

(審定本)

中華民國 109 年度
(109年1月1日至109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109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) 各項收入明細表.....	第	13	頁
(二) 各項支出明細表.....	第	14-21	頁
(三) 資產折舊明細表.....	第	22-23	頁
(四) 資產報廢明細表.....	第	25	頁
(五) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	26-27	頁
(六) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第	28-29	頁
(七) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第	30-31	頁
(八) 基金數額增減明細表.....	第	32	頁
(九) 成本彙總表.....	第	33	頁
(十) 員工人數彙計表.....	第	35	頁
(十一) 用人費用彙計表.....	第	36-39	頁
(十二) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	40	頁
(十三) 各項費用彙計表.....	第	41-42	頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	43	頁

總 說 明

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 109 年度

壹、業務計畫實施績效

- 一、農產品供銷：本(109)年度農產品產銷量15,199公斤，較預算數9,000公斤，增加6,199公斤，約68.88%。農產品收入264萬5,623元，較預算數132萬元，增加132萬5,623元，約100.43%；成本154萬6,425元，較預算數71萬8,000元，增加82萬8,425元，約115.38%。
- 二、旅遊服務類：服務收入592萬4,425元，較預算數800萬元，減少207萬5,575元，約25.94%；成本1,189萬2,485元，較預算數1,059萬3,000元，增加129萬9,485元，約12.27%。
- 三、委外(託)經營類：委託經營收入6,511萬4,815元，較預算數6,741萬3,000元，減少229萬8,185元，約3.41%；成本591萬189元，較預算數598萬7,000元，減少7萬6,811元，約1.28%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 7,368 萬 4,863 元，較預算數 7,673 萬 3,000 元，減少 304 萬 8,137 元，約 3.97%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 592 萬 4,425 元，較預算數 800 萬元，減少 207 萬 5,575 元，約 25.94%，係政府推動安心旅遊國旅補助方案，惟本場非適用之業者，致住宿人次未達預期。
- (二)銷貨收入：決算數 264 萬 5,623 元，較預算數 132 萬元，增加 132 萬 5,623 元，約 100.43%，係米、精油等農產品促銷策略成功，銷量較預期增加所致。
- (三)其他業務收入：決算數 6,511 萬 4,815 元，較預算數 6,741 萬 3,000 元，減少 229 萬 8,185 元，約 3.41%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,352 萬 2,451 元，較預算數 5,299 萬元，增加 53 萬 2,451 元，約 1.00%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,189 萬 2,485 元，較預算數 1,059 萬 3,000 元，增加 129 萬 9,485 元，約 12.27%，主要係計時計件人員薪資調增，人力成本提高所致。
- (二)銷貨成本：決算數 154 萬 6,425 元，較預算數 71 萬 8,000 元，增加 82 萬 8,425 元，約 115.38%，係農產品銷貨數量增加，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 109 年度

(三)其他業務成本：決算數 591 萬 189 元，較預算數 598 萬 7,000 元，減少 7 萬 6,811 元，約 1.28%。

(四)行銷及業務費用：決算數 45 萬 5,092 元，較預算數 57 萬 5,000 元，減少 11 萬 9,908 元，約 20.85%，主要係透過本場官網及社群網站推廣行銷，摺節支出所致。

(五)管理及總務費用：決算數 3,371 萬 8,260 元，較預算數 3,511 萬 7,000 元，減少 139 萬 8,740 元，約 3.98%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,481 萬 674 元，較預算數 345 萬元，增加 1,136 萬 674 元，約 329.29%；業務外費用決算數 1,113 萬 7,274 元，較預算數 384 萬 6,000 元，增加 729 萬 1,274 元，約 189.58%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 100 萬 6,709 元，較預算數 120 萬元，減少 19 萬 3,291 元，約 16.11%，係存款利率較預期為低所致。

(二)其他業務外收入：決算數 1,380 萬 3,965 元，較預算數 225 萬元，增加 1,155 萬 3,965 元，約 513.51%，主要係依花蓮地方法院核發之債權憑證認列催收款項，雜項收入較預期增加所致。

(三)其他業務外費用：決算數 1,113 萬 7,274 元，較預算數 384 萬 6,000 元，增加 729 萬 1,274 元，約 189.58%，主要係依花蓮地方法院核發之債權憑證認列催收款項，並同額認列呆帳費用所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,383 萬 5,812 元，較預算數 2,334 萬 7,000 元，增加 48 萬 8,812 元，約 2.09%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,383 萬 5,812 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,413 萬 6,385 元，共有賸餘 3 億 4,797 萬 2,197 元，扣除其他依法分配數 875 萬 4,943 元外，尚餘 3 億 3,921 萬 7,254 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 2,643 萬 2,553 元，較預算數淨增 1,612 萬 3,000 元，增加 1,030 萬 9,553 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 1,940 萬 3,818 元，包括：

1.本期賸餘 2,383 萬 5,812 元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 109 年度

2.利息股利之調整減少100萬6,709元，係利息收入之數。

3.調整非現金項目減少443萬1,994元，包括提存呆帳及短絀788萬853元，折舊及折耗778萬5,809元，攤銷32萬4,703元，處理資產短絀8萬7,880元，其他減少301萬9,176元，流動資產淨增730萬5,242元及流動負債淨減1,018萬6,821元。

4.收取利息100萬6,709元。

(二)投資活動之淨現金流入263萬3,029元，其中現金流入4,279萬7,002元，包括減少流動金融資產4,030萬元，減少短期墊款249萬7,002元；現金流出4,016萬3,973元，包括增加投資3,400萬元，增加不動產、廠房及設備615萬9,417元，增加其他資產4,556元。

(三)籌資活動之淨現金流入439萬5,706元，係增加其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增2,643萬2,553元，係期末現金2億6,821萬4,108元，較期初現金2億4,178萬1,555元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計44億2,681萬6,137元，其中流動資產3億3,130萬8,730元，占7.48%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金4,226萬5,467元，占0.96%；不動產、廠房及設備1億1,910萬7,294元，占2.69%；無形資產77萬6,825元，占0.02%；其他資產39億3,335萬7,821元，占88.85%。

二、負債總額計40億1,494萬6,925元，占負債及淨值90.70%，其中流動負債2,974萬8,533元，占負債及淨值0.67%；其他負債39億8,519萬8,392元，占負債及淨值90.03%。

三、淨值總額計4億1,186萬9,212元，占負債及淨值9.30%，其中基金1,414萬3,440元，占負債及淨值0.32%；公積4,973萬6,259元，占負債及淨值1.12%；累積賸餘3億3,921萬7,254元，占負債及淨值7.66%；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109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	76,733,000	100.00	73,684,863	100.00	-3,048,137	3.97	74,554,647	100.00
勞務收入	8,000,000	10.43	5,924,425	8.04	-2,075,575	25.94	4,271,224	5.73
服務收入	8,000,000	10.43	5,924,425	8.04	-2,075,575	25.94	4,271,224	5.73
銷貨收入	1,320,000	1.72	2,645,623	3.59	1,325,623	100.43	1,087,017	1.46
農產品銷貨收入	1,320,000	1.72	2,645,623	3.59	1,325,623	100.43	1,087,017	1.46
其他業務收入	67,413,000	87.85	65,114,815	88.37	-2,298,185	3.41	69,196,406	92.81
雜項業務收入	67,413,000	87.85	65,114,815	88.37	-2,298,185	3.41	69,196,406	92.81
業務成本與費用	52,990,000	69.06	53,522,451	72.64	532,451	1.00	50,810,913	68.15
勞務成本	10,593,000	13.81	11,892,485	16.14	1,299,485	12.27	11,404,846	15.30
服務成本	10,593,000	13.81	11,892,485	16.14	1,299,485	12.27	11,404,846	15.30
銷貨成本	718,000	0.94	1,546,425	2.10	828,425	115.38	495,831	0.67
農產品銷貨成本	718,000	0.94	1,546,425	2.10	828,425	115.38	495,831	0.67
其他業務成本	5,987,000	7.80	5,910,189	8.02	-76,811	1.28	5,109,940	6.85
雜項業務成本	5,987,000	7.80	5,910,189	8.02	-76,811	1.28	5,109,940	6.85
行銷及業務費用	575,000	0.75	455,092	0.62	-119,908	20.85	400,624	0.54
行銷費用	575,000	0.75	455,092	0.62	-119,908	20.85	400,624	0.54
管理及總務費用	35,117,000	45.77	33,718,260	45.76	-1,398,740	3.98	33,399,672	44.80
管理費用及總務費用	35,117,000	45.77	33,718,260	45.76	-1,398,740	3.98	33,399,672	44.80
業務賸餘（短絀）	23,743,000	30.94	20,162,412	27.36	-3,580,588	15.08	23,743,734	31.85
業務外收入	3,450,000	4.50	14,810,674	20.10	11,360,674	329.29	5,621,054	7.54
財務收入	1,200,000	1.56	1,006,709	1.37	-193,291	16.11	1,310,025	1.76
利息收入	1,200,000	1.56	1,006,709	1.37	-193,291	16.11	1,310,025	1.76
其他業務外收入	2,250,000	2.93	13,803,965	18.73	11,553,965	513.51	4,311,029	5.78
資產使用及權利金收入	410,000	0.53	481,440	0.65	71,440	17.42	464,484	0.62
違規罰款收入	-	-	76,072	0.10	76,072	-	82,048	0.11
受贈收入	170,000	0.22	377,233	0.51	207,233	121.90	412,437	0.55
雜項收入	1,670,000	2.18	12,869,220	17.47	11,199,220	670.61	3,352,060	4.50
業務外費用	3,846,000	5.01	11,137,274	15.11	7,291,274	189.58	3,369,043	4.52
其他業務外費用	3,846,000	5.01	11,137,274	15.11	7,291,274	189.58	3,369,043	4.52
財產交易短絀	-	-	87,880	0.12	87,880	-	-	-
雜項費用	3,846,000	5.01	11,049,394	15.00	7,203,394	187.30	3,369,043	4.52
業務外賸餘（短絀）	-396,000	0.52	3,673,400	4.99	4,069,400	1,027.63	2,252,011	3.02
本期賸餘（短絀）	23,347,000	30.43	23,835,812	32.35	488,812	2.09	25,995,745	34.87

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

餘絀撥補表

中華民國109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	345,638,000	100.00	347,972,197	100.00	2,334,197	0.68	332,476,948	100.00
本期賸餘	23,347,000	6.75	23,835,812	6.85	488,812	2.09	25,995,745	7.82
前期未分配賸餘	322,291,000	93.25	324,136,385	93.15	1,845,385	0.57	306,481,203	92.18
分配之部	8,411,000	2.43	8,754,943	2.52	343,943	4.09	8,340,563	2.51
其他依法分配數	8,411,000	2.43	8,754,943	2.52	343,943	4.09	8,340,563	2.51
未分配賸餘	337,227,000	97.57	339,217,254	97.48	1,990,254	0.59	324,136,385	97.49

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
現金流量表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	23,347,000	23,835,812	488,812	2.09
利息股利之調整	-1,200,000	-1,006,709	193,291	16.11
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,147,000	22,829,103	682,103	3.08
調整項目	7,509,000	-4,431,994	-11,940,994	159.02
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	7,880,853	7,880,853	-
折舊、減損及折耗	7,360,000	7,785,809	425,809	5.79
攤銷	149,000	324,703	175,703	117.92
處理資產短絀（賸餘）	-	87,880	87,880	-
其他	-	-3,019,176	-3,019,176	-
流動資產淨減（淨增）	-	-7,305,242	-7,305,242	-
流動負債淨增（淨減）	-	-10,186,821	-10,186,821	-
未計利息股利之現金流入（流出）	29,656,000	18,397,109	-11,258,891	37.96
收取利息	1,200,000	1,006,709	-193,291	16.11
業務活動之淨現金流入（流出）	30,856,000	19,403,818	-11,452,182	37.11
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	42,797,002	42,797,002	-
減少流動金融資產	-	40,300,000	40,300,000	-
減少短期墊款	-	2,497,002	2,497,002	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-34,000,000	-34,000,000	-
增加投資	-	-34,000,000	-34,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,322,000	-6,159,417	162,583	2.57
增加不動產、廠房及設備	-6,322,000	-6,159,417	162,583	2.57
增加無形資產及其他資產	-	-4,556	-4,556	-
增加其他資產	-	-4,556	-4,556	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,322,000	2,633,029	8,955,029	141.65
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	4,395,706	4,395,706	-
增加其他負債	-	4,395,706	4,395,706	-
賸餘分配款	-8,411,000	-	8,411,000	100.00
其他依法分配款	-8,411,000	-	8,411,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,411,000	4,395,706	12,806,706	152.26

[illegible]

1. 提撥員工退休及離職準備金36,314元，員工退休準備金孳息156,395元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積73,926元。
3. 代管資產與應付代管資產同額減少67,289,568元。
4. 催收帳款與備抵呆帳同額增加7,650,978元。
5. 受贈固定資產與遞延收入同額增加382,964元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 109 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	4,426,816,137	100.00	4,478,887,473	100.00	-52,071,336	1.16
流動資產	331,308,730	7.48	286,648,790	6.40	44,659,940	15.58
現金	268,214,108	6.06	241,781,555	5.40	26,432,553	10.93
銀行存款	268,214,108	6.06	241,781,555	5.40	26,432,553	10.93
流動金融資產	59,600,000	1.35	38,300,000	0.86	21,300,000	55.61
其他金融資產－流動	59,600,000	1.35	38,300,000	0.86	21,300,000	55.61
應收款項	419,194	0.01	577,528	0.01	-158,334	27.42
應收帳款	92,148	-	99,503	-	-7,355	7.39
其他應收款	327,046	0.01	478,025	0.01	-150,979	31.58
存 貨	502,407	0.01	1,159,685	0.03	-657,278	56.68
物料	364,577	0.01	896,342	0.02	-531,765	59.33
商品存貨	38,152	-	92,941	-	-54,789	58.95
製成品	99,678	-	170,402	-	-70,724	41.50
預付款項	2,133,035	0.05	1,893,034	0.04	240,001	12.68
預付費用	2,129,437	0.05	1,893,034	0.04	236,403	12.49
留抵稅額	3,598	-	-	-	3,598	-
短期貸墊款	439,986	0.01	2,936,988	0.07	-2,497,002	85.02
短期墊款	439,986	0.01	2,936,988	0.07	-2,497,002	85.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	42,265,467	0.95	69,672,758	1.56	-27,407,291	39.34
非流動金融資產	38,300,000	0.87	65,900,000	1.47	-27,600,000	41.88
其他金融資產－非流動	38,300,000	0.87	65,900,000	1.47	-27,600,000	41.88
準備金	3,965,467	0.09	3,772,758	0.08	192,709	5.11
退休及離職準備金	3,965,467	0.09	3,772,758	0.08	192,709	5.11
不動產、廠房及設備	119,107,294	2.69	120,276,796	2.69	-1,169,502	0.97
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地改良物	20,348,733	0.46	20,845,816	0.47	-497,083	2.38
土地改良物	45,772,984	1.03	45,016,932	1.01	756,052	1.68
累計折舊－土地改良物	25,424,251	0.57	24,171,116	0.54	1,253,135	5.18
房屋及建築	79,642,824	1.80	79,923,927	1.78	-281,103	0.35
房屋及建築	146,990,763	3.32	143,133,540	3.20	3,857,223	2.69
累計折舊－房屋及建築	67,347,939	1.52	63,209,613	1.41	4,138,326	6.55
機械及設備	1,791,724	0.04	1,719,787	0.04	71,937	4.18
機械及設備	7,630,775	0.17	7,132,338	0.16	498,437	6.99

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 109 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	5,839,051	0.13	5,412,551	0.12	426,500	7.88
交通及運輸設備	2,473,155	0.06	2,163,853	0.05	309,302	14.29
交通及運輸設備	8,178,960	0.18	7,531,074	0.17	647,886	8.60
累計折舊－交通及運輸設備	5,705,805	0.13	5,367,221	0.12	338,584	6.31
什項設備	3,600,990	0.08	4,266,826	0.10	-665,836	15.60
什項設備	14,813,716	0.33	14,414,156	0.32	399,560	2.77
累計折舊－什項設備	11,212,726	0.25	10,147,330	0.23	1,065,396	10.50
生產性植物	618,645	0.01	725,364	0.02	-106,719	14.71
生產性植物	2,564,193	0.06	2,564,193	0.06	-	-
累計折舊－生產性植物	1,945,548	0.04	1,838,829	0.04	106,719	5.80
無形資產	776,825	0.02	1,101,528	0.02	-324,703	29.48
無形資產	776,825	0.02	1,101,528	0.02	-324,703	29.48
電腦軟體	754,047	0.02	1,070,824	0.02	-316,777	29.58
其他無形資產	22,778	-	30,704	-	-7,926	25.81
其他資產	3,933,357,821	88.85	4,001,187,601	89.33	-67,829,780	1.70
什項資產	3,933,339,425	88.85	4,001,081,325	89.33	-67,741,900	1.69
催收款項	17,358,863	0.39	9,707,885	0.22	7,650,978	78.81
備抵呆帳－催收款項	17,358,863	0.39	9,707,885	0.22	7,650,978	78.81
暫付及待結轉帳項	4,594	-	38	-	4,556	11,989.47
代管資產	3,938,477,446	88.97	4,006,149,978	89.45	-67,672,532	1.69
累計折舊－代管資產	5,142,615	0.12	5,068,691	0.11	73,924	1.46
待處理資產	18,396	-	106,276	-	-87,880	82.69
委託處分資產	18,396	-	106,276	-	-87,880	82.69
合 計	4,426,816,137	100.00	4,478,887,473	100.00	-52,071,336	1.16

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平 衡 表
中華民國 109 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	4,014,946,925	90.70	4,082,173,056	91.14	-67,226,131	1.65
流動負債	29,748,533	0.67	31,899,506	0.71	-2,150,973	6.74
應付款項	15,197,943	0.34	15,502,007	0.35	-304,064	1.96
應付代收款	125,356	-	463,055	0.01	-337,699	72.93
應付費用	6,314,911	0.14	6,615,021	0.15	-300,110	4.54
應付稅款	-	-	82,701	-	-82,701	100.00
其他應付款	8,757,676	0.20	8,341,230	0.19	416,446	4.99
預收款項	14,550,590	0.33	16,397,499	0.37	-1,846,909	11.26
預收收入	14,365,015	0.32	16,247,744	0.36	-1,882,729	11.59
預收定金	185,575	-	149,755	-	35,820	23.92
其他負債	3,985,198,392	90.02	4,050,273,550	90.43	-65,075,158	1.61
什項負債	3,979,877,087	89.90	4,044,957,976	90.31	-65,080,889	1.61
存入保證金	32,995,144	0.75	30,736,068	0.69	2,259,076	7.35
應付退休及離職金	7,270,084	0.16	7,077,375	0.16	192,709	2.72
應付代管資產	3,933,334,831	88.85	4,001,081,287	89.33	-67,746,456	1.69
暫收及待結轉帳項	6,277,028	0.14	6,063,246	0.14	213,782	3.53
遞延負債	5,321,305	0.12	5,315,574	0.12	5,731	0.11
遞延收入	5,321,305	0.12	5,315,574	0.12	5,731	0.11
淨 值	411,869,212	9.30	396,714,417	8.86	15,154,795	3.82
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	49,736,259	1.12	49,662,333	1.11	73,926	0.15
資本公積	49,736,259	1.12	49,662,333	1.11	73,926	0.15
受贈公積	49,736,259	1.12	49,662,333	1.11	73,926	0.15
累積餘絀	339,217,254	7.66	324,136,385	7.24	15,080,869	4.65
累積賸餘	339,217,254	7.66	324,136,385	7.24	15,080,869	4.65
累積賸餘	339,217,254	7.66	324,136,385	7.24	15,080,869	4.65
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	4,426,816,137	100.00	4,478,887,473	100.00	-52,071,336	1.16

註：

- 「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14,921,417元；上年度決算數13,859,417元。
- 農場經管歷史建物基地35,747,770元；歷史建物原值8,151,224元，累計折舊4,878,703元。

本 頁 空 白

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109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	76,733,000	73,684,863	-3,048,137	3.97	政府推動安心旅遊國旅補助方案，惟本場非適用之業者，致住宿人次未達預期。
勞務收入	8,000,000	5,924,425	-2,075,575	25.94	
服務收入	8,000,000	5,924,425	-2,075,575	25.94	
東河休閒農莊	2,746,000	775,821	-1,970,179	71.75	米、精油等農產品促銷策略成功，銷量較預期增加所致。
池上榮民會館	3,294,000	3,183,714	-110,286	3.35	
花蓮榮民會館	1,960,000	1,964,890	4,890	0.25	
銷貨收入	1,320,000	2,645,623	1,325,623	100.43	米、精油等農產品促銷策略成功，銷量較預期增加所致。
農產品銷貨收入	1,320,000	2,645,623	1,325,623	100.43	
香米及黑糯米	1,080,000	1,559,427	479,427	44.39	
百貨零售、販賣部	240,000	1,086,196	846,196	352.58	存款利率較預期為低所致。
其他業務收入	67,413,000	65,114,815	-2,298,185	3.41	
雜項業務收入	67,413,000	65,114,815	-2,298,185	3.41	
委託經營	67,413,000	65,114,815	-2,298,185	3.41	主係房地租賃期滿收回且正申請變更為非公用，核准變更前租金收入轉為土地使用補償金所致。
業務外收入	3,450,000	14,810,674	11,360,674	329.29	
財務收入	1,200,000	1,006,709	-193,291	16.11	
利息收入	1,200,000	1,006,709	-193,291	16.11	主係花蓮縣文化局撥入松園別館財產認列之遞延收入攤提轉列收益。
其他業務外收入	2,250,000	13,803,965	11,553,965	513.51	
資產使用及權利金收入	410,000	481,440	71,440	17.42	
違規罰款收入	-	76,072	76,072	-	主係依花蓮地方法院核發之債權憑證認列催收款項，致雜項收入較預期增加。
受贈收入	170,000	377,233	207,233	121.90	
雜項收入	1,670,000	12,869,220	11,199,220	670.61	

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109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	10,593,000	11,892,485	1,299,485	12.27	計時計件人員薪資調增，人力成本提高所致。
服務成本	10,593,000	11,892,485	1,299,485	12.27	
服務費用	5,240,000	6,937,570	1,697,570	32.40	
水電費	488,000	407,839	-80,161	16.43	
郵電費	165,000	219,836	54,836	33.23	
旅運費	12,000	17,202	5,202	43.35	
印刷裝訂與廣告費	3,000	2,619	-381	12.70	
修理保養及保固費	365,000	312,495	-52,505	14.38	
保險費	87,000	72,333	-14,667	16.86	
一般服務費	4,120,000	5,818,787	1,698,787	41.23	
專業服務費	-	86,459	86,459	-	
材料及用品費	1,945,000	1,528,711	-416,289	21.40	
使用材料費	1,808,000	884,623	-923,377	51.07	
用品消耗	130,000	644,088	514,088	395.45	
商品及醫療用品	7,000	-	-7,000	100.00	
租金與利息	60,000	-	-60,000	100.00	
什項設備租金	60,000	-	-60,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	3,329,000	3,408,665	79,665	2.39	
不動產、廠房及設備折舊	3,329,000	3,408,665	79,665	2.39	
稅捐與規費（強制費）	19,000	17,539	-1,461	7.69	
土地稅	-	17,539	17,539	-	
消費與行為稅	6,000	-	-6,000	100.00	
規費	13,000	-	-13,000	100.00	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人，實際進用9人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數3,469,000元，決算數4,988,793元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用7人，實際進用7人（遊客服務），預算數500,000元，決算數739,807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109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	718,000	1,546,425	828,425	115.38	農產品銷貨數量增加， 銷貨成本隨同增加所致。
農產品銷貨成本	718,000	1,546,425	828,425	115.38	
香米及黑糯米	594,000	1,069,034	475,034	79.97	
百貨零售、販賣部	124,000	477,391	353,391	284.99	

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109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	5,987,000	5,910,189	-76,811	1.28	
雜項業務成本	5,987,000	5,910,189	-76,811	1.28	
服務費用	4,949,000	5,196,124	247,124	4.99	
水電費	50,000	96,062	46,062	92.12	
郵電費	394,000	52,741	-341,259	86.61	
旅運費	259,000	206,580	-52,420	20.24	
印刷裝訂與廣告費	-	714	714	-	
修理保養及保固費	877,000	188,499	-688,501	78.51	
保險費	50,000	4,947	-45,053	90.11	
一般服務費	2,679,000	3,921,063	1,242,063	46.36	
專業服務費	640,000	725,518	85,518	13.36	
材料及用品費	311,000	247,899	-63,101	20.29	
使用材料費	290,000	161,582	-128,418	44.28	
用品消耗	21,000	86,317	65,317	311.03	
折舊、折耗及攤銷	151,000	138,141	-12,859	8.52	
不動產、廠房及設備折舊	91,000	138,141	47,141	51.80	
攤銷	60,000	-	-60,000	100.00	
稅捐與規費（強制費）	576,000	328,025	-247,975	43.05	
土地稅	180,000	100,001	-79,999	44.44	
房屋稅	12,000	-	-12,000	100.00	
消費與行為稅	30,000	-	-30,000	100.00	
規費	354,000	228,024	-125,976	35.59	

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2,559,000元，決算數3,592,837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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	575,000	455,092	-119,908	20.85	主要係透過本場官網及社群網站推廣行銷，擲節支出所致。
行銷費用	575,000	455,092	-119,908	20.85	
服務費用	575,000	450,815	-124,185	21.60	
郵電費	55,000	-	-55,000	100.00	
旅運費	82,000	6,166	-75,834	92.48	
印刷裝訂與廣告費	365,000	235,862	-129,138	35.38	
專業服務費	-	135,787	135,787	-	
公共關係費	73,000	73,000	-	-	
材料及用品費	-	4,182	4,182	-	
使用材料費	-	4,182	4,182	-	
租金與利息	-	95	95	-	
交通及運輸設備租金	-	95	95	-	

註：

- 1.廣告費決算數31,700元，較預算數100,000元，減少68,300元，主要係擲節支出。
- 2.業務宣導費決算數5,171元，較預算數15,000元，減少9,829元，主要係擲節支出。
- 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109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	35,117,000	33,718,260	-1,398,740	3.98	
管理費用及總務費用	35,117,000	33,718,260	-1,398,740	3.98	
用人費用	23,709,000	23,449,192	-259,808	1.10	
正式員額薪資	15,060,000	14,901,613	-158,387	1.05	
超時工作報酬	1,040,000	765,744	-274,256	26.37	
獎金	4,355,000	4,524,255	169,255	3.89	
退休及卹償金	1,337,000	1,237,551	-99,449	7.44	
福利費	1,915,000	2,017,378	102,378	5.35	
提繳費	2,000	2,651	651	32.55	
服務費用	6,032,000	4,806,628	-1,225,372	20.31	
水電費	202,000	116,172	-85,828	42.49	
郵電費	268,000	183,114	-84,886	31.67	
旅運費	428,000	230,847	-197,153	46.06	
印刷裝訂與廣告費	100,000	-	-100,000	100.00	
修理保養及保固費	900,000	446,510	-453,490	50.39	
保險費	170,000	169,089	-911	0.54	
一般服務費	3,764,000	3,559,626	-204,374	5.43	
專業服務費	140,000	41,270	-98,730	70.52	
公共關係費	60,000	60,000	-	-	
材料及用品費	960,000	557,980	-402,020	41.88	
使用材料費	352,000	246,510	-105,490	29.97	
用品消耗	608,000	311,470	-296,530	48.77	
租金與利息	180,000	150,662	-29,338	16.30	
地租及水租	-	8,930	8,930	-	
機器租金	50,000	24,323	-25,677	51.35	
什項設備租金	130,000	117,409	-12,591	9.69	
折舊、折耗及攤銷	4,029,000	4,563,706	534,706	13.27	
不動產、廠房及設備折舊	3,866,000	4,165,077	299,077	7.74	
其他折舊性資產折舊	74,000	73,926	-74	0.10	
攤銷	89,000	324,703	235,703	264.83	
稅捐與規費（強制費）	205,000	190,092	-14,908	7.27	
房屋稅	-	28,937	28,937	-	
消費與行為稅	75,000	69,650	-5,350	7.13	
規費	130,000	91,505	-38,495	29.61	

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109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、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000	-	-2,000	100.00	
會費	2,000	-	-2,000	100.00	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人，實際進用5人（行政業務），計時計件人員酬金預算數3,714,000元，決算數3,542,195元。
- 2.廣告費無決算數，較預算數90,000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109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	3,846,000	11,137,274	7,291,274	189.58	主要係依花蓮地方法院核發之債權憑證同額認列催收款項及呆帳費用所致。
其他業務外費用	3,846,000	11,137,274	7,291,274	189.58	
財產交易短絀	-	87,880	87,880	-	
短絀、賠償與保險給付	-	87,880	87,880	-	
各項短絀	-	87,880	87,880	-	
雜項費用	3,846,000	11,049,394	7,203,394	187.30	
用人費用	3,823,000	3,139,677	-683,323	17.87	
退休及卹償金	3,823,000	3,139,677	-683,323	17.87	
短絀、賠償與保險給付	-	7,880,853	7,880,853	-	
各項短絀	-	7,880,853	7,880,853	-	
其他	23,000	28,864	5,864	25.50	
其他費用	23,000	28,864	5,864	25.50	

國軍退除役

臺東

資產折

中華民國

項 目	不動產、			
	土 地 房 屋 機 械 交 通 及	改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備		
原值	45,016,932	143,133,540	7,132,338	7,531,074
減：以前年度已提折舊數	24,171,116	63,209,613	5,412,551	5,367,221
上年度期末帳面價值	20,845,816	79,923,927	1,719,787	2,163,853
加：本年度新增資產價值	756,052	3,857,223	560,665	793,146
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	1,253,135	4,138,326	488,728	483,844
本年度期末帳面價值	20,348,733	79,642,824	1,791,724	2,473,155
本年度提列折舊數	1,253,135	4,138,326	488,728	483,844
勞務成本	236,944	2,417,528	51,249	83,850
其他業務成本	-	31,422	-	-
管理及總務費用	1,016,191	1,689,376	437,479	399,994
合計	1,253,135	4,138,326	488,728	483,844

註：

- 1.本年度新增資產價值內含受贈資產382,964元，包括：
 - (1)房屋及建築：係花蓮縣文化局撥入松園別館松園人行步道277,922元。
 - (2)什項設備：係花蓮縣文化局撥入松園別館松樹支撐架105,042元。
- 2.本年度減少資產價值，包括：
 - (1)報廢無殘值機械及設備，原值62,228元，累計折舊62,228元。
 - (2)報廢無殘值交通及運輸設備，原值145,260元，累計折舊145,260元。
 - (3)報廢無殘值什項設備，原值175,735元，累計折舊175,735元。
- 3.本年度調整資產價值，係財產帳列錯誤調整，減少代管資產382,964元。
- 4.其他：代管資產期初原值6,376,138元，累計折舊5,068,691元；期末原值6,416,936元，累計折舊5,142,615元(不

官兵安置基金
農場
舊明細表

109年度

單位：新臺幣元

[illegible]

含代管土地期初數3,999,773,840元，期末數3,932,060,510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109年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額						
不動產、廠房及設備	383,223	383,223	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	62,228	62,228	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	145,260	145,260	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	175,735	175,735	-	-	-	-	-	-	-
合 計	383,223	383,223	-	-	-	-	-	-	-

國軍退除役
臺東
固定資產建設
中華民國

科 目	可			用			預		
	以 保	前 留	年 度 數	本 預	年 算	度 數	本 奉 辦	年 准 理	度 先 行 數
不動產、廠房及設備									
土地改良物			-			-			-
土地改良物			-			-			-
房屋及建築			-		4,302,000				-
房屋及建築			-		4,302,000				-
機械及設備			-		800,000				-
機械及設備			-		800,000				-
交通及運輸設備			-		820,000				-
交通及運輸設備			-		820,000				-
什項設備			-		400,000				-
什項設備			-		400,000				-
小 計			-		6,322,000				-
合 計			-		6,322,000				-

官兵安置基金
農場
改良擴充明細表
109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			
780,000	780,000	756,052	-23,948	-
780,000	780,000	756,052	-23,948	-
-602,000	3,700,000	3,579,301	-120,699	-
-602,000	3,700,000	3,579,301	-120,699	-
-230,000	570,000	560,665	-9,335	-
-230,000	570,000	560,665	-9,335	-
-20,000	800,000	793,146	-6,854	-
-20,000	800,000	793,146	-6,854	-
72,000	472,000	470,253	-1,747	-
72,000	472,000	470,253	-1,747	-
-	6,322,000	6,159,417	-162,583	-
-	6,322,000	6,159,417	-162,583	-

國軍退除役

臺東

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度 保留數	本年度 預算	本年度 奉准先行 撥理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-			-	6,322,000	-	-	6,322,000
一次性項目	-			-	6,322,000	-	-	6,322,000
土地改良物	-			-	-	-	780,000	780,000
土地改良物	-	-		-	-	-	780,000	780,000
房屋及建築	-			-	4,302,000	-	-602,000	3,700,000
房屋及建築	-	-		-	4,302,000	-	-602,000	3,700,000
機械及設備	-			-	800,000	-	-230,000	570,000
機械及設備	-	-		-	800,000	-	-230,000	570,000
交通及運輸設備	-			-	820,000	-	-20,000	800,000
交通及運輸設備	-	-		-	820,000	-	-20,000	800,000
什項設備	-			-	400,000	-	72,000	472,000
什項設備	-	-		-	400,000	-	72,000	472,000
合 計	-			-	6,322,000	-	-	6,322,000

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

109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%					
-	6,322,000	-	6,159,417	97.43	6,159,417	97.43	
-	6,322,000	-	6,159,417	97.43	6,159,417	97.43	
-	780,000	-	756,052	96.93	756,052	96.93	
-	780,000	-	756,052	96.93	756,052	96.93	
-	3,700,000	-	3,579,301	96.74	3,579,301	96.74	
-	3,700,000	-	3,579,301	96.74	3,579,301	96.74	
-	570,000	-	560,665	98.36	560,665	98.36	
-	570,000	-	560,665	98.36	560,665	98.36	
-	800,000	-	793,146	99.14	793,146	99.14	
-	800,000	-	793,146	99.14	793,146	99.14	
-	472,000	-	470,253	99.63	470,253	99.63	
-	472,000	-	470,253	99.63	470,253	99.63	
-	6,322,000	-	6,159,417	97.43	6,159,417	97.43	

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		-	718,000	-	1,546,425
農產品供銷		-	718,000	-	1,546,425
香米及黑糯米	公斤	9,000	594,000	15,199	1,069,034
百貨零售、販賣部	元	-	124,000	-	477,391
委外(託)經營及勞務計畫		-	16,580,000	-	17,802,674
旅遊服務類		-	10,593,000	-	11,892,485
東河休閒農莊	元	-	5,371,000	-	4,271,051
池上榮民會館	元	-	3,452,000	-	4,678,595
花蓮榮民會館	元	-	1,770,000	-	2,942,839
委外(託)經營類		-	5,987,000	-	5,910,189
委託經營	元	-	5,987,000	-	5,910,189
合 計			17,298,000		19,349,099

官兵安置基金

農場

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	828,425	115.38	
-	-	-	828,425	115.38	
6,199	68.88		475,034	79.97	銷貨數量增加, 成本隨同增加。
-	-	-	353,391	284.99	銷貨數量增加, 成本隨同增加。
-	-	-	1,222,674	7.37	
-	-	-	1,299,485	12.27	
-	-	-	-1,099,949	20.48	撙節支出。
-	-	-	1,226,595	35.53	為改善設施及提高服務水準，增加人力及物料成本。
-	-	-	1,172,839	66.26	為改善設施及提高服務水準，增加人力及物料成本。
-	-	-	-76,811	1.28	
-	-	-	-76,811	1.28	
			2,051,099	11.86	

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109年度

單位：新臺幣元

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

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
成本彙總表
中華民國109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	631,000	1,233,754	602,754	95.52	
製造費用	87,000	182,512	95,512	109.78	
製造成本	718,000	1,416,266	698,266	97.25	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	718,000	1,416,266	698,266	97.25	
加：期初製成品存貨	268,000	170,402	-97,598	36.42	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品存貨	-268,000	-99,678	168,322	62.81	
加：期初商品存貨	109,000	92,941	-16,059	14.73	
減：期末商品存貨	-109,000	-38,152	70,848	65.00	
加：購入商品	-	133,929	133,929	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-129,283	-129,283	-	行銷推廣樣品費116,791元及提供餐廳食材轉入勞務成本等12,492元。
銷貨成本	718,000	1,546,425	828,425	115.38	
臺東農場	718,000	1,546,425	828,425	115.38	
香米及黑糯米	594,000	1,069,034	475,034	79.97	
絲棉被	-	-	-	-	
百貨零售、販賣部	124,000	477,391	353,391	284.99	

本 頁 空 白

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	15,060,000	-	1,040,000	-	4,355,000
管理及總務費用	15,060,000	-	1,040,000	-	4,355,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	15,060,000	-	1,040,000	-	4,355,000

註：1.進用契僱人力預算數9,742,000元，決算數12,123,825元（行政業務預算數6,273,000元，決算數7,135,032

2.勞務承攬人力預算數500,000元，決算數739,807元（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21人，金額1,794,000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103年10月31日院授人給字第1030052101號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要

官兵安置基金
農場
彙計表
109 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
5,160,000	-	1,915,000	2,000	27,532,000	-	27,532,000
1,337,000	-	1,915,000	2,000	23,709,000	-	23,709,000
3,823,000	-	-	-	3,823,000	-	3,823,000
5,160,000	-	1,915,000	2,000	27,532,000	-	27,532,000

元；遊客服務預算數3,469,000元，決算數4,988,793元）。

金額1,756,379元。

額1,409,000元；發給16人，金額1,642,224元。

點，編列21人，金額1,152,000元；發給18人，金額1,125,652元。

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	14,901,613	-	765,744	-	4,524,255
管理及總務費用	14,901,613	-	765,744	-	4,524,255
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	14,901,613	-	765,744	-	4,524,255

官兵安置基金
農場
彙計表
109 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
4,377,228	-	2,017,378	2,651	26,588,869	-	26,588,869
1,237,551	-	2,017,378	2,651	23,449,192	-	23,449,192
3,139,677	-	-	-	3,139,677	-	3,139,677
4,377,228	-	2,017,378	2,651	26,588,869	-	26,588,869

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109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	%	
小客貨兩用車（7-8人座）	1	820,000	1	793,146	-	-	-26,854	3.27	增購管理用車輛之小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
合 計	1	820,000	1	793,146	-	-	-26,854	3.27	

註：

- 1.管理用車輛：本年度增購小客貨兩用車(7-8人座)1輛，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：本年度報廢機車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109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	27,532,000	26,588,869	-943,131	3.43
正式員額薪資	15,060,000	14,901,613	-158,387	1.05
超時工作報酬	1,040,000	765,744	-274,256	26.37
獎金	4,355,000	4,524,255	169,255	3.89
退休及卹償金	5,160,000	4,377,228	-782,772	15.17
福利費	1,915,000	2,017,378	102,378	5.35
提繳費	2,000	2,651	651	32.55
服務費用	16,873,000	17,573,649	700,649	4.15
水電費	770,000	641,611	-128,389	16.67
郵電費	882,000	455,691	-426,309	48.33
旅運費	793,000	509,262	-283,738	35.78
印刷裝訂與廣告費	474,000	243,995	-230,005	48.52
修理保養及保固費	2,171,000	1,025,204	-1,145,796	52.78
保險費	307,000	246,369	-60,631	19.75
一般服務費	10,563,000	13,304,938	2,741,938	25.96
專業服務費	780,000	1,013,579	233,579	29.95
公共關係費	133,000	133,000	-	-
材料及用品費	3,857,000	3,572,526	-284,474	7.38
使用材料費	3,081,000	2,530,651	-550,349	17.86
用品消耗	769,000	1,041,875	272,875	35.48
商品及醫療用品	7,000	-	-7,000	100.00
租金與利息	240,000	150,757	-89,243	37.18
地租及水租	-	8,930	8,930	-
機器租金	50,000	24,323	-25,677	51.35
交通及運輸設備租金	-	95	95	-
什項設備租金	190,000	117,409	-72,591	38.21
折舊、折耗及攤銷	7,509,000	8,110,512	601,512	8.01
不動產、廠房及設備折舊	7,286,000	7,711,883	425,883	5.85
其他折舊性資產折舊	74,000	73,926	-74	0.10
攤銷	149,000	324,703	175,703	117.92
稅捐與規費（強制費）	800,000	535,656	-264,344	33.04
土地稅	180,000	117,540	-62,460	34.70
房屋稅	12,000	28,937	16,937	141.14
消費與行為稅	111,000	69,650	-41,350	37.25
規費	497,000	319,529	-177,471	35.71
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000	-	-2,000	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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會 費	2,000	-	-2,000	100.00
短絀、賠償與保險給付	-	7,968,733	7,968,733	-
各項短絀	-	7,968,733	7,968,733	-
賠償給付	-	-	-	-
其他	23,000	28,864	5,864	25.50
其他費用	23,000	28,864	5,864	25.50
小 計	56,836,000	64,529,566	7,693,566	13.54
加：期初在製品存貨	-	-	-	-
減：期末在製品存貨	-	-	-	-
加：期初製成品存貨	268,000	170,402	-97,598	36.42
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品存貨	-268,000	-99,678	168,322	62.81
加：期初商品存貨	109,000	92,941	-16,059	14.73
減：期末商品存貨	-109,000	-38,152	70,848	65.00
加：購入商品	-	133,929	133,929	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-129,283	-129,283	-
合 計	56,836,000	64,659,725	7,823,725	13.77

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109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	338,000	169,871	-168,129	49.74	
廣告費	190,000	31,700	-158,300	83.32	
業務宣導費	15,000	5,171	-9,829	65.53	
公共關係費	133,000	133,000	-	-	
統計所需項目	9,882,000	12,199,799	2,317,799	23.45	
宿舍修護費	-	3,552	3,552	-	
計時與計件人員酬金	9,742,000	12,123,825	2,381,825	24.45	為提升農場服務品質，增加人力成本，奉輔導會109年12月29日輔人字第1090094875號函、110年1月28日輔人字第1100003748號函同意辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	63,492	-76,508	54.65	
一般土地租金	-	8,930	8,930	-	