

中華民國 112 年度  
(112年1月1日至112年12月31日)

## 中央政府總決算

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決算

(非營業部分)

中華民國 112 年度國軍退除役官兵安置基金附屬單位決算

國軍退除役官兵輔導委員會安置基金管理會編



# 國軍退除役官兵安置基金112年度附屬單位決算

## 目 次

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| 一、總說明.....                       | 第 1 ~ 6 頁   |
| 二、主要表                            |             |
| (一) 收支餘絀表.....                   | 第 7 ~ 8 頁   |
| (二) 餘絀撥補表.....                   | 第 9 頁       |
| (三) 現金流量表.....                   | 第 10 ~ 11 頁 |
| (四) 平衡表.....                     | 第 12 ~ 16 頁 |
| 三、附屬表                            |             |
| (一) 業務收入明細表.....                 | 第 17 ~ 19 頁 |
| (二) 業務外收入明細表.....                | 第 20 頁      |
| (三) 勞務成本明細表.....                 | 第 21 ~ 22 頁 |
| (四) 銷貨成本明細表.....                 | 第 23 頁      |
| (五) 出租資產成本明細表.....               | 第 24 頁      |
| (六) 投融資業務成本明細表.....              | 第 25 頁      |
| (七) 其他業務成本費用明細表.....             | 第 26 ~ 27 頁 |
| (八) 業務費用明細表.....                 | 第 28 頁      |
| (九) 管理及總務費用明細表.....              | 第 29 ~ 30 頁 |
| (十) 研究發展及訓練費用明細表.....            | 第 31 頁      |
| (十一) 其他業務費用明細表.....              | 第 32 ~ 33 頁 |
| (十二) 業務外費用明細表.....               | 第 34 ~ 35 頁 |
| (十三) 資產折舊明細表.....                | 第 36 ~ 37 頁 |
| (十四) 資產變賣明細表.....                | 第 38 ~ 39 頁 |
| (十五) 資產報廢明細表.....                | 第 41 頁      |
| (十六) 固定資產建設改良擴充明細表.....          | 第 42 ~ 43 頁 |
| (十七) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 第 44 ~ 45 頁 |
| (十八) 主要營運項目執行績效摘要表.....          | 第 46 ~ 47 頁 |
| (十九) 基金數額增減明細表.....              | 第 49 頁      |
| (二十) 資金轉投資及其餘絀明細表.....           | 第 50 ~ 51 頁 |
| (二十一) 無形資產明細表.....               | 第 52 頁      |
| (二十二) 成本彙總表.....                 | 第 53 ~ 54 頁 |
| (二十三) 員工人數彙計表.....               | 第 55 頁      |
| (二十四) 用人費用彙計表.....               | 第 56 ~ 59 頁 |
| (二十五) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....     | 第 61 頁      |
| (二十六) 所屬分決算收支概況表.....            | 第 62 ~ 63 頁 |
| (二十七) 各項費用彙計表.....               | 第 64 ~ 65 頁 |
| (二十八) 管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 66 頁      |





# 總 說 明



# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### 壹、業務計畫實施績效

國軍退除役官兵安置基金係配合退除役官兵安置就業計畫之執行，旨在適切支援及有效運用，以達成各項業務計畫目標。本（112）年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

#### 一、退除役官兵職業訓練及介紹

(一)退除役官兵就學進修補助：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，補助大專校院、就業考試進修、就學補助及獎勵。本年度實際補助退除役官兵 8,139 人次，較預算數 7,978 人次，增加 161 人次，約 2.02%。

(二)退除役官兵職業訓練：為強化就業技能，提升就業競爭力，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、職涯諮詢服務，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、符合就業市場需求。本年度實際執行 1 萬 9,156 人次，較預算數 1 萬 6,332 人次，增加 2,824 人次，約 17.29%。

(三)退除役官兵職業介紹：為增加退除役官兵就業機會，協助順利就業，結合中央及地方就業服務資源，積極拜會國內優質企業，加強與就業服務機構、訓練機構、企業廠商之協調聯繫，開拓工作職缺；辦理企業協助退除役官兵就業獎勵及試辦促進退除役官兵穩定就業方案等。本年度實際輔導 1 萬 7,930 人次，就學、就業及職訓座談會 20 場次，參加人數 1,298 人次，共計 1 萬 9,228 人次，較預算數 1 萬 4,726 人次，增加 4,502 人次，約 30.57%。

#### 二、提供農業產品

##### (一)農產品供銷：

1.果品銷售數量決算數 5 萬 936 公斤，較預算數 14 萬 4,250 公斤，減少 9 萬 3,314 公斤，約 64.69%，主要係因福壽山農場蘋果產銷量較預期減少所致；銷貨成本決算數 1,343 萬 5,968 元，較預算數 2,545 萬元，減少 1,201 萬 4,032 元，約 47.21%，主要係受颱風侵襲影響，福壽山農場蘋果產量較預計減少所致。

2.香米及黑糯米銷售數量決算數 8,266 公斤，較預算數 1 萬 6,505 公

# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

斤，減少 8,239 公斤，約 49.92%，主要係香米銷售不如預期所致；銷貨成本決算數 52 萬 7,758 元，較預算數 49 萬 1,000 元，增加 3 萬 6,758 元，約 7.49%。

3.茶葉銷售數量決算數 1 萬 5,652 公斤，較預算數 1 萬 4,500 公斤，增加 1,152 公斤，約 7.94%；銷貨成本決算數 1 億 303 萬 4,903 元，較預算數 8,644 萬 5,000 元，增加 1,658 萬 9,903 元，約 19.19%，主要係收入增加，成本隨同增加所致。

4.猴頭菇銷售數量決算數 1,186 公斤，較預算數 1,640 公斤，減少 454 公斤，約 27.68%，主要係配合組改期程，於 7 月底結束猴頭菇產銷作業所致；銷貨成本決算數 14 萬 511 元，較預算數 35 萬 7,000 元，減少 21 萬 6,489 元，約 60.64%，主要係收入減少，成本隨同減少所致。

5.杭菊銷售數量決算數 152 公斤，較預算數 570 公斤，減 418 公斤，約 73.33%，主要係因天候因素及種苗老化致產量較預期減少；銷貨成本決算數 400 萬 7,313 元，較預算數 453 萬元，減少 52 萬 2,687 元，約 11.54%，主要係產量較預期減少所致。

6.百貨零售、販賣部等其他成本決算數 1,671 萬 2,890 元，較預算數 1,465 萬 7,000 元，增加 205 萬 5,890 元，約 14.03%，主要係增加販售新商品與部分商品透過網路商城銷售，銷售量增加，成本隨同增加所致。

### 三、委外（託）經營及勞務計畫

(一)旅遊服務類：成本決算數 4 億 7,918 萬 1,739 元，較預算數 4 億 6,141 萬 4,000 元，增加 1,776 萬 7,739 元，約 3.85%。

(二)委外（託）經營類：成本決算數 4,938 萬 9,809 元，較預算數 4,829 萬 9,000 元，增加 109 萬 809 元，約 2.26%。

### 貳、收支餘絀情形

#### 一、業務收入

本年度業務收入決算數 28 億 6,176 萬 2,115 元，較預算數 28 億 3,417 萬元，增加 2,759 萬 2,115 元，約 0.97%，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 5 億 9,610 萬 4,960 元，較預算數 6 億 580 萬 4,000

# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

元，減少 969 萬 9,040 元，約 1.60%。

(二)銷貨收入：決算數 2 億 53 萬 7,310 元，較預算數 1 億 8,797 萬 9,000 元，增加 1,255 萬 8,310 元，約 6.68%。

(三)租金及權利金收入：決算數 1 億 6,071 萬 5,711 元，較預算數 1 億 3,340 萬 8,000 元，增加 2,730 萬 7,711 元，約 20.47%，主要係收取國產署撥付代處理本會林口區土地設定地上權之權利金及估列結束單位等房地出租收入較預期增加所致。

(四)投融資業務收入：決算數 16 億 340 萬 6,351 元，較預算數 16 億 1,656 萬 8,000 元，減少 1,316 萬 1,649 元，約 0.81%。

(五)其他業務收入：決算數 3 億 99 萬 7,783 元，較預算數 2 億 9,041 萬 1,000 元，增加 1,058 萬 6,783 元，約 3.65%。

## 二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 20 億 1,451 萬 4,866 元，較預算數 18 億 4,617 萬 7,000 元，增加 1 億 6,833 萬 7,866 元，約 9.12%，分析如下：

(一)勞務成本：決算數 4 億 7,918 萬 1,739 元，較預算數 4 億 6,141 萬 4,000 元，增加 1,776 萬 7,739 元，約 3.85%。

(二)銷貨成本：決算數 1 億 3,785 萬 9,343 元，較預算數 1 億 3,193 萬元，增加 592 萬 9,343 元，約 4.49%。

(三)出租資產成本：決算數 2,363 萬 6,168 元，較預算數 239 萬元，增加 2,124 萬 6,168 元，約 888.96%，主要係支付國產署代處理林口區土地設定地上權之作業費所致。

(四)投融資業務成本：決算數 195 元，較預算數 36 萬 8,000 元，減少 36 萬 7,805 元，約 99.95%，主要係依權益法認列轉投資公司投資短絀較預期減少所致。

(五)其他業務成本：決算數 4,938 萬 9,809 元，較預算數 4,829 萬 9,000 元，增加 109 萬 809 元，約 2.26%。

(六)業務費用：決算數 2,415 萬 1,861 元，較預算數 2,720 萬 1,000 元，減少 304 萬 9,139 元，約 11.21%，主要係撙節支出。

(七)管理及總務費用：決算數 2 億 689 萬 1,652 元，較預算數 2 億 900

# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

萬元，減少 210 萬 8,348 元，約 1.01%。

(八)研究發展及訓練費用：決算數 95 萬 7,005 元，較預算數 138 萬 9,000 元，減少 43 萬 1,995 元，約 31.10%，主要係會薦中高階主管企業管理暨會派董監事講習班及農場經營管理講習支用較預期減少所致。

(九)其他業務費用：決算數 10 億 9,244 萬 7,094 元，較預算數 9 億 6,418 萬 6,000 元，增加 1 億 2,826 萬 1,094 元，約 13.30%，主要係促進退除役官兵穩定方案補助人次較預計增加所致。

### 三、業務外收入

本年度業務外收入決算數 3 億 2,637 萬 2,147 元，較預算數 2 億 1,001 萬 4,000 元，增加 1 億 1,635 萬 8,147 元，約 55.40%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 3,757 萬 7,120 元，較預算數 1,580 萬 2,000 元，增加 2,177 萬 5,120 元，約 137.80%，主要係定期存款利率調升致利息收入較預計增加。

(二)其他業務外收入：決算數 2 億 8,879 萬 5,027 元，較預算數 1 億 9,421 萬 2,000 元，增加 9,458 萬 3,027 元，約 48.70%，主要係認列依會計師查核簽證調整 111 年度轉投資收入較預計增加所致。

### 四、業務外費用

本年度業務外費用決算數 1 億 9,068 萬 4,555 元，較預算數 1 億 1,058 萬 7,000 元，增加 8,009 萬 7,555 元，約 72.43%，分析如下：

(一)財務費用：決算數 1,945 萬 276 元，較預算數 1,558 萬 4,000 元，增加 386 萬 6,276 元，約 24.81%，主要係國華欣業公司清算完畢認列損失所致。

(二)其他業務外費用：決算數 1 億 7,123 萬 4,279 元，較預算數 9,500 萬 3,000 元，增加 7,623 萬 1,279 元，約 80.24%，主要係採權益法之長期投資依轉投資公司 111 年度財簽年報調整認列損益所致。

### 五、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 9 億 8,293 萬 4,841 元，較預算數 10 億 8,742 萬元，減少 1 億 448 萬 5,159 元，約 9.61%。

# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 9 億 8,293 萬 4,841 元，連同以前年度未分配賸餘 52 億 754 萬 8,332 元及應國華欣業公司清算完結，其相關其他綜合餘絀轉入累積餘絀 33 萬 8,713 元，共有賸餘 61 億 9,082 萬 1,886 元，扣除本年度提存公積 12 億元，尚餘 49 億 9,082 萬 1,886 元，留待以後年度處理。

### 肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨增 6 億 6,413 萬 538 元，較預算數淨增 1 億 7,787 萬 2,000 元，增加 4 億 8,625 萬 8,538 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 25 億 9,536 萬 9,620 元，包括：

1. 本期賸餘 9 億 8,293 萬 4,841 元。
2. 利息股利之調整減少 5,521 萬 8,453 元，係利息收入減少 3,757 萬 7,120 元，股利收入減少 3,018 萬 5,750 元及利息費用增加 1,254 萬 4,417 元。
3. 調整項目增加 6 億 3,930 萬 9,230 元，包括提存呆帳及短絀增加 45 萬 5,541 元，折舊、減損及折耗增加 1 億 6,195 萬 151 元，攤銷增加 889 萬 3,392 元，處理資產短絀增加 86 萬 1,071 元，其他減少 16 億 547 萬 4,624 元，流動資產淨減增加 2,406 萬 8,970 元及流動負債淨增增加 20 億 4,855 萬 4,729 元。
4. 收取利息 3,761 萬 385 元，收取股利 10 億 1,299 萬 2,850 元及支付利息 2,225 萬 9,233 元。

(二)投資活動之淨現金流入 7 億 638 萬 9,987 元，其中現金流入 10 億 6,062 萬 4,903 元，包括減少流動金融資產 7 億 2,060 萬元，減少短期墊款 5,026 萬 9,521 元，減少投資 2 億 6,551 萬 6,119 元，減少準備金 24 萬 573 元，減少無形資產 19 萬 7,885 元，減少其他資產 2,380 萬 805 元；現金流出 3 億 5,423 萬 4,916 元，包括增加流動金融資產 7,460 萬元，增加短期墊款 4,703 萬 7,621 元，增加投資 700 萬元，增加不動產、廠房及設備 1 億 5,005 萬 4,542 元，增加生物資產-非流動 219 萬 2,998 元，增加無形資產 850 萬 2,521 元及增加其他資產 6,484 萬 7,234 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 26 億 3,762 萬 9,069 元，其中現金流入 1 億 3,900 萬 8,957 元，係增加其他負債之數；現金流出 27 億 7,663 萬 8,026 元，係減少短期債務 26 億 8,000 萬元及減少其他負債 9,663 萬 8,026 元。

# 國軍退除役官兵安置基金

## 總說明

中華民國 112 年度

二、現金及約當現金之淨增 6 億 6,413 萬 538 元，係期末現金 27 億 2,192 萬 4,310 元，較期初現金 20 億 5,779 萬 3,772 元增加之數。

### 伍、資產負債情況

一、資產總額計 494 億 4,797 萬 8,143 元，其中流動資產 42 億 4,222 萬 5,865 元，占 8.58%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 165 億 1,940 萬 6,106 元，占 33.41%；不動產、廠房及設備 32 億 9,660 萬 9,173 元，占 6.67%；投資性不動產 82 億 4,709 萬 7,408 元，占 16.68%；生物資產-非流動 557 萬 7,000 元，占 0.01%；無形資產 1,589 萬 6,376 元，占 0.03%；其他資產 171 億 2,116 萬 6,215 元，占 34.62%。

二、負債總額計 115 億 1,255 萬 3,604 元，占負債及淨值 23.28%，其中流動負債 25 億 5,563 萬 2,124 元，占負債及淨值 5.17%；其他負債 89 億 5,692 萬 1,480 元，占負債及淨值 18.11%。

三、淨值總額計 379 億 3,542 萬 4,539 元，占負債及淨值 76.72%；其中基金 142 億 9,693 萬 7,752 元，占負債及淨值 28.91%；公積 176 億 8,376 萬 8,843 元，占負債及淨值 35.76%；累積賸餘 49 億 9,082 萬 1,886 元，占負債及淨值 10.09%；淨值其他項目 9 億 6,389 萬 6,058 元，占負債及淨值 1.96%。

### 陸、重大事項說明

一、榮民森林保育事業管理處配合組改，於 112 年 8 月 1 日移撥至農業部林業及自然保育署，本基金依業務移撥辦理相關帳務處理。

二、轉投資事業國華欣業股份有限公司 112 年完成清算並分派清算賸餘財產，爰辦理收回投資 5,772 萬 1,978 元，經行政院 112 年 3 月 22 日院授輔事字第 1120016891 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。

三、轉投資事業達榮環保股份有限公司 112 年辦理現金減資，爰認列收回投資 5,025 萬 8,342 元，經行政院 112 年 6 月 30 日院授輔事字第 1120050957 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。

四、財政部國有財產署南區分署代處分本會原榮工處高雄市大寮區大寮段二小段 1511-40 地號土地，處分價款 8 萬 7,000 元，經行政院 112 年 7 月 7 日院授輔行字第 1120053364 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。



# 主 要 表



## 國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度 預 算 數   |        | 本 年 度 決 算 數   |        | 比 較 增 減     |          | 上 年 度 決 算 數   |        |
|------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|----------|---------------|--------|
|                  | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %        | 金 額           | %      |
| 業務收入             | 2,834,170,000 | 100.00 | 2,861,762,115 | 100.00 | 27,592,115  | 0.97     | 2,732,140,576 | 100.00 |
| 勞務收入             | 605,804,000   | 21.38  | 596,104,960   | 20.83  | -9,699,040  | 1.60     | 572,332,744   | 20.95  |
| 服務收入             | 605,804,000   | 21.38  | 596,104,960   | 20.83  | -9,699,040  | 1.60     | 572,332,744   | 20.95  |
| 銷貨收入             | 187,979,000   | 6.63   | 200,537,310   | 7.01   | 12,558,310  | 6.68     | 199,141,533   | 7.29   |
| 製成品銷貨收入          | 138,738,000   | 4.90   | 165,005,787   | 5.77   | 26,267,787  | 18.93    | 164,934,429   | 6.04   |
| 農產品銷貨收入          | 49,241,000    | 1.74   | 35,531,523    | 1.24   | -13,709,477 | 27.84    | 34,207,104    | 1.25   |
| 租金及權利金收入         | 133,408,000   | 4.71   | 160,715,711   | 5.62   | 27,307,711  | 20.47    | 125,208,945   | 4.58   |
| 土地租金收入           | 7,434,000     | 0.26   | 15,012,791    | 0.52   | 7,578,791   | 101.95   | 6,237,949     | 0.23   |
| 廠房租金收入           | 1,956,000     | 0.07   | 1,956,000     | 0.07   | -           | -        | 4,526,874     | 0.17   |
| 權利金收入            | 116,551,000   | 4.11   | 131,126,824   | 4.58   | 14,575,824  | 12.51    | 106,721,885   | 3.91   |
| 其他租金收入           | 7,467,000     | 0.26   | 12,620,096    | 0.44   | 5,153,096   | 69.01    | 7,722,237     | 0.28   |
| 投融資業務收入          | 1,616,568,000 | 57.04  | 1,603,406,351 | 56.03  | -13,161,649 | 0.81     | 1,544,239,357 | 56.52  |
| 投資業務收入           | 1,616,568,000 | 57.04  | 1,603,406,351 | 56.03  | -13,161,649 | 0.81     | 1,544,239,357 | 56.52  |
| 其他業務收入           | 290,411,000   | 10.25  | 300,997,783   | 10.52  | 10,586,783  | 3.65     | 291,217,997   | 10.66  |
| 其他補助收入           | 4,553,000     | 0.16   | 1,777,411     | 0.06   | -2,775,589  | 60.96    | 4,553,000     | 0.17   |
| 當期原始認列農產品之<br>賸餘 | 100,600,000   | 3.55   | 109,301,690   | 3.82   | 8,701,690   | 8.65     | 104,747,593   | 3.83   |
| 雜項業務收入           | 185,258,000   | 6.54   | 189,918,682   | 6.64   | 4,660,682   | 2.52     | 181,917,404   | 6.66   |
| 業務成本與費用          | 1,846,177,000 | 65.14  | 2,014,514,866 | 70.39  | 168,337,866 | 9.12     | 1,909,479,067 | 69.89  |
| 勞務成本             | 461,414,000   | 16.28  | 479,181,739   | 16.74  | 17,767,739  | 3.85     | 468,441,962   | 17.15  |
| 服務成本             | 461,414,000   | 16.28  | 479,181,739   | 16.74  | 17,767,739  | 3.85     | 468,441,962   | 17.15  |
| 銷貨成本             | 131,930,000   | 4.65   | 137,859,343   | 4.82   | 5,929,343   | 4.49     | 130,776,328   | 4.79   |
| 製成品銷貨成本          | 90,973,000    | 3.21   | 106,378,785   | 3.72   | 15,405,785  | 16.93    | 103,945,222   | 3.80   |
| 農產品銷貨成本          | 40,957,000    | 1.45   | 31,480,558    | 1.10   | -9,476,442  | 23.14    | 26,831,106    | 0.98   |
| 出租資產成本           | 2,390,000     | 0.08   | 23,636,168    | 0.83   | 21,246,168  | 888.96   | 1,223,123     | 0.04   |
| 出租土地成本           | 1,698,000     | 0.06   | 20,806,246    | 0.73   | 19,108,246  | 1,125.34 | 394,393       | 0.01   |
| 其他出租成本           | 692,000       | 0.02   | 2,829,922     | 0.10   | 2,137,922   | 308.95   | 828,730       | 0.03   |
| 投融資業務成本          | 368,000       | 0.01   | 195           | -      | -367,805    | 99.95    | 46,935,532    | 1.72   |
| 投資業務成本           | 368,000       | 0.01   | 195           | -      | -367,805    | 99.95    | 46,935,532    | 1.72   |
| 其他業務成本           | 48,299,000    | 1.70   | 49,389,809    | 1.73   | 1,090,809   | 2.26     | 41,578,706    | 1.52   |
| 雜項業務成本           | 48,299,000    | 1.70   | 49,389,809    | 1.73   | 1,090,809   | 2.26     | 41,578,706    | 1.52   |
| 業務費用             | 27,201,000    | 0.96   | 24,151,861    | 0.84   | -3,049,139  | 11.21    | 22,704,205    | 0.83   |
| 業務費用             | 27,201,000    | 0.96   | 24,151,861    | 0.84   | -3,049,139  | 11.21    | 22,704,205    | 0.83   |
| 管理及總務費用          | 209,000,000   | 7.37   | 206,891,652   | 7.23   | -2,108,348  | 1.01     | 205,284,235   | 7.51   |
| 管理費用及總務費用        | 209,000,000   | 7.37   | 206,891,652   | 7.23   | -2,108,348  | 1.01     | 205,284,235   | 7.51   |
| 研究發展及訓練費用        | 1,389,000     | 0.05   | 957,005       | 0.03   | -431,995    | 31.10    | 1,058,344     | 0.04   |

## 國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度 預 算 數   |       | 本 年 度 決 算 數   |       | 比 較 增 減      |          | 上 年 度 決 算 數 |       |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|----------|-------------|-------|
|            | 金 額           | %     | 金 額           | %     | 金 額          | %        | 金 額         | %     |
| 訓練費用       | 1,389,000     | 0.05  | 957,005       | 0.03  | -431,995     | 31.10    | 1,058,344   | 0.04  |
| 其他業務費用     | 964,186,000   | 34.02 | 1,092,447,094 | 38.17 | 128,261,094  | 13.30    | 991,476,632 | 36.29 |
| 雜項業務費用     | 964,186,000   | 34.02 | 1,092,447,094 | 38.17 | 128,261,094  | 13.30    | 991,476,632 | 36.29 |
| 業務賸餘（短絀）   | 987,993,000   | 34.86 | 847,247,249   | 29.61 | -140,745,751 | 14.25    | 822,661,509 | 30.11 |
| 業務外收入      | 210,014,000   | 7.41  | 326,372,147   | 11.40 | 116,358,147  | 55.40    | 343,806,839 | 12.58 |
| 財務收入       | 15,802,000    | 0.56  | 37,577,120    | 1.31  | 21,775,120   | 137.80   | 22,144,254  | 0.81  |
| 利息收入       | 15,802,000    | 0.56  | 37,577,120    | 1.31  | 21,775,120   | 137.80   | 22,144,254  | 0.81  |
| 其他業務外收入    | 194,212,000   | 6.85  | 288,795,027   | 10.09 | 94,583,027   | 48.70    | 321,662,585 | 11.77 |
| 財產交易賸餘     | -             | -     | 69,406        | -     | 69,406       | -        | -           | -     |
| 投資性不動產收入   | 13,238,000    | 0.47  | 14,090,540    | 0.49  | 852,540      | 6.44     | 13,238,040  | 0.48  |
| 租賃收入       | 90,000        | -     | 2,188,831     | 0.08  | 2,098,831    | 2,332.03 | 2,355,740   | 0.09  |
| 資產使用及權利金收入 | 6,002,000     | 0.21  | 12,015,967    | 0.42  | 6,013,967    | 100.20   | 8,979,159   | 0.33  |
| 違規罰款收入     | 1,831,000     | 0.06  | 1,629,145     | 0.06  | -201,855     | 11.02    | 3,305,925   | 0.12  |
| 受贈收入       | 1,992,000     | 0.07  | 1,780,165     | 0.06  | -211,835     | 10.63    | 2,040,420   | 0.07  |
| 賠（補）償收入    | -             | -     | 4,533         | -     | 4,533        | -        | -           | -     |
| 雜項收入       | 171,059,000   | 6.04  | 257,016,440   | 8.98  | 85,957,440   | 50.25    | 291,743,301 | 10.68 |
| 業務外費用      | 110,587,000   | 3.90  | 190,684,555   | 6.66  | 80,097,555   | 72.43    | 201,447,780 | 7.37  |
| 財務費用       | 15,584,000    | 0.55  | 19,450,276    | 0.68  | 3,866,276    | 24.81    | 21,505,878  | 0.79  |
| 利息費用       | 15,584,000    | 0.55  | 12,544,417    | 0.44  | -3,039,583   | 19.50    | 21,505,878  | 0.79  |
| 投資短絀       | -             | -     | 6,905,859     | 0.24  | 6,905,859    | -        | -           | -     |
| 其他業務外費用    | 95,003,000    | 3.35  | 171,234,279   | 5.98  | 76,231,279   | 80.24    | 179,941,902 | 6.59  |
| 財產交易短絀     | -             | -     | 62,599        | -     | 62,599       | -        | 10,103,058  | 0.37  |
| 投資性不動產費用   | 900,000       | 0.03  | 938,523       | 0.03  | 38,523       | 4.28     | 925,923     | 0.03  |
| 雜項費用       | 94,103,000    | 3.32  | 170,233,157   | 5.95  | 76,130,157   | 80.90    | 168,912,921 | 6.18  |
| 業務外賸餘（短絀）  | 99,427,000    | 3.51  | 135,687,592   | 4.74  | 36,260,592   | 36.47    | 142,359,059 | 5.21  |
| 本期賸餘（短絀）   | 1,087,420,000 | 38.37 | 982,934,841   | 34.35 | -104,485,159 | 9.61     | 965,020,568 | 35.32 |

附註：

| 科 目                        | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減     | 上 年 度 決 算 數 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目 |             | -66,679,361 | -66,679,361 | 116,501,345 |

## 國軍退除役官兵安置基金

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項<br>目  | 本 年 度 預 算 數   |        | 本 年 度 決 算 數   |        | 比 較 增 減      |      | 上 年 度 決 算 數   |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|
|         | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額          | %    | 金 額           | %      |
| 賸餘之部    | 6,124,779,000 | 100.00 | 6,190,821,886 | 100.00 | 66,042,886   | 1.08 | 8,007,548,332 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 1,087,420,000 | 17.75  | 982,934,841   | 15.88  | -104,485,159 | 9.61 | 965,020,568   | 12.05  |
| 前期未分配賸餘 | 5,037,359,000 | 82.25  | 5,207,548,332 | 84.12  | 170,189,332  | 3.38 | 7,042,527,764 | 87.95  |
| 其他轉入數   | -             | -      | 338,713       | 0.01   | 338,713      | -    | -             | -      |
| 分配之部    | 1,200,000,000 | 19.59  | 1,200,000,000 | 19.38  | -            | -    | 2,800,000,000 | 34.97  |
| 提存公積    | 1,200,000,000 | 19.59  | 1,200,000,000 | 19.38  | -            | -    | 2,800,000,000 | 34.97  |
| 未分配賸餘   | 4,924,779,000 | 80.41  | 4,990,821,886 | 80.62  | 66,042,886   | 1.34 | 5,207,548,332 | 65.03  |

註：其他轉入數係國華欣業公司清算，相關其他綜合餘絀轉入累積餘絀。

## 國軍退除役官兵安置基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       |           |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
|                    |                |                | 金 額           | %         |
| 業務活動之現金流量          |                |                |               |           |
| 本期賸餘（短絀）           | 1,087,420,000  | 982,934,841    | -104,485,159  | 9.61      |
| 利息股利之調整            | -218,000       | -55,218,453    | -55,000,453   | 25,229.57 |
| 利息收入               | -15,802,000    | -37,577,120    | -21,775,120   | 137.80    |
| 股利收入               | -              | -30,185,750    | -30,185,750   | -         |
| 利息費用               | 15,584,000     | 12,544,417     | -3,039,583    | 19.50     |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）    | 1,087,202,000  | 927,716,388    | -159,485,612  | 14.67     |
| 調整項目               | -1,381,725,000 | 639,309,230    | 2,021,034,230 | 146.27    |
| 提存呆帳、醫療折讓及評價短絀     | -              | 455,541        | 455,541       | -         |
| 折舊、減損及折耗           | 175,739,000    | 161,950,151    | -12,854,849   | 7.35      |
| 攤銷                 | 10,708,000     | 8,893,392      | -1,814,608    | 16.95     |
| 處理資產短絀（賸餘）         | -              | 861,071        | 861,071       | -         |
| 其他                 | -1,564,220,000 | -1,605,474,624 | -42,188,624   | 2.70      |
| 流動資產淨減（淨增）         | -              | 24,068,970     | 24,068,970    | -         |
| 流動負債淨增（淨減）         | -3,952,000     | 2,048,554,729  | 2,052,506,729 | 51,935.90 |
| 未計利息股利之現金流入（流出）    | -294,523,000   | 1,567,025,618  | 1,861,548,618 | 632.06    |
| 收取利息               | 15,802,000     | 37,610,385     | 21,808,385    | 138.01    |
| 收取股利               | 750,000,000    | 1,012,992,850  | 262,992,850   | 35.07     |
| 支付利息               | -15,584,000    | -22,259,233    | -6,675,233    | 42.83     |
| 業務活動之淨現金流入（流出）     | 455,695,000    | 2,595,369,620  | 2,139,674,620 | 469.54    |
| 投資活動之現金流量          |                |                |               |           |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     | -              | 770,869,521    | 770,869,521   | -         |
| 減少流動金融資產           | -              | 720,600,000    | 720,600,000   | -         |
| 減少短期墊款             | -              | 50,269,521     | 50,269,521    | -         |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -              | 265,756,692    | 265,756,692   | -         |
| 減少投資               | -              | 265,516,119    | 265,516,119   | -         |
| 減少準備金              | -              | 240,573        | 240,573       | -         |
| 減少無形資產及其他資產        | -              | 23,998,690     | 23,998,690    | -         |
| 減少無形資產             | -              | 197,885        | 197,885       | -         |
| 減少其他資產             | -              | 23,800,805     | 23,800,805    | -         |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     | -              | -121,637,621   | -121,637,621  | -         |
| 增加流動金融資產           | -              | -74,600,000    | -74,600,000   | -         |
| 增加短期墊款             | -              | -47,037,621    | -47,037,621   | -         |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -100,000,000   | -7,000,000     | 93,000,000    | 93.00     |

## 國軍退除役官兵安置基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數         | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        |
|--------------------|---------------|----------------|----------------|--------|
|                    |               |                | 金 額            | %      |
| 備金                 |               |                |                |        |
| 增加投資               | -100,000,000  | -7,000,000     | 93,000,000     | 93.00  |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -166,730,000  | -150,054,542   | 16,675,458     | 10.00  |
| 增加不動產、廠房及設備        | -166,730,000  | -150,054,542   | 16,675,458     | 10.00  |
| 增加生物資產—非流動         | -4,378,000    | -2,192,998     | 2,185,002      | 49.91  |
| 增加無形資產及其他資產        | -6,715,000    | -73,349,755    | -66,634,755    | 992.33 |
| 增加無形資產             | -6,715,000    | -8,502,521     | -1,787,521     | 26.62  |
| 增加其他資產             | -             | -64,847,234    | -64,847,234    | -      |
| 投資活動之淨現金流入（流出）     | -277,823,000  | 706,389,987    | 984,212,987    | 354.26 |
| 籌資活動之現金流量          |               |                |                |        |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | -             | 139,008,957    | 139,008,957    | -      |
| 增加其他負債             | -             | 139,008,957    | 139,008,957    | -      |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -             | -2,776,638,026 | -2,776,638,026 | -      |
| 減少短期債務             | -             | -2,680,000,000 | -2,680,000,000 | -      |
| 減少其他負債             | -             | -96,638,026    | -96,638,026    | -      |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）     | -             | -2,637,629,069 | -2,637,629,069 | -      |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）     | 177,872,000   | 664,130,538    | 486,258,538    | 273.38 |
| 期初現金及約當現金          | 2,210,811,000 | 2,057,793,772  | -153,017,228   | 6.92   |
| 期末現金及約當現金          | 2,388,683,000 | 2,721,924,310  | 333,241,310    | 13.95  |

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.提撥退休及離職準備金2,894,946元，退休準備金孳息1,630,080元，動支退休及離職準備金31,598,464元。
- 2.代管資產折舊提列轉入受贈公積數286,307元。
- 3.代管資產與應付代管資產同額減少37,496,267元。
- 4.應收款項轉列催收款項11,658,310元。
- 5.催收款項與備抵呆帳同額減少36,000元。
- 6.受贈固定資產與遞延收入同額增加6,296,754元，包括土地改良物3,985,028元，房屋及建築2,231,726元，機械及設備40,000元，交通及運輸設備40,000元。
- 7.房地移轉國有財產署待處分資產4,464,229元(土地4,406,688元、房屋及建築57,541元)。
- 8.以前年度預付工程及土地款轉入未完工程18,534,112元。
- 9.調減未實現重估增值76,572,836元，並同額調增受贈公積。

## 國軍退除役官兵安置基金

平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減      |        |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                  | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額          | %      |
| 資 產              | 49,447,978,143 | 100.00 | 49,386,159,852 | 100.00 | 61,818,291   | 0.13   |
| 流動資產             | 4,242,225,865  | 8.58   | 4,273,894,121  | 8.65   | -31,668,256  | 0.74   |
| 現金               | 2,721,924,310  | 5.50   | 2,057,793,772  | 4.17   | 664,130,538  | 32.27  |
| 庫存現金             | 3,185,183      | 0.01   | 7,239,896      | 0.01   | -4,054,713   | 56.01  |
| 銀行存款             | 2,718,739,127  | 5.50   | 2,050,553,876  | 4.15   | 668,185,251  | 32.59  |
| 流動金融資產           | 1,235,170,000  | 2.50   | 1,881,170,000  | 3.81   | -646,000,000 | 34.34  |
| 其他金融資產－流動        | 1,235,170,000  | 2.50   | 1,881,170,000  | 3.81   | -646,000,000 | 34.34  |
| 應收款項             | 170,023,754    | 0.34   | 232,241,913    | 0.47   | -62,218,159  | 26.79  |
| 應收帳款             | 6,799,126      | 0.01   | 14,262,496     | 0.03   | -7,463,370   | 52.33  |
| 備抵呆帳－應收帳款        | 40,000         | 0.00   | 40,000         | -      | -            | -      |
| 應收利息             | 466,180        | 0.00   | 499,445        | -      | -33,265      | 6.66   |
| 其他應收款            | 162,798,448    | 0.33   | 217,519,972    | 0.44   | -54,721,524  | 25.16  |
| 存 貨              | 91,577,500     | 0.19   | 78,544,109     | 0.16   | 13,033,391   | 16.59  |
| 原料               | 5,002,293      | 0.01   | 6,022,375      | 0.01   | -1,020,082   | 16.94  |
| 物料               | 6,855,152      | 0.01   | 5,968,417      | 0.01   | 886,735      | 14.86  |
| 商品存貨             | 2,166,174      | 0.00   | 1,730,146      | -      | 436,028      | 25.20  |
| 在製品              | 2,026,459      | 0.00   | 529,928        | -      | 1,496,531    | 282.40 |
| 製成品              | 75,415,122     | 0.15   | 64,268,643     | 0.13   | 11,146,479   | 17.34  |
| 農產品              | 112,300        | 0.00   | 24,600         | -      | 87,700       | 356.50 |
| 消耗性生物資產－流動       | 1,520          | 0.00   | 135,150        | -      | -133,630     | 98.88  |
| 消耗性生物資產－流動       | 1,520          | 0.00   | 135,150        | -      | -133,630     | 98.88  |
| 預付款項             | 21,841,548     | 0.04   | 19,090,044     | 0.04   | 2,751,504    | 14.41  |
| 用品盤存             | -              | -      | 36,288         | -      | -36,288      | 100.00 |
| 預付費用             | 15,806,034     | 0.03   | 12,224,656     | 0.02   | 3,581,378    | 29.30  |
| 留抵稅額             | 5,894,494      | 0.01   | 6,829,100      | 0.01   | -934,606     | 13.69  |
| 其他預付款            | 141,020        | 0.00   | -              | -      | 141,020      | -      |
| 短期貸墊款            | 1,687,233      | 0.00   | 4,919,133      | 0.01   | -3,231,900   | 65.70  |
| 短期墊款             | 1,687,233      | 0.00   | 4,919,133      | 0.01   | -3,231,900   | 65.70  |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 16,519,406,106 | 33.41  | 16,324,085,208 | 33.05  | 195,320,898  | 1.20   |
| 採權益法之投資          | 14,544,478,312 | 29.41  | 14,184,504,598 | 28.72  | 359,973,714  | 2.54   |
| 採權益法之投資成本        | 12,974,576,496 | 26.24  | 13,146,155,929 | 26.62  | -171,579,433 | 1.31   |
| 採權益法之投資權益調整      | 1,569,901,816  | 3.17   | 1,038,348,669  | 2.10   | 531,553,147  | 51.19  |
| 非流動金融資產          | 1,186,533,941  | 2.40   | 1,294,033,941  | 2.62   | -107,500,000 | 8.31   |



## 國軍退除役官兵安置基金

平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本 年 度 決 算 數   |       | 上 年 度 決 算 數   |       | 比 較 增 減      |       |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|              | 金 額           | %     | 金 額           | %     | 金 額          | %     |
| 以成本衡量之金融資產   | 760,033,941   | 1.54  | 760,033,941   | 1.54  | -            | -     |
| －非流動         |               |       |               |       |              |       |
| 其他金融資產－非流動   | 426,500,000   | 0.86  | 534,000,000   | 1.08  | -107,500,000 | 20.13 |
| 長期應收款        | 707,351,093   | 1.43  | 707,351,093   | 1.43  | -            | -     |
| 長期應收款        | 707,351,093   | 1.43  | 707,351,093   | 1.43  | -            | -     |
| 準備金          | 81,042,760    | 0.16  | 138,195,576   | 0.28  | -57,152,816  | 41.36 |
| 退休及離職準備金     | 81,042,760    | 0.16  | 138,195,576   | 0.28  | -57,152,816  | 41.36 |
| 不動產、廠房及設備    | 3,296,609,173 | 6.67  | 3,374,674,285 | 6.83  | -78,065,112  | 2.31  |
| 土地           | 1,002,821,146 | 2.03  | 1,066,143,744 | 2.16  | -63,322,598  | 5.94  |
| 土地           | 1,002,821,146 | 2.03  | 1,066,143,744 | 2.16  | -63,322,598  | 5.94  |
| 土地改良物        | 202,377,632   | 0.41  | 204,968,941   | 0.42  | -2,591,309   | 1.26  |
| 土地改良物        | 981,686,019   | 1.99  | 1,046,641,211 | 2.12  | -64,955,192  | 6.21  |
| 累計折舊－土地改良物   | 779,308,387   | 1.58  | 841,672,270   | 1.70  | -62,363,883  | 7.41  |
| 房屋及建築        | 1,663,223,367 | 3.36  | 1,379,233,192 | 2.79  | 283,990,175  | 20.59 |
| 房屋及建築        | 3,649,412,736 | 7.38  | 3,318,441,412 | 6.72  | 330,971,324  | 9.97  |
| 累計折舊－房屋及建築   | 1,986,189,369 | 4.02  | 1,939,208,220 | 3.93  | 46,981,149   | 2.42  |
| 機械及設備        | 126,963,042   | 0.26  | 125,096,945   | 0.25  | 1,866,097    | 1.49  |
| 機械及設備        | 556,207,947   | 1.12  | 528,708,969   | 1.07  | 27,498,978   | 5.20  |
| 累計折舊－機械及設備   | 429,244,905   | 0.87  | 403,612,024   | 0.82  | 25,632,881   | 6.35  |
| 交通及運輸設備      | 60,525,526    | 0.12  | 54,791,950    | 0.11  | 5,733,576    | 10.46 |
| 交通及運輸設備      | 154,944,467   | 0.31  | 147,008,101   | 0.30  | 7,936,366    | 5.40  |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 94,418,941    | 0.19  | 92,216,151    | 0.19  | 2,202,790    | 2.39  |
| 什項設備         | 46,928,901    | 0.09  | 50,350,149    | 0.10  | -3,421,248   | 6.79  |
| 什項設備         | 261,282,864   | 0.53  | 253,030,648   | 0.51  | 8,252,216    | 3.26  |
| 累計折舊－什項設備    | 214,353,963   | 0.43  | 202,680,499   | 0.41  | 11,673,464   | 5.76  |
| 購建中固定資產      | 192,051,759   | 0.39  | 492,351,718   | 1.00  | -300,299,959 | 60.99 |
| 未完工程         | 134,976,342   | 0.27  | 425,110,418   | 0.86  | -290,134,076 | 68.25 |
| 預付工程及土地款     | 57,020,179    | 0.12  | 65,999,513    | 0.13  | -8,979,334   | 13.61 |
| 訂購機件及設備款     | 55,238        | 0.00  | 1,241,787     | -     | -1,186,549   | 95.55 |
| 生產性植物        | 1,717,800     | 0.00  | 1,737,646     | -     | -19,846      | 1.14  |
| 生產性植物        | 74,964,274    | 0.15  | 74,718,137    | 0.15  | 246,137      | 0.33  |
| 累計折舊－生產性植物   | 73,246,474    | 0.15  | 72,980,491    | 0.15  | 265,983      | 0.36  |
| 投資性不動產       | 8,247,097,408 | 16.68 | 8,247,097,408 | 16.70 | -            | -     |
| 投資性不動產       | 8,247,097,408 | 16.68 | 8,247,097,408 | 16.70 | -            | -     |

## 國軍退除役官兵安置基金

平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減     |        |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|--------|
|             | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額         | %      |
| 投資性不動產      | 8,247,097,408  | 16.68  | 8,247,097,408  | 16.70  | -           | -      |
| 礦產資源        | -              | -      | -              | -      | -           | -      |
| 礦產資源        | -              | -      | -              | -      | -           | -      |
| 礦產資源        | -              | -      | 8,052,756      | 0.02   | -8,052,756  | 100.00 |
| 累計折耗-礦產資源   | -              | -      | 8,052,756      | 0.02   | -8,052,756  | 100.00 |
| 生物資產－非流動    | 5,577,000      | 0.01   | 6,762,050      | 0.01   | -1,185,050  | 17.53  |
| 消耗性生物資產－非流動 | 5,577,000      | 0.01   | 6,762,050      | 0.01   | -1,185,050  | 17.53  |
| 消耗性生物資產－非流動 | 12,639,202     | 0.03   | 13,228,714     | 0.03   | -589,512    | 4.46   |
| 動           | -              | -      | -              | -      | -           | -      |
| 累計折舊－消耗性生物  | 7,062,202      | 0.01   | 6,466,664      | 0.01   | 595,538     | 9.21   |
| 資產－非流動      | -              | -      | -              | -      | -           | -      |
| 無形資產        | 15,896,376     | 0.03   | 16,330,044     | 0.03   | -433,668    | 2.66   |
| 無形資產        | 15,896,376     | 0.03   | 16,330,044     | 0.03   | -433,668    | 2.66   |
| 專利權         | 144,167        | 0.00   | 175,086        | -      | -30,919     | 17.66  |
| 電腦軟體        | 15,642,453     | 0.03   | 16,028,286     | 0.03   | -385,833    | 2.41   |
| 其他無形資產      | 109,756        | 0.00   | 126,672        | -      | -16,916     | 13.35  |
| 其他資產        | 17,121,166,215 | 34.62  | 17,143,316,736 | 34.71  | -22,150,521 | 0.13   |
| 遞延資產        | 465,267        | 0.00   | 620,355        | -      | -155,088    | 25.00  |
| 遞延費用        | 465,267        | 0.00   | 620,355        | -      | -155,088    | 25.00  |
| 什項資產        | 8,600,169,179  | 17.39  | 8,626,608,141  | 17.47  | -26,438,962 | 0.31   |
| 存出保證金       | 1,863,638      | 0.00   | 1,852,138      | -      | 11,500      | 0.62   |
| 催收款項        | 292,714,524    | 0.59   | 281,146,873    | 0.57   | 11,567,651  | 4.11   |
| 備抵呆帳－催收款項   | 281,451,255    | 0.57   | 281,046,373    | 0.57   | 404,882     | 0.14   |
| 暫付及待結轉帳項    | 4,980,030      | 0.01   | 4,178,245      | 0.01   | 801,785     | 19.19  |
| 代管資產        | 8,595,847,743  | 17.38  | 8,634,074,759  | 17.48  | -38,227,016 | 0.44   |
| 累計折舊－代管資產   | 13,785,501     | 0.03   | 13,597,501     | 0.03   | 188,000     | 1.38   |
| 待處理資產       | 8,520,531,769  | 17.23  | 8,516,088,240  | 17.24  | 4,443,529   | 0.05   |
| 委託處分資產      | 8,520,531,769  | 17.23  | 8,516,088,240  | 17.24  | 4,443,529   | 0.05   |
| 合 計         | 49,447,978,143 | 100.00 | 49,386,159,852 | 100.00 | 61,818,291  | 0.13   |

## 國軍退除役官兵安置基金

平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 本 年 度 決 算 數    |       | 上 年 度 決 算 數    |       | 比 較 增 減        |        |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|--------|
|          | 金 額            | %     | 金 額            | %     | 金 額            | %      |
| 負 債      | 11,512,553,604 | 23.28 | 12,297,112,085 | 24.90 | -784,558,481   | 6.38   |
| 流動負債     | 2,555,632,124  | 5.17  | 3,248,847,358  | 6.58  | -693,215,234   | 21.34  |
| 短期債務     | -              | -     | 2,680,000,000  | 5.43  | -2,680,000,000 | 100.00 |
| 短期借款     | -              | -     | 2,680,000,000  | 5.43  | -2,680,000,000 | 100.00 |
| 應付款項     | 142,674,953    | 0.29  | 153,480,131    | 0.31  | -10,805,178    | 7.04   |
| 應付帳款     | 1,593,045      | 0.00  | 1,708,348      | -     | -115,303       | 6.75   |
| 應付代收款    | 11,643,464     | 0.02  | 13,646,485     | 0.03  | -2,003,021     | 14.68  |
| 應付薪工     | 4,550,425      | 0.01  | 5,215,604      | 0.01  | -665,179       | 12.75  |
| 應付費用     | 120,795,285    | 0.24  | 117,698,736    | 0.24  | 3,096,549      | 2.63   |
| 應付稅款     | 2,111,221      | 0.00  | 3,010,126      | 0.01  | -898,905       | 29.86  |
| 應付利息     | -              | -     | 9,714,816      | 0.02  | -9,714,816     | 100.00 |
| 其他應付款    | 1,981,513      | 0.00  | 2,486,016      | 0.01  | -504,503       | 20.29  |
| 預收款項     | 2,412,957,171  | 4.88  | 415,367,227    | 0.84  | 1,997,589,944  | 480.92 |
| 預收收入     | 2,359,259,391  | 4.77  | 368,094,045    | 0.75  | 1,991,165,346  | 540.94 |
| 預收定金     | 33,488,619     | 0.07  | 26,746,638     | 0.05  | 6,741,981      | 25.21  |
| 其他預收款    | 20,209,161     | 0.04  | 20,526,544     | 0.04  | -317,383       | 1.55   |
| 其他負債     | 8,956,921,480  | 18.11 | 9,048,264,727  | 18.32 | -91,343,247    | 1.01   |
| 遞延負債     | 54,173,391     | 0.11  | 55,172,076     | 0.11  | -998,685       | 1.81   |
| 遞延收入     | 54,173,391     | 0.11  | 55,172,076     | 0.11  | -998,685       | 1.81   |
| 什項負債     | 8,902,748,089  | 18.00 | 8,993,092,651  | 18.21 | -90,344,562    | 1.00   |
| 存入保證金    | 180,742,951    | 0.37  | 171,136,362    | 0.35  | 9,606,589      | 5.61   |
| 應付保管款    | 1,006,056      | 0.00  | 1,343,307      | -     | -337,251       | 25.11  |
| 應付退休及離職金 | 129,446,545    | 0.26  | 189,690,437    | 0.38  | -60,243,892    | 31.76  |
| 暫收及待結轉帳項 | 9,490,295      | 0.02  | 10,445,287     | 0.02  | -954,992       | 9.14   |
| 應付代管資產   | 8,582,062,242  | 17.36 | 8,620,477,258  | 17.46 | -38,415,016    | 0.45   |
| 淨 值      | 37,935,424,539 | 76.72 | 37,089,047,767 | 75.10 | 846,376,772    | 2.28   |
| 基金       | 14,296,937,752 | 28.91 | 14,296,937,752 | 28.95 | -              | -      |
| 基金       | 14,296,937,752 | 28.91 | 14,296,937,752 | 28.95 | -              | -      |
| 基金       | 14,296,937,752 | 28.91 | 14,296,937,752 | 28.95 | -              | -      |
| 公積       | 17,683,768,843 | 35.76 | 16,419,191,052 | 33.25 | 1,264,577,791  | 7.70   |
| 資本公積     | 1,321,778,843  | 2.67  | 1,257,201,052  | 2.55  | 64,577,791     | 5.14   |
| 受贈公積     | 834,229,311    | 1.69  | 769,651,520    | 1.56  | 64,577,791     | 8.39   |
| 其他資本公積   | 487,549,532    | 0.99  | 487,549,532    | 0.99  | -              | -      |
| 特別公積     | 16,361,990,000 | 33.09 | 15,161,990,000 | 30.70 | 1,200,000,000  | 7.91   |
| 特別公積     | 16,361,990,000 | 33.09 | 15,161,990,000 | 30.70 | 1,200,000,000  | 7.91   |

## 國軍退除役官兵安置基金

平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目                                   | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減        |        |
|---------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                       | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| 累積餘絀                                  | 4,990,821,886  | 10.09  | 5,207,548,332  | 10.54  | -216,726,446   | 4.16   |
| 累積賸餘                                  | 4,990,821,886  | 10.09  | 6,048,987,976  | 12.25  | -1,058,166,090 | 17.49  |
| 累積賸餘                                  | 4,990,821,886  | 10.09  | 6,048,987,976  | 12.25  | -1,058,166,090 | 17.49  |
| 累積短絀                                  | -              | -      | -841,439,644   | -1.70  | 841,439,644    | 100.00 |
| 累積短絀                                  | -              | -      | -841,439,644   | -1.70  | 841,439,644    | 100.00 |
| 淨值其他項目                                | 963,896,058    | 1.95   | 1,165,370,631  | 2.36   | -201,474,573   | 17.29  |
| 累積其他綜合餘絀                              | 963,896,058    | 1.95   | 1,165,370,631  | 2.36   | -201,474,573   | 17.29  |
| 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額                 | 630,017        | 0.00   | 630,017        | -      | -              | -      |
| 未實現重估增值                               | 561,313,685    | 1.14   | 695,770,184    | 1.41   | -134,456,499   | 19.32  |
| 透過其他綜合餘絀按公<br>允價值衡量之權益工具<br>投資未實現評價餘絀 | 130,416,288    | 0.26   | 130,755,001    | 0.26   | -338,713       | 0.26   |
| 其他綜合餘絀                                | 271,536,068    | 0.55   | 338,215,429    | 0.68   | -66,679,361    | 19.72  |
| 合 計                                   | 49,447,978,143 | 100.00 | 49,386,159,852 | 100.00 | 61,818,291     | 0.13   |

註：

1. 「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數203,300,891元，包含保管有價證券(應付保管有價證券)15,000,000元及保證品（應付保證品）188,300,891元；上年度決算數161,744,655元，包含保管有價證券(應付保管有價證券)15,000,000元及保證品（應付保證品）146,744,655元。
2. 臺東農場經營歷史建物基地35,891,201元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊6,492,547元。

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
**業務收入明細表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減     |        | 備 註                                           |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|-----------------------------------------------|
|             |               |               | 金 額         | %      |                                               |
| 業務收入        | 2,834,170,000 | 2,861,762,115 | 27,592,115  | 0.97   |                                               |
| 勞務收入        | 605,804,000   | 596,104,960   | -9,699,040  | 1.60   |                                               |
| 服務收入        | 605,804,000   | 596,104,960   | -9,699,040  | 1.60   |                                               |
| 清境農場        | 219,136,000   | 196,512,067   | -22,623,933 | 10.32  |                                               |
| 國民賓館        | 94,147,000    | 73,081,242    | -21,065,758 | 22.38  |                                               |
| 青青草原        | 124,989,000   | 123,430,825   | -1,558,175  | 1.25   |                                               |
| 福壽山農場       | 152,250,000   | 174,088,915   | 21,838,915  | 14.34  |                                               |
| 旅遊中心        | 120,500,000   | 154,422,272   | 33,922,272  | 28.15  |                                               |
| 環境維護        | 31,750,000    | 19,666,643    | -12,083,357 | 38.06  |                                               |
| 武陵農場        | 219,802,000   | 219,854,893   | 52,893      | 0.02   |                                               |
| 國民賓館        | 135,200,000   | 146,856,983   | 11,656,983  | 8.62   |                                               |
| 收費站         | 44,000,000    | 40,946,353    | -3,053,647  | 6.94   |                                               |
| 露營區         | 40,602,000    | 32,051,557    | -8,550,443  | 21.06  |                                               |
| 彰化農場        | 7,616,000     | -             | -7,616,000  | 100.00 |                                               |
| 休閒農場        | 7,616,000     | -             | -7,616,000  | 100.00 |                                               |
| 臺東農場        | 7,000,000     | 5,649,085     | -1,350,915  | 19.30  |                                               |
| 東河休閒農莊      | 960,000       | 271,785       | -688,215    | 71.69  |                                               |
| 池上榮民會館      | 3,294,000     | 3,679,658     | 385,658     | 11.71  |                                               |
| 花蓮榮民會館      | 2,746,000     | 1,697,642     | -1,048,358  | 38.18  |                                               |
| 銷貨收入        | 187,979,000   | 200,537,310   | 12,558,310  | 6.68   |                                               |
| 製成品銷貨收入     | 138,738,000   | 165,005,787   | 26,267,787  | 18.93  | 主要係福壽山農場茶葉<br>銷貨收入較預計增加所致。                    |
| 清境農場        | 2,800,000     | 3,376,173     | 576,173     | 20.58  |                                               |
| 茶葉          | 2,800,000     | 3,376,173     | 576,173     | 20.58  |                                               |
| 福壽山農場       | 110,938,000   | 134,202,024   | 23,264,024  | 20.97  |                                               |
| 茶葉          | 101,318,000   | 127,181,708   | 25,863,708  | 25.53  |                                               |
| 其他          | 9,620,000     | 7,020,316     | -2,599,684  | 27.02  |                                               |
| 武陵農場        | 25,000,000    | 27,427,590    | 2,427,590   | 9.71   |                                               |
| 茶葉          | 25,000,000    | 27,427,590    | 2,427,590   | 9.71   |                                               |
| 農產品銷貨收入     | 49,241,000    | 35,531,523    | -13,709,477 | 27.84  |                                               |
| 榮民森林保育事業管理處 | 558,000       | 373,595       | -184,405    | 33.05  |                                               |
| 猴頭菇         | 558,000       | 373,595       | -184,405    | 33.05  | 主要係福壽山農場蘋果<br>及武陵農場杭菊產量不<br>如預期，銷貨收入減少<br>所致。 |
| 清境農場        | 250,000       | 152,401       | -97,599     | 39.04  |                                               |
| 果品          | 50,000        | 72,871        | 22,871      | 45.74  |                                               |
| 杭菊          | 100,000       | 5,461         | -94,539     | 94.54  |                                               |

## 國軍退除役官兵安置基金

業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減     |        | 備 註                                                    |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|--------------------------------------------------------|
|             |               |               | 金 額         | %      |                                                        |
| 其他          | 100,000       | 74,069        | -25,931     | 25.93  |                                                        |
| 福壽山農場       | 30,250,000    | 21,073,421    | -9,176,579  | 30.34  |                                                        |
| 果品          | 24,250,000    | 11,739,419    | -12,510,581 | 51.59  |                                                        |
| 百貨零售、販賣部    | 6,000,000     | 9,334,002     | 3,334,002   | 55.57  |                                                        |
| 武陵農場        | 11,547,000    | 7,912,624     | -3,634,376  | 31.47  |                                                        |
| 果品          | 1,155,000     | 1,492,010     | 337,010     | 29.18  |                                                        |
| 百貨零售、販賣部    | 5,392,000     | 4,443,181     | -948,819    | 17.60  |                                                        |
| 杭菊          | 5,000,000     | 1,248,214     | -3,751,786  | 75.04  |                                                        |
| 其他          | -             | 729,219       | 729,219     | -      |                                                        |
| 彰化農場        | 4,200,000     | 4,736,772     | 536,772     | 12.78  |                                                        |
| 百貨零售、販賣部    | 4,200,000     | 4,736,772     | 536,772     | 12.78  |                                                        |
| 臺東農場        | 2,436,000     | 1,282,710     | -1,153,290  | 47.34  |                                                        |
| 香米及黑糯米      | 1,704,000     | 850,618       | -853,382    | 50.08  |                                                        |
| 百貨零售、販賣部    | 732,000       | 432,092       | -299,908    | 40.97  |                                                        |
| 租金及權利金收入    | 133,408,000   | 160,715,711   | 27,307,711  | 20.47  | 主要係估列本會原榮印廠等及承接榮民公司林口新頭湖段之土地租金收入及本會前木材廠房地等出租收入較預期增加所致。 |
| 土地租金收入      | 7,434,000     | 15,012,791    | 7,578,791   | 101.95 |                                                        |
| 廠房租金收入      | 1,956,000     | 1,956,000     | -           | -      |                                                        |
| 權利金收入       | 116,551,000   | 131,126,824   | 14,575,824  | 12.51  |                                                        |
| 其他租金收入      | 7,467,000     | 12,620,096    | 5,153,096   | 69.01  |                                                        |
|             |               |               |             |        |                                                        |
| 投融資業務收入     | 1,616,568,000 | 1,603,406,351 | -13,161,649 | 0.81   |                                                        |
| 投資業務收入      | 1,616,568,000 | 1,603,406,351 | -13,161,649 | 0.81   |                                                        |
| 其他業務收入      | 290,411,000   | 300,997,783   | 10,586,783  | 3.65   |                                                        |
| 其他補助收入      | 4,553,000     | 1,777,411     | -2,775,589  | 60.96  |                                                        |
| 榮民森林保育事業管理處 | 4,553,000     | 1,777,411     | -2,775,589  | 60.96  |                                                        |
| 當期原始認列農產品之賸 | 100,600,000   | 109,301,690   | 8,701,690   | 8.65   |                                                        |
| 清境農場        | 300,000       | 305,518       | 5,518       | 101.84 |                                                        |
| 福壽山農場       | 80,695,000    | 89,452,832    | 8,757,832   | 110.85 |                                                        |
| 武陵農場        | 19,605,000    | 19,543,340    | -61,660     | 99.69  |                                                        |
| 雜項業務收入      | 185,258,000   | 189,918,682   | 4,660,682   | 2.52   |                                                        |
| 清境農場        | 44,970,000    | 46,115,735    | 1,145,735   | 2.55   |                                                        |
| 國民賓館        | 3,497,000     | 3,000,049     | -496,951    | 14.21  |                                                        |
| 青青草原        | 19,673,000    | 21,739,689    | 2,066,689   | 10.51  |                                                        |
| 委託經營        | 21,800,000    | 21,375,997    | -424,003    | 1.94   |                                                        |



## 國軍退除役官兵安置基金

業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |       | 備 註 |
|------------|------------|------------|------------|-------|-----|
|            |            |            | 金 額        | %     |     |
| 武陵農場       | 15,000,000 | 15,350,185 | 350,185    | 2.33  |     |
| 百貨零售、販賣部   | 9,000,000  | 7,031,049  | -1,968,951 | 21.88 |     |
| 委託經營       | 6,000,000  | 8,319,136  | -424,003   | 1.94  |     |
| 彰化農場       | 55,233,000 | 62,243,088 | 7,010,088  | 12.69 |     |
| 百貨零售、販賣部   | -          | 23,304     | 23,304     | -     |     |
| 委託經營       | 55,233,000 | 62,219,784 | 6,986,784  | 12.65 |     |
| 臺東農場       | 69,451,000 | 65,914,890 | -3,536,110 | 5.09  |     |
| 委託經營       | 69,451,000 | 65,914,890 | -3,536,110 | 5.09  |     |
| 安置基金管理會    | 604,000    | 294,784    | -309,216   | 51.19 |     |
| 職業訓練自費參訓收入 | 604,000    | 294,784    | -309,216   | 51.19 |     |

## 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：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |          | 備 註                                                                     |
|------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------|
|            |             |             | 金 額         | %        |                                                                         |
| 業務外收入      | 210,014,000 | 326,372,147 | 116,358,147 | 55.40    |                                                                         |
| 財務收入       | 15,802,000  | 37,577,120  | 21,775,120  | 137.80   |                                                                         |
| 利息收入       | 15,802,000  | 37,577,120  | 21,775,120  | 137.80   | 主要係定期存款利率調<br>升致利息收入較預計增<br>加。                                          |
| 其他業務外收入    | 194,212,000 | 288,795,027 | 94,583,027  | 48.70    |                                                                         |
| 財產交易賸餘     | -           | 69,406      | 69,406      | -        | 主要係國產署代處理本<br>會前榮工處高雄大寮區<br>土地交易賸餘所致。                                   |
| 投資性不動產收入   | 13,238,000  | 14,090,540  | 852,540     | 6.44     |                                                                         |
| 租賃收入       | 90,000      | 2,188,831   | 2,098,831   | 2,332.03 | 主要係宜蘭縣政府因客<br>運轉運站所需，租用土<br>地之租金收入較預計增<br>加所致。                          |
| 資產使用及權利金收入 | 6,002,000   | 12,015,967  | 6,013,967   | 100.20   | 主要係福壽山農場土地<br>及房舍使用收入較預計<br>增加所致。                                       |
| 違規罰款收入     | 1,831,000   | 1,629,145   | -201,855    | 11.02    | 主要係職訓中心沒入學<br>員退訓賠款及廠商違約<br>賠款等較預期減少所致<br>。                             |
| 受贈收入       | 1,992,000   | 1,780,165   | -211,835    | 10.63    | 主要係臺東農場遞延收<br>入依實際資產折舊數轉<br>列受贈收入，因部分資<br>產折舊已攤提完畢，受<br>贈收入較預期減少所致<br>。 |
| 賠（補）償收入    | -           | 4,533       | 4,533       | -        | 主要係清境農場遊客犬<br>隻攻擊羊隻致死賠償金<br>。                                           |
| 雜項收入       | 171,059,000 | 257,016,440 | 85,957,440  | 50.25    | 主要係採權益法之長期<br>投資依轉投資公司111<br>年度財簽年報調整認列<br>收益所致。                        |

## 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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |         | 備 註 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----|
|                         |             |             | 金 額         | %       |     |
| 勞務成本                    | 461,414,000 | 479,181,739 | 17,767,739  | 3.85    |     |
| 服務成本                    | 461,414,000 | 479,181,739 | 17,767,739  | 3.85    |     |
| 服務費用                    | 299,067,000 | 324,733,576 | 25,666,576  | 8.58    |     |
| 水電費                     | 16,956,000  | 19,829,784  | 2,873,784   | 16.95   |     |
| 郵電費                     | 2,375,000   | 2,143,877   | -231,123    | -9.73   |     |
| 旅運費                     | 1,776,000   | 1,564,594   | -211,406    | -11.90  |     |
| 印刷裝訂及公告費                | 830,000     | 353,740     | -476,260    | -57.38  |     |
| 修理保養及保固費                | 8,817,000   | 12,605,420  | 3,788,420   | 42.97   |     |
| 保險費                     | 4,678,000   | 6,284,538   | 1,606,538   | 34.34   |     |
| 一般服務費                   | 258,128,000 | 268,540,503 | 10,412,503  | 4.03    |     |
| 專業服務費                   | 4,721,000   | 12,502,096  | 7,781,096   | 164.82  |     |
| 公關慰勞費                   | 50,000      | -           | -50,000     | -100.00 |     |
| 推展費                     | 736,000     | 909,024     | 173,024     | 23.51   |     |
| 材料及用品費                  | 83,663,000  | 88,465,559  | 4,802,559   | 5.74    |     |
| 使用材料費                   | 71,323,000  | 74,386,217  | 3,063,217   | 4.29    |     |
| 用品消耗                    | 10,318,000  | 10,778,363  | 460,363     | 4.46    |     |
| 商品及醫療用品                 | 2,022,000   | 3,300,979   | 1,278,979   | 63.25   |     |
| 租金與利息                   | 7,028,000   | 4,870,085   | -2,157,915  | -30.70  |     |
| 地租及水租                   | 50,000      | 42,220      | -7,780      | -15.56  |     |
| 機器租金                    | 1,165,000   | 813,915     | -351,085    | -30.14  |     |
| 交通及運輸設備租金               | 1,669,000   | 222,856     | -1,446,144  | -86.65  |     |
| 什項設備租金                  | 4,144,000   | 3,791,094   | -352,906    | -8.52   |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 69,689,000  | 59,167,622  | -10,521,378 | -15.10  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 64,186,000  | 56,060,987  | -8,125,013  | -12.66  |     |
| 生物資產折舊                  | 4,965,000   | 2,510,170   | -2,454,830  | -49.44  |     |
| 攤銷                      | 538,000     | 596,465     | 58,465      | 10.87   |     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 1,726,000   | 1,537,039   | -188,961    | -10.95  |     |
| 土地稅                     | 923,000     | 927,210     | 4,210       | 0.46    |     |
| 房屋稅                     | 20,000      | 13,728      | -6,272      | -31.36  |     |
| 消費與行為稅                  | 259,000     | 233,966     | -25,034     | -9.67   |     |
| 規費                      | 524,000     | 362,135     | -161,865    | -30.89  |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 221,000     | 347,203     | 126,203     | 57.11   |     |

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：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減 |         | 備 註 |
|------------|---------|---------|---------|---------|-----|
|            |         |         | 金 額     | %       |     |
| 會費         | 48,000  | 40,300  | -7,700  | -16.04  |     |
| 捐助、補助與獎助   | 123,000 | 55,000  | -68,000 | -55.28  |     |
| 分擔         | -       | 251,903 | 251,903 | -       |     |
| 競賽及交流活動費   | 50,000  | -       | -50,000 | -100.00 |     |
| 短絀、賠償與保險給付 | -       | 27,755  | 27,755  | -       |     |
| 各項短絀       | -       | 27,755  | 27,755  | -       |     |
| 其他         | 20,000  | 32,900  | 12,900  | 64.50   |     |
| 其他費用       | 20,000  | 32,900  | 12,900  | 64.50   |     |

註：

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用301人，實際進用261人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數224,351,000元，決算數232,416,436元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用27人，實際進用65人（遊客服務預計21人，實際32人；安全維護預計3人，實際3人；環境維護預計3人，實際30人），相關費用預算數2,374,000元，決算數17,086,602元（遊客服務預算數1,600,000元，決算數14,895,279元；安全維護預算數24,000元，決算數10,000元；環境維護預算數750,000元，決算數2,181,323元）。
3. 公共關係費無決算數，較預算數50,000元，減少如列數，主要係彰化農場高雄場區委託經營後無勞務成本，公共關係費改列於管理及總務費用所致。
4. 推展費決算數909,024元，較預算數736,000元，增加173,024元，主要係清境農場招待茶水費較預計增加所致。

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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註        |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------|
|             |             |             | 金 額         | %      |            |
| 銷貨成本        | 131,930,000 | 137,859,343 | 5,929,343   | 4.49   |            |
| 製成品銷貨成本     | 90,973,000  | 106,378,785 | 15,405,785  | 16.93  | 主要係福壽山農場茶葉 |
| 清境農場        | 1,627,000   | 1,253,788   | -373,212    | -22.94 | 銷售量增加，成本隨同 |
| 茶葉          | 1,627,000   | 1,253,788   | -373,212    | -22.94 | 增加所致。      |
| 福壽山農場       | 70,346,000  | 82,795,861  | 12,449,861  | 17.70  |            |
| 茶葉          | 65,818,000  | 79,451,979  | 13,633,979  | 20.71  |            |
| 其他          | 4,528,000   | 3,343,882   | -1,184,118  | -26.15 |            |
| 武陵農場        | 19,000,000  | 22,329,136  | 3,329,136   | 17.52  |            |
| 茶葉          | 19,000,000  | 22,329,136  | 3,329,136   | 17.52  |            |
| 農產品銷貨成本     | 40,957,000  | 31,480,558  | -9,476,442  | -23.14 | 主要係福壽山農場受颱 |
| 榮民森林保育事業管理處 | 357,000     | 140,511     | -216,489    | -60.64 | 風侵襲，果樹須提前採 |
| 猴頭菇         | 357,000     | 140,511     | -216,489    | -60.64 | 收，果品產量減少所致 |
| 清境農場        | 115,000     | 63,598      | -51,402     | -44.70 | 。          |
| 果品          | 45,000      | 44,199      | -801        | -1.78  |            |
| 杭菊          | 30,000      | 2,099       | -27,901     | -93.00 |            |
| 其他          | 40,000      | 17,300      | -22,700     | -56.75 |            |
| 福壽山農場       | 28,330,000  | 18,300,089  | -10,029,911 | -35.40 |            |
| 果品          | 24,250,000  | 11,901,454  | -12,348,546 | -50.92 |            |
| 百貨零售、販賣部    | 4,080,000   | 6,398,635   | 2,318,635   | 56.83  |            |
| 武陵農場        | 8,225,000   | 8,650,886   | 425,886     | 5.18   |            |
| 果品          | 1,155,000   | 1,490,315   | 335,315     | 29.03  |            |
| 百貨零售、販賣部    | 2,570,000   | 2,415,016   | -154,984    | -6.03  |            |
| 杭菊          | 4,500,000   | 4,005,214   | -494,786    | -11.00 |            |
| 其他          | -           | 740,341     | 740,341     | -      |            |
| 彰化農場        | 3,150,000   | 3,552,473   | 402,473     | 12.78  |            |
| 百貨零售、販賣部    | 3,150,000   | 3,552,473   | 402,473     | 12.78  |            |
| 臺東農場        | 780,000     | 773,001     | -6,999      | -0.90  |            |
| 香米及黑糯米      | 491,000     | 527,758     | 36,758      | 7.49   |            |
| 百貨零售、販賣部    | 289,000     | 245,243     | -43,757     | -15.14 |            |

註：

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用16人，實際進用21人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金預算數10,509,000元，決算數11,160,629元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用3人，實際進用6人（農產品生產與銷售無預計進用人數，實際6人；安全維護預計3人，實際無進用人數），相關費用預算數60,000元，決算數1,225,710元（農產品生產與銷售無預算數決算數1,225,710元；安全維護預算數60,000元，無決算數）。
3. 推展費無決算數，較預算數6,000元，減少如列數，主要係撙節支出。

## 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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數     | 決 算 數      | 比 較 增 減    |           | 備 註                               |
|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------------------------------|
|             |           |            | 金 額        | %         |                                   |
| 出租資產成本      | 2,390,000 | 23,636,168 | 21,246,168 | 888.96    |                                   |
| 出租土地成本      | 1,698,000 | 20,806,246 | 19,108,246 | 1,125.34  | 主要係支付國產署代處理本會林口區土地設定地上權之作業費所致。    |
| 服務費用        | 145,000   | 20,230,978 | 20,085,978 | 13,852.40 |                                   |
| 一般服務費       | 145,000   | 20,230,978 | 20,085,978 | 13,852.40 |                                   |
| 稅捐與規費（強制費）  | 1,553,000 | 575,268    | -977,732   | -62.96    |                                   |
| 土地稅         | 1,553,000 | 575,268    | -977,732   | -62.96    |                                   |
| 其他出租成本      | 692,000   | 2,829,922  | 2,137,922  | 308.95    | 主要係支付國產署代處理本會原木材廠房地之地價稅、房屋稅等費用所致。 |
| 服務費用        | 75,000    | 201,586    | 126,586    | 168.78    |                                   |
| 保險費         | -         | 24,848     | 24,848     | -         |                                   |
| 一般服務費       | 75,000    | 176,738    | 101,738    | 135.65    |                                   |
| 折舊、折耗及攤銷    | 49,000    | 39,382     | -9,618     | -19.63    |                                   |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 49,000    | 39,382     | -9,618     | -19.63    |                                   |
| 稅捐與規費（強制費）  | 568,000   | 2,588,954  | 2,020,954  | 355.80    |                                   |
| 土地稅         | -         | 1,321,732  | 1,321,732  | -         |                                   |
| 房屋稅         | 568,000   | 1,267,222  | 699,222    | 123.10    |                                   |

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：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數   | 決 算 數 | 比 較 增 減  |         | 備 註                               |
|------------|---------|-------|----------|---------|-----------------------------------|
|            |         |       | 金 額      | %       |                                   |
| 投融資業務成本    | 368,000 | 195   | -367,805 | -99.95  | 主要係依權益法認列轉投資公司112年度長期投資損失較預期減少所致。 |
| 投資業務成本     | 368,000 | 195   | -367,805 | -99.95  |                                   |
| 服務費用       | -       | 195   | 195      | -       |                                   |
| 一般服務費      | -       | 195   | 195      | -       |                                   |
| 短絀、賠償與保險給付 | 368,000 | -     | -368,000 | -100.00 |                                   |
| 各項短絀       | 368,000 | -     | -368,000 | -100.00 |                                   |

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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註 |
|-------------|------------|------------|------------|--------|-----|
|             |            |            | 金 額        | %      |     |
| 其他業務成本      | 48,299,000 | 49,389,809 | 1,090,809  | 2.26   |     |
| 雜項業務成本      | 48,299,000 | 49,389,809 | 1,090,809  | 2.26   |     |
| 用人費用        | -          | 2,828,061  | 2,828,061  | -      |     |
| 正式員額薪資      | -          | 1,595,328  | 1,595,328  | -      |     |
| 津貼          | -          | 67,900     | 67,900     | -      |     |
| 獎金          | -          | 857,063    | 857,063    | -      |     |
| 退休及卹償金      | -          | 166,728    | 166,728    | -      |     |
| 福利費         | -          | 141,042    | 141,042    | -      |     |
| 服務費用        | 11,735,000 | 14,329,888 | 2,594,888  | 22.11  |     |
| 水電費         | 167,000    | 357,293    | 190,293    | 113.95 |     |
| 郵電費         | 227,000    | 183,306    | -43,694    | -19.25 |     |
| 旅運費         | 702,000    | 733,233    | 31,233     | 4.45   |     |
| 印刷裝訂及公告費    | 40,000     | 7,855      | -32,145    | -80.36 |     |
| 修理保養及保固費    | 983,000    | 1,189,058  | 206,058    | 20.96  |     |
| 保險費         | 66,000     | 175,726    | 109,726    | 166.25 |     |
| 一般服務費       | 5,829,000  | 6,873,386  | 1,044,386  | 17.92  |     |
| 專業服務費       | 3,611,000  | 4,767,575  | 1,156,575  | 32.03  |     |
| 公關慰勞費       | 30,000     | 17,360     | -12,640    | -42.13 |     |
| 推展費         | 80,000     | 25,096     | -54,904    | -68.63 |     |
| 材料及用品費      | 859,000    | 1,010,523  | 151,523    | 17.64  |     |
| 使用材料費       | 405,000    | 454,646    | 49,646     | 12.26  |     |
| 用品消耗        | 454,000    | 555,877    | 101,877    | 22.44  |     |
| 租金與利息       | 140,000    | 202,694    | 62,694     | 44.78  |     |
| 機器租金        | -          | 20,788     | 20,788     | -      |     |
| 什項設備租金      | 140,000    | 181,906    | 41,906     | 29.93  |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 33,148,000 | 27,151,191 | -5,996,809 | -18.09 |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 33,129,000 | 27,121,072 | -6,007,928 | -18.13 |     |
| 攤銷          | 19,000     | 30,119     | 11,119     | 58.52  |     |
| 稅捐與規費（強制費）  | 2,417,000  | 3,867,452  | 1,450,452  | 60.01  |     |
| 土地稅         | 1,114,000  | 2,433,977  | 1,319,977  | 118.49 |     |
| 房屋稅         | 751,000    | 1,173,725  | 422,725    | 56.29  |     |
| 消費與行為稅      | 26,000     | 42,690     | 16,690     | 64.19  |     |
| 規費          | 526,000    | 217,060    | -308,940   | -58.73 |     |



## 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：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 |   | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|-----|
|     |       |       | 金 額     | % |     |
|     |       |       |         |   |     |

註：

1. 一般服務費內含契僱人力預計進用9人，實際進用9人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,770,000元，決算數4,637,797元。
2. 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用27人，實際進用27人（安全維護），相關費用預算數276,000元，決算數495,312元。
3. 公共關係費決算數17,360元，較預算數30,000元，減少12,640元，主要係撙節支出。
4. 推展費決算數25,096元，較預算數80,000元，減少54,904元，主要係撙節支出。

## 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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註      |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------|----------|
|                         |            |            | 金 額        | %      |          |
| 業務費用                    | 27,201,000 | 24,151,861 | -3,049,139 | -11.21 | 主要係撙節支出。 |
| 業務費用                    | 27,201,000 | 24,151,861 | -3,049,139 | -11.21 |          |
| 服務費用                    | 25,374,000 | 22,155,641 | -3,218,359 | -12.68 |          |
| 水電費                     | 610,000    | 596,638    | -13,362    | -2.19  |          |
| 郵電費                     | 199,000    | 99,968     | -99,032    | -49.76 |          |
| 旅運費                     | 1,297,000  | 941,236    | -355,764   | -27.43 |          |
| 印刷裝訂及公告費                | 32,000     | 12,006     | -19,994    | -62.48 |          |
| 修理保養及保固費                | 109,000    | 161,615    | 52,615     | 48.27  |          |
| 保險費                     | 2,000      | 1,022      | -978       | -48.90 |          |
| 一般服務費                   | 13,010,000 | 14,167,437 | 1,157,437  | 8.90   |          |
| 專業服務費                   | 699,000    | 344,850    | -354,150   | -50.67 |          |
| 公關慰勞費                   | 1,461,000  | 1,330,698  | -130,302   | -8.92  |          |
| 推展費                     | 7,955,000  | 4,500,171  | -3,454,829 | -43.43 |          |
| 材料及用品費                  | 673,000    | 601,157    | -71,843    | -10.68 |          |
| 使用材料費                   | 336,000    | 322,555    | -13,445    | -4.00  |          |
| 用品消耗                    | 337,000    | 278,602    | -58,398    | -17.33 |          |
| 租金與利息                   | 142,000    | 358,804    | 216,804    | 152.68 |          |
| 機器租金                    | 92,000     | 87,956     | -4,044     | -4.40  |          |
| 交通及運輸設備租金               | 50,000     | 256,853    | 206,853    | 413.71 |          |
| 什項設備租金                  | -          | 13,995     | 13,995     | -      |          |
| 折舊、折耗及攤銷                | 1,011,000  | 1,027,709  | 16,709     | 1.65   |          |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 856,000    | 873,509    | 17,509     | 2.05   |          |
| 攤銷                      | 155,000    | 154,200    | -800       | -0.52  |          |
| 稅捐與規費（強制費）              | 1,000      | 1,050      | 50         | 5.00   |          |
| 規費                      | 1,000      | 1,050      | 50         | 5.00   |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | -          | 7,500      | 7,500      | -      |          |
| 會費                      | -          | 7,500      | 7,500      | -      |          |

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用16人，實際進用17人（行銷業務），計時計件人員酬金預算數12,101,000元，決算數12,288,066元。
- 2.公共關係費決算數673,740元，較預算數804,000元，減少130,260元，主要係撙節支出。
- 3.員工慰勞費決算數656,958元，較預算數657,000元，減少42元，主要係撙節支出。
- 4.推展費決算數4,500,171元，較預算數7,955,000元，減少3,454,829元，主要係撙節支出且部分支出依實際用途，列支於勞務成本項下。

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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-----|
|             |             |             | 金 額         | %      |     |
| 管理及總務費用     | 209,000,000 | 206,891,652 | -2,108,348  | -1.01  |     |
| 管理費用及總務費用   | 209,000,000 | 206,891,652 | -2,108,348  | -1.01  |     |
| 用人費用        | 119,654,000 | 105,511,009 | -14,142,991 | -11.82 |     |
| 正式員額薪資      | 68,991,000  | 58,877,765  | -10,113,235 | -14.66 |     |
| 聘僱及兼職人員薪資   | -           | 397,237     | 397,237     | -      |     |
| 超時工作報酬      | 5,075,000   | 3,873,777   | -1,201,223  | -23.67 |     |
| 津貼          | 3,327,000   | 2,301,443   | -1,025,557  | -30.83 |     |
| 獎金          | 26,289,000  | 24,594,384  | -1,694,616  | -6.45  |     |
| 退休及卹償金      | 6,662,000   | 6,623,767   | -38,233     | -0.57  |     |
| 福利費         | 9,308,000   | 8,842,427   | -465,573    | -5.00  |     |
| 提繳費         | 2,000       | 209         | -1,791      | -89.55 |     |
| 服務費用        | 56,409,000  | 56,253,255  | -155,745    | -0.28  |     |
| 水電費         | 2,687,000   | 2,964,939   | 277,939     | 10.34  |     |
| 郵電費         | 2,217,000   | 1,721,470   | -495,530    | -22.35 |     |
| 旅運費         | 5,207,000   | 4,008,739   | -1,198,261  | -23.01 |     |
| 印刷裝訂及公告費    | 513,000     | 775,322     | 262,322     | 51.13  |     |
| 修理保養及保固費    | 2,761,000   | 4,731,975   | 1,970,975   | 71.39  |     |
| 保險費         | 555,000     | 387,415     | -167,585    | -30.20 |     |
| 一般服務費       | 32,193,000  | 32,404,264  | 211,264     | 0.66   |     |
| 專業服務費       | 8,624,000   | 7,674,076   | -949,924    | -11.01 |     |
| 公關慰勞費       | 756,000     | 914,631     | 158,631     | 20.98  |     |
| 推展費         | 896,000     | 670,424     | -225,576    | -25.18 |     |
| 材料及用品費      | 4,384,000   | 6,352,369   | 1,968,369   | 44.90  |     |
| 使用材料費       | 1,499,000   | 3,151,511   | 1,652,511   | 110.24 |     |
| 用品消耗        | 2,885,000   | 3,200,858   | 315,858     | 10.95  |     |
| 租金與利息       | 1,121,000   | 1,347,057   | 226,057     | 20.17  |     |
| 地租及水租       | -           | 149         | 149         | -      |     |
| 房租          | -           | 1,000       | 1,000       | -      |     |
| 機器租金        | 768,000     | 203,921     | -564,079    | -73.45 |     |
| 交通及運輸設備租金   | 4,000       | 40,000      | 36,000      | 900.00 |     |
| 什項設備租金      | 349,000     | 1,101,987   | 752,987     | 215.76 |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 25,369,000  | 34,783,114  | 9,414,114   | 37.11  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 22,603,000  | 31,130,355  | 8,527,355   | 37.73  |     |
| 其他折舊性資產折舊   | 14,000      | 58,841      | 44,841      | 320.29 |     |

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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減   |          | 備 註 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
|                         |           |           | 金 額       | %        |     |
| 攤銷                      | 2,752,000 | 3,593,918 | 841,918   | 30.59    |     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 1,567,000 | 806,409   | -760,591  | -48.54   |     |
| 土地稅                     | 208,000   | 28,598    | -179,402  | -86.25   |     |
| 房屋稅                     | 113,000   | 5,391     | -107,609  | -95.23   |     |
| 消費與行為稅                  | 362,000   | 407,594   | 45,594    | 12.60    |     |
| 規費                      | 884,000   | 364,826   | -519,174  | -58.73   |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 425,000   | 234,459   | -190,541  | -44.83   |     |
| 會費                      | 22,000    | 3,000     | -19,000   | -86.36   |     |
| 捐助、補助與獎助                | 65,000    | 64,850    | -150      | -0.23    |     |
| 分擔                      | 37,000    | 30,000    | -7,000    | -18.92   |     |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 201,000   | 100,000   | -101,000  | -50.25   |     |
| 競賽及交流活動費                | 100,000   | 36,609    | -63,391   | -63.39   |     |
| 其他                      | 71,000    | 1,603,980 | 1,532,980 | 2,159.13 |     |
| 其他費用                    | 71,000    | 1,603,980 | 1,532,980 | 2,159.13 |     |

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用40人，實際進用45人（行政業務），計時計件人員酬金預算數24,702,000元，決算數30,487,974元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用3人，實際進用3人（安全維護），相關費用預算數1,881,000元，決算數1,001,700元。
- 3.國外旅費決算數1,489,608元，較預算數2,472,000元，減少982,392元，主要係撙節支出。
- 4.公共關係費決算數685,862元，較預算數526,000元，增加159,862元，主要係因業務需要加強公共關係之費用支出。
- 5.員工慰勞費決算數228,769元，較預算數230,000元，減少1,231元，主要係撙節支出。
- 6.推展費決算數670,424元，較預算數896,000元，減少225,576元，主要係撙節支出。

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：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數     | 決 算 數   | 比 較 增 減  |         | 備 註                                                    |
|-----------|-----------|---------|----------|---------|--------------------------------------------------------|
|           |           |         | 金 額      | %       |                                                        |
| 研究發展及訓練費用 | 1,389,000 | 957,005 | -431,995 | -31.10  | 主要係會薦中高階主管<br>企業管理暨會派董監事<br>講習班及農場經營管理<br>講習支用較預期減少所致。 |
| 訓練費用      | 1,389,000 | 957,005 | -431,995 | -31.10  |                                                        |
| 服務費用      | 1,026,000 | 739,022 | -286,978 | -27.97  |                                                        |
| 水電費       | -         | 16,753  | 16,753   | -       |                                                        |
| 旅運費       | 20,000    | 5,040   | -14,960  | -74.80  |                                                        |
| 印刷裝訂及公告費  | 20,000    | 32,712  | 12,712   | 63.56   |                                                        |
| 修理保養及保固費  | -         | 146,000 | 146,000  | -       |                                                        |
| 保險費       | -         | 7,569   | 7,569    | -       |                                                        |
| 一般服務費     | 626,000   | 416,750 | -209,250 | -33.43  |                                                        |
| 專業服務費     | 360,000   | 109,985 | -250,015 | -69.45  |                                                        |
| 推展費       | -         | 4,213   | 4,213    | -       |                                                        |
| 材料及用品費    | 318,000   | 158,183 | -159,817 | -50.26  |                                                        |
| 使用材料費     | 170,000   | 36,909  | -133,091 | -78.29  |                                                        |
| 用品消耗      | 148,000   | 121,274 | -26,726  | -18.06  |                                                        |
| 租金與利息     | 35,000    | 59,800  | 24,800   | 70.86   |                                                        |
| 地租及水租     | 10,000    | 3,000   | -7,000   | -70.00  |                                                        |
| 交通及運輸設備租金 | 25,000    | 30,000  | 5,000    | 20.00   |                                                        |
| 什項設備租金    | -         | 26,800  | 26,800   | -       |                                                        |
| 其他        | 10,000    | -       | -10,000  | -100.00 |                                                        |
| 其他費用      | 10,000    | -       | -10,000  | -100.00 |                                                        |

註：推展費決算數4,213元，較預算數增加如列數，主要係於管理研習課程推廣農場農特產品所致。

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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數       | 決 算 數         | 比 較 增 減     |         | 備 註                                   |
|-------------------------|-------------|---------------|-------------|---------|---------------------------------------|
|                         |             |               | 金 額         | %       |                                       |
| 其他業務費用                  | 964,186,000 | 1,092,447,094 | 128,261,094 | 13.30   | 主要係促進退除役官兵<br>穩定就業方案等計畫經<br>費結報較預期增加。 |
| 雜項業務費用                  | 964,186,000 | 1,092,447,094 | 128,261,094 | 13.30   |                                       |
| 服務費用                    | 180,593,000 | 194,945,152   | 14,352,152  | 7.95    |                                       |
| 水電費                     | 1,470,000   | 1,468,598     | -1,402      | -0.10   |                                       |
| 郵電費                     | 1,766,000   | 1,495,497     | -270,503    | -15.32  |                                       |
| 旅運費                     | 1,764,000   | 1,443,793     | -320,207    | -18.15  |                                       |
| 印刷裝訂及公告費                | 498,000     | 652,739       | 154,739     | 31.07   |                                       |
| 修理保養及保固費                | 3,297,000   | 3,071,364     | -225,636    | -6.84   |                                       |
| 保險費                     | 144,000     | 180,733       | 36,733      | 25.51   |                                       |
| 一般服務費                   | 127,279,000 | 149,454,446   | 22,175,446  | 17.42   |                                       |
| 專業服務費                   | 29,628,000  | 23,738,082    | -5,889,918  | -19.88  |                                       |
| 推展費                     | 14,747,000  | 13,439,900    | -1,307,100  | -8.86   |                                       |
| 材料及用品費                  | 34,530,000  | 36,704,577    | 2,174,577   | 6.30    |                                       |
| 使用材料費                   | 29,344,000  | 33,248,583    | 3,904,583   | 13.31   |                                       |
| 用品消耗                    | 5,186,000   | 3,455,994     | -1,730,006  | -33.36  |                                       |
| 租金與利息                   | 2,179,000   | 1,276,323     | -902,677    | -41.43  |                                       |
| 房租                      | 1,400,000   | 872,000       | -528,000    | -37.71  |                                       |
| 機器租金                    | 93,000      | 101,473       | 8,473       | 9.11    |                                       |
| 交通及運輸設備租金               | 666,000     | 292,850       | -373,150    | -56.03  |                                       |
| 什項設備租金                  | 20,000      | 10,000        | -10,000     | -50.00  |                                       |
| 折舊、折耗及攤銷                | 51,850,000  | 43,793,627    | -8,056,373  | -15.54  |                                       |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 44,606,000  | 39,274,937    | -5,331,063  | -11.95  |                                       |
| 攤銷                      | 7,244,000   | 4,518,690     | -2,725,310  | -37.62  |                                       |
| 稅捐與規費（強制費）              | 4,826,000   | 215,358       | -4,610,642  | -95.54  |                                       |
| 土地稅                     | 4,500,000   | -             | -4,500,000  | -100.00 |                                       |
| 房屋稅                     | 180,000     | -             | -180,000    | -100.00 |                                       |
| 消費與行為稅                  | 83,000      | 48,303        | -34,697     | -41.80  |                                       |
| 規費                      | 63,000      | 167,055       | 104,055     | 165.17  |                                       |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 681,777,000 | 807,594,248   | 125,817,248 | 18.45   |                                       |
| 捐助、補助與獎助                | 671,900,000 | 799,258,517   | 127,358,517 | 18.95   |                                       |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 9,877,000   | 8,335,731     | -1,541,269  | -15.60  |                                       |

| 科 | 目    | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |       | 備註 |
|---|------|-----------|-----------|----------|-------|----|
|   |      |           |           | 金額       | %     |    |
|   | 其他   | 8,431,000 | 7,917,809 | -513,191 | -6.09 |    |
|   | 其他費用 | 8,431,000 | 7,917,809 | -513,191 | -6.09 |    |

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用31人，實際進用29人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金預算數32,034,000元，決算數34,426,071元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用106人，實際進用83人（環境維護預計34人，實際11人；職訓業務預計8人，實際8人；職介業務預計64人，實際64人），相關費用預算數52,554,000元，決算數48,605,868元（環境維護預算數5,440,000元，決算數1,387,474元；職訓業務預算數5,336,000元，決算數5,950,394元；職介業務預算數41,778,000元，決算數41,268,000元）。
- 3.推展費決算數13,439,900元，較預算數14,747,000元，減少1,307,100元，主要係撙節支出。

## 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：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        | 備 註                                     |
|------------|-------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------------|
|            |             |             | 金 額        | %      |                                         |
| 業務外費用      | 110,587,000 | 190,684,555 | 80,097,555 | 72.43  |                                         |
| 財務費用       | 15,584,000  | 19,450,276  | 3,866,276  | 24.81  |                                         |
| 利息費用       | 15,584,000  | 12,544,417  | -3,039,583 | -19.50 | 主要係提前償還債款，利息費用較預期減少所致。                  |
| 租金與利息      | 15,584,000  | 12,544,417  | -3,039,583 | -19.50 |                                         |
| 利息         | 15,584,000  | 12,544,417  | -3,039,583 | -19.50 |                                         |
| 投資短絀       | -           | 6,905,859   | 6,905,859  | -      |                                         |
| 短絀、賠償與保險給付 | -           | 6,905,859   | 6,905,859  | -      | 主要係認列國華欣業公司清算完畢之損失所致。                   |
| 各項短絀       | -           | 6,905,859   | 6,905,859  | -      |                                         |
| 其他業務外費用    | 95,003,000  | 171,234,279 | 76,231,279 | 80.24  |                                         |
| 財產交易短絀     | -           | 62,599      | 62,599     | -      |                                         |
| 短絀、賠償與保險給付 | -           | 62,599      | 62,599     | -      | 主要係彰化農場報廢房屋及建築所致。                       |
| 各項短絀       | -           | 62,599      | 62,599     | -      |                                         |
| 投資性不動產費用   | 900,000     | 938,523     | 38,523     | 4.28   |                                         |
| 稅捐與規費（強制費） | 900,000     | 938,523     | 38,523     | 4.28   |                                         |
| 土地稅        | 900,000     | 925,023     | 25,023     | 2.78   |                                         |
| 規費         | -           | 13,500      | 13,500     | -      |                                         |
| 雜項費用       | 94,103,000  | 170,233,157 | 76,130,157 | 80.90  | 主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司111年度財簽年報調整認列損益所致。 |
| 用人費用       | 68,670,000  | 61,024,336  | -7,645,664 | -11.13 |                                         |
| 超時工作報酬     | -           | 17,040      | 17,040     | -      |                                         |
| 獎金         | -           | 31,439      | 31,439     | -      |                                         |
| 退休及卹償金     | 68,670,000  | 60,975,857  | -7,694,143 | -11.20 |                                         |
| 服務費用       | 15,583,000  | 10,078,433  | -5,504,567 | -35.32 |                                         |
| 水電費        | 104,000     | 291,796     | 187,796    | 180.57 |                                         |
| 郵電費        | 6,000       | 3,796       | -2,204     | -36.73 |                                         |
| 旅運費        | 124,000     | 269,508     | 145,508    | 117.35 |                                         |
| 修理保養及保固費   | 1,881,000   | 602,694     | -1,278,306 | -67.96 |                                         |
| 保險費        | 24,000      | 20,442      | -3,558     | -14.83 |                                         |
| 一般服務費      | 10,359,000  | 6,330,574   | -4,028,426 | -38.89 |                                         |
| 專業服務費      | 3,085,000   | 2,559,623   | -525,377   | -17.03 |                                         |
| 材料及用品費     | 32,000      | 127,315     | 95,315     | 297.86 |                                         |
| 使用材料費      | 15,000      | 70,036      | 55,036     | 366.91 |                                         |



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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數     | 決 算 數      | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|-------------------------|-----------|------------|------------|---------|-----|
|                         |           |            | 金 額        | %       |     |
| 用品消耗                    | 17,000    | 57,279     | 40,279     | 236.94  |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 4,136,000 | 3,243,909  | -892,091   | -21.57  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 3,883,000 | 3,016,443  | -866,557   | -22.32  |     |
| 其他折舊性資產折舊               | 253,000   | 227,466    | -25,534    | -10.09  |     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 297,000   | 50,510     | -246,490   | -82.99  |     |
| 土地稅                     | 1,000     | 1,767      | 767        | 76.70   |     |
| 房屋稅                     | 1,000     | -          | -1,000     | -100.00 |     |
| 消費與行為稅                  | 12,000    | 23,210     | 11,210     | 93.42   |     |
| 規費                      | 283,000   | 25,533     | -257,467   | -90.98  |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | -         | 90,000     | 90,000     | -       |     |
| 捐助、補助與獎助                | -         | 90,000     | 90,000     | -       |     |
| 短絀、賠償與保險給付              | -         | 84,797,872 | 84,797,872 | -       |     |
| 各項短絀                    | -         | 67,269,277 | 67,269,277 | -       |     |
| 賠償給付                    | -         | 17,528,595 | 17,528,595 | -       |     |
| 其他                      | 5,385,000 | 10,820,782 | 5,435,782  | 100.94  |     |
| 其他費用                    | 5,385,000 | 10,820,782 | 5,435,782  | 100.94  |     |

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力無預計進用人數，無實際進用人數（行政業務），計時計件人員酬金無預算數，決算數25,932元，係發放前北勞員工年終獎金。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用7人，實際進用6人（安全維護），相關費用預算數10,359,000元，決算數4,804,819元。

| 項 目         | 不動產、              |                           |             |             |  |
|-------------|-------------------|---------------------------|-------------|-------------|--|
|             | 土 地 房 屋 機 械 交 通 及 | 改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備 |             |             |  |
| 原值          | 1,046,641,211     | 3,318,441,412             | 528,708,969 | 147,008,101 |  |
| 減：以前年度已提折舊數 | 841,672,270       | 1,939,208,220             | 403,612,024 | 92,216,151  |  |
| 上年度期末帳面價值   | 204,968,941       | 1,379,233,192             | 125,096,945 | 54,791,950  |  |
| 加：本年度新增資產價值 | 18,635,665        | 57,282,483                | 36,607,355  | 18,172,378  |  |
| 減：本年度減少資產價值 | 1,503,177         | 5,740,365                 | 1,487,741   | 2,591,776   |  |
| 調整欄：增加      | 2,656,686         | 309,994,684               | 400,580     | -           |  |
| 減：本年度提列折舊數  | 22,380,483        | 77,546,627                | 33,654,097  | 9,847,026   |  |
| 本年度期末帳面價值   | 202,377,632       | 1,663,223,367             | 126,963,042 | 60,525,526  |  |
| 本年度提列折舊數    | 22,380,483        | 77,546,627                | 33,654,097  | 9,847,026   |  |
| 勞務成本        | 10,483,476        | 28,482,269                | 6,975,437   | 3,563,124   |  |
| 銷貨成本        | 165,117           | 488,673                   | 592,390     | 370,198     |  |
| 出租資產成本      | 26,058            | 13,324                    | -           | -           |  |
| 其他業務成本      | 2,454,311         | 23,248,512                | 990,333     | 97,523      |  |
| 業務費用        | -                 | 663,913                   | 61,558      | -           |  |
| 管理及總務費用     | 6,406,345         | 15,853,442                | 4,266,992   | 2,828,082   |  |
| 其他業務費用      | 2,620,718         | 6,109,581                 | 20,662,315  | 2,988,099   |  |
| 其他業務外費用     | 224,458           | 2,686,913                 | 105,072     | -           |  |
| 合計          | 22,380,483        | 77,546,627                | 33,654,097  | 9,847,026   |  |

註：

1.本年度新增資產價值內含受贈資產6,296,754元，包括：

- (1)土地改良物：係雪霸國家公園及東勢林管處補助武陵農場道路鋪設及維護工程3,985,028元。
- (2)房屋及建築：係雪霸國家公園及東勢林管處補助武陵農場人行、車行指標引導系統改善工程2,231,726元。
- (3)機械及設備：係德基水庫集水區管理委員會補助武陵農場個人電腦40,000元。
- (4)交通及運輸設備：係德基水庫集水區管理委員會補助福壽山農場機車購置40,000元。

2.本年度減少資產價值，包括：

- (1)報廢殘值62,599元房屋及建築，原值5,233,836元，累計折舊5,171,237元。
- (2)報廢無殘值機械及設備，原值2,366,365元，累計折舊2,366,365元。
- (3)報廢無殘值交通及運輸設備，原值4,337,916元，累計折舊4,337,916元。
- (4)報廢無殘值什項設備，原值3,295,600元，累計折舊3,295,600元。
- (5)報廢（淘汰）非流動消耗性生物資產867,878元，原值2,782,510元，累計折舊1,914,632元。
- (6)原臺南市龍崎區番社段112地號等建物變更為非公用財產57,541元，房屋及建築原值6,077,894元，累計折舊
- (7)原森保處資產配合組改移撥農業部林業及自然保育署(土地改良物原值86,247,543元，累計折舊84,744,366元；及運輸設備原值5,898,096元，累計折舊3,306,320元；什項設備原值745,866元，累計折舊490,394元；代管資產原

3.本年度調整資產價值，包括：

- (1)土地改良物：未完工程轉入2,656,686元。
- (2)房屋及建築：未完工程轉入309,994,684元。
- (3)機械及設備：訂購機械及設備款轉入400,580元。
- (4)什項設備：訂購機械及設備款轉入841,207元；財產帳列錯誤調整，減少原值4,000元。

4.投資性不動產土地部分期初數8,247,097,408元，期末數8,247,097,408元。

5.其他包含：

- (1)代管資產期初原值17,726,639元，累計折舊13,597,501元；期末原值17,596,590元，累計折舊13,785,501元（不含
- (2)生物資產期初原值13,228,714元，累計折舊6,466,664元；期末原值12,639,202元，累計折舊7,062,202元。

## 官兵安置基金

舊明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 廠房及設備       |        |        |        |                       | 投<br>資<br>性<br>產<br>物 | 其<br>他     | 合<br>計         |
|-------------|--------|--------|--------|-----------------------|-----------------------|------------|----------------|
| 什<br>設      | 項<br>備 | 租<br>資 | 賃<br>產 | 租<br>權<br>益<br>改<br>良 |                       |            |                |
| 253,030,648 | -      | -      | -      | 74,718,137            | 8,247,097,408         | 30,955,353 | 13,646,601,239 |
| 202,680,499 | -      | -      | -      | 72,980,491            | -                     | 20,064,165 | 3,572,433,820  |
| 50,350,149  | -      | -      | -      | 1,737,646             | 8,247,097,408         | 10,891,188 | 10,074,167,419 |
| 11,456,475  | -      | -      | -      | 246,137               | -                     | 2,192,998  | 144,593,491    |
| 255,472     | -      | -      | -      | -                     | -                     | 899,620    | 12,478,151     |
| 837,207     | -      | -      | -      | -                     | -                     | -          | 313,889,157    |
| 15,459,458  | -      | -      | -      | 265,983               | -                     | 2,796,477  | 161,950,151    |
| 46,928,901  | -      | -      | -      | 1,717,800             | 8,247,097,408         | 9,388,089  | 10,358,221,765 |
| 15,459,458  | -      | -      | -      | 265,983               | -                     | 2,796,477  | 161,950,151    |
| 6,556,681   | -      | -      | -      | -                     | -                     | 2,510,170  | 58,571,157     |
| 20,611      | -      | -      | -      | -                     | -                     | -          | 1,636,989      |
| -           | -      | -      | -      | -                     | -                     | -          | 39,382         |
| 229,674     | -      | -      | -      | 100,719               | -                     | -          | 27,121,072     |
| 148,038     | -      | -      | -      | -                     | -                     | -          | 873,509        |
| 1,775,494   | -      | -      | -      | -                     | -                     | 58,841     | 31,189,196     |
| 6,728,960   | -      | -      | -      | 165,264               | -                     | -          | 39,274,937     |
| -           | -      | -      | -      | -                     | -                     | 227,466    | 3,243,909      |
| 15,459,458  | -      | -      | -      | 265,983               | -                     | 2,796,477  | 161,950,151    |

6,020,353元。

房屋及建築原值24,994,113元，累計折舊19,373,888元；機械及設備原值7,142,592元，累計折舊5,654,851元；交通值130,049元，累計折舊98,307元。

代管資產土地期初數8,616,348,120元，期末數8,578,251,153元）。

| 科<br><br>目 | 決 |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|------------|---|---|--------|---|---|---|---|--------|---|--------|
|            | 帳 |   |        |   |   |   | 面 |        |   |        |
|            | 價 |   |        | 值 |   |   | 變 |        |   |        |
| 成          | 本 | 或 | 已      | 提 | 列 | 淨 | 額 | 總      | 收 | 入      |
| 重          | 估 | 價 | 值      | 折 | 舊 | 額 |   |        |   |        |
| 其他資產       |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
| 待處理資產      |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
| 委託處分資產     |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |

官兵安置基金  
官兵安置基金  
賣明細表  
112年度

單位：新臺幣元

| 算 |  |        |  | 數     |  | 比      |  | 較 |  | 增      |  | 減 |  |
|---|--|--------|--|-------|--|--------|--|---|--|--------|--|---|--|
| 賣 |  | 收      |  | 入     |  | 變      |  | 賣 |  | 餘      |  | 紬 |  |
| 處 |  | 理      |  | 費     |  | 用      |  | 淨 |  | 收      |  | 入 |  |
| 增 |  | 值      |  | 減     |  | 少      |  | 數 |  | 變      |  | 賣 |  |
| 餘 |  | 餘      |  | 餘     |  | 餘      |  | 餘 |  | 餘      |  | 餘 |  |
| 紬 |  | 紬      |  | 紬     |  | 紬      |  | 紬 |  | 紬      |  | 紬 |  |
| 預 |  | 預      |  | 預     |  | 預      |  | 預 |  | 預      |  | 預 |  |
| 算 |  | 算      |  | 算     |  | 算      |  | 算 |  | 算      |  | 算 |  |
| 數 |  | 數      |  | 數     |  | 數      |  | 數 |  | 數      |  | 數 |  |
| 金 |  | 金      |  | 金     |  | 金      |  | 金 |  | 金      |  | 金 |  |
| 額 |  | 額      |  | 額     |  | 額      |  | 額 |  | 額      |  | 額 |  |
| % |  | %      |  | %     |  | %      |  | % |  | %      |  | % |  |
| - |  | 87,300 |  | 2,806 |  | 69,406 |  | - |  | 69,406 |  | - |  |
| - |  | 87,300 |  | 2,806 |  | 69,406 |  | - |  | 69,406 |  | - |  |
| - |  | 87,300 |  | 2,806 |  | 69,406 |  | - |  | 69,406 |  | - |  |
| - |  | 87,300 |  | 2,806 |  | 69,406 |  | - |  | 69,406 |  | - |  |

本 頁 空 白

## 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：新臺幣元

| 科<br><br>目 | 決 算 數            |              |        |            |                           |         | 報 廢 損 失<br>預 算 數 | 比 較 增 減 |   |
|------------|------------------|--------------|--------|------------|---------------------------|---------|------------------|---------|---|
|            | 帳 面 價 值          |              |        | 殘 餘<br>價 值 | 未 實 現<br>重 估 增 值<br>減 少 數 | 報 廢 短 絀 |                  | 金 額     | % |
|            | 成 本 或<br>重 估 價 值 | 已 提<br>折 舊 額 | 淨 額    |            |                           |         |                  |         |   |
| 不動產、廠房及設備  | 15,233,717       | 15,171,118   | 62,599 | -          | -                         | 62,599  | -                | 62,599  | - |
| 房屋及建築      | 5,233,836        | 5,171,237    | 62,599 |            |                           | 62,599  | -                | 62,599  | - |
| 機械及設備      | 2,366,365        | 2,366,365    | -      | -          | -                         | -       | -                | -       | - |
| 交通及運輸設備    | 4,337,916        | 4,337,916    | -      |            |                           | -       | -                | -       | - |
| 什項設備       | 3,295,600        | 3,295,600    | -      | -          | -                         | -       | -                | -       | - |
| 合 計        | 15,233,717       | 15,171,118   | 62,599 | -          | -                         | 62,599  | -                | 62,599  | - |

註：

- 1.報廢無殘值礦產資源原值8,052,756元，累計折耗8,052,756元。
- 2.報廢(淘汰)生物資產項下消耗性生物資產－非流動，原值2,782,510元，累計折舊1,914,632元。
- 3.報廢無形資產-電腦軟體197,885元。

國軍退除役  
**固定資產建設**  
中華民國

| 科         | 目 | 可  |   |            | 用 |             |   | 預 |   |   |
|-----------|---|----|---|------------|---|-------------|---|---|---|---|
|           |   | 以保 | 前 | 年          | 度 | 本           | 年 | 度 | 本 | 年 |
|           |   | 保  | 留 | 數          | 預 | 算           | 數 | 奉 | 准 | 先 |
|           |   |    |   |            |   |             |   | 辦 | 理 | 行 |
|           |   |    |   |            |   |             |   |   |   | 數 |
| 不動產、廠房及設備 |   |    |   |            |   |             |   |   |   |   |
| 土地        |   |    |   | 9,649,000  |   |             | - |   |   | - |
| 土地        |   |    |   | 9,649,000  |   |             | - |   |   | - |
| 購建中固定資產   |   |    |   | -          |   |             | - |   |   | - |
| 土地改良物     |   |    |   | -          |   | 36,860,000  |   |   |   | - |
| 土地改良物     |   |    |   | -          |   | 36,860,000  |   |   |   | - |
| 購建中固定資產   |   |    |   | -          |   | -           |   |   |   | - |
| 房屋及建築     |   |    |   | 15,414,548 |   | 69,050,000  |   |   |   | - |
| 房屋及建築     |   |    |   | 15,414,548 |   | 69,050,000  |   |   |   | - |
| 購建中固定資產   |   |    |   | -          |   | -           |   |   |   | - |
| 機械及設備     |   |    |   | 2,544,500  |   | 39,489,000  |   |   |   | - |
| 機械及設備     |   |    |   | 2,544,500  |   | 39,489,000  |   |   |   | - |
| 購建中固定資產   |   |    |   | -          |   | -           |   |   |   | - |
| 交通及運輸設備   |   |    |   | -          |   | 11,655,000  |   |   |   | - |
| 交通及運輸設備   |   |    |   | -          |   | 11,655,000  |   |   |   | - |
| 什項設備      |   |    |   | -          |   | 9,476,000   |   |   |   | - |
| 什項設備      |   |    |   | -          |   | 9,476,000   |   |   |   | - |
| 生產性植物     |   |    |   | -          |   | 200,000     |   |   |   | - |
| 生產性植物     |   |    |   | -          |   | 200,000     |   |   |   | - |
| 小         | 計 |    |   | 27,608,048 |   | 166,730,000 |   |   |   | - |
| 合         | 計 |    |   | 27,608,048 |   | 166,730,000 |   |   |   | - |

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按0.7%至3%提列工程管理費1,175,000元，決算數



官兵安置基金  
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 算 數        |             | 決 算 數       | 比 較 數       | 本 年 度 保 留 數 |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 調 整 數      | 合 計         |             |             |             |
| 384,000    | 10,033,000  | 9,554,778   | -478,222    | 477,622     |
| 384,000    | 10,033,000  | -           | -10,033,000 | 477,622     |
| -          | -           | 9,554,778   | 9,554,778   | -           |
| -4,209,187 | 32,650,813  | 16,364,014  | -16,286,799 | 10,456,623  |
| -4,209,187 | 32,650,813  | 14,650,637  | -18,000,176 | 10,456,623  |
| -          | -           | 1,713,377   | 1,713,377   | -           |
| -2,727,810 | 81,736,738  | 57,678,167  | -24,058,571 | 18,145,833  |
| -2,727,810 | 81,736,738  | 55,050,757  | -26,685,981 | 18,145,833  |
| -          | -           | 2,627,410   | 2,627,410   | -           |
| -3,558,434 | 38,475,066  | 36,622,593  | -1,852,473  | -           |
| -3,558,434 | 38,475,066  | 36,567,355  | -1,907,711  | -           |
| -          | -           | 55,238      | 55,238      | -           |
| 7,761,447  | 19,416,447  | 18,132,378  | -1,284,069  | -           |
| 7,761,447  | 19,416,447  | 18,132,378  | -1,284,069  | -           |
| 2,265,984  | 11,741,984  | 11,456,475  | -285,509    | -           |
| 2,265,984  | 11,741,984  | 11,456,475  | -285,509    | -           |
| 84,000     | 284,000     | 246,137     | -37,863     | -           |
| 84,000     | 284,000     | 246,137     | -37,863     | -           |
| -          | 194,338,048 | 150,054,542 | -44,283,506 | 29,080,078  |
| -          | 194,338,048 | 150,054,542 | -44,283,506 | 29,080,078  |

47,752元。

國軍退除役  
**固定資產建設改良擴充計**  
中華民國

| 計畫名稱      | 全部計畫 |     |        | 預算          |             |                    |            |             |
|-----------|------|-----|--------|-------------|-------------|--------------------|------------|-------------|
|           | 金額   | 目標量 | 進度起訖年月 | 可用          |             | 預算                 |            | 合計          |
|           |      |     |        | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算   | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數        |             |
| 一般建築及設備計畫 | -    |     |        | 27,608,048  | 166,730,000 | -                  | -          | 194,338,048 |
| 一次性項目     | -    |     |        | 27,608,048  | 166,730,000 | -                  | -          | 194,338,048 |
| 土地        | -    |     |        | 9,649,000   | -           | -                  | 384,000    | 10,033,000  |
| 土地        | -    | -   |        | 9,649,000   | -           | -                  | 384,000    | 10,033,000  |
| 購建中固定資產   | -    | -   |        | -           | -           | -                  | -          | -           |
| 土地改良物     | -    |     |        | -           | 36,860,000  | -                  | -4,209,187 | 32,650,813  |
| 土地改良物     | -    | -   |        | -           | 36,860,000  | -                  | -4,209,187 | 32,650,813  |
| 購建中固定資產   | -    | -   |        | -           | -           | -                  | -          | -           |
| 房屋及建築     | -    |     |        | 15,414,548  | 69,050,000  | -                  | -2,727,810 | 81,736,738  |
| 房屋及建築     | -    | -   |        | 15,414,548  | 69,050,000  | -                  | -2,727,810 | 81,736,738  |
| 購建中固定資產   | -    | -   |        | -           | -           | -                  | -          | -           |
| 機械及設備     | -    |     |        | 2,544,500   | 39,489,000  | -                  | -3,558,434 | 38,475,066  |
| 機械及設備     | -    | -   |        | 2,544,500   | 39,489,000  | -                  | -3,558,434 | 38,475,066  |
| 購建中固定資產   | -    | -   |        | -           | -           | -                  | -          | -           |
| 交通及運輸設備   | -    |     |        | -           | 11,655,000  | -                  | 7,761,447  | 19,416,447  |
| 交通及運輸設備   | -    | -   |        | -           | 11,655,000  | -                  | 7,761,447  | 19,416,447  |
| 什項設備      | -    |     |        | -           | 9,476,000   | -                  | 2,265,984  | 11,741,984  |
| 什項設備      | -    | -   |        | -           | 9,476,000   | -                  | 2,265,984  | 11,741,984  |
| 生產性植物     | -    |     |        | -           | 200,000     | -                  | 84,000     | 284,000     |
| 生產性植物     | -    | -   |        | -           | 200,000     | -                  | 84,000     | 284,000     |
| 合  計      | -    |     |        | 27,608,048  | 166,730,000 | -                  | -          | 194,338,048 |

## 官兵安置基金

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

| 數           |             |             | 決 算                      |                                  |                |                               | 未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因 |
|-------------|-------------|-------------|--------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------------|
|             | 截至本年度累計數    |             | 本 年 度<br>金 額<br>占<br>本 金 | 本 年 度<br>金 額 占<br>可 用 預<br>算 數 % | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年度<br>累計決算數<br>占累計預算<br>數% |                       |
| 占全部<br>計畫 % | 金 額         | 占全部<br>計畫 % |                          |                                  |                |                               |                       |
| -           | 194,338,048 | -           | 150,054,542              | 77.21                            | 150,054,542    | 77.21                         | 詳各分基金。                |
| -           | 194,338,048 | -           | 150,054,542              | 77.21                            | 150,054,542    | 77.21                         |                       |
| -           | 10,033,000  | -           | 9,554,778                | 95.23                            | 9,554,778      | 95.23                         |                       |
| -           | 10,033,000  | -           | -                        | 0.00                             | -              | 0.00                          |                       |
| -           | -           | -           | 9,554,778                | 0.00                             | 9,554,778      | 0.00                          |                       |
| -           | 32,650,813  | -           | 16,364,014               | 50.12                            | 16,364,014     | 50.12                         |                       |
| -           | 32,650,813  | -           | 14,650,637               | 44.87                            | 14,650,637     | 44.87                         |                       |
| -           | -           | -           | 1,713,377                | 0.00                             | 1,713,377      | 0.00                          |                       |
| -           | 81,736,738  | -           | 57,678,167               | 70.57                            | 57,678,167     | 70.57                         |                       |
| -           | 81,736,738  | -           | 55,050,757               | 67.35                            | 55,050,757     | 67.35                         |                       |
| -           | -           | -           | 2,627,410                | 0.00                             | 2,627,410      | 0.00                          |                       |
| -           | 38,475,066  | -           | 36,622,593               | 95.19                            | 36,622,593     | 95.19                         |                       |
| -           | 38,475,066  | -           | 36,567,355               | 95.04                            | 36,567,355     | 95.04                         |                       |
| -           | -           | -           | 55,238                   | 0.00                             | 55,238         | 0.00                          |                       |
| -           | 19,416,447  | -           | 18,132,378               | 93.39                            | 18,132,378     | 93.39                         |                       |
| -           | 19,416,447  | -           | 18,132,378               | 93.39                            | 18,132,378     | 93.39                         |                       |
| -           | 11,741,984  | -           | 11,456,475               | 97.57                            | 11,456,475     | 97.57                         |                       |
| -           | 11,741,984  | -           | 11,456,475               | 97.57                            | 11,456,475     | 97.57                         |                       |
| -           | 284,000     | -           | 246,137                  | 86.67                            | 246,137        | 86.67                         |                       |
| -           | 284,000     | -           | 246,137                  | 86.67                            | 246,137        | 86.67                         |                       |
| -           | 194,338,048 | -           | 150,054,542              | 77.21                            | 150,054,542    | 77.21                         |                       |

國軍退除役  
**主要營運項目**  
中華民國

| 項 目           | 數 量<br>單 位 | 預 算     |               | 決 算    |               |
|---------------|------------|---------|---------------|--------|---------------|
|               |            | 數 量     | 金 額           | 數 量    | 金 額           |
| 退除役官兵職業訓練與介紹  |            | -       | 831,619,000   | -      | 953,788,381   |
| 退除役官兵就學進修補助計畫 | 人次         | 7,978   | 184,091,000   | 8,139  | 177,452,953   |
| 退除役官兵職業訓練計畫   | 人次         | 16,332  | 200,944,000   | 19,156 | 180,963,115   |
| 退除役官兵職業介紹計畫   | 人次         | 14,726  | 446,584,000   | 19,228 | 595,372,313   |
| 提供農業產品        |            | -       | 131,930,000   | -      | 137,859,343   |
| 農林漁牧產品供銷      |            | -       | 131,930,000   | -      | 137,859,343   |
| 果品            | 公斤         | 144,250 | 25,450,000    | 50,936 | 13,435,968    |
| 茶葉            | 公斤         | 14,500  | 86,445,000    | 15,652 | 103,034,903   |
| 猴頭菇           | 公斤         | 1,640   | 357,000       | 1,186  | 140,511       |
| 香米及黑糯米        | 公斤         | 16,505  | 491,000       | 8,266  | 527,758       |
| 杭菊            | 公斤         | 570     | 4,530,000     | 152    | 4,007,313     |
| 其他            |            | -       | 14,657,000    |        | 16,712,890    |
| 勞務及委外(託)經營計畫  |            | -       | 509,713,000   | -      | 528,571,548   |
| 旅遊服務類         |            | -       | 461,414,000   | -      | 479,181,739   |
| 委外(託)經營類      |            | -       | 48,299,000    | -      | 49,389,809    |
| 合 計           |            |         | 1,473,262,000 |        | 1,620,219,272 |

官兵安置基金  
**執行績效摘要表**

112年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比       |   | 較     |  | 增           |   | 減     |  | 備註     |
|---------|---|-------|--|-------------|---|-------|--|--------|
| 數       | 量 | %     |  | 金           | 額 | %     |  |        |
| -       |   | -     |  | 122,169,381 |   | 14.69 |  | 詳各分基金。 |
| 161     |   | 2.02  |  | -6,638,047  |   | 3.61  |  |        |
| 2,824   |   | 17.29 |  | -19,980,885 |   | 9.94  |  |        |
| 4,502   |   | 30.57 |  | 148,788,313 |   | 33.32 |  |        |
| -       |   | -     |  | 5,929,343   |   | 4.49  |  |        |
| -       |   | -     |  | 5,929,343   |   | 4.49  |  |        |
| -93,314 |   | 64.69 |  | -12,014,032 |   | 47.21 |  |        |
| 1,152   |   | 7.94  |  | 16,589,903  |   | 19.19 |  |        |
| -454    |   | 27.68 |  | -216,489    |   | 60.64 |  |        |
| -8,239  |   | 49.92 |  | 36,758      |   | 7.49  |  |        |
| -418    |   | 73.33 |  | -522,687    |   | 11.54 |  |        |
| -       |   | -     |  | 2,055,890   |   | 14.03 |  |        |
| -       |   | -     |  | 18,858,548  |   | 3.70  |  |        |
| -       |   | -     |  | 17,767,739  |   | 3.85  |  |        |
| -       |   | -     |  | 1,090,809   |   | 2.26  |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |
|         |   |       |  |             |   |       |  |        |

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  
**基金數額增減明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目       | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|----------------|----------------|---------|-----|
| 期初基金數額    | 14,296,938,000 | 14,296,937,752 | -248    |     |
| 加：        | -              | -              | -       |     |
| 以前年度公積撥充  | -              | -              | -       |     |
| 賸餘撥充      | -              | -              | -       |     |
| 以代管國有財產撥充 | -              | -              | -       |     |
| 國庫增撥數     | -              | -              | -       |     |
| 其他        | -              | -              | -       |     |
| 減：        | -              | -              | -       |     |
| 填補短絀      | -              | -              | -       |     |
| 折減基金繳庫    | -              | -              | -       |     |
| 其他        | -              | -              | -       |     |
| 期末基金數額    | 14,296,938,000 | 14,296,937,752 | -248    |     |

國軍退除役官  
資金轉投資及  
中華民國112年

| 轉 投 資 事 業 名 稱 | 期 末 資 本 額      |               | 稅前盈虧          | 投 資 金          |             |              |              |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|--------------|--------------|
|               | 金額             | 股數            |               | 以前年度<br>投資額    | 本年度增減投資     |              |              |
|               |                |               |               |                | 預算數         | 決算數          | 比較增減         |
| 欣隆天然氣公司       | 699,000,000    | 69,900,000    | 94,260,181    | 79,800,000     |             |              |              |
| 欣湖天然氣公司       | 1,184,742,680  | 118,474,268   | 179,205,066   | 92,471,730     |             |              |              |
| 欣欣天然氣公司       | 1,805,374,530  | 180,537,453   | 386,670,152   | 142,890,010    |             |              |              |
| 欣泰石油氣公司       | 1,626,524,590  | 162,652,459   | 479,513,426   | 96,480,000     |             |              |              |
| 欣桃天然氣公司       | 1,828,449,170  | 182,844,917   | 717,690,335   | 119,263,280    |             |              |              |
| 欣中天然氣公司       | 1,803,073,160  | 180,307,316   | 527,612,757   | 153,850,160    |             |              |              |
| 欣林天然氣公司       | 1,386,578,170  | 138,657,817   | 300,174,635   | 107,202,360    |             |              |              |
| 欣彰天然氣公司       | 4,007,833,600  | 400,783,360   | 630,358,299   | 184,921,427    |             |              |              |
| 欣雲天然氣公司       | 790,345,320    | 79,034,532    | 198,108,052   | 86,400,000     |             |              |              |
| 欣嘉石油氣公司       | 377,294,630    | 37,729,463    | 70,433,282    | 117,000,000    |             |              |              |
| 欣南天然氣公司       | 1,846,337,400  | 184,633,740   | 157,066,120   | 98,838,180     |             |              |              |
| 大台南天然氣公司      | 1,199,999,900  | 119,999,990   | 221,353,907   | 86,400,000     |             |              |              |
| 欣高石油氣公司       | 1,203,693,030  | 120,369,303   | 205,775,291   | 196,073,062    |             |              |              |
| 欣雄天然氣公司       | 2,834,706,420  | 283,470,642   | 651,640,954   | 98,232,615     |             |              |              |
| 欣屏天然氣公司       | 436,893,730    | 43,689,373    | 104,910,467   | 80,400,000     |             |              |              |
| 欣欣客運公司        | 519,002,790    | 51,900,279    | 14,354,682    | 89,092,660     |             |              |              |
| 大南汽車公司        | 290,427,550    | 29,042,755    | 18,154,459    | 49,273,300     |             |              |              |
| 欣欣大眾公司        | 730,432,830    | 73,043,283    | 37,064,807    | 326,639,500    |             |              |              |
| 欣欣水泥公司        | 930,330,840    | 93,033,084    | 90,577,411    | 406,723,656    |             |              |              |
| 榮電公司          | 467,552,600    | 46,755,260    |               | 152,116,820    |             |              |              |
| 欣泉投資公司        | 759,276,250    | 75,927,625    | 52,596,407    | 181,258,360    |             |              |              |
| 國華欣業公司        |                |               |               | 121,321,091    |             | -121,321,091 | -121,321,091 |
| 遠榮氣體公司        | 335,100,000    | 33,510,000    | 89,846,472    | 119,472,000    |             |              |              |
| 泛亞建設公司        | 1,144,417,230  | 114,441,723   | 379,241,522   | 539,688,864    |             |              |              |
| 欣欣電子公司        | 36,000,000     | 3,600,000     |               | 8,812,800      |             |              |              |
| 榮民工程公司        | 8,610,601,270  | 861,060,127   |               | 9,311,017,371  |             |              |              |
| 達榮環保公司        | 300,000,000    | 30,000,000    | 191,893,262   | 100,516,683    |             | -50,258,342  | -50,258,342  |
| 遠東氣體公司        | 200,000,000    | 20,000,000    | 25,486,453    | 20,000,000     |             |              |              |
| 聯合大地工程顧問公司    | 60,000,000     | 6,000,000     | -3,514,382    | 8,439,308      |             |              |              |
| 高雄捷運公司        | 2,786,063,870  | 278,606,387   | -51,394,739   | 128,606,380    |             |              |              |
| 榮工工程公司        | 3,228,411,000  | 322,841,100   | 87,690,121    | 257,850,580    |             |              |              |
| 世正開發公司        | 3,509,054,930  | 350,905,493   | 450,919,989   | 276,045,556    |             |              |              |
| 歐欣環保公司        | 516,547,550    | 51,654,755    | -3,339,197    | 69,092,117     |             |              |              |
| 配合各公司增資       |                |               |               |                | 100,000,000 |              | -100,000,000 |
| 合 計           | 47,454,065,040 | 4,745,406,504 | 6,304,350,189 | 13,906,189,870 | 100,000,000 | -171,579,433 | -271,579,433 |



# 兵安置基金

## 其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

| 額              | 截至本年度<br>持股比例% | 現金股利或採權益法認列之投資餘紬 |               |              | 備 註                                                                                                                                                                                           |
|----------------|----------------|------------------|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                | 預算數              | 決算數           | 比較增減         |                                                                                                                                                                                               |
| 截至本年度<br>投資淨額  |                |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 79,800,000     | 42.00          | 30,716,000       | 28,560,677    | -2,155,323   | 1. 採權益法認列之投資餘紬係就持股20%以上之轉投資事業，依被投資公司112年度淨值(以截至112年11月之淨值推估)認列。                                                                                                                               |
| 92,471,730     | 32.95          | 52,753,000       | 44,757,328    | -7,995,672   |                                                                                                                                                                                               |
| 142,890,010    | 25.79          | 60,608,000       | 88,758,447    | 28,150,447   |                                                                                                                                                                                               |
| 96,480,000     | 24.62          | 88,632,000       | 100,323,977   | 11,691,977   | 2. 本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等31家、國營事業計榮民工程公司1家。                                                                                                                                                     |
| 119,263,280    | 41.45          | 246,064,000      | 251,881,774   | 5,817,774    |                                                                                                                                                                                               |
| 153,850,160    | 40.06          | 173,195,000      | 152,280,766   | -20,914,234  |                                                                                                                                                                                               |
| 107,202,360    | 42.37          | 144,058,000      | 12,598,018    | -131,459,982 | 3. 榮電公司依企業會計準則第6號公報，評估該公司發生重大減損，本基金投資無法收回，前於101年度將調整前帳面價值1億2,726萬2,387元及以前年度認列其他股東權益項目減項5,481萬4,755元歸於零，該公司現正辦理清算作業中。                                                                         |
| 184,921,427    | 34.08          | 234,721,000      | 171,860,887   | -62,860,113  |                                                                                                                                                                                               |
| 86,400,000     | 28.80          | 44,677,000       | 51,925,744    | 7,248,744    |                                                                                                                                                                                               |
| 117,000,000    | 39.00          | 22,035,000       | 22,679,064    | 644,064      | 4. 國華欣業公司已於112年清算完結；欣欣電子公司及榮民工程公司因營運虧損難以改善已結束營業，辦理清算作業中。                                                                                                                                      |
| 98,838,180     | 26.07          | 42,047,000       | 29,004,908    | -13,042,092  |                                                                                                                                                                                               |
| 86,400,000     | 28.80          | 64,236,000       | 57,339,404    | -6,896,596   |                                                                                                                                                                                               |
| 196,073,062    | 21.26          | 42,799,000       | 35,563,137    | -7,235,863   | 5. 欣彰天然氣公司112年度稅前盈虧，須俟會計師查核後始提供，爰該金額暫依1-11月數字推估本年度。                                                                                                                                           |
| 98,232,615     | 23.56          | 113,252,000      | 114,270,560   | 1,018,560    |                                                                                                                                                                                               |
| 80,400,000     | 31.93          | 33,685,000       | 33,760,362    | 75,362       |                                                                                                                                                                                               |
| 89,092,660     | 49.07          | 2,454,000        | 5,329,180     | 2,875,180    | 6. 本年度營運虧損計有3家：<br>(1) 歐欣環保公司尚未正式營運，本會已報奉行政院同意撤資，考量歐欣公司有解散清算之擬議，將配合於公司清算後分配剩餘財產。<br>(2) 高雄捷運公司係受疫情影響，運量尚未恢復至疫情前及工業用電電費調漲等因素，致112年仍處於營運虧損情況。<br>(3) 聯合大地公司因太魯閣號事故於以前年度提列損失，屬未實現損失，爰於本年度補繳稅款所致。 |
| 49,273,300     | 25.58          | 1,151,000        | 3,101,536     | 1,950,536    |                                                                                                                                                                                               |
| 326,639,500    | 43.16          | 9,064,000        | 12,626,765    | 3,562,765    |                                                                                                                                                                                               |
| 406,723,656    | 40.04          | 4,965,000        | 35,574,448    | 30,609,448   |                                                                                                                                                                                               |
| 152,116,820    | 38.78          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 181,258,360    | 37.80          | 13,419,000       | 19,818,052    | 6,399,052    |                                                                                                                                                                                               |
| 119,472,000    | 39.82          | 27,043,000       | 31,492,584    | 4,449,584    |                                                                                                                                                                                               |
| 539,688,864    | 47.91          | 104,994,000      | 138,499,271   | 33,505,271   |                                                                                                                                                                                               |
| 8,812,800      | 24.48          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 9,311,017,371  | 59.28          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 50,258,341     | 33.40          | -368,000         | 61,875,037    | 62,243,037   |                                                                                                                                                                                               |
| 20,000,000     | 10.00          |                  | 5,896,480     | 5,896,480    |                                                                                                                                                                                               |
| 8,439,308      | 18.06          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 128,606,380    | 4.62           |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 257,850,580    | 9.32           |                  | 4,510,967     | 4,510,967    |                                                                                                                                                                                               |
| 276,045,556    | 6.06           |                  | 19,778,303    | 19,778,303   |                                                                                                                                                                                               |
| 69,092,117     | 19.36          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 13,734,610,437 |                | 1,556,200,000    | 1,534,067,676 | -22,132,324  |                                                                                                                                                                                               |

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：新臺幣元

| 科目及業務項目 | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |       | 備註     |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|--------|
|         |           |           | 金額        | %     |        |
| 無形資產    | 6,715,000 | 8,502,521 | 1,787,521 | 26.62 | 詳各分基金。 |
| 專利權     | -         | 11,400    | 11,400    | -     |        |
| 取得專利權   | -         | 11,400    | 11,400    | -     |        |
| 電腦軟體    | 6,715,000 | 8,470,870 | 1,755,870 | 26.15 |        |
| 購置電腦軟體  | 6,715,000 | 8,470,870 | 1,755,870 | 26.15 |        |
| 其他無形資產  | -         | 20,251    | 20,251    | -     |        |
| 其他無形資產  | -         | 20,251    | 20,251    | -     |        |

## 國軍退除役官兵安置基金

**成本彙總表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目           | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註                                                                       |
|---------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|
|               |             |             | 金 額         | %      |                                                                           |
| 直接材料          | 89,813,000  | 108,478,730 | 18,665,730  | 20.78  | 清境、福壽山、武陵及臺東農場部分商品與材料轉列勞務成本1,883,415元；科目帳務調整489,260元；行銷推廣產品之樣品贈送146,295元。 |
| 直接人工          | 10,539,000  | 11,040,511  | 501,511     | 4.76   |                                                                           |
| 製造費用          | 6,133,000   | 6,975,812   | 842,812     | 13.74  |                                                                           |
| 製造成本          | 106,485,000 | 126,495,053 | 20,010,053  | 18.79  |                                                                           |
| 加：期初在製品存貨     | 1,441,000   | 529,928     | -911,072    | 63.22  |                                                                           |
| 減：期末在製品存貨     | -1,441,000  | -2,026,459  | -585,459    | 40.63  |                                                                           |
| 製成品成本         | 106,485,000 | 124,998,522 | 18,513,522  | 17.39  |                                                                           |
| 加：期初製成品/農產品存貨 | 50,481,000  | 64,293,243  | 13,812,243  | 27.36  |                                                                           |
| 加：當期採收銷售之農產品  | 25,445,000  | 13,609,893  | -11,835,107 | 46.51  |                                                                           |
| 減：期末製成品/農產品存貨 | -50,481,000 | -75,527,422 | -25,046,422 | 49.62  |                                                                           |
| 加：期初商品存貨      | 481,000     | 1,730,146   | 1,249,146   | 259.70 |                                                                           |
| 減：期末商品存貨      | -481,000    | -2,166,174  | -1,685,174  | 350.35 |                                                                           |
| 加：購入商品        | -           | 13,440,105  | 13,440,105  | -      |                                                                           |
| 減：其他          | -           | -2,518,970  | -2,518,970  | -      |                                                                           |
| 銷貨成本          | 131,930,000 | 137,859,343 | 5,929,343   | 4.49   |                                                                           |
| 榮民森林保育事業管理處   | 357,000     | 140,511     | -216,489    | 60.64  |                                                                           |
| 猴頭菇           | 357,000     | 140,511     | -216,489    | 60.64  |                                                                           |
| 清境農場          | 1,742,000   | 1,317,386   | -424,614    | 24.38  |                                                                           |
| 果品            | 45,000      | 44,199      | -801        | 1.78   |                                                                           |
| 茶葉            | 1,627,000   | 1,253,788   | -373,212    | 22.94  |                                                                           |
| 杭菊            | 30,000      | 2,099       | -27,901     | 93.00  |                                                                           |
| 其他            | 40,000      | 17,300      | -22,700     | 56.75  |                                                                           |
| 福壽山農場         | 98,676,000  | 101,095,950 | 2,419,950   | 2.45   |                                                                           |
| 果品            | 24,250,000  | 11,901,454  | -12,348,546 | 50.92  |                                                                           |
| 茶葉            | 65,818,000  | 79,451,979  | 13,633,979  | 20.71  |                                                                           |
| 百貨零售、販賣部      | 4,080,000   | 6,398,635   | 2,318,635   | 56.83  |                                                                           |
| 其他            | 4,528,000   | 3,343,882   | -1,184,118  | 26.15  |                                                                           |
| 武陵農場          | 27,225,000  | 30,980,022  | 3,755,022   | 13.79  |                                                                           |
| 果品            | 1,155,000   | 1,490,315   | 335,315     | 29.03  |                                                                           |
| 茶葉            | 19,000,000  | 22,329,136  | 3,329,136   | 17.52  |                                                                           |
| 杭菊            | 4,500,000   | 4,005,214   | -494,786    | 11.00  |                                                                           |
| 百貨零售、販賣部      | 2,570,000   | 2,415,016   | -154,984    | 6.03   |                                                                           |

## 國軍退除役官兵安置基金

成本彙總表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減 |       | 備 註 |
|----------|-----------|-----------|---------|-------|-----|
|          |           |           | 金 額     | %     |     |
| 其他       |           | 740,341   | 740,341 |       |     |
| 彰化農場     | 3,150,000 | 3,552,473 | 402,473 | 12.78 |     |
| 百貨零售、販賣部 | 3,150,000 | 3,552,473 | 402,473 | 12.78 |     |
| 臺東農場     | 780,000   | 773,001   | -6,999  | 0.90  |     |
| 香米及黑糯米   | 491,000   | 527,758   | 36,758  | 7.49  |     |
| 百貨零售、販賣部 | 289,000   | 245,243   | -43,757 | 15.14 |     |

## 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

| 項 目    | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|--------|-------|-------|---------|-----|
| 業務支出部分 | 93    | 84    | -9      |     |
| 專任人員   | 84    | 75    | -9      |     |
| 職員     | 83    | 74    | -9      |     |
| 技工     | 1     | 1     | -       |     |
| 管理會委員  | 9     | 9     | -       |     |
| 總 計    | 93    | 84    | -9      |     |

註：

- 1.預計進用契僱人力413人，實際進用384人（遊客服務預計301人，實際261人；農產品生產與銷售預計47人，實際50人；行政業務預計49人，實際56人；行銷業務預計16人，實際17人）。
- 2.預計進用勞務承攬人力173人，實際進用190人（遊客服務預計21人，實際32人；農產品生產與銷售無預計人數，實際6人；環境維護預計37人，實際41人；安全維護預計43人，實際39人；職訓業務預計8人，實際8人；職介業務預計64人，實際64人）。

國軍退除役  
國軍退除役  
**用人費用**  
中華民國

| 科<br>目  | 預 算 數      |        |           |           |            |
|---------|------------|--------|-----------|-----------|------------|
|         | 正式員額薪資     | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬    | 津貼        | 獎金         |
| 業務總支出部分 | 68,991,000 | -      | 5,075,000 | 3,327,000 | 26,289,000 |
| 其他業務成本  | -          | -      | -         | -         | -          |
| 管理及總務費用 | 68,991,000 | -      | 5,075,000 | 3,327,000 | 26,289,000 |
| 其他業務外費用 | -          | -      | -         | -         | -          |
| 合 計     | 68,991,000 | -      | 5,075,000 | 3,327,000 | 26,289,000 |

註：

- 1.進用契僱人力預算數308,467,000元，決算數325,442,905元（遊客服務預算數224,351,000元，決算數元，決算數35,151,703元；行銷業務預算數12,101,000元，決算數12,288,066元）。
- 2.勞務承攬人力預算數67,504,000元，決算數73,220,011元（遊客服務預算數1,600,000元，決算數14,895,279元；算數12,600,000元，決算數6,311,831元；職訓業務預算數5,336,000元，決算數5,950,394元；職介業務預算數
- 3.表內獎金編列及發放情形：
  - (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84人，金額8,475,000元；發給73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，編列84人，金額
  - (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，編
  - (4)其他獎金：依據民國108年3月19日考臺組貳二字第10800021461號、院授人給撥字第10800270032號令修正公

官兵安置基金

官兵安置基金

**彙計表**

112 年度

單位：新臺幣元

| 預          |     | 算         |       |             | 數      |             |
|------------|-----|-----------|-------|-------------|--------|-------------|
| 退休及卹償金     | 資遣費 | 福利費       | 提繳費   | 合計          | 兼任人員用費 | 總計          |
| 75,332,000 | -   | 9,308,000 | 2,000 | 188,324,000 | -      | 188,324,000 |
| -          | -   | -         | -     | -           | -      | -           |
| 6,662,000  | -   | 9,308,000 | 2,000 | 119,654,000 | -      | 119,654,000 |
| 68,670,000 | -   | -         | -     | 68,670,000  | -      | 68,670,000  |
| 75,332,000 | -   | 9,308,000 | 2,000 | 188,324,000 | -      | 188,324,000 |

232,416,436元；農產品生產與銷售預算數42,543,000元，決算數45,586,700元；行政業務預算數29,472,000

農產品生產與銷售無預算數，決算數1,225,710元；環境維護預算數6,190,000元，決算數3,568,797元；安全維護預41,778,000元，決算數41,268,000元）。

8,127,748元。

8,125,000元；發給70人，金額7,381,541元。

列84人，金額9,689,000元；發給82人，金額9,938,597元。

務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，無預算數，發給3人，金額35,000元。

| 科<br>目  | 決 算 數      |         |           |           |            |
|---------|------------|---------|-----------|-----------|------------|
|         | 正式員額薪資     | 聘僱人員薪資  | 超時工作報酬    | 津 貼       | 獎 金        |
| 業務總支出部分 | 60,473,093 | 381,611 | 3,890,817 | 2,369,343 | 25,482,886 |
| 其他業務成本  | 1,595,328  | -       | -         | 67,900    | 857,063    |
| 管理及總務費用 | 58,877,765 | 381,611 | 3,873,777 | 2,301,443 | 24,594,384 |
| 其他業務外費用 | -          | -       | 17,040    | -         | 31,439     |
| 合 計     | 60,473,093 | 381,611 | 3,890,817 | 2,369,343 | 25,482,886 |



官兵安置基金

官兵安置基金

彙計表

112 年度

單位：新臺幣元

| 決          |     | 算         |     |             | 數      |             |
|------------|-----|-----------|-----|-------------|--------|-------------|
| 退休及卹償金     | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人員用費 | 總計          |
| 67,766,352 | -   | 8,983,469 | 209 | 169,347,780 | 15,626 | 169,363,406 |
| 166,728    | -   | 141,042   | -   | 2,828,061   | -      | 2,828,061   |
| 6,623,767  | -   | 8,842,427 | 209 | 105,495,383 | 15,626 | 105,511,009 |
| 60,975,857 | -   | -         | -   | 61,024,336  | -      | 61,024,336  |
| 67,766,352 | -   | 8,983,469 | 209 | 169,347,780 | 15,626 | 169,363,406 |

本 頁 空 白

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：新臺幣元

| 車 輛 類 型   | 預 算 數 |           | 決 算 數 |           | 比 較 增 減 |   |          |      | 備 註                                                                 |
|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---------|---|----------|------|---------------------------------------------------------------------|
|           | 輛 數   | 金 額       | 輛 數   | 金 額       | 輛 數     | % | 金 額      | %    |                                                                     |
| 小客貨兩用車    | 1     | 700,000   | 1     | 699,917   | -       | - | -83      | 0.01 | 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人座小客車，改換新屬管理用車輛之小客貨兩用車1輛。               |
| 四輪傳動客貨兩用車 | 1     | 890,000   | 1     | 843,683   | -       | - | -46,317  | 5.20 | 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。                           |
| 21人座大客車   | 1     | 3,966,000 | 1     | 3,650,000 | -       | - | -316,000 | 7.97 | 武陵農場為提升觀光服務品質及旅客安全，依行政院112年11月21日院授主基字第1120202444號函同意辦理增購21人座大客車1輛。 |
| 合 計       | 3     | 5,556,000 | 3     | 5,193,600 | -       | - | -362,400 | 6.52 |                                                                     |

註：

- 1.管理用車輛：經本表汰舊換新及森保處組改撥出四輪傳動客貨兩用車2輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車3輛，小客貨兩用車4輛，四輪傳動客貨兩用車1輛，7-8人座小客貨兩用車5輛，8-9人座小客車5輛，21人座大客車6輛。
- 2.其他車輛：本年度增購大貨車1輛、小貨車1輛、機車1輛，汰舊(原屬其他車輛)換新(管理用車輛)7-8人座小客貨兩用車1輛、小貨車2輛、機車5輛，報廢機車1輛及森保處組改撥出一般公務轎車1輛、大貨車1輛、小貨車1輛、機車13輛、電動機車1輛後，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛、油氣雙燃料車1輛、小客貨兩用車5輛、7-8人座小客貨兩用車5輛、小貨車32輛、大貨車4輛、傾卸貨車1輛、冷凍車3輛、21人座大客車1輛、機車108輛。

國軍退除役  
**所屬分決算**

中華民國

| 單 位 名 稱     | 業 務 收 入       | 業 務 成 本 與 費 用 | 業 務 賸 餘 ( 短 絀 - ) |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 安置基金管理會     | 1,787,996,981 | 1,024,011,281 | 763,985,700       |
| 清境農場        | 246,461,894   | 212,077,247   | 34,384,647        |
| 福壽山農場       | 418,817,192   | 349,040,411   | 69,776,781        |
| 武陵農場        | 336,506,243   | 271,396,967   | 65,109,276        |
| 榮民森林保育事業管理處 | 34,165,125    | 44,155,931    | -9,990,806        |
| 彰化農場        | 72,613,192    | 60,306,381    | 12,306,811        |
| 臺東農場        | 72,846,685    | 53,526,648    | 19,320,037        |
| 內部沖銷        | -107,645,197  | -             | -107,645,197      |
| 合 計         | 2,861,762,115 | 2,014,514,866 | 847,247,249       |

註：內部往來內容為：

- 1.安置基金管理會認列各分預算解繳投資報酬收入82,645,197元。
- 2.森保處解繳安置基金管理會25,000,000元。

## 官兵安置基金

收支概況表

112年度

單位：新臺幣元

| 業 務 外 收 入   | 業 務 外 費 用   | 業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 - ) | 本 期 賸 餘 ( 短 絀 - ) |
|-------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 262,440,030 | 156,977,391 | 105,462,639         | 869,448,339       |
| 18,373,632  | 8,418,376   | 9,955,256           | 44,339,903        |
| 10,370,629  | 5,521,642   | 4,848,987           | 74,625,768        |
| 13,622,503  | 6,767,070   | 6,855,433           | 71,964,709        |
| 3,680,200   | 2,688,270   | 991,930             | -8,998,876        |
| 10,029,342  | 6,956,643   | 3,072,699           | 15,379,510        |
| 7,855,811   | 3,355,163   | 4,500,648           | 23,820,685        |
| -           | -           | -                   | -107,645,197      |
| 326,372,147 | 190,684,555 | 135,687,592         | 982,934,841       |

## 國軍退除役官兵安置基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
|             |             |             | 金 額         | %     |
| 用人費用        | 188,324,000 | 169,363,406 | -18,960,594 | 10.07 |
| 正式員額薪資      | 68,991,000  | 60,473,093  | -8,517,907  | 12.35 |
| 聘僱及兼職人員薪資   | -           | 397,237     | 397,237     | -     |
| 超時工作報酬      | 5,075,000   | 3,890,817   | -1,184,183  | 23.33 |
| 津貼          | 3,327,000   | 2,369,343   | -957,657    | 28.78 |
| 獎金          | 26,289,000  | 25,482,886  | -806,114    | 3.07  |
| 退休及卹償金      | 75,332,000  | 67,766,352  | -7,565,648  | 10.04 |
| 福利費         | 9,308,000   | 8,983,469   | -324,531    | 3.49  |
| 提繳費         | 2,000       | 209         | -1,791      | 89.55 |
| 服務費用        | 606,065,000 | 660,007,359 | 53,942,359  | 8.90  |
| 水電費         | 22,349,000  | 25,790,771  | 3,441,771   | 15.40 |
| 郵電費         | 6,790,000   | 5,647,914   | -1,142,086  | 16.82 |
| 旅運費         | 10,926,000  | 8,985,976   | -1,940,024  | 17.76 |
| 印刷裝訂及公告費    | 1,937,000   | 1,894,800   | -42,200     | 2.18  |
| 修理保養及保固費    | 17,973,000  | 22,932,473  | 4,959,473   | 27.59 |
| 保險費         | 5,498,000   | 7,103,653   | 1,605,653   | 29.20 |
| 一般服務費       | 463,053,000 | 513,999,931 | 50,946,931  | 11.00 |
| 專業服務費       | 50,822,000  | 51,840,324  | 1,018,324   | 2.00  |
| 公關慰勞費       | 2,297,000   | 2,262,689   | -34,311     | 1.49  |
| 推展費         | 24,420,000  | 19,548,828  | -4,871,172  | 19.95 |
| 材料及用品費      | 213,672,000 | 241,898,413 | 28,226,413  | 13.21 |
| 使用材料費       | 182,407,000 | 219,451,844 | 37,044,844  | 20.31 |
| 用品消耗        | 19,873,000  | 19,145,590  | -727,410    | 3.66  |
| 商品及醫療用品     | 11,392,000  | 3,300,979   | -8,091,021  | 71.02 |
| 租金與利息       | 26,229,000  | 20,671,180  | -5,557,820  | 21.19 |
| 地租及水租       | 60,000      | 45,369      | -14,631     | 24.39 |
| 房租          | 1,400,000   | 873,000     | -527,000    | 37.64 |
| 機器租金        | 2,118,000   | 1,228,053   | -889,947    | 42.02 |
| 交通及運輸設備租金   | 2,414,000   | 854,559     | -1,559,441  | 64.60 |
| 什項設備租金      | 4,653,000   | 5,125,782   | 472,782     | 10.16 |
| 利息          | 15,584,000  | 12,544,417  | -3,039,583  | 19.50 |
| 折舊、折耗及攤銷    | 186,447,000 | 170,843,543 | -15,603,457 | 8.37  |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 170,507,000 | 159,153,674 | -11,353,326 | 6.66  |
| 生物資產折舊      | 4,965,000   | 2,510,170   | -2,454,830  | 49.44 |
| 其他折舊性資產折舊   | 267,000     | 286,307     | 19,307      | 7.23  |
| 攤銷          | 10,708,000  | 8,893,392   | -1,814,608  | 16.95 |
| 稅捐與規費（強制費）  | 13,874,000  | 10,608,264  | -3,265,736  | 23.54 |

## 國軍退除役官兵安置基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科                       | 目 | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減     |           |
|-------------------------|---|---------------|---------------|-------------|-----------|
|                         |   |               |               | 金 額         | %         |
| 土地稅                     |   | 9,199,000     | 6,213,575     | -2,985,425  | 32.45     |
| 房屋稅                     |   | 1,633,000     | 2,460,066     | 827,066     | 50.65     |
| 消費與行為稅                  |   | 747,000       | 763,600       | 16,600      | 2.22      |
| 規費                      |   | 2,295,000     | 1,171,023     | -1,123,977  | 48.98     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 |   | 682,423,000   | 808,273,410   | 125,850,410 | 18.44     |
| 會費                      |   | 70,000        | 50,800        | -19,200     | 27.43     |
| 捐助、補助與獎助                |   | 672,088,000   | 799,468,367   | 127,380,367 | 18.95     |
| 分擔                      |   | 37,000        | 281,903       | 244,903     | 661.90    |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       |   | 10,078,000    | 8,435,731     | -1,642,269  | 16.30     |
| 競賽及交流活動費                |   | 150,000       | 36,609        | -113,391    | 75.59     |
| 短絀、賠償與保險給付              |   | 368,000       | 91,794,085    | 91,426,085  | 24,844.04 |
| 各項短絀                    |   | 368,000       | 74,265,490    | 73,897,490  | 20,080.84 |
| 賠償給付                    |   | -             | 17,528,595    | 17,528,595  | -         |
| 其他                      |   | 13,917,000    | 20,375,471    | 6,458,471   | 46.41     |
| 其他費用                    |   | 13,917,000    | 20,375,471    | 6,458,471   | 46.41     |
| 小 計                     |   | 1,931,319,000 | 2,193,835,131 | 262,516,131 | 13.59     |
| 加：期初在製品存貨               |   | 1,441,000     | 529,928       | -911,072    | 63.22     |
| 減：期末在製品存貨               |   | -1,441,000    | -2,026,459    | -585,459    | 40.63     |
| 加：期初製成品/農產品存貨           |   | 50,481,000    | 64,293,243    | 13,812,243  | 27.36     |
| 加：當期採收銷售之農產品            |   | 25,445,000    | 13,609,893    | -11,835,107 | 46.51     |
| 減：期末製成品/農產品存貨           |   | -50,481,000   | -75,527,422   | -25,046,422 | 49.62     |
| 加：期初商品存貨                |   | 481,000       | 1,730,146     | 1,249,146   | 259.70    |
| 減：期末商品存貨                |   | -481,000      | -2,166,174    | -1,685,174  | 350.35    |
| 加：購入商品                  |   | -             | 13,440,105    | 13,440,105  | -         |
| 減：其他                    |   | -             | -2,518,970    | -2,518,970  | -         |
| 合 計                     |   | 1,956,764,000 | 2,205,199,421 | 248,435,421 | 12.70     |

國軍退除役官兵安置基金  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|------------------|-------------|-------------|------------|---------|-----|
|                  |             |             | 金 額        | %       |     |
| 管制性項目            | 29,189,000  | 23,301,125  | -5,887,875 | -20.17  |     |
| 國外旅費             | 2,472,000   | 1,489,608   | -982,392   | -39.74  |     |
| 公共關係費            | 1,410,000   | 1,376,962   | -33,038    | -2.34   |     |
| 員工慰勞費            | 887,000     | 885,727     | -1,273     | -0.14   |     |
| 推展費              | 24,420,000  | 19,548,828  | -4,871,172 | -19.95  |     |
| 統計所需項目           | 345,739,000 | 352,950,875 | 7,211,875  | 2.09    |     |
| 宿舍修護費            | 100,000     | 75,007      | -24,993    | -24.99  |     |
| 義（志）工服務費         | 1,600,000   | 1,099,263   | -500,737   | -31.30  |     |
| 計時與計件人員酬金        | 308,467,000 | 325,442,905 | 16,975,905 | 5.50    |     |
| 專技人員酬金           | 1,016,000   | 1,460,212   | 444,212    | 43.72   |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 23,114,000  | 21,530,140  | -1,583,860 | -6.85   |     |
| 商品               | 11,392,000  | 3,300,979   | -8,091,021 | -71.02  |     |
| 一般土地租金           | -           | 42,369      | 42,369     | -       |     |
| 未足額進用身障人員差額補助費   | 50,000      | -           | -50,000    | -100.00 |     |



安 置 基 金 管 理 會



# 國軍退除役官兵安置基金安置基金管理會 112年度附屬單位決算

## 目 次

|                                  |       |   |     |   |
|----------------------------------|-------|---|-----|---|
| 一、總說明.....                       | 第 67  | ~ | 74  | 頁 |
| 二、主要表                            |       |   |     |   |
| （一） 收支餘絀表.....                   | 第 75  | ~ | 76  | 頁 |
| （二） 餘絀撥補表.....                   | 第 77  |   |     | 頁 |
| （三） 現金流量表.....                   | 第 78  | ~ | 79  | 頁 |
| （四） 平衡表.....                     | 第 80  | ~ | 83  | 頁 |
| 三、附屬表                            |       |   |     |   |
| （一） 業務收入明細表.....                 | 第 85  |   |     | 頁 |
| （二） 業務外收入明細表.....                | 第 86  |   |     | 頁 |
| （三） 出租資產成本明細表.....               | 第 87  |   |     | 頁 |
| （四） 投融資業務成本明細表.....              | 第 88  |   |     | 頁 |
| （五） 管理及總務費用明細表.....              | 第 89  |   |     | 頁 |
| （六） 研究發展及訓練費用明細表.....            | 第 91  |   |     | 頁 |
| （七） 其他業務費用明細表.....               | 第 92  | ~ | 93  | 頁 |
| （八） 業務外費用明細表.....                | 第 94  | ~ | 95  | 頁 |
| （九） 資產折舊明細表.....                 | 第 96  | ~ | 97  | 頁 |
| （十） 資產變賣明細表.....                 | 第 98  | ~ | 99  | 頁 |
| （十一） 固定資產建設改良擴充明細表.....          | 第 100 | ~ | 101 | 頁 |
| （十二） 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 第 102 | ~ | 103 | 頁 |
| （十三） 主要營運項目執行績效摘要表.....          | 第 104 | ~ | 105 | 頁 |
| （十四） 基金數額增減明細表.....              | 第 107 |   |     | 頁 |
| （十五） 資金轉投資及其餘絀明細表.....           | 第 108 | ~ | 109 | 頁 |
| （十六） 無形資產明細表.....                | 第 110 |   |     | 頁 |
| （十七） 員工人數彙計表.....                | 第 111 |   |     | 頁 |
| （十八） 用人費用彙計表.....                | 第 112 | ~ | 115 | 頁 |
| （十九） 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 116 |   |     | 頁 |
| （二十） 各項費用彙計表.....                | 第 117 | ~ | 118 | 頁 |
| （二十一） 管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 119 |   |     | 頁 |



# 總 說 明



**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
**總說明**

中華民國 112 年度

**壹、業務計畫實施績效**

國軍退除役官兵安置基金係配合退除役官兵安置就業計畫之執行，旨在適切支援及有效運用，以達成各項業務計畫目標。本（112）年度施政計畫執行成果，擇要簡述如下：

**一、就業安置**

**(一)就學進修補助計畫：**

**1.補助參加大專校院進修 2,065 人次：**

鼓勵退除役官兵依其職涯規劃及個人就業需求參加大專校院推廣教育或進修學分班，核發「參加大專校院進修補助」2,065 人次，協助獲取就業相關知能。

**2.補助參加就業考試補習 664 人次：**

輔導退除役官兵參加國家考試及公營事業人員進用考試，以順利就業，其應考科目於考試前參加政府立案補習班之補習課程或購買教材、考試用書，於完成考試後申請進修補助，核發「參加就業考試進修補助」664 人次。

**3.就學補助獎勵 5,410 人次：**

鼓勵退除役官兵選讀大專以上科系，提高職場競爭力，促使適才適所就業，核發就學補助獎勵 5,410 人次。

**(二)職業訓練計畫：**

**1.職訓中心自辦訓練 1,609 人次：**

職訓中心提供優質自辦訓練課程與服務，辦理「機械修護、精密機械、物業管理、餐飲服務、資訊服務、創意設計、能源服務及觀光休閒」等 8 大職類課程，合計訓練 69 班，訓練 1,609 人次。

(1)日間養成訓練辦理 49 個班次，訓練 1,197 人次。

(2)夜間進修訓練辦理 6 個班次，訓練 103 人次。

(3)短期訓練辦理 14 個班次，訓練 309 人次。

**2.職訓中心委外訓練 942 人次：**

職訓中心委託專業機構辦理委外訓練，合計 36 個班次，訓練 942 人次。

**3.核發職業訓練補助 3,603 人次：**

依「國軍退除役官兵參加職業訓練補助辦法」辦理，補助 3,603 人次，鼓勵退除役官兵自行在地參訓，訓後順利就業，投入職場。

**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
**總說明**

中華民國 112 年度

- 4.產訓合作：依企業職缺技能養成需求辦理產訓合作，計培訓 106 人次，就業率 100%。
  - 5.辦理「轉業職前講習」12,963 人次：
    - (1)辦理「就業媒合活動」12,133 人次：

為協助退除役官兵瞭解就業市場趨勢，順利轉銜職場，安定生活，辦理「就業媒合活動」231 場次，合計 12,133 人次參加。
    - (2)辦理「創業諮詢輔導服務計畫」830 人次：

在創業輔導作為方面，針對有創業需求者，安排專業顧問，提供創業諮詢輔導，包括知能課程、風險評估、計畫書擬定等協助事項，諮詢輔導計 830 人次。
    - (3)辦理職業適性評量及職涯諮詢服務：

為協助退除役官兵瞭解個人優勢特質，辦理職業適性評量及職涯發展規劃諮詢，以為生涯規劃與就業選擇之參考，合計辦理職業適性評量 5,845 人次，職涯諮詢服務 2,406 人次，辦理職涯探索營 15 場 450 人。
  - 6.核發創業貸款利息補貼 39 人次：

依「國軍退除役官兵創業輔導及創業貸款利息補貼辦法」，提供創業貸款利息補貼 39 人次。
- (三)職業介紹計畫：
- 1.建構前推營區整合型就業服務：

配合募兵制推動，成立專案小組，主動進入國軍營區說明退輔制度，協助順利就業。辦理 36 場次，屆退官兵 4,083 人次參加。
  - 2.結合地區服務體系，開展就業服務工作網絡：

運用地區榮服處聯絡體系，瞭解及關懷榮民(眷)就業狀況，拓展當地企業人力需求，協助媒合就業，並辦理就業服務工作評比，支付 111 年度第 4 季及 112 年 1-3 季績優人員獎勵，合計獎勵 1,719 人次。
  - 3.簽署合作備忘錄：

為增加退除役官兵就業機會，計拜訪地區企業廠商 2,440 家，並協洽簽署「促進退除役官兵就業合作備忘錄」104 家，開拓就業管道。
  - 4.表揚進用退除役官兵績優廠商：

依「民營事業機構團體及私立學校協助退除役官兵就業獎勵辦法」規定，獎勵進用退除役官兵成效優良企業 41 家，計進用退除役官兵



**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
總說明  
 中華民國 112 年度

1,519 人。

**5.推介就業：**

為促進順利就業，於各縣市設置就業服務站，並結合地區服務體系，協力推動就業服務工作，合計推介 11,307 人次。

**6.試辦促進退除役官兵穩定就業方案：**

為協助無職場經驗官兵，培養技能專長，重返勞動市場，訂定「促進退除役官兵穩定就業方案」，提供「推介就業穩定津貼」及「訓後就業穩定津貼」等二種津貼，以激勵安心工作，奉行政院核定自 107 年 7 月 1 日起試辦，112 年新增核發津貼 6,623 人（穩定就業 3 個月以上）。本案試辦成效良好，在立法院各黨團委員支持下，已於 112 年 5 月 9 日立法院三讀通過輔導條例第 5 條之 1 修正案、112 年 5 月 24 日總統公布，將促進退除役官兵穩定就業津貼入法常態性辦理。

**7.辦理就業服務工作研習及實務法規訓練：**

為充實就業服務人員實務及增進退除役官兵就業能力，舉辦就業服務工作研習及實務法規訓練，各縣市榮服處、職訓中心等相關人員計 149 人參加。

**8.辦理就學、就業及職訓服務工作說明會：**

為加強與退除役官兵之聯繫輔導，瞭解學習狀況及就業後之工作情形，辦理「就學、就業及職訓服務工作說明會」20 場次，1,298 人次參與，透過交流互動將經驗傳承，並探討問題、研商對策，供本會制定政策之參考。

## **二、農業支援**

### **(一)有機農業**

以自行經營或委託經營方式於武陵、臺東、清境及彰化農場轄管土地辦理有機栽培，已通過有機驗證面積約 837 公頃(含彰化農場轉型期麻竹園 313 公頃)。

### **(二)行銷推廣**

- 1.印製所屬遊憩區主題月桌曆及採購農場特色農產禮品，以利宣傳行銷。
- 2.近年以生態保育、自然景觀、環境保護為規劃主軸，執行三高山農場觀光遊憩軟硬體改善工作，112 年完成福壽山農場國民賓館啟用、

# 國軍退除役官兵安置基金 安置基金管理會 總說明

中華民國 112 年度

清境農場青青草原公廁整修及武陵農場楓林木屋改善等工作，本會農場將持續辦理客房及露營區等遊憩環境優化工作，以提升農場旅宿遊憩等服務品質。

3.112 年配合交通部觀光署組團計畫，赴馬來西亞、新加坡及韓國等國家，參加觀光行銷推廣活動；參加台灣觀光協會辦理之「2023 台灣美食展」、「ITF 台北國際旅展」，行銷本會高山農場美景與農特產品；積極參與觀光署舉辦之「第 1 屆觀光亮點獎」，武陵及福壽山農場分別獲得最佳國旅潛力獎與最佳人氣獎，以提升農場資訊曝光度，吸引遊客到訪休憩。

4.延續空軍飛行員與機工長優惠及醫護專案活動，112 年度計 2,070 人次到農場旅遊；與國防部合作推出敬軍及崇軍專案，邀請國軍弟兄、楷模及其眷屬計 275 人次到農場休閒遊憩，以加強落實照顧榮民袍澤，宣揚與尊崇國軍楷模及同袍長期為保家護臺所付出貢獻，並慰勞醫護人員防疫期間的辛勞。

### (三)教育訓練

辦理農場永續發展經營管理研習，配合國家政策 2050 年淨零排放(Net Zero)環境永續目標，本年度由清境農場自主參與做為示範場域，由檢視農場營運活動中溫室氣體排放，發掘具有減量潛力的部分，據以推動減量作為。爰辦理教育訓練，參訓學員計 29 人，由清境農場進行業務經驗分享，並透過專業講師針對碳匯及碳權之講解說明，期使順利推行淨零排放作業。

### (四)被占用土地之處理

本會所屬農場機構經管被占用國有公用土地，經多年清查排占，截至 112 年 12 月底止，尚餘 18 筆土地，面積 9 餘公頃賡續處理。

## 貳、收支餘絀情形

### 一、業務收入

本年度業務收入決算數 17 億 8,799 萬 6,981 元，較預算數 17 億 5,618 萬 4,000 元，增加 3,181 萬 2,981 元，約 1.81%，分析如下：

(一)租金及權利金收入：決算數 7,665 萬 649 元，較預算數 3,997 萬 4,000 元，增加 3,667 萬 6,649 元，約 91.75%，主要係收取國產署撥付代處理本會林口區土地設定地上權之權利金及估列結束單位等房地出租收入較預期增加所致。

**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
**總說明**

中華民國 112 年度

- (二)投融資業務收入：決算數 17 億 1,105 萬 1,548 元，較預算數 17 億 1,560 萬 6,000 元，減少 455 萬 4,452 元，約 0.27%。
- (三)其他業務收入：決算數 29 萬 4,784 元，較預算數 60 萬 4,000 元，減少 30 萬 9,216 元，約 51.19%，主要係收取職訓中心自辦及委外訓練班學員自費訓練費較預期減少所致。

## 二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 10 億 2,401 萬 1,281 元，較預算數 8 億 9,755 萬 9,000 元，增加 1 億 2,645 萬 2,281 元，約 14.09%，分析如下：

- (一)出租資產成本：決算數 2,363 萬 6,168 元，較預算數 239 萬元，增加 2,124 萬 6,168 元，約 888.96%，主要係支付國產署代處理林口區土地設定地上權之作業費所致。
- (二)投融資業務成本：決算數 195 元，較預算數 36 萬 8,000 元，減少 36 萬 7,805 元，約 99.95%，主要係依權益法認列轉投資公司投資短絀較預期減少所致。
- (三)管理及總務費用：決算數 665 萬 9,231 元，較預算數 914 萬元，減少 248 萬 769 元，約 27.14%，主要係撙節支出。
- (四)研究發展及訓練費用：決算數 95 萬 7,005 元，較預算數 138 萬 9,000 元，減少 43 萬 1,995 元，約 31.10%，主要係會薦中高階主管企業管理暨會派董監事講習班及農場經營管理講習支用較預期減少所致。
- (五)其他業務費用：決算數 9 億 9,275 萬 8,682 元，較預算數 8 億 8,427 萬 2,000 元，增加 1 億 848 萬 6,682 元，約 12.27%，主要係促進退除役官兵穩定方案補助人次較預計增加所致。

## 三、業務外收入

本年度業務外收入決算數 2 億 6,244 萬 30 元，較預算數 1 億 8,082 萬 3,000 元，增加 8,161 萬 7,030 元，約 45.14%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 1,752 萬 7,816 元，較預算數 471 萬 9,000 元，增加 1,280 萬 8,816 元，約 271.43%，主要係定期存款利率調升致利息收入較預計增加。
- (二)其他業務外收入：決算數 2 億 4,491 萬 2,214 元，較預算數 1 億 7,610 萬 4,000 元，增加 6,880 萬 8,214 元，約 39.07%，分析如下：
- 1.財產交易賸餘：決算數 6 萬 9,406 元，較預算數增加如列數，主要

**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
總說明

中華民國 112 年度

係國產署代處理本會前榮工處高雄大寮區土地交易賸餘所致。

- 2.投資性不動產收入：決算數 1,409 萬 540 元，較預算數 1,323 萬 8,000 元，增加 85 萬 2,540 元，約 6.44%。
- 3.違規罰款收入：決算數 47 萬 703 元，較預算數 156 萬 6,000 元，減少 109 萬 5,297 元，約 69.94%，主要係職訓中心沒入學員退訓賠款及廠商違約賠款等較預期減少所致。
- 4.雜項收入：決算數 2 億 3,028 萬 1,565 元，較預算數 1 億 6,130 萬元，增加 6,898 萬 1,565 元，約 42.77%，主要係認列依會計師查核簽證調整 111 年度轉投資收入較預計增加所致。

#### 四、業務外費用

本年度業務外費用決算數 1 億 5,697 萬 7,391 元，較預算數 8,049 萬 8,000 元，增加 7,647 萬 9,391 元，約 95.01%，分析如下：

- (一)財務費用：決算數 1,945 萬 276 元，較預算數 1,558 萬 4,000 元，增加 386 萬 6,276 元，約 24.81%，主要係國華欣業公司清算完畢認列損失所致。
- (二)其他業務外費用：決算數 1 億 3,752 萬 7,115 元，較預算數 6,491 萬 4,000 元，增加 7,261 萬 3,115 元，約 111.86%，主要係採權益法之長期投資依轉投資公司 111 年度財簽年報調整認列損益所致。

#### 五、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 8 億 6,944 萬 8,339 元，較預算數 9 億 5,895 萬元，減少 8,950 萬 1,661 元，約 9.33%。

#### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 8 億 6,944 萬 8,339 元，連同以前年度未分配賸餘 35 億 106 萬 9,846 元及應國華欣業公司清算完結，其相關其他綜合餘絀轉入累積餘絀 33 萬 8,713 元，共有賸餘 43 億 7,085 萬 6,898 元，扣除本年度提存公積 12 億元及填補森保處組改累積短絀 524 萬 2,566 元，尚餘 31 億 6,561 萬 4,332 元，留待以後年度處理。

#### 肆、現金流量結果

- 一、本期現金及約當現金決算數淨增 5 億 437 萬 8,080 元，較預算數淨增 6,091 萬元，增加 4 億 4,346 萬 8,080 元，分述如下：

- (一)業務活動之淨現金流入 23 億 4,931 萬 3,498 元，包括：

**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
總說明  
 中華民國 112 年度

1. 本期賸餘8億6,944萬8,339元。
2. 利息股利之調整減少3,516萬9,149元，包括利息收入1,752萬7,816元，股利收入3,018萬5,750元及利息費用1,254萬4,417元。
3. 調整項目增加5億675萬3,131元，包括折舊、減損及折耗2,975萬7,018元，攤銷631萬4,955元，處理資產賸餘6萬9,406元，其他減少15億6,380萬7,943元，流動資產淨減5,885萬375元及流動負債淨增19億7,570萬8,132元。
4. 收取利息1,754萬7,560元，收取股利10億1,299萬2,850元及支付利息2,225萬9,233元。

(二) 投資活動之淨現金流入7億6,521萬661元，其中現金流入8億134萬3,992元，包括減少流動金融資產6億5,000萬元、投資及準備金1億5,125萬6,692元及其他資產8萬7,300元，現金流出3,613萬3,331元，包括增加短期墊款20萬162元、不動產、廠房及設備2,826萬1,617元、無形資產764萬1,784元及其他資產2萬9,768元。

(三) 籌資活動之淨現金流出26億1,014萬6,079元，其中現金流入7,012萬49元，係增加其他負債57萬2,810元及公積6,954萬7,239元，現金流出26億8,026萬6,128元，包括減少短期債務26億8,000萬元及其他負債26萬6,128元。

二、現金及約當現金之淨增5億437萬8,080元，係期末現金10億2,968萬5,063元，較期初現金5億2,530萬6,983元增加之數。

#### 伍、資產負債情況

- 一、資產總額計374億6,810萬6,255元，其中流動資產20億3,336萬4,731元，占5.43%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金177億2,395萬117元，占47.30%；不動產、廠房及設備9億3,430萬5,784元，占2.49%；投資性不動產82億4,709萬7,408元，占22.01%；無形資產1,109萬8,876元，占0.03%；其他資產85億1,828萬9,339元，占22.74%。
- 二、負債總額計22億8,848萬8,643元，占負債及淨值6.11%，其中流動負債22億6,775萬6,569元，占負債及淨值6.05%；其他負債2,073萬2,074元，占負債及淨值0.06%。
- 三、淨值總額計351億7,961萬7,612元，占負債及淨值93.89%；其中基金142億9,693萬7,752元，占負債及淨值38.16%；公積169億2,865

**國軍退除役官兵安置基金**  
**安置基金管理會**  
**總說明**  
中華民國 112 年度

萬 3,543 元，占負債及淨值 45.18%；累積賸餘 31 億 6,561 萬 4,332 元，占負債及淨值 8.45%；淨值其他項目 7 億 8,841 萬 1,985 元，占負債及淨值 2.10%。

**陸、重大事項說明**

- 一、榮民森林保育事業管理處配合組改，於 112 年 8 月 1 日移撥至農業部林業及自然保育署，管理會配合辦理投資收回及接管剩餘帳務。
- 二、轉投資事業國華欣業股份有限公司 112 年完成清算並分派清算賸餘財產，爰辦理收回投資 5,772 萬 1,978 元，經行政院 112 年 3 月 22 日院授輔事字第 1120016891 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。
- 三、轉投資事業達榮環保股份有限公司 112 年辦理現金減資，爰認列收回投資 5,025 萬 8,342 元，經行政院 112 年 6 月 30 日院授輔事字第 1120050957 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。
- 四、財政部國有財產署南區分署代處分本會原榮工處高雄市大寮區大寮段二小段 1511-40 地號土地，處分價款 8 萬 7,000 元，經行政院 112 年 7 月 7 日院授輔行字第 1120053364 號函同意先行辦理並補辦 113 年度預算。

# 主 要 表





國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**收支餘絀表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本 年 度 預 算 數   |        | 本 年 度 決 算 數   |        | 比 較 增 減     |          | 上 年 度 決 算 數   |        |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|----------|---------------|--------|
|           | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %        | 金 額           | %      |
| 業務收入      | 1,756,184,000 | 100.00 | 1,787,996,981 | 100.00 | 31,812,981  | 1.81     | 2,176,507,833 | 100.00 |
| 租金及權利金收入  | 39,974,000    | 2.28   | 76,650,649    | 4.29   | 36,676,649  | 91.75    | 41,570,145    | 1.91   |
| 土地租金收入    | 6,998,000     | 0.40   | 14,864,530    | 0.83   | 7,866,530   | 112.41   | 6,069,933     | 0.28   |
| 廠房租金收入    | 1,956,000     | 0.11   | 1,956,000     | 0.11   | -           | -        | 4,526,874     | 0.21   |
| 權利金收入     | 23,553,000    | 1.34   | 47,210,023    | 2.64   | 23,657,023  | 100.44   | 23,251,101    | 1.07   |
| 其他租金收入    | 7,467,000     | 0.43   | 12,620,096    | 0.71   | 5,153,096   | 69.01    | 7,722,237     | 0.35   |
| 投融資業務收入   | 1,715,606,000 | 97.69  | 1,711,051,548 | 95.70  | -4,554,452  | 0.27     | 2,134,610,847 | 98.08  |
| 投資業務收入    | 1,616,568,000 | 92.05  | 1,603,406,351 | 89.68  | -13,161,649 | 0.81     | 1,544,239,357 | 70.95  |
| 其他投融資業務收入 | 99,038,000    | 5.64   | 107,645,197   | 6.02   | 8,607,197   | 8.69     | 590,371,490   | 27.12  |
| 其他業務收入    | 604,000       | 0.03   | 294,784       | 0.02   | -309,216    | 51.19    | 326,841       | 0.02   |
| 雜項業務收入    | 604,000       | 0.03   | 294,784       | 0.02   | -309,216    | 51.19    | 326,841       | 0.02   |
| 業務成本與費用   | 897,559,000   | 51.11  | 1,024,011,281 | 57.27  | 126,452,281 | 14.09    | 957,595,319   | 44.00  |
| 出租資產成本    | 2,390,000     | 0.14   | 23,636,168    | 1.32   | 21,246,168  | 888.96   | 1,223,123     | 0.06   |
| 出租土地成本    | 1,698,000     | 0.10   | 20,806,246    | 1.16   | 19,108,246  | 1,125.34 | 394,393       | 0.02   |
| 其他出租成本    | 692,000       | 0.04   | 2,829,922     | 0.16   | 2,137,922   | 308.95   | 828,730       | 0.04   |
| 投融資業務成本   | 368,000       | 0.02   | 195           | -      | -367,805    | 99.95    | 46,935,532    | 2.16   |
| 投資業務成本    | 368,000       | 0.02   | 195           | -      | -367,805    | 99.95    | 46,935,532    | 2.16   |
| 管理及總務費用   | 9,140,000     | 0.52   | 6,659,231     | 0.37   | -2,480,769  | 27.14    | 7,782,865     | 0.36   |
| 管理費用及總務費用 | 9,140,000     | 0.52   | 6,659,231     | 0.37   | -2,480,769  | 27.14    | 7,782,865     | 0.36   |
| 研究發展及訓練費用 | 1,389,000     | 0.08   | 957,005       | 0.05   | -431,995    | 31.10    | 1,058,344     | 0.05   |
| 訓練費用      | 1,389,000     | 0.08   | 957,005       | 0.05   | -431,995    | 31.10    | 1,058,344     | 0.05   |
| 其他業務費用    | 884,272,000   | 50.35  | 992,758,682   | 55.52  | 108,486,682 | 12.27    | 900,595,455   | 41.38  |
| 雜項業務費用    | 884,272,000   | 50.35  | 992,758,682   | 55.52  | 108,486,682 | 12.27    | 900,595,455   | 41.38  |
| 業務賸餘（短絀）  | 858,625,000   | 48.89  | 763,985,700   | 42.73  | -94,639,300 | 11.02    | 1,218,912,514 | 56.00  |
| 業務外收入     | 180,823,000   | 10.30  | 262,440,030   | 14.68  | 81,617,030  | 45.14    | 213,616,027   | 9.81   |
| 財務收入      | 4,719,000     | 0.27   | 17,527,816    | 0.98   | 12,808,816  | 271.43   | 8,043,376     | 0.37   |
| 利息收入      | 4,719,000     | 0.27   | 17,527,816    | 0.98   | 12,808,816  | 271.43   | 8,043,376     | 0.37   |
| 其他業務外收入   | 176,104,000   | 10.03  | 244,912,214   | 13.70  | 68,808,214  | 39.07    | 205,572,651   | 9.45   |
| 財產交易賸餘    | -             | -      | 69,406        | -      | 69,406      | -        | -             | -      |
| 投資性不動產收入  | 13,238,000    | 0.75   | 14,090,540    | 0.79   | 852,540     | 6.44     | 13,238,040    | 0.61   |
| 違規罰款收入    | 1,566,000     | 0.09   | 470,703       | 0.03   | -1,095,297  | 69.94    | 387,790       | 0.02   |
| 雜項收入      | 161,300,000   | 9.18   | 230,281,565   | 12.88  | 68,981,565  | 42.77    | 191,946,821   | 8.82   |
| 業務外費用     | 80,498,000    | 4.58   | 156,977,391   | 8.78   | 76,479,391  | 95.01    | 165,290,719   | 7.59   |
| 財務費用      | 15,584,000    | 0.89   | 19,450,276    | 1.09   | 3,866,276   | 24.81    | 21,505,878    | 0.99   |
| 利息費用      | 15,584,000    | 0.89   | 12,544,417    | 0.70   | -3,039,583  | 19.50    | 21,505,878    | 0.99   |
| 投資短絀      | -             | -      | 6,905,859     | 0.39   | 6,905,859   | -        | -             | -      |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**收支餘絀表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本 年 度 預 算 數 |       | 本 年 度 決 算 數 |       | 比 較 增 減     |        | 上 年 度 決 算 數   |       |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|--------|---------------|-------|
|           | 金 額         | %     | 金 額         | %     | 金 額         | %      | 金 額           | %     |
| 其他業務外費用   | 64,914,000  | 3.70  | 137,527,115 | 7.69  | 72,613,115  | 111.86 | 143,784,841   | 6.61  |
| 財產交易短絀    | -           | -     | -           | -     | -           | -      | 10,103,058    | 0.46  |
| 投資性不動產費用  | 900,000     | 0.05  | 938,523     | 0.05  | 38,523      | 4.28   | 925,923       | 0.04  |
| 雜項費用      | 64,014,000  | 3.65  | 136,588,592 | 7.64  | 72,574,592  | 113.37 | 132,755,860   | 6.10  |
| 業務外賸餘（短絀） | 100,325,000 | 5.71  | 105,462,639 | 5.90  | 5,137,639   | 5.12   | 48,325,308    | 2.22  |
| 本期賸餘（短絀）  | 958,950,000 | 54.60 | 869,448,339 | 48.63 | -89,501,661 | 9.33   | 1,267,237,822 | 58.22 |

附註：

| 科 目                        | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減     | 上 年 度 決 算 數 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目 |             | -66,679,361 | -66,679,361 | 116,501,345 |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**餘絀撥補表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 本 年 度 預 算 數   |        | 本 年 度 決 算 數   |        | 比 較 增 減     |      | 上 年 度 決 算 數   |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|------|---------------|--------|
|         | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %    | 金 額           | %      |
| 賸餘之部    | 4,339,646,000 | 100.00 | 4,370,856,898 | 100.00 | 31,210,898  | 0.72 | 6,301,069,846 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 958,950,000   | 22.10  | 869,448,339   | 19.89  | -89,501,661 | 9.33 | 1,267,237,822 | 20.11  |
| 前期未分配賸餘 | 3,380,696,000 | 77.90  | 3,501,069,846 | 80.10  | 120,373,846 | 3.56 | 5,033,832,024 | 79.89  |
| 其他轉入數   | -             | -      | 338,713       | 0.01   | 338,713     | -    | -             | -      |
| 分配之部    | 1,200,000,000 | 27.65  | 1,205,242,566 | 27.57  | 5,242,566   | 0.44 | 2,800,000,000 | 44.44  |
| 填補累積短絀  | -             | -      | 5,242,566     | 0.12   | 5,242,566   | -    | -             | -      |
| 提存公積    | 1,200,000,000 | 27.65  | 1,200,000,000 | 27.45  | -           | -    | 2,800,000,000 | 44.44  |
| 未分配賸餘   | 3,139,646,000 | 72.35  | 3,165,614,332 | 72.43  | 25,968,332  | 0.83 | 3,501,069,846 | 55.56  |

註：

- 1.填補累積短絀係配合森保處組改辦理相關帳務。
- 2.其他轉入數係國華欣業公司清算，相關其他綜合餘絀轉入累積餘絀。

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**現金流量表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       |           |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
|                    |                |                | 金 額           | %         |
| 業務活動之現金流量          |                |                |               |           |
| 本期賸餘（短絀）           | 958,950,000    | 869,448,339    | -89,501,661   | 9.33      |
| 利息股利之調整            | 10,865,000     | -35,169,149    | -46,034,149   | 423.69    |
| 利息收入               | -4,719,000     | -17,527,816    | -12,808,816   | 271.43    |
| 股利收入               | -              | -30,185,750    | -30,185,750   | -         |
| 利息費用               | 15,584,000     | 12,544,417     | -3,039,583    | 19.50     |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）    | 969,815,000    | 834,279,190    | -135,535,810  | 13.98     |
| 調整項目               | -1,515,882,000 | 506,753,131    | 2,022,635,131 | 133.43    |
| 折舊、減損及折耗           | 35,199,000     | 29,757,018     | -5,441,982    | 15.46     |
| 攤銷                 | 9,071,000      | 6,314,955      | -2,756,045    | 30.38     |
| 處理資產短絀（賸餘）         | -              | -69,406        | -69,406       | -         |
| 其他                 | -1,556,200,000 | -1,563,807,943 | -7,607,943    | 0.49      |
| 流動資產淨減（淨增）         | -              | 58,850,375     | 58,850,375    | -         |
| 流動負債淨增（淨減）         | -3,952,000     | 1,975,708,132  | 1,979,660,132 | 50,092.61 |
| 未計利息股利之現金流入（流出）    | -546,067,000   | 1,341,032,321  | 1,887,099,321 | 345.58    |
| 收取利息               | 4,719,000      | 17,547,560     | 12,828,560    | 271.85    |
| 收取股利               | 750,000,000    | 1,012,992,850  | 262,992,850   | 35.07     |
| 支付利息               | -15,584,000    | -22,259,233    | -6,675,233    | 42.83     |
| 業務活動之淨現金流入（流出）     | 193,068,000    | 2,349,313,498  | 2,156,245,498 | 1,116.83  |
| 投資活動之現金流量          |                |                |               |           |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款     | -              | 650,000,000    | 650,000,000   | -         |
| 減少流動金融資產           | -              | 650,000,000    | 650,000,000   | -         |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -              | 151,256,692    | 151,256,692   | -         |
| 減少投資               | -              | 151,016,119    | 151,016,119   | -         |
| 減少準備金              | -              | 240,573        | 240,573       | -         |
| 減少無形資產及其他資產        | -              | 87,300         | 87,300        | -         |
| 減少其他資產             | -              | 87,300         | 87,300        | -         |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     | -              | -200,162       | -200,162      | -         |
| 增加短期墊款             | -              | -200,162       | -200,162      | -         |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -100,000,000   | -              | 100,000,000   | 100.00    |
| 增加投資               | -100,000,000   | -              | 100,000,000   | 100.00    |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -25,993,000    | -28,261,617    | -2,268,617    | 8.73      |
| 增加不動產、廠房及設備        | -25,993,000    | -28,261,617    | -2,268,617    | 8.73      |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**現金流量表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數        | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        |
|--------------------|--------------|----------------|----------------|--------|
|                    |              |                | 金 額            | %      |
| 增加無形資產及其他資產        | -6,165,000   | -7,671,552     | -1,506,552     | 24.44  |
| 增加無形資產             | -6,165,000   | -7,641,784     | -1,476,784     | 23.95  |
| 增加其他資產             | -            | -29,768        | -29,768        | -      |
| 投資活動之淨現金流入（流出）     | -132,158,000 | 765,210,661    | 897,368,661    | 679.01 |
| 籌資活動之現金流量          |              |                |                |        |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | -            | 572,810        | 572,810        | -      |
| 增加其他負債             | -            | 572,810        | 572,810        | -      |
| 增加基金、公積及填補短絀       | -            | 69,547,239     | 69,547,239     | -      |
| 增加公積               | -            | 69,547,239     | 69,547,239     | -      |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -            | -2,680,266,128 | -2,680,266,128 | -      |
| 減少短期債務             | -            | -2,680,000,000 | -2,680,000,000 | -      |
| 減少其他負債             | -            | -266,128       | -266,128       | -      |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）     | -            | -2,610,146,079 | -2,610,146,079 | -      |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）     | 60,910,000   | 504,378,080    | 443,468,080    | 728.07 |
| 期初現金及約當現金          | 721,646,000  | 525,306,983    | -196,339,017   | 27.21  |
| 期末現金及約當現金          | 782,556,000  | 1,029,685,063  | 247,129,063    | 31.58  |

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 代管資產與應付代管資產同額減少17,052,375元。
2. 房地移轉國有財產署待處分資產4,464,229元(土地4,406,688元、房屋及建築57,541元)。

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減      |          |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|----------|
|                  | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額          | %        |
| 資 產              | 37,468,106,255 | 100.00 | 37,323,318,112 | 100.00 | 144,788,143  | 0.39     |
| 流動資產             | 2,033,364,731  | 5.43   | 2,231,103,530  | 5.98   | -197,738,799 | 8.86     |
| 現金               | 1,029,685,063  | 2.75   | 525,306,983    | 1.41   | 504,378,080  | 96.02    |
| 銀行存款             | 1,029,685,063  | 2.75   | 525,306,983    | 1.41   | 504,378,080  | 96.02    |
| 流動金融資產           | 750,000,000    | 2.00   | 1,400,000,000  | 3.75   | -650,000,000 | 46.43    |
| 其他金融資產－流動        | 750,000,000    | 2.00   | 1,400,000,000  | 3.75   | -650,000,000 | 46.43    |
| 應收款項             | 242,450,054    | 0.65   | 300,945,818    | 0.81   | -58,495,764  | 19.44    |
| 應收帳款             | 511,900        | -      | 8,949,385      | 0.02   | -8,437,485   | 94.28    |
| 應收利息             | 465,428        | -      | 485,172        | -      | -19,744      | 4.07     |
| 其他應收款            | 241,472,726    | 0.64   | 291,511,261    | 0.78   | -50,038,535  | 17.17    |
| 預付款項             | 11,021,449     | 0.03   | 4,842,726      | 0.01   | 6,178,723    | 127.59   |
| 預付費用             | 4,994,569      | 0.01   | 509,944        | -      | 4,484,625    | 879.43   |
| 留抵稅額             | 5,885,860      | 0.02   | 4,332,782      | 0.01   | 1,553,078    | 35.84    |
| 其他預付款            | 141,020        | -      | -              | -      | 141,020      | -        |
| 短期貸墊款            | 208,165        | -      | 8,003          | -      | 200,162      | 2,501.09 |
| 短期墊款             | 208,165        | -      | 8,003          | -      | 200,162      | 2,501.09 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 17,723,950,117 | 47.30  | 17,364,211,296 | 46.52  | 359,738,821  | 2.07     |
| 採權益法之投資          | 14,544,478,312 | 38.82  | 14,184,504,598 | 38.00  | 359,973,714  | 2.54     |
| 採權益法之投資成本        | 12,974,576,496 | 34.63  | 13,146,155,929 | 35.22  | -171,579,433 | 1.31     |
| 採權益法之投資權益調整      | 1,569,901,816  | 4.19   | 1,038,348,669  | 2.78   | 531,553,147  | 51.19    |
| 非流動金融資產          | 760,033,941    | 2.03   | 760,033,941    | 2.04   | -            | -        |
| 以成本衡量之金融資產－非流動   | 760,033,941    | 2.03   | 760,033,941    | 2.04   | -            | -        |
| 其他長期投資           | 1,712,086,771  | 4.57   | 1,712,086,771  | 4.59   | -            | -        |
| 什項長期投資           | 1,712,086,771  | 4.57   | 1,712,086,771  | 4.59   | -            | -        |
| 長期應收款            | 707,351,093    | 1.89   | 707,351,093    | 1.90   | -            | -        |
| 長期應收款            | 707,351,093    | 1.89   | 707,351,093    | 1.90   | -            | -        |
| 準備金              | -              | -      | 234,893        | -      | -234,893     | 100.00   |
| 退休及離職準備金         | -              | -      | 234,893        | -      | -234,893     | 100.00   |
| 不動產、廠房及設備        | 934,305,784    | 2.49   | 940,265,414    | 2.52   | -5,959,630   | 0.63     |
| 土地               | 799,438,377    | 2.13   | 803,845,065    | 2.15   | -4,406,688   | 0.55     |
| 土地               | 799,438,377    | 2.13   | 803,845,065    | 2.15   | -4,406,688   | 0.55     |
| 土地改良物            | 1,250,698      | -      | 1,501,214      | -      | -250,516     | 16.69    |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減     |       |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|-------|
|              | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額         | %     |
| 土地改良物        | 65,535,821     | 0.17   | 65,535,821     | 0.18   | -           | -     |
| 累計折舊－土地改良物   | 64,285,123     | 0.17   | 64,034,607     | 0.17   | 250,516     | 0.39  |
| 房屋及建築        | 40,425,166     | 0.11   | 42,416,702     | 0.11   | -1,991,536  | 4.70  |
| 房屋及建築        | 151,824,924    | 0.41   | 157,902,818    | 0.42   | -6,077,894  | 3.85  |
| 累計折舊－房屋及建築   | 111,399,758    | 0.30   | 115,486,116    | 0.31   | -4,086,358  | 3.54  |
| 機械及設備        | 64,594,131     | 0.17   | 60,937,834     | 0.16   | 3,656,297   | 6.00  |
| 機械及設備        | 211,537,995    | 0.56   | 188,874,912    | 0.51   | 22,663,083  | 12.00 |
| 累計折舊－機械及設備   | 146,943,864    | 0.39   | 127,937,078    | 0.34   | 19,006,786  | 14.86 |
| 交通及運輸設備      | 13,275,494     | 0.04   | 14,050,608     | 0.04   | -775,114    | 5.52  |
| 交通及運輸設備      | 26,813,457     | 0.07   | 25,215,007     | 0.07   | 1,598,450   | 6.34  |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 13,537,963     | 0.04   | 11,164,399     | 0.03   | 2,373,564   | 21.26 |
| 什項設備         | 15,321,918     | 0.04   | 17,513,991     | 0.05   | -2,192,073  | 12.52 |
| 什項設備         | 66,391,952     | 0.18   | 62,391,868     | 0.17   | 4,000,084   | 6.41  |
| 累計折舊－什項設備    | 51,070,034     | 0.14   | 44,877,877     | 0.12   | 6,192,157   | 13.80 |
| 投資性不動產       | 8,247,097,408  | 22.01  | 8,247,097,408  | 22.10  | -           | -     |
| 投資性不動產       | 8,247,097,408  | 22.01  | 8,247,097,408  | 22.10  | -           | -     |
| 投資性不動產       | 8,247,097,408  | 22.01  | 8,247,097,408  | 22.10  | -           | -     |
| 無形資產         | 11,098,876     | 0.03   | 9,772,047      | 0.03   | 1,326,829   | 13.58 |
| 無形資產         | 11,098,876     | 0.03   | 9,772,047      | 0.03   | 1,326,829   | 13.58 |
| 電腦軟體         | 11,098,876     | 0.03   | 9,772,047      | 0.03   | 1,326,829   | 13.58 |
| 其他資產         | 8,518,289,339  | 22.74  | 8,530,868,417  | 22.86  | -12,579,078 | 0.15  |
| 什項資產         | 1,276,293      | -      | 18,298,900     | 0.05   | -17,022,607 | 93.03 |
| 存出保證金        | 10,000         | -      | -              | -      | 10,000      | -     |
| 催收款項         | 104,964,107    | 0.28   | 104,964,107    | 0.28   | -           | -     |
| 備抵呆帳－催收款項    | 104,904,107    | 0.28   | 104,904,107    | 0.28   | -           | -     |
| 暫付及待結轉帳項     | 19,768         | -      | -              | -      | 19,768      | -     |
| 代管資產         | 1,186,525      | -      | 18,238,900     | 0.05   | -17,052,375 | 93.49 |
| 待處理資產        | 8,517,013,046  | 22.74  | 8,512,569,517  | 22.81  | 4,443,529   | 0.05  |
| 委託處分資產       | 8,517,013,046  | 22.74  | 8,512,569,517  | 22.81  | 4,443,529   | 0.05  |
| 合 計          | 37,468,106,255 | 100.00 | 37,323,318,112 | 100.00 | 144,788,143 | 0.39  |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
平 衡 表  
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 本 年 度 決 算 數    |       | 上 年 度 決 算 數    |       | 比 較 增 減        |            |
|-----------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|------------|
|                       | 金 額            | %     | 金 額            | %     | 金 額            | %          |
| 負 債                   | 2,288,488,643  | 6.11  | 3,022,566,989  | 8.10  | -734,078,346   | 24.29      |
| 流動負債                  | 2,267,756,569  | 6.05  | 2,981,763,253  | 7.99  | -714,006,684   | 23.95      |
| 短期債務                  | -              | -     | 2,680,000,000  | 7.18  | -2,680,000,000 | 100.00     |
| 短期借款                  | -              | -     | 2,680,000,000  | 7.18  | -2,680,000,000 | 100.00     |
| 應付款項                  | 5,735,032      | 0.02  | 21,245,285     | 0.06  | -15,510,253    | 73.01      |
| 應付代收款                 | 591,070        | -     | 562,870        | -     | 28,200         | 5.01       |
| 應付費用                  | 5,143,962      | 0.01  | 10,967,599     | 0.03  | -5,823,637     | 53.10      |
| 應付利息                  | -              | -     | 9,714,816      | 0.03  | -9,714,816     | 100.00     |
| 預收款項                  | 2,262,021,537  | 6.04  | 280,517,968    | 0.75  | 1,981,503,569  | 706.37     |
| 預收收入                  | 2,253,344,278  | 6.01  | 271,842,526    | 0.73  | 1,981,501,752  | 728.92     |
| 其他預收款                 | 8,677,259      | 0.02  | 8,675,442      | 0.02  | 1,817          | 0.02       |
| 其他負債                  | 20,732,074     | 0.06  | 40,803,736     | 0.11  | -20,071,662    | 49.19      |
| 什項負債                  | 20,732,074     | 0.06  | 40,803,736     | 0.11  | -20,071,662    | 49.19      |
| 存入保證金                 | 18,539,493     | 0.05  | 17,966,683     | 0.05  | 572,810        | 3.19       |
| 應付保管款                 | 1,006,056      | -     | 1,006,056      | -     | -              | -          |
| 應付退休及離職金              | -              | -     | 3,325,969      | 0.01  | -3,325,969     | 100.00     |
| 暫收及待結轉帳項              | -              | -     | 266,128        | -     | -266,128       | 100.00     |
| 應付代管資產                | 1,186,525      | -     | 18,238,900     | 0.05  | -17,052,375    | 93.49      |
| 淨 值                   | 35,179,617,612 | 93.89 | 34,300,751,123 | 91.90 | 878,866,489    | 2.56       |
| 基金                    | 14,296,937,752 | 38.16 | 14,296,937,752 | 38.31 | -              | -          |
| 基金                    | 14,296,937,752 | 38.16 | 14,296,937,752 | 38.31 | -              | -          |
| 基金                    | 14,296,937,752 | 38.16 | 14,296,937,752 | 38.31 | -              | -          |
| 公積                    | 16,928,653,543 | 45.18 | 15,647,310,660 | 41.92 | 1,281,342,883  | 8.19       |
| 資本公積                  | 566,663,543    | 1.51  | 485,320,660    | 1.30  | 81,342,883     | 16.76      |
| 受贈公積                  | 81,402,161     | 0.22  | 59,278         | -     | 81,342,883     | 137,222.72 |
| 其他資本公積                | 485,261,382    | 1.30  | 485,261,382    | 1.30  | -              | -          |
| 特別公積                  | 16,361,990,000 | 43.67 | 15,161,990,000 | 40.62 | 1,200,000,000  | 7.91       |
| 特別公積                  | 16,361,990,000 | 43.67 | 15,161,990,000 | 40.62 | 1,200,000,000  | 7.91       |
| 累積餘絀                  | 3,165,614,332  | 8.45  | 3,501,069,846  | 9.38  | -335,455,514   | 9.58       |
| 累積賸餘                  | 3,165,614,332  | 8.45  | 3,501,069,846  | 9.38  | -335,455,514   | 9.58       |
| 累積賸餘                  | 3,165,614,332  | 8.45  | 3,501,069,846  | 9.38  | -335,455,514   | 9.58       |
| 淨值其他項目                | 788,411,985    | 2.10  | 855,432,865    | 2.29  | -67,020,880    | 7.83       |
| 累積其他綜合餘絀              | 788,411,985    | 2.10  | 855,432,865    | 2.29  | -67,020,880    | 7.83       |
| 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 | 630,017        | -     | 630,017        | -     | -              | -          |



國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
平 衡 表  
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目                                   | 本 年 度 決 算 數    |        | 上 年 度 決 算 數    |        | 比 較 增 減     |       |
|---------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|-------|
|                                       | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額         | %     |
| 未實現重估增值                               | 385,829,612    | 1.03   | 385,832,418    | 1.03   | -2,806      | -     |
| 透過其他綜合餘絀按公<br>允價值衡量之權益工具<br>投資未實現評價餘絀 | 130,416,288    | 0.35   | 130,755,001    | 0.35   | -338,713    | 0.26  |
| 其他綜合餘絀                                | 271,536,068    | 0.72   | 338,215,429    | 0.91   | -66,679,361 | 19.72 |
| 合 計                                   | 37,468,106,255 | 100.00 | 37,323,318,112 | 100.00 | 144,788,143 | 0.39  |

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數11,200,000元；上年度決算數11,200,000元。

本 頁 空 白

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**業務收入明細表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減     |        | 備 註                                      |
|-----------|---------------|---------------|-------------|--------|------------------------------------------|
|           |               |               | 金 額         | %      |                                          |
| 業務收入      | 1,756,184,000 | 1,787,996,981 | 31,812,981  | 1.81   |                                          |
| 租金及權利金收入  | 39,974,000    | 76,650,649    | 36,676,649  | 91.75  |                                          |
| 土地租金收入    | 6,998,000     | 14,864,530    | 7,866,530   | 112.41 | 主要係估列本會原榮印廠等及承接榮民公司林口新頭湖段之土地租金收入較預期增加所致。 |
| 廠房租金收入    | 1,956,000     | 1,956,000     | -           | -      |                                          |
| 權利金收入     | 23,553,000    | 47,210,023    | 23,657,023  | 100.44 | 主要係收取國產署撥付代處理本會林口區土地設定地上權之權利金所致。         |
| 其他租金收入    | 7,467,000     | 12,620,096    | 5,153,096   | 69.01  | 主要係估列本會前木材廠房地等出租收入較預期增加所致。               |
| 投融資業務收入   | 1,715,606,000 | 1,711,051,548 | -4,554,452  | 0.27   |                                          |
| 投資業務收入    | 1,616,568,000 | 1,603,406,351 | -13,161,649 | 0.81   |                                          |
| 其他投融資業務收入 | 99,038,000    | 107,645,197   | 8,607,197   | 8.69   |                                          |
| 其他業務收入    | 604,000       | 294,784       | -309,216    | 51.19  |                                          |
| 雜項業務收入    | 604,000       | 294,784       | -309,216    | 51.19  | 主要係收取職訓中心自辦訓練班學員自費訓練費較預計減少所致。            |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**業務外收入明細表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        | 備 註                                           |
|----------|-------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------------------|
|          |             |             | 金 額        | %      |                                               |
| 業務外收入    | 180,823,000 | 262,440,030 | 81,617,030 | 45.14  |                                               |
| 財務收入     | 4,719,000   | 17,527,816  | 12,808,816 | 271.43 |                                               |
| 利息收入     | 4,719,000   | 17,527,816  | 12,808,816 | 271.43 | 主要係定期存款利率調<br>升致利息收入較預計增<br>加。                |
| 其他業務外收入  | 176,104,000 | 244,912,214 | 68,808,214 | 39.07  |                                               |
| 財產交易賸餘   | -           | 69,406      | 69,406     | -      | 主要係國產署代處理本<br>會前榮工處高雄大寮區<br>土地交易賸餘所致。         |
| 投資性不動產收入 | 13,238,000  | 14,090,540  | 852,540    | 6.44   |                                               |
| 違規罰款收入   | 1,566,000   | 470,703     | -1,095,297 | 69.94  | 主要係職訓中心沒入學<br>員退訓賠款及廠商違約<br>賠款等較預期減少所致<br>。   |
| 雜項收入     | 161,300,000 | 230,281,565 | 68,981,565 | 42.77  | 主要係認列依會計師查<br>核簽證調整111年度轉<br>投資收入較預計增加所<br>致。 |

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數     | 決 算 數      | 比 較 增 減    |           | 備 註                               |
|-------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------------------------------|
|             |           |            | 金 額        | %         |                                   |
| 出租資產成本      | 2,390,000 | 23,636,168 | 21,246,168 | 888.96    |                                   |
| 出租土地成本      | 1,698,000 | 20,806,246 | 19,108,246 | 1,125.34  | 主要係支付國產署代處理本會林口區土地設定地上權之作業費所致。    |
| 服務費用        | 145,000   | 20,230,978 | 20,085,978 | 13,852.40 |                                   |
| 一般服務費       | 145,000   | 20,230,978 | 20,085,978 | 13,852.40 |                                   |
| 稅捐與規費（強制費）  | 1,553,000 | 575,268    | -977,732   | 62.96     |                                   |
| 土地稅         | 1,553,000 | 575,268    | -977,732   | 62.96     |                                   |
| 其他出租成本      | 692,000   | 2,829,922  | 2,137,922  | 308.95    | 主要係支付國產署代處理本會原木材廠房地之地價稅、房屋稅等費用所致。 |
| 服務費用        | 75,000    | 201,586    | 126,586    | 168.78    |                                   |
| 保險費         | -         | 24,848     | 24,848     | -         |                                   |
| 一般服務費       | 75,000    | 176,738    | 101,738    | 135.65    |                                   |
| 折舊、折耗及攤銷    | 49,000    | 39,382     | -9,618     | 19.63     |                                   |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 49,000    | 39,382     | -9,618     | 19.63     |                                   |
| 稅捐與規費（強制費）  | 568,000   | 2,588,954  | 2,020,954  | 355.80    |                                   |
| 土地稅         | -         | 1,321,732  | 1,321,732  | -         |                                   |
| 房屋稅         | 568,000   | 1,267,222  | 699,222    | 123.10    |                                   |

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數   | 決 算 數 | 比 較 增 減  |        | 備 註                               |
|------------|---------|-------|----------|--------|-----------------------------------|
|            |         |       | 金 額      | %      |                                   |
| 投融資業務成本    | 368,000 | 195   | -367,805 | 99.95  | 主要係依權益法認列轉投資公司112年度長期投資損失較預期減少所致。 |
| 投資業務成本     | 368,000 | 195   | -367,805 | 99.95  |                                   |
| 服務費用       | -       | 195   | 195      | -      |                                   |
| 一般服務費      | -       | 195   | 195      | -      |                                   |
| 短絀、賠償與保險給付 | 368,000 | -     | -368,000 | 100.00 |                                   |
| 各項短絀       | 368,000 | -     | -368,000 | 100.00 |                                   |



國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減    |       | 備 註                   |
|-------------|-----------|-----------|------------|-------|-----------------------|
|             |           |           | 金 額        | %     |                       |
| 管理及總務費用     | 9,140,000 | 6,659,231 | -2,480,769 | 27.14 | 主要係截至本月份各單位支用較預期減少所致。 |
| 管理費用及總務費用   | 9,140,000 | 6,659,231 | -2,480,769 | 27.14 |                       |
| 服務費用        | 6,721,000 | 4,360,778 | -2,360,222 | 35.12 |                       |
| 旅運費         | 1,994,000 | 1,083,258 | -910,742   | 45.67 |                       |
| 印刷裝訂及公告費    | 265,000   | 481,275   | 216,275    | 81.61 |                       |
| 保險費         | -         | 910       | 910        | -     |                       |
| 一般服務費       | 120,000   | 204,151   | 84,151     | 70.13 |                       |
| 專業服務費       | 3,599,000 | 1,878,248 | -1,720,752 | 47.81 |                       |
| 公關慰勞費       | 120,000   | 116,098   | -3,902     | 3.25  |                       |
| 推展費         | 623,000   | 596,838   | -26,162    | 4.20  |                       |
| 材料及用品費      | 74,000    | 28,851    | -45,149    | 61.01 |                       |
| 用品消耗        | 74,000    | 28,851    | -45,149    | 61.01 |                       |
| 租金與利息       | -         | 37,000    | 37,000     | -     |                       |
| 交通及運輸設備租金   | -         | 37,000    | 37,000     | -     |                       |
| 折舊、折耗及攤銷    | 2,345,000 | 2,232,602 | -112,398   | 4.79  |                       |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 518,000   | 436,337   | -81,663    | 15.77 |                       |
| 攤銷          | 1,827,000 | 1,796,265 | -30,735    | 1.68  |                       |

註：

- 1.國外旅費決算數645,427元，較預算數1,257,000元，減少611,573元，主要係撙節支出。
- 2.公共關係費決算數116,098元，較預算數120,000元，減少3,902元，主要係撙節支出。
- 3.推展費決算數596,838元，較預算數623,000元，減少26,162元，主要係撙節支出。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數     | 決 算 數   | 比 較 增 減  |        | 備 註                                                        |
|-----------|-----------|---------|----------|--------|------------------------------------------------------------|
|           |           |         | 金 額      | %      |                                                            |
| 研究發展及訓練費用 | 1,389,000 | 957,005 | -431,995 | 31.10  | 主要係會薦中高階主管<br>企業管理暨會派董監事<br>講習班及農場經營管理<br>講習支用較預期減少所<br>致。 |
| 訓練費用      | 1,389,000 | 957,005 | -431,995 | 31.10  |                                                            |
| 服務費用      | 1,026,000 | 739,022 | -286,978 | 27.97  |                                                            |
| 水電費       | -         | 16,753  | 16,753   | -      |                                                            |
| 旅運費       | 20,000    | 5,040   | -14,960  | 74.80  |                                                            |
| 印刷裝訂及公告費  | 20,000    | 32,712  | 12,712   | 63.56  |                                                            |
| 修理保養及保固費  | -         | 146,000 | 146,000  | -      |                                                            |
| 保險費       | -         | 7,569   | 7,569    | -      |                                                            |
| 一般服務費     | 626,000   | 416,750 | -209,250 | 33.43  |                                                            |
| 專業服務費     | 360,000   | 109,985 | -250,015 | 69.45  |                                                            |
| 推展費       | -         | 4,213   | 4,213    | -      |                                                            |
| 材料及用品費    | 318,000   | 158,183 | -159,817 | 50.26  |                                                            |
| 使用材料費     | 170,000   | 36,909  | -133,091 | 78.29  |                                                            |
| 用品消耗      | 148,000   | 121,274 | -26,726  | 18.06  |                                                            |
| 租金與利息     | 35,000    | 59,800  | 24,800   | 70.86  |                                                            |
| 地租及水租     | 10,000    | 3,000   | -7,000   | 70.00  |                                                            |
| 交通及運輸設備租金 | 25,000    | 30,000  | 5,000    | 20.00  |                                                            |
| 什項設備租金    | -         | 26,800  | 26,800   | -      |                                                            |
| 其他        | 10,000    | -       | -10,000  | 100.00 |                                                            |
| 其他費用      | 10,000    | -       | -10,000  | 100.00 |                                                            |

註：推展費決算數4,213元，較預算數增加如列數，主要係於管理研習課程推廣農場農特產品所致。

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        | 備 註                                   |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------------|
|                         |             |             | 金 額         | %      |                                       |
| 其他業務費用                  | 884,272,000 | 992,758,682 | 108,486,682 | 12.27  | 主要係促進退除役官兵<br>穩定就業方案等計畫經<br>費結報較預期增加。 |
| 雜項業務費用                  | 884,272,000 | 992,758,682 | 108,486,682 | 12.27  |                                       |
| 服務費用                    | 132,471,000 | 125,582,782 | -6,888,218  | 5.20   |                                       |
| 郵電費                     | 1,643,000   | 1,480,460   | -162,540    | 9.89   |                                       |
| 旅運費                     | 1,165,000   | 970,521     | -194,479    | 16.69  |                                       |
| 印刷裝訂及公告費                | 408,000     | 624,749     | 216,749     | 53.12  |                                       |
| 修理保養及保固費                | 1,250,000   | 1,250,300   | 300         | 0.02   |                                       |
| 保險費                     | -           | 50,889      | 50,889      | -      |                                       |
| 一般服務費                   | 89,584,000  | 86,024,613  | -3,559,387  | 3.97   |                                       |
| 專業服務費                   | 23,764,000  | 21,825,350  | -1,938,650  | 8.16   |                                       |
| 推展費                     | 14,657,000  | 13,355,900  | -1,301,100  | 8.88   |                                       |
| 材料及用品費                  | 15,415,000  | 18,139,971  | 2,724,971   | 17.68  |                                       |
| 使用材料費                   | 13,930,000  | 17,284,735  | 3,354,735   | 24.08  |                                       |
| 用品消耗                    | 1,485,000   | 855,236     | -629,764    | 42.41  |                                       |
| 租金與利息                   | 2,120,000   | 1,264,850   | -855,150    | 40.34  |                                       |
| 房租                      | 1,400,000   | 872,000     | -528,000    | 37.71  |                                       |
| 機器租金                    | 90,000      | 90,000      | -           | -      |                                       |
| 交通及運輸設備租金               | 630,000     | 292,850     | -337,150    | 53.52  |                                       |
| 什項設備租金                  | -           | 10,000      | 10,000      | -      |                                       |
| 折舊、折耗及攤銷                | 39,468,000  | 32,258,802  | -7,209,198  | 18.27  |                                       |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 32,224,000  | 27,740,112  | -4,483,888  | 13.91  |                                       |
| 攤銷                      | 7,244,000   | 4,518,690   | -2,725,310  | 37.62  |                                       |
| 稅捐與規費（強制費）              | 4,680,000   | 220         | -4,679,780  | 100.00 |                                       |
| 土地稅                     | 4,500,000   | -           | -4,500,000  | 100.00 |                                       |
| 房屋稅                     | 180,000     | -           | -180,000    | 100.00 |                                       |
| 規費                      | -           | 220         | 220         | -      |                                       |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 681,687,000 | 807,594,248 | 125,907,248 | 18.47  |                                       |
| 捐助、補助與獎助                | 671,810,000 | 799,258,517 | 127,448,517 | 18.97  |                                       |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 9,877,000   | 8,335,731   | -1,541,269  | 15.60  |                                       |

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 科 | 目    | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |      | 備註 |
|---|------|-----------|-----------|----------|------|----|
|   |      |           |           | 金額       | %    |    |
|   | 其他   | 8,431,000 | 7,917,809 | -513,191 | 6.09 |    |
|   | 其他費用 | 8,431,000 | 7,917,809 | -513,191 | 6.09 |    |

註：

1.一般服務費內含勞務承攬人力，預計進用72人（職訓業務8人及職介業務64人），實際進用72人（職訓業務8人及職介業務64人），相關費用預算數47,114,000元（職訓業務5,336,000元及職介業務41,778,000元），決算數47,218,394元（職訓業務5,950,394元及職介業務41,268,000元）。

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**業務外費用明細表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數      | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        | 備 註                                     |
|------------|------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------------|
|            |            |             | 金 額        | %      |                                         |
| 業務外費用      | 80,498,000 | 156,977,391 | 76,479,391 | 95.01  | 主要係提前償還債款，利息費用較預期減少所致。                  |
| 財務費用       | 15,584,000 | 19,450,276  | 3,866,276  | 24.81  |                                         |
| 利息費用       | 15,584,000 | 12,544,417  | -3,039,583 | 19.50  |                                         |
| 租金與利息      | 15,584,000 | 12,544,417  | -3,039,583 | 19.50  |                                         |
| 利息         | 15,584,000 | 12,544,417  | -3,039,583 | 19.50  |                                         |
| 投資短絀       | -          | 6,905,859   | 6,905,859  | -      | 主要係認列國華欣業公司清算完畢之損失所致。                   |
| 短絀、賠償與保險給付 | -          | 6,905,859   | 6,905,859  | -      |                                         |
| 各項短絀       | -          | 6,905,859   | 6,905,859  | -      |                                         |
| 其他業務外費用    | 64,914,000 | 137,527,115 | 72,613,115 | 111.86 | 主要係採權益法之長期股權投資，依轉投資公司111年度財簽年報調整認列損益所致。 |
| 投資性不動產費用   | 900,000    | 938,523     | 38,523     | 4.28   |                                         |
| 稅捐與規費（強制費） | 900,000    | 938,523     | 38,523     | 4.28   |                                         |
| 土地稅        | 900,000    | 925,023     | 25,023     | 2.78   |                                         |
| 規費         | -          | 13,500      | 13,500     | -      |                                         |
| 雜項費用       | 64,014,000 | 136,588,592 | 72,574,592 | 113.37 |                                         |
| 用人費用       | 45,705,000 | 40,320,591  | -5,384,409 | 11.78  |                                         |
| 獎金         | -          | 21,439      | 21,439     | -      |                                         |
| 退休及卹償金     | 45,705,000 | 40,299,152  | -5,405,848 | 11.83  |                                         |
| 服務費用       | 15,572,000 | 10,065,501  | -5,506,499 | 35.36  |                                         |
| 水電費        | 104,000    | 291,796     | 187,796    | 180.57 |                                         |
| 郵電費        | 6,000      | 3,796       | -2,204     | 36.73  |                                         |
| 旅運費        | 124,000    | 269,508     | 145,508    | 117.35 |                                         |
| 修理保養及保固費   | 1,881,000  | 602,694     | -1,278,306 | 67.96  |                                         |
| 保險費        | 24,000     | 20,442      | -3,558     | 14.83  |                                         |
| 一般服務費      | 10,359,000 | 6,330,574   | -4,028,426 | 38.89  |                                         |
| 專業服務費      | 3,074,000  | 2,546,691   | -527,309   | 17.15  |                                         |
| 材料及用品費     | 32,000     | 127,315     | 95,315     | 297.86 |                                         |
| 使用材料費      | 15,000     | 70,036      | 55,036     | 366.91 |                                         |
| 用品消耗       | 17,000     | 57,279      | 40,279     | 236.94 |                                         |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**業務外費用明細表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數     | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註 |
|-------------------------|-----------|------------|------------|--------|-----|
|                         |           |            | 金 額        | %      |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 2,408,000 | 1,541,187  | -866,813   | 36.00  |     |
| 不動產、廠房及設備               | 2,408,000 | 1,541,187  | -866,813   | 36.00  |     |
| 折舊                      |           |            |            |        |     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 297,000   | 27,300     | -269,700   | 90.81  |     |
| 土地稅                     | 1,000     | 1,767      | 767        | 76.70  |     |
| 房屋稅                     | 1,000     | -          | -1,000     | 100.00 |     |
| 消費與行為稅                  | 12,000    | -          | -12,000    | 100.00 |     |
| 規費                      | 283,000   | 25,533     | -257,467   | 90.98  |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | -         | 90,000     | 90,000     | -      |     |
| 捐助、補助與獎助                | -         | 90,000     | 90,000     | -      |     |
| 短絀、賠償與保險給付              | -         | 84,159,930 | 84,159,930 | -      |     |
| 各項短絀                    | -         | 66,631,335 | 66,631,335 | -      |     |
| 賠償給付                    | -         | 17,528,595 | 17,528,595 | -      |     |
| 其他                      | -         | 256,768    | 256,768    | -      |     |
| 其他費用                    | -         | 256,768    | 256,768    | -      |     |

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力，無預計進用人數（行政業務），無實際進用人數，計時計件人員酬金無預算數，決算數25,932元，係發放前北勞員工年終獎金。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力，預計進用7人（安全維護），實際進用6人，相關費用預算數10,359,000元（安全維護），決算數4,804,819元。

國軍退除役  
安置基  
**資產折**  
中華民國

| 項<br>目      | 不動產、       |             |                  |                                                          |
|-------------|------------|-------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|             | 土<br>改     | 地<br>良<br>物 | 房<br>及<br>建<br>築 | 機<br>械<br>及<br>設<br>備<br>交<br>通<br>及<br>運<br>輸<br>設<br>備 |
| 原值          | 65,535,821 |             | 157,902,818      | 188,874,912                                              |
| 減：以前年度已提折舊數 | 64,034,607 |             | 115,486,116      | 127,937,078                                              |
| 上年度期末帳面價值   | 1,501,214  |             | 42,416,702       | 60,937,834                                               |
| 加：本年度新增資產價值 | -          | -           | -                | 22,663,083                                               |
| 減：本年度減少資產價值 | -          | -           | 57,541           | -                                                        |
| 調整欄：增加      | -          | -           | -                | -                                                        |
| 調整欄：減少      | -          | -           | -                | -                                                        |
| 減：本年度提列折舊數  | 250,516    |             | 1,933,995        | 19,006,786                                               |
| 本年度期末帳面價值   | 1,250,698  |             | 40,425,166       | 64,594,131                                               |
| 本年度提列折舊數    | 250,516    |             | 1,933,995        | 19,006,786                                               |
| 出租資產成本      | 26,058     |             | 13,324           | -                                                        |
| 管理及總務費用     | -          | -           | -                | 436,337                                                  |
| 其他業務費用      | -          | -           | 709,014          | 18,465,377                                               |
| 其他業務外費用     | 224,458    |             | 1,211,657        | 105,072                                                  |
| 合計          | 250,516    |             | 1,933,995        | 19,006,786                                               |

註：

- 1.本年度減少資產價值，係本會原臺南市龍崎區番社段112地號等建物變更為非公用財產，房屋及建築原值
- 2.投資性不動產土地部分期初數8,247,097,408元，期末數8,247,097,408元。
- 3.其他資產：不含代管資產土地期初數18,238,900元，期末數1,186,525元。



官兵安置基金  
金管理會  
舊明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 廠房及設備      |        |        |        |        |        |        |        | 投<br>不 | 資<br>動        | 性<br>產 | 其<br>他 | 合<br>計        |
|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|--------|--------|---------------|
| 什<br>設     | 項<br>備 | 租<br>資 | 賃<br>產 | 租<br>權 | 益<br>改 | 賃<br>良 | 生<br>植 |        |               |        |        |               |
| 62,391,868 |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | 8,247,097,408 |        | -      | 8,747,017,834 |
| 44,877,877 |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 363,500,077   |
| 17,513,991 |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | 8,247,097,408 |        | -      | 8,383,517,757 |
| 4,000,084  |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 28,261,617    |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 57,541        |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | -             |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | -             |
| 6,192,157  |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 29,757,018    |
| 15,321,918 |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | 8,247,097,408 |        | -      | 8,381,964,815 |
| 6,192,157  |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 29,757,018    |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 39,382        |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 436,337       |
| 6,192,157  |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 27,740,112    |
| -          |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 1,541,187     |
| 6,192,157  |        | -      |        | -      |        | -      |        | -      | -             |        | -      | 29,757,018    |

6,077,894元，累計折舊6,020,353元。

| 科<br><br>目 | 決 |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|------------|---|---|--------|---|---|---|---|--------|---|--------|
|            | 帳 |   |        |   |   |   | 面 |        |   |        |
|            | 價 |   |        | 值 |   |   | 變 |        |   |        |
| 成          | 本 | 或 | 已      | 提 | 列 | 淨 | 額 | 總      | 收 | 入      |
| 重          | 估 | 價 | 值      | 折 | 舊 | 額 |   |        |   |        |
| 其他資產       |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
| 待處理資產      |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
| 委託處分資產     |   |   | 20,700 |   |   | - |   | 20,700 |   | 87,300 |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |
|            |   |   |        |   |   |   |   |        |   |        |



國軍退除役  
安置基  
固定資產建設  
中華民國

| 科<br><br>目         | 可      |        |             | 用      |            |        | 預           |             |                  |
|--------------------|--------|--------|-------------|--------|------------|--------|-------------|-------------|------------------|
|                    | 以<br>保 | 前<br>留 | 年<br>度<br>數 | 本<br>預 | 年<br>算     | 度<br>數 | 本<br>奉<br>辦 | 年<br>准<br>理 | 度<br>先<br>行<br>數 |
| 不動產、廠房及設備          |        |        |             |        |            |        |             |             |                  |
| 機械及設備              |        |        | 2,320,000   |        | 23,972,000 |        |             |             | -                |
| 機械及設備              |        |        | 2,320,000   |        | 23,972,000 |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備            |        |        | -           |        | -          |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備            |        |        | -           |        | -          |        |             |             | -                |
| 什項設備               |        |        | -           |        | 2,021,000  |        |             |             | -                |
| 什項設備               |        |        | -           |        | 2,021,000  |        |             |             | -                |
| 小                計 |        |        | 2,320,000   |        | 25,993,000 |        |             |             | -                |
| 合                計 |        |        | 2,320,000   |        | 25,993,000 |        |             |             | -                |

官兵安置基金  
金管理會  
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

| 算 數        |            | 決 算 數      | 比 較 數   | 本 年 度 保 留 數 |
|------------|------------|------------|---------|-------------|
| 調 整 數      | 合 計        |            |         |             |
| -3,584,934 | 22,707,066 | 22,663,083 | -43,983 | -           |
| -3,584,934 | 22,707,066 | 22,663,083 | -43,983 | -           |
| 1,598,450  | 1,598,450  | 1,598,450  | -       | -           |
| 1,598,450  | 1,598,450  | 1,598,450  | -       | -           |
| 1,986,484  | 4,007,484  | 4,000,084  | -7,400  | -           |
| 1,986,484  | 4,007,484  | 4,000,084  | -7,400  | -           |
| -          | 28,313,000 | 28,261,617 | -51,383 | -           |
| -          | 28,313,000 | 28,261,617 | -51,383 | -           |

國軍退除役

安置基

固定資產建設改良擴充計

中華民國

| 計 畫 名 稱   | 全 部 計 畫 |            |                   | 預 算              |                |                           |            |            |
|-----------|---------|------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------------|------------|------------|
|           | 金 額     | 目 標<br>能 量 | 進 度<br>起 訖<br>年 月 | 可 用 預 算 數        |                |                           |            |            |
|           |         |            |                   | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數      | 合 計        |
| 一般建築及設備計畫 | -       |            |                   | 2,320,000        | 25,993,000     | -                         | -          | 28,313,000 |
| 一次性項目     | -       |            |                   | 2,320,000        | 25,993,000     | -                         | -          | 28,313,000 |
| 機械及設備     | -       |            |                   | 2,320,000        | 23,972,000     | -                         | -3,584,934 | 22,707,066 |
| 機械及設備     | -       | -          |                   | 2,320,000        | 23,972,000     | -                         | -3,584,934 | 22,707,066 |
| 交通及運輸設備   | -       |            |                   | -                | -              | -                         | 1,598,450  | 1,598,450  |
| 交通及運輸設備   | -       | -          |                   | -                | -              | -                         | 1,598,450  | 1,598,450  |
| 什項設備      | -       |            |                   | -                | 2,021,000      | -                         | 1,986,484  | 4,007,484  |
| 什項設備      | -       | -          |                   | -                | 2,021,000      | -                         | 1,986,484  | 4,007,484  |
| 合 計       | -       |            |                   | 2,320,000        | 25,993,000     | -                         | -          | 28,313,000 |

官兵安置基金

金管理會

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

| 數              |                 |                | 決 算               |                                  |                        |                                            | 未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因 |
|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
|                | 截 至 本 年 度 累 計 數 |                | 本 年 度<br>本 金<br>額 | 本 年 度<br>金 額 占<br>可 用 預<br>算 數 % | 截 至 本 年 度<br>累 計 數 金 額 | 截 至 本 年 度<br>累 計 決 算 數<br>占 累 計 預 算<br>數 % |                       |
| 占 全 部<br>計 畫 % | 金 額             | 占 全 部<br>計 畫 % |                   |                                  |                        |                                            |                       |
| -              | 28,313,000      | -              | 28,261,617        | 99.82                            | 28,261,617             | 99.82                                      |                       |
| -              | 28,313,000      | -              | 28,261,617        | 99.82                            | 28,261,617             | 99.82                                      |                       |
| -              | 22,707,066      | -              | 22,663,083        | 99.81                            | 22,663,083             | 99.81                                      |                       |
| -              | 22,707,066      | -              | 22,663,083        | 99.81                            | 22,663,083             | 99.81                                      |                       |
| -              | 1,598,450       | -              | 1,598,450         | 100.00                           | 1,598,450              | 100.00                                     |                       |
| -              | 1,598,450       | -              | 1,598,450         | 100.00                           | 1,598,450              | 100.00                                     |                       |
| -              | 4,007,484       | -              | 4,000,084         | 99.82                            | 4,000,084              | 99.82                                      |                       |
| -              | 4,007,484       | -              | 4,000,084         | 99.82                            | 4,000,084              | 99.82                                      |                       |
| -              | 28,313,000      | -              | 28,261,617        | 99.82                            | 28,261,617             | 99.82                                      |                       |

國軍退除役  
安置基  
**主要營運項目**  
中華民國

| 項 目           | 數 量<br>單 位 | 預 算    |             | 決 算    |             |
|---------------|------------|--------|-------------|--------|-------------|
|               |            | 數 量    | 金 額         | 數 量    | 金 額         |
| 退除役官兵職業訓練與介紹  |            | -      | 831,619,000 | -      | 953,788,381 |
| 退除役官兵就學進修補助計畫 | 人次         | 7,978  | 184,091,000 | 8,139  | 177,452,953 |
| 退除役官兵職業訓練計畫   | 人次         | 16,332 | 200,944,000 | 19,156 | 180,963,115 |
| 退除役官兵職業介紹計畫   | 人次         | 14,726 | 446,584,000 | 19,228 | 595,372,313 |
| 合 計           |            |        | 831,619,000 |        | 953,788,381 |



官兵安置基金  
金管理會  
**執行績效摘要表**  
112年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比<br>數 | 較     |   | 增           |       | 備<br>註                     |
|--------|-------|---|-------------|-------|----------------------------|
|        | 量     | % | 金<br>額      | %     |                            |
| -      | -     | - | 122,169,381 | 14.69 | 主要係促進退除役官兵穩定方案補助人次較預計增加所致。 |
| 161    | 2.02  | - | -6,638,047  | 3.61  |                            |
| 2,824  | 17.29 | - | -19,980,885 | 9.94  |                            |
| 4,502  | 30.57 | - | 148,788,313 | 33.32 |                            |
|        |       |   |             |       |                            |
|        |       |   | 122,169,381 | 14.69 |                            |

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 項 目       | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|----------------|----------------|---------|-----|
| 期初基金數額    | 14,296,938,000 | 14,296,937,752 | -248    |     |
| 加：        | -              | -              | -       |     |
| 以前年度公積撥充  | -              | -              | -       |     |
| 賸餘撥充      | -              | -              | -       |     |
| 以代管國有財產撥充 | -              | -              | -       |     |
| 國庫增撥數     | -              | -              | -       |     |
| 其他        | -              | -              | -       |     |
| 減：        | -              | -              | -       |     |
| 填補短絀      | -              | -              | -       |     |
| 折減基金繳庫    | -              | -              | -       |     |
| 其他        | -              | -              | -       |     |
| 期末基金數額    | 14,296,938,000 | 14,296,937,752 | -248    |     |

國軍退除役官  
資金轉投資及  
中華民國112年

| 轉 投 資 事 業 名 稱 | 期 末 資 本 額      |               | 稅前盈虧          | 投 資 金          |             |              |              |
|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|--------------|--------------|
|               | 金額             | 股數            |               | 以前年度<br>投資額    | 本年度增減投資     |              |              |
|               |                |               |               |                | 預算數         | 決算數          | 比較增減         |
| 欣隆天然氣公司       | 699,000,000    | 69,900,000    | 94,260,181    | 79,800,000     |             |              |              |
| 欣湖天然氣公司       | 1,184,742,680  | 118,474,268   | 179,205,066   | 92,471,730     |             |              |              |
| 欣欣天然氣公司       | 1,805,374,530  | 180,537,453   | 386,670,152   | 142,890,010    |             |              |              |
| 欣泰石油氣公司       | 1,626,524,590  | 162,652,459   | 479,513,426   | 96,480,000     |             |              |              |
| 欣桃天然氣公司       | 1,828,449,170  | 182,844,917   | 717,690,335   | 119,263,280    |             |              |              |
| 欣中天然氣公司       | 1,803,073,160  | 180,307,316   | 527,612,757   | 153,850,160    |             |              |              |
| 欣林天然氣公司       | 1,386,578,170  | 138,657,817   | 300,174,635   | 107,202,360    |             |              |              |
| 欣彰天然氣公司       | 4,007,833,600  | 400,783,360   | 630,358,299   | 184,921,427    |             |              |              |
| 欣雲天然氣公司       | 790,345,320    | 79,034,532    | 198,108,052   | 86,400,000     |             |              |              |
| 欣嘉石油氣公司       | 377,294,630    | 37,729,463    | 70,433,282    | 117,000,000    |             |              |              |
| 欣南天然氣公司       | 1,846,337,400  | 184,633,740   | 157,066,120   | 98,838,180     |             |              |              |
| 大台南天然氣公司      | 1,199,999,900  | 119,999,990   | 221,353,907   | 86,400,000     |             |              |              |
| 欣高石油氣公司       | 1,203,693,030  | 120,369,303   | 205,775,291   | 196,073,062    |             |              |              |
| 欣雄天然氣公司       | 2,834,706,420  | 283,470,642   | 651,640,954   | 98,232,615     |             |              |              |
| 欣屏天然氣公司       | 436,893,730    | 43,689,373    | 104,910,467   | 80,400,000     |             |              |              |
| 欣欣客運公司        | 519,002,790    | 51,900,279    | 14,354,682    | 89,092,660     |             |              |              |
| 大南汽車公司        | 290,427,550    | 29,042,755    | 18,154,459    | 49,273,300     |             |              |              |
| 欣欣大眾公司        | 730,432,830    | 73,043,283    | 37,064,807    | 326,639,500    |             |              |              |
| 欣欣水泥公司        | 930,330,840    | 93,033,084    | 90,577,411    | 406,723,656    |             |              |              |
| 榮電公司          | 467,552,600    | 46,755,260    |               | 152,116,820    |             |              |              |
| 欣泉投資公司        | 759,276,250    | 75,927,625    | 52,596,407    | 181,258,360    |             |              |              |
| 國華欣業公司        |                |               |               | 121,321,091    |             | -121,321,091 | -121,321,091 |
| 遠榮氣體公司        | 335,100,000    | 33,510,000    | 89,846,472    | 119,472,000    |             |              |              |
| 泛亞建設公司        | 1,144,417,230  | 114,441,723   | 379,241,522   | 539,688,864    |             |              |              |
| 欣欣電子公司        | 36,000,000     | 3,600,000     |               | 8,812,800      |             |              |              |
| 榮民工程公司        | 8,610,601,270  | 861,060,127   |               | 9,311,017,371  |             |              |              |
| 達榮環保公司        | 300,000,000    | 30,000,000    | 191,893,262   | 100,516,683    |             | -50,258,342  | -50,258,342  |
| 遠東氣體公司        | 200,000,000    | 20,000,000    | 25,486,453    | 20,000,000     |             |              |              |
| 聯合大地工程顧問公司    | 60,000,000     | 6,000,000     | -3,514,382    | 8,439,308      |             |              |              |
| 高雄捷運公司        | 2,786,063,870  | 278,606,387   | -51,394,739   | 128,606,380    |             |              |              |
| 榮工工程公司        | 3,228,411,000  | 322,841,100   | 87,690,121    | 257,850,580    |             |              |              |
| 世正開發公司        | 3,509,054,930  | 350,905,493   | 450,919,989   | 276,045,556    |             |              |              |
| 歐欣環保公司        | 516,547,550    | 51,654,755    | -3,339,197    | 69,092,117     |             |              |              |
| 配合各公司增資       |                |               |               |                | 100,000,000 |              | -100,000,000 |
| 合 計           | 47,454,065,040 | 4,745,406,504 | 6,304,350,189 | 13,906,189,870 | 100,000,000 | -171,579,433 | -271,579,433 |

# 兵安置基金

## 其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

| 額              | 截至本年度<br>持股比例% | 現金股利或採權益法認列之投資餘紬 |               |              | 備 註                                                                                                                                                                                           |
|----------------|----------------|------------------|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                | 預算數              | 決算數           | 比較增減         |                                                                                                                                                                                               |
| 截至本年度<br>投資淨額  |                |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 79,800,000     | 42.00          | 30,716,000       | 28,560,677    | -2,155,323   | 1. 採權益法認列之投資餘紬係就持股20%以上之轉投資事業，依被投資公司112年度淨值(以截至112年11月之淨值推估)認列。                                                                                                                               |
| 92,471,730     | 32.95          | 52,753,000       | 44,757,328    | -7,995,672   |                                                                                                                                                                                               |
| 142,890,010    | 25.79          | 60,608,000       | 88,758,447    | 28,150,447   |                                                                                                                                                                                               |
| 96,480,000     | 24.62          | 88,632,000       | 100,323,977   | 11,691,977   | 2. 本基金轉投資民營事業計有欣隆天然氣公司等31家、國營事業計榮民工程公司1家。                                                                                                                                                     |
| 119,263,280    | 41.45          | 246,064,000      | 251,881,774   | 5,817,774    |                                                                                                                                                                                               |
| 153,850,160    | 40.06          | 173,195,000      | 152,280,766   | -20,914,234  |                                                                                                                                                                                               |
| 107,202,360    | 42.37          | 144,058,000      | 12,598,018    | -131,459,982 | 3. 榮電公司依企業會計準則第6號公報，評估該公司發生重大減損，本基金投資無法收回，前於101年度將調整前帳面價值1億2,726萬2,387元及以前年度認列其他股東權益項目減項5,481萬4,755元歸於零，該公司現正辦理清算作業中。                                                                         |
| 184,921,427    | 34.08          | 234,721,000      | 171,860,887   | -62,860,113  |                                                                                                                                                                                               |
| 86,400,000     | 28.80          | 44,677,000       | 51,925,744    | 7,248,744    |                                                                                                                                                                                               |
| 117,000,000    | 39.00          | 22,035,000       | 22,679,064    | 644,064      | 4. 國華欣業公司已於112年清算完結；欣欣電子公司及榮民工程公司因營運虧損難以改善已結束營業，辦理清算作業中。                                                                                                                                      |
| 98,838,180     | 26.07          | 42,047,000       | 29,004,908    | -13,042,092  |                                                                                                                                                                                               |
| 86,400,000     | 28.80          | 64,236,000       | 57,339,404    | -6,896,596   |                                                                                                                                                                                               |
| 196,073,062    | 21.26          | 42,799,000       | 35,563,137    | -7,235,863   | 5. 欣彰天然氣公司112年度稅前盈虧，須俟會計師查核後始提供，爰該金額暫依1-11月數字推估本年度。                                                                                                                                           |
| 98,232,615     | 23.56          | 113,252,000      | 114,270,560   | 1,018,560    |                                                                                                                                                                                               |
| 80,400,000     | 31.93          | 33,685,000       | 33,760,362    | 75,362       |                                                                                                                                                                                               |
| 89,092,660     | 49.07          | 2,454,000        | 5,329,180     | 2,875,180    | 6. 本年度營運虧損計有3家：<br>(1) 歐欣環保公司尚未正式營運，本會已報奉行政院同意撤資，考量歐欣公司有解散清算之擬議，將配合於公司清算後分配剩餘財產。<br>(2) 高雄捷運公司係受疫情影響，運量尚未恢復至疫情前及工業用電電費調漲等因素，致112年仍處於營運虧損情況。<br>(3) 聯合大地公司因太魯閣號事故於以前年度提列損失，屬未實現損失，爰於本年度補繳稅款所致。 |
| 49,273,300     | 25.58          | 1,151,000        | 3,101,536     | 1,950,536    |                                                                                                                                                                                               |
| 326,639,500    | 43.16          | 9,064,000        | 12,626,765    | 3,562,765    |                                                                                                                                                                                               |
| 406,723,656    | 40.04          | 4,965,000        | 35,574,448    | 30,609,448   |                                                                                                                                                                                               |
| 152,116,820    | 38.78          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 181,258,360    | 37.80          | 13,419,000       | 19,818,052    | 6,399,052    |                                                                                                                                                                                               |
| 119,472,000    | 39.82          | 27,043,000       | 31,492,584    | 4,449,584    |                                                                                                                                                                                               |
| 539,688,864    | 47.91          | 104,994,000      | 138,499,271   | 33,505,271   |                                                                                                                                                                                               |
| 8,812,800      | 24.48          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 9,311,017,371  | 59.28          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 50,258,341     | 33.40          | -368,000         | 61,875,037    | 62,243,037   |                                                                                                                                                                                               |
| 20,000,000     | 10.00          |                  | 5,896,480     | 5,896,480    |                                                                                                                                                                                               |
| 8,439,308      | 18.06          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 128,606,380    | 4.62           |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 257,850,580    | 9.32           |                  | 4,510,967     | 4,510,967    |                                                                                                                                                                                               |
| 276,045,556    | 6.06           |                  | 19,778,303    | 19,778,303   |                                                                                                                                                                                               |
| 69,092,117     | 19.36          |                  |               |              |                                                                                                                                                                                               |
| 13,734,610,437 |                | 1,556,200,000    | 1,534,067,676 | -22,132,324  |                                                                                                                                                                                               |

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：新臺幣元

| 科目及業務項目 | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |       | 備註                                            |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------------------------------------------|
|         |           |           | 金額        | %     |                                               |
| 無形資產    | 6,165,000 | 7,641,784 | 1,476,784 | 23.95 | 主要係購置作業基金會計資訊系統SQL資料庫軟體及職訓中心購置各式設計及影音媒體等教學軟體。 |
| 電腦軟體    | 6,165,000 | 7,641,784 | 1,476,784 | 23.95 |                                               |
| 購置電腦軟體  | 6,165,000 | 7,641,784 | 1,476,784 | 23.95 |                                               |



國軍退除役  
安置基  
**用人費用**  
中華民國

| 科<br>目  | 預 算 數  |        |        |    |    |
|---------|--------|--------|--------|----|----|
|         | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 |
| 業務總支出部分 | -      | -      | -      | -  | -  |
| 其他業務外費用 | -      | -      | -      | -  | -  |
| 合 計     | -      | -      | -      | -  | -  |

註：

- 1.進用契僱人力無預算數，決算數25,932元（行政業務）。
- 2.勞務承攬人力預算數57,473,000元（職訓業務5,336,000元、職介業務41,778,000元、安全維護10,359,000元），
- 3.表內獎金編列及發放情形-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，預算無編列數；發給



官兵安置基金  
金管理會  
**彙計表**  
112 年度

單位：新臺幣元

| 預          |     | 算   |     |            | 數      |            |
|------------|-----|-----|-----|------------|--------|------------|
| 退休及卹償金     | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計         | 兼任人員用費 | 總計         |
| 45,705,000 | -   | -   | -   | 45,705,000 | -      | 45,705,000 |
| 45,705,000 | -   | -   | -   | 45,705,000 | -      | 45,705,000 |
| 45,705,000 | -   | -   | -   | 45,705,000 | -      | 45,705,000 |

決算數52,023,213元（職訓業務5,950,394元、職介業務41,268,000元、安全維護4,804,819元）。  
1人，決算數21,439元。

| 科<br>目  | 決 算 數  |        |        |     |        |
|---------|--------|--------|--------|-----|--------|
|         | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津 貼 | 獎 金    |
| 業務總支出部分 | -      | -      | -      | -   | 21,439 |
| 其他業務外費用 | -      | -      | -      | -   | 21,439 |
| 合 計     | -      | -      | -      | -   | 21,439 |

官兵安置基金  
金管理會  
**彙計表**  
112 年度

單位：新臺幣元

| 決          |     | 算   |     |            |            | 數          |  |
|------------|-----|-----|-----|------------|------------|------------|--|
| 退休及卹償金     | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計         | 兼任人員<br>費用 | 總計         |  |
| 40,299,152 | -   | -   | -   | 40,320,591 | -          | 40,320,591 |  |
| 40,299,152 | -   | -   | -   | 40,320,591 | -          | 40,320,591 |  |
| 40,299,152 | -   | -   | -   | 40,320,591 | -          | 40,320,591 |  |

國軍退除役官兵安置基金  
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：新臺幣元

| 車 輛 類 型 | 預 算 數 |     | 決 算 數 |     | 比 較 增 減 |   |     |   | 備 註 |
|---------|-------|-----|-------|-----|---------|---|-----|---|-----|
|         | 輛 數   | 金 額 | 輛 數   | 金 額 | 輛 數     | % | 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，截至本年度終了，計有小客貨兩用車1輛，機車3輛。

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**各項費用彙計表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減     |           |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|                         |             |             | 金 額         | %         |
| 用人費用                    | 45,705,000  | 40,320,591  | -5,384,409  | 11.78     |
| 獎金                      | -           | 21,439      | 21,439      | -         |
| 退休及卹償金                  | 45,705,000  | 40,299,152  | -5,405,848  | 11.83     |
| 服務費用                    | 156,010,000 | 161,180,842 | 5,170,842   | 3.31      |
| 水電費                     | 104,000     | 308,549     | 204,549     | 196.68    |
| 郵電費                     | 1,649,000   | 1,484,256   | -164,744    | 9.99      |
| 旅運費                     | 3,303,000   | 2,328,327   | -974,673    | 29.51     |
| 印刷裝訂及公告費                | 693,000     | 1,138,736   | 445,736     | 64.32     |
| 修理保養及保固費                | 3,131,000   | 1,998,994   | -1,132,006  | 36.15     |
| 保險費                     | 24,000      | 104,658     | 80,658      | 336.08    |
| 一般服務費                   | 100,909,000 | 113,383,999 | 12,474,999  | 12.36     |
| 專業服務費                   | 30,797,000  | 26,360,274  | -4,436,726  | 14.41     |
| 公關慰勞費                   | 120,000     | 116,098     | -3,902      | 3.25      |
| 推展費                     | 15,280,000  | 13,956,951  | -1,323,049  | 8.66      |
| 材料及用品費                  | 15,839,000  | 18,454,320  | 2,615,320   | 16.51     |
| 使用材料費                   | 14,115,000  | 17,391,680  | 3,276,680   | 23.21     |
| 用品消耗                    | 1,724,000   | 1,062,640   | -661,360    | 38.36     |
| 租金與利息                   | 17,739,000  | 13,906,067  | -3,832,933  | 21.61     |
| 地租及水租                   | 10,000      | 3,000       | -7,000      | 70.00     |
| 房租                      | 1,400,000   | 872,000     | -528,000    | 37.71     |
| 機器租金                    | 90,000      | 90,000      | -           | -         |
| 交通及運輸設備租金               | 655,000     | 359,850     | -295,150    | 45.06     |
| 什項設備租金                  | -           | 36,800      | 36,800      | -         |
| 利息                      | 15,584,000  | 12,544,417  | -3,039,583  | 19.50     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 44,270,000  | 36,071,973  | -8,198,027  | 18.52     |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 35,199,000  | 29,757,018  | -5,441,982  | 15.46     |
| 攤銷                      | 9,071,000   | 6,314,955   | -2,756,045  | 30.38     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 7,998,000   | 4,130,265   | -3,867,735  | 48.36     |
| 土地稅                     | 6,954,000   | 2,823,790   | -4,130,210  | 59.39     |
| 房屋稅                     | 749,000     | 1,267,222   | 518,222     | 69.19     |
| 消費與行為稅                  | 12,000      | -           | -12,000     | 100.00    |
| 規費                      | 283,000     | 39,253      | -243,747    | 86.13     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 681,687,000 | 807,684,248 | 125,997,248 | 18.48     |
| 捐助、補助與獎助                | 671,810,000 | 799,348,517 | 127,538,517 | 18.98     |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 9,877,000   | 8,335,731   | -1,541,269  | 15.60     |
| 短絀、賠償與保險給付              | 368,000     | 91,065,789  | 90,697,789  | 24,646.14 |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**各項費用彙計表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 預 算 數       | 決 算 數         | 比 較 增 減     |           |
|------|-------------|---------------|-------------|-----------|
|      |             |               | 金 額         | %         |
| 各項短絀 | 368,000     | 73,537,194    | 73,169,194  | 19,882.93 |
| 賠償給付 | -           | 17,528,595    | 17,528,595  | -         |
| 其他   | 8,441,000   | 8,174,577     | -266,423    | 3.16      |
| 其他費用 | 8,441,000   | 8,174,577     | -266,423    | 3.16      |
| 小 計  | 978,057,000 | 1,180,988,672 | 202,931,672 | 20.75     |
| 合 計  | 978,057,000 | 1,180,988,672 | 202,931,672 | 20.75     |

國軍退除役官兵安置基金  
安置基金管理會  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |       | 備 註           |
|------------------|------------|------------|------------|-------|---------------|
|                  |            |            | 金 額        | %     |               |
| 管制性項目            | 16,657,000 | 14,718,476 | -1,938,524 | 11.64 |               |
| 國外旅費             | 1,257,000  | 645,427    | -611,573   | 48.65 |               |
| 公共關係費            | 120,000    | 116,098    | -3,902     | 3.25  |               |
| 推展費              | 15,280,000 | 13,956,951 | -1,323,049 | 8.66  |               |
| 統計所需項目           | 22,869,000 | 21,072,983 | -1,796,017 | 7.85  |               |
| 計時與計件人員酬金        | -          | 25,932     | 25,932     | -     | 係發放前北勞員工年終獎金。 |
| 專技人員酬金           | 350,000    | 5,000      | -345,000   | 98.57 |               |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 22,519,000 | 21,042,051 | -1,476,949 | 6.56  |               |

本 頁 空 白



榮民森林保育事業管理處



國軍退除役官兵安置基金榮民森林保育事業管理處  
112年度附屬單位決算  
(112年1月1日至112年7月31日)

目 次

|                                 |   |         |   |
|---------------------------------|---|---------|---|
| 一、總說明.....                      | 第 | 121~123 | 頁 |
| 二、主要表                           |   |         |   |
| (一)收支餘絀表.....                   | 第 | 125     | 頁 |
| (二)餘絀撥補表.....                   | 第 | 126     | 頁 |
| (三)現金流量表.....                   | 第 | 127~128 | 頁 |
| (四)平衡表.....                     | 第 | 129~131 | 頁 |
| 三、附屬表                           |   |         |   |
| (一)業務收入明細表.....                 | 第 | 133     | 頁 |
| (二)業務外收入明細表.....                | 第 | 134     | 頁 |
| (三)銷貨成本明細表.....                 | 第 | 135     | 頁 |
| (四)其他業務成本明細表.....               | 第 | 136     | 頁 |
| (五)管理及總務費用明細表.....              | 第 | 137~138 | 頁 |
| (六)其他業務費用明細表.....               | 第 | 139     | 頁 |
| (七)業務外費用明細表.....                | 第 | 141     | 頁 |
| (八)資產折舊明細表.....                 | 第 | 142~143 | 頁 |
| (九)資產報廢明細表.....                 | 第 | 145     | 頁 |
| (十)固定資產建設改良擴充明細表.....           | 第 | 146~147 | 頁 |
| (十一)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 第 | 148~149 | 頁 |
| (十二)主要營運項目執行績效摘要表.....          | 第 | 150~151 | 頁 |
| (十三)基金數額增減明細表.....              | 第 | 152     | 頁 |
| (十四)成本彙總表.....                  | 第 | 153     | 頁 |
| (十五)員工人數彙計表.....                | 第 | 155     | 頁 |
| (十六)用人費用彙計表.....                | 第 | 156~159 | 頁 |
| (十七)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 | 160     | 頁 |
| (十八)各項費用彙計表.....                | 第 | 161~162 | 頁 |
| (十九)管制性項目及統計所需項目比較表.....        | 第 | 163     | 頁 |



# 總 說 明



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
總說明

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 7 月 31 日)

**壹、業務計畫實施績效**

- 一、農產品供銷：本（112）年度猴頭菇產銷量 1,186 公斤，較預算數 1,640 公斤，減少 454 公斤，約 27.68%。銷貨收入 37 萬 3,595 元，較預算數 55 萬 8,000 元，減少 18 萬 4,405 元，約 33.05%，銷貨成本 14 萬 511 元，較預算數 35 萬 7,000 元，減少 21 萬 6,489 元，約 60.64%，主要係配合組改期程，於 7 月底結束產銷作業所致。
- 二、委外(託)經營類：明池及棲蘭森林遊樂區委營收入 3,201 萬 4,119 元，較預算數 6,379 萬 8,000 元，減少 3,178 萬 3,881 元，約 49.82%，成本 911 萬 1,103 元，較預算數 1,686 萬 5,000 元，減少 775 萬 3,897 元，約 45.98%，主要係配合組改期程執行至 7 月底所致。

**貳、收支餘絀情形**

**一、業務收入**

本年度業務收入決算數 3,416 萬 5,125 元，較預算數 6,890 萬 9,000 元，減少 3,474 萬 3,875 元，約 50.42%，分析如下：

- (一)銷貨收入：決算數 37 萬 3,595 元，較預算數 55 萬 8,000 元，減少 18 萬 4,405 元，約 33.05%，主要係配合組改期程，於 7 月底結束猴頭菇產銷作業所致。
- (二)租金及權利金收入：決算數 3,201 萬 4,119 元，較預算數 6,379 萬 8,000 元，減少 3,178 萬 3,881 元，約 49.82%，主要係配合組改期程執行至 7 月底所致。
- (三)其他業務收入：決算數 177 萬 7,411 元，較預算數 455 萬 3,000 元，減少 277 萬 5,589 元，約 60.96%，主要係配合組改期程，執行至 7 月底所致。

**二、業務成本與費用**

本年度業務成本與費用決算數 4,415 萬 5,931 元，較預算數 4,524 萬 1,000 元，減少 108 萬 5,069 元，約 2.40%，分析如下：

- (一)銷貨成本：決算數 14 萬 511 元，較預算數 35 萬 7,000 元，減少 21 萬 6,489 元，約 60.64%，主要係配合組改期程，於 7 月底結束猴頭菇產銷作業所致。
- (二)其他業務成本：決算數 911 萬 1,103 元，較預算數 1,686 萬 5,000 元，減少 775 萬 3,897 元，約 45.98%，主要係配合組改期程執行至 7 月底所致。

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
總說明

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 7 月 31 日)

(三)管理及總務費用：決算數 472 萬 6,933 元，較預算數 1,596 萬 6,000 元，減少 1,123 萬 9,067 元，約 70.39%，主要係撙節支出及配合組改期程執行至 7 月底所致。

(四)其他業務費用：決算數 3,017 萬 7,384 元，較預算數 1,205 萬 3,000 元，增加 1,812 萬 4,384 元，約 150.37%，主要係辦理林道邊坡崩塌暨路基坍方修復費用較預期增加所致。

### 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 368 萬 200 元，較預算數 461 萬 7,000 元，減少 93 萬 6,800 元，約 20.29%；業務外費用決算數 268 萬 8,270 元，較預算數增加如列數，分析如下：

(一)財務收入：決算數 93 萬 197 元，較預算數 422 萬 3,000 元，減少 329 萬 2,803 元，約 77.97%，主要係配合組改期程，將定期存款全數提前解約，致利息收入減少。

(二)其他業務外收入：決算數 275 萬 3 元，較預算數 39 萬 4,000 元，增加 235 萬 6,003 元，約 597.97%。主要係收回前木材加工廠退休人員勞保補償金較預期增加所致。

(三)其他業務外費用：決算數 268 萬 8,270 元，較預算數增加如列數，主要係退還力麗明池公司溢繳 111 年度營運權利金等所致。

### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度短絀決算數 899 萬 8,876 元，較預算數賸餘 2,828 萬 5,000 元，增加短絀 3,728 萬 3,876 元。

### 參、餘絀撥補實況

前期未分配賸餘 2,875 萬 6,310 元，扣除其他依法分配數 2,500 萬元，計有未分配賸餘 375 萬 6,310 元。本期短絀 899 萬 8,876 元，以未分配賸餘填補後，待填補之短絀為 524 萬 2,566 元。

### 肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨減 3,545 萬 8,679 元，較預算數淨增 1,725 萬 6,000 元，增加減少數 5,271 萬 4,679 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流出 507 萬 6,821 元，包括：

1.本期短絀 899 萬 8,876 元。

2.利息股利之調整減少 93 萬 197 元，係利息收入之數。



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
總說明

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 7 月 31 日)

3.調整項目增加 391 萬 8,095 元，包括折舊及折耗 995 萬 258 元，攤銷 3 萬 4,629 元，其他淨增 5 萬 9,574 元，流動資產淨增 1,388 萬 4,348 元及流動負債淨增 775 萬 7,982 元。

4.收取利息 93 萬 4,157 元。

(二)投資活動之淨現金流出 532 萬 9,940 元，其中現金流入 1 億 2,350 萬 8,036 元，包括減少投資 1 億 1,450 萬元，減少無形資產及其他資產 900 萬 8,036 元；現金流出 1 億 2,883 萬 7,976 元，包括增加不動產、廠房及設備 1,028 萬 1,799 元，增加其他資產 1 億 1,855 萬 6,177 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 2,505 萬 1,918 元，其中現金流入 559 萬 7,073 元，係增加其他負債之數；現金流出 3,064 萬 8,991 元，係其他依法分配款 2,500 萬元及減少其他負債 564 萬 8,991 元。

二、現金及約當現金之淨減 3,545 萬 8,679 元，係期末現金 0 元，較期初現金 3,545 萬 8,679 元減少之數。

#### 伍、資產負債情況

一、資產總額計 8 億 1,259 萬 4,531 元，其中流動資產 1,702 萬 7,243 元，占 2.10%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,984 萬 4,485 元，占 3.67%；不動產、廠房及設備 6 億 5,316 萬 1,858 元，占 80.38%；其他資產 1 億 1,256 萬 945 元，占 13.85%。

二、負債總額計 8,153 萬 8,287 元，占負債及淨值 10.03%，其中流動負債 4,867 萬 4,673 元，占負債及淨值 5.99%；其他負債 3,286 萬 3,614 元，占負債及淨值 4.04%。

三、淨值總額計 7 億 3,105 萬 6,244 元，占負債及淨值 89.97%，其中基金 3 億 9,813 萬 2,684 元，占負債及淨值 49.00%；公積 1 億 2,864 萬 1,894 元，占負債及淨值 15.83%；累積短絀 524 萬 2,566 元，占負債及淨值 -0.64%，淨值其他項目 2 億 952 萬 4,232 元，占負債及淨值 25.78%。

#### 六、重大事項說明

本處配合組改，於 112 年 8 月 1 日移撥至農業部林業及自然保育署，相關業務分別移交武陵農場及農業部辦理。本決算書係依決算法第 11 條規定，於基金結束日辦理決算編製作業。

本 頁 空 白

# 主 要 表



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度 預 算 數 |        | 本 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減     |          | 上 年 度 決 算 數 |        |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|----------|-------------|--------|
|            | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %        | 金 額         | %      |
| 業務收入       | 68,909,000  | 100.00 | 34,165,125  | 100.00 | -34,743,875 | 50.42    | 58,309,395  | 100.00 |
| 銷貨收入       | 558,000     | 0.81   | 373,595     | 1.09   | -184,405    | 33.05    | 359,162     | 0.62   |
| 農產品銷貨收入    | 558,000     | 0.81   | 373,595     | 1.09   | -184,405    | 33.05    | 359,162     | 0.62   |
| 租金及權利金收入   | 63,798,000  | 92.58  | 32,014,119  | 93.70  | -31,783,881 | 49.82    | 53,397,233  | 91.58  |
| 土地租金收入     | 104,000     | 0.15   | 60,900      | 0.18   | -43,100     | 41.44    | 104,400     | 0.18   |
| 權利金收入      | 63,694,000  | 92.43  | 31,953,219  | 93.53  | -31,740,781 | 49.83    | 53,292,833  | 91.40  |
| 其他業務收入     | 4,553,000   | 6.61   | 1,777,411   | 5.20   | -2,775,589  | 60.96    | 4,553,000   | 7.81   |
| 其他補助收入     | 4,553,000   | 6.61   | 1,777,411   | 5.20   | -2,775,589  | 60.96    | 4,553,000   | 7.81   |
| 業務成本與費用    | 45,241,000  | 65.65  | 44,155,931  | 129.24 | -1,085,069  | 2.40     | 44,911,741  | 77.02  |
| 銷貨成本       | 357,000     | 0.52   | 140,511     | 0.41   | -216,489    | 60.64    | 148,499     | 0.25   |
| 農產品銷貨成本    | 357,000     | 0.52   | 140,511     | 0.41   | -216,489    | 60.64    | 148,499     | 0.25   |
| 其他業務成本     | 16,865,000  | 24.47  | 9,111,103   | 26.67  | -7,753,897  | 45.98    | 15,349,592  | 26.32  |
| 雜項業務成本     | 16,865,000  | 24.47  | 9,111,103   | 26.67  | -7,753,897  | 45.98    | 15,349,592  | 26.32  |
| 管理及總務費用    | 15,966,000  | 23.17  | 4,726,933   | 13.84  | -11,239,067 | 70.39    | 11,025,182  | 18.91  |
| 管理費用及總務費用  | 15,966,000  | 23.17  | 4,726,933   | 13.84  | -11,239,067 | 70.39    | 11,025,182  | 18.91  |
| 其他業務費用     | 12,053,000  | 17.49  | 30,177,384  | 88.33  | 18,124,384  | 150.37   | 18,388,468  | 31.54  |
| 雜項業務費用     | 12,053,000  | 17.49  | 30,177,384  | 88.33  | 18,124,384  | 150.37   | 18,388,468  | 31.54  |
| 業務賸餘（短絀）   | 23,668,000  | 34.35  | -9,990,806  | 29.24  | -33,658,806 | 142.21   | 13,397,654  | 22.98  |
| 業務外收入      | 4,617,000   | 6.70   | 3,680,200   | 10.77  | -936,800    | 20.29    | 13,133,522  | 22.52  |
| 財務收入       | 4,223,000   | 6.13   | 930,197     | 2.72   | -3,292,803  | 77.97    | 4,062,164   | 6.97   |
| 利息收入       | 4,223,000   | 6.13   | 930,197     | 2.72   | -3,292,803  | 77.97    | 4,062,164   | 6.97   |
| 其他業務外收入    | 394,000     | 0.57   | 2,750,003   | 8.05   | 2,356,003   | 597.97   | 9,071,358   | 15.56  |
| 租賃收入       | 90,000      | 0.13   | 1,373,116   | 4.02   | 1,283,116   | 1,425.68 | 2,355,740   | 4.04   |
| 資產使用及權利金收入 | 12,000      | 0.02   | 11,520      | 0.03   | -480        | 4.00     | 25,320      | 0.04   |
| 違規罰款收入     | -           | -      | 19,989      | 0.06   | 19,989      | -        | 168,360     | 0.29   |
| 受贈收入       | 50,000      | 0.07   | 61,612      | 0.18   | 11,612      | 23.22    | 131,334     | 0.23   |
| 雜項收入       | 242,000     | 0.35   | 1,283,766   | 3.76   | 1,041,766   | 430.48   | 6,390,604   | 10.96  |
| 業務外費用      | -           | -      | 2,688,270   | 7.87   | 2,688,270   | -        | 4,143,054   | 7.11   |
| 其他業務外費用    | -           | -      | 2,688,270   | 7.87   | 2,688,270   | -        | 4,143,054   | 7.11   |
| 雜項費用       | -           | -      | 2,688,270   | 7.87   | 2,688,270   | -        | 4,143,054   | 7.11   |
| 業務外賸餘（短絀）  | 4,617,000   | 6.70   | 991,930     | 2.90   | -3,625,070  | 78.52    | 8,990,468   | 15.42  |
| 本期賸餘（短絀）   | 28,285,000  | 41.05  | -8,998,876  | 26.34  | -37,283,876 | 131.82   | 22,388,122  | 38.40  |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**餘絀撥補表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目     | 本 年 度 預 算 數 |        | 本 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減     |        | 上 年 度 決 算 數 |        |
|---------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|         | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %      |
| 賸餘之部    | 66,182,000  | 100.00 | 28,756,310  | 100.00 | -37,425,690 | 56.55  | 545,825,411 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 28,285,000  | 42.74  | -           | -      | -28,285,000 | 100.00 | 22,388,122  | 4.10   |
| 前期未分配賸餘 | 37,897,000  | 57.26  | 28,756,310  | 100.00 | -9,140,690  | 24.12  | 523,437,289 | 95.90  |
| 分配之部    | 23,754,000  | 35.89  | 25,000,000  | 86.94  | 1,246,000   | 5.25   | 517,069,101 | 94.73  |
| 其他依法分配數 | 23,754,000  | 35.89  | 25,000,000  | 86.94  | 1,246,000   | 5.25   | 517,069,101 | 94.73  |
| 未分配賸餘   | 42,428,000  | 64.11  | 3,756,310   | 13.06  | -38,671,690 | 91.15  | 28,756,310  | 5.27   |
| 短絀之部    | -           | -      | 8,998,876   | 100.00 | 8,998,876   | -      | -           | -      |
| 本期短絀    | -           | -      | 8,998,876   | 100.00 | 8,998,876   | -      | -           | -      |
| 填補之部    | -           | -      | 3,756,310   | 41.74  | 3,756,310   | -      | -           | -      |
| 撥用賸餘    | -           | -      | 3,756,310   | 41.74  | 3,756,310   | -      | -           | -      |
| 待填補之短絀  | -           | -      | 5,242,566   | 58.26  | 5,242,566   | -      | -           | -      |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

**現金流量表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                | 預 算 數       | 決 算 數        | 比 較 增 減      |        |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|--------|
|                    |             |              | 金 額          | %      |
| 業務活動之現金流量          |             |              |              |        |
| 本期賸餘（短絀）           | 28,285,000  | -8,998,876   | -37,283,876  | 131.82 |
| 利息股利之調整            | -4,223,000  | -930,197     | 3,292,803    | 77.97  |
| 利息收入               | -4,223,000  | -930,197     | 3,292,803    | 77.97  |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）    | 24,062,000  | -9,929,073   | -33,991,073  | 141.26 |
| 調整項目               | 18,163,000  | 3,918,095    | -14,244,905  | 78.43  |
| 折舊、減損及折耗           | 18,162,000  | 9,950,258    | -8,211,742   | 45.21  |
| 攤銷                 | 51,000      | 34,629       | -16,371      | 32.10  |
| 其他                 | -50,000     | 59,574       | 109,574      | 219.15 |
| 流動資產淨減（淨增）         | -           | -13,884,348  | -13,884,348  | -      |
| 流動負債淨增（淨減）         | -           | 7,757,982    | 7,757,982    | -      |
| 未計利息股利之現金流入（流出）    | 42,225,000  | -6,010,978   | -48,235,978  | 114.24 |
| 收取利息               | 4,223,000   | 934,157      | -3,288,843   | 77.88  |
| 業務活動之淨現金流入（流出）     | 46,448,000  | -5,076,821   | -51,524,821  | 110.93 |
| 投資活動之現金流量          |             |              |              |        |
| 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -           | 114,500,000  | 114,500,000  | -      |
| 減少投資               | -           | 114,500,000  | 114,500,000  | -      |
| 減少無形資產及其他資產        | -           | 9,008,036    | 9,008,036    | -      |
| 減少無形資產             | -           | 197,885      | 197,885      | -      |
| 減少其他資產             | -           | 8,810,151    | 8,810,151    | -      |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -5,438,000  | -10,281,799  | -4,843,799   | 89.07  |
| 增加不動產、廠房及設備        | -5,438,000  | -10,281,799  | -4,843,799   | 89.07  |
| 增加無形資產及其他資產        | -           | -118,556,177 | -118,556,177 | -      |
| 增加其他資產             | -           | -118,556,177 | -118,556,177 | -      |
| 投資活動之淨現金流入（流出）     | -5,438,000  | -5,329,940   | 108,060      | 1.99   |
| 籌資活動之現金流量          |             |              |              |        |
| 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 | -           | 5,597,073    | 5,597,073    | -      |
| 增加其他負債             | -           | 5,597,073    | 5,597,073    | -      |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -           | -5,648,991   | -5,648,991   | -      |
| 減少其他負債             | -           | -5,648,991   | -5,648,991   | -      |
| 賸餘分配款              | -23,754,000 | -25,000,000  | -1,246,000   | 5.25   |
| 其他依法分配款            | -23,754,000 | -25,000,000  | -1,246,000   | 5.25   |

中華民國112年1月1日至112年7月31日

[illegible]

1. 代管資產折舊提列轉入受贈公積6,839元。

2.動支退休及離職準備金28,782,403元，提撥休及離職準備金927,232元，退休準備金孳息951,207元。

3.以前年度預付工程及土地款轉入未完工程18,534,112元。

4.調減未實現重估增值76,572,836元，並同額調增受贈公積。



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

平 衡 表

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度 決 算 數 |        | 上 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減      |           |
|------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|-----------|
|                  | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額          | %         |
| 資 產              | 812,594,531 | 100.00 | 865,852,919 | 100.00 | -53,258,388  | 6.15      |
| 流動資產             | 17,027,243  | 2.10   | 38,726,720  | 4.47   | -21,699,477  | 56.03     |
| 現金               | -           | -      | 35,458,679  | 4.10   | -35,458,679  | 100.00    |
| 銀行存款             | -           | -      | 35,458,679  | 4.10   | -35,458,679  | 100.00    |
| 應收款項             | 15,474,165  | 1.90   | 2,735,960   | 0.32   | 12,738,205   | 465.58    |
| 應收帳款             | 12,988,165  | 1.60   | 20,000      | -      | 12,968,165   | 64,840.82 |
| 應收利息             | -           | -      | 3,960       | -      | -3,960       | 100.00    |
| 其他應收款            | 2,486,000   | 0.31   | 2,712,000   | 0.31   | -226,000     | 8.33      |
| 存 貨              | -           | -      | 32,307      | -      | -32,307      | 100.00    |
| 物料               | -           | -      | 32,307      | -      | -32,307      | 100.00    |
| 消耗性生物資產－流動       | -           | -      | 133,630     | 0.02   | -133,630     | 100.00    |
| 消耗性生物資產－流動       | -           | -      | 133,630     | 0.02   | -133,630     | 100.00    |
| 預付款項             | 1,553,078   | 0.19   | 366,144     | 0.04   | 1,186,934    | 324.17    |
| 留抵稅額             | 1,553,078   | 0.19   | 366,144     | 0.04   | 1,186,934    | 324.17    |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 29,844,485  | 3.67   | 171,248,449 | 19.78  | -141,403,964 | 82.57     |
| 非流動金融資產          | -           | -      | 114,500,000 | 13.22  | -114,500,000 | 100.00    |
| 其他金融資產－非流動       | -           | -      | 114,500,000 | 13.22  | -114,500,000 | 100.00    |
| 準備金              | 29,844,485  | 3.67   | 56,748,449  | 6.55   | -26,903,964  | 47.41     |
| 退休及離職準備金         | 29,844,485  | 3.67   | 56,748,449  | 6.55   | -26,903,964  | 47.41     |
| 不動產、廠房及設備        | 653,161,858 | 80.38  | 652,823,478 | 75.40  | 338,380      | 0.05      |
| 土地               | 215,924,540 | 26.57  | 215,924,540 | 24.94  | -            | -         |
| 土地               | 215,924,540 | 26.57  | 215,924,540 | 24.94  | -            | -         |
| 土地改良物            | 31,946,931  | 3.93   | 34,193,449  | 3.95   | -2,246,518   | 6.57      |
| 土地改良物            | 226,444,548 | 27.87  | 226,444,548 | 26.15  | -            | -         |
| 累計折舊－土地改良物       | 194,497,617 | 23.94  | 192,251,099 | 22.20  | 2,246,518    | 1.17      |
| 房屋及建築            | 213,090,387 | 26.22  | 220,264,401 | 25.44  | -7,174,014   | 3.26      |
| 房屋及建築            | 649,857,880 | 79.97  | 654,672,438 | 75.61  | -4,814,558   | 0.74      |
| 累計折舊－房屋及建築       | 436,767,493 | 53.75  | 434,408,037 | 50.17  | 2,359,456    | 0.54      |
| 機械及設備            | 2,077,218   | 0.26   | 2,093,787   | 0.24   | -16,569      | 0.79      |
| 機械及設備            | 59,618,250  | 7.34   | 59,497,589  | 6.87   | 120,661      | 0.20      |
| 累計折舊－機械及設備       | 57,541,032  | 7.08   | 57,403,802  | 6.63   | 137,230      | 0.24      |
| 交通及運輸設備          | 2,591,776   | 0.32   | 1,959,878   | 0.23   | 631,898      | 32.24     |
| 交通及運輸設備          | 12,118,028  | 1.49   | 11,875,345  | 1.37   | 242,683      | 2.04      |
| 累計折舊－交通及運輸       | 9,526,252   | 1.17   | 9,915,467   | 1.15   | -389,215     | 3.93      |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**平 衡 表**  
中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度 決 算 數 |        | 上 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減     |           |
|------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-----------|
|                  | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %         |
| 設備               |             |        |             |        |             |           |
| 什項設備             | 258,672     | 0.03   | 286,467     | 0.03   | -27,795     | 9.70      |
| 什項設備             | 18,003,412  | 2.22   | 17,987,026  | 2.08   | 16,386      | 0.09      |
| 累計折舊－什項設備        | 17,744,740  | 2.18   | 17,700,559  | 2.04   | 44,181      | 0.25      |
| 購建中固定資產          | 187,272,334 | 23.05  | 178,100,956 | 20.57  | 9,171,378   | 5.15      |
| 未完工程             | 130,635,555 | 16.08  | 112,101,443 | 12.95  | 18,534,112  | 16.53     |
| 預付工程及土地款         | 56,636,779  | 6.97   | 65,999,513  | 7.62   | -9,362,734  | 14.19     |
| 礦產資源             | -           | -      | -           | -      | -           | -         |
| 礦產資源             | -           | -      | -           | -      | -           | -         |
| 礦產資源             | -           | -      | 8,052,756   | 0.93   | -8,052,756  | 100.00    |
| 累計折耗－礦產資源        | -           | -      | 8,052,756   | 0.93   | -8,052,756  | 100.00    |
| 生物資產－非流動         | -           | -      | -           | -      | -           | -         |
| 消耗性生物資產－非流動      | -           | -      | -           | -      | -           | -         |
| 消耗性生物資產－非流動      | 53,563      | 0.01   | 53,563      | 0.01   | -           | -         |
| 累計折舊－消耗性生物資產－非流動 | 53,563      | 0.01   | 53,563      | 0.01   | -           | -         |
| 無形資產             | -           | -      | 232,514     | 0.03   | -232,514    | 100.00    |
| 無形資產             | -           | -      | 232,514     | 0.03   | -232,514    | 100.00    |
| 電腦軟體             | -           | -      | 232,514     | 0.03   | -232,514    | 100.00    |
| 其他資產             | 112,560,945 | 13.85  | 2,821,758   | 0.33   | 109,739,187 | 3,889.04  |
| 什項資產             | 110,554,784 | 13.61  | 815,597     | 0.09   | 109,739,187 | 13,455.07 |
| 存出保證金            | 1,000       | -      | 3,000       | -      | -2,000      | 66.67     |
| 暫付及待結轉帳項         | 109,921,342 | 13.53  | 173,316     | 0.02   | 109,748,026 | 63,322.50 |
| 代管資產             | 730,749     | 0.09   | 730,749     | 0.08   | -           | -         |
| 累計折舊－代管資產        | 98,307      | 0.01   | 91,468      | 0.01   | 6,839       | 7.48      |
| 待處理資產            | 2,006,161   | 0.25   | 2,006,161   | 0.23   | -           | -         |
| 委託處分資產           | 2,006,161   | 0.25   | 2,006,161   | 0.23   | -           | -         |
| 合 計              | 812,594,531 | 100.00 | 865,852,919 | 100.00 | -53,258,388 | 6.15      |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

平 衡 表

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 本 年 度 決 算 數 |        | 上 年 度 決 算 數 |        | 比 較 增 減     |           |
|----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-----------|
|          | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %         |
| 負 債      | 81,538,287  | 10.03  | 100,804,638 | 11.64  | -19,266,351 | 19.11     |
| 流動負債     | 48,674,673  | 5.99   | 40,916,691  | 4.73   | 7,757,982   | 18.96     |
| 應付款項     | 46,929      | 0.01   | 17,754,207  | 2.05   | -17,707,278 | 99.74     |
| 應付代收款    | 46,929      | 0.01   | 321,408     | 0.04   | -274,479    | 85.40     |
| 應付費用     | -           | -      | 363,698     | 0.04   | -363,698    | 100.00    |
| 其他應付款    | -           | -      | 17,069,101  | 1.97   | -17,069,101 | 100.00    |
| 預收款項     | 48,627,744  | 5.98   | 23,162,484  | 2.68   | 25,465,260  | 109.94    |
| 預收收入     | 48,627,744  | 5.98   | 23,162,484  | 2.68   | 25,465,260  | 109.94    |
| 其他負債     | 32,863,614  | 4.04   | 59,887,947  | 6.92   | -27,024,333 | 45.12     |
| 遞延負債     | 212,092     | 0.03   | 273,704     | 0.03   | -61,612     | 22.51     |
| 遞延收入     | 212,092     | 0.03   | 273,704     | 0.03   | -61,612     | 22.51     |
| 什項負債     | 32,651,522  | 4.02   | 59,614,243  | 6.89   | -26,962,721 | 45.23     |
| 存入保證金    | 1,867,180   | 0.23   | 2,224,173   | 0.26   | -356,993    | 16.05     |
| 應付退休及離職金 | 29,844,485  | 3.67   | 56,748,449  | 6.55   | -26,903,964 | 47.41     |
| 暫收及待結轉帳項 | 307,415     | 0.04   | 2,340       | -      | 305,075     | 13,037.39 |
| 應付代管資產   | 632,442     | 0.08   | 639,281     | 0.07   | -6,839      | 1.07      |
| 淨 值      | 731,056,244 | 89.97  | 765,048,281 | 88.36  | -33,992,037 | 4.44      |
| 基金       | 398,132,684 | 49.00  | 398,132,684 | 45.98  | -           | -         |
| 基金       | 398,132,684 | 49.00  | 398,132,684 | 45.98  | -           | -         |
| 基金       | 398,132,684 | 49.00  | 398,132,684 | 45.98  | -           | -         |
| 公積       | 128,641,894 | 15.83  | 52,062,219  | 6.01   | 76,579,675  | 147.09    |
| 資本公積     | 128,641,894 | 15.83  | 52,062,219  | 6.01   | 76,579,675  | 147.09    |
| 受贈公積     | 128,641,894 | 15.83  | 52,062,219  | 6.01   | 76,579,675  | 147.09    |
| 累積餘絀     | -5,242,566  | -0.64  | 28,756,310  | 3.32   | -33,998,876 | 118.23    |
| 累積賸餘     | -           | -      | 28,756,310  | 3.32   | -28,756,310 | 100.00    |
| 累積賸餘     | -           | -      | 28,756,310  | 3.32   | -28,756,310 | 100.00    |
| 累積短絀     | 5,242,566   | 0.64   | -           | -      | 5,242,566   | -         |
| 累積短絀     | 5,242,566   | 0.64   | -           | -      | 5,242,566   | -         |
| 淨值其他項目   | 209,524,232 | 25.78  | 286,097,068 | 33.04  | -76,572,836 | 26.76     |
| 累積其他綜合餘絀 | 209,524,232 | 25.78  | 286,097,068 | 33.04  | -76,572,836 | 26.76     |
| 未實現重估增值  | 209,524,232 | 25.78  | 286,097,068 | 33.04  | -76,572,836 | 26.76     |
| 合 計      | 812,594,531 | 100.00 | 865,852,919 | 100.00 | -53,258,388 | 6.15      |

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數30,200,000元；上年度決算數30,200,000元。

本 頁 空 白

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

業務收入明細表

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減     |       | 備 註                                |
|----------|------------|------------|-------------|-------|------------------------------------|
|          |            |            | 金 額         | %     |                                    |
| 業務收入     | 68,909,000 | 34,165,125 | -34,743,875 | 50.42 |                                    |
| 銷貨收入     | 558,000    | 373,595    | -184,405    | 33.05 |                                    |
| 農產品銷貨收入  | 558,000    | 373,595    | -184,405    | 33.05 | 主要係配合組改期程，<br>於7月底結束猴頭菇產<br>銷作業所致。 |
| 租金及權利金收入 | 63,798,000 | 32,014,119 | -31,783,881 | 49.82 |                                    |
| 土地租金收入   | 104,000    | 60,900     | -43,100     | 41.44 | 主要係配合組改期程執<br>行至7月底所致。             |
| 權利金收入    | 63,694,000 | 31,953,219 | -31,740,781 | 49.83 | 主要係配合組改期程執<br>行至7月底所致。             |
| 其他業務收入   | 4,553,000  | 1,777,411  | -2,775,589  | 60.96 |                                    |
| 其他補助收入   | 4,553,000  | 1,777,411  | -2,775,589  | 60.96 | 主要係配合組改期程執<br>行至7月底所致。             |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**業務外收入明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減    |          | 備 註                            |
|------------|-----------|-----------|------------|----------|--------------------------------|
|            |           |           | 金 額        | %        |                                |
| 業務外收入      | 4,617,000 | 3,680,200 | -936,800   | 20.29    |                                |
| 財務收入       | 4,223,000 | 930,197   | -3,292,803 | 77.97    |                                |
| 利息收入       | 4,223,000 | 930,197   | -3,292,803 | 77.97    | 主要係配合組改期程，將定期存款全數提前解約，致利息收入減少。 |
| 其他業務外收入    | 394,000   | 2,750,003 | 2,356,003  | 597.97   |                                |
| 租賃收入       | 90,000    | 1,373,116 | 1,283,116  | 1,425.68 | 主要係宜蘭縣政府租用土地做為臨時轉運站之收入。        |
| 資產使用及權利金收入 | 12,000    | 11,520    | -480       | 4.00     |                                |
| 違規罰款收入     | -         | 19,989    | 19,989     | -        | 廠商違約罰款。                        |
| 受贈收入       | 50,000    | 61,612    | 11,612     | 23.22    | 遞延收入隨受贈資產提列折舊轉列收益。             |
| 雜項收入       | 242,000   | 1,283,766 | 1,041,766  | 430.48   | 主要係收回前木材加工廠退休人員勞保補償金較預期增加所致。   |



國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**銷貨成本明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減  |       | 備 註                             |
|---------|---------|---------|----------|-------|---------------------------------|
|         |         |         | 金 額      | %     |                                 |
| 銷貨成本    | 357,000 | 140,511 | -216,489 | 60.64 | 主要係配合組改期程，<br>於7月底結束產銷作業<br>所致。 |
| 農產品銷貨成本 | 357,000 | 140,511 | -216,489 | 60.64 |                                 |
| 猴頭菇     | 357,000 | 140,511 | -216,489 | 60.64 |                                 |

註：一般服務費內含契僱人力，預計進用1人，實際無進用（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金預算數38,000元，無決算數。

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**其他業務成本明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數      | 決 算 數     | 比 較 增 減    |       | 備 註                |
|-------------|------------|-----------|------------|-------|--------------------|
|             |            |           | 金 額        | %     |                    |
| 其他業務成本      | 16,865,000 | 9,111,103 | -7,753,897 | 45.98 | 主要係配合組改期程執行至7月底所致。 |
| 雜項業務成本      | 16,865,000 | 9,111,103 | -7,753,897 | 45.98 |                    |
| 服務費用        | 1,430,000  | 535,228   | -894,772   | 62.57 |                    |
| 旅運費         | 100,000    | 76,216    | -23,784    | 23.78 |                    |
| 專業服務費       | 1,300,000  | 441,652   | -858,348   | 66.03 |                    |
| 公關慰勞費       | 30,000     | 17,360    | -12,640    | 42.13 |                    |
| 材料及用品費      | 100,000    | 33,752    | -66,248    | 66.25 |                    |
| 用品消耗        | 100,000    | 33,752    | -66,248    | 66.25 |                    |
| 租金與利息       | 60,000     | 22,666    | -37,334    | 62.22 |                    |
| 什項設備租金      | 60,000     | 22,666    | -37,334    | 62.22 |                    |
| 折舊、折耗及攤銷    | 15,275,000 | 8,519,457 | -6,755,543 | 44.23 |                    |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 15,275,000 | 8,519,457 | -6,755,543 | 44.23 |                    |

註：公共關係費決算數17,360元，較預算數30,000元，減少12,640元，主要係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**管理及總務費用明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數     | 比 較 增 減     |        | 備 註                     |
|-------------------------|------------|-----------|-------------|--------|-------------------------|
|                         |            |           | 金 額         | %      |                         |
| 管理及總務費用                 | 15,966,000 | 4,726,933 | -11,239,067 | 70.39  | 主要係撙節支出及配合組改期程執行至7月底所致。 |
| 管理費用及總務費用               | 15,966,000 | 4,726,933 | -11,239,067 | 70.39  |                         |
| 服務費用                    | 11,505,000 | 2,490,547 | -9,014,453  | 78.35  |                         |
| 水電費                     | 544,000    | 247,580   | -296,420    | 54.49  |                         |
| 郵電費                     | 644,000    | 177,750   | -466,250    | 72.40  |                         |
| 旅運費                     | 605,000    | 79,851    | -525,149    | 86.80  |                         |
| 印刷裝訂及公告費                | 123,000    | 22,342    | -100,658    | 81.84  |                         |
| 修理保養及保固費                | 1,171,000  | 203,424   | -967,576    | 82.63  |                         |
| 保險費                     | 147,000    | 53,824    | -93,176     | 63.39  |                         |
| 一般服務費                   | 7,003,000  | 1,127,068 | -5,875,932  | 83.91  |                         |
| 專業服務費                   | 1,030,000  | 522,049   | -507,951    | 49.32  |                         |
| 公關慰勞費                   | 70,000     | 56,659    | -13,341     | 19.06  |                         |
| 推展費                     | 168,000    | -         | -168,000    | 100.00 |                         |
| 材料及用品費                  | 890,000    | 357,893   | -532,107    | 59.79  |                         |
| 使用材料費                   | 270,000    | 202,785   | -67,215     | 24.89  |                         |
| 用品消耗                    | 620,000    | 155,108   | -464,892    | 74.98  |                         |
| 租金與利息                   | 58,000     | 112,666   | 54,666      | 94.25  |                         |
| 交通及運輸設備租金               | 4,000      | -         | -4,000      | 100.00 |                         |
| 什項設備租金                  | 54,000     | 112,666   | 58,666      | 108.64 |                         |
| 折舊、折耗及攤銷                | 2,938,000  | 1,465,430 | -1,472,570  | 50.12  |                         |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 2,875,000  | 1,423,962 | -1,451,038  | 50.47  |                         |
| 其他折舊性資產折舊               | 12,000     | 6,839     | -5,161      | 43.01  |                         |
| 攤銷                      | 51,000     | 34,629    | -16,371     | 32.10  |                         |
| 稅捐與規費（強制費）              | 565,000    | 295,397   | -269,603    | 47.72  |                         |
| 土地稅                     | 100,000    | -         | -100,000    | 100.00 |                         |
| 房屋稅                     | 100,000    | -         | -100,000    | 100.00 |                         |
| 消費與行為稅                  | 135,000    | 232,565   | 97,565      | 72.27  |                         |
| 規費                      | 230,000    | 62,832    | -167,168    | 72.68  |                         |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 10,000     | 5,000     | -5,000      | 50.00  |                         |
| 補貼（償）、獎勵、慰              | 10,000     | 5,000     | -5,000      | 50.00  |                         |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**管理及總務費用明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目  | 預<br>算<br>數 | 決<br>算<br>數 | 比較增減   |   | 備<br>註 |
|---------|-------------|-------------|--------|---|--------|
|         |             |             | 金<br>額 | % |        |
| 問與救助（濟） |             |             |        |   |        |

註：1.一般服務費內含契僱人力，預計進用1人，實際進用1人（行政業務），預算數100,000元，決算數113,463元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力，預計進用3人，實際進用3人（安全維護），預算數1,881,000元，決算數1,001,700元。

3.公共關係費決算數33,659元，較預算數47,000元，減少13,341元，主要係撙節支出。

4.員工慰勞費決算數23,000元，與預算數同。

5.推展費預算數168,000元，無決算數，主要係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**其他業務費用明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        | 備 註                          |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------|------------------------------|
|                         |            |            | 金 額        | %      |                              |
| 其他業務費用                  | 12,053,000 | 30,177,384 | 18,124,384 | 150.37 | 主要係辦理林道邊坡崩塌暨路基坍方修復費用較預期增加所致。 |
| 雜項業務費用                  | 12,053,000 | 30,177,384 | 18,124,384 | 150.37 |                              |
| 服務費用                    | 10,663,000 | 29,891,700 | 19,228,700 | 180.33 |                              |
| 水電費                     | 20,000     | 9,419      | -10,581    | 52.91  |                              |
| 郵電費                     | 40,000     | 522        | -39,478    | 98.70  |                              |
| 旅運費                     | 420,000    | 152,282    | -267,718   | 63.74  |                              |
| 印刷裝訂及公告費                | 90,000     | 19,390     | -70,610    | 78.46  |                              |
| 修理保養及保固費                | 993,000    | 173,387    | -819,613   | 82.54  |                              |
| 一般服務費                   | 5,440,000  | 27,825,814 | 22,385,814 | 411.50 |                              |
| 專業服務費                   | 3,570,000  | 1,626,886  | -1,943,114 | 54.43  |                              |
| 推展費                     | 90,000     | 84,000     | -6,000     | 6.67   |                              |
| 材料及用品費                  | 1,280,000  | 221,666    | -1,058,334 | 82.68  |                              |
| 使用材料費                   | 750,000    | 24,079     | -725,921   | 96.79  |                              |
| 用品消耗                    | 530,000    | 197,587    | -332,413   | 62.72  |                              |
| 租金與利息                   | 20,000     | -          | -20,000    | 100.00 |                              |
| 什項設備租金                  | 20,000     | -          | -20,000    | 100.00 |                              |
| 稅捐與規費（強制費）              | -          | 64,018     | 64,018     | -      |                              |
| 規費                      | -          | 64,018     | 64,018     | -      |                              |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 90,000     | -          | -90,000    | 100.00 |                              |
| 捐助、補助與獎助                | 90,000     | -          | -90,000    | 100.00 |                              |

註：1.一般服務費內含勞務承攬人力，預計進用34人，實際進用11人（環境維護及生態保育），預算數5,440,000元，決算數1,387,474元。

2.推展費決算數84,000元，較預算數90,000元，減少6,000元。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**業務外費用明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數 | 決 算 數     | 比 較 增 減   |   | 備 註                      |
|---------|-------|-----------|-----------|---|--------------------------|
|         |       |           | 金 額       | % |                          |
| 業務外費用   | -     | 2,688,270 | 2,688,270 | - | 主要係退還力麗明池公司溢繳111年度營運權利金。 |
| 其他業務外費用 | -     | 2,688,270 | 2,688,270 | - |                          |
| 雜項費用    | -     | 2,688,270 | 2,688,270 | - |                          |
| 其他      | -     | 2,688,270 | 2,688,270 | - |                          |
| 其他費用    | -     | 2,688,270 | 2,688,270 | - |                          |

國軍退除役

榮民森林保

資產折

中華民國112年1月

| 項 目         | 不動產、              |                           |            |            |
|-------------|-------------------|---------------------------|------------|------------|
|             | 土 地 房 屋 機 械 交 通 及 | 改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備 |            |            |
| 原 值         | 226,444,548       | 654,672,438               | 59,497,589 | 11,875,345 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 192,251,099       | 434,408,037               | 57,403,802 | 9,915,467  |
| 上年度期末帳面價值   | 34,193,449        | 220,264,401               | 2,093,787  | 1,959,878  |
| 加：本年度新增資產價值 | -                 | -                         | 250,352    | 843,683    |
| 減：本年度減少資產價值 | -                 | -                         | -          | -          |
| 調整欄：增加      | -                 | -                         | -          | -          |
| 調整欄：減少      | -                 | -                         | -          | -          |
| 減：本年度提列折舊數  | 2,246,518         | 7,174,014                 | 266,921    | 211,785    |
| 本年度期末帳面價值   | 31,946,931        | 213,090,387               | 2,077,218  | 2,591,776  |
| 本年度提列折舊數    | 2,246,518         | 7,174,014                 | 266,921    | 211,785    |
| 其他業務成本      | 1,494,932         | 6,976,533                 | 46,872     | -          |
| 管理及總務費用     | 751,586           | 197,481                   | 220,049    | 211,785    |
| 合 計         | 2,246,518         | 7,174,014                 | 266,921    | 211,785    |

註：

1.本年度減少資產價值，包括：

- (1)報廢無殘值房屋及建築，原值4,814,558元，累計折舊4,814,558元。
- (2)報廢無殘值機械及設備，原值129,691元，累計折舊129,691元。
- (3)報廢無殘值交通及運輸設備，原值601,000元，累計折舊601,000元。

2.其他包括：

- (1)代管資產期初原值130,049元，累計折舊91,468元；期末原值130,049元，累計折舊98,307元。(不含代管資產土
- (2)生物資產期初原值53,563元，累計折舊53,563元；期末原值53,563元，累計折舊53,563元。





本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**資產報廢明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科<br><br>目 | 決 算 數            |              |     |            |                           |         | 報 廢 損 失<br>預 算 數 | 比 較 增 減 |   |
|------------|------------------|--------------|-----|------------|---------------------------|---------|------------------|---------|---|
|            | 帳 面 價 值          |              |     | 殘 餘<br>價 值 | 未 實 現<br>重 估 增 值<br>減 少 數 | 報 廢 短 絀 |                  | 金 額     | % |
|            | 成 本 或<br>重 估 價 值 | 已 提<br>折 舊 額 | 淨 額 |            |                           |         |                  |         |   |
| 不動產、廠房及設備  | 5,545,249        | 5,545,249    | -   |            |                           | -       |                  |         |   |
| 房屋及建築      | 4,814,558        | 4,814,558    | -   |            |                           | -       |                  |         |   |
| 機械及設備      | 129,691          | 129,691      | -   |            |                           | -       |                  |         |   |
| 交通及運輸設備    | 601,000          | 601,000      | -   |            |                           | -       |                  |         |   |
| 合 計        | 5,545,249        | 5,545,249    | -   |            |                           | -       |                  |         |   |

註：1.報廢無殘值礦產資源原值8,052,756元，累計折耗8,052,756元。

2.報廢無形資產-電腦軟體197,885元。

國軍退除役  
榮民森林保  
**固定資產建設**  
中華民國112年1月

| 科<br>目    | 可      |        |             | 用      |           |        | 預           |             |                  |
|-----------|--------|--------|-------------|--------|-----------|--------|-------------|-------------|------------------|
|           | 以<br>保 | 前<br>留 | 年<br>度<br>數 | 本<br>預 | 年<br>算    | 度<br>數 | 本<br>奉<br>辦 | 年<br>准<br>理 | 度<br>先<br>行<br>數 |
| 不動產、廠房及設備 |        |        |             |        |           |        |             |             |                  |
| 土地        |        |        | 9,649,000   |        |           | -      |             |             | -                |
| 土地        |        |        | 9,649,000   |        |           | -      |             |             | -                |
| 購建中固定資產   |        |        | -           |        |           | -      |             |             | -                |
| 土地改良物     |        |        | -           |        | 3,500,000 |        |             |             | -                |
| 土地改良物     |        |        | -           |        | 3,500,000 |        |             |             | -                |
| 機械及設備     |        |        | -           |        | 298,000   |        |             |             | -                |
| 機械及設備     |        |        | -           |        | 298,000   |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備   |        |        | -           |        | 1,640,000 |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備   |        |        | -           |        | 1,640,000 |        |             |             | -                |
| 什項設備      |        |        | -           |        |           | -      |             |             | -                |
| 什項設備      |        |        | -           |        |           | -      |             |             | -                |
| 小計        |        |        | 9,649,000   |        | 5,438,000 |        |             |             | -                |
| 合  計      |        |        | 9,649,000   |        | 5,438,000 |        |             |             | -                |

註：購建中固定資產依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按1.5%~3%提列工程管理費90,000

官兵安置基金  
育事業管理處  
**改良擴充明細表**

1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 算 數     |            | 決 算 數      | 比 較 數      | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|------------|------------|------------|-------------|
| 調 整 數   | 合 計        |            |            |             |
| -       | 9,649,000  | 9,171,378  | -477,622   | -           |
| -       | 9,649,000  | -          | -9,649,000 | -           |
| -       | -          | 9,171,378  | 9,171,378  | -           |
| -17,000 | 3,483,000  | -          | -3,483,000 | -           |
| -17,000 | 3,483,000  | -          | -3,483,000 | -           |
| -       | 298,000    | 250,352    | -47,648    | -           |
| -       | 298,000    | 250,352    | -47,648    | -           |
| -       | 1,640,000  | 843,683    | -796,317   | -           |
| -       | 1,640,000  | 843,683    | -796,317   | -           |
| 17,000  | 17,000     | 16,386     | -614       | -           |
| 17,000  | 17,000     | 16,386     | -614       | -           |
| -       | 15,087,000 | 10,281,799 | -4,805,201 | -           |
| -       | 15,087,000 | 10,281,799 | -4,805,201 | -           |

元，決算數431,451元。

國軍退除役

榮民森林保

固定資產建設改良擴充計

中華民國112年1月

| 計畫名稱      | 全部計畫 |     |        | 預算        |           |            |         |            |
|-----------|------|-----|--------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|           | 金額   | 目標量 | 進度起訖年月 | 可用預算數     |           |            |         |            |
|           |      |     |        | 以前年度保留數   | 本年度預算     | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數     | 合計         |
| 一般建築及設備計畫 | -    |     |        | 9,649,000 | 5,438,000 | -          | -       | 15,087,000 |
| 一次性項目     | -    |     |        | 9,649,000 | 5,438,000 | -          | -       | 15,087,000 |
| 土地        | -    |     |        | 9,649,000 | -         | -          | -       | 9,649,000  |
| 土地        | -    | -   |        | 9,649,000 | -         | -          | -       | 9,649,000  |
| 購建中固定資產   | -    | -   |        | -         | -         | -          | -       | -          |
| 土地改良物     | -    |     |        | -         | 3,500,000 | -          | -17,000 | 3,483,000  |
| 土地改良物     | -    | -   |        | -         | 3,500,000 | -          | -17,000 | 3,483,000  |
| 機械及設備     | -    |     |        | -         | 298,000   | -          | -       | 298,000    |
| 機械及設備     | -    | -   |        | -         | 298,000   | -          | -       | 298,000    |
| 交通及運輸設備   | -    |     |        | -         | 1,640,000 | -          | -       | 1,640,000  |
| 交通及運輸設備   | -    | -   |        | -         | 1,640,000 | -          | -       | 1,640,000  |
| 什項設備      | -    |     |        | -         | -         | -          | 17,000  | 17,000     |
| 什項設備      | -    | -   |        | -         | -         | -          | 17,000  | 17,000     |
| 合  計      | -    |     |        | 9,649,000 | 5,438,000 | -          | -       | 15,087,000 |

官兵安置基金

育事業管理處

畫預算與實際進度比較表

1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 數              |                 |                | 算                 |                                  |                        |                                            | 未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因                                                            |
|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|                | 截 至 本 年 度 累 計 數 |                | 本 年 度<br>本 金<br>額 | 本 年 度<br>金 額 占<br>可 用 預<br>算 數 % | 截 至 本 年 度<br>累 計 數 金 額 | 截 至 本 年 度<br>累 計 決 算 數<br>占 累 計 預 算<br>數 % |                                                                                  |
| 占 全 部<br>計 畫 % | 金 額             | 占 全 部<br>計 畫 % |                   |                                  |                        |                                            |                                                                                  |
| -              | 15,087,000      | -              | 10,281,799        | 68.15                            | 10,281,799             | 68.15                                      | 配合組改時程，處區道路整修工程<br>停止辦理。<br><br>採購結餘款。<br><br>配合組改時程，處區及棲蘭山工作<br>區監視系統更新擴充案停止辦理。 |
| -              | 15,087,000      | -              | 10,281,799        | 68.15                            | 10,281,799             | 68.15                                      |                                                                                  |
| -              | 9,649,000       | -              | 9,171,378         | 95.05                            | 9,171,378              | 95.05                                      |                                                                                  |
| -              | 9,649,000       | -              | -                 | 0.00                             | -                      | 0.00                                       |                                                                                  |
| -              | -               | -              | 9,171,378         | 0.00                             | 9,171,378              | 0.00                                       |                                                                                  |
| -              | 3,483,000       | -              | -                 | 0.00                             | -                      | 0.00                                       |                                                                                  |
| -              | 3,483,000       | -              | -                 | 0.00                             | -                      | 0.00                                       |                                                                                  |
| -              | 298,000         | -              | 250,352           | 84.01                            | 250,352                | 84.01                                      |                                                                                  |
| -              | 298,000         | -              | 250,352           | 84.01                            | 250,352                | 84.01                                      |                                                                                  |
| -              | 1,640,000       | -              | 843,683           | 51.44                            | 843,683                | 51.44                                      |                                                                                  |
| -              | 1,640,000       | -              | 843,683           | 51.44                            | 843,683                | 51.44                                      |                                                                                  |
| -              | 17,000          | -              | 16,386            | 96.39                            | 16,386                 | 96.39                                      |                                                                                  |
| -              | 17,000          | -              | 16,386            | 96.39                            | 16,386                 | 96.39                                      |                                                                                  |
| -              | 15,087,000      | -              | 10,281,799        | 68.15                            | 10,281,799             | 68.15                                      |                                                                                  |

國軍退除役

榮民森林保

**主要營運項目**

中華民國112年1月

| 項 目          | 數 量<br>單 位 | 預 算   |            | 決 算   |           |
|--------------|------------|-------|------------|-------|-----------|
|              |            | 數 量   | 金 額        | 數 量   | 金 額       |
| 提供農業產品       |            | -     | 357,000    | -     | 140,511   |
| 農林漁牧產品供銷     |            | -     | 357,000    | -     | 140,511   |
| 猴頭菇          | 公斤         | 1,640 | 357,000    | 1,186 | 140,511   |
| 勞務及委外(託)經營計畫 |            | -     | 16,865,000 | -     | 9,111,103 |
| 委外(託)經營類     |            | -     | 16,865,000 | -     | 9,111,103 |
| 委外經營(促參)     |            | -     | 16,865,000 | -     | 9,111,103 |
| 合 計          |            |       | 17,222,000 |       | 9,251,614 |





國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**基金數額增減明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目       | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|-------------|-------------|---------|-----|
| 期初基金數額    | 398,133,000 | 398,132,684 | -316    |     |
| 加：        | -           | -           | -       |     |
| 以前年度公積撥充  | -           | -           | -       |     |
| 賸餘撥充      | -           | -           | -       |     |
| 以代管國有財產撥充 | -           | -           | -       |     |
| 國庫增撥數     | -           | -           | -       |     |
| 其他        | -           | -           | -       |     |
| 減：        | -           | -           | -       |     |
| 填補短絀      | -           | -           | -       |     |
| 折減基金繳庫    | -           | -           | -       |     |
| 其他        | -           | -           | -       |     |
| 期末基金數額    | 398,133,000 | 398,132,684 | -316    |     |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**成本彙總表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 項 目           | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減  |        | 備 註   |
|---------------|---------|---------|----------|--------|-------|
|               |         |         | 金 額      | %      |       |
| 直接材料          | 264,000 | 147,351 | -116,649 | 44.19  |       |
| 直接人工          | 38,000  | -       | -38,000  | 100.00 |       |
| 製造費用          | 55,000  | -       | -55,000  | 100.00 |       |
| 製造成本          | 357,000 | 147,351 | -209,649 | 58.73  |       |
| 加：期初在製品存貨     | -       | -       | -        | -      |       |
| 減：期末在製品存貨     | -       | -       | -        | -      |       |
| 製成品成本         | 357,000 | 147,351 | -209,649 | 58.73  |       |
| 加：期初製成品/農產品存貨 | -       | -       | -        | -      |       |
| 加：當期採收銷售之農產品  | -       | -       | -        | -      |       |
| 減：期末製成品/農產品存貨 | -       | -       | -        | -      |       |
| 加：期初商品存貨      | -       | -       | -        | -      |       |
| 減：期末商品存貨      | -       | -       | -        | -      |       |
| 加：購入商品        | -       | -       | -        | -      |       |
| 減：撥出給各單位      | -       | -       | -        | -      |       |
| 加：其他          | -       | -       | -        | -      |       |
| 減：其他          | -       | -6,840  | -6,840   | -      | 樣品贈送。 |
| 銷貨成本          | 357,000 | 140,511 | -216,489 | 60.64  |       |
| 猴頭菇           | 357,000 | 140,511 | -216,489 | 60.64  |       |

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**員工人數彙計表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：人

| 項   | 目 | 預 | 算 | 數 | 決 | 算 | 數 | 比 | 較 | 增 | 減 | 備 | 註 |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 總 計 |   | - |   | - |   | - |   | - |   |   |   |   |   |

註：

- 1.預計進用契僱人力2人，實際進用1人（行政業務預計1人，實際1人、農產品生產與銷售預計1人，實際未進用）。
- 2.勞務承攬人力預計進用37人，實際進用14人（環境維護及生態保育預計34人，實際11人、安全維護預計3人，實際3人）。

| 科<br>目 | 預 算 數  |        |        |    |    |
|--------|--------|--------|--------|----|----|
|        | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 |
|        |        |        |        |    |    |

註：

- 1.進用契僱人力預算數138,000元，決算數113,463元（行政業務預算數100,000元，決算數113,463元；農產品生  
2.勞務承攬人力預算數7,321,000元，決算數2,389,174元（環境維護及生態保育預算數5,440,000元，決算數



國軍退除役  
榮民森林保  
用人費用

中華民國112年1月

| 科<br>目 | 決 算 數  |        |        |     |     |
|--------|--------|--------|--------|-----|-----|
|        | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津 貼 | 獎 金 |
|        |        |        |        |     |     |





國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 車 輛 類 型   | 預 算 數 |         | 決 算 數 |         | 比 較 增 減 |   |         |      | 備 註                     |
|-----------|-------|---------|-------|---------|---------|---|---------|------|-------------------------|
|           | 輛 數   | 金 額     | 輛 數   | 金 額     | 輛 數     | % | 金 額     | %    |                         |
| 四輪傳動客貨兩用車 | 1     | 890,000 | 1     | 843,683 | -       | - | -46,317 | 5.20 | 汰舊一般公務轎車，改換新為四輪傳動客貨兩用車。 |
| 合 計       | 1     | 890,000 | 1     | 843,683 | -       | - | -46,317 | 5.20 |                         |

註：

- 1.管理用車輛：經本表汰舊換新，截至本年度終了，計有四輪傳動客貨兩用車2輛。
- 2.其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，截至本年度終了，計有一般公務車輛1輛，大貨車1輛，小貨車1輛，機車13輛，電動機車1輛。

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處

**各項費用彙計表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |        |
|-------------------------|------------|------------|------------|--------|
|                         |            |            | 金 額        | %      |
| 服務費用                    | 23,641,000 | 32,917,475 | 9,276,475  | 39.24  |
| 水電費                     | 564,000    | 256,999    | -307,001   | 54.43  |
| 郵電費                     | 684,000    | 178,272    | -505,728   | 73.94  |
| 旅運費                     | 1,125,000  | 308,349    | -816,651   | 72.59  |
| 印刷裝訂及公告費                | 213,000    | 41,732     | -171,268   | 80.41  |
| 修理保養及保固費                | 2,164,000  | 376,811    | -1,787,189 | 82.59  |
| 保險費                     | 147,000    | 53,824     | -93,176    | 63.39  |
| 一般服務費                   | 12,486,000 | 28,952,882 | 16,466,882 | 131.88 |
| 專業服務費                   | 5,900,000  | 2,590,587  | -3,309,413 | 56.09  |
| 公關慰勞費                   | 100,000    | 74,019     | -25,981    | 25.98  |
| 推展費                     | 258,000    | 84,000     | -174,000   | 67.44  |
| 材料及用品費                  | 2,584,000  | 760,662    | -1,823,338 | 70.56  |
| 使用材料費                   | 1,334,000  | 374,215    | -959,785   | 71.95  |
| 用品消耗                    | 1,250,000  | 386,447    | -863,553   | 69.08  |
| 租金與利息                   | 138,000    | 135,332    | -2,668     | 1.93   |
| 交通及運輸設備租金               | 4,000      | -          | -4,000     | 100.00 |
| 什項設備租金                  | 134,000    | 135,332    | 1,332      | 0.99   |
| 折舊、折耗及攤銷                | 18,213,000 | 9,984,887  | -8,228,113 | 45.18  |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 18,150,000 | 9,943,419  | -8,206,581 | 45.22  |
| 其他折舊性資產折舊               | 12,000     | 6,839      | -5,161     | 43.01  |
| 攤銷                      | 51,000     | 34,629     | -16,371    | 32.10  |
| 稅捐與規費（強制費）              | 565,000    | 359,415    | -205,585   | 36.39  |
| 土地稅                     | 100,000    | -          | -100,000   | 100.00 |
| 房屋稅                     | 100,000    | -          | -100,000   | 100.00 |
| 消費與行為稅                  | 135,000    | 232,565    | 97,565     | 72.27  |
| 規費                      | 230,000    | 126,850    | -103,150   | 44.85  |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 100,000    | 5,000      | -95,000    | 95.00  |
| 捐助、補助與獎助                | 90,000     | -          | -90,000    | 100.00 |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）       | 10,000     | 5,000      | -5,000     | 50.00  |
| 其他                      | -          | 2,688,270  | 2,688,270  | -      |
| 其他費用                    | -          | 2,688,270  | 2,688,270  | -      |
| 小 計                     | 45,241,000 | 46,851,041 | 1,610,041  | 3.56   |
| 加：期初在製品存貨               | -          | -          | -          | -      |
| 減：期末在製品存貨               | -          | -          | -          | -      |
| 加：期初製成品/農產品存貨           | -          | -          | -          | -      |
| 加：當期採收銷售之農產品            | -          | -          | -          | -      |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**各項費用彙計表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減   |      |
|---------------|------------|------------|-----------|------|
|               |            |            | 金 額       | %    |
| 減：期末製成品/農產品存貨 | -          | -          | -         | -    |
| 加：期初商品存貨      | -          | -          | -         | -    |
| 減：期末商品存貨      | -          | -          | -         | -    |
| 加：購入商品        | -          | -          | -         | -    |
| 減：撥出給各單位      | -          | -          | -         | -    |
| 加：其他          | -          | -          | -         | -    |
| 減：其他          | -          | -6,840     | -6,840    | -    |
| 合 計           | 45,241,000 | 46,844,201 | 1,603,201 | 3.54 |

國軍退除役官兵安置基金  
榮民森林保育事業管理處  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國112年1月1日至112年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減  |        | 備 註 |
|------------------|---------|---------|----------|--------|-----|
|                  |         |         | 金 額      | %      |     |
| 管制性項目            | 358,000 | 158,019 | -199,981 | 55.86  |     |
| 公共關係費            | 77,000  | 51,019  | -25,981  | 33.74  |     |
| 員工慰勞費            | 23,000  | 23,000  | -        | -      |     |
| 推展費              | 258,000 | 84,000  | -174,000 | 67.44  |     |
| 統計所需項目           | 543,000 | 433,613 | -109,387 | 20.14  |     |
| 宿舍修護費            | 100,000 | 2,950   | -97,050  | 97.05  |     |
| 計時與計件人員酬金        | 138,000 | 113,463 | -24,537  | 17.78  |     |
| 專技人員酬金           | 100,000 | 203,000 | 103,000  | 103.00 |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 205,000 | 114,200 | -90,800  | 44.29  |     |