（審定本）

中華民國113年度國軍退除役官兵安置基金—臺東農場附屬單位決算分決算（審定本）

中 華 民 國 113 年 度

(113年1月1日至113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113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)業務費用明細表……第 18 頁

(七)管理及總務費用明細表……第 19~20 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)資產變賣明細表……第 24~25 頁

(十一)資產報廢明細表……第 27 頁

(十二)固定資產建設改良擴充明細表……第 28~29 頁

(十三)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

(十四)主要營運項目執行績效摘要表……第 32~33 頁

(十五)基金數額增減明細表……第 34 頁

(十六)無形資產明細表……第 35 頁

(十七)成本彙總表……第 36 頁

(十八)員工人數彙計表……第 37 頁

(十九)用人費用彙計表……第 38~41 頁

(二十)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……第 42 頁

(二十一)各項費用彙計表……第 43~44 頁

(二十二)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 113 年度

壹、業務計畫實施績效

一、農產品供銷：本（113）年度農產品產銷量5,434公斤，較預算數13,750公斤，減少8,316公斤，約60.48％。農產品收入83萬3,391元，較預算數244萬元，減少160萬6,609元，約65.84％；成本39萬7,245元，較預算數119萬元，減少79萬2,755元，約66.62％。

二、旅遊服務：服務收入163萬1,252元，較預算數700萬元，減少536萬8,748元，約76.70％；成本646萬124元，較預算數1,197萬5,000元，減少551萬4,876元，約46.05％。

三、委外(託)經營類：委託經營收入6,530萬5,360元，較預算數6,950萬元，減少419萬4,640元，約6.04％；成本943萬2,566元，較預算數843萬4,000元，增加99萬8,566元，約11.84％。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 6,777 萬 3 元，較預算數 7,894 萬元，減少 1,116 萬 9,997 元，約 14.15％，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 163 萬 1,252 元，較預算數 700 萬元，減少 536 萬 8,748 元，約 76.70％，係池上會館委外經營及花蓮地震颱風災情，旅客未達預期，收入減少所致。

(二)銷貨收入：決算數 83 萬 3,391 元，較預算數 244 萬元，減少 160 萬 6,609 元，約 65.84％，係池上會館委外展售點減少及受震災與風災影響，遊客人數較預期減少，銷售未達預期所致。

(三)其他業務收入：決算數 6,530 萬 5,360 元，較預算數 6,950 萬元，減少 419 萬 4,640 元，約 6.04％。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,621 萬 4,957 元，較預算數 6,059 萬 6,000 元，減少 438 萬 1,043 元，約 7.23％，分析如下：

(一)勞務成本：決算數 646 萬 124 元，較預算數 1,197 萬 5,000 元，減少 551 萬 4,876 元，約 46.05％，係池上會館委外經營及其他營運點來客數減少，支出隨同減少所致。

(二)銷貨成本：決算數 39 萬 7,245 元，較預算數 119 萬元，減少 79 萬 2,755 元，約 66.62％，係銷貨數量較預期減少，支出隨同減少所致。

(三)其他業務成本：決算數 943 萬 2,566 元，較預算數 843 萬 4,000 元，

增加 99 萬 8,566 元，約 11.84％，主要係折舊費用較預計數增加所致。

(四)業務費用：決算數 28 萬 771 元，較預算數 71 萬 3,000 元，減少 43 萬 2,229 元，約 60.62％，係撙節支出所致。

(五)管理及總務費用：決算數 3,964 萬 4,251 元，較預算數 3,828 萬 4,000 元，增加 136 萬 251 元，約 3.55％。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,197 萬 6,603 元，較預算數 505 萬 6,000 元，增加 692 萬 603 元，約 136.88％；業務外費用決算數 293 萬 2,716 元，較預算數 282 萬 1,000 元，增加 11 萬 1,716 元，約 3.96％，分析如下：

(一)財務收入：決算數 501 萬 1,121 元，較預算數 275 萬元，增加 226 萬 1,121 元，約 82.22％，係增加定期存款所致。

(二)其他業務外收入：決算數 696 萬 5,482 元，較預算數 230 萬 6,000 元，增加 465 萬 9,482 元，約 202.06％，係積極清理懸帳致雜項收入較預期增加。

(三)其他業務外費用：決算數 293 萬 2,716 元，較預算數 282 萬 1,000 元，增加 11 萬 1,716 元，約 3.96％。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,059 萬 8,933 元，較預算數 2,057 萬 9,000 元，增加 1 萬 9,933 元，約 0.10％。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,059 萬 8,933 元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 690 萬 3,241 元，共有賸餘 4 億 2,750 萬 2,174 元，除其他依法分配數 1,078 萬 3,654 元外，尚餘 4 億 1,671 萬 8,520 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 2,345 萬 4,772 元，較預算數淨增 1,197 萬 4,000 元，增加 1,148 萬 772 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 1,658 萬 5,995 元，包括：

1.本期賸餘2,059萬8,933元。

2.利息股利之調整減少501萬1,121元。

3.調整項目減少401萬3,690元，包括提列折舊及折耗964萬9,664元，攤銷35萬4,140元，其他減少416萬1,247元，流動資產淨增28萬8,832元及流動負債淨減956萬7,415元。

4.收取利息501萬1,873元。

(二)投資活動之淨現金流入 316 萬 7,076 元，其中現金流入 2,912 萬 2,288 元，係減少流動金融資產 1,400 萬元，減少短期墊款 592 萬 175 元，減少不動產、廠房及設備 514 萬 1,624 元及減少其他資產 406 萬 489 元；現金流出 2,595 萬 5,212 元，係增加短期墊款 593 萬 6,838 元，增加投資 1,400 萬元，增加不動產、廠房及設備 530 萬 8,593 元，增加無形資產 42 萬 3,617 元及增加其他資產 28 萬 6,164 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 370 萬 1,701 元，其中現金流入 2,179 萬 5,432 元，係增加其他負債；現金流出 1,809 萬 3,731 元，係減少其他負債。

二、現金及約當現金之淨增 2,345 萬 4,772 元，係期末現金 4 億 480 萬 5,330 元，較期初現金 3 億 8,135 萬 558 元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 5 億 7,684 萬 528 元，其中流動資產 4 億 3,188 萬 8,962 元，占 74.87%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,720 萬 4,930 元，占 6.45%；不動產、廠房及設備 9,842 萬 674 元，占 17.06%；無形資產 52 萬 7,687 元，占 0.09%；其他資產 879 萬 8,275 元，占 1.53%。

二、負債總額計 8,724 萬 8,091 元，占負債及淨值 15.13%，其中流動負債 3,811 萬 5,472 元，占負債及淨值 6.61%；其他負債 4,913 萬 2,619 元，占負債及淨值 8.52%。

三、淨值總額計 4 億 8,959 萬 2,437 元，占負債及淨值 84.87%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 2.45%；公積 4,995 萬 8,218 元，占負債及淨值 8.66%；累積賸餘 4 億 1,671 萬 8,520 元，占負債及淨值 72.24%；淨值其他項目 877 萬 2,259 元，占負債及淨值 1.52%。

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113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	78,940,000	100.00	67,770,003	100.00	-11,169,997	-14.15	72,846,685	100.00
勞務收入	7,000,000	8.87	1,631,252	2.41	-5,368,748	-76.70	5,649,085	7.75
服務收入	7,000,000	8.87	1,631,252	2.41	-5,368,748	-76.70	5,649,085	7.75
銷貨收入	2,440,000	3.09	833,391	1.23	-1,606,609	-65.84	1,282,710	1.76
農產品銷貨收入	2,440,000	3.09	833,391	1.23	-1,606,609	-65.84	1,282,710	1.76
其他業務收入	69,500,000	88.04	65,305,360	96.36	-4,194,640	-6.04	65,914,890	90.48
雜項業務收入	69,500,000	88.04	65,305,360	96.36	-4,194,640	-6.04	65,914,890	90.48
業務成本與費用	60,596,000	76.76	56,214,957	82.95	-4,381,043	-7.23	53,526,648	73.48
勞務成本	11,975,000	15.17	6,460,124	9.53	-5,514,876	-46.05	10,919,094	14.99
服務成本	11,975,000	15.17	6,460,124	9.53	-5,514,876	-46.05	10,919,094	14.99
銷貨成本	1,190,000	1.51	397,245	0.59	-792,755	-66.62	773,001	1.06
農產品銷貨成本	1,190,000	1.51	397,245	0.59	-792,755	-66.62	773,001	1.06
其他業務成本	8,434,000	10.68	9,432,566	13.92	998,566	11.84	6,840,923	9.39
雜項業務成本	8,434,000	10.68	9,432,566	13.92	998,566	11.84	6,840,923	9.39
業務費用	713,000	0.90	280,771	0.41	-432,229	-60.62	371,071	0.51
業務費用	713,000	0.90	280,771	0.41	-432,229	-60.62	371,071	0.51
管理及總務費用	38,284,000	48.50	39,644,251	58.50	1,360,251	3.55	34,622,559	47.53
管理費用及總務費用	38,284,000	48.50	39,644,251	58.50	1,360,251	3.55	34,622,559	47.53
業務賸餘（短絀）	18,344,000	23.24	11,555,046	17.05	-6,788,954	-37.01	19,320,037	26.52
業務外收入	5,056,000	6.40	11,976,603	17.67	6,920,603	136.88	7,855,811	10.78
財務收入	2,750,000	3.48	5,011,121	7.39	2,261,121	82.22	3,787,912	5.20
利息收入	2,750,000	3.48	5,011,121	7.39	2,261,121	82.22	3,787,912	5.20
其他業務外收入	2,306,000	2.92	6,965,482	10.28	4,659,482	202.06	4,067,899	5.58
資產使用及權利金收入	590,000	0.75	659,469	0.97	69,469	11.77	583,241	0.80
違規罰款收入	85,000	0.11	374,551	0.55	289,551	340.65	102,176	0.14
受贈收入	467,000	0.59	225,858	0.33	-241,142	-51.64	243,297	0.33
雜項收入	1,164,000	1.47	5,705,604	8.42	4,541,604	390.17	3,139,185	4.31
業務外費用	2,821,000	3.57	2,932,716	4.33	111,716	3.96	3,355,163	4.61
其他業務外費用	2,821,000	3.57	2,932,716	4.33	111,716	3.96	3,355,163	4.61
雜項費用	2,821,000	3.57	2,932,716	4.33	111,716	3.96	3,355,163	4.61
業務外賸餘（短絀）	2,235,000	2.83	9,043,887	13.34	6,808,887	304.65	4,500,648	6.18
本期賸餘（短絀）	20,579,000	26.07	20,598,933	30.40	19,933	0.10	23,820,685	32.70

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

餘絀撥補表

中華民國113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	425,380,000	100.00	427,502,174	100.00	2,122,174	0.50	417,393,916	100.00
本期賸餘	20,579,000	4.84	20,598,933	4.82	19,933	0.10	23,820,685	5.71
前期未分配賸餘	404,801,000	95.16	406,903,241	95.18	2,102,241	0.52	393,573,231	94.29
分配之部	10,736,000	2.52	10,783,654	2.52	47,654	0.44	10,490,675	2.51
其他依法分配數	10,736,000	2.52	10,783,654	2.52	47,654	0.44	10,490,675	2.51
未分配賸餘	414,644,000	97.48	416,718,520	97.48	2,074,520	0.50	406,903,241	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113年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	20,579,000	20,598,933	19,933	0.10
利息股利之調整	-2,750,000	-5,011,121	-2,261,121	82.22
利息收入	-2,750,000	-5,011,121	-2,261,121	82.22
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	17,829,000	15,587,812	-2,241,188	12.57
調整項目	7,978,000	-4,013,690	-11,991,690	150.31
折舊、減損及折耗	7,931,000	9,649,664	1,718,664	21.67
攤銷	514,000	354,140	-159,860	31.10
其他	-467,000	-4,161,247	-3,694,247	791.06
流動資產淨減（淨增）	-	-288,832	-288,832	-
流動負債淨增（淨減）	-	-9,567,415	-9,567,415	-
未計利息股利之現金流入（流出）	25,807,000	11,574,122	-14,232,878	55.15
收取利息	2,750,000	5,011,873	2,261,873	82.25
業務活動之淨現金流入（流出）	28,557,000	16,585,995	-11,971,005	41.92
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	19,920,175	19,920,175	-
減少流動金融資產	-	14,000,000	14,000,000	-
減少短期墊款	-	5,920,175	5,920,175	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	5,141,624	5,141,624	-
減少不動產、廠房及設備	-	5,141,624	5,141,624	-
減少無形資產及其他資產	-	4,060,489	4,060,489	-
減少其他資產	-	4,060,489	4,060,489	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-5,936,838	-5,936,838	-
增加短期墊款	-	-5,936,838	-5,936,838	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-14,000,000	-14,000,000	-
增加投資	-	-14,000,000	-14,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,397,000	-5,308,593	88,407	1.64
增加不動產、廠房及設備	-5,397,000	-5,308,593	88,407	1.64
增加無形資產及其他資產	-450,000	-709,781	-259,781	57.73
增加無形資產	-450,000	-423,617	26,383	5.86
增加其他資產	-	-286,164	-286,164	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,847,000	3,167,076	9,014,076	154.17
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他	-	21,795,432	21,795,432	-

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
負債				
增加其他負債	-	21,795,432	21,795,432	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-18,093,731	-18,093,731	-
減少其他負債	-	-18,093,731	-18,093,731	-
賸餘分配款	-10,736,000	-	10,736,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-10,736,000	3,701,701	14,437,701	134.48
現金及約當現金之淨增（淨減）	11,974,000	23,454,772	11,480,772	95.88
期初現金及約當現金	370,634,000	381,350,558	10,716,558	2.89
期末現金及約當現金	382,608,000	404,805,330	22,197,330	5.80

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.動支退休及離職準備金1,765,436元，退休及離職準備金孳息453,394元。

2.代管資產與應付代管資產同額減少57,608,345元。

3.代管資產折舊提列轉入受贈公積52,002元。

4.催收帳款與備抵呆帳同額增加14,659元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平　衡　表

中華民國 113 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	576,840,528	100.00	567,518,596	100.00	9,321,932	1.64
流動資產	431,888,962	74.87	401,129,447	70.68	30,759,515	7.67
現金	404,805,330	70.18	381,350,558	67.20	23,454,772	6.15
銀行存款	404,805,330	70.18	381,350,558	67.20	23,454,772	6.15
流動金融資產	21,000,000	3.64	14,000,000	2.47	7,000,000	50.00
其他金融資產－流動	21,000,000	3.64	14,000,000	2.47	7,000,000	50.00
應收款項	652,447	0.11	253,742	0.04	398,705	157.13
應收帳款	415,700	0.07	109,587	0.02	306,113	279.33
應收利息	-	-	752	-	-752	-100.00
其他應收款	236,747	0.04	143,403	0.03	93,344	65.09
存貨	335,016	0.06	727,573	0.13	-392,557	-53.95
物料	200,064	0.03	458,442	0.08	-258,378	-56.36
商品存貨	69,830	0.01	78,410	0.01	-8,580	-10.94
製成品	65,122	0.01	190,721	0.03	-125,599	-65.85
預付款項	4,663,107	0.81	4,381,175	0.77	281,932	6.44
預付費用	4,435,858	0.77	4,381,175	0.77	54,683	1.25
留抵稅額	227,249	0.04	-	-	227,249	-
短期貸墊款	433,062	0.08	416,399	0.07	16,663	4.00
短期墊款	433,062	0.08	416,399	0.07	16,663	4.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,204,930	6.45	45,516,972	8.02	-8,312,042	-18.26
非流動金融資產	34,000,000	5.89	41,000,000	7.22	-7,000,000	-17.07
其他金融資產－非流動	34,000,000	5.89	41,000,000	7.22	-7,000,000	-17.07
準備金	3,204,930	0.56	4,516,972	0.80	-1,312,042	-29.05
退休及離職準備金	3,204,930	0.56	4,516,972	0.80	-1,312,042	-29.05
不動產、廠房及設備	98,420,674	17.06	107,851,367	19.00	-9,430,693	-8.74
土地	10,631,223	1.84	10,631,223	1.87	-	-
土地	10,631,223	1.84	10,631,223	1.87	-	-
土地改良物	16,175,179	2.80	17,204,632	3.03	-1,029,453	-5.98
土地改良物	47,128,435	8.17	46,986,385	8.28	142,050	0.30
累計折舊－土地改良物	30,953,256	5.37	29,781,753	5.25	1,171,503	3.93
房屋及建築	63,774,783	11.06	72,563,972	12.79	-8,789,189	-12.11
房屋及建築	147,624,146	25.59	153,195,463	26.99	-5,571,317	-3.64
累計折舊－房屋及建築	83,849,363	14.54	80,631,491	14.21	3,217,872	3.99
機械及設備	2,226,394	0.39	2,564,558	0.45	-338,164	-13.19

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平　衡　表

中華民國 113 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	%
機械及設備	5,292,152	0.92	9,435,844	1.66	-4,143,692	-43.91
累計折舊－機械及設備	3,065,758	0.53	6,871,286	1.21	-3,805,528	-55.38
交通及運輸設備	2,065,497	0.36	2,268,825	0.40	-203,328	-8.96
交通及運輸設備	8,675,419	1.50	8,883,583	1.57	-208,164	-2.34
累計折舊－交通及運輸設備	6,609,922	1.15	6,614,758	1.17	-4,836	-0.07
什項設備	2,491,876	0.43	2,313,669	0.41	178,207	7.70
什項設備	10,850,804	1.88	13,993,048	2.47	-3,142,244	-22.46
累計折舊－什項設備	8,358,928	1.45	11,679,379	2.06	-3,320,451	-28.43
購建中固定資產	1,055,722	0.18	-	-	1,055,722	-
未完工程	1,055,722	0.18	-	-	1,055,722	-
生產性植物	-	-	304,488	0.05	-304,488	-100.00
生產性植物	-	-	2,564,193	0.45	-2,564,193	-100.00
累計折舊－生產性植物	-	-	2,259,705	0.40	-2,259,705	-100.00
無形資產	527,687	0.09	303,122	0.05	224,565	74.08
無形資產	527,687	0.09	303,122	0.05	224,565	74.08
電腦軟體	496,226	0.09	267,171	0.05	229,055	85.73
其他無形資產	31,461	0.01	35,951	0.01	-4,490	-12.49
其他資產	8,798,275	1.53	12,717,688	2.24	-3,919,413	-30.82
遞延資產	310,179	0.05	465,267	0.08	-155,088	-33.33
遞延費用	310,179	0.05	465,267	0.08	-155,088	-33.33
什項資產	8,469,700	1.47	12,234,025	2.16	-3,764,325	-30.77
存出保證金	450,000	0.08	450,000	0.08	-	-
催收款項	20,281,211	3.52	24,100,553	4.25	-3,819,342	-15.85
備抵呆帳－催收款項	12,902,443	2.24	12,897,784	2.27	4,659	0.04
暫付及待結轉帳項	640,932	0.11	581,256	0.10	59,676	10.27
代管資產	3,831,009,248	664.14	3,888,632,093	685.20	-57,622,845	-1.48
累計折舊-代管資產	5,266,353	0.91	5,228,851	0.92	37,502	0.72
應付代管資產	3,825,742,895	663.22	3,883,403,242	684.28	-57,660,347	-1.48
待處理資產	18,396	-	18,396	-	-	-
委託處分資產	18,396	-	18,396	-	-	-
合　計	576,840,528	100.00	567,518,596	100.00	9,321,932	1.64

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
平　衡　表

中華民國 113 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	87,248,091	15.13	87,793,440	15.47	-545,349	-0.62
流動負債	38,115,472	6.61	36,899,233	6.50	1,216,239	3.30
應付款項	18,551,023	3.22	17,303,547	3.05	1,247,476	7.21
應付帳款	8,778	-	1,470	-	7,308	497.14
應付代收款	248,414	0.04	117,633	0.02	130,781	111.18
應付費用	7,497,783	1.30	6,649,049	1.17	848,734	12.76
應付稅款	12,394	-	44,720	0.01	-32,326	-72.29
其他應付款	10,783,654	1.87	10,490,675	1.85	292,979	2.79
預收款項	19,564,449	3.39	19,595,686	3.45	-31,237	-0.16
預收收入	19,563,549	3.39	19,497,402	3.44	66,147	0.34
預收定金	900	-	98,284	0.02	-97,384	-99.08
其他負債	49,132,619	8.52	50,894,207	8.97	-1,761,588	-3.46
遞延負債	3,959,427	0.69	4,185,285	0.74	-225,858	-5.40
遞延收入	3,959,427	0.69	4,185,285	0.74	-225,858	-5.40
什項負債	45,173,192	7.83	46,708,922	8.23	-1,535,730	-3.29
存入保證金	41,102,648	7.13	37,589,637	6.62	3,513,011	9.35
應付退休及離職金	3,204,930	0.56	7,821,589	1.38	-4,616,659	-59.02
暫收及待結轉帳項	865,614	0.15	1,297,696	0.23	-432,082	-33.30
淨值	489,592,437	84.87	479,725,156	84.53	9,867,281	2.06
基金	14,143,440	2.45	14,143,440	2.49	-	-
基金	14,143,440	2.45	14,143,440	2.49	-	-
基金	14,143,440	2.45	14,143,440	2.49	-	-
公積	49,958,218	8.66	49,906,216	8.79	52,002	0.10
資本公積	49,958,218	8.66	49,906,216	8.79	52,002	0.10
受贈公積	49,958,218	8.66	49,906,216	8.79	52,002	0.10
累積餘絀	416,718,520	72.24	406,903,241	71.70	9,815,279	2.41
累積賸餘	416,718,520	72.24	406,903,241	71.70	9,815,279	2.41
累積賸餘	416,718,520	72.24	406,903,241	71.70	9,815,279	2.41
淨值其他項目	8,772,259	1.52	8,772,259	1.55	-	-
累積其他綜合餘絀	8,772,259	1.52	8,772,259	1.55	-	-
未實現重估增值	8,772,259	1.52	8,772,259	1.55	-	-
合計	576,840,528	100.00	567,518,596	100.00	9,321,932	1.64

註：

1. 本年度決算數係依行政院主計總處核定應付代管資產由負債科目移列至資產減項科目編製之數；上年度決算數係就審定決算數配合科目重分類之數。
2. 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12,867,766元；上年度決算數13,367,766元。
3. 農場經管歷史建物基地35,891,201元，歷史建物原值8,151,224元，累計折舊7,030,495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113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	78,940,000	67,770,003	-11,169,997	-14.15	
勞務收入	7,000,000	1,631,252	-5,368,748	-76.70	
服務收入	7,000,000	1,631,252	-5,368,748	-76.70	係颱風及地震災害受損嚴重復建期間較長，致服務收入較預期減少。
銷貨收入	2,440,000	833,391	-1,606,609	-65.84	
農產品銷貨收入	2,440,000	833,391	-1,606,609	-65.84	係遊客人數較預期減少，致銷貨收入較預期減少。
其他業務收入	69,500,000	65,305,360	-4,194,640	-6.04	
雜項業務收入	69,500,000	65,305,360	-4,194,640	-6.04	

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113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	5,056,000	11,976,603	6,920,603	136.88	
財務收入	2,750,000	5,011,121	2,261,121	82.22	
利息收入	2,750,000	5,011,121	2,261,121	82.22	係增加定存金額，致收入較預期增加。
其他業務外收入	2,306,000	6,965,482	4,659,482	202.06	
資產使用及權利金收入	590,000	659,469	69,469	11.77	係土地租金收入較預期增加所致。
違規罰款收入	85,000	374,551	289,551	340.65	逾期違約金罰款收入較預期增加。
受贈收入	467,000	225,858	-241,142	-51.64	依實際收繳情形認列受贈收入所致。
雜項收入	1,164,000	5,705,604	4,541,604	390.17	積極清理懸帳，致雜項收入較預期增加。

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113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	11,975,000	6,460,124	-5,514,876	-46.05	主要係遊客人數減少，支出併同減少。
服務成本	11,975,000	6,460,124	-5,514,876	-46.05	
服務費用	7,628,000	3,701,608	-3,926,392	-51.47	
水電費	458,000	156,678	-301,322	-65.79	
郵電費	257,000	165,275	-91,725	-35.69	
旅運費	111,000	14,416	-96,584	-87.01	
修理保養及保固費	356,000	1,108,838	752,838	211.47	
保險費	120,000	64,989	-55,011	-45.84	
一般服務費	6,131,000	2,046,242	-4,084,758	-66.62	
專業服務費	195,000	145,170	-49,830	-25.55	
材料及用品費	618,000	158,922	-459,078	-74.28	
使用材料費	433,000	102,149	-330,851	-76.41	
用品消耗	185,000	56,773	-128,227	-69.31	
租金與利息	69,000	34,314	-34,686	-50.27	
什項設備租金	69,000	34,314	-34,686	-50.27	
折舊、折耗及攤銷	3,647,000	2,498,335	-1,148,665	-31.50	
不動產、廠房及設備折舊	3,647,000	2,494,963	-1,152,037	-31.59	
攤銷	-	3,372	3,372	-	
稅捐與規費（強制費）	13,000	28,645	15,645	120.35	
土地稅	-	16,855	16,855	-	
消費與行為稅	-	4,500	4,500	-	
規費	13,000	7,290	-5,710	-43.92	
其他	-	38,300	38,300	-	
其他費用	-	38,300	38,300	-	

註:

1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人（遊客服務），實際進用3人，計時計件人員酬金預算數5,249,000元，決算數1,401,029元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用10人（安全維護3人及遊客服務7人），實際進用7人（安全維護3人及遊客服務4人），相關費用預算數762,000元（遊客服務738,000元及安全維護24,000元），決算數616,052元（遊客服務536,552元及安全維護79,500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113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	1,190,000	397,245	-792,755	-66.62	係銷貨數量較預期減少，支出隨同減少所致。
農產品銷貨成本	1,190,000	397,245	-792,755	-66.62	
香米及黑糯米	961,000	265,680	-695,320	-72.35	
百貨零售、販賣部	229,000	131,565	-97,435	-42.55	

註:推展費無決算數，較預算數6,000元減少如列數，係撙節支出。

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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務成本	8,434,000	9,432,566	998,566	11.84	主要係折舊費用較預計數增加所致。
雜項業務成本	8,434,000	9,432,566	998,566	11.84	
服務費用	7,330,000	6,315,221	-1,014,779	-13.84	
水電費	135,000	169,010	34,010	25.19	
郵電費	73,000	82,482	9,482	12.99	
旅運費	120,000	70,973	-49,027	-40.86	
印刷裝訂及公告費	40,000	13,358	-26,642	-66.61	
修理保養及保固費	457,000	690,155	233,155	51.02	
保險費	40,000	39,345	-655	-1.64	
一般服務費	5,485,000	4,766,909	-718,091	-13.09	
專業服務費	940,000	469,438	-470,562	-50.06	
推展費	40,000	13,551	-26,449	-66.12	
材料及用品費	335,000	345,953	10,953	3.27	
使用材料費	203,000	210,905	7,905	3.89	
用品消耗	132,000	135,048	3,048	2.31	
租金與利息	50,000	74,695	24,695	49.39	
交通及運輸設備租金	-	18,285	18,285	-	
什項設備租金	50,000	56,410	6,410	12.82	
折舊、折耗及攤銷	406,000	2,435,460	2,029,460	499.87	
不動產、廠房及設備折舊	406,000	2,427,119	2,021,119	497.81	
攤銷	-	8,341	8,341	-	
稅捐與規費（強制費）	313,000	261,237	-51,763	-16.54	
土地稅	190,000	92,711	-97,289	-51.20	
消費與行為稅	15,000	23,513	8,513	56.75	
規費	108,000	145,013	37,013	34.27	

註:

1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人（行政業務），實際進用6人，計時計件人員酬金預算數4,199,000元，決算數3,971,762元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用30人（安全維護6），實際進用12人（安全維護6人及環境維護6人），相關費用預算數1,000,000元（安全維護），決算數561,085元（安全維護62,037元及環境維護499,048元）。

3.推展費決算數13,551元，較預算數40,000元，減少26,449元，係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務費用	713,000	280,771	-432,229	-60.62	主要係撙節支出。
業務費用	713,000	280,771	-432,229	-60.62	
服務費用	713,000	280,297	-432,703	-60.69	
旅運費	105,000	72,762	-32,238	-30.70	
印刷裝訂及公告費	40,000	2,857	-37,143	-92.86	
一般服務費	-	3,324	3,324	-	
專業服務費	75,000	61,621	-13,379	-17.84	
公關慰勞費	73,000	73,000	-	-	
推展費	420,000	66,733	-353,267	-84.11	
材料及用品費	-	474	474	-	
使用材料費	-	177	177	-	
用品消耗	-	297	297	-	

註：

1.推展費決算數66,733元，較預算數420,000元，減少353,267元，主要係本場運用網頁及社群網站等方式推動宣導農場特色，減少相關宣導費用並撙節支出所致。

2.公共關係費決算數73,000元，與預算數相同。

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113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	38,284,000	39,644,251	1,360,251	3.55	
管理費用及總務費用	38,284,000	39,644,251	1,360,251	3.55	
用人費用	27,719,000	24,600,921	-3,118,079	-11.25	
正式員額薪資	16,962,000	14,658,614	-2,303,386	-13.58	
聘僱及兼職人員薪資	-	10,033	10,033	-	
加(夜)班費	1,416,000	698,671	-717,329	-50.66	
獎金	5,372,000	5,172,798	-199,202	-3.71	
退休及卹償金	1,871,000	1,630,899	-240,101	-12.83	
福利費	2,097,000	2,429,767	332,767	15.87	
提繳費	1,000	139	-861	-86.10	
服務費用	4,959,000	8,445,796	3,486,796	70.31	
水電費	223,000	217,243	-5,757	-2.58	
郵電費	237,000	155,254	-81,746	-34.49	
旅運費	199,000	302,473	103,473	52.00	
修理保養及保固費	577,000	1,676,442	1,099,442	190.54	
保險費	170,000	102,502	-67,498	-39.70	
一般服務費	3,234,000	5,514,079	2,280,079	70.50	
專業服務費	229,000	381,512	152,512	66.60	
公關慰勞費	60,000	60,000	-	-	
推展費	30,000	36,291	6,291	20.97	
材料及用品費	898,000	1,280,979	382,979	42.65	
使用材料費	352,000	354,088	2,088	0.59	
用品消耗	546,000	926,891	380,891	69.76	
租金與利息	110,000	165,259	55,259	50.24	
機器租金	50,000	-	-50,000	-100.00	
什項設備租金	60,000	165,259	105,259	175.43	
折舊、折耗及攤銷	4,392,000	5,070,009	678,009	15.44	
不動產、廠房及設備折舊	3,825,000	4,675,580	850,580	22.24	
其他折舊性資產折舊	53,000	52,002	-998	-1.88	
攤銷	514,000	342,427	-171,573	-33.38	
稅捐與規費（強制費）	206,000	74,207	-131,793	-63.98	
消費與行為稅	74,000	44,920	-29,080	-39.30	
規費	132,000	29,287	-102,713	-77.81	
其他	-	7,080	7,080	-	

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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他費用	-	7,080	7,080	-	

註：

1.一般服務費內含契僱人力預計進用6人（行政業務），實際進用8人，計時計件人員酬金預算數3,150,000元，決算數4,784,040元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力無預計數，實際進用12人（安全維護6人及環境維護6人），決算數656,489元（安全維護168,580元及環境維護487,909元）。

3.公共關係費決算數30,000元，與預算數同。

4.員工慰勞費決算數30,000元，與預算數同。

5.推展費決算數36,291元，較預算數30,000元，增加6,291元，係行銷推廣樣品費。

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113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	2,821,000	2,932,716	111,716	3.96	
其他業務外費用	2,821,000	2,932,716	111,716	3.96	
雜項費用	2,821,000	2,932,716	111,716	3.96	
用人費用	2,759,000	2,609,144	-149,856	-5.43	
退休及卹償金	2,759,000	2,609,144	-149,856	-5.43	
其他	62,000	323,572	261,572	421.89	
其他費用	62,000	323,572	261,572	421.89	

國軍退除役
臺東
資產折
中華民國

項目	不動產、土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	46,986,385	153,195,463	9,435,844	8,883,583
減：以前年度已提折舊數	29,781,753	80,631,491	6,871,286	6,614,758
上年度期末帳面價值	17,204,632	72,563,972	2,564,558	2,268,825
加：本年度新增資產價值	142,050	2,504,482	294,545	331,238
減：本年度減少資產價值	-	5,141,624	-	-
調整欄：增加	-	-	-	15,555
調整欄：減少	-	-	-15,555	-
減：本年度提列折舊數	1,171,503	6,152,047	617,154	550,121
本年度期末帳面價值	16,175,179	63,774,783	2,226,394	2,065,497
本年度提列折舊數	1,171,503	6,152,047	617,154	550,121
勞務成本	402,627	1,808,620	20,192	28,641
其他業務成本	671,886	738,441	361,368	158,694
管理及總務費用	96,990	3,604,986	235,594	362,786
合計	1,171,503	6,152,047	617,154	550,121

註:

1.本年度減少資產價值，包括：
(1)變賣房屋及建築，原值8,075,799元，累計折舊2,934,175元，淨額5,141,624元。
(2)報廢無殘值機械及設備，原值4,344,904元，累計折舊4,344,904元。
(3)報廢無殘值交通及運輸設備，原值632,735元，累計折舊632,735元。
(4)報廢無殘值什項設備，原值4,122,800元，累計折舊4,122,800元。
(5)報廢無殘值生產性植物，原值2,564,193元，累計折舊2,564,193元。
(6)報廢無殘值代管資產，原值14,500元，累計折舊14,500元。

2.本年度資產調整數：係機械及設備依性質調整至交通及運輸設備，原值93,333元，累計折舊77,778元。

3.其他：代管資產期初原值6,333,215元，累計折舊5,228,851元；期末原值6,318,715元，累計折舊5,266,353元，

官兵安置基金

農場

舊明細表

113年度

單位：新臺幣元

廠房及設備				投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
13,993,048	-	-	2,564,193	-	6,333,215	241,391,731
11,679,379	-	-	2,259,705	-	5,228,851	143,067,223
2,313,669	-	-	304,488	-	1,104,364	98,324,508
980,556	-	-	-	-	-	4,252,871
-	-	-	-	-	-	5,141,624
-	-	-	-	-	-	15,555
-	-	-	-	-	-	-15,555
802,349	-	-	304,488	-	52,002	9,649,664
2,491,876	-	-	-	-	1,052,362	87,786,091
802,349	-	-	304,488	-	52,002	9,649,664
234,883	-	-	-	-	-	2,494,963
192,242	-	-	304,488	-	-	2,427,119
375,224	-	-	-	-	52,002	4,727,582
802,349	-	-	304,488	-	52,002	9,649,664

(不含代管土地期初數3,882,298,878元，期末數3,824,690,533元)。

國軍退除役
臺東
資產變
中華民國

科目	決帳面價值			變
	成本或重估價值	已提列折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	8,075,799	2,934,175	5,141,624	5,141,624
房屋及建築	8,075,799	2,934,175	5,141,624	5,141,624
合計	8,075,799	2,934,175	5,141,624	5,141,624

註：依行政院院授財產公字第11335003220號函，有償撥用花蓮縣玉里鎮永安段地上國有未登記土地改良物予國有

官兵安置基金
農場

賣明細表

113年度

單位：新臺幣元

算數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀	變賣餘絀預算數	金額	%
處理費用	淨收入					
-	5,141,624		-	-	-	-
-	5,141,624		-	-	-	-
-	5,141,624		-	-	-	-

財產署北區分署花蓮辦事處。

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113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	11,664,632	11,664,632	-			-	-	-	-
機械及設備	4,344,904	4,344,904	-			-	-	-	-
交通及運輸設備	632,735	632,735	-			-	-	-	-
什項設備	4,122,800	4,122,800	-			-	-	-	-
生產性植物	2,564,193	2,564,193	-			-	-	-	-
合計	11,664,632	11,664,632	-			-	-	-	-

註：報廢代管資產，原值14,500元，累計折舊14,500元。

國軍退除役
臺東
固定資產建設
中華民國

科目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	-	900,000	-
土地改良物	-	900,000	-
房屋及建築	-	2,550,000	-
房屋及建築	-	2,550,000	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	150,000	-
機械及設備	-	150,000	-
交通及運輸設備	-	250,000	-
交通及運輸設備	-	250,000	-
什項設備	-	1,547,000	-
什項設備	-	1,547,000	-
小計	-	5,397,000	-
合計	-	5,397,000	-

官兵安置基金
農場

改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算數				
調整數	合計	決算數	比較增減數	本年度保留數
-710,000	190,000	142,050	-47,950	-
-710,000	190,000	142,050	-47,950	-
1,041,000	3,591,000	3,366,956	-224,044	-
1,041,000	3,591,000	2,504,482	-1,086,518	-
-	-	862,474	862,474	-
145,000	295,000	294,545	-455	-
145,000	295,000	294,545	-455	-
82,000	332,000	331,238	-762	-
82,000	332,000	331,238	-762	-
-558,000	989,000	980,556	-8,444	-
-558,000	989,000	980,556	-8,444	-
-	5,397,000	5,115,345	-281,655	-
-	5,397,000	5,115,345	-281,655	-

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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	-			-	5,397,000	-	-	5,397,000
一次性項目	-			-	5,397,000	-	-	5,397,000
土地改良物	-			-	900,000	-	-710,000	190,000
土地改良物	-	-		-	900,000	-	-710,000	190,000
房屋及建築	-			-	2,550,000	-	1,041,000	3,591,000
房屋及建築	-	-		-	2,550,000	-	1,041,000	3,591,000
購建中固定資產	-	-		-	-	-	-	-
機械及設備	-			-	150,000	-	145,000	295,000
機械及設備	-	-		-	150,000	-	145,000	295,000
交通及運輸設備	-			-	250,000	-	82,000	332,000
交通及運輸設備	-	-		-	250,000	-	82,000	332,000
什項設備	-			-	1,547,000	-	-558,000	989,000
什項設備	-	-		-	1,547,000	-	-558,000	989,000
合計	-			-	5,397,000	-	-	5,397,000

註:購建中固定資產，不含文資局補助花蓮分場日式會館整修工程193,248元。

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數			決		算	數	
	截至本年度累計數						
占全部計畫%	金額	占全部計畫%	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%	未達成或超過預算之原因
-	5,397,000	-	5,115,345	94.78	5,115,345	94.78	
-	5,397,000	-	5,115,345	94.78	5,115,345	94.78	
-	190,000	-	142,050	74.76	142,050	74.76	
-	190,000	-	142,050	74.76	142,050	74.76	主要係整地作業採購數量較預期減少所致。
-	3,591,000	-	3,366,956	93.76	3,366,956	93.76	
-	3,591,000	-	2,504,482	69.74	2,504,482	69.74	
-	-	-	862,474	-	862,474	-	
-	295,000	-	294,545	99.85	294,545	99.85	
-	295,000	-	294,545	99.85	294,545	99.85	
-	332,000	-	331,238	99.77	331,238	99.77	
-	332,000	-	331,238	99.77	331,238	99.77	
-	989,000	-	980,556	99.15	980,556	99.15	
-	989,000	-	980,556	99.15	980,556	99.15	
-	5,397,000	-	5,115,345	94.78	5,115,345	94.78	

國軍退除役
臺東
主要營運項目
中華民國

項目	數量 單位	預算數 數量	預算數 金額	決算數 數量	決算數 金額
提供農業產品		-	1,190,000	-	397,245
農林漁牧產品供銷		-	1,190,000	-	397,245
香米及黑糯米	公斤	13,750	961,000	5,434	265,680
百貨零售、販賣部	元	-	229,000	-	131,565
勞務及委外(託)經營計畫		-	20,409,000	-	15,892,690
旅遊服務類		-	11,975,000	-	6,460,124
東河休閒農莊	元	-	3,854,000	-	2,761,016
池上榮民會館	元	-	4,880,000	-	1,246,934
花蓮榮民會館	元	-	3,241,000	-	2,452,174
委外(託)經營類		-	8,434,000	-	9,432,566
委託經營	元	-	8,434,000	-	9,432,566
合計			21,599,000		16,289,935

官兵安置基金
農場

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	-	-792,755	-66.62	
-	-	-792,755	-66.62	
-8,316	-60.48	-695,320	-72.35	係銷貨數量未達預期，支出隨同減少所致。
-	-	-97,435	-42.55	係銷貨數量未達預期，支出隨同減少所致。
-	-	-4,516,310	-22.13	
-	-	-5,514,876	-46.05	
-	-	-1,092,984	-28.36	係遊客人數減少，支出隨同減少所致。
-	-	-3,633,066	-74.45	係池上會館委外經營，支出隨同減少所致。
-	-	-788,826	-24.34	係遊客人數減少，支出隨同減少所致。
-	-	998,566	11.84	
-	-	998,566	11.84	係折舊費用較預計數增加所致。
		-5,309,065	-24.58	

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113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113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	450,000	423,617	-26,383	-5.86	
電腦軟體	450,000	420,917	-29,083	-6.46	
購置電腦軟體	450,000	420,917	-29,083	-6.46	
委外開發設計電腦軟體	-	-	-	-	
其他無形資產	-	2,700	2,700	-	
其他無形資產	-	2,700	2,700	-	依實際需求取得水權。

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

成本彙總表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %	備註
直接材料	1,100,000	250,718	-849,282	-77.21	
製造費用	90,000	6,881	-83,119	-92.35	
製造成本	1,190,000	257,599	-932,401	-78.35	
加：期初在製品存貨	-	-	-	0	
減：期末在製品存貨	-	-	-	0	
製成品成本	1,190,000	257,599	-932,401	-78.35	
加：期初製成品/農產品存貨	507,000	190,721	-316,279	-62.38	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	0	
減：期末製成品/農產品存貨	-507,000	-65,122	441,878	87.16	
加：期初商品存貨	102,000	78,410	-23,590	-23.13	
減：期末商品存貨	-102,000	-69,830	32,170	31.54	
加：購入商品	-	113,480	113,480	0	
減：撥出給各單位	-	-	-	0	
加：其他	-	-	-	0	
減：其他	-	-108,013	-108,013	0	行銷推廣樣品費105,327元及地震風災包材災損2,686元。
銷貨成本	1,190,000	397,245	-792,755	-66.62	
香米及黑糯米	961,000	265,680	-695,320	-72.35	
百貨零售、販賣部	229,000	131,565	-97,435	-42.55	

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113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	21	-	
專任人員	21	21	-	
職員	20	20	-	
技工	1	1	-	
總計	21	21	-	

註：

1.預計進用契僱人力24人，實際進用契僱人力17人（行政業務預計14人，實際14人、遊客服務預計10人，實際3人)。

2.勞務承攬人力預計進用40人，實際進用31人（安全維護預計33人，實際15人、遊客服務護預計7人，實際4人、環境維護無預計進用人數，實際12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	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	16,962,000	-	1,416,000	-	5,372,000
管理及總務費用	16,962,000	-	1,416,000	-	5,372,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合計	16,962,000	-	1,416,000	-	5,372,000

註：

1.進用契僱人力預算數12,598,000元，決算數10,156,831元（行政業務預算7,349,000元，決算數8,755,802元；遊

2.勞務承攬人力預算數1,762,000元，決算數1,833,626元(遊客服務預算738,000元，決算數536,552元；安全維護

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2,121,000元；發給18人，金

(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，金額

(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

113 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
4,630,000	-	2,097,000	1,000	30,478,000	-	30,478,000
1,871,000	-	2,097,000	1,000	27,719,000	-	27,719,000
2,759,000	-	-	-	2,759,000	-	2,759,000
4,630,000	-	2,097,000	1,000	30,478,000	-	30,478,000

客服務預算數5,249,000元，決算數1,401,029元）。
預算1,024,000元，決算數310,117元；環境維護無預算數，決算數986,957元)。

額2,210,532元。
1,838,000元；發給16人，金額1,742,300元。
編列21人，金額1,413,000元；發給18人，金額1,219,966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	加(夜)班費	津貼	獎金
業務總支出部分	14,658,614	-	698,671	-	5,172,798
管理及總務費用	14,658,614	-	698,671	-	5,172,798
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合計	14,658,614	-	698,671	-	5,172,798

官兵安置基金
農場

彙計表

113 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
4,240,043	-	2,429,767	139	27,200,032	10,033	27,210,065
1,630,899	-	2,429,767	139	24,590,888	10,033	24,600,921
2,609,144	-	-	-	2,609,144	-	2,609,144
4,240,043	-	2,429,767	139	27,200,032	10,033	27,210,065

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113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：本年度報廢7-8人座小客貨車1輛，截至本年度終了， 計有一般公務轎車1輛、 7-8人座小客貨車1輛。

2.其他用車輛：本年度無增購或汰換換新，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小貨車4輛， 7-8人座小客貨車2輛，機車15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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
用人費用	30,478,000	27,210,065	-3,267,935	-10.72
正式員額薪資	16,962,000	14,658,614	-2,303,386	-13.58
聘僱及兼職人員薪資	-	10,033	10,033	-
加(夜)班費	1,416,000	698,671	-717,329	-50.66
獎金	5,372,000	5,172,798	-199,202	-3.71
退休及卹償金	4,630,000	4,240,043	-389,957	-8.42
福利費	2,097,000	2,429,767	332,767	15.87
提繳費	1,000	139	-861	-86.10
服務費用	20,715,000	18,749,803	-1,965,197	-9.49
水電費	846,000	547,416	-298,584	-35.29
郵電費	567,000	403,011	-163,989	-28.92
旅運費	547,000	463,020	-83,980	-15.35
印刷裝訂及公告費	80,000	16,215	-63,785	-79.73
修理保養及保固費	1,412,000	3,475,435	2,063,435	146.14
保險費	335,000	206,836	-128,164	-38.26
一般服務費	14,860,000	12,330,554	-2,529,446	-17.02
專業服務費	1,439,000	1,057,741	-381,259	-26.49
公關慰勞費	133,000	133,000	-	-
推展費	496,000	116,575	-379,425	-76.50
材料及用品費	2,956,000	2,037,046	-918,954	-31.09
使用材料費	2,088,000	918,037	-1,169,963	-56.03
用品消耗	868,000	1,119,009	251,009	28.92
租金與利息	229,000	274,268	45,268	19.77
機器租金	50,000	-	-50,000	-100.00
交通及運輸設備租金	-	18,285	18,285	-
什項設備租金	179,000	255,983	76,983	43.01
折舊、折耗及攤銷	8,445,000	10,003,804	1,558,804	18.46
不動產、廠房及設備折舊	7,878,000	9,597,662	1,719,662	21.83
其他折舊性資產折舊	53,000	52,002	-998	-1.88
攤銷	514,000	354,140	-159,860	-31.10
稅捐與規費（強制費）	532,000	364,089	-167,911	-31.56
土地稅	190,000	109,566	-80,434	-42.33
消費與行為稅	89,000	72,933	-16,067	-18.05
規費	253,000	181,590	-71,410	-28.23
其他	62,000	368,952	306,952	495.08
其他費用	62,000	368,952	306,952	495.08
小計	63,417,000	59,008,027	-4,408,973	-6.95

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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
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	507,000	190,721	-316,279	-62.38
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品/農產品存貨	-507,000	-65,122	441,878	-87.16
加：期初商品存貨	102,000	78,410	-23,590	-23.13
減：期末商品存貨	-102,000	-69,830	32,170	-31.54
加：購入商品	-	113,480	113,480	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-108,013	-108,013	-
				-
合計	63,417,000	59,147,673	-4,269,327	-6.73

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113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	629,000	249,575	-379,425	-60.32	
公共關係費	103,000	103,000	-	-	
員工慰勞費	30,000	30,000	-	-	
推展費	496,000	116,575	-379,425	-76.50	
統計所需項目	12,748,000	10,272,331	-2,475,669	-19.42	
計時與計件人員酬金	12,598,000	10,156,831	-2,441,169	-19.38	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	115,500	-34,500	-23.00	