

## (八)國軍退除役官兵輔導委員會主管

### 1. 國軍退除役官兵安置基金

#### 國軍退除役官兵安置基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	2,834,170,000	2,861,762,115	—	2,861,762,115	27,592,115	0.97
勞 務 收 入	605,804,000	596,104,960	—	596,104,960	- 9,699,040	- 1.60
銷 貨 收 入	187,979,000	200,537,310	—	200,537,310	12,558,310	6.68
租金及權利金收入	133,408,000	160,715,711	—	160,715,711	27,307,711	20.47
投融資業務收入	1,616,568,000	1,603,406,351	—	1,603,406,351	- 13,161,649	- 0.81
其他業務收入	290,411,000	300,997,783	—	300,997,783	10,586,783	3.65
業 務 成 本 與 費 用	1,846,177,000	2,014,316,981	—	2,014,316,981	168,139,981	9.11
勞 務 成 本	461,414,000	479,181,739	—	479,181,739	17,767,739	3.85
銷 貨 成 本	131,930,000	137,859,343	—	137,859,343	5,929,343	4.49
出租資產成本	2,390,000	23,636,168	—	23,636,168	21,246,168	888.96
投融資業務成本	368,000	195	—	195	- 367,805	- 99.95
其他業務成本	48,299,000	49,389,809	—	49,389,809	1,090,809	2.26
業 務 費 用	27,201,000	24,151,861	—	24,151,861	- 3,049,139	- 11.21
管理及總務費用	209,000,000	206,693,767	—	206,693,767	- 2,306,233	- 1.10
研究發展及訓練費用	1,389,000	957,005	—	957,005	- 431,995	- 31.10
其他業務費用	964,186,000	1,092,447,094	—	1,092,447,094	128,261,094	13.30
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	987,993,000	847,445,134	—	847,445,134	- 140,547,866	- 14.23
業 務 外 收 入	210,014,000	326,372,147	—	326,372,147	116,358,147	55.40
財 務 收 入	15,802,000	37,577,120	—	37,577,120	21,775,120	137.80
其他業務外收入	194,212,000	288,795,027	—	288,795,027	94,583,027	48.70
業 務 外 費 用	110,587,000	190,882,440	—	190,882,440	80,295,440	72.61
財 務 費 用	15,584,000	19,450,276	—	19,450,276	3,866,276	24.81
其他業務外費用	95,003,000	171,432,164	—	171,432,164	76,429,164	80.45
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	99,427,000	135,489,707	—	135,489,707	36,062,707	36.27
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,087,420,000	982,934,841	—	982,934,841	- 104,485,159	- 9.61

註：國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表決算數及決算審定數係包括原榮民森林保育事業管理處 112 年 1 至 7 月之執行數。

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
贍 餘 之 部	6,124,779,000	6,190,821,886	—	6,190,821,886	66,042,886	1.08
本 期 贍 餘	1,087,420,000	982,934,841	—	982,934,841	- 104,485,159	- 9.61
前 期 未 分 配 贍 餘	5,037,359,000	5,207,548,332	—	5,207,548,332	170,189,332	3.38
其 他 轉 入 數	—	338,713	—	338,713	338,713	--
分 配 之 部	1,200,000,000	1,200,000,000	—	1,200,000,000	—	—
提 存 公 積	1,200,000,000	1,200,000,000	—	1,200,000,000	—	—
未 分 配 贍 餘	4,924,779,000	4,990,821,886	—	4,990,821,886	66,042,886	1.34

註：國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署。

## 國軍退除役官兵安置基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務贍餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外贍餘 (短絀)	本期贍餘 (短絀)			
							預算數	審定數	比較增減	
									金額	%
榮民森林保育 事業管理處	34,165	43,958	- 9,792	3,680	2,886	794	28,285	- 8,998	- 37,283	--
清境農場	246,461	212,077	34,384	18,373	8,418	9,955	45,648	44,339	- 1,308	- 2.87
福壽山農場	418,817	349,040	69,776	10,370	5,521	4,848	57,770	74,625	16,855	29.18
武陵農場	336,506	271,396	65,109	13,622	6,767	6,855	63,466	71,964	8,498	13.39
彰化農場	72,613	60,306	12,306	10,029	6,956	3,072	11,383	15,379	3,996	35.11
臺東農場	72,846	53,526	19,320	7,855	3,355	4,500	20,956	23,820	2,864	13.67

註：1. 本表係依本部審定該基金決算數額編列。

2. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表審定數包括原榮民森林保育事業管理處 112 年 1 至 7 月之執行數。

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後現金流量表

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	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
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
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	639,507,115	2,021,232,115	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 294,523,000	1,567,223,503	1,861,746,503	--
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
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>455,695,000</b>	<b>2,595,567,505</b>	<b>2,139,872,505</b>	<b>469.58</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	770,869,521	770,869,521	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	265,756,692	265,756,692	--
減少無形資產及其他資產	—	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
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
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 277,823,000</b>	<b>706,192,102</b>	<b>984,015,102</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	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	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>—</b>	<b>- 2,637,629,069</b>	<b>- 2,637,629,069</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>177,872,000</b>	<b>664,130,538</b>	<b>486,258,538</b>	<b>273.38</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,210,811,000</b>	<b>2,057,793,772</b>	<b>- 153,017,228</b>	<b>- 6.92</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,388,683,000</b>	<b>2,721,924,310</b>	<b>333,241,310</b>	<b>13.95</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表期初現金及約當現金包括原榮民森林保育事業管理處部分。

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>49,447,978,143</b>	<b>100.00</b>	<b>49,386,159,852</b>	<b>100.00</b>	<b>61,818,291</b>	<b>0.13</b>
<b>流 動 資 產</b>	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
流 動 金 融 資 產	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
存 貨	91,577,500	0.19	78,544,109	0.16	13,033,391	16.59
消耗性生物資產－流動	1,520	0.00	135,150	0.00	- 133,630	- 98.88
預 付 款 項	21,841,548	0.04	19,090,044	0.04	2,751,504	14.41
短 期 貸 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
非 流 動 金 融 資 產	1,186,533,941	2.40	1,294,033,941	2.62	- 107,500,000	- 8.31
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
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 改 良 物	202,377,632	0.41	204,968,941	0.42	- 2,591,309	- 1.26
房 屋 及 建 築	1,663,223,367	3.36	1,379,233,192	2.79	283,990,175	20.59
機 械 及 設 備	126,963,042	0.26	125,096,945	0.25	1,866,097	1.49
交 通 及 運 輸 設 備	60,525,526	0.12	54,791,950	0.11	5,733,576	10.46
什 項 設 備	46,928,901	0.09	50,350,149	0.10	- 3,421,248	- 6.79
購 建 中 固 定 資 產	192,051,759	0.39	492,351,718	1.00	- 300,299,959	- 60.99
生 產 性 植 物	1,717,800	0.00	1,737,646	0.00	- 19,846	- 1.14
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	—	—
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
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
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	0.00	- 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
待 處 理 資 產	8,520,531,769	17.23	8,516,088,240	17.24	4,443,529	0.05
<b>合 計</b>	<b>49,447,978,143</b>	<b>100.00</b>	<b>49,386,159,852</b>	<b>100.00</b>	<b>61,818,291</b>	<b>0.13</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 203,300,891 元及 161,744,655 元。

2. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表 111 年 12 月 31 日金額係包括原榮民森林保育事業管理處部分。

**國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表** (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>11,512,553,604</b>	<b>23.28</b>	<b>12,297,112,085</b>	<b>24.90</b>	<b>- 784,558,481</b>	<b>- 6.38</b>
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
應付款項	142,674,953	0.29	153,480,131	0.31	- 10,805,178	- 7.04
預收款項	2,412,957,171	4.88	415,367,227	0.84	1,997,589,944	480.92
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
什項負債	8,902,748,089	18.00	8,993,092,651	18.21	- 90,344,562	- 1.00
<b>淨 值</b>	<b>37,935,424,539</b>	<b>76.72</b>	<b>37,089,047,767</b>	<b>75.10</b>	<b>846,376,772</b>	<b>2.28</b>
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
特別公積	16,361,990,000	33.09	15,161,990,000	30.70	1,200,000,000	7.91
累積餘絀	4,990,821,886	10.09	5,207,548,332	10.54	- 216,726,446	- 4.16
累積贖餘	4,990,821,886	10.09	5,207,548,332	10.54	- 216,726,446	- 4.16
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
<b>合 計</b>	<b>49,447,978,143</b>	<b>100.00</b>	<b>49,386,159,852</b>	<b>100.00</b>	<b>61,818,291</b>	<b>0.13</b>