3,406	4,531	專業服務費	3,719
114	120	公關慰勞費	120
-	623	推展費	623
12	74	材料及用品費	74
12	74	用品消耗	74
57	-	租金與利息	-
11	-	房租	-
46	-	交通及運輸設備租金	-
928	988	折舊、折耗及攤銷	2,345
-	-	不動產、廠房及設備折舊	518
928	988	攤銷	1,827

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112年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列9,260千元。
管理費用及總務費用	編列9,260千元。
服務費用	編列6,841千元。
旅運費	編列1,994千元，包括：
	1.國內旅費：為提高農場經營績效，對各農林機構實施土地管理、農業經營及觀光遊憩業務督導，並參加各項觀光展覽與推廣活動，與督導結束營業清理機構業務及轉投資公司管理所需旅費574千元；對各分預算單位實施財務收支查核、監標監驗等所需旅費65千元；農場財產管理檢核、盤點，及結束單位財產盤點、移交作業等所需差旅費98千元，合計737千元。
	2.國外旅費：運用本會農場特色旅遊資源，規劃赴新加坡、馬來西亞、日本及韓國等地區參加旅展，吸引赴臺體驗農場風情及優質服務，加深旅遊印象；參訪日本青森果園，吸取經驗，作為農業生態果園發展之參考，在與泰國皇家計畫基金會簽定之合作備忘錄基礎下，派員赴泰交流，聯絡情誼，合計1,257千元。
印刷裝訂及公告費	處理經常性一般公務印刷費等265千元。
一般服務費	匯費、手續費120千元。
專業服務費	辦理轉投資事業等業務所需法律事務費500千元、會計師服務酬金350千元，委員出席費90千元、榮宜案土地開發BOT委託前期規劃費1,724千元及會計資訊系統維護費1,055千元，合計3,719千元。
公關慰勞費	接待、拜訪轉投資公司及民股股東等加強公共關係費用，編列120千元。
推展費	為推展轉投資事業經營理念，促進各公司間業務經驗交流，辦理投資事業工作會報等活動推展費623千元。
材料及用品費	編列74千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公用品35千元，會議及講習餐費39千元，合計74千元。
折舊、折耗及攤銷	編列2,345千元。
不動產、廠房及設備折舊	依資產使用年限，採直線法提列機械及設備折舊518千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷1,827千元。

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112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
943	1,934	研究發展及訓練費用	1,389
943	1,934	訓練費用	1,389
632	1,546	服務費用	1,026
11	-	水電費	-
-	40	旅運費	20
7	20	印刷裝訂及公告費	20
26	-	修理保養及保固費	-
20	-	保險費	-
390	1,126	一般服務費	626
178	360	專業服務費	360
240	343	材料及用品費	318
150	195	使用材料費	170
90	148	用品消耗	148
71	35	租金與利息	35
-	10	房租	10
11	25	交通及運輸設備租金	25
60	-	什項設備租金	-
-	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112年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	為加強農業教育訓練，提升農業技能，以增進農場收益，由本會辦理農技講習或觀摩研習及轉投資事業會薦人員專業訓練等費用1,389千元。
訓練費用	編列1,389千元。
服務費用	編列1,026千元。
旅運費	辦理農場經營管理研習及觀摩活動等所需國內旅費20千元。
印刷裝訂及公告費	訓練講習手冊印刷20千元。
一般服務費	辦理轉投資事業講習所需相關費用626千元。
專業服務費	轉投資事業會薦人員訓練、欣欣向農試辦計畫等聘請專業講師授課費295千元、派員參加會外機構訓練費用65千元，合計360千元。
材料及用品費	編列318千元。
使用材料費	欣欣向農試辦計畫課程所需物料170千元。
用品消耗	課程所需辦公用品68千元及講習餐費80千元，合計148千元。
租金與利息	編列35千元。
房租	課程所需場地租金10千元。
交通及運輸設備租金	觀摩參訪車輛租金25千元。
其他	編列10千元。
其他費用	辦理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112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
881,181	889,723	其他業務費用	884,272
881,181	889,723	雜項業務費用	884,272
109,990	130,693	服務費用	132,471
1,509	1,711	郵電費	1,643
1,003	1,119	旅運費	1,165
1,514	487	印刷裝訂及公告費	408
884	1,250	修理保養及保固費	1,250
2	-	保險費	-
76,846	87,822	一般服務費	89,584
18,808	23,761	專業服務費	23,764
9,426	14,543	推展費	14,657
14,688	15,255	材料及用品費	15,415
12,526	13,770	使用材料費	13,930
2,162	1,485	用品消耗	1,485
449	1,880	租金與利息	2,120
303	1,160	房租	1,400
90	90	機器租金	90
56	630	交通及運輸設備租金	630
35,248	44,147	折舊、折耗及攤銷	39,468
30,352	39,831	不動產、廠房及設備折舊	32,224
4,896	4,316	攤銷	7,244
4,514	4,680	稅捐與規費（強制費）	4,680
4,335	4,500	土地稅	4,500
179	180	房屋稅	180
709,453	685,701	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	681,687
699,560	675,824	捐助、補助與獎助	671,810
9,893	9,877	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	9,877
6,840	7,367	其他	8,431
6,840	7,367	其他費用	8,431

註：一般服務費內含勞務承攬人力72人（職訓業務8人及職介業務64人），相關經費47,114千元（職訓業務5,336千元及職介業務41,778千元）。

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112年度

科 目	說 明
其他業務費用	編列884,272千元。
雜項業務費用	編列884,272千元。
退除役官兵就學進修補助計畫	本計畫係本會就學就業處及各榮服處為鼓勵退除役官兵參加就學進修，提升專業知能。透過就業考試取得公職或公營事業機構職員任用資格，以促進退除役官兵就業。預計補助7,978人次，包括大專校院進修補助24,000千元、就業考試進修補助28,900千元、就學補助津貼及獎勵131,191千元，合計184,091千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費 捐助、補助與獎助	編列184,091千元。
退除役官兵職業訓練計畫	編列184,091千元。 本計畫係本會就學就業處、各榮服處及職訓中心為提升退除役官兵技能與就業競爭力，採「技能專精」施訓，協助退除役官兵失業者就業，辦理職業適性評量、職涯諮商服務，提供退除役官兵生涯規劃與就業選擇參考；另結合就業市場脈動與需求，舉辦各種專長訓練，培訓就業所需專長。預計訓練16,332人次，包括督辦差旅費370千元、轉業職前講習18,726千元、創業貸款利息補助288千元、職業訓練補助100,800千元、職訓中心辦理自辦及委外訓練79,510千元、職訓中心教學設備維護費1,250千元，合計200,944千元。
服務費用	編列75,555千元。
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370千元，職訓中心招生宣導及委外辦理專案訓練督課等所需國內差旅費87千元，合計457千元。
印刷裝訂及公告費	職訓中心自辦訓練班次所需印刷裝訂費243千元及公告費165千元，合計408千元。
修理保養及保固費 一般服務費	職訓中心教學設備維修費1,250千元。 辦理就業諮商與職業適性評量9,805千元、創業諮詢輔導服務5,940千元、職訓中心委外辦理職業訓練26,565千元、職訓中心自辦訓練專案管理員酬金與宿舍周邊環境定期消毒及職訓成果展示會等外包費5,496千元，合計47,806千元。
專業服務費	職訓中心自辦訓練班次聘請專業講座授課之講課鐘點、出席費21,984千元，創業輔導網站系統維護費99千元，職業訓練選課系統維護378千元及派員參加會外機構訓練費用53千元，合計22,514千元。
推展費	辦理就業媒合等推展活動2,882千元及職訓中心自辦訓練班宣傳推展費用238千元，合計3,120千元。
材料及用品費	編列15,350千元。
使用材料費	職訓中心自辦訓練班次所需材料費13,930千元。

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112年度

科 目	說 明
用品消耗	職訓中心自辦訓練班次所需辦公用品、教學書籍、會議餐費及急救衛材等1,420千元。
租金與利息	編列520千元。
機器租金	職訓中心自辦訓練班次所需機器租金90千元。
交通及運輸設備租金	職訓中心自辦訓練班次學員參訪車輛租金430千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	編列101,088千元。
捐助、補助與獎助	職業訓練補助100,800千元、創業貸款利息補助288千元，合計101,088千元。
其他	編列8,431千元。
其他費用	職訓中心自辦訓練班次，學員保險費8,431千元。
退除役官兵職業介紹計畫	本計畫係本會就學就業處、各榮服處及職訓中心為增加退除役官兵就業機會，建構前推營區整合型就業服務，進入營區深化說明權益與機會，完善掌握需求，提供專業協助。並積極拜會國內優質企業，開拓工作職缺，辦理企業協助退除役官兵就業績優獎勵及促進穩定就業方案等措施，增加退除役官兵就業機會，協助順利就業，以安定生活。預計輔導14,726人次，包括推展退除役官兵就業服務65,346千元及就學、就業、職訓服務說明會420千元、就業服務工作人員講習與訓練經費1,387千元、促進穩定就業方案379,431千元，合計446,584千元。
服務費用	編列50,076千元。
郵電費	就業諮詢服務專線電話費60千元，職訓中心及各榮服處就業站辦理推介就業所需網路通信費1,578千元，合計1,638千元。
旅運費	督導辦理推展退除役官兵就業服務所需之國內旅費323千元。
一般服務費	為推展退除役官兵就業服務，強化就業輔導功能，由外包公司以勞務承攬方式辦理就業服務工作，期以「專業、專案、專責」方式推動職業介紹業務，編列41,778千元。
推展費	舉辦民營企業代表說明會、辦理推介就業服務相關工作、編印退除役官兵職技訓練、就業輔導等工作宣導手冊，及就業服務工作人員講習與訓練，編列推展退除役官兵就業服務4,530千元，就學、就業、職訓服務說明會420千元，就業服務工作人員講習與訓練1,387千元，合計6,337千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	編列396,508千元。
捐助、補助與獎助	民營事業機構團體及私立學校協助退除役官兵就業獎勵7,200千元及促進穩定就業方案379,431千元，合計386,631千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	服務及職訓機構辦理就學就業職訓工作人員獎勵9,877千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

其他業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
其他項目	編列52,653千元。
服務費用	編列6,840千元。
郵電費	農場經營管理所需之郵資5千元。
旅運費	督考農場土地管理與觀光休閒業務宣導所需國內差旅費365千元及貨物運費20千元，合計385千元。
專業服務費	1.農場土地管理所需國內差旅費259千元。 2.宣導觀光休閒業務所需國內差旅費106千元及貨物運費20千元。 為應農場土地管理編列法律事務費600千元、考核出席費150千元及資訊系統維護費500千元，合計1,250千元。
推展費	辦理各類觀光業務行銷、文宣（如摺頁、雜誌、月曆等）及廣告等費用計5,200千元。
材料及用品費	編列65千元。
用品消耗	農場土地管理及宣導觀光休閒業務所需辦公用品等65千元。
租金與利息	編列1,600千元。
房租	行銷本會所屬遊憩區豐富生態資源與相關農產品，辦理農林機構食品展及派員參與旅展所需場地或攤位租金1,400千元。
交通及運輸設備租金	辦理赴所屬農場教育訓練、遊憩區督導考核、觀光業務觀摩等租車費用200千元。
折舊、折耗及攤銷	編列39,468千元。
不動產、廠房及設備折舊	依職訓中心各類資產使用年限，採直線法提列折舊，房屋折舊709千元、機械及設備折舊23,204千元、交通及運輸設備折舊2,314千元及什項設備折舊5,997千元，合計32,224千元。
攤銷	依電腦軟體使用年限，提列攤銷7,244千元。
稅捐與規費（強制費）	編列4,680千元。
土地稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心委託民間機構營運案，編列地價稅4,500千元。
房屋稅	前桃園工廠興建大型綜合物流中心委託民間機構營運案，編列房屋稅180千元。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
業務外費用明細表
中華民國112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
275,886	107,995	業務外費用	80,498
31,759	28,589	財務費用	15,584
31,759	28,589	利息費用	15,584
31,759	28,589	租金與利息	15,584
31,759	28,589	利息	15,584
244,127	79,406	其他業務外費用	64,914
67,308	-	財產交易短絀	-
67,308	-	短絀、賠償與保險給付	-
67,308	-	各項短絀	-
881	900	投資性不動產費用	900
881	900	稅捐與規費（強制費）	900
881	900	土地稅	900
175,937	78,506	雜項費用	64,014
62,933	56,298	用人費用	45,705
659	660	正式員額薪資	-
186	248	聘僱及兼職人員薪資	-
37	37	超時工作報酬	-
237	193	獎金	-
61,723	55,078	退休及卹償金	45,705
90	82	福利費	-
18,833	19,241	服務費用	15,572
273	271	水電費	104
54	102	郵電費	6
53	157	旅運費	124
704	1,886	修理保養及保固費	1,881
17	24	保險費	24
12,123	13,702	一般服務費	10,359
5,609	3,099	專業服務費	3,074
22	80	材料及用品費	32
6	15	使用材料費	15
16	65	用品消耗	17
41	50	租金與利息	-
15	24	機器租金	-
26	26	什項設備租金	-
2,414	2,540	折舊、折耗及攤銷	2,408
2,414	2,540	不動產、廠房及設備折舊	2,408

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112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
321	297	稅捐與規費（強制費）	297
1	3	土地稅	1
1	-	房屋稅	1
-	12	消費與行為稅	12
319	282	規費	283
89,631	-	短絀、賠償與保險給付	-
89,631	-	各項短絀	-
1,742	-	其他	-
1,742	-	其他費用	-

註：一般服務費內含勞務承攬人力7人（安全維護），相關經費10,359千元。

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112年度

科 目	說 明
業務外費用	編列80,498千元。
財務費用	債務舉借之利息費用15,584千元。
利息費用	編列15,584千元。
租金與利息	編列15,584千元。
利息	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15,584千元。
其他業務外費用	辦理結束單位清理、維護管理自榮民公司承接房地等工作所需人事及業務費用，合計64,914千元。
投資性不動產費用	投資性不動產(新店鐵工廠房地)所需費用900千元。
稅捐與規費(強制費)	編列900千元。
土地稅	地價稅900千元。
雜項費用	辦理結束單位清理及維護管理自榮民公司承接之房地等相關業務費用64,014千元。
用人費用	編列45,705千元。
退休及卹償金	結束單位退休人員優存差息負擔、平地農場任務轉換前退休人員月退休金及優惠存款利息差額45,705千元。
服務費用	編列15,572千元。
水電費	結束單位清理所需水電費104千元。
郵電費	結束單位清理所需郵電費6千元。
旅運費	辦理清理業務現地勘查等所需國內旅費124千元。
修理保養及保固費	結束單位清理所需廠區道路及建物、設備等修護費1,881千元。
保險費	結束單位清理所需房屋及車輛保險24千元。
一般服務費	結束單位、羅東工廠、新店員訓中心、新店屈尺、嘉義大林等環境及安全維護外包費10,359千元。
專業服務費	辦理清理業務所需法律事務費3,050千元，委託檢驗認證費24千元，合計3,074千元。
材料及用品費	編列32千元。
使用材料費	結束單位清理所需燃料15千元。
用品消耗	結束單位清理所需辦公用品17千元。
折舊、折耗及攤銷	編列2,408千元。
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382千元、一般房屋折舊1,907千元、機械及設備折舊105千元、什項設備折舊14千元，合計2,408千元。
稅捐與規費(強制費)	編列297千元。
土地稅	結束單位清理所需地價稅1千元。
房屋稅	結束單位清理所需房屋稅1千元。

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112年度

科 目	說 明
消費與行為稅 規費	結束單位清理所需車輛使用牌照稅12千元。 結束單位清理所需裁判費及汽車燃料使用費等283千元。

本 頁 空 白

國軍退除役官
安置基金
固定資產建設
中華民國

項 目	不動產、廠						
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	項 備
一般建築及設備計畫	-	-	-	23,972	-	2,021	
一次性項目	-	-	-	23,972	-	2,021	
合 計	-	-	-	23,972	-	2,021	

兵輔導委員會

管理會

改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明			
租 資	賃 產	租 權	賃 益	改良				生產性植物	其	他
-	-	-	-	-	-	25,993				
-	-	-	-	-	-	25,993				
-	-	-	-	-	-	25,993				
-	-	-	-	-	-	25,993				

提升職訓中心教學品質，汰舊
暨新增設備25,993千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計			
	營運 資金	出 不 適 資	售 用 產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計			
						金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	25,993	-	-	-	-	25,993	100.00	-	-	-	-	25,993	100.00
一次性項目	25,993	-	-	-	-	25,993	100.00	-	-	-	-	25,993	100.00
合 計	25,993	-	-	-	-	25,993	100.00	-	-	-	-	25,993	100.00

兵輔導委員會

管理會

充計畫預期進度明細表

112年度

單位:新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
112.01-112.12	-	-	-	25,993	100.00	25,993	100.00
	-	-	-	25,993	100.00	25,993	100.00
	-	-	-	25,993	100.00	25,993	100.00

國軍退除役官
安置基
資產折
中華民國

項目	不動產、		
	土 改	地 良 物	房 屋 及 機 械 及 備
前年度決算資產原值	65,536	198,222	176,792
上年度預計增減資產原值	-	-	20,879
本年度預計增減資產原值	-	-	23,972
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	65,536	198,222	221,643
本年度應提折舊額	408	2,639	23,827
出租資產成本	26	23	-
管理及總務費用	-	-	518
其他業務費用	-	709	23,204
其他業務外費用	382	1,907	105

註：前年度決算資產原值中：

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

國軍退除役官
安置基金
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業 名 稱	業 事		金 資	
	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
欣隆天然氣(股)公司	600,000	60,000,000	79,800	-
欣湖天然氣(股)公司	1,184,743	118,474,268	92,472	-
欣欣天然氣(股)公司	1,805,375	180,537,453	142,890	-
欣泰石油氣(股)公司	1,478,659	147,865,872	96,480	-
欣桃天然氣(股)公司	1,511,115	151,111,502	119,263	-
欣中天然氣(股)公司	1,803,073	180,307,316	153,850	-
欣林天然氣(股)公司	1,386,578	138,657,817	107,202	-
欣彰天然氣(股)公司	4,007,834	400,783,360	184,921	-
欣雲天然氣(股)公司	710,104	71,010,362	86,400	-
欣嘉石油氣(股)公司	377,295	37,729,463	117,000	-
欣南天然氣(股)公司	1,597,731	159,773,052	98,838	-
大台南天然氣(股)公司	1,000,000	100,000,000	86,400	-
欣高石油氣(股)公司	1,104,306	110,430,553	196,073	-
欣雄天然氣(股)公司	2,240,875	224,087,464	98,233	-
欣屏天然氣(股)公司	361,069	36,106,920	80,400	-
欣欣客運(股)公司	519,003	51,900,279	89,093	-
大南汽車(股)公司	290,428	29,042,755	49,273	-
欣欣大眾(股)公司	730,433	73,043,283	326,640	-
欣欣水泥(股)公司	930,331	93,033,084	406,724	-
榮僑投資(股)公司	759,276	75,927,625	181,258	-
遠榮氣體(股)公司	335,100	33,510,000	119,472	-
泛亞建設(股)公司	1,144,417	114,441,723	539,689	-
遠東氣體(股)公司	200,000	20,000,000	20,000	-
榮工工程(股)公司	3,228,411	322,841,100	257,851	-
世正開發(股)公司	3,509,055	350,905,493	276,046	-
高雄捷運(股)公司	2,786,064	278,606,387	128,606	-
聯合大地(股)公司	60,000	6,000,000	8,439	-
達榮環保(股)公司	600,000	60,000,000	100,517	-
配合各公司增資	-	-	100,000	100,000
合 計	36,261,275	3,626,127,131	4,343,830	100,000

註：

1.本年度預計收到持股超過20%轉投資公司現金股利750,000千元。

2.本表不包括：

- (1)102年5月30日已向法院聲請選派清算人之榮電(股)公司，原始投資152,117千元，持有股數18,131,141股
- (2)103年度已編列撤資預算並辦理保留之歐欣環保(股)公司，前配合行政院政策暫緩撤資，於111年1月28
- (3)108年7月12日已辦理解散登記之國華欣業(股)公司，原始投資121,321千元，持有股數4,967,784股，持

兵輔導委員會
管理會
其餘紬明細表

112年度

單位：新臺幣千元

投資淨額	持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 餘 紬		上 年 度 前 年 度 預 算 總 額 決 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
	年 終 預 計 持 有 股 數	占 發 行 股 數 %	本 年 度 預 算 每 股 (元)	總 額		
79,800	25,200,001	42.00	持股比例超	30,716	30,190	28,073
92,472	39,034,650	32.95	過20%部分	52,753	47,337	50,301
142,890	46,556,713	25.79	，依權益法	60,608	57,436	76,041
96,480	36,404,595	24.62	認列投資收	88,632	72,903	83,192
119,263	62,628,191	41.45	益。	246,064	204,292	224,066
153,850	72,224,052	40.06		173,195	147,794	146,681
107,202	58,749,656	42.37		144,058	101,633	131,807
184,921	136,605,088	34.08		234,721	202,670	237,518
86,400	20,451,038	28.80		44,677	35,176	46,337
117,000	14,714,515	39.00		22,035	19,071	20,682
98,838	41,647,055	26.07		42,047	31,153	36,070
86,400	28,799,985	28.80		64,236	48,383	66,009
196,073	23,482,362	21.26		42,799	35,727	44,251
98,233	52,798,076	23.56		113,252	86,777	112,011
80,400	11,528,422	31.93		33,685	20,966	31,804
89,093	25,469,160	49.07		2,454	5,340	-54,709
49,273	7,429,153	25.58		1,151	2,154	-7,550
326,640	31,522,996	43.16		9,064	6,436	1,223
406,724	37,251,235	40.04		4,965	4,302	5,762
181,258	28,703,703	37.80		13,419	12,247	14,624
119,472	13,345,023	39.82		27,043	21,203	25,318
539,689	54,824,565	47.91		104,994	67,369	90,600
20,000	2,000,000	10.00		-	-	4,626
257,851	30,073,113	9.32		-	-	4,511
276,046	21,266,992	6.06		-	-	3,262
128,606	12,860,638	4.62		-	-	-
8,439	1,083,333	18.06		-	-	-
100,517	20,040,000	33.40		-368	2,672	231,297
200,000	-	-		-	-	-
4,443,830	956,694,310	-		1,556,200	1,263,231	1,653,807

，持股比例38.78%。

日經行政院同意續辦撤資程序，持股比例19.36%。

股比例49.68%。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
基金數額增減明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣千元

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

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

無形資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 預	年 算 數	說 明
	13,129		4,235	無形資產		6,165	
	13,129		4,235	電腦軟體		6,165	
	13,129		4,235	購置電腦軟體		6,165	依業務需要，編列職訓中心自辦訓練所需之資訊軟體購置費6,165千元，主要係依政府電子採購網之價格及報價單金額估算編列。
	13,129		4,235	總 計		6,165	

本 頁 空 白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
39,109,062	資 產	37,940,456	37,036,778	903,678
1,877,799	流動資產	1,868,121	1,858,531	9,590
709,203	現金	699,525	689,935	9,590
800,000	流動金融資產	800,000	800,000	-
337,219	應收款項	337,219	337,219	-
31,038	預付款項	31,038	31,038	-
339	短期貸墊款	339	339	-
19,252,296	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,351,728	17,445,528	906,200
13,629,938	採權益法之投資	15,149,369	14,243,169	906,200
760,034	非流動金融資產	760,034	760,034	-
1,712,087	其他長期投資	1,712,087	1,712,087	-
3,147,351	長期應收款	727,351	727,351	-
2,887	準備金	2,887	2,887	-
2,461,689	不動產、廠房及設備	2,434,741	2,443,947	-9,206
2,310,230	土地	2,310,230	2,310,230	-
1,783	土地改良物	930	1,338	-408
51,179	房屋及建築	45,819	48,458	-2,639
61,730	機械及設備	55,568	55,423	145
13,018	交通及運輸設備	10,589	12,903	-2,314
23,749	什項設備	11,605	15,595	-3,990
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
8,247,097	投資性不動產	8,247,097	8,247,097	-
14,623	無形資產	10,648	13,554	-2,906
14,623	無形資產	10,648	13,554	-2,906
7,255,558	其他資產	7,028,121	7,028,121	-
245,676	什項資產	18,239	18,239	-
7,009,882	待處理資產	7,009,882	7,009,882	-
39,109,062	合 計	37,940,456	37,036,778	903,678

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
6,192,050	負 債	3,040,662	3,044,614	-3,952
5,919,962	流動負債	2,996,010	2,999,962	-3,952
5,600,000	短期債務	2,680,000	2,680,000	-
35,265	應付款項	35,265	35,265	-
284,697	預收款項	280,745	284,697	-3,952
272,089	其他負債	44,652	44,652	-
272,089	什項負債	44,652	44,652	-
32,917,012	淨 值	34,899,794	33,992,164	907,630
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
14,296,938	基金	14,296,938	14,296,938	-
12,847,311	公積	16,847,310	15,647,310	1,200,000
485,321	資本公積	485,320	485,320	-
12,361,990	特別公積	16,361,990	15,161,990	1,200,000
5,033,832	累積餘絀	3,016,615	3,308,985	-292,370
5,033,832	累積賸餘	3,016,615	3,308,985	-292,370
738,932	淨值其他項目	738,931	738,931	-
738,932	累積其他綜合餘絀	738,931	738,931	-
39,109,062	合 計	37,940,456	37,036,778	903,678

註：112年12月31日預計信託代理與保證資產（負債）11,200千元，均為保證品（應付保證品）。

國軍退除役官兵輔導委員會
安置基金管理會
5年來主要營運項目分析表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說明
本年度預算數				831,619	
其他業務費用				831,619	
雜項業務費用				831,619	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,978	23,074.83	184,091	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,332	12,303.70	200,944	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	14,726	30,326.23	446,584	
上年度預算數				832,631	
其他業務費用				832,631	
雜項業務費用				832,631	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	7,900	21,830.63	172,462	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	16,331	12,121.73	197,960	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	13,407	34,475.20	462,209	
前年度決算數				836,385	
其他業務費用				836,385	
雜項業務費用				836,385	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	8,001	22,788.56	182,331	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	9,976	17,048.23	170,073	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	16,189	29,895.64	483,980	
109年度決算數				825,772	
其他業務費用				825,772	
雜項業務費用				825,772	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	8,174	22,593.68	184,681	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	14,867	13,071.47	194,334	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	16,650	26,832.30	446,758	
108年度決算數				648,176	
其他業務費用				648,176	
雜項業務費用				648,176	
退除役官兵就學進修補助計畫	人次	8,338	22,995.97	191,740	
退除役官兵職業訓練計畫	人次	19,878	7,846.43	155,971	
退除役官兵職業介紹計畫	人次	17,264	17,404.12	300,465	

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

安置基金管理會

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分	12	-3	9	
專任人員	2	-2	-	
職員	2	-2	-	
管理會委員	9	-	9	無給職。
兼任人員	1	-1	-	
總 計	12	-3	9	

註：預計勞務承攬人力79人（安全維護7人、職訓業務8人、職介業務64人）。

國軍退除役官
安置基金
用人費用
中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金						退 休 及
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分											
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705

註：預計勞務承攬人力預算數57,473千元（安全維護10,359千元、職訓業務5,336千元、職介業務41,778千元）。

兵輔導委員會

管理會

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遺費	福利費						提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分保	擔險	傷醫	病藥	提福	撥利				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705	-	45,705
-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705	-	45,705
-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705	-	45,705
-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,705	-	45,705

國軍退除役官
安置基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	出 租 資 產 成 本	投 融 資 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用
62,933	56,298	用人費用	45,705	-	-	-
659	660	正式員額薪資	-	-	-	-
186	248	聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
37	37	超時工作報酬	-	-	-	-
237	193	獎金	-	-	-	-
61,723	55,078	退休及卹償金	45,705	-	-	-
90	82	福利費	-	-	-	-
137,338	159,016	服務費用	156,130	220	-	6,841
283	271	水電費	104	-	-	-
1,563	1,813	郵電費	1,649	-	-	-
1,586	3,047	旅運費	3,303	-	-	1,994
1,691	772	印刷裝訂及公告費	693	-	-	265
1,615	3,136	修理保養及保固費	3,131	-	-	-
48	24	保險費	24	-	-	-
92,456	102,916	一般服務費	100,909	220	-	120
28,001	31,751	專業服務費	30,917	-	-	3,719
114	120	公關慰勞費	120	-	-	120
9,982	15,166	推展費	15,280	-	-	623
14,963	15,752	材料及用品費	15,839	-	-	74
12,682	13,980	使用材料費	14,115	-	-	-
2,280	1,772	用品消耗	1,724	-	-	74
32,378	30,554	租金與利息	17,739	-	-	-
314	1,170	房租	1,410	-	-	-
105	114	機器租金	90	-	-	-
113	655	交通及運輸設備租金	655	-	-	-
86	26	什項設備租金	-	-	-	-
31,759	28,589	利息	15,584	-	-	-
38,639	47,724	折舊、折耗及攤銷	44,270	49	-	2,345
32,815	42,420	不動產、廠房及設備折舊	35,199	49	-	518
5,824	5,304	攤銷	9,071	-	-	1,827
9,675	7,837	稅捐與規費（強制費）	7,998	2,121	-	-
7,542	7,078	土地稅	6,954	1,553	-	-
1,814	465	房屋稅	749	568	-	-
-	12	消費與行為稅	12	-	-	-
319	282	規費	283	-	-	-

兵輔導委員會

管理會

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預		算				數
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					
-	-	-	45,705					
-	-	-	-					
-	-	-	-					
-	-	-	-					
-	-	-	-					
-	-	-	45,705					
-	-	-	-					
1,026	132,471	-	15,572					
-	-	-	104					
-	1,643	-	6					
20	1,165	-	124					
20	408	-	-					
-	1,250	-	1,881					
-	-	-	24					
626	89,584	-	10,359					
360	23,764	-	3,074					
-	-	-	-					
-	14,657	-	-					
318	15,415	-	32					
170	13,930	-	15					
148	1,485	-	17					
35	2,120	15,584	-					
10	1,400	-	-					
-	90	-	-					
25	630	-	-					
-	-	-	-					
-	-	15,584	-					
-	39,468	-	2,408					
-	32,224	-	2,408					
-	7,244	-	-					
-	4,680	-	1,197					
-	4,500	-	901					
-	180	-	1					
-	-	-	12					
-	-	-	283					

國軍退除役官
安置基金
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	出 租 資 產 成 本	投 融 資 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用
709,453	685,701	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	681,687	-	-	-
699,560	675,824	捐助、補助與獎助	671,810	-	-	-
9,893	9,877	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	9,877	-	-	-
219,199	-	短絀、賠償與保險給付	368	-	368	-
219,199	-	各項短絀	368	-	368	-
8,582	7,377	其他	8,441	-	-	-
8,582	7,377	其他費用	8,441	-	-	-
1,233,159	1,010,259	合 計	978,177	2,390	368	9,260

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112年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1.管理用車輛：本年度無增購及汰舊換新。

2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，計有小客貨兩用車1輛及機車4輛。

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
資產之變賣 土地	22	110	為應業務需要，將前岡山工廠高雄市燕巢區安南段11地號土地，有償撥用予輔導會岡山榮譽國民之家，經行政院111年2月15日院授輔事字第1110009682號函同意先行辦理並補辦112年度預算。
合 計	21		

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 111 年度

決 議 及 附 帶 決 議	議 辦 理 情 形
項 次 內 容	辦 理 情 形
111 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。	