

中華民國 104 年度
(104年1月1日至104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104年度

一、總說明.....	第	1~3	頁
二、主要表			
(一)收支餘絀決算表.....	第	5~6	頁
(二)餘絀撥補決算表.....	第	7	頁
(三)現金流量決算表.....	第	8~9	頁
(四)平衡表.....	第	10~14	頁
三、附屬表			
(一)各項收入明細表.....	第	15	頁
(二)各項支出明細表.....	第	16~23	頁
(三)資產折舊明細表.....	第	24~25	頁
(四)資產報廢明細表.....	第	27	頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	28~29	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	30~33	頁
(七)主要營運項目執行績效摘要表.....	第	34~35	頁
(八)基金數額增減明細表.....	第	36	頁
(九)成本彙總表.....	第	37	頁
(十)員工人數彙計表.....	第	39	頁
(十一)用人費用彙計表.....	第	40~43	頁
(十二)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	44	頁
(十三)各項費用彙計表.....	第	45~46	頁
(十四)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	47	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 104 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農林漁牧產品供銷：本（104）年度農產品產銷量8,798公斤，較預算數3,620公斤，增加5,178公斤，約143.04%。農產品收入228萬4,623元，較預算數178萬5,000元，增加49萬9,623元，約27.99%；成本146萬7,719元，較預算數153萬元，減少6萬2,281元，約4.07%。
- 二、旅遊服務：服務收入517萬0,773元，較預算數380萬元，增加137萬0,773元，約36.07%；成本869萬8,400元，較預算數583萬6,000元，增加286萬2,400元，約49.05%。
- 三、技術合作：委託經營收入7,058萬1,847元，較預算數6,072萬元，增加986萬1,847元，約16.24%；成本729萬9,808元，較預算數664萬1,000元，增加65萬8,808元，約9.92%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,803 萬 7,243 元，較預算數 6,630 萬 5,000 元，增加 1,173 萬 2,243 元，約 17.69%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 517 萬 0,773 元，較預算數 380 萬元，增加 137 萬 0,773 元，約 36.07%，主要係長期住宿客增加，致收入增加。
- (二)銷貨收入：決算數 228 萬 4,623 元，較預算數 178 萬 5,000 元，增加 49 萬 9,623 元，約 27.99%，主要係香米、黑糯米、精油及面膜等銷售較預期增加所致。
- (三)其他業務收入：決算數 7,058 萬 1,847 元，較預算數 6,072 萬元，增加 986 萬 1,847 元，約 16.24%，主要係加強土地管理、推動有機及精緻農業與權利金增加，致收入增加。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,033 萬 6,894 元，較預算數 4,700 萬 9,000 元，增加 332 萬 7,894 元，約 7.08%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 869 萬 8,400 元，較預算數 583 萬 6,000 元，增加 286 萬 2,400 元，約 49.05%，主要係收入增加，成本隨同增加及設施維修等相關支出增加所致。
- (二)銷貨成本：決算數 146 萬 7,719 元，較預算數 153 萬元，減少 6 萬 2,281 元，約 4.07%，主要係加強成本控管所致。
- (三)其他業務成本：決算數 729 萬 9,808 元，較預算數 664 萬 1,000 元，增加 65 萬 8,808 元，約 9.92%，主要係收入增加，成本隨同增加所

國軍退除役官兵安置基金—臺東農場

總說明

中華民國 104 年度

致。

(四)行銷及業務費用：決算數 24 萬 1,403 元，較預算數 26 萬 5,000 元，減少 2 萬 3,597 元，約 8.90%。

(五)管理及總務費用：決算數 3,262 萬 9,564 元，較預算數 3,273 萬 7,000 元，減少 10 萬 7,436 元，約 0.33%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 711 萬 0,542 元，較預算數 228 萬元，增加 483 萬 0,542 元，約 211.87%；業務外費用決算數 483 萬 0,530 元，較預算數 358 萬 7,000 元，增加 124 萬 3,530 元，約 34.67%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 189 萬 9,512 元，較預算數 140 萬元，增加 49 萬 9,512 元，約 35.68%，主要係定期存款本金較預期為高所致。

(二)其他業務外收入：決算數 521 萬 1,030 元，較預算數 88 萬元，增加 433 萬 1,030 元，約 492.16%，主要係土地使用賠償費增加所致。

(三)其他業務外費用：決算數 483 萬 0,530 元，較預算數 358 萬 7,000 元，增加 124 萬 3,530 元，約 34.67%，主要係退休人員退休金較預期增加所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,998 萬 0,361 元，較預算數 1,798 萬 9,000 元，增加 1,199 萬 1,361 元，約 66.66%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,998 萬 0,361 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 3,590 萬 4,137 元，共有賸餘 1 億 6,588 萬 4,498 元，除其他依法分配數 442 萬 5,693 元外，尚餘 1 億 6,145 萬 8,805 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 1,382 萬 6,783 元，較預算數淨減 1,924 萬 7,000 元，增加 3,307 萬 3,783 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 2,973 萬 2,665 元，包括：

1.本期賸餘 2,998 萬 0,361 元。

2.調整非現金項目減少 24 萬 7,696 元，包括折舊及折耗 581 萬 5,794 元，攤銷 2 萬 8,989 元，處理資產短絀 21 萬 8,249 元，其他減少 51 萬 5,629 元，流動資產淨減 42 萬 2,043 元及流動負債淨減 621 萬 7,142 元。

國軍退除役官兵安置基金—臺東農場 總說明

中華民國 104 年度

(二)投資活動之淨現金流出1,058萬8,995元，其中現金流入1,258萬1,762元，包括減少短期墊款1,191萬9,636元，及減少其他資產66萬2,126元；現金流出2,317萬0,757元，包括增加短期墊款1,238萬4,566元，增加固定資產1,056萬1,562元，增加準備金794元，增加無形資產3萬7,499元及其他資產18萬6,336元。

(三)融資活動之淨現金流出531萬6,887元，其中現金流入1,285萬1,459元，係增加其他負債之數；現金流出1,816萬8,346元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增1,382萬6,783元，係期末現金2億7,600萬1,964元，較期初現金2億6,217萬5,181元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 36 億 9,366 萬 3,950 元，其中流動資產 2 億 8,041 萬 0,808 元，占 7.59%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 309 萬 6,524 元，占 0.08%；固定資產 9,349 萬 8,536 元，占 2.53%；遞耗資產 117 萬 2,210 元，占 0.03%；無形資產 8 萬 1,608 元及其他資產 33 億 1,540 萬 4,264 元，占 89.77%。

二、負債總額計 33 億 8,962 萬 8,112 元，占負債及淨值 91.77%，其中流動負債 2,925 萬 9,107 元，占負債及淨值 0.79%；其他負債 33 億 5,882 萬 1,828 元，占負債及淨值 90.94%；遞延貸項 154 萬 7,177 元，占負債及淨值總額 0.04%。

三、淨值總額計 3 億 0,403 萬 5,838 元，占負債及淨值 8.23%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.38%；公積 4,933 萬 6,795 元，占負債及淨值 1.34%；累積賸餘 1 億 6,145 萬 8,805 元，占負債及淨值 4.37%；淨值其他項目 7,909 萬 6,798 元，占負債及淨值 2.14%。

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104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	66,305,000	100.00	78,037,243	100.00	11,732,243	17.69	75,282,714	100.00
勞務收入	3,800,000	5.73	5,170,773	6.63	1,370,773	36.07	5,162,800	6.86
服務收入	3,800,000	5.73	5,170,773	6.63	1,370,773	36.07	5,162,800	6.86
銷貨收入	1,785,000	2.69	2,284,623	2.93	499,623	27.99	1,686,314	2.24
農林漁牧銷貨收入	1,785,000	2.69	2,284,623	2.93	499,623	27.99	1,686,314	2.24
其他業務收入	60,720,000	91.58	70,581,847	90.45	9,861,847	16.24	68,433,600	90.90
雜項業務收入	60,720,000	91.58	70,581,847	90.45	9,861,847	16.24	68,433,600	90.90
業務成本與費用	47,009,000	70.90	50,336,894	64.50	3,327,894	7.08	50,011,542	66.43
勞務成本	5,836,000	8.80	8,698,400	11.15	2,862,400	49.05	8,422,289	11.19
服務成本	5,836,000	8.80	8,698,400	11.15	2,862,400	49.05	8,422,289	11.19
銷貨成本	1,530,000	2.31	1,467,719	1.88	-62,281	4.07	1,145,270	1.52
農林漁牧銷貨成本	1,530,000	2.31	1,467,719	1.88	-62,281	4.07	1,145,270	1.52
其他業務成本	6,641,000	10.02	7,299,808	9.35	658,808	9.92	7,697,772	10.23
雜項業務成本	6,641,000	10.02	7,299,808	9.35	658,808	9.92	7,697,772	10.23
行銷及業務費用	265,000	0.40	241,403	0.31	-23,597	8.90	285,733	0.38
行銷費用	265,000	0.40	241,403	0.31	-23,597	8.90	285,733	0.38
管理及總務費用	32,737,000	49.37	32,629,564	41.81	-107,436	0.33	32,460,478	43.12
管理費用及總務費用	32,737,000	49.37	32,629,564	41.81	-107,436	0.33	32,460,478	43.12
用					-			
業務賸餘(短絀-)	19,296,000	29.10	27,700,349	35.50	8,404,349	43.55	25,271,172	33.57
業務外收入	2,280,000	3.44	7,110,542	9.11	4,830,542	211.87	6,367,205	8.46
財務收入	1,400,000	2.11	1,899,512	2.43	499,512	35.68	2,232,768	2.97
利息收入	1,400,000	2.11	1,899,512	2.43	499,512	35.68	2,190,744	2.91
租賃收入	-	-	-	-	-	-	42,024	0.06
其他業務外收入	880,000	1.33	5,211,030	6.68	4,331,030	492.16	4,134,437	5.49
資產使用及權利金	280,000	0.42	571,600	0.73	291,600	104.14	441,992	0.59
收入					-			
違規罰款收入	-	-	473,275	0.61	473,275	-	1,632,479	2.17
雜項收入	600,000	0.90	4,166,155	5.34	3,566,155	594.36	2,059,966	2.74
業務外費用	3,587,000	5.41	4,830,530	6.19	1,243,530	34.67	4,210,846	5.59
其他業務外費用	3,587,000	5.41	4,830,530	6.19	1,243,530	34.67	4,210,846	5.59

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104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	%
財產交易短絀	-	-	218,249	0.28	218,249	-	-	-
雜項費用	3,587,000	5.41	4,612,281	5.91	1,025,281	28.58	4,210,846	5.59
業務外賸餘(短絀-)	-1,307,000	1.97	2,280,012	2.92	3,587,012	274.45	2,156,359	2.86
本期賸餘(短絀-)	17,989,000	27.13	29,980,361	38.42	11,991,361	66.66	27,427,531	36.43

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104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	142,765,000	100.00	165,884,498	100.00	23,119,498	16.19	139,048,241	100.00
本期賸餘	17,989,000	12.60	29,980,361	18.07	11,991,361	66.66	27,427,531	19.73
前期未分配賸餘	124,776,000	87.40	135,904,137	81.93	11,128,137	8.92	111,620,710	80.27
分配之部	3,141,000	2.20	4,425,693	2.67	1,284,693	40.90	3,144,104	2.26
其他依法分配數	3,141,000	2.20	4,425,693	2.67	1,284,693	40.90	3,144,104	2.26
未分配賸餘	139,624,000	97.80	161,458,805	97.33	21,834,805	15.64	135,904,137	97.74

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104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-)	17,989,000	29,980,361	11,991,361	66.66
調整非現金項目	5,285,000	-247,696	-5,532,696	104.69
折舊及折耗	5,275,000	5,815,794	540,794	10.25
攤銷	10,000	28,989	18,989	189.89
處理資產短絀(賸餘-)	-	218,249	218,249	-
其他	-	-515,629	-515,629	-
流動資產淨減(淨增-)	-	422,043	422,043	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-6,217,142	-6,217,142	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	23,274,000	29,732,665	6,458,665	27.75
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	11,919,636	11,919,636	-
減少短期墊款	-	11,919,636	11,919,636	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	662,126	662,126	-
減少其他資產	-	662,126	662,126	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-12,384,566	-12,384,566	-
增加短期墊款	-	-12,384,566	-12,384,566	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-794	-794	-
增加準備金	-	-794	-794	-
增加固定資產及遞耗資產	-39,380,000	-10,561,562	28,818,438	73.18
增加固定資產	-39,380,000	-10,561,562	28,818,438	73.18
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-223,835	-223,835	-
增加無形資產	-	-37,499	-37,499	-
增加其他資產	-	-186,336	-186,336	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-39,380,000	-10,588,995	28,791,005	73.11

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104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
-)				
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債	-	12,851,459	12,851,459	-
、其他負債及遞延貸項				
增加其他負債	-	12,851,459	12,851,459	-
減少短期債務、流動金融負債	-	-18,168,346	-18,168,346	-
、其他負債及遞延貸項				
減少其他負債	-	-18,168,346	-18,168,346	-
賸餘分配款	-3,141,000	-	3,141,000	100.00
其他依法分配款	-3,141,000	-	3,141,000	100.00
融資活動之淨現金流入(流出	-3,141,000	-5,316,887	-2,175,887	69.27
-)				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-19,247,000	13,826,783	33,073,783	171.84
期初現金及約當現金	238,955,000	262,175,181	23,220,181	9.72
期末現金及約當現金	219,708,000	276,001,964	56,293,964	25.62

註：不影響現金流量之投資及融資活動：

- 1.退休準備金孳息78,873元，與同額調增退休及離職準備金、應付退休及離職準備金（以前年度孳息）51,201元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額增加4,000,681元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積數115,887元。
- 4.農糧署補助工程完工，其暫收款轉入受贈公積7,267,037元。

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國104年度

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	3,693,663,950	100.00	3,672,572,678	100.00	21,091,272	0.57
流動資產	280,410,808	7.59	266,844,681	7.27	13,566,127	5.08
現金	276,001,964	7.47	262,175,181	7.14	13,826,783	5.27
銀行存款	276,001,964	7.47	262,145,181	7.14	13,856,783	5.29
零用及週轉金	-	-	30,000	-	-30,000	100.00
應收款項	162,210	-	264,949	0.01	-102,739	38.78
應收帳款	55,720	-	193,659	0.01	-137,939	71.23
其他應收款	106,490	-	71,290	-	35,200	49.38
存貨	2,413,538	0.07	3,114,924	0.08	-701,386	22.52
物料	1,136,195	0.03	1,676,533	0.05	-540,338	32.23
商品存貨	21,162	-	14,966	-	6,196	41.40
在製品	80,773	-	47,476	-	33,297	70.13
製成品	938,908	0.03	1,179,449	0.03	-240,541	20.39
在植農作物	236,500	0.01	196,500	0.01	40,000	20.36
預付款項	1,356,408	0.04	1,277,869	0.03	78,539	6.15
預付費用	1,230,701	0.03	1,176,260	0.03	54,441	4.63
留抵稅額	125,707	-	101,609	-	24,098	23.72
短期貸墊款	476,688	0.01	11,758	-	464,930	3,954.16
短期墊款	476,688	0.01	11,758	-	464,930	3,954.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,096,524	0.08	2,900,971	0.08	195,553	6.74
準備金	3,096,524	0.08	2,900,971	0.08	195,553	6.74
退休及離職準備金	3,096,524	0.08	2,900,971	0.08	195,553	6.74
固定資產	93,498,536	2.53	81,454,752	2.22	12,043,784	14.79
土地	10,631,223	0.29	10,631,223	0.29	-	-
土地	10,631,223	0.29	10,631,223	0.29	-	-
土地改良物	17,721,233	0.48	3,523,100	0.10	14,198,133	403.00
土地改良物	36,919,220	1.00	21,571,315	0.59	15,347,905	71.15
累計折舊－土地改良物(－)	19,197,987	0.52	18,048,215	0.49	1,149,772	6.37
房屋及建築	50,885,624	1.38	45,532,766	1.24	5,352,858	11.76

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國104年度

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	%
房屋及建築	101,444,433	2.75	93,952,773	2.56	7,491,660	7.97
累計折舊－房屋及建築(－)	50,558,809	1.37	48,420,007	1.32	2,138,802	4.42
機械及設備	1,473,092	0.04	1,789,806	0.05	-316,714	17.70
機械及設備	5,466,429	0.15	5,230,745	0.14	235,684	4.51
累計折舊－機械及設備(－)	3,993,337	0.11	3,440,939	0.09	552,398	16.05
交通及運輸設備	2,344,927	0.06	1,997,385	0.05	347,542	17.40
交通及運輸設備	7,610,281	0.21	7,951,999	0.22	-341,718	4.30
累計折舊－交通及運輸設備(－)	5,265,354	0.14	5,954,614	0.16	-689,260	11.58
什項設備	3,297,625	0.09	3,273,266	0.09	24,359	0.74
什項設備	11,018,649	0.30	10,375,984	0.28	642,665	6.19
累計折舊－什項設備(－)	7,721,024	0.21	7,102,718	0.19	618,306	8.71
購建中固定資產	7,144,812	0.19	14,707,206	0.40	-7,562,394	51.42
未完工程	7,144,812	0.19	14,707,206	0.40	-7,562,394	51.42
遞耗資產	1,172,210	0.03	1,305,554	0.04	-133,344	10.21
農作物	1,172,210	0.03	1,305,554	0.04	-133,344	10.21
農作物	2,510,883	0.07	2,510,883	0.07	-	-
累計折耗－農作物(－)	1,338,673	0.04	1,205,329	0.03	133,344	11.06
無形資產	81,608	-	73,098	-	8,510	11.64
無形資產	81,608	-	73,098	-	8,510	11.64
電腦軟體	60,077	-	57,771	-	2,306	3.99
其他無形資產	21,531	-	15,327	-	6,204	40.48
其他資產	3,315,404,264	89.77	3,319,993,622	90.40	-4,589,358	0.14
非業務資產	106,276	-	106,276	-	-	-
委託處分資產	106,276	-	106,276	-	-	-
什項資產	3,315,297,988	89.77	3,319,887,346	90.40	-4,589,358	0.14
催收款項	10,049,888	0.27	10,425,420	0.28	-375,532	3.60

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場
平 衡 表
 中華民國104年度

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	%
備抵呆帳－催收款項(-)	8,988,261	0.24	8,991,261	0.24	-3,000	0.03
暫付及待結轉帳項	76	-	100,334	-	-100,258	99.92
代管資產	3,319,106,425	89.86	3,323,127,432	90.49	-4,021,007	0.12
累計折舊－代管資產(-)	4,870,140	0.13	4,774,579	0.13	95,561	2.00
合 計	3,693,663,950	100.00	3,672,572,678	100.00	21,091,272	0.57

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國104年度

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	3,389,628,112	91.77	3,401,474,432	92.62	-11,846,320	0.35
流動負債	29,259,107	0.79	31,354,099	0.85	-2,094,992	6.68
應付款項	11,733,203	0.32	13,044,681	0.36	-1,311,478	10.05
應付代收款	259,218	0.01	178,214	-	81,004	45.45
應付薪工	-	-	2,121,346	0.06	-2,121,346	100.00
應付費用	7,260,832	0.20	7,500,912	0.20	-240,080	3.20
應付稅款	88,853	-	98,116	-	-9,263	9.44
其他應付款	4,124,300	0.11	3,146,093	0.09	978,207	31.09
預收款項	17,525,904	0.47	18,309,418	0.50	-783,514	4.28
預收收入	17,373,859	0.47	18,212,254	0.50	-838,395	4.60
預收定金	152,045	-	97,164	-	54,881	56.48
其他負債	3,358,821,828	90.94	3,368,339,540	91.72	-9,517,712	0.28
什項負債	3,358,821,828	90.94	3,368,339,540	91.72	-9,517,712	0.28
存入保證金	30,005,378	0.81	26,924,777	0.73	3,080,601	11.44
應付保管款	484,131	0.01	478,042	0.01	6,089	1.27
應付退休及離職金	6,406,195	0.17	6,211,436	0.17	194,759	3.14
應付代管資產	3,314,236,285	89.74	3,318,352,853	90.35	-4,116,568	0.12
暫收及待結轉帳項	7,689,839	0.21	16,372,432	0.45	-8,682,593	53.03
遞延貸項	1,547,177	0.04	1,780,793	0.05	-233,616	13.12
遞延收入	1,547,177	0.04	1,780,793	0.05	-233,616	13.12
遞延收入	1,547,177	0.04	1,780,793	0.05	-233,616	13.12
淨 值	304,035,838	8.23	271,098,246	7.38	32,937,592	12.15
基金	14,143,440	0.38	14,143,440	0.39	-	-
基金	14,143,440	0.38	14,143,440	0.39	-	-
基金	14,143,440	0.38	14,143,440	0.39	-	-
公積	49,336,795	1.34	41,953,871	1.14	7,382,924	17.60
資本公積	49,336,795	1.34	41,953,871	1.14	7,382,924	17.60
受贈公積	49,336,795	1.34	41,953,871	1.14	7,382,924	17.60
累積餘絀(-)	161,458,805	4.37	135,904,137	3.70	25,554,668	18.80
累積賸餘	161,458,805	4.37	135,904,137	3.70	25,554,668	18.80
累積賸餘	161,458,805	4.37	135,904,137	3.70	25,554,668	18.80

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國104年度

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	%
淨值其他項目	79,096,798	2.14	79,096,798	2.15	-	-
未實現重估增值	79,096,798	2.14	79,096,798	2.15	-	-
未實現重估增值	79,096,798	2.14	79,096,798	2.15	-	-
合 計	3,693,663,950	100.00	3,672,572,678	100.00	21,091,272	0.57

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14,144,263元；上年度決算數14,187,281元。
2. 農場經管歷史建物基地29,945,651元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊2,188,963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104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	66,305,000	78,037,243	11,732,243	17.69	
勞務收入	3,800,000	5,170,773	1,370,773	36.07	
服務收入	3,800,000	5,170,773	1,370,773	36.07	長期住宿客增加，致收入增加。
東河休閒農莊	2,450,000	3,122,039	672,039	27.43	
池上榮民會館	350,000	743,060	393,060	112.30	
花蓮榮民會館	1,000,000	1,305,674	305,674	30.57	
銷貨收入	1,785,000	2,284,623	499,623	27.99	
農林漁牧銷貨收入	1,785,000	2,284,623	499,623	27.99	香米、面膜、手皂促銷增加收入。
香米及黑糯米加工	495,000	948,380	453,380	91.59	
絲棉被	1,120,000	748,970	-371,030	33.13	
百貨零售、販賣部	170,000	587,273	417,273	245.45	
其他業務收入	60,720,000	70,581,847	9,861,847	16.24	
雜項業務收入	60,720,000	70,581,847	9,861,847	16.24	推動有機及精緻農業所致。
委託經營	60,720,000	70,581,847	9,861,847	16.24	
業務外收入	2,280,000	7,110,542	4,830,542	211.87	
財務收入	1,400,000	1,899,512	499,512	35.68	
利息收入	1,400,000	1,899,512	499,512	35.68	定期存款本金較預期為高。
其他業務外收入	880,000	5,211,030	4,331,030	492.16	
資產使用及權利金收入	280,000	571,600	291,600	104.14	公有房舍使用收入增加。
違規罰款收入	-	473,275	473,275	-	違約滯納金及沒收保證金。
雜項收入	600,000	4,166,155	3,566,155	594.36	土地使用賠償費收入增加。

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104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	5,836,000	8,698,400	2,862,400	49.04	長期住宿客及遊客增加，致成本及相關設施維修支出增加。
服務成本	5,836,000	8,698,400	2,862,400	49.04	
服務費用	2,329,000	4,170,886	1,841,886	79.08	
水電費	226,000	396,340	170,340	75.37	
郵電費	21,000	62,278	41,278	196.56	
旅運費	10,000	16,272	6,272	62.72	
修理保養及保固費	149,000	255,867	106,867	71.72	
保險費	38,000	48,393	10,393	27.35	
一般服務費	1,885,000	3,391,736	1,506,736	79.93	
材料及用品費	774,000	1,336,790	562,790	72.71	
使用材料費	649,000	1,105,652	456,652	70.36	
用品消耗	125,000	231,138	106,138	84.91	
租金與利息	-	26,190	26,190	-	
什項設備租金	-	26,190	26,190	-	
折舊、折耗及攤銷	2,540,000	2,945,754	405,754	15.97	
土地改良物折舊	940,000	585,983	-354,017	37.66	
房屋折舊	700,000	1,606,042	906,042	129.43	
機械及設備折舊	500,000	300,728	-199,272	39.85	
交通及運輸設備折舊	200,000	129,077	-70,923	35.46	
什項設備折舊	200,000	323,924	123,924	61.96	
稅捐與規費(強制費)	190,000	218,780	28,780	15.15	
土地稅	-	5,321	5,321	-	
消費與行為稅	190,000	200,229	10,229	5.38	
規費	-	13,230	13,230	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,000	-	-3,000	100.00	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
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7人，實際進用6人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數1,685,000元，決算數2,884,743元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用10人，實際未進用，預算數200,000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104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	1,530,000	1,467,719	-62,281	4.07	擲節支出及加強成本控制所致。
農林漁牧銷貨成本	1,530,000	1,467,719	-62,281	4.07	
香米及黑糯米	380,000	533,490	153,490	40.39	
絲棉被	995,000	669,977	-325,023	32.67	
百貨零售、販賣部	155,000	264,252	109,252	70.49	

註:一般服務費內含契僱人力預計進用3人，實際未進用（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金預算數190,000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104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	6,641,000	7,299,808	658,808	9.92	
雜項業務成本	6,641,000	7,299,808	658,808	9.92	依業務實需覈實支用。
服務費用	3,405,000	4,224,880	819,880	24.08	
水電費	20,000	5,196	-14,804	74.02	
郵電費	143,000	91,384	-51,616	36.10	
旅運費	122,000	90,443	-31,557	25.87	
印刷裝訂與廣告費	100,000	118,766	18,766	18.77	覈實支付。
修理保養及保固費	160,000	223,777	63,777	39.86	覈實支付。
一般服務費	2,310,000	2,815,572	505,572	21.89	契僱人員薪資調整。
專業服務費	550,000	879,742	329,742	59.95	
材料及用品費	200,000	188,663	-11,337	5.67	
使用材料費	200,000	188,663	-11,337	5.67	
折舊、折耗及攤銷	-	164,766	164,766	-	覈實提列折舊。
房屋折舊	-	31,422	31,422	-	
折耗	-	133,344	133,344	-	
稅捐與規費(強制費)	3,036,000	2,721,499	-314,501	10.36	覈實支付。
土地稅	-	109,195	109,195	-	
房屋稅	-	8,326	8,326	-	
消費與行為稅	3,036,000	2,520,830	-515,170	16.97	
規費	-	83,148	83,148	-	

註:一般服務費內含契僱人力預計進用6人，實際進用5人（行政業務），計時計件人員酬金預算數2,310,000元，決算數2,644,486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104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	265,000	241,403	-23,597	8.90	
行銷費用	265,000	241,403	-23,597	8.90	
服務費用	264,000	240,403	-23,597	8.94	
郵電費	3,000	11,348	8,348	278.27	
旅運費	55,000	23,055	-31,945	58.08	
印刷裝訂與廣告費	140,000	140,000	-	-	
公共關係費	66,000	66,000	-	-	
材料及用品費	1,000	1,000	-	-	
用品消耗	1,000	1,000	-	-	

註：

- 1.廣告費決算數16,995元，較預算數17,000元，減少5元，主要係覈實支出。
- 2.業務宣導費決算數15,000元，與預算數同。
- 3.公共關係費決算數66,000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104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	32,737,000	32,629,564	-107,436	0.33	
管理費用及總務費用	32,737,000	32,629,564	-107,436	0.33	
用人費用	22,330,000	21,896,787	-433,213	1.94	
正式員額薪資	12,850,000	12,713,092	-136,908	1.07	
聘僱及兼職人員薪資	-	18,728	18,728	-	
超時工作報酬	930,000	928,517	-1,483	0.16	
獎金	5,300,000	5,161,806	-138,194	2.61	
退休及卹償金	1,506,000	1,091,802	-414,198	27.50	
福利費	1,742,000	1,981,077	239,077	13.72	
提繳費	2,000	1,765	-235	11.75	
服務費用	5,104,000	5,434,751	330,751	6.48	
水電費	136,000	212,406	76,406	56.18	
郵電費	250,000	270,495	20,495	8.20	
旅運費	400,000	294,903	-105,097	26.27	
印刷裝訂與廣告費	19,000	24,555	5,555	29.24	
修理保養及保固費	1,042,000	972,259	-69,741	6.69	
保險費	203,000	156,848	-46,152	22.73	
一般服務費	2,434,000	3,150,426	716,426	29.43	契僱人員薪資調整。
專業服務費	556,000	288,859	-267,141	48.05	
公共關係費	64,000	64,000	-	-	
材料及用品費	1,990,000	1,969,597	-20,403	1.03	
使用材料費	1,490,000	1,432,563	-57,437	3.85	
用品消耗	500,000	537,034	37,034	7.41	
租金與利息	200,000	259,219	59,219	29.61	
什項設備租金	200,000	259,219	59,219	29.61	覈實支付。
折舊、折耗及攤銷	2,745,000	2,734,263	-10,737	0.39	
土地改良物折舊	700,000	563,789	-136,211	19.46	
房屋折舊	1,000,000	867,228	-132,772	13.28	
機械及設備折舊	300,000	278,349	-21,651	7.22	
交通及運輸設備折	500,000	367,087	-132,913	26.58	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
舊					
什項設備折舊	200,000	512,934	312,934	156.47	
代管資產折舊	35,000	115,887	80,887	231.11	
攤銷	10,000	28,989	18,989	189.89	
稅捐與規費(強制費)	306,000	334,947	28,947	9.46	
消費與行為稅	-	121,035	121,035	-	
規費	306,000	213,912	-92,088	30.09	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	62,000	-	-62,000	100.00	
捐助、補助與獎助	62,000	-	-62,000	100.00	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用7人，實際進用6人（行政業務），計時計件人員酬金預算數2,390,000元，決算數3,094,509元。
- 2.公共關係費決算數64,000元，與預算數同。

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104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	3,587,000	4,830,530	1,243,530	34.67	
其他業務外費用	3,587,000	4,830,530	1,243,530	34.67	
財產交易短絀	-	218,249	218,249	-	
短絀、賠償與保險 給付	-	218,249	218,249	-	
各項短絀	-	218,249	218,249	-	榮農會館A、C棟及 收發室等共3棟房屋 ，均已逾使用年限 ，依規定辦理報廢。
雜項費用	3,587,000	4,612,281	1,025,281	28.58	
用人費用	3,243,000	3,857,875	614,875	18.96	
退休及卹償金	3,243,000	3,857,875	614,875	18.96	主要係提列前場長 退休金不足數。
服務費用	160,000	-	-160,000	100.00	
一般服務費	160,000	-	-160,000	100.00	
材料及用品費	-	95,888	95,888	-	
用品消耗	-	95,888	95,888	-	以前年度財產帳列 錯誤調整。
稅捐與規費(強制 費)	184,000	-	-184,000	100.00	
消費與行為稅	14,000	-	-14,000	100.00	
規費	170,000	-	-170,000	100.00	
其他	-	658,518	658,518	-	
其他費用	-	658,518	658,518	-	主要係經法院判決 臺東市臺東段769-3 、769-4、755地號等 3筆土地已移轉登 記，應給付相當於 租金之不當利得 655,264元。

國軍退除役官兵安置基金
資產折
中華民國

項 目	土 地 房 屋 機 械 改 良 物 及 建 築 及 設 備		
原 值	21,571,315	93,952,773	5,230,745
減：以前年度已提折舊數	18,048,215	48,420,007	3,440,939
上年度期末帳面價值	3,523,100	45,532,766	1,789,806
加：本年度新增資產價值	8,609,355	257,143	262,363
減：本年度減少資產價值	-	218,249	-
調整欄：增加	6,738,550	7,818,656	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	1,149,772	2,504,692	579,077
本年度期末帳面價值	17,721,233	50,885,624	1,473,092
本年度提列折舊數	1,149,772	2,504,692	579,077
勞務成本	585,983	1,606,042	300,728
其他業務成本	-	31,422	-
管理及總務費用	563,789	867,228	278,349
合 計	1,149,772	2,504,692	579,077

註：

- 1.本年度新增資產價值內含受贈資產計7,267,037元，係農糧署補助新增資產，包含土地改良
- 2.本年度減少資產價值，包括：
 - (1)報廢房屋及建築，原值506,771元，累計折舊288,522元，財產報廢短絀218,249元。
 - (2)報廢無殘值機械及設備，原值26,679元，累計折舊26,679元。
 - (3)報廢無殘值交通及運輸設備，原值1,185,424元，累計折舊1,185,424元。
 - (4)報廢無殘值什項設備，原值122,667元，累計折舊122,667元。
 - (5)報廢無殘值代管資產，原值20,326元，累計折舊20,326元。
- 3.本年度調整資產價值，包括：
 - (1)土地改良物：未完工程轉入6,738,550元。
 - (2)房屋及建築：未完工程轉入7,818,656元；財產帳列錯誤同額調減以前年度原值及累計
 - (3)什項設備：財產帳列錯誤調減以前年度原值95,888元，累計折舊95,885元。
- 4.代管資產土地期初數3,316,606,681元，期末數3,312,606,000元。

— 臺東農場
舊明細表

104年度

單位：新臺幣元

交通及輸備	什設	項備	租賃	貨產	租賃	益改	貨良	非資	業務	產	什資	項產	合計
7,951,999	10,375,984	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,520,751	145,603,567	
5,954,614	7,102,718	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,774,579	87,741,072	
1,997,385	3,273,266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,746,172	57,862,495	
843,706	861,220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,833,787	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218,249	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,557,206	
-	-3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3	
496,164	836,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,887	5,682,450	
2,344,927	3,297,625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,630,285	77,352,786	
496,164	836,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,887	5,682,450	
129,077	323,924	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,945,754	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,422	
367,087	512,934	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,887	2,705,274	
496,164	836,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,887	5,682,450	

物 7,009,894元、房屋及建築257,143元。

折舊77,368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104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢損失 預 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		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額						
固定資產	1,841,541	1,623,292	218,249	-	-	218,249	-	218,249	-
房屋及建築	506,771	288,522	218,249	-	-	218,249	-	218,249	-
機械及設備	26,679	26,679	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設 備	1,185,424	1,185,424	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	122,667	122,667	-	-	-	-	-	-	-
合 計	1,841,541	1,623,292	218,249	-	-	218,249	-	218,249	-

國軍退除役官兵安置基金
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 行 數
固定資產之增置									
土地			-			-			-
土地改良物			-		4,000,000				-
土地改良物			-		4,000,000				-
房屋及建築			800,000		32,250,000				-
房屋及建築			800,000		32,250,000				-
購建中固定資產			-		-				-
機械及設備			-		1,270,000				-
機械及設備			-		1,270,000				-
交通及運輸設備			-		860,000				-
交通及運輸設備			-		860,000				-
什項設備			-		1,000,000				-
什項設備			-		1,000,000				-
小計			800,000		39,380,000				-
撥入受贈及整理									
土地改良物			-		-				-
土地改良物			-		-				-
房屋及建築			-		-				-
房屋及建築			-		-				-
小計			-		-				-
合 計			800,000		39,380,000				-

— 臺東農場
改良擴充明細表

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-2,000,000	2,000,000	1,599,461	-400,539	292,500
-2,000,000	2,000,000	1,599,461	-400,539	292,500
3,000,000	36,050,000	6,994,812	-29,055,188	26,980,139
3,000,000	36,050,000	-	-36,050,000	26,980,139
-	-	6,994,812	6,994,812	-
-1,000,000	270,000	262,363	-7,637	-
-1,000,000	270,000	262,363	-7,637	-
-	860,000	843,706	-16,294	-
-	860,000	843,706	-16,294	-
-	1,000,000	861,220	-138,780	-
-	1,000,000	861,220	-138,780	-
-	40,180,000	10,561,562	-29,618,438	27,272,639
-	-	-	-	-
-	-	13,748,444	13,748,444	-
-	-	13,748,444	13,748,444	-
-	-	8,075,799	8,075,799	-
-	-	8,075,799	8,075,799	-
-	-	21,824,243	21,824,243	-
-	40,180,000	32,385,805	-7,794,195	27,272,639

國軍退除役官兵安置基金
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	-			800,000	39,380,000	-	-	40,180,000
一次性項目	-			800,000	39,380,000	-	-	40,180,000
土地改良物	-			-	4,000,000	-	-2,000,000	2,000,000
土地改良物	-	-		-	4,000,000	-	-2,000,000	2,000,000
房屋及建築	-			800,000	32,250,000	-	3,000,000	36,050,000
房屋及建築	-	-		800,000	32,250,000	-	3,000,000	36,050,000
購建中固定資產	-	-		-	-	-	-	-
機械及設備	-			-	1,270,000	-	-1,000,000	270,000
機械及設備	-	-		-	1,270,000	-	-1,000,000	270,000

— 臺東農場
畫預算與實際進度比較表
 104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 金 額	本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 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 %					
-	40,180,000	-	10,561,562	26.29	10,561,562	26.29	基於遊客安全實需增辦東河休閒農莊護坡工程，於104年12月28日甫決標，已辦理預算保留292,500元。
-	40,180,000	-	10,561,562	26.29	10,561,562	26.29	
-	2,000,000	-	1,599,461	79.97	1,599,461	79.97	
-	2,000,000	-	1,599,461	79.97	1,599,461	79.97	
-	36,050,000	-	6,994,812	19.40	6,994,812	19.40	臺東農場池上招待所與中興堂新建工程合併發包，預計105年3月19日竣工；花蓮分場新建招待所及有機體驗教室工程，因花蓮縣政府於104年11月30日始核發建照，爰於104年12月15日甫決標；蔬菜育苗栽培溫室工程及規劃設計監造3次流標，於104年12月15日甫決標；花蓮分場既有建物補照及改善工程規劃設計監造，花蓮縣政府尚未完成補照等審查作業。以上4案已辦理預算保留。
-	36,050,000	-	-	-	-	-	
-	-	-	6,994,812	-	6,994,812	-	
-	270,000	-	262,363	97.17	262,363	97.17	
-	270,000	-	262,363	97.17	262,363	97.17	

國軍退除役官兵安置基金
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
交通及運輸設備	-			-	860,000	-	-	860,000
交通及運輸設備	-	-		-	860,000	-	-	860,000
什項設備	-			-	1,000,000	-	-	1,000,000
什項設備	-	-		-	1,000,000	-	-	1,000,000
合 計	-			800,000	39,380,000	-	-	40,180,000

— 臺東農場

畫預算與實際進度比較表

104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 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 %					
-	860,000	-	843,706	98.11	843,706	98.11	結餘款。
-	860,000	-	843,706	98.11	843,706	98.11	
-	1,000,000	-	861,220	86.12	861,220	86.12	
-	1,000,000	-	861,220	86.12	861,220	86.12	
-	40,180,000	-	10,561,562	26.29	10,561,562	26.29	

國軍退除役官兵安置基金

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
提供農業及工業產品		-	1,530,000	-	1,467,719
農林漁牧產品供銷		-	1,530,000	-	1,467,719
香米及黑糯米加工	公斤	3,300	380,000	8,607	533,490
絲棉被	公斤	320	995,000	191	669,977
百貨零售、販賣部	元	-	155,000	-	264,252
技術合作及勞務服務		-	12,477,000	-	15,998,208
旅遊服務		-	5,836,000	-	8,698,400
東河休閒農莊		-	4,666,000	-	6,712,208
池上榮民會館		-	190,000	-	574,792
花蓮榮民會館		-	980,000	-	1,411,400
技術合作		-	6,641,000	-	7,299,808
委託經營		-	6,641,000	-	7,299,808
合 計			14,007,000		17,465,927

— 臺東農場
執行績效摘要表

104年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-62,281	4.07	推展促銷，致銷量增加。 原物料調漲，售價提高，致銷售量下滑。
-	-	-	-62,281	4.07	
5,307	160.82		153,490	40.39	
-129	40.31		-325,023	32.67	
-	-		109,252	70.49	
-	-		3,521,208	28.22	
-	-		2,862,400	49.05	
-	-		2,046,208	43.85	
-	-		384,792	202.52	
-	-		431,400	44.02	
-	-		658,808	9.92	
-	-		658,808	9.92	
			3,458,927	32.29	

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104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104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	1,118,000	1,149,735	31,735	2.84	
直接人工	190,000	50	-189,950	99.97	
製造費用	222,000	102,585	-119,415	53.79	
製造成本	1,530,000	1,252,370	-277,630	18.15	
加：期初在製品存貨	-	243,976	243,976	-	
減：期末在製品存貨	-	-317,273	-317,273	-	
製成品成本	1,530,000	1,179,073	-350,927	22.94	
加：期初製成品存貨	-	1,179,449	1,179,449	-	
加：期初商品存貨	-	14,966	14,966	-	
加：購入商品	-	97,607	97,607	-	
減：期末製成品存貨	-	-938,908	-938,908	-	
減：期末商品存貨	-	-21,162	-21,162	-	
減：其他	-	-43,306	-43,306	-	
銷貨成本	1,530,000	1,467,719	-62,281	4.07	
臺東農場	1,530,000	1,467,719	-62,281	4.07	
香米及黑糯米加工	380,000	533,490	153,490	40.39	
絲棉被	995,000	669,977	-325,023	32.67	
百貨零售、販賣部	155,000	264,252	109,252	70.49	

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104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23人，實際進用契僱人力17人（行政業務預計13人，實際11人；遊客服務預計7人，實際6人；農產品生產與銷售預計3人，實際未進用）。
- 2.勞務承攬人力預計進用10人，實際未進用。

國軍退除役官兵安置基金
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	12,850,000	-	930,000	-	5,300,000
管理及總務費用	12,850,000	-	930,000	-	5,300,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	12,850,000	-	930,000	-	5,300,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數6,575,000元，決算數8,623,738元（行政業務預算數4,700,000元，決算190,000元，無決算數）。
- 2.勞務承攬人力預算數200,000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)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98年1月10日院授人給字第0970031828號函核定之本會所屬生產事

— 臺東農場

彙計表

104 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
4,749,000	-	1,742,000	2,000	25,573,000	-	25,573,000
1,506,000	-	1,742,000	2,000	22,330,000	-	22,330,000
3,243,000	-	-	-	3,243,000	-	3,243,000
4,749,000	-	1,742,000	2,000	25,573,000	-	25,573,000

數5,738,995元；遊客服務預算數1,685,000元，決算數2,884,743元；農產品生產與銷售預算數

元；發給19人，金額1,826,539元。

，編列22人，金額1,525,000元；發給18人，金額1,307,965元。

業機構營運獎金支給要點，編列22人，金額2,183,000元；發給19人，金額2,027,302元。

國軍退除役官兵安置基金
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	12,615,210	97,882	928,517	-	5,161,806
管理及總務費用	12,615,210	97,882	928,517	-	5,161,806
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	12,615,210	97,882	928,517	-	5,161,806

— 臺東農場

彙計表

104 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
4,949,677	-	1,981,077	1,765	25,735,934	18,728	25,754,662
1,091,802	-	1,981,077	1,765	21,878,059	18,728	21,896,787
3,857,875	-	-	-	3,857,875		3,857,875
4,949,677	-	1,981,077	1,765	25,735,934	18,728	25,754,662

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104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.其他車輛經本年度增購搬運車1輛、電動輔助自行車37輛及報廢一般公務轎車1輛、小型貨車1輛、搬運車1輛、機車1輛後，計有一般公務轎車1輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，小型貨車4輛，小型貨車(2000cc)1輛，機車21輛，搬運車4輛，電動輔助自行車37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104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	25,573,000	25,754,662	181,662	0.71
正式員額薪資	12,850,000	12,713,092	-136,908	1.07
聘僱及兼職人員薪資	-	18,728	18,728	-
超時工作報酬	930,000	928,517	-1,483	0.16
獎金	5,300,000	5,161,806	-138,194	2.61
退休及卹償金	4,749,000	4,949,677	200,677	4.23
福利費	1,742,000	1,981,077	239,077	13.72
提繳費	2,000	1,765	-235	11.75
服務費用	11,565,000	14,093,931	2,528,931	21.87
水電費	432,000	627,517	195,517	45.26
郵電費	422,000	435,505	13,505	3.20
旅運費	592,000	429,284	-162,716	27.49
印刷裝訂與廣告費	259,000	283,321	24,321	9.39
修理保養及保固費	1,386,000	1,451,903	65,903	4.75
保險費	259,000	210,016	-48,984	18.91
一般服務費	6,979,000	9,357,784	2,378,784	34.08
專業服務費	1,106,000	1,168,601	62,601	5.66
公共關係費	130,000	130,000	-	-
材料及用品費	4,135,000	4,756,094	621,094	15.02
使用材料費	3,457,000	3,876,613	419,613	12.14
用品消耗	678,000	868,904	190,904	28.16
商品及醫療用品	-	10,577	10,577	-
租金與利息	200,000	285,409	85,409	42.70
什項設備租金	200,000	285,409	85,409	42.70
折舊、折耗及攤銷	5,285,000	5,844,783	559,783	10.59
土地改良物折舊	1,640,000	1,149,772	-490,228	29.89
房屋折舊	1,700,000	2,504,692	804,692	47.33
機械及設備折舊	800,000	579,077	-220,923	27.62
交通及運輸設備折舊	700,000	496,164	-203,836	29.12
什項設備折舊	400,000	836,858	436,858	109.21
代管資產折舊	35,000	115,887	80,887	231.11
折耗	-	133,344	133,344	-
攤銷	10,000	28,989	18,989	189.89
稅捐與規費(強制費)	3,773,000	3,340,429	-432,571	11.46
土地稅	-	114,516	114,516	-
房屋稅	-	8,326	8,326	-
消費與行為稅	3,297,000	2,899,137	-397,863	12.07
規費	476,000	318,450	-157,550	33.10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與	65,000	-	-65,000	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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交流活動費				
會費	3,000	-	-3,000	100.00
捐助、補助與獎助	62,000	-	-62,000	100.00
短絀、賠償與保險給付	-	218,249	218,249	-
各項短絀	-	218,249	218,249	-
其他	-	658,518	658,518	-
其他費用	-	658,518	658,518	-
加：期初在製品存貨	-	243,976	243,976	-
減：期末在製品存貨	-	-317,273	-317,273	-
加：期初製成品存貨	-	1,179,449	1,179,449	-
加：期初商品存貨	-	14,966	14,966	-
加：購入商品	-	97,607	97,607	-
減：期末製成品存貨	-	-938,908	-938,908	-
減：期末商品存貨	-	-21,162	-21,162	-
減：其他	-	-43,306	-43,306	-
合 計	50,596,000	55,167,424	4,571,424	9.04

**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104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	162,000	161,995	-5	-	
廣告費	17,000	16,995	-5	0.03	
業務宣導費	15,000	15,000	-	-	
公共關係費	130,000	130,000	-	-	
統計所需項目	6,631,000	8,667,695	2,036,695	30.71	
計時與計件人員酬金	6,575,000	8,623,738	2,048,738	31.16	為提升農場服務品質，增加人力成本，奉輔導會104年12月30日輔人字第1040110028B 號函備查預算調增242萬5,000元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	33,380	-22,620	40.39	
商品	-	10,577	10,577	-	