

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	2,775,878,000	114,136,890	115,673,000	-1,536,110	-1.33	2,040,053,513	1,759,571,000	280,482,513	15.94
勞務收入	596,538,000	26,646,061	36,321,000	-9,674,939	-26.64	365,591,533	433,437,000	-67,845,467	-15.65
銷貨收入	218,475,000	17,735,485	21,016,000	-3,280,515	-15.61	145,159,415	140,545,000	4,614,415	3.28
租金及權利金收入	166,670,000	2,380,632	6,884,000	-4,503,368	-65.42	127,883,331	113,925,000	13,958,331	12.25
投融資業務收入	1,499,174,000	19,781,311	1,000,000	18,781,311	1,878.13	1,163,674,038	845,098,000	318,576,038	37.70
其他業務收入	295,021,000	47,593,401	50,452,000	-2,858,599	-5.67	237,745,196	226,566,000	11,179,196	4.93
業務成本與費用	2,002,599,000	166,667,641	156,948,000	9,719,641	6.19	1,343,833,547	1,402,765,000	-58,931,453	-4.20
勞務成本	488,851,000	36,358,724	37,413,000	-1,054,276	-2.82	340,904,091	353,632,000	-12,727,909	-3.60
銷貨成本	150,382,000	9,969,585	15,014,000	-5,044,415	-33.60	96,311,576	93,590,000	2,721,576	2.91
出租資產成本	2,417,000	10,492,838		10,492,838		13,852,255	144,000	13,708,255	9,519.62
投融資業務成本		20		20		275		275	
其他業務成本	59,012,000	4,165,188	4,669,000	-503,812	-10.79	44,289,955	43,348,000	941,955	2.17
業務費用	33,703,000	2,938,725	2,624,000	314,725	11.99	21,334,037	25,009,000	-3,674,963	-14.69
管理及總務費用	219,776,000	17,338,789	17,324,000	14,789	0.09	158,764,542	162,086,000	-3,321,458	-2.05
研究發展及訓練費用	1,193,000		105,000	-105,000	-100.00	802,415	1,006,000	-203,585	-20.24
其他業務費用	1,047,265,000	85,403,772	79,799,000	5,604,772	7.02	667,574,401	723,950,000	-56,375,599	-7.79
業務賸餘（短絀）	773,279,000	-52,530,751	-41,275,000	-11,255,751	27.27	696,219,966	356,806,000	339,413,966	95.13

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務外收入	166,284,000	16,366,785	19,673,000	-3,306,215	-16.81	287,208,628	126,208,000	161,000,628	127.57
財務收入	31,201,000	5,644,445	2,300,000	3,344,445	145.41	45,042,030	20,870,000	24,172,030	115.82
其他業務外收入	135,083,000	10,722,340	17,373,000	-6,650,660	-38.28	242,166,598	105,338,000	136,828,598	129.89
業務外費用	85,121,000	3,214,770	9,072,000	-5,857,230	-64.56	111,519,199	74,465,000	37,054,199	49.76
其他業務外費用	85,121,000	3,214,770	9,072,000	-5,857,230	-64.56	111,519,199	74,465,000	37,054,199	49.76
業務外賸餘（短絀）	81,163,000	13,152,015	10,601,000	2,551,015	24.06	175,689,429	51,743,000	123,946,429	239.54
本期賸餘（短絀）	854,442,000	-39,378,736	-30,674,000	-8,704,736	28.38	871,909,395	408,549,000	463,360,395	113.42

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國114年9月份

114年9月份收支餘絀實際數與預計數之差異分析如下：

一、業務收入：

- (一)服務收入本月份實際數較預計減少9,674,939元(26.64%)，主要清境及福壽山農場遊客住宿較預期減少所致；累計數較預計減少67,845,467元(15.65%)。
- (二)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少4,673,740元(80.00%)，累計數較預計減少9,372,647元(38.89%)，主要係福壽山農場果品銷售較預期減少所致。
- (三)土地租金收入本月份實際數較預計增加63,808元(277.43%)，主要係武陵農場收取促參案土地租金較預期增加所致；累計數較預計增加778,063元(9.88%)。
- (四)廠房租金收入本月份實際數較預計增加100,000元(200.00%)，累計數同預計數，主要係原北勞廠房租金收入本月份繳入所致。
- (五)權利金收入本月份實際數較預計減少4,667,176元(68.52%)，主要係武陵農場收取棲蘭明池促參案權利金較預期減少所致；累計數較預計增加13,179,268元(13.23%)，主要係武陵農場收取第二賓館權利金較預期增加所致。
- (六)投資業務收入本月份實際數較預計增加18,781,311元(1,878.13%)，主要係本月份轉投資公司匯入113年現金股利等較預期增加所致，累計數較預計增加318,576,038元(37.70%)，主要係依權益法認列轉投資公司上半年度投資收入較預期增加所致。
- (七)其他補助收入本月份無實際數及預計數；累計數較預計數增加30,000元，主要係清境農場收取環保局補助款所致。

二、業務成本與費用：

- (一)農產品銷貨成本本月份實際數較預計減少4,683,079元(86.76%)，累計數較預計減少8,773,205元(45.19%)，主要係福壽山農場農產品銷貨成本隨同收入減少所致。
- (二)出租土地成本本月份實際數較預計增加10,490,666元；累計數較預計增加13,681,085元(19,001.51%)，主要係委託國產署北區分署處理本會原榮民公司林口區新頭湖段183地號國有土地權利金收入之作業費所致。
- (三)其他出租成本本月份實際數較預計增加2,172元，累計數較預計增加27,170元(37.74%)，主要係支付國產署代處理安置基金房地權利金之作業費所致。
- (四)投資業務成本本月份實際數較預計增加20元，累計數較預計增加275元，主要係轉投資公司匯入113年盈餘分配董監事酬勞及現金股利之匯費所致。
- (五)訓練費用本月份實際數較預計減少105,000元(100.00%)，累計數較預計減少203,585元(20.24%)，主要係預計於11月辦理農場教育訓練暨講習及工作會報所致。
- (六)雜項業務費用本月份實際數較預計增加5,604,772元(7.02%)；累計數較預計減少56,375,599元(7.79%)，主要係就學、職訓、就業輔導等計畫經費較預計減少所致。

三、業務外收入：

- (一)利息收入本月份實際數較預計增加3,344,445元(145.41%)，累計數較預計增加24,172,030元(115.82%)，主要係管理會利息收入較預計增加所致。
- (二)投資性不動產收入本月份實際數較預計增加526,363元(36.83%)，累計數較預計增加4,737,277元(36.83%)，主要係出租新店鐵工廠土地租金較預計增加所致。
- (三)資產使用及權利金收入本月份實際數較預計減少39,049元(6.35%)，累計數較預計減少3,135,404元(36.26%)，主要係彰化農場太陽能光電收入因本會經管法規修正納入委託經營項目中，故由業外收入轉入業內之雜項業務收入。
- (四)違規罰款收入本月份實際數較預計增加162,427元(649.71%)，主要係臺東農場沒入委營戶逾期繳款滯納金較預計增加所致；累計數較預計增加1,483,377元(668.19%)，主要係彰化農場沒入委營戶逾期繳款利息較預計增加所致。
- (五)賠(補)償收入本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加1,523,450元，主要係彰化農場收保險公司有關嘉義分場建物地震理賠金所致。
- (六)雜項收入本月份實際數較預計減少7,298,434元(48.14%)，主要係公務預算已於8月份撥入補助本會平地農場退休人員114年5-8月退休金所致；累計數較預計增加132,237,603元(160.64%)，主要係依會計師查核簽證調整本會113年度轉投資收入所致。

四、業務外費用：

- (一)投資性不動產費用本月份無實際數及預計數，累計數較預計減少930,000元(100.00%)，主要係新店鐵工廠相關稅費預計11月繳納所致。
- (二)雜項費用本月份實際數較預計減少5,857,230元(64.56%)，主要係8月份已撥付補助本會平地農場退休人員114年5-8月退休金所致；累計數較預計增加37,984,199元(51.65%)，主要係依會計師查核簽證調整本會113年度轉投資損失所致。