

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國114年11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	94,901,508	112,295,000	-17,393,492	-15.49	2,231,641,611	1,967,621,000	264,020,611	13.42
勞務收入	596,538,000	51,152,842	56,814,000	-5,661,158	-9.96	461,399,451	532,260,000	-70,860,549	-13.31
銷貨收入	218,475,000	21,105,526	26,259,000	-5,153,474	-19.63	183,189,393	183,838,000	-648,607	-0.35
租金及權利金收入	166,670,000	4,135,106	6,884,000	-2,748,894	-39.93	141,898,799	127,693,000	14,205,799	11.12
投融資業務收入	1,499,174,000	1,585,930	1,000,000	585,930	58.59	1,171,623,856	852,098,000	319,525,856	37.50
其他業務收入	295,021,000	16,922,104	21,338,000	-4,415,896	-20.69	273,530,112	271,732,000	1,798,112	0.66
業務成本與費用	2,002,599,000	176,664,528	200,880,000	-24,215,472	-12.05	1,700,418,723	1,762,083,000	-61,664,277	-3.50
勞務成本	488,851,000	38,268,798	40,857,000	-2,588,202	-6.33	416,223,249	431,255,000	-15,031,751	-3.49
銷貨成本	150,382,000	13,979,184	18,130,000	-4,150,816	-22.89	120,837,752	124,477,000	-3,639,248	-2.92
出租資產成本	2,417,000	761,634		761,634		14,616,060	144,000	14,472,060	10,050.04
投融資業務成本						275		275	
其他業務成本	59,012,000	7,172,361	6,093,000	1,079,361	17.71	56,006,045	54,113,000	1,893,045	3.50
業務費用	33,703,000	2,298,201	2,759,000	-460,799	-16.70	25,793,002	30,521,000	-4,727,998	-15.49
管理及總務費用	219,776,000	18,166,086	17,378,000	788,086	4.53	193,830,218	196,864,000	-3,033,782	-1.54
研究發展及訓練費用	1,193,000	17,500	68,000	-50,500	-74.26	845,528	1,139,000	-293,472	-25.77
其他業務費用	1,047,265,000	96,000,764	115,595,000	-19,594,236	-16.95	872,266,594	923,570,000	-51,303,406	-5.55
業務賸餘（短絀）	773,279,000	-81,763,020	-88,585,000	6,821,980	-7.70	531,222,888	205,538,000	325,684,888	158.45

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國114年11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	11,501,426	8,564,000	2,937,426	34.30	317,194,992	143,722,000	173,472,992	120.70
財務收入	31,201,000	5,607,203	2,236,000	3,371,203	150.77	62,232,877	25,380,000	36,852,877	145.20
其他業務外收入	135,083,000	5,894,223	6,328,000	-433,777	-6.85	254,962,115	118,342,000	136,620,115	115.45
業務外費用	85,121,000	3,550,033	3,266,000	284,033	8.70	117,934,340	81,010,000	36,924,340	45.58
其他業務外費用	85,121,000	3,550,033	3,266,000	284,033	8.70	117,934,340	81,010,000	36,924,340	45.58
業務外賸餘（短絀）	81,163,000	7,951,393	5,298,000	2,653,393	50.08	199,260,652	62,712,000	136,548,652	217.74
本期賸餘（短絀）	854,442,000	-73,811,627	-83,287,000	9,475,373	-11.38	730,483,540	268,250,000	462,233,540	172.31

註：1. 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。

2. 本期其他綜合損益本月份無實際數，本年度截至本月份累計實際數106,437,665元。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國114年11月份

114年11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)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少4,884,109元(-60.02%)，累計數較預計減少19,757,513元(-48.98%)，主要係福壽山農場果品銷售較預期減少所致。
- (二)土地租金收入本月份實際數較預計增加222,910元(969.17%)，主要係收取國產署代處理原榮民公司員訓中心土地租金收入；累計數較預計增加5,007,690元(63.23%)，主要係收取前桃園工廠興建大型綜合物流中心促參案繳交114年土地租金所致。
- (三)廠房租金收入本月份實際數較預計減少50,000元(-100.00%)，累計數較預計減少100,000元(-18.18%)，主要係原北勞廠房租金收入較預期減少所致。
- (四)權利金收入本月份實際數較預計減少2,921,804元(-42.90%)，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8,494,584元(7.50%)。
- (五)投資業務收入本月份實際數較預計增加585,930元(58.59%)，主要係轉發轉投資公司兼職費賸餘較預期增加所致；累計數較預計增加319,525,856元(37.50%)，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。
- (六)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。
- (七)當期原始認列農產品之賸餘本月份實際數較預計減少4,701,769元(-96.61%)，主要係福壽山農場採收果品較預計減少所致；累計數較預計減少2,022,352元(-2.20%)。

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4,477,215元(-64.85%)，累計數較預計減少18,814,939元(-55.72%)，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435,465元，主要係認列國產署代處理原榮印廠及食品廠土地地價稅所致；累計數較預計增加14,116,550元(19,606.32%)，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326,169元，累計數較預計增加355,510元(493.76%)，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無實際數及預計數，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50,500元(-74.26%)，累計數較預計減少293,472元(-25.77%)，主要係撙節支用所致。
- (六)雜項業務費用本月份實際數較預計減少19,594,236元(-16.95%)，主要係就學、職訓、就業輔導等計畫經費本月份結報較預計減少所致；累計數較預計減少51,303,406元(-5.55%)，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3,371,203元(150.77%)，累計數較預計增加36,852,877元(145.20%)，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5,790,003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增加122,901元(26.54%)，主要係福壽山收取房舍使用費較預期增加所致；累計數較預計減少3,185,123元(-32.10%)，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820,389元(3,418.29%)，主要係臺東農場沒入委營商違約金較預計增加所致；累計數較預計增加2,404,258元(890.47%)，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1,901,463元(-44.54%)，主要係認列結束單位退休員工待繳回勞保補償金較預計減少所致；累計數較預計增加130,109,166元(143.20%)，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實際數較預計增加1,071,939元，累計數較預計增加141,939元(15.26%)，主要係新店鐵工廠相關稅費於本月繳納所致。
- (二)雜項費用本月份實際數較預計減少787,906元(-24.12%)，主要係本月份結束單位清理支出較預計減少所致；累計數較預計增加36,782,401元(45.93%)，主要係依會計師查核簽證

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國114年11月份

調整本會113年度轉投資損失所致。