

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年5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	68,253,978	78,042,000	-9,788,022	-12.54	431,511,589	482,937,000	-51,425,411	-10.65
勞務收入	589,624,000	30,373,413	31,653,000	-1,279,587	-4.04	204,345,559	260,266,000	-55,920,441	-21.49
銷貨收入	238,086,000	4,036,497	7,758,000	-3,721,503	-47.97	58,035,670	57,150,000	885,670	1.55
租金及權利金收入	122,452,000	2,716,800	3,095,000	-378,200	-12.22	44,824,191	37,476,000	7,348,191	19.61
投融資業務收入	1,556,030,000	7,244,705	11,350,000	-4,105,295	-36.17	32,964,261	32,640,000	324,261	0.99
其他業務收入	312,741,000	23,882,563	24,186,000	-303,437	-1.25	91,341,908	95,405,000	-4,063,092	-4.26
業務成本與費用	2,057,106,000	140,909,959	169,111,000	-28,201,041	-16.68	686,120,470	745,306,000	-59,185,530	-7.94
勞務成本	497,382,000	36,801,426	36,981,000	-179,574	-0.49	193,431,762	213,008,000	-19,576,238	-9.19
銷貨成本	167,691,000	2,424,965	6,374,000	-3,949,035	-61.96	38,167,256	41,253,000	-3,085,744	-7.48
出租資產成本	2,396,000	120,567	2,000	118,567	5,928.35	694,024	10,000	684,024	6,840.24
投融資業務成本						25		25	
其他業務成本	61,759,000	5,426,131	6,004,000	-577,869	-9.62	21,175,385	26,171,000	-4,995,615	-19.09
業務費用	36,185,000	2,371,685	3,518,000	-1,146,315	-32.58	12,152,956	15,168,000	-3,015,044	-19.88
管理及總務費用	223,397,000	17,387,308	18,344,000	-956,692	-5.22	83,459,280	93,147,000	-9,687,720	-10.40
研究發展及訓練費用	1,205,000	8,310	17,000	-8,690	-51.12	36,980	78,000	-41,020	-52.59
其他業務費用	1,067,091,000	76,369,567	97,871,000	-21,501,433	-21.97	337,002,802	356,471,000	-19,468,198	-5.46
業務賸餘（短絀）	761,827,000	-72,655,981	-91,069,000	18,413,019	-20.22	-254,608,881	-262,369,000	7,760,119	-2.96

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表

中華民國115年5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	125,743,852	10,420,000	115,323,852	1,106.75	189,372,716	75,977,000	113,395,716	149.25
財務收入	64,419,000	6,386,439	3,230,000	3,156,439	97.72	29,478,441	16,770,000	12,708,441	75.78
其他業務外收入	134,189,000	119,357,413	7,190,000	112,167,413	1,560.05	159,894,275	59,207,000	100,687,275	170.06
業務外費用	81,444,000	72,917,785	2,802,000	70,115,785	2,502.35	111,488,938	42,744,000	68,744,938	160.83
其他業務外費用	81,444,000	72,917,785	2,802,000	70,115,785	2,502.35	111,488,938	42,744,000	68,744,938	160.83
業務外賸餘（短絀）	117,164,000	52,826,067	7,618,000	45,208,067	593.44	77,883,778	33,233,000	44,650,778	134.36
本期賸餘（短絀）	878,991,000	-19,829,914	-83,451,000	63,621,086	-76.24	-176,725,103	-229,136,000	52,410,897	-22.87

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5月份

115年5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1,279,587元(4.04%)，累計數較預計減少55,920,441元(21.49%)，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3,505,250元(53.05%)，主要係福壽山農場茶葉銷售較預期減少所致；累計數較預計減少688,298元(1.39%)。
- (三)農產品銷貨收入本月份實際數較預計減少216,253元(18.79%)，主要係彰化農場百貨零售部銷售較預期減少所致；累計數較預計增加1,573,968元(20.51%)，主要係武陵農場杭菊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增加2,995元(1.78%)；累計數較預計增加15,790,938元(1,879.87%)，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381,195元(13.02%)；累計數較預計累計數較預計減少13,402,672元(36.58%)，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減少4,105,295元(36.17%)，主要係本月份收取轉投資公司董監事酬勞及員工紅利較預期減少所致；累計數較預計增加324,261元(0.99%)。
- (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。

二、業務成本與費用：

- (一)服務成本本月份實際數較預計減少179,574元(0.49%)，累計數較預計減少19,576,238元(9.19%)，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3,244,624元(62.37%)，主要係福壽山農場製成品銷貨成本隨同收入減少；累計數較預計減少2,395,269元(6.80%)。
- (三)農產品銷貨成本本月份實際數較預計減少704,411元(60.10%)，主要係武陵農場農產品銷貨成本較預期減少；累計數較預計減少690,475元(11.45%)。
- (四)出租土地成本本月份無實際數及預計數，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118,567元(5,928.35%)，累計數較預計增加610,347元(6,103.47%)，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無實際數及預計數，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)業務費用本月份實際數較預計減少1,146,315元(32.58%)，主要係福壽山農場業務費用較預期減少所致；累計數較預計累計數較預計減少3,015,044元(19.88%)。
- (八)訓練費用本月份實際數較預計減少8,690元(51.12%)，累計數較預計減少41,020元(52.59%)，主要係天然氣營運管理專班預計6月份結報所致。
- (九)雜項業務費用本月份實際數較預計減少21,501,433元(21.97%)，主要係就學、職訓、就業輔導等計畫經費本月份結報較預期減少所致；累計數較預計減少19,468,198元(5.46%)。

三、業務外收入：

- (一)利息收入本月份實際數較預計增加3,156,439元(97.72%)，累計數較預計增加12,708,441元(75.78%)，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300,404元(38.32%)，累計數較預計增加2,078,201元(51.38%)，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74,876元(831.96%)，累計數較預計增加605,152元(1,287.56%)，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。
- (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885,466元(143.98%)，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。

國軍退除役官兵安置基金

收支餘絀表說明

中華民國115年5月份

- (五)雜項收入本月份實際數較預計增加111,596,478元(2,579.07%)，累計數較預計增加97,012,621元(216.72%)，主要係依會計師查核簽證調整本會114年度轉投資收入所致。
- 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無實際數及預計數，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增加70,115,785元(2,502.35%)，累計數較預計增加61,722,472元(144.40%)，主要係依會計師查核簽證調整本會114年度轉投資損益所致。