

(審定本)

中華民國 110 年度  
(110年1月1日至110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110年度附屬單位決算

## 目 次

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



# 總 說 明



臺東農場

總說明

中華民國 110 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農產品供銷：本（110）年度農產品產銷量14,729公斤，較預算數9,000公斤，增加5,729公斤，約63.66%。農產品收入221萬6,025元，較預算數156萬元，增加65萬6,025元，約42.05%；成本118萬8,205元，較預算數70萬元，增加48萬8,205元，約69.74%。
- 二、旅遊服務：服務收入478萬2,602元，較預算數800萬元，減少321萬7,398元，約40.22%；成本1,003萬2,692元，較預算數1,047萬4,000元，減少44萬1,308元，約4.21%。
- 三、委外(託)經營類：委託經營收入6,109萬2,472元，較預算數6,320萬3,000元，減少211萬528元，約3.34%；成本500萬1,341元，較預算數667萬9,000元，減少167萬7,659元，約25.12%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 6,809 萬 1,099 元，較預算數 7,276 萬 3,000 元，減少 467 萬 1,901 元，約 6.42%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 478 萬 2,602 元，較預算數 800 萬元，減少 321 萬 7,398 元，約 40.22%，係配合政府防疫政策，會館自 5 月 20 日至 7 月 12 日暫停營業，7 月 13 日至 10 月底微解封控制八成住房率，致收入未達預期。
- (二)銷貨收入：決算數 221 萬 6,025 元，較預算數 156 萬元，增加 65 萬 6,025 元，約 42.05%，係米及精油等農產品促銷，銷售量較預期增加所致。
- (三)其他業務收入：決算數 6,109 萬 2,472 元，較預算數 6,320 萬 3,000 元，減少 211 萬 528 元，約 3.34%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 4,933 萬 8,633 元，較預算數 5,259 萬 5,000 元，減少 325 萬 6,367 元，約 6.19%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,003 萬 2,692 元，較預算數 1,047 萬 4,000 元，減少 44 萬 1,308 元，約 4.21%。
- (二)銷貨成本：決算數 118 萬 8,205 元，較預算數 70 萬元，增加 48 萬 8,205 元，約 69.74%，係農產品銷售數量增加，成本隨同增加所致。
- (三)其他業務成本：決算數 500 萬 1,341 元，較預算數 667 萬 9,000 元，減少 167 萬 7,659 元，約 25.12%，係修理保養及保固費覈實支出及

# 國軍退除役官兵安置基金

## 臺東農場

### 總說明

中華民國 110 年度

樽節支出所致。

(四)行銷及業務費用：決算數 29 萬 648 元，較預算數 48 萬 3,000 元，減少 19 萬 2,352 元，約 39.82%，係疫情影響，行銷方案樽節支出所致。

(五)管理及總務費用：決算數 3,282 萬 5,747 元，較預算數 3,425 萬 9,000 元，減少 143 萬 3,253 元，約 4.18%。

### 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 3,266 萬 8,038 元，較預算數 305 萬 2,000 元，增加 2,961 萬 6,038 元，約 970.38%；業務外費用決算數 317 萬 5,551 元，較預算數 360 萬 8,000 元，減少 43 萬 2,449 元，約 11.99%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 193 萬 9,260 元，較預算數 65 萬 3,000 元，增加 128 萬 6,260 元，約 196.98%，係定存利息較預期增加所致。

(二)其他業務外收入：決算數 3,072 萬 8,778 元，較預算數 239 萬 9,000 元，增加 2,832 萬 9,778 元，約 1,180.90%，主要係執行排占案件收取土地使用補償金及沒入違約委營戶履約保證金所致。

(三)其他業務外費用：決算數 317 萬 5,551 元，較預算數 360 萬 8,000 元，減少 43 萬 2,449 元，約 11.99%，主要係退休人員退休金與優惠存款利息差額覈實支用所致。

### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 4,824 萬 4,953 元，較預算數 1,961 萬 2,000 元，增加 2,863 萬 2,953 元，約 146.00%。

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 4,824 萬 4,953 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 3,921 萬 7,254 元，共有賸餘 3 億 8,746 萬 2,207 元，扣除其他依法分配數 918 萬 7,312 元，尚餘 3 億 7,827 萬 4,895 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 6,231 萬 4,299 元，較預算數淨增 1,334 萬 3,000 元，增加 4,897 萬 1,299 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 2,568 萬 4,667 元，包括：

1. 本期賸餘 4,824 萬 4,953 元。

2. 利息股利之調整減少 193 萬 9,260 元，係利息收入之數。



臺東農場

總說明

中華民國 110 年度

3.調整非現金項目減少2,256萬286元，包括提列折舊及折耗811萬9,987元，攤銷37萬7,999元，其他減少129萬9,501元，流動資產淨增2,279萬7,735元及流動負債淨減696萬1,036元。

4.收取利息193萬9,260元。

(二)投資活動之淨現金流入3,397萬2,904元，其中現金流入5,960萬元，係減少流動金融資產；現金流出2,562萬7,096元，包括增加短期墊款1萬4,800元，增加投資2,100萬元，增加不動產、廠房及設備372萬6,661元，增加無形資產2萬元，增加其他資產86萬5,635元。

(三)籌資活動之淨現金流入265萬6,728元，其中現金流入306萬6,339元，係增加其他負債之數；現金流出40萬9,611元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增6,231萬4,299元，係期末現金3億3,052萬8,407元，較期初現金2億6,821萬4,108元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計44億5,859萬7,709元，其中流動資產3億7,513萬5,564元，占8.41%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金4,507萬3,626元，占1.01%；不動產、廠房及設備1億1,477萬8,670元，占2.57%；無形資產41萬8,826元，占0.01%；其他資產39億2,319萬1,023元，占88.00%。

二、負債總額計40億760萬6,154元，占負債及淨值89.88%，其中流動負債3,175萬6,902元，占負債及淨值0.71%；其他負債39億7,584萬9,252元，占負債及淨值89.17%。

三、淨值總額計4億5,099萬1,555元，占負債及淨值10.12%，其中基金1,414萬3,440元，占負債及淨值0.32%；公積4,980萬961元，占負債及淨值1.12%；累積賸餘3億7,827萬4,895元，占負債及淨值8.48%；淨值其他項目877萬2,259元，占負債及淨值0.20%。

本 頁 空 白

# 主 要 表



國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**收支餘絀表**  
中華民國110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	72,763,000	100.00	68,091,099	100.00	-4,671,901	6.42	73,684,863	100.00
勞務收入	8,000,000	10.99	4,782,602	7.02	-3,217,398	40.22	5,924,425	8.04
服務收入	8,000,000	10.99	4,782,602	7.02	-3,217,398	40.22	5,924,425	8.04
銷貨收入	1,560,000	2.14	2,216,025	3.25	656,025	42.05	2,645,623	3.59
農產品銷貨收入	1,560,000	2.14	2,216,025	3.25	656,025	42.05	2,645,623	3.59
其他業務收入	63,203,000	86.86	61,092,472	89.72	-2,110,528	3.34	65,114,815	88.37
雜項業務收入	63,203,000	86.86	61,092,472	89.72	-2,110,528	3.34	65,114,815	88.37
業務成本與費用	52,595,000	72.28	49,338,633	72.46	-3,256,367	6.19	53,522,451	72.64
勞務成本	10,474,000	14.39	10,032,692	14.73	-441,308	4.21	11,892,485	16.14
服務成本	10,474,000	14.39	10,032,692	14.73	-441,308	4.21	11,892,485	16.14
銷貨成本	700,000	0.96	1,188,205	1.75	488,205	69.74	1,546,425	2.10
農產品銷貨成本	700,000	0.96	1,188,205	1.75	488,205	69.74	1,546,425	2.10
其他業務成本	6,679,000	9.18	5,001,341	7.35	-1,677,659	25.12	5,910,189	8.02
雜項業務成本	6,679,000	9.18	5,001,341	7.35	-1,677,659	25.12	5,910,189	8.02
行銷及業務費用	483,000	0.66	290,648	0.43	-192,352	39.82	455,092	0.62
行銷費用	483,000	0.66	290,648	0.43	-192,352	39.82	455,092	0.62
管理及總務費用	34,259,000	47.08	32,825,747	48.21	-1,433,253	4.18	33,718,260	45.76
管理費用及總務費用	34,259,000	47.08	32,825,747	48.21	-1,433,253	4.18	33,718,260	45.76
業務賸餘（短絀）	20,168,000	27.72	18,752,466	27.54	-1,415,534	7.02	20,162,412	27.36
業務外收入	3,052,000	4.19	32,668,038	47.98	29,616,038	970.38	14,810,674	20.10
財務收入	653,000	0.90	1,939,260	2.85	1,286,260	196.98	1,006,709	1.37
利息收入	653,000	0.90	1,939,260	2.85	1,286,260	196.98	1,006,709	1.37
其他業務外收入	2,399,000	3.30	30,728,778	45.13	28,329,778	1,180.90	13,803,965	18.73
資產使用及權利金收入	360,000	0.49	553,074	0.81	193,074	53.63	481,440	0.65
違規罰款收入	-	-	83,048	0.12	83,048	-	76,072	0.10
受贈收入	369,000	0.51	461,598	0.68	92,598	25.09	377,233	0.51
雜項收入	1,670,000	2.30	29,631,058	43.52	27,961,058	1,674.31	12,869,220	17.47
業務外費用	3,608,000	4.96	3,175,551	4.66	-432,449	11.99	11,137,274	15.11
其他業務外費用	3,608,000	4.96	3,175,551	4.66	-432,449	11.99	11,137,274	15.11
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	87,880	0.12
雜項費用	3,608,000	4.96	3,175,551	4.66	-432,449	11.99	11,049,394	15.00
業務外賸餘（短絀）	-556,000	0.76	29,492,487	43.31	30,048,487	5,404.40	3,673,400	4.99
本期賸餘（短絀）	19,612,000	26.95	48,244,953	70.85	28,632,953	146.00	23,835,812	32.35

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**餘絀撥補表**  
中華民國110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	358,684,000	100.00	387,462,207	100.00	28,778,207	8.02	347,972,197	100.00
本期賸餘	19,612,000	5.47	48,244,953	12.45	28,632,953	146.00	23,835,812	6.85
前期未分配賸餘	339,072,000	94.53	339,217,254	87.55	145,254	0.04	324,136,385	93.15
分配之部	8,830,000	2.46	9,187,312	2.37	357,312	4.05	8,754,943	2.52
其他依法分配數	8,830,000	2.46	9,187,312	2.37	357,312	4.05	8,754,943	2.52
未分配賸餘	349,854,000	97.54	378,274,895	97.63	28,420,895	8.12	339,217,254	97.48

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**現金流量表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	19,612,000	48,244,953	28,632,953	146.00
利息股利之調整	-653,000	-1,939,260	-1,286,260	196.98
利息收入	-653,000	-1,939,260	-1,286,260	196.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	18,959,000	46,305,693	27,346,693	144.24
調整項目	7,561,000	-22,560,286	-30,121,286	398.38
折舊、減損及折耗	7,801,000	8,119,987	318,987	4.09
攤銷	129,000	377,999	248,999	193.02
其他	-369,000	-1,299,501	-930,501	252.17
流動資產淨減（淨增）	-	-22,797,735	-22,797,735	-
流動負債淨增（淨減）	-	-6,961,036	-6,961,036	-
未計利息股利之現金流入（流出）	26,520,000	23,745,407	-2,774,593	10.46
收取利息	653,000	1,939,260	1,286,260	196.98
業務活動之淨現金流入（流出）	27,173,000	25,684,667	-1,488,333	5.48
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	59,600,000	59,600,000	-
減少流動金融資產	-	59,600,000	59,600,000	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-14,800	-14,800	-
增加短期墊款	-	-14,800	-14,800	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-21,000,000	-21,000,000	-
增加投資	-	-21,000,000	-21,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,000,000	-3,726,661	1,273,339	25.47
增加不動產、廠房及設備	-5,000,000	-3,726,661	1,273,339	25.47
增加無形資產及其他資產	-	-885,635	-885,635	-
增加無形資產	-	-20,000	-20,000	-
增加其他資產	-	-865,635	-865,635	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,000,000	33,972,904	38,972,904	779.46
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	3,066,339	3,066,339	-
增加其他負債	-	3,066,339	3,066,339	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-409,611	-409,611	-
減少其他負債	-	-409,611	-409,611	-

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**現金流量表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
賸餘分配款	-8,830,000	-	8,830,000	100.00
其他依法分配款	-8,830,000	-	8,830,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,830,000	2,656,728	11,486,728	130.09
現金及約當現金之淨增（淨減）	13,343,000	62,314,299	48,971,299	367.02
期初現金及約當現金	257,904,000	268,214,108	10,310,108	4.00
期末現金及約當現金	271,247,000	330,528,407	59,281,407	21.86

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥員工退休及離職準備金36,400元，員工退休準備金孳息71,759元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積64,702元。
3. 代管資產與應付代管資產減少10,967,731元。
4. 催收帳款與備抵呆帳同額減少4,300,420元。



國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
平 衡 表

中華民國 110 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	4,458,597,709	100.00	4,426,816,137	100.00	31,781,572	0.72
流動資產	375,135,564	8.41	331,308,730	7.48	43,826,834	13.23
現金	330,528,407	7.41	268,214,108	6.06	62,314,299	23.23
銀行存款	330,528,407	7.41	268,214,108	6.06	62,314,299	23.23
流動金融資產	18,300,000	0.41	59,600,000	1.35	-41,300,000	69.30
其他金融資產—流動	18,300,000	0.41	59,600,000	1.35	-41,300,000	69.30
應收款項	20,222,953	0.45	419,194	0.01	19,803,759	4,724.25
應收帳款	103,990	-	92,148	-	11,842	12.85
其他應收款	20,118,963	0.45	327,046	0.01	19,791,917	6,051.72
存 貨	734,301	0.02	502,407	0.01	231,894	46.16
物料	378,052	0.01	364,577	0.01	13,475	3.70
商品存貨	131,598	-	38,152	-	93,446	244.93
製成品	224,651	0.01	99,678	-	124,973	125.38
預付款項	4,895,117	0.11	2,133,035	0.05	2,762,082	129.49
預付費用	4,805,087	0.11	2,129,437	0.05	2,675,650	125.65
留抵稅額	90,030	-	3,598	-	86,432	2,402.22
短期貸墊款	454,786	0.01	439,986	0.01	14,800	3.36
短期墊款	454,786	0.01	439,986	0.01	14,800	3.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	45,073,626	1.01	42,265,467	0.95	2,808,159	6.64
非流動金融資產	41,000,000	0.92	38,300,000	0.87	2,700,000	7.05
其他金融資產—非流動	41,000,000	0.92	38,300,000	0.87	2,700,000	7.05
準備金	4,073,626	0.09	3,965,467	0.09	108,159	2.73
退休及離職準備金	4,073,626	0.09	3,965,467	0.09	108,159	2.73
不動產、廠房及設備	114,778,670	2.57	119,107,294	2.69	-4,328,624	3.63
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地改良物	18,938,387	0.42	20,348,733	0.46	-1,410,346	6.93
土地改良物	45,822,984	1.03	45,772,984	1.03	50,000	0.11
累計折舊—土地改良物	26,884,597	0.60	25,424,251	0.57	1,460,346	5.74
房屋及建築	77,851,122	1.75	79,642,824	1.80	-1,791,702	2.25
房屋及建築	149,421,997	3.35	146,990,763	3.32	2,431,234	1.65
累計折舊—房屋及建築	71,570,875	1.61	67,347,939	1.52	4,222,936	6.27
機械及設備	1,791,793	0.04	1,791,724	0.04	69	-
機械及設備	7,653,722	0.17	7,630,775	0.17	22,947	0.30

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
平 衡 表  
中華民國 110 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－機械及設備	5,861,929	0.13	5,839,051	0.13	22,878	0.39
交通及運輸設備	2,100,094	0.05	2,473,155	0.06	-373,061	15.08
交通及運輸設備	8,168,435	0.18	8,178,960	0.18	-10,525	0.13
累計折舊－交通及運輸設備	6,068,341	0.14	5,705,805	0.13	362,536	6.35
什項設備	2,954,125	0.07	3,600,990	0.08	-646,865	17.96
什項設備	13,622,562	0.31	14,813,716	0.33	-1,191,154	8.04
累計折舊－什項設備	10,668,437	0.24	11,212,726	0.25	-544,289	4.85
生產性植物	511,926	0.01	618,645	0.01	-106,719	17.25
生產性植物	2,564,193	0.06	2,564,193	0.06	-	-
累計折舊－生產性植物	2,052,267	0.05	1,945,548	0.04	106,719	5.49
無形資產	418,826	0.01	776,825	0.02	-357,999	46.08
無形資產	418,826	0.01	776,825	0.02	-357,999	46.08
電腦軟體	383,974	0.01	754,047	0.02	-370,073	49.08
其他無形資產	34,852	-	22,778	-	12,074	53.01
其他資產	3,923,191,023	88.00	3,933,357,821	88.85	-10,166,798	0.26
遞延資產	775,443	0.02	-	-	775,443	-
遞延費用	775,443	0.02	-	-	775,443	-
什項資產	3,922,397,184	87.97	3,933,339,425	88.85	-10,942,241	0.28
催收款項	13,058,443	0.29	17,358,863	0.39	-4,300,420	24.77
備抵呆帳－催收款項	13,058,443	0.29	17,358,863	0.39	-4,300,420	24.77
暫付及待結轉帳項	94,786	-	4,594	-	90,192	1,963.26
代管資產	3,927,425,995	88.09	3,938,477,446	88.97	-11,051,451	0.28
累計折舊－代管資產	5,123,597	0.11	5,142,615	0.12	-19,018	0.37
待處理資產	18,396	-	18,396	-	-	-
委託處分資產	18,396	-	18,396	-	-	-
合 計	4,458,597,709	100.00	4,426,816,137	100.00	31,781,572	0.72

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
平 衡 表  
中華民國 110 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	4,007,606,154	89.88	4,014,946,925	90.70	-7,340,771	0.18
流動負債	31,756,902	0.71	29,748,533	0.67	2,008,369	6.75
應付款項	16,134,621	0.36	15,197,943	0.34	936,678	6.16
應付代收款	208,301	-	125,356	-	82,945	66.17
應付費用	6,557,838	0.15	6,314,911	0.14	242,927	3.85
應付稅款	179,552	-	-	-	179,552	-
其他應付款	9,188,930	0.21	8,757,676	0.20	431,254	4.92
預收款項	15,622,281	0.35	14,550,590	0.33	1,071,691	7.37
預收收入	15,329,284	0.34	14,365,015	0.32	964,269	6.71
預收定金	292,997	0.01	185,575	-	107,422	57.89
其他負債	3,975,849,252	89.17	3,985,198,392	90.02	-9,349,140	0.23
什項負債	3,970,989,545	89.06	3,979,877,087	89.90	-8,887,542	0.22
存入保證金	35,441,487	0.79	32,995,144	0.75	2,446,343	7.41
應付退休及離職金	7,378,243	0.17	7,270,084	0.16	108,159	1.49
應付代管資產	3,922,302,398	87.97	3,933,334,831	88.85	-11,032,433	0.28
暫收及待結轉帳項	5,867,417	0.13	6,277,028	0.14	-409,611	6.53
遞延負債	4,859,707	0.11	5,321,305	0.12	-461,598	8.67
遞延收入	4,859,707	0.11	5,321,305	0.12	-461,598	8.67
淨 值	450,991,555	10.12	411,869,212	9.30	39,122,343	9.50
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
公積	49,800,961	1.12	49,736,259	1.12	64,702	0.13
資本公積	49,800,961	1.12	49,736,259	1.12	64,702	0.13
受贈公積	49,800,961	1.12	49,736,259	1.12	64,702	0.13
累積餘絀	378,274,895	8.48	339,217,254	7.66	39,057,641	11.51
累積賸餘	378,274,895	8.48	339,217,254	7.66	39,057,641	11.51
累積賸餘	378,274,895	8.48	339,217,254	7.66	39,057,641	11.51
淨值其他項目	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
累積其他綜合餘絀	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
未實現重估增值	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
合 計	4,458,597,709	100.00	4,426,816,137	100.00	31,781,572	0.72

註：

1. 「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數13,367,766元；上年度決算數 14,921,417元。
2. 農場經管歷史建物基地35,774,476元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊5,416,651元。

本 頁 空 白

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**業務收入明細表**  
中華民國110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	72,763,000	68,091,099	-4,671,901	6.42	
勞務收入	8,000,000	4,782,602	-3,217,398	40.22	
服務收入	8,000,000	4,782,602	-3,217,398	40.22	係配合政府防疫政策， 會館自5月20日起至7月 12日止暫停營業，7月 13日起微解封控制八成 住房率，致收入未達預 期。
東河休閒農莊	2,746,000	423,350	-2,322,650	84.58	
池上榮民會館	3,294,000	2,654,023	-639,977	19.43	
花蓮榮民會館	1,960,000	1,705,229	-254,771	13.00	
銷貨收入	1,560,000	2,216,025	656,025	42.05	
農產品銷貨收入	1,560,000	2,216,025	656,025	42.05	係米及精油等農產品促 銷，銷量較預期增加所 致。
香米及黑糯米	1,080,000	1,521,472	441,472	40.88	
百貨零售、販賣部	480,000	694,553	214,553	44.70	
其他業務收入	63,203,000	61,092,472	-2,110,528	3.34	
雜項業務收入	63,203,000	61,092,472	-2,110,528	3.34	係核實收入。
委託經營	63,203,000	61,092,472	-2,110,528	3.34	

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**業務外收入明細表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	3,052,000	32,668,038	29,616,038	970.38	
財務收入	653,000	1,939,260	1,286,260	196.98	
利息收入	653,000	1,939,260	1,286,260	196.98	係定存利息較預期增加所致。
其他業務外收入	2,399,000	30,728,778	28,329,778	1,180.90	
資產使用及權利金收入	360,000	553,074	193,074	53.63	主要係林務局臺東林區管理處使用土地之租金收入。
違規罰款收入	-	83,048	83,048	-	係委營戶逾期繳納權利金而收取之滯納金。
受贈收入	369,000	461,598	92,598	25.09	係遞延收入隨受贈資產提列折舊轉列收益。
雜項收入	1,670,000	29,631,058	27,961,058	1,674.31	係執行排占案件收取土地使用補償金及沒入違約委營戶履約保證金所致。



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110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	10,474,000	10,032,692	-441,308	4.21	
服務成本	10,474,000	10,032,692	-441,308	4.21	
服務費用	5,964,000	5,867,332	-96,668	1.62	
水電費	525,000	361,271	-163,729	31.19	
郵電費	154,000	238,973	84,973	55.18	
旅運費	7,000	14,352	7,352	105.03	
印刷裝訂與廣告費	-	5,500	5,500	-	
修理保養及保固費	315,000	407,394	92,394	29.33	
保險費	120,000	66,403	-53,597	44.66	
一般服務費	4,843,000	4,584,484	-258,516	5.34	
專業服務費	-	188,955	188,955	-	
材料及用品費	904,000	865,627	-38,373	4.24	
使用材料費	739,000	312,467	-426,533	57.72	
用品消耗	165,000	553,087	388,087	235.20	
商品及醫療用品	-	73	73	-	
租金與利息	36,000	2,856	-33,144	92.07	
什項設備租金	36,000	2,856	-33,144	92.07	
折舊、折耗及攤銷	3,551,000	3,267,098	-283,902	7.99	
不動產、廠房及設備折舊	3,551,000	3,267,098	-283,902	7.99	
稅捐與規費（強制費）	19,000	29,779	10,779	56.73	
土地稅	-	17,539	17,539	-	
消費與行為稅	6,000	4,500	-1,500	25.00	
規費	13,000	7,740	-5,260	40.46	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人，實際進用9人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數4,282,000元，決算數3,945,584元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用6人（遊客服務），實際進用9人，預算數468,000元，決算數569,551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110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	700,000	1,188,205	488,205	69.74	農產品銷售量增加，成本隨同增加。
農產品銷貨成本	700,000	1,188,205	488,205	69.74	
香米及黑糯米	401,000	937,118	536,118	133.70	
百貨零售、販賣部	299,000	251,087	-47,913	16.02	

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110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	6,679,000	5,001,341	-1,677,659	25.12	摺節支出。
雜項業務成本	6,679,000	5,001,341	-1,677,659	25.12	
服務費用	5,655,000	4,203,242	-1,451,758	25.67	
水電費	50,000	82,021	32,021	64.04	
郵電費	394,000	42,498	-351,502	89.21	
旅運費	259,000	128,889	-130,111	50.24	
印刷裝訂與廣告費	-	2,400	2,400	-	
修理保養及保固費	877,000	81,951	-795,049	90.66	
保險費	-	32,712	32,712	-	
一般服務費	3,435,000	3,337,615	-97,385	2.84	
專業服務費	640,000	495,156	-144,844	22.63	
材料及用品費	311,000	177,059	-133,941	43.07	
使用材料費	290,000	128,614	-161,386	55.65	
用品消耗	21,000	48,445	27,445	130.69	
租金與利息	-	46,672	46,672	-	
什項設備租金	-	46,672	46,672	-	
折舊、折耗及攤銷	137,000	138,141	1,141	0.83	
不動產、廠房及設備折舊	137,000	138,141	1,141	0.83	
稅捐與規費（強制費）	576,000	436,227	-139,773	24.27	
土地稅	180,000	177,206	-2,794	1.55	
房屋稅	12,000	414	-11,586	96.55	
消費與行為稅	30,000	14,830	-15,170	50.57	
規費	354,000	243,777	-110,223	31.14	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人，實際進用5人（行政業務），計時計件人員酬金預算數3,315,000元，決算數3,101,525元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力無預計數，實際進用3人（環境維護），決算數36,000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110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	483,000	290,648	-192,352	39.82	受疫情影響，行銷方案 擰節支出所致。
行銷費用	483,000	290,648	-192,352	39.82	
服務費用	483,000	290,648	-192,352	39.82	
郵電費	63,000	-	-63,000	100.00	
旅運費	82,000	23,439	-58,561	71.42	
印刷裝訂與廣告費	265,000	194,209	-70,791	26.71	
公共關係費	73,000	73,000	-	-	

註：

- 1.廣告費決算數39,110元，較預算數100,000元，減少60,890元，主要係擰節支出。
- 2.業務宣導費決算數9,000元，較預算數15,000元，減少6,000元，主要係擰節支出。
- 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110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	34,259,000	32,825,747	-1,433,253	4.18	
管理費用及總務費用	34,259,000	32,825,747	-1,433,253	4.18	
用人費用	24,253,000	23,014,161	-1,238,839	5.11	
正式員額薪資	15,100,000	14,215,288	-884,712	5.86	
超時工作報酬	1,051,000	576,761	-474,239	45.12	
獎金	4,649,000	5,085,492	436,492	9.39	
退休及卹償金	1,400,000	1,318,016	-81,984	5.86	
福利費	2,051,000	1,818,271	-232,729	11.35	
提繳費	2,000	333	-1,667	83.35	
服務費用	4,488,000	4,145,187	-342,813	7.64	
水電費	212,000	128,668	-83,332	39.31	
郵電費	237,000	142,206	-94,794	40.00	
旅運費	340,000	182,664	-157,336	46.28	
印刷裝訂與廣告費	30,000	6,198	-23,802	79.34	
修理保養及保固費	577,000	378,955	-198,045	34.32	
保險費	170,000	136,328	-33,672	19.81	
一般服務費	2,723,000	3,081,974	358,974	13.18	
專業服務費	139,000	28,194	-110,806	79.72	
公共關係費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	960,000	370,498	-589,502	61.41	
使用材料費	352,000	148,902	-203,098	57.70	
用品消耗	608,000	221,596	-386,404	63.55	
租金與利息	110,000	85,978	-24,022	21.84	
機器租金	50,000	6,003	-43,997	87.99	
什項設備租金	60,000	79,975	19,975	33.29	
折舊、折耗及攤銷	4,242,000	5,092,747	850,747	20.06	
不動產、廠房及設備折舊	4,040,000	4,650,046	610,046	15.10	
其他折舊性資產折舊	73,000	64,702	-8,298	11.37	
攤銷	129,000	377,999	248,999	193.02	
稅捐與規費（強制費）	206,000	117,176	-88,824	43.12	
消費與行為稅	74,000	61,550	-12,450	16.82	
規費	132,000	55,626	-76,374	57.86	

註：

- 1.一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2,652,000元，決算數3,064,393元。
- 2.廣告費無決算數，較預算數20,000元，減少如列數，主要係撙節支出。
- 3.公共關係費決算數60,000元，與預算數同。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**業務外費用明細表**  
中華民國110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	3,608,000	3,175,551	-432,449	11.99	主要係退休人員退休金 與優惠存款利息差額 覈實支用所致。
其他業務外費用	3,608,000	3,175,551	-432,449	11.99	
雜項費用	3,608,000	3,175,551	-432,449	11.99	
用人費用	3,569,000	3,080,265	-488,735	13.69	
退休及卹償金	3,569,000	3,060,265	-508,735	14.25	
福利費	-	20,000	20,000	-	
服務費用	-	16,957	16,957	-	
旅運費	-	16,832	16,832	-	
印刷裝訂與廣告費	-	125	125	-	
稅捐與規費（強制費）	-	8,302	8,302	-	
房屋稅	-	8,302	8,302	-	
其他	39,000	70,027	31,027	79.56	
其他費用	39,000	70,027	31,027	79.56	

國軍退除役  
臺東  
**資產折**  
中華民國

項 目	不動產、			
	土 地 房 屋 機 械 交 通 及 改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備			
原值	45,772,984	146,990,763	7,630,775	8,178,960
減：以前年度已提折舊數	25,424,251	67,347,939	5,839,051	5,705,805
上年度期末帳面價值	20,348,733	79,642,824	1,791,724	2,473,155
加：本年度新增資產價值	50,000	2,431,234	545,316	113,120
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
調整欄：增加	-	-	-	-
調整欄：減少	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	1,460,346	4,222,936	545,247	486,181
本年度期末帳面價值	18,938,387	77,851,122	1,791,793	2,100,094
本年度提列折舊數	1,460,346	4,222,936	545,247	486,181
勞務成本	267,522	2,279,318	40,100	76,291
其他業務成本	-	31,422	-	-
管理及總務費用	1,192,824	1,912,196	505,147	409,890
合計	1,460,346	4,222,936	545,247	486,181

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522,369元，累計折舊522,369元。
- (2)報廢無殘值交通及運輸設備，原值123,645元，累計折舊123,645元。
- (3)報廢無殘值什項設備，原值1,778,145元，累計折舊1,778,145元。
- (4)報廢無殘值代管資產(機械及設備)，原值83,720元，累計折舊83,720元。

2.其他：代管資產期初原值6,416,936元，累計折舊5,142,615元；期末原值6,333,216元，累計折舊5,123,597元(不



官兵安置基金  
農場  
舊明細表

110年度

單位：新臺幣元

廠房及設備					投 資 性 產 物	其 他	合 計	
什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權				賃 益
	14,813,716	-	-	-	2,564,193	-	6,416,936	232,368,327
	11,212,726	-	-	-	1,945,548	-	5,142,615	122,617,935
	3,600,990	-	-	-	618,645	-	1,274,321	109,750,392
	586,991	-	-	-	-	-	-	3,726,661
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	1,233,856	-	-	-	106,719	-	64,702	8,119,987
	2,954,125	-	-	-	511,926	-	1,209,619	105,357,066
	1,233,856	-	-	-	106,719	-	64,702	8,119,987
	603,867	-	-	-	-	-	-	3,267,098
	-	-	-	-	106,719	-	-	138,141
	629,989	-	-	-	-	-	64,702	4,714,748
	1,233,856	-	-	-	106,719	-	64,702	8,119,987

含代管土地期初數3,932,060,510元，期末數3,921,092,779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110年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數						報廢損失 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報廢短絀		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
不動產、廠房及設備	2,424,159	2,424,159	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	522,369	522,369	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	123,645	123,645	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	1,778,145	1,778,145	-	-	-	-	-	-	-
合 計	2,424,159	2,424,159	-	-	-	-	-	-	-

註：報廢代管資產(機械及設備)，原值83,720元，累計折舊83,720元。

國軍退除役  
臺東  
**固定資產建設**  
中華民國

科 目	可			用			預		
	以 保	前 年 留	度 數	本 預	年 算	度 數	本 奉 辦	年 准 先 理	度 行 數
不動產、廠房及設備									
土地改良物			-			-			-
土地改良物			-			-			-
房屋及建築			-		3,700,000				-
房屋及建築			-		3,700,000				-
機械及設備			-		640,000				-
機械及設備			-		640,000				-
交通及運輸設備			-		60,000				-
交通及運輸設備			-		60,000				-
什項設備			-		600,000				-
什項設備			-		600,000				-
小          計			-		5,000,000				-
合          計			-		5,000,000				-

官兵安置基金  
農場  
改良擴充明細表  
110年度

單位：新臺幣元

算 數		法 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
55,000	55,000	50,000	-5,000	-
55,000	55,000	50,000	-5,000	-
-55,000	3,645,000	2,431,234	-1,213,766	-
-55,000	3,645,000	2,431,234	-1,213,766	-
-60,000	580,000	545,316	-34,684	-
-60,000	580,000	545,316	-34,684	-
60,000	120,000	113,120	-6,880	-
60,000	120,000	113,120	-6,880	-
-	600,000	586,991	-13,009	-
-	600,000	586,991	-13,009	-
-	5,000,000	3,726,661	-1,273,339	-
-	5,000,000	3,726,661	-1,273,339	-

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標	進度起訖年月	可用預算				合計
				以前年度保留數	本年度預算	本年度奉准先行數	調整數	
一般建築及設備計畫	-			-	5,000,000	-	-	5,000,000
一次性項目	-			-	5,000,000	-	-	5,000,000
土地改良物	-			-	-	-	55,000	55,000
土地改良物	-	-		-	-	-	55,000	55,000
房屋及建築	-			-	3,700,000	-	-55,000	3,645,000
房屋及建築	-	-		-	3,700,000	-	-55,000	3,645,000
機械及設備	-			-	640,000	-	-60,000	580,000
機械及設備	-	-		-	640,000	-	-60,000	580,000
交通及運輸設備	-			-	60,000	-	60,000	120,000
交通及運輸設備	-	-		-	60,000	-	60,000	120,000
什項設備	-			-	600,000	-	-	600,000
什項設備	-	-		-	600,000	-	-	600,000
合計	-			-	5,000,000	-	-	5,000,000

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
占 全 部 計 畫 %	截至本年度累計數		本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 %	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%	
	金 額	占 全 部 計 畫 %					
-	5,000,000	-	3,726,661	74.53	3,726,661	74.53	配合欣欣向農教學場地需要，停辦東河農莊設施修繕工程。
-	5,000,000	-	3,726,661	74.53	3,726,661	74.53	
-	55,000	-	50,000	90.91	50,000	90.91	
-	55,000	-	50,000	90.91	50,000	90.91	
-	3,645,000	-	2,431,234	66.70	2,431,234	66.70	
-	3,645,000	-	2,431,234	66.70	2,431,234	66.70	
-	580,000	-	545,316	94.02	545,316	94.02	
-	580,000	-	545,316	94.02	545,316	94.02	
-	120,000	-	113,120	94.27	113,120	94.27	
-	120,000	-	113,120	94.27	113,120	94.27	
-	600,000	-	586,991	97.83	586,991	97.83	
-	600,000	-	586,991	97.83	586,991	97.83	
-	5,000,000	-	3,726,661	74.53	3,726,661	74.53	

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		-	700,000	-	1,188,205
農林漁牧產品供銷		-	700,000	-	1,188,205
香米及黑糯米	公斤	9,000	401,000	14,729	937,118
百貨零售、販賣部	元	-	299,000	-	251,087
委外(託)經營及勞務計畫		-	17,153,000	-	15,034,033
旅遊服務類		-	10,474,000	-	10,032,692
東河休閒農莊	元	-	4,395,000	-	3,472,284
池上榮民會館	元	-	3,244,000	-	3,845,555
花蓮榮民會館	元	-	2,835,000	-	2,714,853
委外(託)經營類		-	6,679,000	-	5,001,341
委託經營	元	-	6,679,000	-	5,001,341
合 計			17,853,000		16,222,238



官兵安置基金  
農場  
**執行績效摘要表**  
110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	488,205	69.74	
-	-	-	488,205	69.74	
5,729	63.66		536,118	133.70	銷售量增加，成本隨同增加。
-	-	-	-47,913	16.02	擲節支出。
-	-	-	-2,118,967	12.35	
-	-	-	-441,308	4.21	
-	-	-	-922,716	20.99	擲節支出。
-	-	-	601,555	18.54	為改善設施及提高服務水準，增加人力及物料成本。
-	-	-	-120,147	4.24	
-	-	-	-1,677,659	25.12	
-	-	-	-1,677,659	25.12	擲節支出。
			-1,630,762	9.13	

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	14,143,000	14,143,440	440	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	14,143,000	14,143,440	440	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺東農場  
**無形資產明細表**  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	-	20,000	20,000	-	
電腦軟體	-	-	-	-	
購置電腦軟體	-	-	-	-	
其他無形資產	-	20,000	20,000	-	
其他無形資產	-	20,000	20,000	-	手工皂、精油、米等商標權。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**成本彙總表**  
中華民國110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	613,000	1,248,097	635,097	103.60	
製造費用	87,000	99,171	12,171	13.99	
製造成本	700,000	1,347,268	647,268	92.47	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	700,000	1,347,268	647,268	92.47	
加：期初製成品/農產品存貨	170,000	99,678	-70,322	41.37	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-170,000	-224,651	-54,651	32.15	
加：期初商品存貨	93,000	38,152	-54,848	58.98	
減：期末商品存貨	-93,000	-131,598	-38,598	41.50	
加：購入商品	-	187,359	187,359	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-128,003	-128,003	-	行銷推廣樣品費62,549元 及提供會館農產品樣品轉 入勞務成本等65,454元。
銷貨成本	700,000	1,188,205	488,205	69.74	
香米及黑糯米	401,000	937,118	536,118	133.70	
百貨零售、販賣部	299,000	251,087	-47,913	16.02	

## 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110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	14	-7	
專任人員	21	14	-7	
職員	20	13	-7	
技工	1	1	-	
總 計	21	14	-7	

註：

1. 預計進用契僱人力24人，實際進用19人（遊客服務預計10人，實際9人、行政業務預計14人，實際10人）。
2. 預計進用勞務承攬人力6人，實際進用12人（遊客服務預計6人，實際9人、環境維護無預計數，實際3人）。

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	15,100,000	-	1,051,000	-	-	4,649,000
管理及總務費用	15,100,000	-	1,051,000	-	-	4,649,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
合 計	15,100,000	-	1,051,000	-	-	4,649,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數10,249,000元，決算數10,111,502元（遊客服務預算數4,282,000元，決算數3,945,584元；
- 2.勞務承攬人力預算數468,000元，決算數605,551元（遊客服務預算數468,000元，決算數569,551元；環境維護
- 3.表內獎金編列及發放情形：
  - (1)年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，編列21人，金額1,822,000元；發給21人，
  - (2)考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法，編列21人，金
  - (3)績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第1104000715號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點，

官兵安置基金  
農場  
**彙計表**  
110 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
4,969,000	-	2,051,000	2,000	27,822,000	-	27,822,000
1,400,000	-	2,051,000	2,000	24,253,000	-	24,253,000
3,569,000	-	-	-	3,569,000	-	3,569,000
4,969,000	-	2,051,000	2,000	27,822,000	-	27,822,000

行政業務預算數5,967,000元，決算數6,165,918元)。  
無預算數，決算數36,000元)。

金額1,912,879元。

額1,525,000元；發給18人，金額1,959,365元。

編列21人，金額1,302,000元；發給19人，金額1,213,248元。

國軍退除役  
臺東  
用人費用  
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	14,215,288	-	576,761	-	5,085,492
管理及總務費用	14,215,288	-	576,761	-	5,085,492
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	14,215,288	-	576,761	-	5,085,492



官兵安置基金  
農場  
彙計表  
110 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
4,378,281	-	1,838,271	333	26,094,426	-	26,094,426
1,318,016	-	1,818,271	333	23,014,161	-	23,014,161
3,060,265	-	20,000	-	3,080,265	-	3,080,265
4,378,281	-	1,838,271	333	26,094,426	-	26,094,426

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110年度

單位：新臺幣元

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

註：

- 1.管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小客貨兩用車(7-8人座)2輛。
- 2.其他車輛：本年度汰舊換新機車1輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小貨車4輛，小客貨兩用車(7-8人座)2輛，機車18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110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	27,822,000	26,094,426	-1,727,574	6.21
正式員額薪資	15,100,000	14,215,288	-884,712	5.86
超時工作報酬	1,051,000	576,761	-474,239	45.12
獎金	4,649,000	5,085,492	436,492	9.39
退休及卹償金	4,969,000	4,378,281	-590,719	11.89
福利費	2,051,000	1,838,271	-212,729	10.37
提繳費	2,000	333	-1,667	83.35
服務費用	16,667,000	14,622,537	-2,044,463	12.27
水電費	817,000	578,961	-238,039	29.14
郵電費	848,000	423,677	-424,323	50.04
旅運費	700,000	431,851	-268,149	38.31
印刷裝訂與廣告費	301,000	208,432	-92,568	30.75
修理保養及保固費	1,798,000	885,300	-912,700	50.76
保險費	290,000	235,443	-54,557	18.81
一般服務費	11,001,000	11,013,568	12,568	0.11
專業服務費	779,000	712,305	-66,695	8.56
公共關係費	133,000	133,000	-	-
材料及用品費	2,798,000	2,661,281	-136,719	4.89
使用材料費	1,994,000	1,838,080	-155,920	7.82
用品消耗	804,000	823,128	19,128	2.38
商品及醫療用品	-	73	73	-
租金與利息	146,000	135,506	-10,494	7.19
機器租金	50,000	6,003	-43,997	87.99
什項設備租金	96,000	129,503	33,503	34.90
折舊、折耗及攤銷	7,930,000	8,497,986	567,986	7.16
不動產、廠房及設備折舊	7,728,000	8,055,285	327,285	4.24
其他折舊性資產折舊	73,000	64,702	-8,298	11.37
攤銷	129,000	377,999	248,999	193.02
稅捐與規費（強制費）	801,000	591,484	-209,516	26.16
土地稅	180,000	194,745	14,745	8.19
房屋稅	12,000	8,716	-3,284	27.37
消費與行為稅	110,000	80,880	-29,120	26.47
規費	499,000	307,143	-191,857	38.45
其他	39,000	70,027	31,027	79.56
其他費用	39,000	70,027	31,027	79.56
小 計	56,203,000	52,673,247	-3,529,753	6.28

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加：期初在製品存貨	-	-	-	-
減：期末在製品存貨	-	-	-	-
加：期初製成品/農產品存貨	170,000	99,678	-70,322	41.37
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品/農產品存貨	-170,000	-224,651	-54,651	32.15
加：期初商品存貨	93,000	38,152	-54,848	58.98
減：期末商品存貨	-93,000	-131,598	-38,598	41.50
加：購入商品	-	187,359	187,359	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-128,003	-128,003	-
合 計	56,203,000	52,514,184	-3,688,816	6.56

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110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	268,000	181,110	-86,890	32.42	
廣告費	120,000	39,110	-80,890	67.41	
業務宣導費	15,000	9,000	-6,000	40.00	
公共關係費	133,000	133,000	-	-	
統計所需項目	10,309,000	10,210,460	-98,540	0.96	
宿舍修護費	-	285	285	-	
計時與計件人員酬金	10,249,000	10,111,502	-137,498	1.34	
專技人員酬金	-	98,600	98,600	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	-	-60,000	100.00	
商品	-	73	73	-	