

(審定本)

中華民國 106 年度
(106年1月1日至106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

目 次

中華民國106年度

一、總說明.....	第	1-3	頁
二、主要表			
（一）收支餘絀決算表.....	第	5	頁
（二）餘絀撥補決算表.....	第	6	頁
（三）現金流量決算表.....	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）成本彙總表.....	第	33	頁
（十）員工人數彙計表.....	第	35	頁
（十一）用人費用彙計表.....	第	36-39	頁
（十二）增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	40	頁
（十三）各項費用彙計表.....	第	41-42	頁
（十四）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 106 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農林漁牧產品供銷：本（106）年度農產品產銷量8,795公斤，較預算數4,670公斤，增加4,125公斤，約88.33%。農產品收入208萬4,008元，較預算數180萬5,000元，增加27萬9,008元，約15.46%；成本147萬6,859元，較預算數127萬8,000元，增加19萬8,859元，約15.56%。
- 二、旅遊服務類：服務收入705萬5,168元，較預算數670萬元，增加35萬5,168元，約5.30%；成本1,269萬1,908元，較預算數712萬元，增加557萬1,908元，約78.26%。
- 三、委外(託)經營類：委託經營收入6,912萬4,396元，較預算數7,107萬元，減少194萬5,604元，約2.74%；成本543萬840元，較預算數801萬2,000元，減少258萬1,160元，約32.22%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,826 萬 3,572 元，較預算數 7,957 萬 5,000 元，減少 131 萬 1,428 元，約 1.65%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 705 萬 5,168 元，較預算數 670 萬元，增加 35 萬 5,168 元，約 5.30%。
- (二)銷貨收入：決算數 208 萬 4,008 元，較預算數 180 萬 5,000 元，增加 27 萬 9,008 元，約 15.46%，主要係絲棉被、香米等產品銷售增加。
- (三)其他業務收入：決算數 6,912 萬 4,396 元，較預算數 7,107 萬元，減少 194 萬 5,604 元，約 2.74%，主要係委營戶因 105 年風災損失慘重提前解約，致本年度委營收入減少。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,253 萬 4,923 元，較預算數 5,342 萬 4,000 元，減少 88 萬 9,077 元，約 1.66%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,269 萬 1,908 元，較預算數 712 萬元，增加 557 萬 1,908 元，約 78.26%，主要係池上榮民會館開業，營運成本增加所致。
- (二)銷貨成本：決算數 147 萬 6,859 元，較預算數 127 萬 8,000 元，增加 19 萬 8,859 元，約 15.56%，主要係農產品銷售增加，成本隨同增加所致。
- (三)其他業務成本：決算數 543 萬 840 元，較預算數 801 萬 2,000 元，減

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

總說明

中華民國 106 年度

少 258 萬 1,160 元，約 32.22%，主要係委營收入減少，成本隨同減少所致。

(四)行銷及業務費用：決算數 35 萬 7,281 元，較預算數 46 萬 3,000 元，減少 10 萬 5,719 元，約 22.83%，主要係參加 2017 年 ITF 臺北國際旅展費用。

(五)管理及總務費用：決算數 3,257 萬 8,035 元，較預算數 3,655 萬 1,000 元，減少 397 萬 2,965 元，約 10.87%，主要係撙節支出。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,817 萬 8,365 元，較預算數 350 萬元，增加 1,467 萬 8,365 元，約 419.38%；業務外費用決算數 417 萬 3,009 元，較預算數 473 萬 7,000 元，減少 56 萬 3,991 元，約 11.91%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 88 萬 2,880 元，較預算數 182 萬元，減少 93 萬 7,120 元，約 51.49%，主要係存款利率低於預期，利息收入減少所致。

(二)其他業務外收入：決算數 1,729 萬 5,485 元，較預算數 168 萬元，增加 1,561 萬 5,485 元，約 929.49%，主要係東墾等 8 家砂石業者返還不當得利所致。

(三)其他業務外費用：決算數 417 萬 3,009 元，較預算數 473 萬 7,000 元，減少 56 萬 3,991 元，約 11.91%，主要係退休人員退休金較預期減少所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 3,973 萬 4,005 元，較預算數 2,491 萬 4,000 元，增加 1,482 萬 5 元，約 59.48%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 3,973 萬 4,005 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 5,585 萬 1,066 元，共有賸餘 2 億 9,558 萬 5,071 元，除其他依法分配數 724 萬 6,538 元外，尚餘 2 億 8,833 萬 8,533 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 3,073 萬 4,105 元，較預算數淨增 1,823 萬 7,000 元，增加 1,249 萬 7,105 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 4,396 萬 1,586 元，包括：

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

總說明

中華民國 106 年度

1.本期賸餘3,973萬4,005元。

2.調整非現金項目增加422萬7,581元，包括提列呆帳、醫療折讓及短絀43萬8,101元，折舊及折耗828萬9,014元，攤銷5萬2,002元，其他減少23萬3,726元，流動資產淨減123萬5,655元及流動負債淨減555萬3,465元。

(二)投資活動之淨現金流出1,297萬1,425元，其中現金流入121萬1,165元，包括減少短期墊款101萬7,783元，及減少其他資產19萬3,382元；現金流出1,418萬2,590元，包括增加固定資產1,003萬865元，增加無形資產15萬1,725元及其他資產400萬元。

(三)融資活動之淨現金流出25萬6,056元，其中現金流入21萬9,671元，係增加其他負債之數；現金流出47萬5,727元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增3,073萬4,105元，係期末現金2億9,945萬8,234元，較期初現金2億6,872萬4,129元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 46 億 6,541 萬 4,139 元，其中流動資產 3 億 386 萬 4,607 元，占 6.51%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 338 萬 6,946 元，占 0.07%；固定資產 1 億 2,226 萬 6,530 元，占 2.62%；遞耗資產 88 萬 5,492 元，占 0.02%；無形資產 23 萬 7,486 元及其他資產 42 億 3,477 萬 3,078 元，占 90.78%。

二、負債總額計 43 億 437 萬 8,126 元，占負債及淨值 92.26%，其中流動負債 2,958 萬 2,239 元，占負債及淨值 0.63%；其他負債 42 億 7,371 萬 5,942 元，占負債及淨值 91.61%；遞延貸項 107 萬 9,945 元，占負債及淨值總額 0.02%。

三、淨值總額計 3 億 6,103 萬 6,013 元，占負債及淨值 7.74%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.3%；公積 4,978 萬 1,781 元，占負債及淨值 1.07%；累積賸餘 2 億 8,833 萬 8,533 元，占負債及淨值 6.18%；淨值其他項目 877 萬 2,259 元，占負債及淨值 0.19%。

本 頁 空 白

主 要 表

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
收支餘絀決算表
中華民國106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	79,575,000	100.00	78,263,572	100.00	-1,311,428	1.65	77,409,226	100.00
勞務收入	6,700,000	8.42	7,055,168	9.01	355,168	5.30	3,930,250	5.08
服務收入	6,700,000	8.42	7,055,168	9.01	355,168	5.30	3,930,250	5.08
銷貨收入	1,805,000	2.27	2,084,008	2.66	279,008	15.46	1,396,724	1.80
農林漁牧銷貨收入	1,805,000	2.27	2,084,008	2.66	279,008	15.46	1,396,724	1.80
其他業務收入	71,070,000	89.31	69,124,396	88.32	-1,945,604	2.74	72,082,252	93.12
雜項業務收入	71,070,000	89.31	69,124,396	88.32	-1,945,604	2.74	72,082,252	93.12
業務成本與費用	53,424,000	67.14	52,534,923	67.13	-889,077	1.66	49,706,244	64.21
勞務成本	7,120,000	8.95	12,691,908	16.22	5,571,908	78.26	8,295,546	10.72
服務成本	7,120,000	8.95	12,691,908	16.22	5,571,908	78.26	8,295,546	10.72
銷貨成本	1,278,000	1.61	1,476,859	1.89	198,859	15.56	743,321	0.96
農林漁牧銷貨成本	1,278,000	1.61	1,476,859	1.89	198,859	15.56	743,321	0.96
其他業務成本	8,012,000	10.07	5,430,840	6.94	-2,581,160	32.22	8,892,945	11.49
雜項業務成本	8,012,000	10.07	5,430,840	6.94	-2,581,160	32.22	8,892,945	11.49
行銷及業務費用	463,000	0.58	357,281	0.46	-105,719	22.83	204,664	0.26
行銷費用	463,000	0.58	357,281	0.46	-105,719	22.83	204,664	0.26
管理及總務費用	36,551,000	45.93	32,578,035	41.63	-3,972,965	10.87	31,569,768	40.78
管理費用及總務費用	36,551,000	45.93	32,578,035	41.63	-3,972,965	10.87	31,569,768	40.78
業務賸餘(短絀-)	26,151,000	32.86	25,728,649	32.87	-422,351	1.62	27,702,982	35.79
業務外收入	3,500,000	4.40	18,178,365	23.23	14,678,365	419.38	76,207,547	98.45
財務收入	1,820,000	2.29	882,880	1.13	-937,120	51.49	1,301,682	1.68
利息收入	1,820,000	2.29	882,880	1.13	-937,120	51.49	1,301,682	1.68
其他業務外收入	1,680,000	2.11	17,295,485	22.10	15,615,485	929.49	74,905,865	96.77
資產使用及權利金收入	310,000	0.39	651,560	0.83	341,560	110.18	519,359	0.67
違規罰款收入	-	-	1,485,624	1.90	1,485,624	-	394,633	0.51
雜項收入	1,370,000	1.72	15,158,301	19.37	13,788,301	1,006.45	73,991,873	95.59
業務外費用	4,737,000	5.95	4,173,009	5.33	-563,991	11.91	3,877,803	5.01
其他業務外費用	4,737,000	5.95	4,173,009	5.33	-563,991	11.91	3,877,803	5.01
雜項費用	4,737,000	5.95	4,173,009	5.33	-563,991	11.91	3,877,803	5.01
業務外賸餘(短絀-)	-1,237,000	1.55	14,005,356	17.90	15,242,356	1,232.20	72,329,744	93.44
本期賸餘(短絀-)	24,914,000	31.31	39,734,005	50.77	14,820,005	59.48	100,032,726	129.23

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
餘絀撥補決算表
中華民國106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	203,454,000	100.00	295,585,071	100.00	92,131,071	45.28	261,491,531	100.00
本期賸餘	24,914,000	12.25	39,734,005	13.44	14,820,005	59.48	100,032,726	38.25
前期未分配賸餘	178,540,000	87.75	255,851,066	86.56	77,311,066	43.30	161,458,805	61.75
分配之部	5,084,000	2.50	7,246,538	2.45	2,162,538	42.54	5,640,465	2.16
其他依法分配數	5,084,000	2.50	7,246,538	2.45	2,162,538	42.54	5,640,465	2.16
未分配賸餘	198,370,000	97.50	288,338,533	97.55	89,968,533	45.35	255,851,066	97.84

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
現金流量決算表
中華民國106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-)	24,914,000	39,734,005	14,820,005	59.48
調整非現金項目	6,407,000	4,227,581	-2,179,419	34.02
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	438,101	438,101	-
折舊及折耗	6,397,000	8,289,014	1,892,014	29.58
攤銷	10,000	52,002	42,002	420.02
其他	-	-233,726	-233,726	-
流動資產淨減(淨增-)	-	1,235,655	1,235,655	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-5,553,465	-5,553,465	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	31,321,000	43,961,586	12,640,586	40.36
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	1,017,783	1,017,783	-
減少短期墊款	-	1,017,783	1,017,783	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	193,382	193,382	-
減少其他資產	-	193,382	193,382	-
增加固定資產及遞耗資產	-8,000,000	-10,030,865	-2,030,865	25.39
增加固定資產	-8,000,000	-10,030,865	-2,030,865	25.39
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-4,151,725	-4,151,725	-
增加無形資產	-	-151,725	-151,725	-
增加其他資產	-	-4,000,000	-4,000,000	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-8,000,000	-12,971,425	-4,971,425	62.14
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	219,671	219,671	-
增加其他負債	-	219,671	219,671	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-475,727	-475,727	-
減少其他負債	-	-475,727	-475,727	-
賸餘分配款	-5,084,000	-	5,084,000	100.00
其他依法分配款	-5,084,000	-	5,084,000	100.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-5,084,000	-256,056	4,827,944	94.96
現金及約當現金之淨增(淨減-)	18,237,000	30,734,105	12,497,105	68.53
期初現金及約當現金	262,698,000	268,724,129	6,026,129	2.29
期末現金及約當現金	280,935,000	299,458,234	18,523,234	6.59

- 1.提撥退休及離職準備金171,619元，退休準備金孳息33,030元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額減少36,484,432元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積數73,938元。
- 4.催收帳款與備抵呆帳同額減少482,895元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

平 衡 表

中華民國 106 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	4,665,414,139	100.00	4,669,078,816	100.00	-3,664,677	0.08
流動資產	303,864,607	6.51	275,822,041	5.91	28,042,566	10.17
現金	299,458,234	6.42	268,724,129	5.76	30,734,105	11.44
銀行存款	299,458,234	6.42	268,724,129	5.76	30,734,105	11.44
應收款項	912,285	0.02	899,953	0.02	12,332	1.37
應收帳款	362,495	0.01	316,472	0.01	46,023	14.54
其他應收款	549,790	0.01	583,481	0.01	-33,691	5.77
存貨	1,428,492	0.03	2,465,195	0.05	-1,036,703	42.05
物料	1,021,849	0.02	963,230	0.02	58,619	6.09
商品存貨	477	-	3,938	-	-3,461	87.89
在製品	43,533	-	74,139	-	-30,606	41.28
製成品	309,323	0.01	1,187,388	0.03	-878,065	73.95
在植農作物	53,310	-	236,500	0.01	-183,190	77.46
預付款項	1,362,756	0.03	2,012,141	0.04	-649,385	32.27
預付費用	1,362,756	0.03	1,722,776	0.04	-360,020	20.90
留抵稅額	-	-	289,365	0.01	-289,365	100.00
短期貸墊款	702,840	0.02	1,720,623	0.04	-1,017,783	59.15
短期墊款	702,840	0.02	1,720,623	0.04	-1,017,783	59.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,386,946	0.07	3,182,297	0.07	204,649	6.43
準備金	3,386,946	0.07	3,182,297	0.07	204,649	6.43
退休及離職準備金	3,386,946	0.07	3,182,297	0.07	204,649	6.43
固定資產	122,266,530	2.62	121,398,087	2.60	868,443	0.72
土地	10,631,223	0.23	10,631,223	0.23	-	-
土地	10,631,223	0.23	10,631,223	0.23	-	-
土地改良物	17,283,957	0.37	18,809,524	0.40	-1,525,567	8.11
土地改良物	39,356,212	0.84	39,356,212	0.84	-	-
累計折舊－土地改良物	22,072,255	0.47	20,546,688	0.44	1,525,567	7.42
(-)						
房屋及建築	85,749,682	1.84	73,270,283	1.57	12,479,399	17.03
房屋及建築	145,188,408	3.11	128,520,121	2.75	16,668,287	12.97
累計折舊－房屋及建築	59,438,726	1.27	55,249,838	1.18	4,188,888	7.58
(-)						
機械及設備	705,531	0.02	1,025,084	0.02	-319,553	31.17
機械及設備	5,662,941	0.12	5,529,140	0.12	133,801	2.42

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

平 衡 表

中華民國 106 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 (-)	4,957,410	0.11	4,504,056	0.10	453,354	10.07
交通及運輸設備	1,658,121	0.04	2,196,381	0.05	-538,260	24.51
交通及運輸設備	7,737,791	0.17	7,737,791	0.17	-	-
累計折舊－交通及運輸 設備(-)	6,079,670	0.13	5,541,410	0.12	538,260	9.71
什項設備	5,939,445	0.13	5,909,760	0.13	29,685	0.50
什項設備	14,130,537	0.30	14,502,993	0.31	-372,456	2.57
累計折舊－什項設備(-)	8,191,092	0.18	8,593,233	0.18	-402,141	4.68
購建中固定資產	298,571	0.01	9,555,832	0.20	-9,257,261	96.88
未完工程	298,571	0.01	9,555,832	0.20	-9,257,261	96.88
遞耗資產	885,492	0.02	1,013,798	0.02	-128,306	12.66
農作物	885,492	0.02	1,013,798	0.02	-128,306	12.66
農作物	2,510,883	0.05	2,510,883	0.05	-	-
累計折耗－農作物(-)	1,625,391	0.03	1,497,085	0.03	128,306	8.57
無形資產	237,486	0.01	137,763	-	99,723	72.39
無形資產	237,486	0.01	137,763	-	99,723	72.39
電腦軟體	226,691	-	121,604	-	105,087	86.42
其他無形資產	10,795	-	16,159	-	-5,364	33.20
其他資產	4,234,773,078	90.77	4,267,524,830	91.40	-32,751,752	0.77
非業務資產	106,276	-	106,276	-	-	-
委託處分資產	106,276	-	106,276	-	-	-
什項資產	4,234,666,802	90.77	4,267,418,554	91.40	-32,751,752	0.77
存出保證金	4,000,000	0.09	-	-	4,000,000	-
催收款項	9,835,094	0.21	9,879,888	0.21	-44,794	0.45
備抵呆帳－催收款項(-)	9,835,094	0.21	9,879,888	0.21	-44,794	0.45
暫付及待結轉帳項	-	-	193,382	-	-193,382	100.00
代管資產	4,235,584,941	90.79	4,272,179,911	91.50	-36,594,970	0.86
累計折舊－代管資產(-)	4,918,139	0.11	4,954,739	0.11	-36,600	0.74
合 計	4,665,414,139	100.00	4,669,078,816	100.00	-3,664,677	0.08

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

平 衡 表

中華民國 106 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	4,304,378,126	92.26	4,340,604,208	92.96	-36,226,082	0.83
流動負債	29,582,239	0.63	28,964,928	0.62	617,311	2.13
應付款項	14,332,039	0.31	12,797,043	0.27	1,534,996	11.99
應付帳款	235,499	0.01	725,053	0.02	-489,554	67.52
應付代收款	236,373	0.01	151,547	-	84,826	55.97
應付費用	6,415,704	0.14	5,203,695	0.11	1,212,009	23.29
應付稅款	197,258	-	-	-	197,258	-
應付工程款	-	-	1,075,652	0.02	-1,075,652	100.00
其他應付款	7,247,205	0.16	5,641,096	0.12	1,606,109	28.47
預收款項	15,250,200	0.33	16,167,885	0.35	-917,685	5.68
預收收入	15,135,592	0.32	15,970,238	0.34	-834,646	5.23
預收定金	114,608	-	197,647	-	-83,039	42.01
其他負債	4,273,715,942	91.61	4,310,325,719	92.32	-36,609,777	0.85
什項負債	4,273,715,942	91.61	4,310,325,719	92.32	-36,609,777	0.85
存入保證金	29,803,737	0.64	29,584,066	0.63	219,671	0.74
應付保管款	298,613	0.01	473,359	0.01	-174,746	36.92
應付退休及離職金	6,691,563	0.14	6,486,914	0.14	204,649	3.15
應付代管資產	4,230,666,802	90.69	4,267,225,172	91.39	-36,558,370	0.86
暫收及待結轉帳項	6,255,227	0.13	6,556,208	0.14	-300,981	4.59
遞延貸項	1,079,945	0.02	1,313,561	0.03	-233,616	17.78
遞延收入	1,079,945	0.02	1,313,561	0.03	-233,616	17.78
遞延收入	1,079,945	0.02	1,313,561	0.03	-233,616	17.78
淨 值	361,036,013	7.74	328,474,608	7.04	32,561,405	9.91
基金	14,143,440	0.30	14,143,440	0.30	-	-
基金	14,143,440	0.30	14,143,440	0.30	-	-
基金	14,143,440	0.30	14,143,440	0.30	-	-
公積	49,781,781	1.07	49,707,843	1.06	73,938	0.15
資本公積	49,781,781	1.07	49,707,843	1.06	73,938	0.15
受贈公積	49,781,781	1.07	49,707,843	1.06	73,938	0.15
累積餘絀(-)	288,338,533	6.18	255,851,066	5.48	32,487,467	12.70
累積賸餘	288,338,533	6.18	255,851,066	5.48	32,487,467	12.70
累積賸餘	288,338,533	6.18	255,851,066	5.48	32,487,467	12.70
淨值其他項目	8,772,259	0.19	8,772,259	0.19	-	-
未實現重估增值	8,772,259	0.19	8,772,259	0.19	-	-
未實現重估增值	8,772,259	0.19	8,772,259	0.19	-	-

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,665,414,139	100.00	4,669,078,816	100.00	-3,664,677	0.08

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14,290,913元；上年度決算數 14,983,463元。
2. 農場經管歷史建物基地39,330,612元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊3,264,859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106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	79,575,000	78,263,572	-1,311,428	1.65	
勞務收入	6,700,000	7,055,168	355,168	5.30	
服務收入	6,700,000	7,055,168	355,168	5.30	
東河休閒農莊	2,700,000	2,197,942	-502,058	18.59	
池上榮民會館	2,500,000	3,275,415	775,415	31.02	
花蓮榮民會館	1,500,000	1,581,811	81,811	5.45	
銷貨收入	1,805,000	2,084,008	279,008	15.46	
農林漁牧銷貨收入	1,805,000	2,084,008	279,008	15.46	絲棉被及香米等農產品 促銷，致銷售增加。
香米及黑糯米	675,000	864,838	189,838	28.12	
絲棉被	680,000	983,555	303,555	44.64	
百貨零售、販賣部	450,000	235,615	-214,385	47.64	
其他業務收入	71,070,000	69,124,396	-1,945,604	2.74	
雜項業務收入	71,070,000	69,124,396	-1,945,604	2.74	
委託經營	71,070,000	69,124,396	-1,945,604	2.74	
業務外收入	3,500,000	18,178,365	14,678,365	419.38	
財務收入	1,820,000	882,880	-937,120	51.49	存款利率低於預期， 利息收入減少所致。
利息收入	1,820,000	882,880	-937,120	51.49	
其他業務外收入	1,680,000	17,295,485	15,615,485	929.49	主要係砂石業者返還佔 用土地之不當得利所 致。
資產使用及權利金收入	310,000	651,560	341,560	110.18	
違規罰款收入	-	1,485,624	1,485,624	-	
雜項收入	1,370,000	15,158,301	13,788,301	1,006.45	

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106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	7,120,000	12,691,908	5,571,908	78.26	池上榮民會館開業，營運成本增加及提列折舊所致。
服務成本	7,120,000	12,691,908	5,571,908	78.26	
服務費用	4,228,000	6,524,871	2,296,871	54.33	
水電費	490,000	732,296	242,296	49.45	
郵電費	20,000	133,530	113,530	567.65	
旅運費	10,000	6,382	-3,618	36.18	
修理保養及保固費	194,000	524,750	330,750	170.49	
保險費	50,000	93,581	43,581	87.16	
一般服務費	3,464,000	5,034,332	1,570,332	45.33	
材料及用品費	495,000	2,151,774	1,656,774	334.70	
使用材料費	337,000	1,454,036	1,117,036	331.46	
用品消耗	158,000	690,621	532,621	337.10	
商品及醫療用品	-	7,117	7,117	-	
租金與利息	-	35,030	35,030	-	
什項設備租金	-	35,030	35,030	-	
折舊、折耗及攤銷	2,164,000	3,961,618	1,797,618	83.07	
土地改良物折舊	600,000	595,353	-4,647	0.77	
房屋折舊	1,020,000	2,443,720	1,423,720	139.58	
機械及設備折舊	300,000	311,558	11,558	3.85	
交通及運輸設備折舊	114,000	78,658	-35,342	31.00	
什項設備折舊	130,000	532,329	402,329	309.48	
稅捐與規費(強制費)	230,000	18,615	-211,385	91.91	
土地稅	-	14,115	14,115	-	
消費與行為稅	230,000	4,500	-225,500	98.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000	-	-3,000	100.00	
會費	3,000	-	-3,000	100.00	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人（遊客服務），實際進用9人，計時計件人員酬金預算數3,124,000元，決算數4,133,086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。

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106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	1,278,000	1,476,859	198,859	15.56	農產品銷售增加，成本 隨同增加。
農林漁牧銷貨成本	1,278,000	1,476,859	198,859	15.56	
香米及黑糯米	488,000	472,428	-15,572	3.19	
絲棉被	520,000	824,934	304,934	58.64	
百貨零售、販賣部	270,000	179,497	-90,503	33.52	

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106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	8,012,000	5,430,840	-2,581,160	32.22	委營收入減少，成本隨同減少。
雜項業務成本	8,012,000	5,430,840	-2,581,160	32.22	
服務費用	3,631,000	4,058,246	427,246	11.77	
水電費	20,000	-	-20,000	100.00	
郵電費	142,000	16,551	-125,449	88.34	
旅運費	119,000	31,080	-87,920	73.88	
印刷裝訂與廣告費	75,000	5,514	-69,486	92.65	
修理保養及保固費	202,000	13,999	-188,001	93.07	
一般服務費	2,523,000	3,741,782	1,218,782	48.31	
專業服務費	550,000	249,320	-300,680	54.67	
材料及用品費	300,000	118,448	-181,552	60.52	
使用材料費	300,000	59,310	-240,690	80.23	
用品消耗	-	59,138	59,138	-	
租金與利息	-	3,856	3,856	-	
什項設備租金	-	3,856	3,856	-	
折舊、折耗及攤銷	1,081,000	159,728	-921,272	85.22	
土地改良物折舊	1,081,000	-	-1,081,000	100.00	
房屋折舊	-	31,422	31,422	-	
折耗	-	128,306	128,306	-	
稅捐與規費(強制費)	3,000,000	1,090,562	-1,909,438	63.65	
土地稅	-	407,999	407,999	-	
房屋稅	-	8,826	8,826	-	
消費與行為稅	3,000,000	4,136	-2,995,864	99.86	
規費	-	669,601	669,601	-	

註：一般服務費內含契僱人力預計進用6人（行政業務），實際進用6人，計時計件人員酬金預算數2,343,000元，決算數3,405,781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106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	463,000	357,281	-105,719	22.83	為提升會館營運收入， 參加2017年ITF臺北國 際旅展費用。
行銷費用	463,000	357,281	-105,719	22.83	
服務費用	463,000	357,281	-105,719	22.83	
郵電費	63,000	850	-62,150	98.65	
旅運費	55,000	18,201	-36,799	66.91	
印刷裝訂與廣告費	272,000	265,230	-6,770	2.49	
公共關係費	73,000	73,000	-	-	

註：

- 1.廣告費決算數80,952元，較預算數17,000元，增加63,952元，主要係為提升會館營運收入，參加2017年ITF臺北國際旅展之廣告費。
- 2.業務宣導費決算數8,037元，較預算數15,000元，減少6,963元，主要係覈實支出。
- 3.公共關係費決算數73,000元，與預算數同。

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106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	36,551,000	32,578,035	-3,972,965	10.87	覈實支付。
管理費用及總務費用	36,551,000	32,578,035	-3,972,965	10.87	
用人費用	24,819,000	21,563,857	-3,255,143	13.12	
正式員額薪資	15,315,000	13,390,258	-1,924,742	12.57	
超時工作報酬	1,060,000	720,010	-339,990	32.07	
獎金	5,016,000	4,475,517	-540,483	10.78	
退休及卹償金	1,400,000	1,177,704	-222,296	15.88	
福利費	2,026,000	1,798,452	-227,548	11.23	
提繳費	2,000	1,916	-84	4.20	
服務費用	6,452,000	4,927,113	-1,524,887	23.63	
水電費	200,000	175,279	-24,721	12.36	
郵電費	312,000	274,607	-37,393	11.98	
旅運費	400,000	284,699	-115,301	28.83	
印刷裝訂與廣告費	38,000	56,923	18,923	49.80	
修理保養及保固費	1,000,000	743,454	-256,546	25.65	
保險費	203,000	144,954	-58,046	28.59	
一般服務費	3,989,000	3,002,222	-986,778	24.74	
專業服務費	250,000	184,975	-65,025	26.01	
公共關係費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	1,570,000	1,416,237	-153,763	9.79	
使用材料費	1,100,000	854,079	-245,921	22.36	
用品消耗	470,000	560,478	90,478	19.25	
商品及醫療用品	-	1,680	1,680	-	
租金與利息	200,000	126,616	-73,384	36.69	
機器租金	-	2,800	2,800	-	
什項設備租金	200,000	123,816	-76,184	38.09	
折舊、折耗及攤銷	3,162,000	4,219,670	1,057,670	33.45	
土地改良物折舊	430,000	930,214	500,214	116.33	
房屋折舊	1,201,000	1,713,746	512,746	42.69	
機械及設備折舊	300,000	223,914	-76,086	25.36	
交通及運輸設備折舊	450,000	459,602	9,602	2.13	
什項設備折舊	646,000	766,254	120,254	18.62	
代管資產折舊	125,000	73,938	-51,062	40.85	
攤銷	10,000	52,002	42,002	420.02	
稅捐與規費(強制費)	307,000	324,542	17,542	5.71	

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106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	4,737,000	4,173,009	-563,991	11.91	
其他業務外費用	4,737,000	4,173,009	-563,991	11.91	
雜項費用	4,737,000	4,173,009	-563,991	11.91	
用人費用	4,737,000	3,548,984	-1,188,016	25.08	覈實支付。
退休及卹償金	4,737,000	3,548,984	-1,188,016	25.08	
短絀、賠償與保險給付	-	438,101	438,101	-	
各項短絀	-	438,101	438,101	-	認列催收款備抵呆帳。
其他	-	185,924	185,924	-	
其他費用	-	185,924	185,924	-	沖轉枯萎在植農作物。

國軍退除役
臺東
資產折
中華民國

項 目	土 地 房 改 良 物 及	屋 建 築	機 械 及 設 備
原 值	39,356,212	128,520,121	5,529,140
減：以前年度已提折舊數	20,546,688	55,249,838	4,504,056
上年度期末帳面價值	18,809,524	73,270,283	1,025,084
加：本年度新增資產價值	-	7,411,026	215,919
減：本年度減少資產價值	-	-	-
調整欄：增加	-	9,257,261	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	1,525,567	4,188,888	535,472
本年度期末帳面價值	17,283,957	85,749,682	705,531
本年度提列折舊數	1,525,567	4,188,888	535,472
勞務成本	595,353	2,443,720	311,558
其他業務成本	-	31,422	-
管理及總務費用	930,214	1,713,746	223,914
合 計	1,525,567	4,188,888	535,472

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82,118元，累計折舊82,118元。

(2) 報廢無殘值什項設備，原值1,700,724元，累計折舊1,700,724元。

(3) 減少無殘值代管資產，係以前年度土地放領之地上建物，辦理稅籍分割，原值110,538元

2. 本年度調整資產價值，係未完工程轉入房屋及建築9,257,261元。

3. 代管資產土地期初數4,265,695,935元，期末數4,229,211,503元，減少36,484,432元。

官兵安置基金
農場
舊明細表

106年度

單位：新臺幣元

交 通 及 運 輸 備	什 項 設 備	租 資	賃 產	租 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
7,737,791	14,502,993	-	-	-	-	6,483,976	202,130,233
5,541,410	8,593,233	-	-	-	-	4,954,739	99,389,964
2,196,381	5,909,760	-	-	-	-	1,529,237	102,740,269
-	1,328,268	-	-	-	-	-	8,955,213
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	9,257,261
-	-	-	-	-	-	-	-
538,260	1,298,583	-	-	-	-	73,938	8,160,708
1,658,121	5,939,445	-	-	-	-	1,455,299	112,792,035
538,260	1,298,583	-	-	-	-	73,938	8,160,708
78,658	532,329	-	-	-	-	-	3,961,618
-	-	-	-	-	-	-	31,422
459,602	766,254	-	-	-	-	73,938	4,167,668
538,260	1,298,583	-	-	-	-	73,938	8,160,708

，累計折舊110,538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106年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額						
固定資產	1,782,842	1,782,842	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	82,118	82,118	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	1,700,724	1,700,724	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,782,842	1,782,842	-	-	-	-	-	-	-

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 理	度 先 行 數
固定資產之增置									
房屋及建築			988,028		8,000,000				-
房屋及建築			988,028		8,000,000				-
機械及設備			35,000		-				-
機械及設備			35,000		-				-
什項設備			60,000		-				-
什項設備			60,000		-				-
小 計			1,083,028		8,000,000				-
撥入受贈及整理									
房屋及建築			-		-				-
房屋及建築			-		-				-
小 計			-		-				-
合 計			1,083,028		8,000,000				-

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按1.5%~3%提列工程管理費，預算數161,000元，

官兵安置基金
農場
改良擴充明細表
106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-1,465,000	7,523,028	7,411,026	-112,002	-
-1,465,000	7,523,028	7,411,026	-112,002	-
192,000	227,000	215,919	-11,081	-
192,000	227,000	215,919	-11,081	-
1,273,000	1,333,000	1,328,268	-4,732	-
1,273,000	1,333,000	1,328,268	-4,732	-
-	9,083,028	8,955,213	-127,815	-
-	-	9,257,261	9,257,261	-
-	-	9,257,261	9,257,261	-
-	-	9,257,261	9,257,261	-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
-	9,083,028	18,212,474	9,129,446	-

無決算數。

國軍退除役

臺東

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				
				以前年度保 留 數	本年度預算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫	-			1,083,028	8,000,000	-	-	9,083,028
一次性項目	-			1,083,028	8,000,000	-	-	9,083,028
房屋及建築	-			988,028	8,000,000	-	-1,465,000	7,523,028
房屋及建築	-	-		988,028	8,000,000	-	-1,465,000	7,523,028
機械及設備	-			35,000	-	-	192,000	227,000
機械及設備	-	-		35,000	-	-	192,000	227,000
什項設備	-			60,000	-	-	1,273,000	1,333,000
什項設備	-	-		60,000	-	-	1,273,000	1,333,000
合 計	-			1,083,028	8,000,000	-	-	9,083,028

官兵安置基金

農場

計畫預算與實際進度比較表

106年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
截 至 本 年 度 累 計 數			本 年 度 本 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	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 %	
占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
-	9,083,028	-	8,955,213	98.59	8,955,213	98.59	
-	9,083,028	-	8,955,213	98.59	8,955,213	98.59	
-	7,523,028	-	7,411,026	98.51	7,411,026	98.51	
-	7,523,028	-	7,411,026	98.51	7,411,026	98.51	
-	227,000	-	215,919	95.12	215,919	95.12	
-	227,000	-	215,919	95.12	215,919	95.12	
-	1,333,000	-	1,328,268	99.65	1,328,268	99.65	
-	1,333,000	-	1,328,268	99.65	1,328,268	99.65	
-	9,083,028	-	8,955,213	98.59	8,955,213	98.59	

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		-	1,278,000	-	1,476,859
農林漁牧產品供銷		-	1,278,000	-	1,476,859
香米及黑糯米	公斤	4,500	488,000	8,551	472,428
絲棉被	公斤	170	520,000	244	824,934
百貨零售、販賣部		-	270,000	-	179,497
委外(託)經營及勞務計畫		-	15,132,000	-	18,122,748
旅遊服務類		-	7,120,000	-	12,691,908
東河休閒農莊		-	4,320,000	-	6,029,049
池上榮民會館		-	1,450,000	-	4,609,443
花蓮榮民會館		-	1,350,000	-	2,053,416
委外(託)經營類		-	8,012,000	-	5,430,840
委託經營		-	8,012,000	-	5,430,840
合 計			16,410,000		19,599,607

官兵安置基金

農場

執行績效摘要表

106年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	198,859	15.56	
-	-	-	198,859	15.56	
4,051	90.02	-	-15,572	3.19	
74	43.53	-	304,934	58.64	加強庫存促銷，致銷售量增加。
-	-	-	-90,503	33.52	銷售收入減少，成本隨同減少。
-	-	-	2,990,748	19.76	
-	-	-	5,571,908	78.26	
-	-	-	1,709,049	39.56	主要係覈實支付用人費用及提列折舊。
-	-	-	3,159,443	217.89	池上榮民會館開業，營運成本增加。
-	-	-	703,416	52.10	主要係覈實支付用人費用及提列折舊。
-	-	-	-2,581,160	32.22	
-	-	-	-2,581,160	32.22	委營收入減少，成本隨同減少。
			3,189,607	19.44	

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106年12月31日

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	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
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
成本彙總表
中華民國106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	998,000	691,310	306,690.00	30.73	
製造費用	280,000	34,999	245,001.00	87.50	
製造成本	1,278,000	726,309	551,691.00	43.17	
加：期初在製品存貨	317,000	310,639	6,361.00	2.01	
減：期末在製品存貨	-317,000	-96,843	220,157.00	69.45	
製成品成本	1,278,000	940,105	337,895.00	26.44	
加：期初製成品存貨	939,000	1,187,388	248,388.00	26.45	
減：期末製成品存貨	-939,000	-309,323	629,677.00	67.06	
加：期初商品存貨	21,000	3,938	17,062.00	81.25	
減：期末商品存貨	-21,000	-477	20,523.00	97.73	
加：購入商品	-	8,230	8,230.00	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-353,002	353,002.00	-	
銷貨成本	1,278,000	1,476,859	198,859.00	15.56	
臺東農場	1,278,000	1,476,859	198,859.00	15.56	
香米及黑糯米	488,000	472,428	15,572.00	3.19	
茶葉	-	-	-	-	
絲棉被	520,000	824,934	304,934.00	58.64	
百貨零售、販賣部	270,000	179,497	90,503.00	33.52	

本 頁 空 白

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106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	20	-2	
專任人員	22	20	-2	
職員	20	18	-2	
技工	2	2	-	
合 計	22	20	-2	

註：

- 1.預計進用契僱人力24人，實際進用契僱人力20人（行政業務預計16人，實際11人；遊客服務預計8人，實際9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	15,315,000	-	1,060,000	-		5,016,000
管理及總務費用	15,315,000	-	1,060,000	-		5,016,000
其他業務外費用	-	-	-	-		-
合 計	15,315,000	-	1,060,000	-		5,016,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數9,372,000元，決算數10,456,619元（行政業務預算數6,248,000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1,980,000
 - (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
 - (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

官兵安置基金
農場
彙計表
106 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
6,137,000	-	2,026,000	2,000	29,556,000	-	29,556,000
1,400,000	-	2,026,000	2,000	24,819,000	-	24,819,000
4,737,000	-	-	-	4,737,000	-	4,737,000
6,137,000	-	2,026,000	2,000	29,556,000	-	29,556,000

決算數6,323,533元；遊客服務預算數3,124,000元，決算數4,133,086元）。

元；發給20人，金額1,956,695元。

法，編列22人，金額1,716,000元；發給18人，金額1,225,598元。

營運獎金支給要點，編列22人，金額1,320,000元；發給22人，金額1,293,224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	13,390,258	-	720,010	-	4,475,517
管理及總務費用	13,390,258	-	720,010	-	4,475,517
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	13,390,258	-	720,010	-	4,475,517

官兵安置基金
農場
彙計表
106 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
4,726,688	-	1,798,452	1,916	25,112,841	-	25,112,841
1,177,704	-	1,798,452	1,916	21,563,857	-	21,563,857
3,548,984	-	-	-	3,548,984	-	3,548,984
4,726,688	-	1,798,452	1,916	25,112,841	-	25,112,841

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106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：本年度無增購及汰舊換新，計有一般公務轎車2輛。
- 2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新，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，小貨車(2000cc)1輛，機車20輛，搬運車3輛，電動輔助自行車37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106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		29,556,000	25,112,841	-4,443,159	15.03
正式員額薪資		15,315,000	13,390,258	-1,924,742	12.57
超時工作報酬		1,060,000	720,010	-339,990	32.07
獎金		5,016,000	4,475,517	-540,483	10.78
退休及卹償金		6,137,000	4,726,688	-1,410,312	22.98
福利費		2,026,000	1,798,452	-227,548	11.23
提繳費		2,000	1,916	-84	4.20
服務費用		14,954,000	15,893,446	939,446	6.28
水電費		810,000	907,575	97,575	12.05
郵電費		547,000	425,538	-121,462	22.21
旅運費		590,000	355,380	-234,620	39.77
印刷裝訂與廣告費		391,000	327,667	-63,333	16.20
修理保養及保固費		1,436,000	1,283,465	-152,535	10.62
保險費		271,000	238,535	-32,465	11.98
一般服務費		9,976,000	11,787,991	1,811,991	18.16
專業服務費		800,000	434,295	-365,705	45.71
公共關係費		133,000	133,000	-	-
材料及用品費		3,413,000	4,386,833	973,833	28.53
使用材料費		2,735,000	3,058,735	323,735	11.84
用品消耗		678,000	1,313,537	635,537	93.74
商品及醫療用品		-	14,561	14,561	-
租金與利息		200,000	165,502	-34,498	17.25
機器租金		-	2,800	2,800	-
什項設備租金		200,000	162,702	-37,298	18.65
折舊、折耗及攤銷		6,407,000	8,341,016	1,934,016	30.19
土地改良物折舊		2,111,000	1,525,567	-585,433	27.73
房屋折舊		2,221,000	4,188,888	1,967,888	88.60
機械及設備折舊		600,000	535,472	-64,528	10.75
交通及運輸設備折舊		564,000	538,260	-25,740	4.56
什項設備折舊		776,000	1,298,583	522,583	67.34
代管資產折舊		125,000	73,938	-51,062	40.85
折耗		-	128,306	128,306	-
攤銷		10,000	52,002	42,002	420.02
稅捐與規費(強制費)		3,587,000	1,433,719	-2,153,281	60.03
土地稅		-	484,426	484,426	-
房屋稅		-	8,826	8,826	-
消費與行為稅		3,370,000	78,286	-3,291,714	97.68

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
規費	217,000	862,181	645,181	297.32
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	44,000	-	-44,000	100.00
會費	3,000	-	-3,000	100.00
捐助、補助與獎助	41,000	-	-41,000	100.00
短絀、賠償與保險給付	-	438,101	438,101	-
各項短絀	-	438,101	438,101	-
其他	-	185,924	185,924	-
其他費用	-	185,924	185,924	-
小 計	58,161,000	55,957,382	-2,203,618	3.79
加：期初在製品存貨	317,000	310,639	-6,361	2.01
減：期末在製品存貨	-317,000	-96,843	220,157	69.45
加：期初製成品存貨	939,000	1,187,388	248,388	26.45
減：期末製成品存貨	-939,000	-309,323	629,677	67.06
加：期初商品存貨	21,000	3,938	-17,062	81.25
減：期末商品存貨	-21,000	-477	20,523	97.73
加：購入商品	-	8,230	8,230	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-353,002	-353,002	-
合 計	58,161,000	56,707,932	-1,453,068	2.50

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106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	165,000	221,989	56,989	34.54	
廣告費	17,000	80,952	63,952	376.19	為提升會館營運收入，參加2017年ITF臺北國際旅展。
業務宣導費	15,000	8,037	-6,963	46.42	
公共關係費	133,000	133,000	-	-	
統計所需項目	9,572,000	10,512,724	940,724	9.83	
宿舍修護費	50,000	17,562	-32,438	64.88	
計時與計件人員酬金	9,372,000	10,456,619	1,084,619	11.57	為提升農場服務品質，增加人力成本，奉輔導會107年1月29日輔人字第1070004304號書函，同意辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	28,176	-121,824	81.22	
商品	-	10,367	10,367	-	販賣部商品。

主辦會計人員：吳美玲



基金主持人：李梨瑜

