國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

目 次

中華民國103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	15~16	頁
(二)各項支出明細表	第	17~23	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	30~31	頁
(七)主要營運項目執行績效摘要表	第	32~33	頁
(八)基金數額增減明細表	第	34	頁
(九)成本彙總表	第	35	頁
(十)員工人數彙計表	第	37	頁
(十一)用人費用彙計表	第	38~41	頁
(十二)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	42	頁
(十三)各項費用彙計表	第	43~44	頁
(十四)管制性項目及統計所需項目比較表	第	45	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 103 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農林漁牧產品供銷：本（103）年度農產品產銷量6,385公斤，較預算數3,620公斤，增加2,765公斤，約76.38%。農產品收入168萬6,314元，較預算數145萬元，增加23萬6,314元，約16.30%；成本114萬5,270元，較預算數132萬1,000元，減少17萬5,730元，約13.30%。
- 二、旅遊服務：服務收入516萬2,800元，較預算數402萬1,000元，增加114萬1,800元，約28.40%；成本842萬2,289元，較預算數584萬7,000元，增加257萬5,289元，約44.04%。
- 三、技術合作：委託經營收入6,843萬3,600元，較預算數5,720萬元，增加1,123萬3,600元，約19.64%；成本769萬7,772元，較預算數588萬8,000元，增加180萬9,772元，約30.74%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,528 萬 2,714 元，較預算數 6,267 萬 1,000 元，增加 1,261 萬 1,714 元，約 20.12%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 516 萬 2,800 元，較預算數 402 萬 1,000 元，增加 114 萬 1,800 元，約 28.40%，主要係長期住宿客增加，致收入增加。
- (二)銷貨收入：決算數 168 萬 6,314 元，較預算數 145 萬元，增加 23 萬 6,314 元，約 16.30%，主要係蠶絲被、面膜等銷售較預期增加所致。
- (三)其他業務收入：決算數 6,843 萬 3,600 元，較預算數 5,720 萬元，增加 1,123 萬 3,600 元，約 19.64%，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 5,001 萬 1,542 元，較預算數 4,544 萬元，增加 457 萬 1,542 元，約 10.06%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 842 萬 2,289 元，較預算數 584 萬 7,000 元，增加 257 萬 5,289 元，約 44.04%，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 114 萬 5,270 元，較預算數 132 萬 1,000 元，減少 17 萬 5,730 元，約 13.30%，主要係加強成本控管所致。
- (三)其他業務成本：決算數 769 萬 7,772 元，較預算數 588 萬 8,000 元，增加 180 萬 9,772 元，約 30.74%，主要係收入增加，成本隨同增加所致。

國軍退除役官兵安置基金—臺東農場

總說明

中華民國 103 年度

(四)行銷及業務費用：決算數 28 萬 5,733 元，較預算數 27 萬 3,000 元，增加 1 萬 2,733 元，約 4.66%。

(五)管理及總務費用：決算數 3,246 萬 0,478 元，較預算數 3,211 萬 1,000 元，增加 34 萬 9,478 元，約 1.09%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 636 萬 7,205 元，較預算數 208 萬元，增加 428 萬 7,205 元，約 206.12%；業務外費用決算數 421 萬 0,846 元，較預算數 324 萬 3,000 元，增加 96 萬 7,846 元，約 29.84%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 223 萬 2,768 元，較預算數 120 萬元，增加 103 萬 2,768 元，約 86.06%，主要係定期存款本金及利率較預期為高所致。

(二)其他業務外收入：決算數 413 萬 4,437 元，較預算數 88 萬元，增加 325 萬 4,437 元，約 369.82%，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 421 萬 0,846 元，較預算數 324 萬 3,000 元，增加 96 萬 7,846 元，約 29.84%，主要係退休人員增加，致退休金增加。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,742 萬 7,531 元，較預算數 1,606 萬 8,000 元，增加 1,135 萬 9,531 元，約 70.70%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,742 萬 7,531 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 1,162 萬 0,710 元，共有賸餘 1 億 3,904 萬 8,241 元，除其他依法分配數 314 萬 4,104 元外，尚餘 1 億 3,590 萬 4,137 元，留待以後年度處理。

肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨增 2,616 萬 1,332 元，較預算數 1,068 萬 9,000 元，增加 1,547 萬 2,332 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 2,997 萬 1,777 元，包括：

1. 本期賸餘 2,742 萬 7,531 元。

2. 調整非現金項目增加 254 萬 4,246 元，包括提列呆帳及短絀 25 萬 3,799 元，折舊及折耗 689 萬 3,306 元，攤銷 3 萬 1,334 元，其他減少 29 萬 7,301 元，流動資產淨增 124 萬 4,258 元及流動負債淨減 309 萬 2,634 元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,263 萬 1,594 元，其中現金流入 120 萬 0,864

國軍退除役官兵安置基金—臺東農場

總說明

中華民國 103 年度

元，係減少其他資產之數；現金流出1,383萬2,458元，包括增加準備金3萬0,790元，增加固定資產1,262萬7,532元，增加其他資產117萬4,136元。

(三)融資活動之淨現金流入本年度決算數882萬1,149元，其中現金流入2,916萬8,159元，係增加其他負債之數；現金流出2,034萬7,010元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增2,616萬1,332元，係期末現金2億6,217萬5,181元，較期初現金2億3,601萬3,849元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 36 億 7,257 萬 2,678 元，其中流動資產 2 億 6,684 萬 4,681 元，占 7.26%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 290 萬 0,971 元，占 0.08%；固定資產 8,145 萬 4,752 元，占 2.22%；遞耗資產 130 萬 5,554 元，占 0.03%；無形資產 7 萬 3,098 元，占 0.01%；其他資產 33 億 1,999 萬 3,622 元，占 90.40%。

二、負債總額計 34 億 0,147 萬 4,432 元，占負債及淨值 92.62%，其中流動負債 3,135 萬 4,099 元，占負債及淨值 0.85%；其他負債 33 億 6,833 萬 9,540 元，占負債及淨值 91.72%；遞延貸項 178 萬 0,793 元，占負債及淨值總額 0.05%。

三、淨值總額計 2 億 7,109 萬 8,246 元，占負債及淨值 7.38%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.39%；公積 4,195 萬 3,871 元，占負債及淨值 1.14%；累積賸餘 1 億 3,590 萬 4,137 元，占負債及淨值 3.70%；淨值其他項目 7,909 萬 6,798 元，占負債及淨值 2.15%。

陸、其他

因應國軍退除役官兵輔導委員會組織調整，原花蓮農場併入臺東農場成為分場。依行政院 102 年 8 月 26 日院授主基字第 1020201053 號函核定之國軍退除役官兵安置基金整併計畫，102 年底花蓮農場分基金之資產、負債及淨值，併同相關業務，於 103 年度納入臺東農場分基金並由其繼續辦理。

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103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	62,671,000	100.00	75,282,714	100.00	12,611,714	20.12	69,911,089	100.00
勞務收入	4,021,000	6.42	5,162,800	6.86	1,141,800	28.40	3,977,793	5.69
服務收入	4,021,000	6.42	5,162,800	6.86	1,141,800	28.40	3,977,793	5.69
銷貨收入	1,450,000	2.31	1,686,314	2.24	236,314	16.30	1,926,508	2.76
農林漁牧銷貨收入	1,450,000	2.31	1,686,314	2.24	236,314	16.30	1,926,508	2.76
其他業務收入	57,200,000	91.27	68,433,600	90.90	11,233,600	19.64	64,006,788	91.55
雜項業務收入	57,200,000	91.27	68,433,600	90.90	11,233,600	19.64	64,006,788	91.55
業務成本與費用	45,440,000	72.51	50,011,542	66.43	4,571,542	10.06	49,546,782	70.87
勞務成本	5,847,000	9.33	8,422,289	11.19	2,575,289	44.04	7,901,589	11.30
服務成本	5,847,000	9.33	8,422,289	11.19	2,575,289	44.04	7,901,589	11.30
銷貨成本	1,321,000	2.11	1,145,270	1.52	-175,730	13.30	1,730,444	2.48
農林漁牧銷貨成本	1,321,000	2.11	1,145,270	1.52	-175,730	13.30	1,730,444	2.48
其他業務成本	5,888,000	9.40	7,697,772	10.23	1,809,772	30.74	9,080,348	12.99
雜項業務成本	5,888,000	9.40	7,697,772	10.23	1,809,772	30.74	9,080,348	12.99
行銷及業務費用	273,000	0.44	285,733	0.38	12,733	4.66	150,827	0.22
行銷費用	273,000	0.44	285,733	0.38	12,733	4.66	150,827	0.22
管理及總務費用	32,111,000	51.24	32,460,478	43.12	349,478	1.09	30,683,574	43.89
管理費用及總務費用	32,111,000	51.24	32,460,478	43.12	349,478	1.09	30,683,574	43.89
業務賸餘(短絀-)	17,231,000	27.49	25,271,172	33.57	8,040,172	46.66	20,364,307	29.13
業務外收入	2,080,000	3.32	6,367,205	8.46	4,287,205	206.12	12,483,096	17.86
財務收入	1,200,000	1.91	2,232,768	2.97	1,032,768	86.06	2,104,711	3.01
利息收入	1,200,000	1.91	2,190,744	2.91	990,744	82.56	2,104,711	3.01
租賃收入	-	-	42,024	0.06	42,024	-	-	-
其他業務外收入	880,000	1.40	4,134,437	5.49	3,254,437	369.82	10,378,385	14.85
資產使用及權利金收入	280,000	0.45	441,992	0.59	161,992	57.85	325,148	0.47
賠(補)償收入	300,000	0.48	-	-	-300,000	100.00	-	-
違規罰款收入	-	-	1,632,479	2.17	1,632,479	-	591,655	0.85
雜項收入	300,000	0.48	2,059,966	2.74	1,759,966	586.66	9,461,582	13.53
業務外費用	3,243,000	5.17	4,210,846	5.59	967,846	29.84	9,090,581	13.00

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103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	%
其他業務外費用	3,243,000	5.17	4,210,846	5.59	967,846	29.84	9,090,581	13.00
雜項費用	3,243,000	5.17	4,210,846	5.59	967,846	29.84	9,090,581	13.00
業務外賸餘(短絀-)	-1,163,000	1.86	2,156,359	2.86	3,319,359	285.41	3,392,515	4.85
本期賸餘(短絀-)	16,068,000	25.64	27,427,531	36.43	11,359,531	70.70	23,756,822	33.98

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103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	118,480,000	100.00	139,048,241	100.00	20,568,241	17.36	114,236,283	100.00
本期賸餘	16,068,000	13.56	27,427,531	19.73	11,359,531	70.70	23,756,822	20.80
前期未分配賸餘	102,412,000	86.44	111,620,710	80.27	9,208,710	8.99	90,479,461	79.20
分配之部	2,914,000	2.46	3,144,104	2.26	230,104	7.90	2,615,573	2.29
其他依法分配數	2,914,000	2.46	3,144,104	2.26	230,104	7.90	2,615,573	2.29
未分配賸餘	115,566,000	97.54	135,904,137	97.74	20,338,137	17.60	111,620,710	97.71

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103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-)	16,068,000	27,427,531	11,359,531	70.70
調整非現金項目	4,841,000	2,544,246	-2,296,754	47.44
提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	253,799	253,799	-
折舊及折耗	4,805,000	6,893,306	2,088,306	43.46
攤銷	36,000	31,334	-4,666	12.96
其他	-	-297,301	-297,301	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-1,244,258	-1,244,258	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-3,092,634	-3,092,634	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	20,909,000	29,971,777	9,062,777	43.34
投資活動之現金流量				
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	1,200,864	1,200,864	-
減少其他資產	-	1,200,864	1,200,864	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-30,790	-30,790	-
增加準備金	-	-30,790	-30,790	-
增加固定資產及遞耗資產	-7,121,000	-12,627,532	-5,506,532	77.33
增加固定資產	-7,121,000	-12,627,532	-5,506,532	77.33
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-185,000	-1,174,136	-989,136	534.67
增加無形資產	-185,000	-	185,000	100.00
增加其他資產	-	-1,174,136	-1,174,136	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,306,000	-12,631,594	-5,325,594	72.89
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	-	29,168,159	29,168,159	-
增加其他負債	-	29,168,159	29,168,159	-
減少短期債務、流動金融負債	-	-20,347,010	-20,347,010	-

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103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
、其他負債及遞延貸項				
減少其他負債	-	-20,347,010	-20,347,010	-
賸餘分配款	-2,914,000	-	2,914,000	100.00
其他依法分配款	-2,914,000	-	2,914,000	100.00
融資活動之淨現金流入(流出 -)	-2,914,000	8,821,149	11,735,149	402.72
現金及約當現金之淨增(淨減-)	10,689,000	26,161,332	15,472,332	144.75
期初現金及約當現金	208,525,000	236,013,849	27,488,849	13.18
期末現金及約當現金	219,214,000	262,175,181	42,961,181	19.60

註：不影響現金流量之投資及融資活動：

- 1.員工退休準備金孳息34,313元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額減少18,631,613元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積數131,971元。
- 4.本年度購置固定資產12,960,831元，實支數12,627,532元，應付未付數333,299元。
- 5.本年度未完工程與受贈公積同額增加13,817,513元。

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國103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	3,672,572,678	100.00	3,644,111,018	100.00	28,461,660	0.78
流動資產	266,844,681	7.26	240,372,445	6.60	26,472,236	11.01
現金	262,175,181	7.14	236,013,849	6.48	26,161,332	11.08
銀行存款	262,145,181	7.14	235,938,849	6.48	26,206,332	11.11
零用及週轉金	30,000	-	75,000	-	-45,000	60.00
應收款項	264,949	0.01	1,273,582	0.04	-1,008,633	79.20
應收帳款	193,659	0.01	1,200,667	0.04	-1,007,008	83.87
其他應收款	71,290	-	72,915	-	-1,625	2.23
存貨	3,114,924	0.08	1,811,639	0.05	1,303,285	71.94
物料	1,676,533	0.05	1,274,239	0.03	402,294	31.57
商品存貨	14,966	-	16,083	-	-1,117	6.95
在製品	47,476	-	48,856	-	-1,380	2.82
製成品	1,179,449	0.03	331,961	0.01	847,488	255.30
在植農作物	196,500	0.01	140,500	-	56,000	39.86
預付款項	1,277,869	0.03	1,261,617	0.03	16,252	1.29
預付費用	1,176,260	0.03	1,241,109	0.03	-64,849	5.23
留抵稅額	101,609	-	20,508	-	81,101	395.46
短期貸墊款	11,758	-	11,758	-	-	-
短期墊款	11,758	-	11,758	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,900,971	0.08	2,808,874	0.08	92,097	3.28
準備金	2,900,971	0.08	2,808,874	0.08	92,097	3.28
退休及離職準備金	2,900,971	0.08	2,808,874	0.08	92,097	3.28
固定資產	81,454,752	2.22	61,306,981	1.68	20,147,771	32.86
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	3,523,100	0.10	4,347,380	0.12	-824,280	18.96
土地改良物	21,571,315	0.59	21,571,315	0.59	-	-
累計折舊—土地改良物(-)	18,048,215	0.49	17,223,935	0.47	824,280	4.79
房屋及建築	45,532,766	1.24	33,714,845	0.93	11,817,921	35.05

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場
平 衡 表

中華民國103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	93,952,773	2.56	79,518,966	2.18	14,433,807	18.15
累計折舊—房屋及 建築(-)	48,420,007	1.32	45,804,121	1.25	2,615,886	5.71
機械及設備	1,789,806	0.05	2,160,181	0.06	-370,375	17.15
機械及設備	5,230,745	0.14	5,207,422	0.14	23,323	0.45
累計折舊—機械及 設備(-)	3,440,939	0.09	3,047,241	0.08	393,698	12.92
交通及運輸設備	1,997,385	0.05	1,900,278	0.05	97,107	5.11
交通及運輸設備	7,951,999	0.22	7,233,547	0.20	718,452	9.93
累計折舊—交通及 運輸設備(-)	5,954,614	0.16	5,333,269	0.15	621,345	11.65
什項設備	3,273,266	0.09	2,197,441	0.06	1,075,825	48.96
什項設備	10,375,984	0.28	9,262,235	0.25	1,113,749	12.02
累計折舊—什項設 備(-)	7,102,718	0.19	7,064,794	0.19	37,924	0.54
購建中固定資產	14,707,206	0.40	6,355,633	0.17	8,351,573	131.40
未完工程	14,707,206	0.40	6,355,633	0.17	8,351,573	131.40
遞耗資產	1,305,554	0.03	1,438,898	0.04	-133,344	9.27
農作物	1,305,554	0.03	1,438,898	0.04	-133,344	9.27
農作物	2,510,883	0.06	2,510,883	0.07	-	-
累計折耗—農作物 (-)	1,205,329	0.03	1,071,985	0.03	133,344	12.44
無形資產	73,098	0.01	79,431	-	-6,333	7.97
無形資產	73,098	0.01	79,431	-	-6,333	7.97
電腦軟體	57,771	0.01	79,431	-	-21,660	27.27
其他無形資產	15,327	-	-	-	15,327	-
其他資產	3,319,993,622	90.40	3,338,104,389	91.60	-18,110,767	0.54
非業務資產	106,276	-	106,276	-	-	-
委託處分資產	106,276	-	106,276	-	-	-
什項資產	3,319,887,346	90.40	3,337,998,113	91.60	-18,110,767	0.54
存出保證金	-	-	400	-	-400	100.00

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場
平 衡 表
中華民國103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	%
催收款項	10,425,420	0.28	9,623,728	0.26	801,692	8.33
備抵呆帳—催收款 項(-)	8,991,261	0.24	8,742,462	0.24	248,799	2.85
暫付及待結轉帳項	100,334	-	-	-	100,334	-
代管資產	3,323,127,432	90.49	3,341,933,747	91.71	-18,806,315	0.56
累計折舊—代管資 產(-)	4,774,579	0.13	4,817,300	0.13	-42,721	0.89
合 計	3,672,572,678	100.00	3,644,111,018	100.00	28,461,660	0.78

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場

平 衡 表

中華民國103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	3,401,474,432	92.62	3,411,245,683	93.61	-9,771,251	0.29
流動負債	31,354,099	0.85	31,010,596	0.85	343,503	1.11
應付款項	13,044,681	0.36	12,809,063	0.35	235,618	1.84
應付代收款	178,214	-	426,223	0.01	-248,009	58.19
應付薪工	2,121,346	0.06	2,682,153	0.07	-560,807	20.91
應付費用	7,500,912	0.20	6,920,074	0.19	580,838	8.39
應付稅款	98,116	-	155,096	-	-56,980	36.74
其他應付款	3,146,093	0.09	2,625,517	0.07	520,576	19.83
預收款項	18,309,418	0.50	18,201,533	0.50	107,885	0.59
預收收入	18,212,254	0.50	18,162,888	0.50	49,366	0.27
預收定金	97,164	-	38,645	-	58,519	151.43
其他負債	3,368,339,540	91.72	3,378,220,678	92.70	-9,881,138	0.29
什項負債	3,368,339,540	91.72	3,378,220,678	92.70	-9,881,138	0.29
存入保證金	26,924,777	0.73	23,804,199	0.65	3,120,578	13.11
應付保管款	478,042	0.01	639,479	0.02	-161,437	25.25
應付退休及離職金	6,211,436	0.17	6,150,129	0.17	61,307	1.00
應付代管資產	3,318,352,853	90.35	3,337,116,447	91.58	-18,763,594	0.56
暫收及待結轉帳項	16,372,432	0.45	10,510,424	0.29	5,862,008	55.77
遞延貸項	1,780,793	0.05	2,014,409	0.06	-233,616	11.60
遞延收入	1,780,793	0.05	2,014,409	0.06	-233,616	11.60
遞延收入	1,780,793	0.05	2,014,409	0.06	-233,616	11.60
淨 值	271,098,246	7.38	232,865,335	6.39	38,232,911	16.42
基金	14,143,440	0.39	14,143,440	0.39	-	-
基金	14,143,440	0.39	14,143,440	0.39	-	-
基金	14,143,440	0.39	14,143,440	0.39	-	-
公積	41,953,871	1.14	28,004,387	0.77	13,949,484	49.81
資本公積	41,953,871	1.14	28,004,387	0.77	13,949,484	49.81
受贈公積	41,953,871	1.14	28,004,387	0.77	13,949,484	49.81
累積餘絀(-)	135,904,137	3.70	111,620,710	3.06	24,283,427	21.76
累積賸餘	135,904,137	3.70	111,620,710	3.06	24,283,427	21.76
累積賸餘	135,904,137	3.70	111,620,710	3.06	24,283,427	21.76

國軍退除役官兵安置基金 — 臺東農場
平 衡 表
 中華民國103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	2.15	79,096,798	2.17	-	-
未實現重估增值	79,096,798	2.15	79,096,798	2.17	-	-
未實現重估增值	79,096,798	2.15	79,096,798	2.17	-	-
合 計	3,672,572,678	100.00	3,644,111,018	100.00	28,461,660	0.78

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14,187,281元；上年度決算數12,739,581元。
2. 花蓮分場經管歷史建物原值8,151,224元，累計折舊1,651,015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103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	62,671,000	75,282,714	12,611,714	20.12	
勞務收入	4,021,000	5,162,800	1,141,800	28.40	
服務收入	4,021,000	5,162,800	1,141,800	28.40	長期住宿客增加，致收入增加。
東河休閒農莊	2,359,000	3,045,267	686,267	29.09	
池上榮民會館	662,000	1,175,800	513,800	77.61	
花蓮榮民會館	1,000,000	941,733	-58,267	5.83	
銷貨收入	1,450,000	1,686,314	236,314	16.30	
農林漁牧銷貨收入	1,450,000	1,686,314	236,314	16.30	香米、面膜、手工皂等產品銷售增加。
香米及黑糯米	490,000	633,589	143,589	29.30	
絲棉被	960,000	508,620	-451,380	47.02	
百貨零售、販賣部	-	544,105	544,105	-	
其他業務收入	57,200,000	68,433,600	11,233,600	19.64	
雜項業務收入	57,200,000	68,433,600	11,233,600	19.64	推動有機、精緻農業及權利金增加，致收入增加。
委託經營	57,200,000	68,433,600	11,233,600	19.64	
業務外收入	2,080,000	6,367,205	4,287,205	206.12	
財務收入	1,200,000	2,232,768	1,032,768	86.06	
利息收入	1,200,000	2,190,744	990,744	82.56	定期存款本金及利率較預期為高。
租賃收入	-	42,024	42,024	-	鐵路局繳租賃權利金。
其他業務外收入	880,000	4,134,437	3,254,437	369.82	
資產使用及權利金收入	280,000	441,992	161,992	57.85	公有房舍使用收入增加。
賠(補)償收入	300,000	-	-300,000	100.00	
違規罰款收入	-	1,632,479	1,632,479	-	違約滯納金及沒收保證金。

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
雜項收入	300,000	2,059,966	1,759,966	586.66	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103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	5,847,000	8,422,289	2,575,289	44.04	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	5,847,000	8,422,289	2,575,289	44.04	
服務費用	2,393,000	3,882,498	1,489,498	62.24	
水電費	200,000	415,769	215,769	107.88	
郵電費	22,000	50,259	28,259	128.45	
旅運費	10,000	25,760	15,760	157.60	
印刷裝訂與廣告費	15,000	13,787	-1,213	8.09	
修理保養及保固費	190,000	340,507	150,507	79.21	
保險費	50,000	30,349	-19,651	39.30	
一般服務費	1,856,000	2,989,876	1,133,876	61.09	
專業服務費	50,000	16,191	-33,809	67.62	
材料及用品費	730,000	1,394,002	664,002	90.96	
使用材料費	600,000	1,146,406	546,406	91.07	
用品消耗	130,000	247,596	117,596	90.46	
折舊、折耗及攤銷	2,520,000	2,919,025	399,025	15.83	
土地改良物折舊	400,000	645,597	245,597	61.40	
房屋折舊	1,220,000	1,567,516	347,516	28.48	
機械及設備折舊	500,000	304,596	-195,404	39.08	
交通及運輸設備折舊	200,000	159,566	-40,434	20.22	
什項設備折舊	200,000	241,750	41,750	20.88	
稅捐與規費(強制費)	201,000	226,764	25,764	12.82	
消費與行為稅	201,000	225,838	24,838	12.36	
規費	-	926	926	-	
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：一般服務費內含契僱人力預計進用7人，實際進用7人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數1,856,000元，決算數2,626,252元。

國軍退除役官兵安置基金—臺東農場

銷貨成本明細表

中華民國103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	1,321,000	1,145,270	-175,730	13.30	擲節支出及加強成本控制所致。
農林漁牧銷貨成本	1,321,000	1,145,270	-175,730	13.30	
香米及黑糯米	420,000	475,168	55,168	13.14	
絲棉被	901,000	488,104	-412,896	45.83	
百貨零售、販賣部	-	181,998	181,998	-	

註：一般服務費內含契僱人力預計進用3人，實際進用3人（農產品生產與銷售），計時計件人員酬金預算數180,000元，決算數56,276元。

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103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	5,888,000	7,697,772	1,809,772	30.74	
雜項業務成本	5,888,000	7,697,772	1,809,772	30.74	依業務實需覈實支用。
服務費用	3,090,000	4,402,522	1,312,522	42.48	
水電費	20,000	8,702	-11,298	56.49	
郵電費	110,000	66,829	-43,171	39.25	
旅運費	120,000	107,436	-12,564	10.47	
印刷裝訂與廣告費	100,000	94,738	-5,262	5.26	
修理保養及保固費	160,000	223,221	63,221	39.51	
一般服務費	2,300,000	3,557,888	1,257,888	54.69	收入增加，契僱人力成本相對增加所致。
專業服務費	280,000	343,708	63,708	22.75	
材料及用品費	-	239,751	239,751	-	依業務實需覈實支用。
使用材料費	-	181,830	181,830	-	
用品消耗	-	57,921	57,921	-	
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)	2,798,000	2,890,733	92,733	3.31	
房屋稅	-	16,440	16,440	-	
消費與行為稅	2,798,000	2,677,075	-120,925	4.32	
規費	-	197,218	197,218	-	

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2,200,000元，決算數2,837,809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103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	273,000	285,733	12,733	4.66	
行銷費用	273,000	285,733	12,733	4.66	
服務費用	273,000	285,733	12,733	4.66	
郵電費	65,000	28,186	-36,814	56.64	
旅運費	55,000	17,320	-37,680	68.51	
印刷裝訂與廣告費	72,000	159,227	87,227	121.15	
公共關係費	81,000	81,000	-	-	

註：

- 1.廣告費決算數36,000元，與預算數同。
- 2.業務宣導費決算數9,000元，與預算數同。
- 3.公共關係費決算數81,000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103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	32,111,000	32,460,478	349,478	1.09	
管理費用及總務費用	32,111,000	32,460,478	349,478	1.09	
用人費用	22,350,000	21,321,663	-1,028,337	4.60	
正式員額薪資	12,816,000	13,124,783	308,783	2.41	
超時工作報酬	930,000	843,083	-86,917	9.35	
獎金	5,300,000	4,536,660	-763,340	14.40	
退休及卹償金	1,560,000	1,081,154	-478,846	30.70	
福利費	1,742,000	1,734,542	-7,458	0.43	
提繳費	2,000	1,441	-559	27.95	
服務費用	5,015,000	5,205,460	190,460	3.80	
水電費	200,000	207,383	7,383	3.69	
郵電費	250,000	292,322	42,322	16.93	
旅運費	213,000	347,809	134,809	63.29	
印刷裝訂與廣告費	53,000	64,148	11,148	21.03	
修理保養及保固費	1,042,000	775,297	-266,703	25.60	
保險費	203,000	167,339	-35,661	17.57	
一般服務費	2,390,000	2,788,272	398,272	16.66	
專業服務費	600,000	498,890	-101,110	16.85	
公共關係費	64,000	64,000	-	-	
材料及用品費	1,960,000	1,763,760	-196,240	10.01	
使用材料費	1,390,000	1,043,353	-346,647	24.94	
用品消耗	570,000	720,407	150,407	26.39	
租金與利息	200,000	72,380	-127,620	63.81	
什項設備租金	200,000	72,380	-127,620	63.81	
折舊、折耗及攤銷	2,321,000	3,840,849	1,519,849	65.48	
土地改良物折舊	200,000	178,683	-21,317	10.66	
房屋折舊	630,000	2,398,049	1,768,049	280.64	
機械及設備折舊	250,000	271,181	21,181	8.47	
交通及運輸設備折舊	350,000	461,779	111,779	31.94	
什項設備折舊	250,000	367,852	117,852	47.14	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
代管資產折舊	605,000	131,971	-473,029	78.19	
攤銷	36,000	31,334	-4,666	12.96	
稅捐與規費(強制費)	165,000	256,366	91,366	55.37	
土地稅	-	107,568	107,568	-	
消費與行為稅	-	83,634	83,634	-	
規費	165,000	65,164	-99,836	60.51	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	100,000	-	-100,000	100.00	
會費	100,000	-	-100,000	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2,337,000元，決算數2,702,846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103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	3,243,000	4,210,846	967,846	29.84	
其他業務外費用	3,243,000	4,210,846	967,846	29.84	
雜項費用	3,243,000	4,210,846	967,846	29.84	
用人費用	3,243,000	3,831,882	588,882	18.16	
退休及卹償金	3,243,000	3,831,882	588,882	18.16	退休人員增加，致費用增加。
短絀、賠償與保險給付	-	253,799	253,799	-	
各項短絀	-	253,799	253,799	-	主要係委營戶權利金及違約罰款等收入提列呆帳。
其他	-	125,165	125,165	-	
其他費用	-	125,165	125,165	-	主要係中興堂拆除費及保全系統租金等。

國軍退除役官兵安置基金
資產折
中華民國

項 目	土 改 良 地 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備
原值	21,571,315	79,518,966	5,207,422
減：以前年度已提折舊數	17,223,935	45,804,121	3,047,241
上年度期末帳面價值	4,347,380	33,714,845	2,160,181
加：本年度新增資產價值	-	9,461,857	205,402
減：本年度減少資產價值	-	-	-
調整欄：增加	-	6,353,051	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	824,280	3,996,987	575,777
本年度期末帳面價值	3,523,100	45,532,766	1,789,806
本年度提列折舊數	824,280	3,996,987	575,777
勞務成本	645,597	1,567,516	304,596
其他業務成本	-	31,422	-
管理及總務費用	178,683	2,398,049	271,181
合計	824,280	3,996,987	575,777

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：

- (1) 報廢無殘值房屋及建築，原值1,381,101元，累計折舊1,381,101元。
- (2) 報廢無殘值機械及設備，原值182,079元，累計折舊182,079元。
- (3) 報廢無殘值什項設備，原值571,678元，累計折舊571,678元。
- (4) 報廢無殘值代管資產，原值174,692元，累計折舊174,692元。

2. 本年度調整資產價值，包括：

- (1) 房屋及建築：未完工程轉入6,353,051元。
- (2) 代管資產：水權轉列為無形資產項下，代管資產及應付代管資產同額減少10元。

— 臺東農場
舊明細表
103年度

單位：新臺幣元

交 運 設	通 及 輸 備	什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權	益 改	賃 良	非 資	業 務	務 產	什 資	項 產	合 計
	7,233,547		9,262,235		-		-		-		-		6,695,453	129,488,938
	5,333,269		7,064,794		-		-		-		-		4,817,300	83,290,660
	1,900,278		2,197,441		-		-		-		-		1,878,153	46,198,278
	718,452		1,685,427		-		-		-		-		-	12,071,138
	-		-		-		-		-		-		-	-
	-		-		-		-		-		-		-	6,353,051
	-		-		-		-		-		-		10	10
	621,345		609,602		-		-		-		-		131,971	6,759,962
	1,997,385		3,273,266		-		-		-		-		1,746,172	57,862,495
	621,345		609,602		-		-		-		-		131,971	6,759,962
	159,566		241,750		-		-		-		-		-	2,919,025
	-		-		-		-		-		-		-	31,422
	461,779		367,852		-		-		-		-		131,971	3,809,515
	621,345		609,602		-		-		-		-		131,971	6,759,962

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 減 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							
固定資產	2,134,858	2,134,858	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	1,381,101	1,381,101	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	182,079	182,079	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	571,678	571,678	-	-	-	-	-	-	-
合 計	2,134,858	2,134,858	-	-	-	-	-	-	-

註：報廢無殘值代管資產原值174,692元，累積折舊174,692元。

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			本 年 算 度 數	本 年 算 度 數	本 年 算 度 數	本 年 算 度 數
	以 前 年 度	年 算 度	年 算 度				
固定資產之增置							
土地改良物				-	1,000,000		-
土地改良物				-	1,000,000		-
購建中固定資產				-	-		-
房屋及建築		7,747,539		7,747,539	3,300,000		-
房屋及建築		7,747,539		7,747,539	3,300,000		-
購建中固定資產				-	-		-
機械及設備				-	236,000		-
機械及設備				-	236,000		-
交通及運輸設備				-	740,000		-
交通及運輸設備				-	740,000		-
什項設備				-	1,845,000		-
什項設備				-	1,845,000		-
小 計		7,747,539		7,747,539	7,121,000		-
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		7,747,539		7,747,539	7,121,000		-

— 臺東農場
改良擴充明細表

103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			
-	1,000,000	739,693	-260,307	-
-	1,000,000	-	-1,000,000	-
-	-	739,693	739,693	-
-	11,047,539	9,611,857	-1,435,682	800,000
-	11,047,539	9,461,857	-1,585,682	800,000
-	-	150,000	150,000	-
-	236,000	205,402	-30,598	-
-	236,000	205,402	-30,598	-
-	740,000	718,452	-21,548	-
-	740,000	718,452	-21,548	-
-	1,845,000	1,685,427	-159,573	-
-	1,845,000	1,685,427	-159,573	-
-	14,868,539	12,960,831	-1,907,708	800,000
		13,817,513	13,817,513	
		13,817,513	13,817,513	
-	-	6,353,051	6,353,051	-
-	-	6,353,051	6,353,051	-
-	-	20,170,564	20,170,564	-
-	14,868,539	33,131,395	18,262,856	800,000

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	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	-			7,747,539	7,121,000	-	-	14,868,539
一次性項目	-			7,747,539	7,121,000	-	-	14,868,539
土地改良物	-			-	1,000,000	-	-	1,000,000
土地改良物	-	-		-	1,000,000	-	-	1,000,000
購建中固定資產	-	-		-	-	-	-	-
房屋及建築	-			7,747,539	3,300,000	-	-	11,047,539
房屋及建築	-	-		7,747,539	3,300,000	-	-	11,047,539
購建中固定資產	-	-		-	-	-	-	-
機械及設備	-			-	236,000	-	-	236,000
機械及設備	-	-		-	236,000	-	-	236,000
交通及運輸設備	-			-	740,000	-	-	740,000
交通及運輸設備	-	-		-	740,000	-	-	740,000
什項設備	-			-	1,845,000	-	-	1,845,000
什項設備	-	-		-	1,845,000	-	-	1,845,000
合計	-			7,747,539	7,121,000	-	-	14,868,539

— 臺東農場
畫預算與實際進度比較表

103年度

單位：新臺幣元

數		決 算					未達成或超過預算之原因
截至本年度系計數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 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%	
-	14,868,539	-	12,960,831	87.17	12,960,831	87.17	
-	14,868,539	-	12,960,831	87.17	12,960,831	87.17	
-	1,000,000	-	739,693	73.97	739,693	73.97	結餘款。
-	1,000,000	-	-	-	-	-	
-	-	-	739,693	-	739,693	-	
-	11,047,539	-	9,611,857	87.00	9,611,857	87.00	既有建物補照及改善工程委託設計監造技術服務預算95萬元，於103年6月18日決標，決標金額75萬元，已付款15萬元；另標餘款20萬元經同意調整容納於上述既有建物補照相關改善工程，惟工程流標致未能於103年度完工補照，已辦理預算保留80萬元。
-	11,047,539	-	9,461,857	85.65	9,461,857	85.65	
-	-	-	150,000	-	150,000	-	
-	236,000	-	205,402	87.03	205,402	87.03	結餘款。
-	236,000	-	205,402	87.03	205,402	87.03	
-	740,000	-	718,452	97.09	718,452	97.09	
-	740,000	-	718,452	97.09	718,452	97.09	
-	1,845,000	-	1,685,427	91.35	1,685,427	91.35	
-	1,845,000	-	1,685,427	91.35	1,685,427	91.35	
-	14,868,539	-	12,960,831	87.17	12,960,831	87.17	

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		-	1,321,000	-	1,145,270
農林漁牧產品供銷		-	1,321,000	-	1,145,270
香米及黑糯米	公斤	3,300	420,000	6,259	475,168
絲棉被	公斤	320	901,000	126	488,104
百貨零售、販賣部	元	-	-	-	181,998
技術合作及勞務服務		-	11,735,000	-	16,120,061
旅遊服務		-	5,847,000	-	8,422,289
東河休閒農莊	元	-	4,349,000	-	6,568,274
池上榮民會館	元	-	518,000	-	668,308
花蓮榮民會館	元	-	980,000	-	1,185,707
技術合作		-	5,888,000	-	7,697,772
委託經營	元	-	5,888,000	-	7,697,772
合 計			13,056,000		17,265,331

— 臺東農場
執行績效摘要表

103年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-175,730	13.30	
-	-	-	-175,730	13.30	
2,959	89.67		55,168	13.14	
-194	60.62		-412,896	45.83	
-	-		181,998	-	
-	-		4,385,061	37.37	
-	-		2,575,289	44.04	
-	-		2,219,274	51.03	
-	-		150,308	29.02	
-	-		205,707	20.99	
-	-		1,809,772	30.74	
-	-		1,809,772	30.74	
			4,209,331	32.24	

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103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103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	960,000	1,828,711	868,711	90.49	
直接人工	180,000	56,276	-123,724	68.74	
製造費用	181,000	118,340	-62,660	34.62	
製造成本	1,321,000	2,003,327	682,327	51.65	
加：期初在製品存貨	-	189,356	189,356	-	
減：期末在製品存貨	-	-243,976	-243,976	-	
製成品成本	1,321,000	1,948,707	627,707	47.52	
加：期初製成品存貨	-	331,961	331,961	-	
加：期初商品存貨	-	16,083	16,083	-	
加：購入商品	-	42,934	42,934	-	
減：期末製成品存貨	-	-1,179,449	-1,179,449	-	
減：期末商品存貨	-	-14,966	-14,966	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-	-	-	
銷貨成本	1,321,000	1,145,270	-175,730	13.30	
臺東農場	1,321,000	1,145,270	-175,730	13.30	
香米及黑糯米	420,000	475,168	55,168	13.14	
絲棉被	901,000	488,104	-412,896	45.83	
百貨零售、販賣部	-	181,998	181,998	-	

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103年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	21	18	-3	
專任人員	21	18	-3	
職員	19	16	-3	
技工	2	2	-	
合 計	21	18	-3	

註：預計進用契僱人力23人，實際進用契僱人力21人（行政業務預計13人，實際11人；遊客服務預計7人，實際7人；農產品生產與銷售預計3人，實際3人）。

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	12,816,000	-	930,000	-	5,300,000
管理及總務費用	12,816,000	-	930,000	-	5,300,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	12,816,000	-	930,000	-	5,300,000

註：

1. 進用契僱人力預算數6,573,000元，決算數8,223,183元（行政業務預算數4,537,000元，決算180,000元，決算數56,276元）。
2. 表內獎金編列及發放情形：
 - (1) 年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列21人，金額1,592,000
 - (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法
 - (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
103 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
4,803,000	-	1,742,000	2,000	25,593,000	-	25,593,000
1,560,000	-	1,742,000	2,000	22,350,000	-	22,350,000
3,243,000	-	-	-	3,243,000	-	3,243,000
4,803,000	-	1,742,000	2,000	25,593,000	-	25,593,000

數5,540,655元；遊客服務預算數1,856,000元，決算數2,626,252元；農產品生產與銷售預算數

元；發給18人，金額1,433,118元。

，編列21人，金額1,525,000元；發給18人，金額1,243,498元。

業機構營運獎金支給要點，編列21人，金額2,183,000元；發給18人，金額1,860,044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	13,124,783	-	843,083	-	4,536,660
管理及總務費用	13,124,783	-	843,083	-	4,536,660
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	13,124,783	-	843,083	-	4,536,660

— 臺東農場

彙計表

103 年度

單位：新臺幣元

法		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
4,913,036	-	1,734,542	1,441	25,153,545	-	25,153,545
1,081,154	-	1,734,542	1,441	21,321,663	-	21,321,663
3,831,882	-	-	-	3,831,882	-	3,831,882
4,913,036	-	1,734,542	1,441	25,153,545	-	25,153,545

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103年度

單位：新臺幣元

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

註：

- 1.管理用車輛本年度無增購或汰舊換新，計有一般公務轎車2輛。
- 2.業務用公務車輛經本年度增購機車5輛及搬運車2輛後，計有一般公務轎車2輛，小型客貨車(7-8)人座2輛，小型貨車5輛，小型貨車(2000CC)1輛，機車22輛，搬運車4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103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	25,593,000	25,153,545	-439,455	1.72
正式員額薪資	12,816,000	13,124,783	308,783	2.41
超時工作報酬	930,000	843,083	-86,917	9.35
獎金	5,300,000	4,536,660	-763,340	14.40
退休及卹償金	4,803,000	4,913,036	110,036	2.29
福利費	1,742,000	1,734,542	-7,458	0.43
提繳費	2,000	1,441	-559	27.95
服務費用	11,084,000	13,878,956	2,794,956	25.22
水電費	445,000	650,733	205,733	46.23
郵電費	462,000	437,596	-24,404	5.28
旅運費	413,000	499,451	86,451	20.93
印刷裝訂與廣告費	250,000	331,900	81,900	32.76
修理保養及保固費	1,452,000	1,353,425	-98,575	6.79
保險費	261,000	209,750	-51,250	19.64
一般服務費	6,726,000	9,392,312	2,666,312	39.64
專業服務費	930,000	858,789	-71,211	7.66
公共關係費	145,000	145,000	-	-
材料及用品費	3,650,000	5,226,224	1,576,224	43.18
使用材料費	2,910,000	4,188,273	1,278,273	43.93
用品消耗	740,000	1,037,951	297,951	40.26
租金與利息	200,000	72,380	-127,620	63.81
什項設備租金	200,000	72,380	-127,620	63.81
折舊、折耗及攤銷	4,841,000	6,924,640	2,083,640	43.04
土地改良物折舊	600,000	824,280	224,280	37.38
房屋折舊	1,850,000	3,996,987	2,146,987	116.05
機械及設備折舊	750,000	575,777	-174,223	23.23
交通及運輸設備折舊	550,000	621,345	71,345	12.97
什項設備折舊	450,000	609,602	159,602	35.47
代管資產折舊	605,000	131,971	-473,029	78.19
折耗	-	133,344	133,344	-
攤銷	36,000	31,334	-4,666	12.96
稅捐與規費(強制費)	3,212,000	3,445,736	233,736	7.28
土地稅	-	107,568	107,568	-
房屋稅	-	16,440	16,440	-
消費與行為稅	3,047,000	3,058,420	11,420	0.37
規費	165,000	263,308	98,308	59.58
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	103,000	-	-103,000	-

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費	103,000	-	-103,000	-
短絀、賠償與保險給付	-	253,799	253,799	-
各項短絀	-	253,799	253,799	-
其他	-	125,165	125,165	-
其他費用	-	125,165	125,165	-
加：期初在製品存貨	-	189,356	189,356	-
減：期末在製品存貨	-	-243,976	-243,976	-
加：期初製成品存貨	-	331,961	331,961	-
加：期初商品存貨	-	16,083	16,083	-
加：購入商品	-	42,934	42,934	-
減：期末製成品存貨	-	-1,179,449	-1,179,449	-
減：期末商品存貨	-	-14,966	-14,966	-
合 計	48,683,000	54,222,388	5,539,388	11.38

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103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	190,000	190,000	-	-	
廣告費	36,000	36,000	-	-	
業務宣導費	9,000	9,000	-	-	
公共關係費	145,000	145,000	-	-	
統計所需項目	6,573,000	8,223,183	1,650,183	25.11	
計時與計件人員酬金	6,573,000	8,223,183	1,650,183	25.11	為提升農場服務品質，增加人力成本，奉輔導會104年2月12日輔人字第1040013200號函備查預算調增192萬7,000元。

本 頁 空 白