

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年4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	2,818,933,000	61,677,166	65,600,000	-3,922,834	-5.98	363,257,611	404,895,000	-41,637,389	-10.28
勞務收入	589,624,000	25,680,364	34,665,000	-8,984,636	-25.92	173,972,146	228,613,000	-54,640,854	-23.90
銷貨收入	238,086,000	6,366,118	8,370,000	-2,003,882	-23.94	53,999,173	49,392,000	4,607,173	9.33
租金及權利金收入	122,452,000	2,726,829	3,095,000	-368,171	-11.90	42,107,391	34,381,000	7,726,391	22.47
投融資業務收入	1,556,030,000	11,267,459	4,300,000	6,967,459	162.03	25,719,556	21,290,000	4,429,556	20.81
其他業務收入	312,741,000	15,636,396	15,170,000	466,396	3.07	67,459,345	71,219,000	-3,759,655	-5.28
業務成本與費用	2,057,106,000	176,654,570	163,978,000	12,676,570	7.73	545,210,511	576,195,000	-30,984,489	-5.38
勞務成本	497,382,000	38,798,070	31,342,000	7,456,070	23.79	156,630,336	176,027,000	-19,396,664	-11.02
銷貨成本	167,691,000	4,620,369	6,787,000	-2,166,631	-31.92	35,742,291	34,879,000	863,291	2.48
出租資產成本	2,396,000	153,400	2,000	151,400	7,570.00	573,457	8,000	565,457	7,068.21
投融資業務成本		25		25		25		25	
其他業務成本	61,759,000	4,147,460	3,780,000	367,460	9.72	15,749,254	20,167,000	-4,417,746	-21.91
業務費用	36,185,000	1,981,806	2,743,000	-761,194	-27.75	9,781,271	11,650,000	-1,868,729	-16.04
管理及總務費用	223,397,000	16,864,955	18,457,000	-1,592,045	-8.63	66,071,972	74,803,000	-8,731,028	-11.67
研究發展及訓練費用	1,205,000	28,670	17,000	11,670	68.65	28,670	61,000	-32,330	-53.00
其他業務費用	1,067,091,000	110,059,815	100,850,000	9,209,815	9.13	260,633,235	258,600,000	2,033,235	0.79
業務賸餘（短絀）	761,827,000	-114,977,404	-98,378,000	-16,599,404	16.87	-181,952,900	-171,300,000	-10,652,900	6.22

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年4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	198,608,000	29,721,647	35,620,000	-5,898,353	-16.56	63,628,864	65,557,000	-1,928,136	-2.94
財務收入	64,419,000	6,427,743	3,337,000	3,090,743	92.62	23,092,002	13,540,000	9,552,002	70.55
其他業務外收入	134,189,000	23,293,904	32,283,000	-8,989,096	-27.84	40,536,862	52,017,000	-11,480,138	-22.07
業務外費用	81,444,000	20,533,800	30,164,000	-9,630,200	-31.93	38,571,153	39,942,000	-1,370,847	-3.43
其他業務外費用	81,444,000	20,533,800	30,164,000	-9,630,200	-31.93	38,571,153	39,942,000	-1,370,847	-3.43
業務外賸餘（短絀）	117,164,000	9,187,847	5,456,000	3,731,847	68.40	25,057,711	25,615,000	-557,289	-2.18
本期賸餘（短絀）	878,991,000	-105,789,557	-92,922,000	-12,867,557	13.85	-156,895,189	-145,685,000	-11,210,189	7.69

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115年4月份

115年4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8,984,636元(25.92%)，累計數較預計減少54,640,854元(23.90%)，主要係清境、武陵等農場觀光旅遊收入較預計減少所致。
- (二)製成品銷貨收入本月份實際數較預計減少1,662,629元(22.63%)，主要係福壽山農場茶葉銷售較預期減少所致；累計數較預計增加2,816,952元(6.57%)。
- (三)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少341,253元(33.33%)，主要係福壽山等農場百貨零售部銷售較預期減少所致；累計數較預計增加1,790,221元(27.45%)，主要係武陵農場杭菊及彰化農場百貨零售銷貨收入較預計增加所致。
- (四)土地租金收入本月份實際數較預計減少29,190元(17.38%)；累計數較預計增加15,787,943元(2,349.40%)，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115年土地租金所致。
- (五)權利金收入本月份實際數較預計減少338,981元(11.58%)；累計數較預計累計數較預計減少13,021,477元(38.63%)，主要係前桃園工廠興建大型綜合物流中心促參案因114年度9月契約到期重新訂約，將部分權利金收入依性質轉列土地及房屋租金收入，故115年權利金較預計減少。
- (六)其他租金收入本月份無實際數及預計數，累計數較預計累計數較預計增加4,959,925元，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115年房屋租金所致。
- (七)投資業務收入本月份實際數較預計增加6,967,459元(162.03%)，累計數較預計增加4,429,556元(20.81%)，主要係收取轉投資公司董監事酬勞及員工紅利較預期增加所致。
- (八)其他補助收入本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加427,412元，主要係武陵農場收財政部補助棲蘭明池ROT案補助款。
- (九)當期原始認列農產品之賸餘本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加19,005元，主要係福壽山農場採收獼猴桃較預計增加所致。

二、業務成本與費用：

- (一)服務成本本月份實際數較預計增加7,456,070元(23.79%)，主要係武陵農場本月份服務成本較預期增加所致；累計數較預計減少19,396,664元(11.02%)，主要係武陵農場服務成本隨同服務收入減少所致。
- (二)製成品銷貨成本本月份實際數較預計減少1,642,511元(28.46%)，主要係福壽山農場製成品銷貨成本隨同收入減少；累計數較預計增加849,355元(2.83%)。
- (三)農產品銷貨成本本月份實際數較預計減少524,120元(51.59%)，主要係福壽山農場農產品銷貨成本隨同收入減少；累計數較預計增加13,936元(0.29%)。
- (四)出租土地成本本月份實際數較預計增加32,832元，累計數較預計增加73,677元，主要係認列委託國產署處理之原榮民公司嘉義縣大林鎮土地地價稅所致。
- (五)其他出租成本本月份實際數較預計增加118,568元(5,928.40%)，累計數較預計增加491,780元(6,147.25%)，主要係114年度前桃園工廠(原ROT)促參案資產歸還，折舊額較預期增加所致。
- (六)投資業務成本本月份實際數較預計增加25元，累計數較預計增加25元，主要係轉投資公司匯入114年盈餘分配董監事酬勞及現金股利之匯費所致。
- (七)雜項業務成本本月份實際數較預計增加367,460元(9.72%)；累計數較預計累計數較預計減少4,417,746元(21.91%)，主要係武陵及彰化農場雜項業務成本樽節支出所致。
- (八)業務費用本月份實際數較預計減少761,194元(27.75%)，累計數較預計累計數較預計減少1,868,729元(16.04%)，主要係武陵及彰化農場雜項業務成本樽節支出所致。
- (九)訓練費用本月份實際數較預計增加11,670元(68.65%)，主要係支用新任首長及經理人專業訓練經費及115年第一次農業訓練經費所致；累計數較預計減少32,330元(53.00%)，主要係天然氣營運管理專班預計5月份結報所致。

三、業務外收入：

- (一)利息收入本月份實際數較預計增加3,090,743元(92.62%)，累計數較預計增加9,552,002元(70.55%)，主要係管理會定存本金及利率較預期增加所致。
- (二)資產使用及權利金收入本月份實際數較預計增加948,452元(107.90%)，累計數較預計增加1,777,797元(54.52%)，主要係清境及武陵等農場資產使用及權利金收入較預計增加所致。
- (三)違規罰款收入本月份實際數較預計增加36,117元(401.30%)，累計數較預計增加530,276元(1,395.46%)，主要係臺東農場沒入委營戶滯納金及管理會沒入學員保證金等違規罰款收入等較預計增加所致。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國115年4月份

(四)受贈收入本月份實際數較預計增加174,488元(141.86%)，累計數較預計增加710,978元(144.51%)，主要係前桃園工廠(原ROT)促參案資產歸還，配合折舊額將遞延收入轉受贈收入所致。

(五)雜項收入本月份實際數較預計減少10,169,320元(34.68%)，累計數較預計減少14,583,857元(36.06%)，主要係尚未收取公務預算補助本會平地農場任務轉換前退休人員114年優惠存款差額利息及115年1-4月月退休金所致。

四、業務外費用：

(一)財產交易短絀本月份無實際數及預計數，累計數較預計增加6,665,466元，主要係本會前台北勞務中心辦公大樓及宿舍大樓建物報廢，配合除帳所致。

(二)投資性不動產費用本月份實際數較預計增加357,000元，累計數較預計增加357,000元，主要係認列前臺北鐵工廠新店區土地複丈規費。

(三)雜項費用本月份實際數較預計減少9,987,200元(33.11%)，累計數較預計減少8,393,313元(21.01%)，主要係尚未撥付本會平地農場任務轉換前退休人員114年優惠存款差額利息及115年1-4月月退休金所致。