

(審定本)

中華民國 112 年度
(112年1月1日至112年12月31日)

中央政府總決算

國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場附屬單位決算分決算
(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場編

國軍退除役官兵安置基金臺東農場112年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第	1~3	頁
二、主要表			
(一)收支餘絀表	第	5	頁
(二)餘絀撥補表	第	6	頁
(三)現金流量表	第	7~8	頁
(四)平衡表	第	9~11	頁
三、附屬表			
(一)業務收入明細表	第	13	頁
(二)業務外收入明細表	第	14	頁
(三)勞務成本明細表	第	15	頁
(四)銷貨成本明細表	第	16	頁
(五)其他業務成本明細表	第	17	頁
(六)業務費用明細表	第	18	頁
(七)管理及總務費用明細表	第	19~20	頁
(八)業務外費用明細表	第	21	頁
(九)資產折舊明細表	第	22~23	頁
(十)資產報廢明細表	第	25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表	第	26~27	頁
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	28~29	頁
(十三)主要營運項目執行績效摘要表	第	30~31	頁
(十四)基金數額增減明細表	第	32	頁
(十五)無形資產明細表	第	33	頁
(十六)成本彙總表	第	34	頁
(十七)員工人數彙計表	第	35	頁
(十八)用人費用彙計表	第	36~39	頁
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	40	頁
(二十)各項費用彙計表	第	41~42	頁
(二十一)管制性項目及統計所需項目比較表	第	43	頁

總 說 明

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農產品供銷：本（112）年度農產品產銷量8,266公斤，較預算數16,505公斤，減少8,239公斤，約49.92%。農產品收入128萬2,710元，較預算數243萬6,000元，減少115萬3,290元，約47.34%；成本77萬3,001元，較預算數78萬元，減少6,999元，約0.90%。
- 二、旅遊服務：服務收入564萬9,085元，較預算數700萬元，減少135萬915元，約19.30%；成本1,091萬9,094元，較預算數1,215萬3,000元，減少123萬3,906元，約10.15%。
- 三、委外(託)經營類：委託經營收入6,591萬4,890元，較預算數6,945萬1,000元，減少353萬6,110元，約5.09%；成本684萬923元，較預算數810萬9,000元，減少126萬8,077元，約15.64%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,284 萬 6,685 元，較預算數 7,888 萬 7,000 元，減少 604 萬 315 元，約 7.66%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 564 萬 9,085 元，較預算數 700 萬元，減少 135 萬 915 元，約 19.30%，係因颱風災害受損嚴重，復建期間較長，致遊客人數較預期減少。
- (二)銷貨收入：決算數 128 萬 2,710 元，較預算數 243 萬 6,000 元，減少 115 萬 3,290 元，約 47.34%，係因遊客人數較預期減少，致香米等商品銷售不如預期。
- (三)其他業務收入：決算數 6,591 萬 4,890 元，較預算數 6,945 萬 1,000 元，減少 353 萬 6,110 元，約 5.09%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,352 萬 6,648 元，較預算數 5,896 萬 6,000 元，減少 543 萬 9,352 元，約 9.22%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,091 萬 9,094 元，較預算數 1,215 萬 3,000 元，減少 123 萬 3,906 元，約 10.15%，係遊客人數減少，支出隨同減少。
- (二)銷貨成本：決算數 77 萬 3,001 元，較預算數 78 萬元，減少 6,999 元，約 0.90%。
- (三)其他業務成本：決算數 684 萬 923 元，較預算數 810 萬 9,000 元，減少 126 萬 8,077 元，約 15.64%，主要係專業服務費核實支用及摺

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 112 年度

節辦理相關支出。

- (四)業務費用：決算數 37 萬 1,071 元，較預算數 58 萬 5,000 元，減少 21 萬 3,929 元，約 36.57%，係擰節支出所致。
- (五)管理及總務費用：決算數 3,462 萬 2,559 元，較預算數 3,733 萬 9,000 元，減少 271 萬 6,441 元，約 7.28%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 785 萬 5,811 元，較預算數 509 萬元，增加 276 萬 5,811 元，約 54.34%；業務外費用決算數 335 萬 5,163 元，較預算數 405 萬 5,000 元，減少 69 萬 9,837 元，約 17.26%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 378 萬 7,912 元，較預算數 192 萬 6,000 元，增加 186 萬 1,912 元，約 96.67%，係增加定期存款所致。
- (二)其他業務外收入：決算數 406 萬 7,899 元，較預算數 316 萬 4,000 元，增加 90 萬 3,899 元，約 28.57%，係積極清理懸帳致雜項收入較預期增加。
- (三)其他業務外費用：決算數 335 萬 5,163 元，較預算數 405 萬 5,000 元，減少 69 萬 9,837 元，約 17.26%，主要係支付退休人員退休金與優惠存款利息差額核實支用所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,382 萬 685 元，較預算數 2,095 萬 6,000 元，增加 286 萬 4,685 元，約 13.67%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,382 萬 685 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 9,357 萬 3,231 元，共有賸餘 4 億 1,739 萬 3,916 元，除其他依法分配數 1,049 萬 675 元外，尚餘 4 億 690 萬 3,241 元，留待以後年度處理。

肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨增 2,405 萬 7,019 元，較預算數淨增 1,334 萬元，增加 1,071 萬 7,019 元，分述如下：

- (一)業務活動之淨現金流入 2,664 萬 2,334 元，包括：
- 1.本期賸餘2,382萬685元。
 - 2.利息股利之調整減少378萬7,912元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 112 年度

3.調整項目增加281萬2,088元，包括提列折舊及折耗823萬775元，攤銷47萬1,812元，其他減少150萬6,663元，流動資產淨減181萬6,088元及流動負債淨減619萬9,924元。

4.收取利息379萬7,473元。

(二)投資活動之淨現金流出 507 萬 7,761 元，其中現金流入 2,804 萬 5,484 元，係減少流動金融資產 2,100 萬元，減少短期墊款 597 萬 3,160 元及減少其他資產 107 萬 2,324 元；現金流出 3,312 萬 3,245 元，係增加流動金融資產 1,400 萬元，增加短期墊款 594 萬 5,021 元，增加投資 700 萬元，增加不動產、廠房及設備 467 萬 7,569 元，增加無形資產 10 萬 1,245 元及增加其他資產 139 萬 9,410 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 249 萬 2,446 元，其中現金流入 1,691 萬 7,638 元，係增加其他負債；現金流出 1,442 萬 5,192 元，係減少其他負債。

二、現金及約當現金之淨增 2,405 萬 7,019 元，係期末現金 3 億 8,135 萬 558 元，較期初現金 3 億 5,729 萬 3,539 元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 44 億 5,092 萬 1,838 元，其中流動資產 4 億 112 萬 9,447 元，占 9.01%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,551 萬 6,972 元，占 1.02%；不動產、廠房及設備 1 億 785 萬 1,367 元，占 2.42%；無形資產 30 萬 3,122 元，占 0.01%；其他資產 38 億 9,612 萬 930 元，占 87.54%。

二、負債總額計 39 億 7,119 萬 6,682 元，占負債及淨值 89.22%，其中流動負債 3,689 萬 9,233 元，占負債及淨值 0.83%；其他負債 39 億 3,429 萬 7,449 元，占負債及淨值 88.39%。

三、淨值總額計 4 億 7,972 萬 5,156 元，占負債及淨值 10.78%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.32%；公積 4,990 萬 6,216 元，占負債及淨值 1.12%；累積賸餘 4 億 690 萬 3,241 元，占負債及淨值 9.14%；淨值其他項目 877 萬 2,259 元，占負債及淨值 0.20%。

本 頁 空 白

主 要 表

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
收支餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	78,887,000	100.00	72,846,685	100.00	-6,040,315	7.66	67,271,542	100.00
勞務收入	7,000,000	8.87	5,649,085	7.75	-1,350,915	19.30	5,367,537	7.98
服務收入	7,000,000	8.87	5,649,085	7.75	-1,350,915	19.30	5,367,537	7.98
銷貨收入	2,436,000	3.09	1,282,710	1.76	-1,153,290	47.34	1,730,425	2.57
農產品銷貨收入	2,436,000	3.09	1,282,710	1.76	-1,153,290	47.34	1,730,425	2.57
其他業務收入	69,451,000	88.04	65,914,890	90.48	-3,536,110	5.09	60,173,580	89.45
雜項業務收入	69,451,000	88.04	65,914,890	90.48	-3,536,110	5.09	60,173,580	89.45
業務成本與費用	58,966,000	74.75	53,526,648	73.48	-5,439,352	9.22	49,123,178	73.02
勞務成本	12,153,000	15.41	10,919,094	14.99	-1,233,906	10.15	10,504,561	15.62
服務成本	12,153,000	15.41	10,919,094	14.99	-1,233,906	10.15	10,504,561	15.62
銷貨成本	780,000	0.99	773,001	1.06	-6,999	0.90	946,004	1.41
農產品銷貨成本	780,000	0.99	773,001	1.06	-6,999	0.90	946,004	1.41
其他業務成本	8,109,000	10.28	6,840,923	9.39	-1,268,077	15.64	6,648,923	9.88
雜項業務成本	8,109,000	10.28	6,840,923	9.39	-1,268,077	15.64	6,648,923	9.88
業務費用	585,000	0.74	371,071	0.51	-213,929	36.57	373,522	0.56
業務費用	585,000	0.74	371,071	0.51	-213,929	36.57	373,522	0.56
管理及總務費用	37,339,000	47.33	34,622,559	47.53	-2,716,441	7.28	30,650,168	45.56
管理費用及總務費用	37,339,000	47.33	34,622,559	47.53	-2,716,441	7.28	30,650,168	45.56
業務賸餘(短絀)	19,921,000	25.25	19,320,037	26.52	-600,963	3.02	18,148,364	26.98
業務外收入	5,090,000	6.45	7,855,811	10.78	2,765,811	54.34	10,462,905	15.55
財務收入	1,926,000	2.44	3,787,912	5.20	1,861,912	96.67	2,122,611	3.16
利息收入	1,926,000	2.44	3,787,912	5.20	1,861,912	96.67	2,122,611	3.16
其他業務外收入	3,164,000	4.01	4,067,899	5.58	903,899	28.57	8,340,294	12.40
資產使用及權利金收入	590,000	0.75	583,241	0.80	-6,759	1.15	365,842	0.54
違規罰款收入	85,000	0.11	102,176	0.14	17,176	20.21	284,011	0.42
受贈收入	467,000	0.59	243,297	0.33	-223,703	47.90	433,825	0.64
雜項收入	2,022,000	2.56	3,139,185	4.31	1,117,185	55.25	7,256,616	10.79
業務外費用	4,055,000	5.14	3,355,163	4.61	-699,837	17.26	2,934,875	4.36
其他業務外費用	4,055,000	5.14	3,355,163	4.61	-699,837	17.26	2,934,875	4.36
雜項費用	4,055,000	5.14	3,355,163	4.61	-699,837	17.26	2,934,875	4.36
業務外賸餘(短絀)	1,035,000	1.31	4,500,648	6.18	3,465,648	334.85	7,528,030	11.19
本期賸餘(短絀)	20,956,000	26.56	23,820,685	32.70	2,864,685	13.67	25,676,394	38.17

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
餘絀撥補表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	405,436,000	100.00	417,393,916	100.00	11,957,916	2.95	403,951,289	100.00
本期賸餘	20,956,000	5.17	23,820,685	5.71	2,864,685	13.67	25,676,394	6.36
前期未分配賸餘	384,480,000	94.83	393,573,231	94.29	9,093,231	2.37	378,274,895	93.64
分配之部	9,728,000	2.40	10,490,675	2.51	762,675	7.84	10,378,058	2.57
其他依法分配數	9,728,000	2.40	10,490,675	2.51	762,675	7.84	10,378,058	2.57
未分配賸餘	395,708,000	97.60	406,903,241	97.49	11,195,241	2.83	393,573,231	97.43

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	20,956,000	23,820,685	2,864,685	13.67
利息股利之調整	-1,926,000	-3,787,912	-1,861,912	96.67
利息收入	-1,926,000	-3,787,912	-1,861,912	96.67
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	19,030,000	20,032,773	1,002,773	5.27
調整項目	6,884,000	2,812,088	-4,071,912	59.15
折舊、減損及折耗	6,895,000	8,230,775	1,335,775	19.37
攤銷	456,000	471,812	15,812	3.47
其他	-467,000	-1,506,663	-1,039,663	222.63
流動資產淨減（淨增）	-	1,816,088	1,816,088	-
流動負債淨增（淨減）	-	-6,199,924	-6,199,924	-
未計利息股利之現金流入（流出）	25,914,000	22,844,861	-3,069,139	11.84
收取利息	1,926,000	3,797,473	1,871,473	97.17
業務活動之淨現金流入（流出）	27,840,000	26,642,334	-1,197,666	4.30
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	26,973,160	26,973,160	-
減少流動金融資產	-	21,000,000	21,000,000	-
減少短期墊款	-	5,973,160	5,973,160	-
減少無形資產及其他資產	-	1,072,324	1,072,324	-
減少其他資產	-	1,072,324	1,072,324	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-19,945,021	-19,945,021	-
增加流動金融資產	-	-14,000,000	-14,000,000	-
增加短期墊款	-	-5,945,021	-5,945,021	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-7,000,000	-7,000,000	-
增加投資	-	-7,000,000	-7,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,772,000	-4,677,569	94,431	1.98
增加不動產、廠房及設備	-4,772,000	-4,677,569	94,431	1.98
增加無形資產及其他資產	-	-1,500,655	-1,500,655	-
增加無形資產	-	-101,245	-101,245	-
增加其他資產	-	-1,399,410	-1,399,410	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,772,000	-5,077,761	-305,761	6.41
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	16,917,638	16,917,638	-

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
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	%
增加其他負債	-	16,917,638	16,917,638	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-14,425,192	-14,425,192	-
減少其他負債	-	-14,425,192	-14,425,192	-
賸餘分配款	-9,728,000	-	9,728,000	100.00
其他依法分配款	-9,728,000	-	9,728,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-9,728,000	2,492,446	12,220,446	125.62
現金及約當現金之淨增（淨減）	13,340,000	24,057,019	10,717,019	80.34
期初現金及約當現金	339,392,000	357,293,539	17,901,539	5.27
期末現金及約當現金	352,732,000	381,350,558	28,618,558	8.11

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.提撥員工退休準備金孳息75,074元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額減少12,674,847元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積52,002元。
- 4.應收款項轉列催收款項11,202,769元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,450,921,838	100.00	4,444,900,408	100.00	6,021,430	0.14
流動資產	401,129,447	9.01	397,128,985	8.93	4,000,462	1.01
現金	381,350,558	8.57	357,293,539	8.04	24,057,019	6.73
銀行存款	381,350,558	8.57	357,293,539	8.04	24,057,019	6.73
流動金融資產	14,000,000	0.31	21,000,000	0.47	-7,000,000	33.33
其他金融資產－流動	14,000,000	0.31	21,000,000	0.47	-7,000,000	33.33
應收款項	253,742	0.01	11,430,183	0.26	-11,176,441	97.78
應收帳款	109,587	-	73,794	-	35,793	48.50
應收利息	752	-	10,313	-	-9,561	92.71
其他應收款	143,403	-	11,346,076	0.26	-11,202,673	98.74
存 貨	727,573	0.02	1,113,461	0.03	-385,888	34.66
物料	458,442	0.01	504,598	0.01	-46,156	9.15
商品存貨	78,410	-	101,838	-	-23,428	23.01
製成品	190,721	-	507,025	0.01	-316,304	62.38
預付款項	4,381,175	0.10	5,847,264	0.13	-1,466,089	25.07
預付費用	4,381,175	0.10	5,823,309	0.13	-1,442,134	24.76
留抵稅額	-	-	23,955	-	-23,955	100.00
短期貸墊款	416,399	0.01	444,538	0.01	-28,139	6.33
短期墊款	416,399	0.01	444,538	0.01	-28,139	6.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	45,516,972	1.02	38,441,898	0.86	7,075,074	18.40
非流動金融資產	41,000,000	0.92	34,000,000	0.76	7,000,000	20.59
其他金融資產－非流動	41,000,000	0.92	34,000,000	0.76	7,000,000	20.59
準備金	4,516,972	0.10	4,441,898	0.10	75,074	1.69
退休及離職準備金	4,516,972	0.10	4,441,898	0.10	75,074	1.69
不動產、廠房及設備	107,851,367	2.42	111,352,571	2.51	-3,501,204	3.14
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地改良物	17,204,632	0.39	18,578,299	0.42	-1,373,667	7.39
土地改良物	46,986,385	1.06	46,923,385	1.06	63,000	0.13
累計折舊－土地改良物	29,781,753	0.67	28,345,086	0.64	1,436,667	5.07
房屋及建築	72,563,972	1.63	75,196,075	1.69	-2,632,103	3.50
房屋及建築	153,195,463	3.44	151,134,974	3.40	2,060,489	1.36
累計折舊－房屋及建築	80,631,491	1.81	75,938,899	1.71	4,692,592	6.18
機械及設備	2,564,558	0.06	1,941,729	0.04	622,829	32.08

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	9,435,844	0.21	8,216,873	0.18	1,218,971	14.83
累計折舊－機械及設備	6,871,286	0.15	6,275,144	0.14	596,142	9.50
交通及運輸設備	2,268,825	0.05	2,063,590	0.05	205,235	9.95
交通及運輸設備	8,883,583	0.20	8,272,904	0.19	610,679	7.38
累計折舊－交通及運輸設備	6,614,758	0.15	6,209,314	0.14	405,444	6.53
什項設備	2,313,669	0.05	2,536,448	0.06	-222,779	8.78
什項設備	13,993,048	0.31	13,521,062	0.30	471,986	3.49
累計折舊－什項設備	11,679,379	0.26	10,984,614	0.25	694,765	6.32
生產性植物	304,488	0.01	405,207	0.01	-100,719	24.86
生產性植物	2,564,193	0.06	2,564,193	0.06	-	-
累計折舊－生產性植物	2,259,705	0.05	2,158,986	0.05	100,719	4.67
無形資產	303,122	0.01	518,601	0.01	-215,479	41.55
無形資產	303,122	0.01	518,601	0.01	-215,479	41.55
電腦軟體	267,171	0.01	493,673	0.01	-226,502	45.88
其他無形資產	35,951	-	24,928	-	11,023	44.22
其他資產	3,896,120,930	87.54	3,897,458,353	87.68	-1,337,423	0.03
遞延資產	465,267	0.01	620,355	0.01	-155,088	25.00
遞延費用	465,267	0.01	620,355	0.01	-155,088	25.00
什項資產	3,895,637,267	87.52	3,896,819,602	87.67	-1,182,335	0.03
存出保證金	450,000	0.01	450,000	0.01	-	-
催收款項	24,100,553	0.54	12,912,443	0.29	11,188,110	86.65
備抵呆帳－催收款項	12,897,784	0.29	12,912,443	0.29	-14,659	0.11
暫付及待結轉帳項	581,256	0.01	239,511	0.01	341,745	142.68
代管資產	3,888,632,093	87.37	3,901,306,940	87.77	-12,674,847	0.32
累計折舊－代管資產	5,228,851	0.12	5,176,849	0.12	52,002	1.00
待處理資產	18,396	-	18,396	-	-	-
委託處分資產	18,396	-	18,396	-	-	-
合 計	4,450,921,838	100.00	4,444,900,408	100.00	6,021,430	0.14

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,971,196,682	89.22	3,978,557,264	89.51	-7,360,582	0.19
流動負債	36,899,233	0.83	32,687,580	0.74	4,211,653	12.88
應付款項	17,303,547	0.39	16,187,453	0.36	1,116,094	6.89
應付帳款	1,470	-	4,410	-	-2,940	66.67
應付代收款	117,633	-	275,144	0.01	-157,511	57.25
應付費用	6,649,049	0.15	5,777,990	0.13	871,059	15.08
應付稅款	44,720	-	-	-	44,720	-
其他應付款	10,490,675	0.24	10,129,909	0.23	360,766	3.56
預收款項	19,595,686	0.44	16,500,127	0.37	3,095,559	18.76
預收收入	19,497,402	0.44	16,362,444	0.37	3,134,958	19.16
預收定金	98,284	-	137,683	-	-39,399	28.62
其他負債	3,934,297,449	88.39	3,945,869,684	88.77	-11,572,235	0.29
遞延負債	4,185,285	0.09	4,425,882	0.10	-240,597	5.44
遞延收入	4,185,285	0.09	4,425,882	0.10	-240,597	5.44
什項負債	3,930,112,164	88.30	3,941,443,802	88.67	-11,331,638	0.29
存入保證金	37,589,637	0.84	36,865,222	0.83	724,415	1.97
應付退休及離職金	7,821,589	0.18	7,746,515	0.17	75,074	0.97
暫收及待結轉帳項	1,297,696	0.03	701,974	0.02	595,722	84.86
應付代管資產	3,883,403,242	87.25	3,896,130,091	87.65	-12,726,849	0.33
淨 值	479,725,156	10.78	466,343,144	10.49	13,382,012	2.87
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
公積	49,906,216	1.12	49,854,214	1.12	52,002	0.10
資本公積	49,906,216	1.12	49,854,214	1.12	52,002	0.10
受贈公積	49,906,216	1.12	49,854,214	1.12	52,002	0.10
累積餘絀	406,903,241	9.14	393,573,231	8.85	13,330,010	3.39
累積賸餘	406,903,241	9.14	393,573,231	8.85	13,330,010	3.39
累積賸餘	406,903,241	9.14	393,573,231	8.85	13,330,010	3.39
淨值其他項目	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
累積其他綜合餘絀	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
未實現重估增值	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
合 計	4,450,921,838	100.00	4,444,900,408	100.00	6,021,430	0.14

註：

1. 「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數13,367,766元；上年度決算數13,367,766元。
2. 農場經營歷史建物基地35,891,201元，歷史建物原值8,151,224元，累計折舊6,492,547元。

本 頁 空 白

附 屬 表

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
業務收入明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務收入	78,887,000	72,846,685	-6,040,315	7.66	
勞務收入	7,000,000	5,649,085	-1,350,915	19.30	
服務收入	7,000,000	5,649,085	-1,350,915	19.30	係颱風災害受損嚴重復建期間較長，致服務收入較預期減少。
東河休閒農莊	960,000	271,785	-688,215	71.69	
池上榮民會館	3,294,000	3,679,658	385,658	11.71	
花蓮榮民會館	2,746,000	1,697,642	-1,048,358	38.18	
銷貨收入	2,436,000	1,282,710	-1,153,290	47.34	
農產品銷貨收入	2,436,000	1,282,710	-1,153,290	47.34	受住宿率影響，致銷貨收入較預期減少。
香米及黑糯米	1,704,000	850,618	-853,382	50.08	
百貨零售、販賣部	732,000	432,092	-299,908	40.97	
其他業務收入	69,451,000	65,914,890	-3,536,110	5.09	
雜項業務收入	69,451,000	65,914,890	-3,536,110	5.09	
委託經營	69,451,000	65,914,890	-3,536,110	5.09	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
業務外收入明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	5,090,000	7,855,811	2,765,811	54.34	
財務收入	1,926,000	3,787,912	1,861,912	96.67	
利息收入	1,926,000	3,787,912	1,861,912	96.67	係增加定存金額，致收入較預期增加。
其他業務外收入	3,164,000	4,067,899	903,899	28.57	
資產使用及權利金收入	590,000	583,241	-6,759	1.15	
違規罰款收入	85,000	102,176	17,176	20.21	逾期違約金罰款收入較預期增加。
受贈收入	467,000	243,297	-223,703	47.90	依實際收繳情形認列受贈收入所致。
雜項收入	2,022,000	3,139,185	1,117,185	55.25	係積極清理懸帳，致雜項收入較預期增加。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
勞務成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	12,153,000	10,919,094	-1,233,906	10.15	主要係遊客人數減少，支出隨同減少。
服務成本	12,153,000	10,919,094	-1,233,906	10.15	
服務費用	8,049,000	7,505,368	-543,632	6.75	
水電費	458,000	369,589	-88,411	19.30	
郵電費	230,000	234,204	4,204	1.83	
旅運費	140,000	762	-139,238	99.46	
修理保養及保固費	700,000	1,069,729	369,729	52.82	
保險費	120,000	68,298	-51,702	43.09	
一般服務費	6,205,000	5,545,134	-659,866	10.63	
專業服務費	196,000	217,652	21,652	11.05	
材料及用品費	1,064,000	376,643	-687,357	64.60	
使用材料費	698,000	331,413	-366,587	52.52	
用品消耗	366,000	45,230	-320,770	87.64	
租金與利息	36,000	9,856	-26,144	72.62	
什項設備租金	36,000	9,856	-26,144	72.62	
折舊、折耗及攤銷	2,991,000	2,959,634	-31,366	1.05	
不動產、廠房及設備折舊	2,991,000	2,956,813	-34,187	1.14	
攤銷	-	2,821	2,821	-	
稅捐與規費（強制費）	13,000	34,693	21,693	166.87	
土地稅	-	22,326	22,326	-	
消費與行為稅	-	4,500	4,500	-	
規費	13,000	7,867	-5,133	39.48	
其他	-	32,900	32,900	-	
其他費用	-	32,900	32,900	-	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人，實際進用7人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數5,355,000元，決算數4,434,894元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用3人（安全維護），實際進用3人，預算數24,000元，決算數10,000元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
銷貨成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	780,000	773,001	-6,999	0.90	
農產品銷貨成本	780,000	773,001	-6,999	0.90	
香米及黑糯米	491,000	527,758	36,758	7.49	
百貨零售、販賣部	289,000	245,243	-43,757	15.14	

註：

- 1.推展費無決算數，較預算數6,000元減少如列數，係撙節支出。
- 2.一般勞務承攬預計進用3人，實際無進用；預算數60,000元，無決算數。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
其他業務成本明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	8,109,000	6,840,923	-1,268,077	15.64	主要係專業服務費核實支用及擲節辦理相關支出。
雜項業務成本	8,109,000	6,840,923	-1,268,077	15.64	
服務費用	7,024,000	5,901,934	-1,122,066	15.97	
水電費	51,000	122,595	71,595	140.38	
郵電費	100,000	70,568	-29,432	29.43	
旅運費	201,000	88,273	-112,727	56.08	
印刷裝訂及公告費	20,000	5,425	-14,575	72.88	
修理保養及保固費	837,000	266,406	-570,594	68.17	
保險費	40,000	56,777	16,777	41.94	
一般服務費	4,642,000	4,852,939	210,939	4.54	
專業服務費	1,093,000	438,951	-654,049	59.84	
推展費	40,000	-	-40,000	100.00	
材料及用品費	281,000	251,126	-29,874	10.63	
使用材料費	230,000	209,450	-20,550	8.93	
用品消耗	51,000	41,676	-9,324	18.28	
租金與利息	48,000	57,220	9,220	19.21	
什項設備租金	48,000	57,220	9,220	19.21	
折舊、折耗及攤銷	139,000	325,706	186,706	134.32	
不動產、廠房及設備折舊	139,000	322,885	183,885	132.29	
攤銷	-	2,821	2,821	-	
稅捐與規費（強制費）	617,000	304,937	-312,063	50.58	
土地稅	184,000	184,482	482	0.26	
消費與行為稅	15,000	31,460	16,460	109.73	
規費	418,000	88,995	-329,005	78.71	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人，實際進用6人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,138,000元，決算數3,572,309元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用27人（安全維護），實際進用27人，預算數276,000元，決算數495,312元。
- 3.推展費無決算數，較預算數40,000元減少如列數，係擲節支出。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
業務費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務費用	585,000	371,071	-213,929	36.57	主要係擰節支出。
業務費用	585,000	371,071	-213,929	36.57	
服務費用	585,000	371,071	-213,929	36.57	
旅運費	82,000	76,979	-5,021	6.12	
專業服務費	10,000	8,000	-2,000	20.00	
公關慰勞費	73,000	73,000	-	-	
推展費	420,000	213,092	-206,908	49.26	

註：

- 1.推展費決算數213,092元，較預算數420,000元，減少206,908元，主要係運用本場網頁及社群網站等推動宣導廣告，以擰節支出。
- 2.公共關係費決算數73,000元，與預算數相同。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
管理及總務費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	37,339,000	34,622,559	-2,716,441	7.28	
管理費用及總務費用	37,339,000	34,622,559	-2,716,441	7.28	
用人費用	27,014,000	23,237,754	-3,776,246	13.98	
正式員額薪資	16,800,000	14,679,711	-2,120,289	12.62	
聘僱及兼職人員薪資	-	15,626	15,626	-	
超時工作報酬	1,114,000	731,936	-382,064	34.30	
獎金	5,548,000	4,394,329	-1,153,671	20.79	
退休及卹償金	1,434,000	1,455,595	21,595	1.51	
福利費	2,116,000	1,960,348	-155,652	7.36	
提繳費	2,000	209	-1,791	89.55	
服務費用	4,890,000	4,979,540	89,540	1.83	
水電費	223,000	114,532	-108,468	48.64	
郵電費	237,000	149,763	-87,237	36.81	
旅運費	199,000	282,248	83,248	41.83	
印刷裝訂及公告費	-	63,744	63,744	-	
修理保養及保固費	577,000	568,172	-8,828	1.53	
保險費	170,000	100,193	-69,807	41.06	
一般服務費	3,160,000	3,552,320	392,320	12.42	
專業服務費	234,000	88,568	-145,432	62.15	
公關慰勞費	60,000	60,000	-	-	
推展費	30,000	-	-30,000	100.00	
材料及用品費	898,000	774,813	-123,187	13.72	
使用材料費	352,000	244,321	-107,679	30.59	
用品消耗	546,000	530,492	-15,508	2.84	
租金與利息	110,000	131,782	21,782	19.80	
機器租金	50,000	3,561	-46,439	92.88	
什項設備租金	60,000	128,221	68,221	113.70	
折舊、折耗及攤銷	4,221,000	5,417,247	1,196,247	28.34	
不動產、廠房及設備折舊	3,763,000	4,899,075	1,136,075	30.19	
其他折舊性資產折舊	2,000	52,002	50,002	2,500.10	
攤銷	456,000	466,170	10,170	2.23	
稅捐與規費（強制費）	206,000	72,703	-133,297	64.71	
消費與行為稅	74,000	44,920	-29,080	39.30	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
管理及總務費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
規費	132,000	27,783	-104,217	78.95	
其他	-	8,720	8,720	-	
其他費用	-	8,720	8,720	-	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用6人，實際進用6人（行政業務），計時計件人員酬金預算數3,103,000元，決算數3,317,485元。
- 2.公共關係費決算數30,000元，與預算數同。
- 3.員工慰勞費決算數30,000元，與預算數同。
- 4.推展費無決算數，較預算數30,000元減少如列數，係擲節支出。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
業務外費用明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	4,055,000	3,355,163	-699,837	17.26	主要係退休人員退休金與優惠存款利息差額，核實支用所致。
其他業務外費用	4,055,000	3,355,163	-699,837	17.26	
雜項費用	4,055,000	3,355,163	-699,837	17.26	
用人費用	3,990,000	2,934,459	-1,055,541	26.45	
退休及卹償金	3,990,000	2,934,459	-1,055,541	26.45	
其他	65,000	420,704	355,704	547.24	
其他費用	65,000	420,704	355,704	547.24	

國軍退除役
臺東
資產折
中華民國

項 目	不動產、				
	土 地 房 屋 機 械 交 通 及 改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備				
原值	46,923,385	151,134,974	8,216,873	8,272,904	
減：以前年度已提折舊數	28,345,086	75,938,899	6,275,144	6,209,314	
上年度期末帳面價值	18,578,299	75,196,075	1,941,729	2,063,590	
加：本年度新增資產價值	63,000	2,060,489	1,303,971	661,159	
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	
調整欄：增加	-	-	-	-	
調整欄：減少	-	-	-	-	
減：本年度提列折舊數	1,436,667	4,692,592	681,142	455,924	
本年度期末帳面價值	17,204,632	72,563,972	2,564,558	2,268,825	
本年度提列折舊數	1,436,667	4,692,592	681,142	455,924	
勞務成本	257,021	2,320,682	32,077	18,162	
其他業務成本	-	182,470	34,941	-	
管理及總務費用	1,179,646	2,189,440	614,124	437,762	
合計	1,436,667	4,692,592	681,142	455,924	

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：

- (1) 報廢無殘值機械及設備，原值85,000元，累計折舊85,000元。
- (2) 報廢無殘值交通及運輸設備，原值50,480元，累計折舊50,480元。
- (3) 報廢無殘值什項設備，原值116,964元，累計折舊116,964元。

2. 其他：代管資產期初原值6,333,215元，累計折舊5,176,849元；期末原值6,333,215元，累計折舊5,228,851元，

官兵安置基金
農場
舊明細表

112年度

單位：新臺幣元

廠房及設備					投 資 性 產 物	其 他	合 計	
什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權				賃 益
	13,521,062	-	-			2,564,193	6,333,215	236,966,606
	10,984,614	-	-			2,158,986	5,176,849	135,088,892
	2,536,448	-	-			405,207	1,156,366	101,877,714
	588,950	-	-			-	-	4,677,569
	-	-	-			-	-	-
	-	-	-			-	-	-
	-	-	-			-	-	-
	811,729	-	-			100,719	52,002	8,230,775
	2,313,669	-	-			304,488	1,104,364	98,324,508
	811,729	-	-			100,719	52,002	8,230,775
	328,871	-	-			-	-	2,956,813
	4,755	-	-			100,719	-	322,885
	478,103	-	-			-	52,002	4,951,077
	811,729	-	-			100,719	52,002	8,230,775

(不含代管土地期初數3,894,973,725元，期末數3,882,298,878元)。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
資產報廢明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數						報廢損失 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
不動產、廠房及設備	252,444	252,444	-			-			
機械及設備	85,000	85,000	-			-			
交通及運輸設備	50,480	50,480	-			-			
什項設備	116,964	116,964	-			-			
合 計	252,444	252,444	-			-			

國軍退除役
臺東
固定資產建設
中華民國

科 目	可			用			預		
	以 保	前 留	年 度 數	本 預	年 算	度 數	本 奉 辦	年 准 先 理	度 行 數
不動產、廠房及設備									
土地改良物			-		2,000,000				-
土地改良物			-		2,000,000				-
房屋及建築			-		1,000,000				-
房屋及建築			-		1,000,000				-
機械及設備			-		800,000				-
機械及設備			-		800,000				-
交通及運輸設備			-		400,000				-
交通及運輸設備			-		400,000				-
什項設備			-		572,000				-
什項設備			-		572,000				-
小 計			-		4,772,000				-
合 計			-		4,772,000				-

官兵安置基金
農場
改良擴充明細表
112年度

單位：新臺幣元

算 數		法 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-1,937,000	63,000	63,000	-	-
-1,937,000	63,000	63,000	-	-
1,120,000	2,120,000	2,060,489	-59,511	-
1,120,000	2,120,000	2,060,489	-59,511	-
518,000	1,318,000	1,303,971	-14,029	-
518,000	1,318,000	1,303,971	-14,029	-
275,000	675,000	661,159	-13,841	-
275,000	675,000	661,159	-13,841	-
24,000	596,000	588,950	-7,050	-
24,000	596,000	588,950	-7,050	-
-	4,772,000	4,677,569	-94,431	-
-	4,772,000	4,677,569	-94,431	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年月	可用預算數				合計
				以前年度保留數	本年度預算	本年度奉准先行數	調整數	
一般建築及設備計畫	-			-	4,772,000	-	-	4,772,000
一次性項目	-			-	4,772,000	-	-	4,772,000
土地改良物	-			-	2,000,000	-	-1,937,000	63,000
土地改良物	-	-		-	2,000,000	-	-1,937,000	63,000
房屋及建築	-			-	1,000,000	-	1,120,000	2,120,000
房屋及建築	-	-		-	1,000,000	-	1,120,000	2,120,000
機械及設備	-			-	800,000	-	518,000	1,318,000
機械及設備	-	-		-	800,000	-	518,000	1,318,000
交通及運輸設備	-			-	400,000	-	275,000	675,000
交通及運輸設備	-	-		-	400,000	-	275,000	675,000
什項設備	-			-	572,000	-	24,000	596,000
什項設備	-	-		-	572,000	-	24,000	596,000
合計	-			-	4,772,000	-	-	4,772,000

官兵安置基金

農場

計畫預算與實際進度比較表

112年度

單位：新臺幣元

數			算				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
-	4,772,000	-	4,677,569	98.02	4,677,569	98.02	
-	4,772,000	-	4,677,569	98.02	4,677,569	98.02	
-	63,000	-	63,000	100.00	63,000	100.00	
-	63,000	-	63,000	100.00	63,000	100.00	
-	2,120,000	-	2,060,489	97.19	2,060,489	97.19	
-	2,120,000	-	2,060,489	97.19	2,060,489	97.19	
-	1,318,000	-	1,303,971	98.94	1,303,971	98.94	
-	1,318,000	-	1,303,971	98.94	1,303,971	98.94	
-	675,000	-	661,159	97.95	661,159	97.95	
-	675,000	-	661,159	97.95	661,159	97.95	
-	596,000	-	588,950	98.82	588,950	98.82	
-	596,000	-	588,950	98.82	588,950	98.82	
-	4,772,000	-	4,677,569	98.02	4,677,569	98.02	

國軍退除役
臺東
主要營運項目
中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
提供農業產品		-	780,000	-	773,001
農林漁牧產品供銷		-	780,000	-	773,001
香米及黑糯米	公斤	16,505	491,000	8,266	527,758
百貨零售、販賣部	元	-	289,000	-	245,243
勞務及委外(託)經營計畫		-	20,262,000	-	17,760,017
旅遊服務類		-	12,153,000	-	10,919,094
東河休閒農莊	元	-	4,063,000	-	4,556,601
池上榮民會館	元	-	4,740,000	-	3,462,097
花蓮榮民會館	元	-	3,350,000	-	2,900,396
委外(託)經營類		-	8,109,000	-	6,840,923
委託經營	元	-	8,109,000	-	6,840,923
合 計			21,042,000		18,533,018

官兵安置基金

農場

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-6,999	-0.90	
-	-	-	-6,999	-0.90	
-8,239	-49.92		36,758	7.49	
-	-	-	-43,757	-15.14	係銷售未達預期，成本隨同減少。
-	-	-	-2,501,983	-12.35	
-	-	-	-1,233,906	-10.15	係遊客人數減少，支出隨同減少。
-	-	-	493,601	12.15	
-	-	-	-1,277,903	-26.96	
-	-	-	-449,604	-13.42	
-	-	-	-1,268,077	-15.64	
-	-	-	-1,268,077	-15.64	係專業服務費核實支出及擲節辦理相關支出。
			-2,508,982	-11.92	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
基金數額增減明細表
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	備 註
期初基金數額	14,143,000	14,143,440	440	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	14,143,000	14,143,440	440	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
無形資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	-	101,245	101,245	-	
電腦軟體	-	80,994	80,994	-	
購置電腦軟體	-	80,994	80,994	-	依實際需求購置電腦軟體。
委外開發設計電腦軟體	-	-	-	-	
其他無形資產	-	20,251	20,251	-	
其他無形資產	-	20,251	20,251	-	依實際需求取得水權。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
成本彙總表
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		備 註
			金 額	%	
直接材料	630,000	478,660	-151,340	24.02	
製造費用	150,000	20,600	-129,400	86.27	
製造成本	780,000	499,260	-280,740	35.99	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	780,000	499,260	-280,740	35.99	
加：期初製成品/農產品存貨	225,000	507,025	282,025	125.34	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-225,000	-190,721	34,279	15.24	
加：期初商品存貨	132,000	101,838	-30,162	22.85	
減：期末商品存貨	-132,000	-78,410	53,590	40.60	
加：購入商品	-	77,863	77,863	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-143,854	-143,854	-	行銷推廣樣品費85,465元 及風災災損與閒置包材等 耗損58,389元。
銷貨成本	780,000	773,001	-6,999	0.90	
香米及黑糯米	491,000	527,758	36,758	7.49	
百貨零售、販賣部	289,000	245,243	-43,757	15.14	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
員工人數彙計表
中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	21	21	-	
專任人員	21	21	-	
職員	20	20	-	
技工	1	1	-	
總 計	21	21	-	

註：

1. 預計進用契僱人力24人，實際進用契僱人力19人（行政業務預計14人，實際12人、遊客服務預計10人，實際7人）。
2. 勞務承攬人力預計進用33人，實際進用30人（安全維護預計33人，實際30人）。

國軍退除役
臺東
用人費用
中華民國

科 目	預 算					數 金
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎	
業務總支出部分	16,800,000	-	1,114,000	-	-	5,548,000
管理及總務費用	16,800,000	-	1,114,000	-	-	5,548,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
合 計	16,800,000	-	1,114,000	-	-	5,548,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數12,596,000元，決算數11,324,688元（遊客服務預算數5,355,000元，決算數4,434,894元；
- 2.勞務承攬人力（安全維護）預算數360,000元，決算數505,312元。
- 3.表內獎金編列及發放情形：
 - (1)年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列21人，金額2,100,000元；發給18人，金
 - (2)考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法，編列21人，金額
 - (3)績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第1104000715號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點，

官兵安置基金
農場
彙計表
112 年度

單位：新臺幣元

預		算			數	
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用費	總計
5,424,000	-	2,116,000	2,000	31,004,000	-	31,004,000
1,434,000	-	2,116,000	2,000	27,014,000	-	27,014,000
3,990,000	-	-	-	3,990,000	-	3,990,000
5,424,000	-	2,116,000	2,000	31,004,000	-	31,004,000

行政業務預算7,241,000元，決算數6,889,794元)。

額 1,740,648元。

2,048,000元；發給17人，金額1,445,075元。

編列21人，金額1,400,000元；發給25人，金額1,208,606元。

國軍退除役
臺東
用人費用
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	14,679,711	-	731,936	-	4,394,329
管理及總務費用	14,679,711	-	731,936	-	4,394,329
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	14,679,711	-	731,936	-	4,394,329

官兵安置基金
農場
彙計表
112 年度

單位：新臺幣元

決		算			數	
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用費	總計
4,390,054	-	1,960,348	209	26,156,587	15,626	26,172,213
1,455,595	-	1,960,348	209	23,222,128	15,626	23,237,754
2,934,459	-	-	-	2,934,459	-	2,934,459
4,390,054	-	1,960,348	209	26,156,587	15,626	26,172,213

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	

註：

- 1.管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛及7-8人座小客貨兩用車2輛。
- 2.其他車輛：本年度報廢機車1輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小貨車4輛，7-8人座小客貨兩用車2輛，機車15輛。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	31,004,000	26,172,213	-4,831,787	15.58
正式員額薪資	16,800,000	14,679,711	-2,120,289	12.62
聘僱及兼職人員薪資	-	15,626	15,626	-
超時工作報酬	1,114,000	731,936	-382,064	34.30
獎金	5,548,000	4,394,329	-1,153,671	20.79
退休及卹償金	5,424,000	4,390,054	-1,033,946	19.06
福利費	2,116,000	1,960,348	-155,652	7.36
提繳費	2,000	209	-1,791	89.55
服務費用	20,693,000	18,778,513	-1,914,487	9.25
水電費	762,000	614,216	-147,784	19.39
郵電費	567,000	454,535	-112,465	19.84
旅運費	634,000	448,262	-185,738	29.30
印刷裝訂及公告費	20,000	69,169	49,169	245.85
修理保養及保固費	2,136,000	1,917,407	-218,593	10.23
保險費	335,000	225,268	-109,732	32.76
一般服務費	14,077,000	13,950,393	-126,607	0.90
專業服務費	1,533,000	753,171	-779,829	50.87
公關慰勞費	133,000	133,000	-	-
推展費	496,000	213,092	-282,908	57.04
材料及用品費	2,878,000	1,881,242	-996,758	34.63
使用材料費	1,910,000	1,263,844	-646,156	33.83
用品消耗	968,000	617,398	-350,602	36.22
商品及醫療用品	-	-	-	-
租金與利息	194,000	198,858	4,858	2.50
機器租金	50,000	3,561	-46,439	92.88
什項設備租金	144,000	195,297	51,297	35.62
折舊、折耗及攤銷	7,351,000	8,702,587	1,351,587	18.39
不動產、廠房及設備折舊	6,893,000	8,178,773	1,285,773	18.65
其他折舊性資產折舊	2,000	52,002	50,002	2,500.10
攤銷	456,000	471,812	15,812	3.47
稅捐與規費（強制費）	836,000	412,333	-423,667	50.68
土地稅	184,000	206,808	22,808	12.40
消費與行為稅	89,000	80,880	-8,120	9.12
規費	563,000	124,645	-438,355	77.86
其他	65,000	462,324	397,324	611.27
其他費用	65,000	462,324	397,324	611.27
小 計	63,021,000	56,608,070	-6,412,930	10.18

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加：期初在製品存貨	-	-	-	-
減：期末在製品存貨	-	-	-	-
加：期初製成品/農產品存貨	225,000	507,025	282,025	125.34
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品/農產品存貨	-225,000	-190,721	34,279	15.24
加：期初商品存貨	132,000	101,838	-30,162	22.85
減：期末商品存貨	-132,000	-78,410	53,590	40.60
加：購入商品	-	77,863	77,863	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-143,854	-143,854	-
合 計	63,021,000	56,881,811	-6,139,189	9.74

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	629,000	346,092	-282,908	44.98	
公共關係費	103,000	103,000	-	-	
員工慰勞費	30,000	30,000	-	-	
推展費	496,000	213,092	-282,908	57.04	係擲節支出。
統計所需項目	12,906,000	11,380,688	-1,525,312	11.82	
計時與計件人員酬金	12,596,000	11,324,688	-1,271,312	10.09	
專技人員酬金	280,000	-	-280,000	100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	56,000	26,000	86.67	開辦欣欣向農計畫致講師鐘點費增加。