

(審定本)

中華民國 108 年度
(108年1月1日至108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108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	9-12	頁
三、附屬表			
(一) 各項收入明細表.....	第	13	頁
(二) 各項支出明細表.....	第	14-21	頁
(三) 資產折舊明細表.....	第	22-23	頁
(四) 資產報廢明細表.....	第	25	頁
(五) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	26-27	頁
(六) 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
(七) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第	30-31	頁
(八) 基金數額增減明細表.....	第	32	頁
(九) 無形資產明細表.....	第	33	頁
(十) 成本彙總表.....	第	34	頁
(十一) 員工人數彙計表.....	第	35	頁
(十二) 用人費用彙計表.....	第	36-39	頁
(十三) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	40	頁
(十四) 各項費用彙計表.....	第	41-42	頁
(十五) 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 108 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農產品供銷：本（108）年度農產品產銷量8,551公斤，較預算數7,544公斤，增加1,007公斤，約13.35%。農產品收入108萬7,017元，較預算數134萬元，減少25萬2,983元，約18.88%；成本49萬5,831元，較預算數72萬元，減少22萬4,169元，約31.13%。
- 二、旅遊服務類：服務收入427萬1,224元，較預算數734萬元，減少306萬8,776元，約41.81%；成本1,140萬4,846元，較預算數954萬1,000元，增加186萬3,846元，約19.54%。
- 三、委外（託）經營類：委託經營收入6,919萬6,406元，較預算數7,209萬9,000元，減少290萬2,594元，約4.03%；成本510萬9,940元，較預算數753萬4,000元，減少242萬4,060元，約32.17%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,455 萬 4,647 元，較預算數 8,077 萬 9,000 元，減少 622 萬 4,353 元，約 7.71%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 427 萬 1,224 元，較預算數 734 萬元，減少 306 萬 8,776 元，約 41.81%，係遊客人次減少，致相關收入未如預期。
- (二)銷貨收入：決算數 108 萬 7,017 元，較預算數 134 萬元，減少 25 萬 2,983 元，約 18.88%，係部分產品取消販售，百貨收入減少，致收入未如預期。
- (三)其他業務收入：決算數 6,919 萬 6,406 元，較預算數 7,209 萬 9,000 元，減少 290 萬 2,594 元，約 4.03%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,081 萬 913 元，較預算數 5,607 萬 6,000 元，減少 526 萬 5,087 元，約 9.39%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,140 萬 4,846 元，較預算數 954 萬 1,000 元，增加 186 萬 3,846 元，約 19.54%，主要係因應計時計件人員薪資調增，人力成本提高所致。
- (二)銷貨成本：決算數 49 萬 5,831 元，較預算數 72 萬元，減少 22 萬 4,169 元，約 31.13%，主要係部分產品取消販售，收入減少，成本隨同減少所致。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 108 年度

- (三)其他業務成本：決算數 510 萬 9,940 元，較預算數 753 萬 4,000 元，減少 242 萬 4,060 元，約 32.17%，主要係行政規費與強制費低於預期，且擲節支出所致。
- (四)行銷及業務費用：決算數 40 萬 624 元，較預算數 57 萬 5,000 元，減少 17 萬 4,376 元，約 30.33%，主要係減少推廣農產品之樣品贈送及擲節支出所致。
- (五)管理及總務費用：決算數 3,339 萬 9,672 元，較預算數 3,770 萬 6,000 元，減少 430 萬 6,328 元，約 11.42%，主要係人員流動致用人費用減少及擲節支出所致。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 562 萬 1,054 元，較預算數 319 萬 1,000 元，增加 243 萬 54 元，約 76.15%；業務外費用決算數 336 萬 9,043 元，較預算數 414 萬 6,000 元，減少 77 萬 6,957 元，約 18.74%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 131 萬 25 元，較預算數 131 萬 1,000 元，減少 975 元，約 0.07%。
- (二)其他業務外收入：決算數 431 萬 1,029 元，較預算數 188 萬元，增加 243 萬 1,029 元，約 129.31%，主要係土地使用補償金及其他違約沒入保證金等收入。
- (三)其他業務外費用：決算數 336 萬 9,043 元，較預算數 414 萬 6,000 元，減少 77 萬 6,957 元，約 18.74%，主要係退休人員退休金覈實支用所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,599 萬 5,745 元，較預算數 2,374 萬 8,000 元，增加 224 萬 7,745 元，約 9.46%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,599 萬 5,745 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 648 萬 1,203 元，共有賸餘 3 億 3,247 萬 6,948 元，除其他依法分配數 834 萬 563 元外，尚餘 3 億 2,413 萬 6,385 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 5,420 萬 8,544 元，較預算數淨增 1,799 萬 7,000 元，增加 3,621 萬 1,544 元，分述如下：

**國軍退除役官兵安置基金
臺東農場**

總說明

中華民國 108 年度

(一)業務活動之淨現金流入2,749萬2,699元，包括：

- 1.本期賸餘2,599萬5,745元。
- 2.利息股利之調整減少131萬25元。
- 3.調整非現金項目增加149萬6,954元，包括提列折舊及折耗807萬5,775元，攤銷16萬8,099元，其他減少60萬6,692元，流動資產淨減5萬8,120元及流動負債淨減619萬8,348元。
- 4.收取利息131萬25元。

(二)投資活動之淨現金流入2,580萬9,123元，其中現金流入3,415萬3,000元，包括減少流動金融資產2,900萬元，減少其他資產415萬3,000元，減少投資100萬元；現金流出834萬3,877元，包括增加短期墊款244萬6,581元，增加不動產、廠房及設備506萬7,730元，增加無形資產及其他資產82萬9,566元。

(三)籌資活動之淨現金流入90萬6,722元，其中現金流入121萬9,522元，係增加其他負債之數；現金流出31萬2,800元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增5,420萬8,544元，係期末現金2億4,178萬1,555元，較期初現金1億8,757萬3,011元增加之數。

伍、資產負債情況

- 一、資產總額計 44 億 7,888 萬 7,473 元，其中流動資產 2 億 8,664 萬 8,790 元，占 6.40%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,967 萬 2,758 元，占 1.56%；不動產、廠房及設備 1 億 2,027 萬 6,796 元，占 2.69%；無形資產 110 萬 1,528 元，占 0.02%；其他資產 40 億 118 萬 7,601 元，占 89.33%。
- 二、負債總額計 40 億 8,217 萬 3,056 元，占負債及淨值 91.14%，其中流動負債 3,189 萬 9,506 元，占負債及淨值 0.71%；其他負債 40 億 5,027 萬 3,550 元，占負債及淨值 90.43%。
- 三、淨值總額計 3 億 9,671 萬 4,417 元，占負債及淨值 8.86%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.32%；公積 4,966 萬 2,333 元，占負債及淨值 1.11%；累積賸餘 3 億 2,413 萬 6,385 元，占負債及淨值 7.24%；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108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	80,779,000	100.00	74,554,647	100.00	-6,224,353	7.71	74,316,483	100.00
勞務收入	7,340,000	9.09	4,271,224	5.73	-3,068,776	41.81	5,525,303	7.43
服務收入	7,340,000	9.09	4,271,224	5.73	-3,068,776	41.81	5,525,303	7.43
銷貨收入	1,340,000	1.66	1,087,017	1.46	-252,983	18.88	1,377,787	1.85
農產品銷貨收入	1,340,000	1.66	1,087,017	1.46	-252,983	18.88	1,377,787	1.85
其他業務收入	72,099,000	89.25	69,196,406	92.81	-2,902,594	4.03	67,413,393	90.71
雜項業務收入	72,099,000	89.25	69,196,406	92.81	-2,902,594	4.03	67,413,393	90.71
業務成本與費用	56,076,000	69.42	50,810,913	68.15	-5,265,087	9.39	51,080,946	68.73
勞務成本	9,541,000	11.81	11,404,846	15.30	1,863,846	19.54	11,527,088	15.51
服務成本	9,541,000	11.81	11,404,846	15.30	1,863,846	19.54	11,527,088	15.51
銷貨成本	720,000	0.89	495,831	0.67	-224,169	31.13	716,421	0.96
農產品銷貨成本	720,000	0.89	495,831	0.67	-224,169	31.13	716,421	0.96
其他業務成本	7,534,000	9.33	5,109,940	6.85	-2,424,060	32.17	5,392,868	7.26
雜項業務成本	7,534,000	9.33	5,109,940	6.85	-2,424,060	32.17	5,392,868	7.26
行銷及業務費用	575,000	0.71	400,624	0.54	-174,376	30.33	306,998	0.41
行銷費用	575,000	0.71	400,624	0.54	-174,376	30.33	306,998	0.41
管理及總務費用	37,706,000	46.68	33,399,672	44.80	-4,306,328	11.42	33,137,571	44.59
管理費用及總務費用	37,706,000	46.68	33,399,672	44.80	-4,306,328	11.42	33,137,571	44.59
業務賸餘（短絀）	24,703,000	30.58	23,743,734	31.85	-959,266	3.88	23,235,537	31.27
業務外收入	3,191,000	3.95	5,621,054	7.54	2,430,054	76.15	6,682,253	8.99
財務收入	1,311,000	1.62	1,310,025	1.76	-975	0.07	1,134,022	1.53
利息收入	1,311,000	1.62	1,310,025	1.76	-975	0.07	1,134,022	1.53
其他業務外收入	1,880,000	2.33	4,311,029	5.78	2,431,029	129.31	5,548,231	7.47
資產使用及權利金收入	410,000	0.51	464,484	0.62	54,484	13.29	799,682	1.08
違規罰款收入	-	-	82,048	0.11	82,048	-	172,981	0.23
受贈收入	-	-	412,437	0.55	412,437	-	-	-
雜項收入	1,470,000	1.82	3,352,060	4.50	1,882,060	128.03	4,575,568	6.16
業務外費用	4,146,000	5.13	3,369,043	4.52	-776,957	18.74	3,887,694	5.23
其他業務外費用	4,146,000	5.13	3,369,043	4.52	-776,957	18.74	3,887,694	5.23
雜項費用	4,146,000	5.13	3,369,043	4.52	-776,957	18.74	3,887,694	5.23
業務外賸餘（短絀）	-955,000	1.18	2,252,011	3.02	3,207,011	335.81	2,794,559	3.76
本期賸餘（短絀）	23,748,000	29.40	25,995,745	34.87	2,247,745	9.46	26,030,096	35.03

註：本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
餘絀撥補表
中華民國108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	327,115,000	100.00	332,476,948	100.00	5,361,948	1.64	314,368,629	100.00
本期賸餘	23,748,000	7.26	25,995,745	7.82	2,247,745	9.46	26,030,096	8.28
前期未分配賸餘	303,367,000	92.74	306,481,203	92.18	3,114,203	1.03	288,338,533	91.72
分配之部	7,938,000	2.43	8,340,563	2.51	402,563	5.07	7,887,426	2.51
其他依法分配數	7,938,000	2.43	8,340,563	2.51	402,563	5.07	7,887,426	2.51
未分配賸餘	319,177,000	97.57	324,136,385	97.49	4,959,385	1.55	306,481,203	97.49

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
現金流量表
中華民國108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）	23,748,000	25,995,745	2,247,745	9.46
利息股利之調整	-1,311,000	-1,310,025	975	0.07
利息收入	-1,311,000	-1,310,025	975	0.07
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,437,000	24,685,720	2,248,720	10.02
調整項目	7,487,000	1,496,954	-5,990,046	80.01
折舊、減損及折耗	7,424,000	8,075,775	651,775	8.78
攤銷	63,000	168,099	105,099	166.82
其他	-	-606,692	-606,692	-
流動資產淨減（淨增）	-	58,120	58,120	-
流動負債淨增（淨減）	-	-6,198,348	-6,198,348	-
未計利息股利之現金流入（流出）	29,924,000	26,182,674	-3,741,326	12.50
收取利息	1,311,000	1,310,025	-975	0.07
業務活動之淨現金流入（流出）	31,235,000	27,492,699	-3,742,301	11.98
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	29,000,000	29,000,000	-
減少流動金融資產	-	29,000,000	29,000,000	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	1,000,000	1,000,000	-
減少投資	-	1,000,000	1,000,000	-
減少無形資產及其他資產	-	4,153,000	4,153,000	-
減少其他資產	-	4,153,000	4,153,000	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-2,446,581	-2,446,581	-
增加短期墊款	-	-2,446,581	-2,446,581	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,300,000	-5,067,730	232,270	4.38
增加不動產、廠房及設備	-5,300,000	-5,067,730	232,270	4.38
增加無形資產及其他資產	-	-829,566	-829,566	-
增加無形資產	-	-829,528	-829,528	-
增加其他資產	-	-38	-38	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,300,000	25,809,123	31,109,123	586.96
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	-	1,219,522	1,219,522	-
增加其他負債	-	1,219,522	1,219,522	-
減少短期債務、流動金融負債及其他	-	-312,800	-312,800	-

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
現金流量表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
負債				
減少其他負債	-	-312,800	-312,800	-
賸餘分配款	-7,938,000	-	7,938,000	100.00
其他依法分配款	-7,938,000	-	7,938,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-7,938,000	906,722	8,844,722	111.42
現金及約當現金之淨增（淨減）	17,997,000	54,208,544	36,211,544	201.21
期初現金及約當現金	160,794,000	187,573,011	26,779,011	16.65
期末現金及約當現金	178,791,000	241,781,555	62,990,555	35.23

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.提撥退休及離職準備金33,084元，退休準備金孳息161,075元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額減少1,852,569元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積76,626元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表

中華民國 108 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	4,478,887,473	100.00	4,460,295,456	100.00	18,592,017	0.42
流動資產	286,648,790	6.40	247,051,785	5.54	39,597,005	16.03
現金	241,781,555	5.40	187,573,011	4.21	54,208,544	28.90
銀行存款	241,781,555	5.40	187,573,011	4.21	54,208,544	28.90
流動金融資產	38,300,000	0.86	55,300,000	1.24	-17,000,000	30.74
其他金融資產－流動	38,300,000	0.86	55,300,000	1.24	-17,000,000	30.74
應收款項	577,528	0.01	1,273,381	0.03	-695,853	54.65
應收帳款	99,503	-	290,044	0.01	-190,541	65.69
其他應收款	478,025	0.01	983,337	0.02	-505,312	51.39
存 貨	1,159,685	0.03	1,376,371	0.03	-216,686	15.74
物料	896,342	0.02	999,714	0.02	-103,372	10.34
商品存貨	92,941	-	108,990	-	-16,049	14.73
製成品	170,402	-	267,667	0.01	-97,265	36.34
預付款項	1,893,034	0.04	1,038,615	0.02	854,419	82.27
預付費用	1,893,034	0.04	1,005,979	0.02	887,055	88.18
留抵稅額	-	-	32,636	-	-32,636	100.00
短期貸墊款	2,936,988	0.07	490,407	0.01	2,446,581	498.89
短期墊款	2,936,988	0.07	490,407	0.01	2,446,581	498.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	69,672,758	1.56	82,478,599	1.85	-12,805,841	15.53
非流動金融資產	65,900,000	1.47	78,900,000	1.77	-13,000,000	16.48
其他金融資產－非流動	65,900,000	1.47	78,900,000	1.77	-13,000,000	16.48
準備金	3,772,758	0.08	3,578,599	0.08	194,159	5.43
退休及離職準備金	3,772,758	0.08	3,578,599	0.08	194,159	5.43
不動產、廠房及設備	120,276,796	2.69	123,208,215	2.76	-2,931,419	2.38
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	20,845,816	0.47	22,138,622	0.50	-1,292,806	5.84
土地改良物	45,016,932	1.01	45,016,932	1.01	-	-
累計折舊－土地改良物	24,171,116	0.54	22,878,310	0.51	1,292,806	5.65
房屋及建築	79,923,927	1.78	82,272,571	1.84	-2,348,644	2.85
房屋及建築	143,133,540	3.20	140,849,400	3.16	2,284,140	1.62
累計折舊－房屋及建築	63,209,613	1.41	58,576,829	1.31	4,632,784	7.91
機械及設備	1,719,787	0.04	1,010,640	0.02	709,147	70.17
機械及設備	7,132,338	0.16	6,107,380	0.14	1,024,958	16.78

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 108 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	%
累計折舊—機械及設備	5,412,551	0.12	5,096,740	0.11	315,811	6.20
交通及運輸設備	2,163,853	0.05	1,397,123	0.03	766,730	54.88
交通及運輸設備	7,531,074	0.17	7,893,257	0.18	-362,183	4.59
累計折舊—交通及運輸設備	5,367,221	0.12	6,496,134	0.15	-1,128,913	17.38
什項設備	4,266,826	0.10	4,925,953	0.11	-659,127	13.38
什項設備	14,414,156	0.32	13,764,097	0.31	650,059	4.72
累計折舊—什項設備	10,147,330	0.23	8,838,144	0.20	1,309,186	14.81
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
生產性植物	725,364	0.02	832,083	0.02	-106,719	12.83
生產性植物	2,564,193	0.06	2,564,193	0.06	-	-
累計折舊—生產性植物	1,838,829	-0.04	1,732,110	-0.04	-106,719	6.16
無形資產	1,101,528	0.02	440,099	0.01	661,429	150.29
無形資產	1,101,528	0.02	440,099	0.01	661,429	150.29
電腦軟體	1,070,824	0.02	413,200	0.01	657,624	159.15
其他無形資產	30,704	-	26,899	-	3,805	14.15
其他資產	4,001,187,601	89.33	4,007,116,758	89.84	-5,929,157	0.15
什項資產	4,001,081,325	89.33	4,007,010,482	89.84	-5,929,157	0.15
存出保證金	-	-	4,000,000	0.09	-4,000,000	100.00
催收款項	9,707,885	0.22	9,860,885	0.22	-153,000	1.55
備抵呆帳—催收款項	9,707,885	0.22	9,860,885	0.22	-153,000	1.55
暫付及待結轉帳項	38	-	-	-	38	-
代管資產	4,006,149,978	89.45	4,008,002,547	89.86	-1,852,569	0.05
累計折舊—代管資產	5,068,691	0.11	4,992,065	0.11	76,626	1.53
待處理資產	106,276	-	106,276	-	-	-
委託處分資產	106,276	-	106,276	-	-	-
合 計	4,478,887,473	100.00	4,460,295,456	100.00	18,592,017	0.42

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表

中華民國 108 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	4,082,173,056	91.14	4,076,389,910	91.39	5,783,146	0.14
流動負債	31,899,506	0.71	29,757,291	0.67	2,142,215	7.20
應付款項	15,502,007	0.35	15,184,348	0.34	317,659	2.09
應付帳款	-	-	7,653	-	-7,653	100.00
應付代收款	463,055	0.01	596,145	0.01	-133,090	22.33
應付費用	6,615,021	0.15	6,579,547	0.15	35,474	0.54
應付稅款	82,701	-	113,482	-	-30,781	27.12
其他應付款	8,341,230	0.19	7,887,521	0.18	453,709	5.75
預收款項	16,397,499	0.37	14,572,943	0.33	1,824,556	12.52
預收收入	16,247,744	0.36	14,431,386	0.32	1,816,358	12.59
預收定金	149,755	-	141,557	-	8,198	5.79
其他負債	4,050,273,550	90.43	4,046,632,619	90.73	3,640,931	0.09
什項負債	4,044,957,976	90.31	4,045,786,290	90.71	-828,314	0.02
存入保證金	30,736,068	0.69	29,516,546	0.66	1,219,522	4.13
應付保管款	-	-	4,536	-	-4,536	100.00
應付退休及離職金	7,077,375	0.16	6,883,216	0.15	194,159	2.82
應付代管資產	4,001,081,287	89.33	4,003,010,482	89.75	-1,929,195	0.05
暫收及待結轉帳項	6,063,246	0.14	6,371,510	0.14	-308,264	4.84
遞延負債	5,315,574	0.12	846,329	0.02	4,469,245	528.07
遞延收入	5,315,574	0.12	846,329	0.02	4,469,245	528.07
淨 值	396,714,417	8.86	383,905,546	8.61	12,808,871	3.34
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	49,662,333	1.11	54,508,644	1.22	-4,846,311	8.89
資本公積	49,662,333	1.11	54,508,644	1.22	-4,846,311	8.89
受贈公積	49,662,333	1.11	54,508,644	1.22	-4,846,311	8.89
累積餘絀	324,136,385	7.24	306,481,203	6.87	17,655,182	5.76
累積賸餘	324,136,385	7.24	306,481,203	6.87	17,655,182	5.76
累積賸餘	324,136,385	7.24	306,481,203	6.87	17,655,182	5.76
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	4,478,887,473	100.00	4,460,295,456	100.00	18,592,017	0.42

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 108 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	%

註：

1. 本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數。
2. 本表上年度「不動產、廠房及設備」及「生物資產」決算數，配合新增「生產性植物」科目，隨同調整分類，增列「不動產、廠房及設備」832,083元，並如數減列「生產性生物資產—非流動」。
3. 「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13,859,417元；上年度決算數14,118,100元。
4. 農場經管歷史建物基地36,440,943元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊4,340,755元。

附 屬 表

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
各項收入明細表
中華民國108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	80,779,000	74,554,647	-6,224,353	7.71	
勞務收入	7,340,000	4,271,224	-3,068,776	41.81	
服務收入	7,340,000	4,271,224	-3,068,776	41.81	遊客人次減少，致相關收入未如預期。
東河休閒農莊	2,520,000	847,826	-1,672,174	66.36	
池上榮民會館	3,020,000	2,280,221	-739,779	24.50	
花蓮榮民會館	1,800,000	1,143,177	-656,823	36.49	
銷貨收入	1,340,000	1,087,017	-252,983	18.88	
農產品銷貨收入	1,340,000	1,087,017	-252,983	18.88	部分產品取消販售，百貨收入減少，致收入未如預期。
香米及黑糯米	860,000	881,470	21,470	2.50	
百貨零售、販賣部	480,000	205,547	-274,453	57.18	
其他業務收入	72,099,000	69,196,406	-2,902,594	4.03	
雜項業務收入	72,099,000	69,196,406	-2,902,594	4.03	
委託經營	72,099,000	69,196,406	-2,902,594	4.03	
業務外收入	3,191,000	5,621,054	2,430,054	76.15	
財務收入	1,311,000	1,310,025	-975	0.07	
利息收入	1,311,000	1,310,025	-975	0.07	
其他業務外收入	1,880,000	4,311,029	2,431,029	129.31	主要係土地使用補償金及沒入違約保證金等所致。
資產使用及權利金收入	410,000	464,484	54,484	13.29	
違規罰款收入	-	82,048	82,048	-	
受贈收入	-	412,437	412,437	-	
雜項收入	1,470,000	3,352,060	1,882,060	128.03	

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108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	9,541,000	11,404,846	1,863,846	19.54	因應計時計件人員薪資調增，人力成本提高所致。
服務成本	9,541,000	11,404,846	1,863,846	19.54	
服務費用	4,880,000	6,139,627	1,259,627	25.81	
水電費	468,000	456,790	-11,210	2.40	
郵電費	205,000	259,721	54,721	26.69	
旅運費	31,000	16,512	-14,488	46.74	
印刷裝訂與廣告費	-	200	200	-	
修理保養及保固費	378,000	425,170	47,170	12.48	
保險費	104,000	58,894	-45,106	43.37	
一般服務費	3,694,000	4,914,483	1,220,483	33.04	
專業服務費	-	7,857	7,857	-	
材料及用品費	1,524,000	1,668,313	144,313	9.47	
使用材料費	1,360,000	1,526,091	166,091	12.21	
用品消耗	164,000	142,222	-21,778	13.28	
租金與利息	35,000	25,619	-9,381	26.80	
什項設備租金	35,000	25,619	-9,381	26.80	
折舊、折耗及攤銷	3,082,000	3,554,501	472,501	15.33	
不動產、廠房及設備折舊	3,053,000	3,554,501	501,501	16.43	
攤銷	29,000	-	-29,000	100.00	
稅捐與規費（強制費）	20,000	16,786	-3,214	16.07	
土地稅	15,000	15,621	621	4.14	
消費與行為稅	5,000	-	-5,000	100.00	
規費	-	1,165	1,165	-	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人，實際進用8人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數3,284,000元，決算數4,351,791元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用7人（遊客服務），實際未進用，預算數300,000元，無決算數。
- 3.廣告費決算數200元，無預算數，主要係刊登遺失建物使用執照之廣告費用。

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108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	720,000	495,831	-224,169	31.13	部分產品取消販售，收入減少，成本隨同減少。 。
農產品銷貨成本	720,000	495,831	-224,169	31.13	
香米及黑糯米	490,000	430,314	-59,686	12.18	
百貨零售、販賣部	230,000	65,517	-164,483	71.51	

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108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	7,534,000	5,109,940	-2,424,060	32.17	行政規費與強制費低於預期，且撐節支出所致。
雜項業務成本	7,534,000	5,109,940	-2,424,060	32.17	
服務費用	4,813,000	4,655,819	-157,181	3.27	
水電費	60,000	96,334	36,334	60.56	
郵電費	394,000	44,202	-349,798	88.78	
旅運費	259,000	109,777	-149,223	57.62	
印刷裝訂與廣告費	65,000	11,916	-53,084	81.67	
修理保養及保固費	812,000	70,906	-741,094	91.27	
保險費	50,000	-	-50,000	100.00	
一般服務費	2,453,000	3,783,018	1,330,018	54.22	
專業服務費	720,000	539,666	-180,334	25.05	
材料及用品費	854,000	31,463	-822,537	96.32	
使用材料費	833,000	1,592	-831,408	99.81	
用品消耗	21,000	29,871	8,871	42.24	
租金與利息	70,000	37,848	-32,152	45.93	
地租及水租	-	1,848	1,848	-	
什項設備租金	70,000	36,000	-34,000	48.57	
折舊、折耗及攤銷	224,000	138,141	-85,859	38.33	
不動產、廠房及設備折舊	192,000	138,141	-53,859	28.05	
攤銷	32,000	-	-32,000	100.00	
稅捐與規費（強制費）	1,573,000	246,669	-1,326,331	84.32	
土地稅	450,000	168,663	-281,337	62.52	
房屋稅	15,000	324	-14,676	97.84	
消費與行為稅	358,000	-	-358,000	100.00	
規費	750,000	77,682	-672,318	89.64	

註：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2,333,000元，決算數3,562,769元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
行銷及業務費用明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	575,000	400,624	-174,376	30.33	減少推廣農產品之樣品 贈送及擲節支出所致。
行銷費用	575,000	400,624	-174,376	30.33	
服務費用	475,000	360,676	-114,324	24.07	
郵電費	20,000	-	-20,000	100.00	
旅運費	52,000	10,200	-41,800	80.38	
印刷裝訂與廣告費	330,000	277,533	-52,467	15.90	
公共關係費	73,000	72,943	-57	0.08	
材料及用品費	100,000	39,948	-60,052	60.05	
使用材料費	100,000	39,948	-60,052	60.05	

註：

- 1.廣告費決算數100,813元，較預算數75,000元，增加25,813元，主要係為增加會館營運收入於愛樂電台播放行銷廣告所致。
- 2.業務宣導費決算數4,061元，較預算數15,000元，減少10,939元，主要係覈實支出。
- 3.公共關係費決算數72,943元，較預算數73,000元，減少57元，主要係覈實支出。

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108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	37,706,000	33,399,672	-4,306,328	11.42	係人員流動致用人費用減少及擲節支出所致。
管理費用及總務費用	37,706,000	33,399,672	-4,306,328	11.42	
用人費用	25,657,000	21,031,748	-4,625,252	18.03	
正式員額薪資	16,368,000	13,178,175	-3,189,825	19.49	
超時工作報酬	1,087,000	950,384	-136,616	12.57	
獎金	4,911,000	4,437,307	-473,693	9.65	
退休及卹償金	1,320,000	1,211,289	-108,711	8.24	
福利費	1,969,000	1,252,464	-716,536	36.39	
提繳費	2,000	2,129	129	6.45	
服務費用	6,180,000	6,311,479	131,479	2.13	
水電費	212,000	182,810	-29,190	13.77	
郵電費	310,000	245,034	-64,966	20.96	
旅運費	370,000	230,757	-139,243	37.63	
印刷裝訂與廣告費	30,000	-	-30,000	100.00	
修理保養及保固費	704,000	530,552	-173,448	24.64	
保險費	155,000	184,137	29,137	18.80	
一般服務費	4,079,000	4,823,628	744,628	18.26	
專業服務費	260,000	54,561	-205,439	79.02	
公共關係費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	1,334,000	1,103,425	-230,575	17.28	
使用材料費	760,000	621,818	-138,182	18.18	
用品消耗	574,000	481,607	-92,393	16.10	
租金與利息	130,000	161,320	31,320	24.09	
機器租金	-	26,080	26,080	-	
什項設備租金	130,000	135,240	5,240	4.03	
折舊、折耗及攤銷	4,181,000	4,551,232	370,232	8.86	
不動產、廠房及設備折舊	4,105,000	4,306,507	201,507	4.91	
其他折舊性資產折舊	74,000	76,626	2,626	3.55	
攤銷	2,000	168,099	166,099	8,304.95	
稅捐與規費（強制費）	224,000	240,468	16,468	7.35	
消費與行為稅	90,000	48,120	-41,880	46.53	
規費	134,000	192,348	58,348	43.54	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人，實際進用10人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,005,000元，決算數4,777,179元。
- 2.公共關係費決算數60,000元，與預算數同。

本 頁 空 白

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108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	4,146,000	3,369,043	-776,957	18.74	主要係退休人員退休金 覈實支用所致。
其他業務外費用	4,146,000	3,369,043	-776,957	18.74	
雜項費用	4,146,000	3,369,043	-776,957	18.74	
用人費用	4,146,000	3,369,043	-776,957	18.74	
退休及卹償金	4,146,000	3,369,043	-776,957	18.74	

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	45,016,932	140,849,400	6,107,380	7,893,257
減：以前年度已提折舊數	22,878,310	58,576,829	5,096,740	6,496,134
上年度期末帳面價值	22,138,622	82,272,571	1,010,640	1,397,123
加：本年度新增資產價值	-	2,284,140	1,024,958	1,076,192
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	1,292,806	4,632,784	315,811	309,462
本年度期末帳面價值	20,845,816	79,923,927	1,719,787	2,163,853
本年度提列折舊數	1,292,806	4,632,784	315,811	309,462
勞務成本	235,986	2,515,899	50,409	84,347
其他業務成本	-	31,422	-	-
管理及總務費用	1,056,820	2,085,463	265,402	225,115
合計	1,292,806	4,632,784	315,811	309,462

註：

1.本年度減少資產價值，包括：

- (1)報廢無殘值交通及運輸設備，原值1,438,375元，累計折舊1,438,375元。
- (2)報廢無殘值什項設備，原值32,381元，累計折舊32,381元。

2.其他包含：

- (1)代管資產期初原值6,373,438元，累計折舊4,992,065元；期末原值6,376,138元，累計折舊5,068,691元（不含代
- (2)生物資產期初原值2,564,193元，累計折舊1,732,110元，重分類至生產性植物。

官兵安置基金
農場
舊明細表

108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	生 產
	13,764,097	-	-			2,564,193		6,373,438	222,568,697
	8,838,144	-	-			1,732,110		4,992,065	108,610,332
	4,925,953	-	-			832,083		1,381,373	113,958,365
	682,440	-	-			-		2,700	5,070,430
	-	-	-			-		-	-
	-	-	-			-		-	-
	-	-	-			-		-	-
	1,341,567	-	-			106,719		76,626	8,075,775
	4,266,826	-	-			725,364		1,307,447	110,953,020
	1,341,567	-	-			106,719		76,626	8,075,775
	667,860	-	-			-		-	3,554,501
	-	-	-			106,719		-	138,141
	673,707	-	-			-		76,626	4,383,133
	1,341,567	-	-			106,719		76,626	8,075,775

管資產土地期初數4,001,629,109元，期末數3,999,773,840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108年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 增 值 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
不動產、廠房及設備	1,470,756	1,470,756	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,438,375	1,438,375	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	32,381	32,381	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,470,756	1,470,756	-	-	-	-	-	-	-

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 年 留	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									
房屋及建築			-		2,500,000				-
房屋及建築			-		2,500,000				-
購建中固定資產			-		-				-
機械及設備			-		900,000				-
機械及設備			-		900,000				-
交通及運輸設備			-		1,500,000				-
交通及運輸設備			-		1,500,000				-
什項設備			-		400,000				-
什項設備			-		400,000				-
小 計			-		5,300,000				-
合 計			-		5,300,000				-

官兵安置基金
農場
改良擴充明細表
108年度

單位：新臺幣元

算 數		法 算 數	比 較 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-100,000	2,400,000	2,284,140	-115,860	-
-100,000	2,400,000	2,284,140	-115,860	-
-	-	-	-	-
142,000	1,042,000	1,024,958	-17,042	-
142,000	1,042,000	1,024,958	-17,042	-
-337,000	1,163,000	1,076,192	-86,808	-
-337,000	1,163,000	1,076,192	-86,808	-
295,000	695,000	682,440	-12,560	-
295,000	695,000	682,440	-12,560	-
-	5,300,000	5,067,730	-232,270	-
-	5,300,000	5,067,730	-232,270	-

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	進度起訖年月	可用預算				合計
				以前年度保留數	本年度預算	本年度奉准辦理數	先行調整數	
一般建築及設備計畫	-			-	5,300,000	-	-	5,300,000
一次性項目	-			-	5,300,000	-	-	5,300,000
房屋及建築	-			-	2,500,000	-	-100,000	2,400,000
房屋及建築	-	-		-	2,500,000	-	-100,000	2,400,000
機械及設備	-			-	900,000	-	142,000	1,042,000
機械及設備	-	-		-	900,000	-	142,000	1,042,000
交通及運輸設備	-			-	1,500,000	-	-337,000	1,163,000
交通及運輸設備	-	-		-	1,500,000	-	-337,000	1,163,000
什項設備	-			-	400,000	-	295,000	695,000
什項設備	-	-		-	400,000	-	295,000	695,000
合計	-			-	5,300,000	-	-	5,300,000

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

108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%					
-	5,300,000	-	5,067,730	95.62	5,067,730	95.62	
-	5,300,000	-	5,067,730	95.62	5,067,730	95.62	
-	2,400,000	-	2,284,140	95.17	2,284,140	95.17	
-	2,400,000	-	2,284,140	95.17	2,284,140	95.17	
-	1,042,000	-	1,024,958	98.36	1,024,958	98.36	
-	1,042,000	-	1,024,958	98.36	1,024,958	98.36	
-	1,163,000	-	1,076,192	92.54	1,076,192	92.54	
-	1,163,000	-	1,076,192	92.54	1,076,192	92.54	
-	695,000	-	682,440	98.19	682,440	98.19	
-	695,000	-	682,440	98.19	682,440	98.19	
-	5,300,000	-	5,067,730	95.62	5,067,730	95.62	

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		-	720,000	-	495,831
農產品供銷		-	720,000	-	495,831
香米及黑糯米	公斤	7,544	490,000	8,551	430,314
百貨零售、販賣部		-	230,000	-	65,517
委外(託)經營及勞務計畫		-	17,075,000	-	16,514,786
旅遊服務類		-	9,541,000	-	11,404,846
東河休閒農莊		-	4,849,000	-	4,999,307
池上榮民會館		-	2,952,000	-	3,834,176
花蓮榮民會館		-	1,740,000	-	2,571,363
委外(託)經營類		-	7,534,000	-	5,109,940
委託經營		-	7,534,000	-	5,109,940
合 計			17,795,000		17,010,617

官兵安置基金
農場
執行績效摘要表
108年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-224,169	31.13	
-	-	-	-224,169	31.13	
1,007	13.35	-	-59,686	12.18	擲節支出所致。
-	-	-	-164,483	71.51	因農產品銷售減少，核實銷貨成本減少所致。
-	-	-	-560,214	3.28	
-	-	-	1,863,846	19.54	
-	-	-	150,307	3.10	
-	-	-	882,176	29.88	為改善設施及提高服務水準，增加人力及物料成本所致。
-	-	-	831,363	47.78	為改善設施及提高服務水準，增加人力及物料成本所致。
-	-	-	-2,424,060	32.17	
-	-	-	-2,424,060	32.17	行政規費與強制費低於預期，且擲節支出所致。
			-784,383	4.41	

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108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	

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
無形資產	-	829,528	829,528	-	
電腦軟體	-	818,355	818,355	-	主要係建置POS資訊管理系統暨官方網站。
購置電腦軟體	-	818,355	818,355	-	
其他無形資產	-	11,173	11,173	-	
其他無形資產	-	11,173	11,173	-	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
成本彙總表
中華民國108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	633,000	497,687	-135,313	21.38	
製造費用	87,000	27,293	-59,707	68.63	
製造成本	720,000	524,980	-195,020	27.09	
加：期初在製品存貨	44,000	-	-44,000	100.00	
減：期末在製品存貨	-44,000	-	44,000	100.00	
製成品成本	720,000	524,980	-195,020	27.09	
加：期初製成品存貨	309,000	267,667	-41,333	13.38	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品存貨	-309,000	-170,402	138,598	44.85	
加：期初商品存貨	-	108,990	108,990	-	
減：期末商品存貨	-	-92,941	-92,941	-	
加：購入商品	-	4,272	4,272	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-146,735	-146,735	-	行銷推廣樣品費99,300元 及有機米提供餐廳食材轉 入勞務成本等47,435元。
銷貨成本	720,000	495,831	-224,169	31.13	
臺東農場	720,000	495,831	-224,169	31.13	
香米及黑糯米	490,000	430,314	-59,686	12.18	
絲棉被	-	-	-	-	
百貨零售、販賣部	230,000	65,517	-164,483	71.51	

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108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	22	19	-3	
專任人員	22	19	-3	
職員	20	18	-2	
技工	2	1	-1	
總 計	22	19	-3	

註：

1. 預計進用契僱人力24人，實際進用契僱人力24人（行政業務預計16人，實際16人；遊客服務預計8人，實際8人）。
2. 勞務承攬人力預計進用7人，實際未進用（遊客服務）。

國軍退除役
臺東
用人費用
中華民國

科 目	預 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	16,368,000	-	1,087,000	-	4,911,000
管理及總務費用	16,368,000	-	1,087,000	-	4,911,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	16,368,000	-	1,087,000	-	4,911,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數9,622,000元，決算數12,691,739元（行政業務預算數6,338,000元，決算數8,339,948元；
- 2.勞務承攬人力預算數300,000元，無決算數（遊客服務）。
- 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22人，金額2,046,000元；
 - (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，
 - (3)績效獎金：依據民國103年10月31日院授人給字第1030052101號函核定之本會所屬農場營運獎金

官兵安置基金
農場
彙計表
108 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 費用	總計
5,466,000	-	1,969,000	2,000	29,803,000	-	29,803,000
1,320,000	-	1,969,000	2,000	25,657,000	-	25,657,000
4,146,000	-	-	-	4,146,000	-	4,146,000
5,466,000	-	1,969,000	2,000	29,803,000	-	29,803,000

遊客服務預算數3,284,000元，決算數4,351,791元)。

發給21人，金額1,711,556元。

編列22人，金額1,637,000元；發給16人，金額1,440,732元。

支給要點，編列22人，金額1,228,000元；發給23人，金額1,285,019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	13,178,175	-	950,384	-	4,437,307
管理及總務費用	13,178,175	-	950,384	-	4,437,307
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	13,178,175	-	950,384	-	4,437,307

官兵安置基金
農場
彙計表
108 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 費用	總計
4,580,332	-	1,252,464	2,129	24,400,791	-	24,400,791
1,211,289	-	1,252,464	2,129	21,031,748	-	21,031,748
3,369,043	-	-	-	3,369,043	-	3,369,043
4,580,332	-	1,252,464	2,129	24,400,791	-	24,400,791

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108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	%	
電動汽車	1	1,500,000	-	-	-1	100.00	-1,500,000	100.00	考量業務實需，變更購置車種為7人座小客貨兩用車1輛，經行政院108年7月18日院授主基作字第1080200764號函同意。
7人座小客貨兩用車	-	-	1	780,953	1	-	780,953	-	
合 計	1	1,500,000	1	1,076,192	-	-	-423,808	28.25	

註：

- 1.管理用車輛：本年度增購7人座小客貨兩用車1輛，汰舊一般公務轎車1輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛及7人座小客貨兩用車1輛。
- 2.其他車輛：本年度增購電動輔助自行車3輛，報廢小貨車1輛及電動輔助自行車32輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小貨車4輛，小客貨兩用車（7-8人座）2輛，機車19輛，搬運車3輛，電動輔助自行車8輛，協力車5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108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	29,803,000	24,400,791	-5,402,209	18.13
正式員額薪資	16,368,000	13,178,175	-3,189,825	19.49
超時工作報酬	1,087,000	950,384	-136,616	12.57
獎金	4,911,000	4,437,307	-473,693	9.65
退休及卹償金	5,466,000	4,580,332	-885,668	16.20
福利費	1,969,000	1,252,464	-716,536	36.39
提繳費	2,000	2,129	129	6.45
服務費用	16,425,000	17,494,894	1,069,894	6.51
水電費	770,000	735,934	-34,066	4.42
郵電費	929,000	548,957	-380,043	40.91
旅運費	724,000	392,068	-331,932	45.85
印刷裝訂與廣告費	431,000	289,649	-141,351	32.80
修理保養及保固費	1,923,000	1,026,628	-896,372	46.61
保險費	309,000	243,031	-65,969	21.35
一般服務費	10,226,000	13,521,219	3,295,219	32.22
專業服務費	980,000	604,465	-375,535	38.32
公共關係費	133,000	132,943	-57	0.04
材料及用品費	4,455,000	3,340,836	-1,114,164	25.01
使用材料費	3,686,000	2,687,136	-998,864	27.10
用品消耗	769,000	653,700	-115,300	14.99
租金與利息	235,000	224,787	-10,213	4.35
地租及水租	-	1,848	1,848	-
機器租金	-	26,080	26,080	-
什項設備租金	235,000	196,859	-38,141	16.23
折舊、折耗及攤銷	7,487,000	8,243,874	756,874	10.11
不動產、廠房及設備折舊	7,350,000	7,999,149	649,149	8.83
其他折舊性資產折舊	74,000	76,626	2,626	3.55
攤銷	63,000	168,099	105,099	166.82
稅捐與規費（強制費）	1,817,000	503,923	-1,313,077	72.27
土地稅	465,000	184,284	-280,716	60.37
房屋稅	15,000	324	-14,676	97.84
消費與行為稅	453,000	48,120	-404,880	89.38
規費	884,000	271,195	-612,805	69.32
小 計	60,222,000	54,209,105	-6,012,895	9.98
加：期初在製品存貨	44,000	-	-44,000	100.00
減：期末在製品存貨	-44,000	-	44,000	100.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加：期初製成品存貨	309,000	267,667	-41,333	13.38
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品存貨	-309,000	-170,402	138,598	44.85
加：期初商品存貨	-	108,990	108,990	-
減：期末商品存貨	-	-92,941	-92,941	-
加：購入商品	-	4,272	4,272	-
減：撥出給各單位	-	-146,735	-146,735	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-	-	-
合 計	60,222,000	54,179,956	-6,042,044	10.03

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108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	223,000	238,017	15,017	6.73	
廣告費	75,000	101,013	26,013	34.68	為增加會館營運收入，於愛樂電台播出行銷廣告。
業務宣導費	15,000	4,061	-10,939	72.93	
公共關係費	133,000	132,943	-57	0.04	
統計所需項目	9,772,000	12,774,711	3,002,711	30.73	
計時與計件人員酬金	9,622,000	12,691,739	3,069,739	31.90	為提升農場服務品質，增加人力成本，奉輔導會109年1月6日輔人字第1080104141號函，同意辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	36,024	-113,976	75.98	
一般土地租金	-	1,848	1,848	-	台水公司承租松園別館票亭土地之租金收入。
未足額進用身障人員差額補助費	-	45,100	45,100	-	未足額進用身障人員繳納之差額補助費。