

中華民國 114 年度  
(114 年 1 月 1 日至 114 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

清境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清境農場編



# 國軍退除役官兵安置基金清境農場114年度附屬單位決算

## 目 次

|                            |   |       |   |
|----------------------------|---|-------|---|
| 一、總說明                      | 第 | 1~4   | 頁 |
| 二、主要表                      |   |       |   |
| (一)收支餘絀表                   | 第 | 5~6   | 頁 |
| (二)餘絀撥補表                   | 第 | 7     | 頁 |
| (三)現金流量表                   | 第 | 8~9   | 頁 |
| (四)平衡表                     | 第 | 10~12 | 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    | 頁 |
| (八)其他業務費用明細表               | 第 | 20    | 頁 |
| (九)業務外費用明細表                | 第 | 21    | 頁 |
| (十)資產折舊明細表                 | 第 | 22~23 | 頁 |
| (十一)資產報廢明細表                | 第 | 25    | 頁 |
| (十二)固定資產建設改良擴充明細表          | 第 | 26~27 | 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 | 28~29 | 頁 |
| (十四)主要營運項目執行績效摘要表          | 第 | 30~31 | 頁 |
| (十五)基金數額增減明細表              | 第 | 32    | 頁 |
| (十六)購置無形資產明細表              | 第 | 33    | 頁 |
| (十七)成本彙總表                  | 第 | 34    | 頁 |
| (十八)員工人數彙計表                | 第 | 35    | 頁 |
| (十九)用人費用彙計表                | 第 | 36~39 | 頁 |
| (二十)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表      | 第 | 40    | 頁 |
| (二十一)各項費用彙計表               | 第 | 41~42 | 頁 |
| (二十二)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**  
**清境農場**  
**總說明**

中華民國 114 年度

**壹、業務計畫實施績效**

**一、農產品供銷：**

(一)果品(獼猴桃)，產銷量 1,171 公斤，較預算數 300 公斤，增加 871 公斤，約 290.33%；收入 17 萬 3,816 元，較預算數 6 萬元，增加 11 萬 3,816 元，約 189.69%，主要係獼猴桃嫁接為黃金奇異果，產量較預期增加所致；成本 12 萬 4,298 元，較預算數 3 萬元，增加 9 萬 4,298 元，約 314.33%，主要係銷售量增加成本相對增加。

(二)茶葉產銷量 615 公斤，較預算數 720 公斤，減少 105 公斤，約 14.58%；收入 318 萬 5,694 元，較預算數 360 萬元，減少 41 萬 4,306 元，約 11.51%；成本 174 萬 405 元，較預算數 187 萬 7,000 元，減少 13 萬 6,595 元，約 7.28%。

二、旅遊服務類：國民賓館收入6,902萬833元，青青草原收入1億4,856萬3,179元，合計2億1,758萬4,012元，較預算數2億5,289萬6,000元，減少3,531萬1,988元，約13.96%；國民賓館支出9,505萬5,288元，青青草原支出8,903萬7,077元，合計1億8,409萬2,365元，較預算數1億8,561萬5,000元，減少152萬2,635元，約0.82%。

三、委外(託)經營類：委託經營小瑞士花園、休閒、遊客中心及花卉技術合作等收入合計1,927萬4,538元，較預算數2,260萬元，減少332萬5,462元，約14.71%；成本168萬5,358元，較預算數154萬8,000元，增加13萬7,358元，約8.87%。

**貳、收支餘絀情形**

**一、業務收入**

本年度業務收入決算數 2 億 4,064 萬 8,931 元，較預算數 2 億 7,942 萬 6,000 元，減少 3,877 萬 7,069 元，約 13.88%，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 1 億 9,232 萬 4,282 元，較預算數 2 億 2,765 萬 9,000 元，減少 3,533 萬 4,718 元，約 15.52%。

(二)銷貨收入：決算數 335 萬 9,510 元，較預算數 366 萬元，減少 30 萬 490 元，約 8.21%。

(三)其他業務收入：決算數 4,495 萬 9,059 元，較預算數 4,810 萬 7,000

**國軍退除役官兵安置基金**  
**清境農場**  
**總說明**

中華民國 114 年度

元，減少 314 萬 7,941 元，約 6.54%。

## 二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 2 億 3,299 萬 9,620 元，較預算數 2 億 3,692 萬 7,000 元，減少 392 萬 7,380 元，約 1.66%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1 億 8,409 萬 2,365 元，較預算數 1 億 8,561 萬 5,000 元，減少 152 萬 2,635 元，約 0.82%。
- (二)銷貨成本：決算數 186 萬 4,703 元，較預算數 190 萬 7,000 元，減少 4 萬 2,297 元，約 2.22%。
- (三)其他業務成本：決算數 168 萬 5,358 元，較預算數 154 萬 8,000 元，增加 13 萬 7,358 元，約 8.87%。
- (四)業務費用：決算數 684 萬 3,897 元，較預算數 800 萬 2,000 元，減少 115 萬 8,103 元，約 14.47%。
- (五)管理及總務費用：決算數 3,834 萬 8,566 元，較預算數 3,972 萬 6,000 元，減少 137 萬 7,434 元，約 3.47%。
- (六)其他業務費用：決算數 16 萬 4,731 元，較預算數 12 萬 9,000 元，增加 3 萬 5,731 元，約 27.70%，主要係為降低羊隻死亡率而增購藥品等費用所致。

## 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 2,931 萬 3,255 元，較預算數 1,035 萬 6,000 元，增加 1,895 萬 7,255 元，約 183.06%；業務外費用決算數 782 萬 3,154 元，較預算數 860 萬 1,000 元，減少 77 萬 7,846 元，約 9.04%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 628 萬 4,843 元，較預算數 380 萬 7,000 元，增加 247 萬 7,843 元，約 65.09%，主要係定期存款增加所致。
- (二)其他業務外收入：決算數 2,302 萬 8,142 元，較預算數 654 萬 9,000 元，增加 1,647 萬 9,412 元，約 251.63%，主要係將以前年度懸帳及逾 5 年未兌換之聯合住宿券轉列雜項收入所致。
- (三)其他業務外費用：決算數 782 萬 3,154 元，較預算數 860 萬 1,000 元，減少 77 萬 7,846 元，約 9.04%。

**國軍退除役官兵安置基金**  
**清境農場**  
**總說明**

中華民國 114 年度

**四、本年度餘絀**

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,913 萬 9,412 元，較預算數 4,425 萬 4,000 元，減少 1,511 萬 4,588 元，約 34.15%。

**參、餘絀撥補實況**

本期賸餘 2,913 萬 9,412 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 8,615 萬 3,727 元，共有賸餘 4 億 1,529 萬 3,139 元，扣除其他依法分配數 1,924 萬 2,995 元外，尚餘 3 億 9,605 萬 144 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 378 萬 7,322 元，較預算數淨減 394 萬 6,000 元，增加 773 萬 3,322 元，分述如下：

(一) 業務活動之淨現金流入 5,981 萬 9,531 元，包括：

1. 本期賸餘 2,913 萬 9,412 元。
2. 利息股利之調整減少 628 萬 4,843 元，係利息收入之數。
3. 調整項目增加 3,068 萬 119 元，包括折舊及折耗 4,003 萬 891 元，攤銷 16 萬 1,203 元，處理資產短絀 38 萬 4,481 元，其他減少 146 萬 9,425 元，流動資產淨減 34 萬 989 元及流動負債淨減 876 萬 8,020 元。
4. 收取利息 628 萬 4,843 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 5,551 萬 1,731 元，其中現金流入 83 萬 3,945 元，係減少其他資產之數；現金流出 5,634 萬 5,676 元，包括增加流動金融資產 3,560 萬元，增加不動產、廠房及設備 1,914 萬 1,067 元，增加生物資產—非流動 153 萬 2,509 元及增加無形資產 7 萬 2,100 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 52 萬 478 元，其中現金流入 144 萬 9,198 元，係增加其他負債之數；現金流出 196 萬 9,676 元，包括減少其他負債 96 萬 3,174 元及其他依法分配款 100 萬 6,502 元。

二、現金及約當現金之淨增 378 萬 7,322 元，係期末現金 2 億 8,269 萬 2,181 元，較期初現金 2 億 7,890 萬 4,859 元增加之數。

**國軍退除役官兵安置基金**  
**清境農場**  
**總說明**

中華民國 114 年度

**伍、資產負債情況**

- 一、資產總額計10億3,098萬8,787元，其中流動資產5億3,927萬5,529元，占52.31%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金7,343萬9,611元，占7.12%；不動產、廠房及設備4億1,272萬547元，占40.03%；生物資產—非流動314萬9,032元，占0.31%；無形資產26萬6,131元，占0.03%；其他資產213萬7,937元，占0.20%。
- 二、負債總額計1億4,947萬8,627元，占負債及淨值14.50%，其中流動負債7,260萬9,855元，占負債及淨值7.04%；其他負債7,686萬8,772元，占負債及淨值7.46%。
- 三、淨值總額計8億8,151萬160元，占負債及淨值85.50%，其中基金3億2,923萬9,521元，占負債及淨值31.93%；公積1億5,622萬495元，占負債及淨值15.15%；累積賸餘3億9,605萬144元，占負債及淨值38.42%。

# 主 要 表



國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**收支餘絀表**  
中華民國114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             | 279,426,000 | 100.00 | 240,648,931 | 100.00 | -38,777,069 | 13.88  | 220,656,019 | 100.00 |
| 勞務收入             | 227,659,000 | 81.47  | 192,324,282 | 79.92  | -35,334,718 | 15.52  | 172,595,678 | 78.22  |
| 服務收入             | 227,659,000 | 81.47  | 192,324,282 | 79.92  | -35,334,718 | 15.52  | 172,595,678 | 78.22  |
| 銷貨收入             | 3,660,000   | 1.31   | 3,359,510   | 1.40   | -300,490    | 8.21   | 4,482,684   | 2.03   |
| 製成品銷貨收入          | 3,600,000   | 1.29   | 3,185,694   | 1.32   | -414,306    | 11.51  | 4,384,670   | 1.99   |
| 農產品銷貨收入          | 60,000      | 0.02   | 173,816     | 0.07   | 113,816     | 189.69 | 98,014      | 0.04   |
| 租金及權利金收入         | -           | -      | 6,080       | -      | 6,080       | -      | -           | -      |
| 權利金收入            | -           | -      | 6,080       | -      | 6,080       | -      | -           | -      |
| 其他業務收入           | 48,107,000  | 17.22  | 44,959,059  | 18.68  | -3,147,941  | 6.54   | 43,577,657  | 19.75  |
| 當期原始認列農產品之<br>賸餘 | 270,000     | 0.10   | 424,791     | 0.18   | 154,791     | 57.33  | 227,695     | 0.10   |
| 雜項業務收入           | 47,837,000  | 17.12  | 44,534,268  | 18.51  | -3,302,732  | 6.90   | 43,349,962  | 19.65  |
| 業務成本與費用          | 236,927,000 | 84.79  | 232,999,620 | 96.82  | -3,927,380  | 1.66   | 222,798,956 | 100.97 |
| 勞務成本             | 185,615,000 | 66.43  | 184,092,365 | 76.50  | -1,522,635  | 0.82   | 177,742,538 | 80.55  |
| 服務成本             | 185,615,000 | 66.43  | 184,092,365 | 76.50  | -1,522,635  | 0.82   | 177,742,538 | 80.55  |
| 銷貨成本             | 1,907,000   | 0.68   | 1,864,703   | 0.77   | -42,297     | 2.22   | 2,246,211   | 1.02   |
| 製成品銷貨成本          | 1,877,000   | 0.67   | 1,740,405   | 0.72   | -136,595    | 7.28   | 2,198,899   | 1.00   |
| 農產品銷貨成本          | 30,000      | 0.01   | 124,298     | 0.05   | 94,298      | 314.33 | 47,312      | 0.02   |
| 其他業務成本           | 1,548,000   | 0.55   | 1,685,358   | 0.70   | 137,358     | 8.87   | 1,549,632   | 0.70   |
| 雜項業務成本           | 1,548,000   | 0.55   | 1,685,358   | 0.70   | 137,358     | 8.87   | 1,549,632   | 0.70   |
| 業務費用             | 8,002,000   | 2.86   | 6,843,897   | 2.84   | -1,158,103  | 14.47  | 5,851,236   | 2.65   |
| 業務費用             | 8,002,000   | 2.86   | 6,843,897   | 2.84   | -1,158,103  | 14.47  | 5,851,236   | 2.65   |
| 管理及總務費用          | 39,726,000  | 14.22  | 38,348,566  | 15.94  | -1,377,434  | 3.47   | 35,272,263  | 15.99  |
| 管理費用及總務費用        | 39,726,000  | 14.22  | 38,348,566  | 15.94  | -1,377,434  | 3.47   | 35,272,263  | 15.99  |
| 其他業務費用           | 129,000     | 0.05   | 164,731     | 0.07   | 35,731      | 27.70  | 137,076     | 0.06   |
| 雜項業務費用           | 129,000     | 0.05   | 164,731     | 0.07   | 35,731      | 27.70  | 137,076     | 0.06   |
| 業務賸餘（短絀）         | 42,499,000  | 15.21  | 7,649,311   | 3.18   | -34,849,689 | 82.00  | -2,142,937  | 0.97   |
| 業務外收入            | 10,356,000  | 3.71   | 29,313,255  | 12.18  | 18,957,255  | 183.06 | 22,093,200  | 10.01  |
| 財務收入             | 3,807,000   | 1.36   | 6,284,843   | 2.61   | 2,477,843   | 65.09  | 5,900,695   | 2.67   |
| 利息收入             | 3,807,000   | 1.36   | 6,284,843   | 2.61   | 2,477,843   | 65.09  | 5,900,695   | 2.67   |
| 其他業務外收入          | 6,549,000   | 2.34   | 23,028,412  | 9.57   | 16,479,412  | 251.63 | 16,192,505  | 7.34   |
| 資產使用及權利金收入       | 1,870,000   | 0.67   | 1,503,736   | 0.62   | -366,264    | 19.59  | 2,417,004   | 1.10   |
| 違規罰款收入           | 18,000      | 0.01   | 65,899      | 0.03   | 47,899      | 266.11 | 36,195      | 0.02   |
| 受贈收入             | 1,475,000   | 0.53   | 1,475,254   | 0.61   | 254         | 0.02   | 1,475,256   | 0.67   |
| 雜項收入             | 3,186,000   | 1.14   | 19,983,523  | 8.30   | 16,797,523  | 527.23 | 12,264,050  | 5.56   |
| 業務外費用            | 8,601,000   | 3.08   | 7,823,154   | 3.25   | -777,846    | 9.04   | 7,527,880   | 3.41   |

[illegible]

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**餘絀撥補表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項<br>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    | 455,506,000 | 100.00 | 415,293,139 | 100.00 | -40,212,861 | 8.83  | 397,569,608 | 100.00 |
| 本期賸餘    | 44,254,000  | 9.72   | 29,139,412  | 7.02   | -15,114,588 | 34.15 | 12,422,383  | 3.12   |
| 前期未分配賸餘 | 411,252,000 | 90.28  | 386,153,727 | 92.98  | -25,098,273 | 6.10  | 385,147,225 | 96.88  |
| 分配之部    | 19,077,000  | 4.19   | 19,242,995  | 4.63   | 165,995     | 0.87  | 11,415,881  | 2.87   |
| 其他依法分配數 | 19,077,000  | 4.19   | 19,242,995  | 4.63   | 165,995     | 0.87  | 11,415,881  | 2.87   |
| 未分配賸餘   | 436,429,000 | 95.81  | 396,050,144 | 95.37  | -40,378,856 | 9.25  | 386,153,727 | 97.13  |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**現金流量表**  
中華民國114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）           | 44,254,000  | 29,139,412  | -15,114,588 | 34.15 |
| 利息股利之調整            | -3,807,000  | -6,284,843  | -2,477,843  | 65.09 |
| 利息收入               | -3,807,000  | -6,284,843  | -2,477,843  | 65.09 |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）    | 40,447,000  | 22,854,569  | -17,592,431 | 43.50 |
| 調整項目               | 36,117,000  | 30,680,119  | -5,436,881  | 15.05 |
| 折舊、減損及折耗           | 37,458,000  | 40,030,891  | 2,572,891   | 6.87  |
| 攤銷                 | 134,000     | 161,203     | 27,203      | 20.30 |
| 處理資產短絀（賸餘）         | -           | 384,481     | 384,481     | -     |
| 其他                 | -1,475,000  | -1,469,425  | 5,575       | 0.38  |
| 流動資產淨減（淨增）         | -           | 340,989     | 340,989     | -     |
| 流動負債淨增（淨減）         | -           | -8,768,020  | -8,768,020  | -     |
| 未計利息股利之現金流入（流出）    | 76,564,000  | 53,534,688  | -23,029,312 | 30.08 |
| 收取利息               | 3,807,000   | 6,284,843   | 2,477,843   | 65.09 |
| 業務活動之淨現金流入（流出）     | 80,371,000  | 59,819,531  | -20,551,469 | 25.57 |
| 投資活動之現金流量          |             |             |             |       |
| 減少無形資產及其他資產        | -           | 833,945     | 833,945     | -     |
| 減少其他資產             | -           | 833,945     | 833,945     | -     |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款     | -           | -35,600,000 | -35,600,000 | -     |
| 增加流動金融資產           | -           | -35,600,000 | -35,600,000 | -     |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源   | -65,240,000 | -19,141,067 | 46,098,933  | 70.66 |
| 增加不動產、廠房及設備        | -65,240,000 | -19,141,067 | 46,098,933  | 70.66 |
| 增加生物資產—非流動         | -           | -1,532,509  | -1,532,509  | -     |
| 增加無形資產及其他資產        | -           | -72,100     | -72,100     | -     |
| 增加無形資產             | -           | -72,100     | -72,100     | -     |
| 投資活動之淨現金流入（流出）     | -65,240,000 | -55,511,731 | 9,728,269   | 14.91 |
| 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 | -           | 1,449,198   | 1,449,198   | -     |
| 增加其他負債             | -           | 1,449,198   | 1,449,198   | -     |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | -           | -963,174    | -963,174    | -     |
| 減少其他負債             | -           | -963,174    | -963,174    | -     |
| 賸餘分配款              | -19,077,000 | -1,006,502  | 18,070,498  | 94.72 |
| 其他依法分配款            | -19,077,000 | -1,006,502  | 18,070,498  | 94.72 |



國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
平 衡 表

中華民國 114 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              | 1,030,988,787 | 100.00 | 1,009,326,677 | 100.00 | 21,662,110  | 2.15   |
| 流動資產             | 539,275,529   | 52.31  | 500,235,025   | 49.56  | 39,040,504  | 7.80   |
| 現金               | 282,692,181   | 27.42  | 278,904,859   | 27.63  | 3,787,322   | 1.36   |
| 銀行存款             | 282,692,181   | 27.42  | 278,904,859   | 27.63  | 3,787,322   | 1.36   |
| 流動金融資產           | 247,800,000   | 24.04  | 212,200,000   | 21.02  | 35,600,000  | 16.78  |
| 其他金融資產－流動        | 247,800,000   | 24.04  | 212,200,000   | 21.02  | 35,600,000  | 16.78  |
| 應收款項             | 543,163       | 0.05   | 559,340       | 0.06   | -16,177     | 2.89   |
| 應收帳款             | 578,131       | 0.06   | 594,308       | 0.06   | -16,177     | 2.72   |
| 備抵呆帳－應收帳款        | 40,000        | -      | 40,000        | -      | -           | -      |
| 其他應收款            | 5,032         | -      | 5,032         | -      | -           | -      |
| 存貨               | 6,992,581     | 0.68   | 7,502,617     | 0.74   | -510,036    | 6.80   |
| 原料               | 3,193,048     | 0.31   | 4,506,278     | 0.45   | -1,313,230  | 29.14  |
| 物料               | 2,480,693     | 0.24   | 2,146,463     | 0.21   | 334,230     | 15.57  |
| 在製品              | 344,654       | 0.03   | 464,288       | 0.05   | -119,634    | 25.77  |
| 製成品              | 974,186       | 0.09   | 385,588       | 0.04   | 588,598     | 152.65 |
| 預付款項             | 1,242,590     | 0.12   | 1,063,195     | 0.11   | 179,395     | 16.87  |
| 預付費用             | 1,242,590     | 0.12   | 1,053,129     | 0.10   | 189,461     | 17.99  |
| 留抵稅額             | -             | -      | 10,066        | -      | -10,066     | 100.00 |
| 短期貸墊款            | 5,014         | -      | 5,014         | -      | -           | -      |
| 短期墊款             | 5,014         | -      | 5,014         | -      | -           | -      |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 73,439,611    | 7.12   | 70,169,913    | 6.95   | 3,269,698   | 4.66   |
| 非流動金融資產          | 39,000,000    | 3.78   | 39,000,000    | 3.86   | -           | -      |
| 其他金融資產－非流動       | 39,000,000    | 3.78   | 39,000,000    | 3.86   | -           | -      |
| 準備金              | 34,439,611    | 3.34   | 31,169,913    | 3.09   | 3,269,698   | 10.49  |
| 退休及離職準備金         | 34,439,611    | 3.34   | 31,169,913    | 3.09   | 3,269,698   | 10.49  |
| 不動產、廠房及設備        | 412,720,547   | 40.03  | 431,000,721   | 42.70  | -18,280,174 | 4.24   |
| 土地               | 383,400       | 0.04   | 383,400       | 0.04   | -           | -      |
| 土地               | 383,400       | 0.04   | 383,400       | 0.04   | -           | -      |
| 土地改良物            | 54,171,729    | 5.25   | 59,594,140    | 5.90   | -5,422,411  | 9.10   |
| 土地改良物            | 184,064,055   | 17.85  | 180,902,138   | 17.92  | 3,161,917   | 1.75   |
| 累計折舊－土地改良物       | 129,892,326   | 12.60  | 121,307,998   | 12.02  | 8,584,328   | 7.08   |
| 房屋及建築            | 326,758,014   | 31.69  | 345,281,478   | 34.21  | -18,523,464 | 5.36   |
| 房屋及建築            | 779,390,745   | 75.60  | 775,773,492   | 76.86  | 3,617,253   | 0.47   |
| 累計折舊－房屋及建築       | 452,632,731   | 43.90  | 430,492,014   | 42.65  | 22,140,717  | 5.14   |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場

平 衡 表

中華民國 114 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            | 13,187,294  | 1.28  | 13,043,892  | 1.29  | 143,402    | 1.10   |
| 機械及設備            | 92,696,854  | 8.99  | 89,565,562  | 8.87  | 3,131,292  | 3.50   |
| 累計折舊－機械及設備       | 79,509,560  | 7.71  | 76,521,670  | 7.58  | 2,987,890  | 3.90   |
| 交通及運輸設備          | 7,897,858   | 0.77  | 7,539,401   | 0.75  | 358,457    | 4.75   |
| 交通及運輸設備          | 24,003,690  | 2.33  | 23,567,147  | 2.33  | 436,543    | 1.85   |
| 累計折舊－交通及運輸設備     | 16,105,832  | 1.56  | 16,027,746  | 1.59  | 78,086     | 0.49   |
| 什項設備             | 6,344,657   | 0.62  | 5,013,143   | 0.50  | 1,331,514  | 26.56  |
| 什項設備             | 36,985,990  | 3.59  | 38,882,422  | 3.85  | -1,896,432 | 4.88   |
| 累計折舊－什項設備        | 30,641,333  | 2.97  | 33,869,279  | 3.36  | -3,227,946 | 9.53   |
| 購建中固定資產          | 3,781,773   | 0.37  | -           | -     | 3,781,773  | -      |
| 未完工程             | 3,781,773   | 0.37  | -           | -     | 3,781,773  | -      |
| 生產性植物            | 195,822     | 0.02  | 145,267     | 0.01  | 50,555     | 34.80  |
| 生產性植物            | 3,942,443   | 0.38  | 3,886,443   | 0.39  | 56,000     | 1.44   |
| 累計折舊－生產性植物       | 3,746,621   | 0.36  | 3,741,176   | 0.37  | 5,445      | 0.15   |
| 生物資產－非流動         | 3,149,032   | 0.31  | 4,593,902   | 0.46  | -1,444,870 | 31.45  |
| 消耗性生物資產－非流動      | 3,149,032   | 0.31  | 4,593,902   | 0.46  | -1,444,870 | 31.45  |
| 消耗性生物資產－非流動      | 12,976,479  | 1.26  | 13,038,453  | 1.29  | -61,974    | 0.48   |
| 累計折舊－消耗性生物資產－非流動 | 9,827,447   | 0.95  | 8,444,551   | 0.84  | 1,382,896  | 16.38  |
| 無形資產             | 266,131     | 0.03  | 355,234     | 0.04  | -89,103    | 25.08  |
| 無形資產             | 266,131     | 0.03  | 355,234     | 0.04  | -89,103    | 25.08  |
| 專利權              | 95,138      | 0.01  | 102,263     | 0.01  | -7,125     | 6.97   |
| 電腦軟體             | 168,324     | 0.02  | 251,955     | 0.02  | -83,631    | 33.19  |
| 其他無形資產           | 2,669       | -     | 1,016       | -     | 1,653      | 162.70 |
| 其他資產             | 2,137,937   | 0.20  | 2,971,882   | 0.29  | -833,945   | 28.06  |
| 什項資產             | 2,137,937   | 0.20  | 2,971,882   | 0.29  | -833,945   | 28.06  |
| 存出保證金            | 500,000     | 0.05  | 500,000     | 0.05  | -          | -      |
| 催收款項             | 2,910,000   | 0.28  | 7,454,478   | 0.74  | -4,544,478 | 60.96  |
| 備抵呆帳－催收款項        | 2,910,000   | 0.28  | 7,454,478   | 0.74  | -4,544,478 | 60.96  |
| 暫付及待結轉帳項         | 1,637,937   | 0.16  | 2,471,882   | 0.24  | -833,945   | 33.74  |
| 代管資產             | 757,289,978 | 73.45 | 757,289,978 | 75.03 | -          | -      |
| 累計折舊－代管資產        | 992,459     | 0.10  | 975,707     | 0.10  | 16,752     | 1.72   |
| 應付代管資產           | 756,297,519 | 73.36 | 756,314,271 | 74.93 | -16,752    | -      |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
平 衡 表

中華民國 114 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        | %     |
| 合 計      | 1,030,988,787 | 100.00 | 1,009,326,677 | 100.00 | 21,662,110 | 2.15  |
| 負 債      | 149,478,627   | 14.50  | 137,729,686   | 13.65  | 11,748,941 | 8.53  |
| 流動負債     | 72,609,855    | 7.04   | 63,141,382    | 6.26   | 9,468,473  | 15.00 |
| 應付款項     | 60,157,721    | 5.83   | 51,931,480    | 5.15   | 8,226,241  | 15.84 |
| 應付代收款    | 4,393,554     | 0.43   | 6,610,817     | 0.65   | -2,217,263 | 33.54 |
| 應付費用     | 37,527,674    | 3.64   | 33,904,782    | 3.36   | 3,622,892  | 10.69 |
| 其他應付款    | 18,236,493    | 1.77   | 11,415,881    | 1.13   | 6,820,612  | 59.75 |
| 預收款項     | 12,452,134    | 1.21   | 11,209,902    | 1.11   | 1,242,232  | 11.08 |
| 預收收入     | 10,915,740    | 1.06   | 9,247,580     | 0.92   | 1,668,160  | 18.04 |
| 預收定金     | 1,536,394     | 0.15   | 1,962,322     | 0.19   | -425,928   | 21.71 |
| 其他負債     | 76,868,772    | 7.46   | 74,588,304    | 7.39   | 2,280,468  | 3.06  |
| 遞延負債     | 15,559,205    | 1.51   | 17,034,459    | 1.69   | -1,475,254 | 8.66  |
| 遞延收入     | 15,559,205    | 1.51   | 17,034,459    | 1.69   | -1,475,254 | 8.66  |
| 什項負債     | 61,309,567    | 5.95   | 57,553,845    | 5.70   | 3,755,722  | 6.53  |
| 存入保證金    | 22,478,962    | 2.18   | 21,029,764    | 2.08   | 1,449,198  | 6.89  |
| 應付退休及離職金 | 34,439,611    | 3.34   | 31,169,913    | 3.09   | 3,269,698  | 10.49 |
| 暫收及待結轉帳項 | 4,390,994     | 0.43   | 5,354,168     | 0.53   | -963,174   | 17.99 |
| 淨 值      | 881,510,160   | 85.50  | 871,596,991   | 86.35  | 9,913,169  | 1.14  |
| 基金       | 329,239,521   | 31.93  | 329,239,521   | 32.62  | -          | -     |
| 基金       | 329,239,521   | 31.93  | 329,239,521   | 32.62  | -          | -     |
| 基金       | 329,239,521   | 31.93  | 329,239,521   | 32.62  | -          | -     |
| 公積       | 156,220,495   | 15.15  | 156,203,743   | 15.48  | 16,752     | 0.01  |
| 資本公積     | 156,220,495   | 15.15  | 156,203,743   | 15.48  | 16,752     | 0.01  |
| 受贈公積     | 156,220,495   | 15.15  | 156,203,743   | 15.48  | 16,752     | 0.01  |
| 累積餘絀     | 396,050,144   | 38.42  | 386,153,727   | 38.26  | 9,896,417  | 2.56  |
| 累積賸餘     | 396,050,144   | 38.42  | 386,153,727   | 38.26  | 9,896,417  | 2.56  |
| 累積賸餘     | 396,050,144   | 38.42  | 386,153,727   | 38.26  | 9,896,417  | 2.56  |
| 合 計      | 1,030,988,787 | 100.00 | 1,009,326,677 | 100.00 | 21,662,110 | 2.15  |

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580,000元；上年度決算數580,000元。

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**業務收入明細表**  
中華民國114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         | 279,426,000 | 240,648,931 | -38,777,069 | 13.88  |                 |
| 勞務收入         | 227,659,000 | 192,324,282 | -35,334,718 | 15.52  |                 |
| 服務收入         | 227,659,000 | 192,324,282 | -35,334,718 | 15.52  |                 |
| 國民賓館         | 95,047,000  | 65,303,839  | -29,743,161 | 31.29  |                 |
| 青青草原         | 132,612,000 | 127,020,443 | -5,591,557  | 4.22   |                 |
| 銷貨收入         | 3,660,000   | 3,359,510   | -300,490    | 8.21   |                 |
| 製成品銷貨收入      | 3,600,000   | 3,185,694   | -414,306    | 11.51  |                 |
| 茶葉           | 3,600,000   | 3,185,694   | -414,306    | 11.51  |                 |
| 農產品銷貨收入      | 60,000      | 173,816     | 113,816     | 189.69 | 係獼猴桃產銷量較預期增加所致。 |
| 獼猴桃          | 60,000      | 173,816     | 113,816     | 189.69 |                 |
| 租金及權利金收入     | -           | 6,080       | 6,080       | -      |                 |
| 權利金收入        | -           | 6,080       | 6,080       | -      | 係收繳小瑞士花園水權使用費。  |
| 其他業務收入       | 48,107,000  | 44,959,059  | -3,147,941  | 6.54   |                 |
| 當期原始認列農產品之賸餘 | 270,000     | 424,791     | 154,791     | 57.33  | 係獼猴桃產量較預期增加所致。  |
| 雜項業務收入       | 47,837,000  | 44,534,268  | -3,302,732  | 6.90   |                 |
| 國民賓館         | 3,497,000   | 3,716,994   | 219,994     | 6.29   |                 |
| 青青草原         | 21,740,000  | 21,542,736  | -197,264    | 0.91   |                 |
| 委託經營         | 22,600,000  | 19,274,538  | -3,325,462  | 14.71  |                 |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
業務外收入明細表  
中華民國114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      | 10,356,000 | 29,313,255 | 18,957,255 | 183.06 |                                  |
| 財務收入       | 3,807,000  | 6,284,843  | 2,477,843  | 65.09  |                                  |
| 利息收入       | 3,807,000  | 6,284,843  | 2,477,843  | 65.09  | 主要係定期存款本金增加所致。                   |
| 其他業務外收入    | 6,549,000  | 23,028,412 | 16,479,412 | 251.63 |                                  |
| 資產使用及權利金收入 | 1,870,000  | 1,503,736  | -366,264   | 19.59  | 係場地租借減少所致。                       |
| 違規罰款收入     | 18,000     | 65,899     | 47,899     | 266.11 | 係違規罰款收入較預期增加所致。                  |
| 受贈收入       | 1,475,000  | 1,475,254  | 254        | 0.02   |                                  |
| 雜項收入       | 3,186,000  | 19,983,523 | 16,797,523 | 527.23 | 主要係將以前年度懸帳及逾5年未兌換之聯合住宿券轉列雜項收入所致。 |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**勞務成本明細表**  
中華民國114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         | 185,615,000 | 184,092,365 | -1,522,635 | 0.82   |     |
| 服務成本         | 185,615,000 | 184,092,365 | -1,522,635 | 0.82   |     |
| 服務費用         | 130,100,000 | 126,862,073 | -3,237,927 | 2.49   |     |
| 水電費          | 5,118,000   | 6,477,707   | 1,359,707  | 26.57  |     |
| 郵電費          | 710,000     | 707,322     | -2,678     | 0.38   |     |
| 旅運費          | 367,000     | 267,405     | -99,595    | 27.14  |     |
| 印刷裝訂及公告費     | 156,000     | 955,313     | 799,313    | 512.38 |     |
| 修理保養及保固費     | 4,715,000   | 6,812,735   | 2,097,735  | 44.49  |     |
| 保險費          | 1,548,000   | 1,175,044   | -372,956   | 24.09  |     |
| 一般服務費        | 115,614,000 | 108,432,424 | -7,181,576 | 6.21   |     |
| 專業服務費        | 1,872,000   | 1,564,823   | -307,177   | 16.41  |     |
| 推展費          | -           | 469,300     | 469,300    | -      |     |
| 材料及用品費       | 22,670,000  | 23,288,568  | 618,568    | 2.73   |     |
| 使用材料費        | 17,526,000  | 19,717,830  | 2,191,830  | 12.51  |     |
| 用品消耗         | 5,144,000   | 3,570,738   | -1,573,262 | 30.58  |     |
| 租金與利息        | 201,000     | 116,483     | -84,517    | 42.05  |     |
| 地租及水租        | 42,000      | 52,775      | 10,775     | 25.65  |     |
| 機器租金         | 20,000      | 45,708      | 25,708     | 128.54 |     |
| 什項設備租金       | 139,000     | 18,000      | -121,000   | 87.05  |     |
| 折舊、折耗及攤銷     | 31,284,000  | 32,684,951  | 1,400,951  | 4.48   |     |
| 不動產、廠房及設備折舊  | 29,573,000  | 29,930,850  | 357,850    | 1.21   |     |
| 生物資產折舊       | 1,577,000   | 2,592,898   | 1,015,898  | 64.42  |     |
| 攤銷           | 134,000     | 161,203     | 27,203     | 20.30  |     |
| 稅捐與規費（強制費）   | 1,217,000   | 1,098,790   | -118,210   | 9.71   |     |
| 土地稅          | 1,020,000   | 904,884     | -115,116   | 11.29  |     |
| 房屋稅          | 15,000      | 13,401      | -1,599     | 10.66  |     |
| 消費與行為稅       | 88,000      | 91,294      | 3,294      | 3.74   |     |
| 規費           | 94,000      | 89,211      | -4,789     | 5.09   |     |
| 會費、捐助、補助、分攤  | 143,000     | 41,500      | -101,500   | 70.98  |     |
| 、救助（濟）與交流活動費 |             |             |            |        |     |
| 會費           | 20,000      | 15,500      | -4,500     | 22.50  |     |
| 捐助、補助與獎助     | 123,000     | 26,000      | -97,000    | 78.86  |     |

註：

- 一般服務費內含約用人力預計進用124人，實際進用103人（遊客服務），計時計件人員酬金預算92,976,000元，決算數87,487,930元。
- 一般服務費內含勞務承攬人力預計進用52人，實際進用52人（環境維護預計30人，實際進用30人，預算數3,746,000元，決算數1,836,736元、遊客服務預計22人，實際進用22人，預算數16,763,000元，決算數16,991,425元）。
- 推展費決算數469,300元，無預算數，主要係招待之茶水費。

## 國軍退除役官兵安置基金

## 清境農場

銷貨成本明細表

中華民國114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    | 1,907,000 | 1,864,703 | -42,297  | 2.22   |                      |
| 製成品銷貨成本 | 1,877,000 | 1,740,405 | -136,595 | 7.28   |                      |
| 茶葉      | 1,877,000 | 1,740,405 | -136,595 | 7.28   |                      |
| 農產品銷貨成本 | 30,000    | 124,298   | 94,298   | 314.33 | 係獼猴桃產銷量較預期增加，成本隨同增加。 |
| 獼猴桃     | 30,000    | 124,298   | 94,298   | 314.33 |                      |

註：一般服務費內含勞務承攬人力預計進用6人，實際進用6人（農產品生產與銷售），預算數1,200,000元，決算數1,372,005元。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**其他業務成本明細表**  
中華民國114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      | 1,548,000 | 1,685,358 | 137,358 | 8.87 |     |
| 雜項業務成本      | 1,548,000 | 1,685,358 | 137,358 | 8.87 |     |
| 服務費用        | -         | 147,000   | 147,000 | -    |     |
| 專業服務費       | -         | 147,000   | 147,000 | -    |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 1,548,000 | 1,538,358 | -9,642  | 0.62 |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 1,548,000 | 1,538,358 | -9,642  | 0.62 |     |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**業務費用明細表**  
中華民國114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                            | 8,002,000 | 6,843,897 | -1,158,103 | 14.47  |     |
| 業務費用                            | 8,002,000 | 6,843,897 | -1,158,103 | 14.47  |     |
| 服務費用                            | 7,875,000 | 6,591,642 | -1,283,358 | 16.30  |     |
| 郵電費                             | 32,000    | 5,914     | -26,086    | 81.52  |     |
| 旅運費                             | 621,000   | 534,388   | -86,612    | 13.95  |     |
| 印刷裝訂及公告費                        | 30,000    | 105,019   | 75,019     | 250.06 |     |
| 修理保養及保固費                        | -         | 5,071     | 5,071      | -      |     |
| 一般服務費                           | 2,998,000 | 2,964,645 | -33,355    | 1.11   |     |
| 專業服務費                           | 13,000    | 13,923    | 923        | 7.10   |     |
| 公關慰勞費                           | 626,000   | 375,764   | -250,236   | 39.97  |     |
| 推展費                             | 3,555,000 | 2,586,918 | -968,082   | 27.23  |     |
| 材料及用品費                          | 57,000    | 20,236    | -36,764    | 64.50  |     |
| 使用材料費                           | -         | 890       | 890        | -      |     |
| 用品消耗                            | 57,000    | 19,346    | -37,654    | 66.06  |     |
| 租金與利息                           | 50,000    | 232,019   | 182,019    | 364.04 |     |
| 交通及運輸設備租金                       | 50,000    | 232,019   | 182,019    | 364.04 |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助（濟）與交流活動<br>費 | 20,000    | -         | -20,000    | 100.00 |     |
| 會費                              | 20,000    | -         | -20,000    | 100.00 |     |

註：

1. 一般服務費內含約用人力預計進用4人，實際進用4人（行銷業務），計時計件人員酬金預算2,956,000元，決算數2,919,100元。
2. 國外旅費決算數396,877元，較預算數446,000元，減少49,123元，係實際旅費成本較原預計減少所致。
3. 推展費決算數2,586,918元，較預算數3,555,000元，減少968,082元，主要係撙節支出且部分支出依實際用途，列支於勞務成本項下。
4. 公共關係費決算數205,809元，較預算數251,000元，減少45,191元，主要係撙節支出。
5. 員工慰勞費決算數169,955元，較預算數375,000元，減少205,045元，主要係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**管理及總務費用明細表**  
中華民國114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     | 39,726,000 | 38,348,566 | -1,377,434 | 3.47   |     |
| 管理費用及總務費用   | 39,726,000 | 38,348,566 | -1,377,434 | 3.47   |     |
| 用人費用        | 26,756,000 | 22,466,480 | -4,289,520 | 16.03  |     |
| 正式員額薪資      | 13,901,000 | 10,962,033 | -2,938,967 | 21.14  |     |
| 加(夜)班費      | 1,011,000  | 1,141,522  | 130,522    | 12.91  |     |
| 津貼          | 1,282,000  | 925,646    | -356,354   | 27.80  |     |
| 獎金          | 6,825,000  | 6,825,000  | -          | -      |     |
| 退休及卹償金      | 1,471,000  | 1,175,662  | -295,338   | 20.08  |     |
| 福利費         | 2,266,000  | 1,436,617  | -829,383   | 36.60  |     |
| 服務費用        | 9,160,000  | 10,060,890 | 900,890    | 9.84   |     |
| 水電費         | 640,000    | 596,408    | -43,592    | 6.81   |     |
| 郵電費         | 532,000    | 536,382    | 4,382      | 0.82   |     |
| 旅運費         | 170,000    | 432,609    | 262,609    | 154.48 |     |
| 印刷裝訂及公告費    | 20,000     | 21,101     | 1,101      | 5.51   |     |
| 修理保養及保固費    | 335,000    | 275,661    | -59,339    | 17.71  |     |
| 保險費         | 68,000     | 75,426     | 7,426      | 10.92  |     |
| 一般服務費       | 5,610,000  | 7,448,594  | 1,838,594  | 32.77  |     |
| 專業服務費       | 1,785,000  | 674,709    | -1,110,291 | 62.20  |     |
| 材料及用品費      | 350,000    | 428,367    | 78,367     | 22.39  |     |
| 使用材料費       | 60,000     | 39,718     | -20,282    | 33.80  |     |
| 用品消耗        | 290,000    | 388,649    | 98,649     | 34.02  |     |
| 租金與利息       | 50,000     | 45,708     | -4,292     | 8.58   |     |
| 機器租金        | 50,000     | 45,708     | -4,292     | 8.58   |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 3,269,000  | 4,471,334  | 1,202,334  | 36.78  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 3,269,000  | 4,471,334  | 1,202,334  | 36.78  |     |
| 稅捐與規費（強制費）  | 141,000    | 875,787    | 734,787    | 521.13 |     |
| 消費與行為稅      | 32,000     | 16,641     | -15,359    | 48.00  |     |
| 規費          | 109,000    | 859,146    | 750,146    | 688.21 |     |

註：

- 1.一般服務費內含約用人力預計進用8人，實際進用9人（行政業務），計時計件人員酬金預算5,491,000元，決算數7,066,083元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力，無預計進用人數，實際進用4人（環境維護），無預算數，決算數271,767元。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
其他業務費用明細表  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數   | 決 算 數   | 比 較 增 減 |       | 備 註                |
|-------------|---------|---------|---------|-------|--------------------|
|             |         |         | 金 額     | %     |                    |
| 其他業務費用      | 129,000 | 164,731 | 35,731  | 27.70 | 係為降低羊隻死亡率，故增購藥品所致。 |
| 雜項業務費用      | 129,000 | 164,731 | 35,731  | 27.70 |                    |
| 服務費用        | 20,000  | 15,761  | -4,239  | 21.20 |                    |
| 專業服務費       | 20,000  | 15,761  | -4,239  | 21.20 |                    |
| 材料及用品費      | 109,000 | 141,689 | 32,689  | 29.99 |                    |
| 使用材料費       | 19,000  | 16,754  | -2,246  | 11.82 |                    |
| 用品消耗        | 90,000  | 124,935 | 34,935  | 38.82 |                    |
| 折舊、折耗及攤銷    | -       | 5,445   | 5,445   | -     |                    |
| 不動產、廠房及設備折舊 | -       | 5,445   | 5,445   | -     |                    |
| 稅捐與規費（強制費）  | -       | 1,836   | 1,836   | -     |                    |
| 規費          | -       | 1,836   | 1,836   | -     |                    |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**業務外費用明細表**  
中華民國114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       | 8,601,000 | 7,823,154 | -777,846   | 9.04  |     |
| 其他業務外費用     | 8,601,000 | 7,823,154 | -777,846   | 9.04  |     |
| 雜項費用        | 8,601,000 | 7,823,154 | -777,846   | 9.04  |     |
| 用人費用        | 4,163,000 | 4,227,628 | 64,628     | 1.55  |     |
| 退休及卹償金      | 4,163,000 | 4,188,463 | 25,463     | 0.61  |     |
| 福利費         | -         | 39,165    | 39,165     | -     |     |
| 服務費用        | -         | 173,211   | 173,211    | -     |     |
| 一般服務費       | -         | 173,211   | 173,211    | -     |     |
| 折舊、折耗及攤銷    | 1,491,000 | 1,492,006 | 1,006      | 0.07  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 1,475,000 | 1,475,254 | 254        | 0.02  |     |
| 其他折舊性資產折舊   | 16,000    | 16,752    | 752        | 4.70  |     |
| 短絀、賠償與保險給付  | -         | 5,829     | 5,829      | -     |     |
| 各項短絀        | -         | 5,829     | 5,829      | -     |     |
| 其他          | 2,947,000 | 1,924,480 | -1,022,520 | 34.70 |     |
| 其他費用        | 2,947,000 | 1,924,480 | -1,022,520 | 34.70 |     |

註：一般服務費內含計時計件人員酬金係調整以前年度勞保費及補充保費共計173,211元。

國軍退除役

清境

**資產折**

中華民國

| 項 目         | 不動產、                                           |             |            |            |
|-------------|------------------------------------------------|-------------|------------|------------|
|             | 土 地 房 屋 機 械 交 通 及<br>改 良 物 及 建 築 及 設 備 運 輸 設 備 |             |            |            |
| 原 值         | 180,902,138                                    | 775,773,492 | 89,565,562 | 23,567,147 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 121,307,998                                    | 430,492,014 | 76,521,670 | 16,027,746 |
| 上年度期末帳面價值   | 59,594,140                                     | 345,281,478 | 13,043,892 | 7,539,401  |
| 加：本年度新增資產價值 | 3,161,917                                      | 3,617,253   | 3,391,966  | 2,032,793  |
| 減：本年度減少資產價值 | -                                              | -           | -          | -          |
| 調整欄：增加      | -                                              | -           | -          | -          |
| 調整欄：減少      | -                                              | -           | -          | 100,000    |
| 減：本年度提列折舊數  | 8,584,328                                      | 22,140,717  | 3,248,564  | 1,574,336  |
| 本年度期末帳面價值   | 54,171,729                                     | 326,758,014 | 13,187,294 | 7,897,858  |
| 本年度提列折舊數    | 8,584,328                                      | 22,140,717  | 3,248,564  | 1,574,336  |
| 勞務成本        | 6,735,543                                      | 17,498,012  | 2,869,585  | 1,192,967  |
| 其他業務成本      | -                                              | 1,538,358   | -          | -          |
| 管理及總務費用     | 1,848,785                                      | 1,629,093   | 378,979    | 381,369    |
| 其他業務費用      | -                                              | -           | -          | -          |
| 其他業務外費用     | -                                              | 1,475,254   | -          | -          |
| 合 計         | 8,584,328                                      | 22,140,717  | 3,248,564  | 1,574,336  |

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260,674元，累計折舊260,674元。
- (2) 報廢無殘值交通及運輸設備，原值1,496,250元，累計折舊1,496,250元。
- (3) 報廢無殘值什項設備，原值5,095,797元，累計折舊5,095,797元。
- (4) 報廢（淘汰等）殘值384,481元生物資產，原值1,594,483元，累計折舊1,210,002元。

2.本年度調整資產價值，係交通及運輸設備，113年公務車汰換，貨物退稅於114年入帳並辦理減值100,000元。

3.本年度其他欄，包括：

- (1) 代管資產期初原值1,166,657元，累計折舊975,707元；期末原值1,166,657元，累計折舊992,459元（不含代管資
- (2) 生物資產期初原值13,038,453元，累計折舊8,444,551元；期末原值12,976,479元，累計折舊9,827,447元。



本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**資產報廢明細表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科<br><br>目 | 決 算 數            |              |     |            |                           |         |                  | 比 較 增 減 |   |
|------------|------------------|--------------|-----|------------|---------------------------|---------|------------------|---------|---|
|            | 帳 面 價 值          |              |     | 殘 餘<br>價 值 | 未 實 現<br>重 估 增 值<br>減 少 數 | 報 廢 短 絀 | 報 廢 損 失<br>預 算 數 | 金 額     | % |
|            | 成 本 或<br>重 估 價 值 | 已 提<br>折 舊 額 | 淨 額 |            |                           |         |                  |         |   |
| 不動產、廠房及設備  | 6,852,721        | 6,852,721    | -   |            |                           | -       | -                | -       | - |
| 機械及設備      | 260,674          | 260,674      | -   |            |                           | -       | -                | -       | - |
| 交通及運輸設備    | 1,496,250        | 1,496,250    | -   |            |                           | -       | -                | -       | - |
| 什項設備       | 5,095,797        | 5,095,797    | -   |            |                           | -       | -                | -       | - |
| 合 計        | 6,852,721        | 6,852,721    | -   |            |                           | -       | -                | -       | - |

註：報廢（淘汰）生物資產項下消耗性生物資產—非流動，原值1,594,483元，累計折舊1,210,002元。

國軍退除役  
清境  
**固定資產建設**  
中華民國

| 科<br>目       | 可      |        |             | 用      |            |        | 預           |             |                  |
|--------------|--------|--------|-------------|--------|------------|--------|-------------|-------------|------------------|
|              | 以<br>保 | 前<br>留 | 年<br>度<br>數 | 本<br>預 | 年<br>算     | 度<br>數 | 本<br>奉<br>辦 | 年<br>准<br>理 | 度<br>先<br>行<br>數 |
| 不動產、廠房及設備    |        |        |             |        |            |        |             |             |                  |
| 土地改良物        |        |        | -           |        | 5,000,000  |        |             |             | -                |
| 土地改良物        |        |        | -           |        | 5,000,000  |        |             |             | -                |
| 購建中固定資產      |        |        | -           |        | -          |        |             |             | -                |
| 房屋及建築        |        |        | -           |        | 53,000,000 |        |             |             | -                |
| 房屋及建築        |        |        | -           |        | 53,000,000 |        |             |             | -                |
| 購建中固定資產      |        |        | -           |        | -          |        |             |             | -                |
| 機械及設備        |        |        | -           |        | 4,050,000  |        |             |             | -                |
| 機械及設備        |        |        | -           |        | 4,050,000  |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備      |        |        | -           |        | 2,140,000  |        |             |             | -                |
| 交通及運輸設備      |        |        | -           |        | 2,140,000  |        |             |             | -                |
| 什項設備         |        |        | -           |        | 1,000,000  |        |             |             | -                |
| 什項設備         |        |        | -           |        | 1,000,000  |        |             |             | -                |
| 生產性植物        |        |        | -           |        | 50,000     |        |             |             | -                |
| 生產性植物        |        |        | -           |        | 50,000     |        |             |             | -                |
| 小          計 |        |        | -           |        | 65,240,000 |        |             |             | -                |
| 合          計 |        |        | -           |        | 65,240,000 |        |             |             | -                |

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按1.5%~3%提列工程管理費，預算數841,000元，決

官兵安置基金

農場

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

| 算 數        |            | 決 算 數      | 比 較 數       | 本 年 度 保 留 數 |
|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 調 整 數      | 合 計        |            |             |             |
| -1,838,000 | 3,162,000  | 3,161,917  | -83         | -           |
| -1,838,000 | 3,162,000  | 3,161,917  | -83         | -           |
| -          | -          | -          | -           | -           |
| 185,000    | 53,185,000 | 7,399,026  | -45,785,974 | 45,645,000  |
| 185,000    | 53,185,000 | 3,617,253  | -49,567,747 | 45,645,000  |
| -          | -          | 3,781,773  | 3,781,773   | -           |
| -556,000   | 3,494,000  | 3,391,966  | -102,034    | -           |
| -556,000   | 3,494,000  | 3,391,966  | -102,034    | -           |
| -78,000    | 2,062,000  | 2,032,793  | -29,207     | -           |
| -78,000    | 2,062,000  | 2,032,793  | -29,207     | -           |
| 2,281,000  | 3,281,000  | 3,199,365  | -81,635     | -           |
| 2,281,000  | 3,281,000  | 3,199,365  | -81,635     | -           |
| 6,000      | 56,000     | 56,000     | -           | -           |
| 6,000      | 56,000     | 56,000     | -           | -           |
| -          | 65,240,000 | 19,241,067 | -45,998,933 | 45,645,000  |
| -          | 65,240,000 | 19,241,067 | -45,998,933 | 45,645,000  |

算數114,511元。

國軍退除役

清境

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 | 可用預算數   |            |            |            | 合計         |
|           |      |    |        | 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        |            |
| 一般建築及設備計畫 | -    |    |        | -       | 65,240,000 | -          | -          | 65,240,000 |
| 一次性項目     | -    |    |        | -       | 65,240,000 | -          | -          | 65,240,000 |
| 土地改良物     | -    |    |        | -       | 5,000,000  | -          | -1,838,000 | 3,162,000  |
| 土地改良物     | -    | -  |        | -       | 5,000,000  | -          | -1,838,000 | 3,162,000  |
| 購建中固定資產   | -    | -  |        | -       | -          | -          | -          | -          |
| 房屋及建築     | -    |    |        | -       | 53,000,000 | -          | 185,000    | 53,185,000 |
| 房屋及建築     | -    | -  |        | -       | 53,000,000 | -          | 185,000    | 53,185,000 |
| 購建中固定資產   | -    | -  |        | -       | -          | -          | -          | -          |
| 機械及設備     | -    |    |        | -       | 4,050,000  | -          | -556,000   | 3,494,000  |
| 機械及設備     | -    | -  |        | -       | 4,050,000  | -          | -556,000   | 3,494,000  |
| 交通及運輸設備   | -    |    |        | -       | 2,140,000  | -          | -78,000    | 2,062,000  |
| 交通及運輸設備   | -    | -  |        | -       | 2,140,000  | -          | -78,000    | 2,062,000  |
| 什項設備      | -    |    |        | -       | 1,000,000  | -          | 2,281,000  | 3,281,000  |
| 什項設備      | -    | -  |        | -       | 1,000,000  | -          | 2,281,000  | 3,281,000  |
| 生產性植物     | -    |    |        | -       | 50,000     | -          | 6,000      | 56,000     |
| 生產性植物     | -    | -  |        | -       | 50,000     | -          | 6,000      | 56,000     |
| 合  計      | -    |    |        | -       | 65,240,000 | -          | -          | 65,240,000 |

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

| 數              |            |                                | 算                                |                |                               |        | 未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因                                               |
|----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------|
| 截至本年度累計數       |            | 本 年 度<br>金 額<br>占 全 部<br>計 畫 % | 本 年 度<br>金 額 占<br>可 用 預<br>算 數 % | 截至本年度<br>累計數金額 | 截至本年度<br>累計決算數<br>占累計預算<br>數% |        |                                                                     |
| 占 全 部<br>計 畫 % | 金 額        |                                |                                  |                |                               |        |                                                                     |
| -              | 65,240,000 | -                              | 19,241,067                       | 29.49          | 19,241,067                    | 29.49  | 國民賓館整新工程於114年9月決標，預計於115年5月底竣工，履約期程跨年度，未及年度內辦理完成，爰辦理保留4,564萬5,000元。 |
| -              | 65,240,000 | -                              | 19,241,067                       | 29.49          | 19,241,067                    | 29.49  |                                                                     |
| -              | 3,162,000  | -                              | 3,161,917                        | 100.00         | 3,161,917                     | 100.00 |                                                                     |
| -              | 3,162,000  | -                              | 3,161,917                        | 100.00         | 3,161,917                     | 100.00 |                                                                     |
| -              | -          | -                              | -                                | -              | -                             | -      |                                                                     |
| -              | 53,185,000 | -                              | 7,399,026                        | 13.91          | 7,399,026                     | 13.91  |                                                                     |
| -              | 53,185,000 | -                              | 3,617,253                        | 6.80           | 3,617,253                     | 6.80   |                                                                     |
| -              | -          | -                              | 3,781,773                        | -              | 3,781,773                     | -      |                                                                     |
| -              | 3,494,000  | -                              | 3,391,966                        | 97.08          | 3,391,966                     | 97.08  |                                                                     |
| -              | 3,494,000  | -                              | 3,391,966                        | 97.08          | 3,391,966                     | 97.08  |                                                                     |
| -              | 2,062,000  | -                              | 2,032,793                        | 98.58          | 2,032,793                     | 98.58  |                                                                     |
| -              | 2,062,000  | -                              | 2,032,793                        | 98.58          | 2,032,793                     | 98.58  |                                                                     |
| -              | 3,281,000  | -                              | 3,199,365                        | 97.51          | 3,199,365                     | 97.51  |                                                                     |
| -              | 3,281,000  | -                              | 3,199,365                        | 97.51          | 3,199,365                     | 97.51  |                                                                     |
| -              | 56,000     | -                              | 56,000                           | 100.00         | 56,000                        | 100.00 |                                                                     |
| -              | 56,000     | -                              | 56,000                           | 100.00         | 56,000                        | 100.00 |                                                                     |
| -              | 65,240,000 | -                              | 19,241,067                       | 29.49          | 19,241,067                    | 29.49  |                                                                     |

國軍退除役  
清境  
**主要營運項目**  
中華民國

| 項 目          | 數 量<br>單 位 | 預 算 |             | 決 算   |             |
|--------------|------------|-----|-------------|-------|-------------|
|              |            | 數 量 | 金 額         | 數 量   | 金 額         |
| 提供農業產品       |            | -   | 1,907,000   | -     | 1,864,703   |
| 農林漁牧產品供銷     |            | -   | 1,907,000   | -     | 1,864,703   |
| 果品           |            | -   | 30,000      | -     | 124,298     |
| 獼猴桃          | 公斤         | 300 | 30,000      | 1,171 | 124,298     |
| 茶葉           | 公斤         | 720 | 1,877,000   | 615   | 1,740,405   |
| 勞務及委外(託)經營計畫 |            | -   | 187,163,000 | -     | 185,777,723 |
| 旅遊服務類        |            | -   | 185,615,000 | -     | 184,092,365 |
| 國民賓館         | 元          | -   | 96,052,000  | -     | 95,055,288  |
| 青青草原         | 元          | -   | 89,563,000  | -     | 89,037,077  |
| 委外(託)經營類     |            | -   | 1,548,000   | -     | 1,685,358   |
| 委託經營         |            | -   | 1,548,000   | -     | 1,685,358   |
| 小瑞士花園        | 元          | -   | 744,000     | -     | 891,738     |
| 遊客休閒中心       | 元          | -   | 804,000     | -     | 793,620     |
| 合 計          |            |     | 189,070,000 |       | 187,642,426 |

官兵安置基金

農場

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比<br>數 | 較      |   | 增          |        | 備<br>註               |
|--------|--------|---|------------|--------|----------------------|
|        | 量      | % | 金<br>額     | %      |                      |
| -      | -      | - | -42,297    | 2.22   | 係獼猴桃產銷量較預期增加，成本隨同增加。 |
| -      | -      | - | -42,297    | 2.22   |                      |
| -      | -      | - | 94,298     | 314.33 |                      |
| 871    | 290.33 |   | 94,298     | 314.33 |                      |
| -105   | 14.58  |   | -136,595   | 7.28   |                      |
| -      | -      | - | -1,385,277 | 0.74   |                      |
| -      | -      | - | -1,522,635 | 0.82   |                      |
| -      | -      | - | -996,712   | 1.04   |                      |
| -      | -      | - | -525,923   | 0.59   |                      |
| -      | -      | - | 137,358    | 8.87   |                      |
| -      | -      | - | 137,358    | 8.87   |                      |
| -      | -      | - | 147,738    | 19.86  |                      |
| -      | -      | - | -10,380    | 1.29   |                      |
|        |        |   |            |        |                      |
|        |        |   | -1,427,574 | 0.76   |                      |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**基金數額增減明細表**  
中華民國114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    | 329,240,000 | 329,239,521 | -479    |     |
| 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    | 329,240,000 | 329,239,521 | -479    |     |

國軍退除役官兵輔導委員會  
清境農場  
**購置無形資產明細表**  
中華民國114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    | -   | 72,100 | 72,100 | - |               |
| 專利權     | -   | 69,400 | 69,400 | - | 農場LOGO等商標權展延。 |
| 取得專利權   | -   | 69,400 | 69,400 | - |               |
| 其他無形資產  | -   | 2,700  | 2,700  | - | 農場水權展延。       |
| 其他無形資產  | -   | 2,700  | 2,700  | - |               |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**成本彙總表**  
中華民國114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          | 650,000   | 1,135,740 | 485,740  | 74.73  |                                            |
| 製造費用          | 1,227,000 | 1,576,152 | 349,152  | 28.46  |                                            |
| 製造成本          | 1,877,000 | 2,711,892 | 834,892  | 44.48  |                                            |
| 加：期初在製品存貨     | 316,000   | 464,288   | 148,288  | 46.93  |                                            |
| 減：期末在製品存貨     | -316,000  | -344,654  | -28,654  | 9.07   |                                            |
| 製成品成本         | 1,877,000 | 2,831,526 | 954,526  | 50.85  |                                            |
| 加：期初製成品/農產品存貨 | 998,000   | 385,588   | -612,412 | 61.36  |                                            |
| 加：當期採收銷售之農產品  | 30,000    | 124,298   | 94,298   | 314.33 |                                            |
| 減：期末製成品/農產品存貨 | -998,000  | -974,186  | 23,814   | 2.39   |                                            |
| 加：期初商品存貨      | -         | -         | -        | -      |                                            |
| 減：期末商品存貨      | -         | -         | -        | -      |                                            |
| 加：購入商品        | -         | -         | -        | -      |                                            |
| 減：撥出給各單位      | -         | -         | -        | -      |                                            |
| 加：其他          | -         | -         | -        | -      |                                            |
| 減：其他          | -         | -502,523  | -502,523 | -      | 自產農產品轉客房備品等<br>468,526元；進項稅額調<br>整33,997元。 |
| 銷貨成本          | 1,907,000 | 1,864,703 | -42,297  | 2.22   |                                            |
| 獼猴桃           | 30,000    | 124,298   | 94,298   | 314.33 |                                            |
| 茶葉            | 1,877,000 | 1,740,405 | -136,595 | 7.28   |                                            |



國軍退除役  
清境  
**用人費用**  
中華民國

| 科<br>目  | 算<br>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 | 13,901,000 | -      | 1,011,000 | 1,282,000 | 6,825,000 |
| 管理及總務費用 | 13,901,000 | -      | 1,011,000 | 1,282,000 | 6,825,000 |
| 其他業務外費用 | -          | -      | -         | -         | -         |
| 合    計  | 13,901,000 | -      | 1,011,000 | 1,282,000 | 6,825,000 |

註：

- 1.進用約用人力預算數101,423,000元，決算數97,646,324元（遊客服務預算數92,976,000元，決算數87,487,930元；
- 2.進用勞務承攬人力預算數21,709,000元，決算數20,471,933元（環境維護預算數3,746,000元，決算數2,108,503元）。

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14人，金額1,752,000元；發給13人，金額1,752,000元。
- （2）考績獎金：依據民國114年11月19日華總一義字第11400117191號令修正之公務人員考績法，編列14人，金額1,752,000元。
- （3）績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第11040000715號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點，編列14人，金額1,752,000元。

官兵安置基金  
農場  
**彙計表**  
114 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<br>費用 | 總計         |
| 5,634,000 | -   | 2,266,000 | -   | 30,919,000 | -          | 30,919,000 |
| 1,471,000 | -   | 2,266,000 | -   | 26,756,000 | -          | 26,756,000 |
| 4,163,000 | -   | -         | -   | 4,163,000  | -          | 4,163,000  |
| 5,634,000 | -   | 2,266,000 | -   | 30,919,000 | -          | 30,919,000 |

行銷業務預算數2,956,000元，決算數2,919,100元；行政業務預算數5,491,000元，決算數7,239,294元）。  
；遊客服務預算數16,763,000元，決算數16,991,425元；農產品生產與銷售預算數1,200,000元，決算數1,372,005

額1,752,000元。

額1,569,000元；發給13人，金額1,569,000元。

編列14人，金額3,504,000元；發給14人，金額3,504,000元。

國軍退除役  
清境  
用人費用  
中華民國

| 科<br>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 | 10,962,033 | -      | 1,141,522 | 925,646 | 6,825,000 |
| 管理及總務費用 | 10,962,033 | -      | 1,141,522 | 925,646 | 6,825,000 |
| 其他業務外費用 | -          | -      | -         | -       | -         |
| 合 計     | 10,962,033 | -      | 1,141,522 | 925,646 | 6,825,000 |

官兵安置基金  
農場  
彙計表

114 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         |  |
| 5,364,125 | -   | 1,475,782 | -   | 26,694,108 | -      | 26,694,108 |  |
| 1,175,662 | -   | 1,436,617 | -   | 22,466,480 | -      | 22,466,480 |  |
| 4,188,463 | -   | 39,165    | -   | 4,227,628  | -      | 4,227,628  |  |
| 5,364,125 | -   | 1,475,782 | -   | 26,694,108 | -      | 26,694,108 |  |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國114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      | %      |                                                                             |
| 8人座小客貨兩用車 | 1     | 850,000 | -     | -       | -1      | 100.00 | -850,000 | 100.00 | 原預計汰舊換新為8人座小客貨兩用車，惟共同供應契約價格及市場行情超出預算，為兼顧實際用車需求及行車安全規範，爰採購不影響業務需求之四輪傳動客貨兩用車。 |
| 四輪傳動客貨兩用車 | -     | -       | 1     | 848,777 | 1       | -      | 848,777  | -      |                                                                             |
| 合 計       | 1     | 850,000 | 1     | 848,777 | -       | -      | -1,223   | 0.14   |                                                                             |

註：

1. 管理用車輛：本年度汰舊8人座小客貨兩用車1輛換新四輪傳動客貨兩用車1輛，截至本年度終了，計有四輪傳動客貨兩用車2輛、8-9人座小客車2輛、小客貨兩用車2,000cc以下1輛。
2. 其他車輛：本年度汰舊換新小貨車1輛及機車6輛，截至本年度終了，計有21人座大客車1輛、8人座小客貨兩用車2輛、小貨車6輛、機車17輛。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**各項費用彙計表**  
中華民國114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                 | 30,919,000  | 26,694,108  | -4,224,892 | 13.66  |
| 正式員額薪資               | 13,901,000  | 10,962,033  | -2,938,967 | 21.14  |
| 加(夜)班費               | 1,011,000   | 1,141,522   | 130,522    | 12.91  |
| 津貼                   | 1,282,000   | 925,646     | -356,354   | 27.80  |
| 獎金                   | 6,825,000   | 6,825,000   | -          | -      |
| 退休及卹償金               | 5,634,000   | 5,364,125   | -269,875   | 4.79   |
| 福利費                  | 2,266,000   | 1,475,782   | -790,218   | 34.87  |
| 服務費用                 | 148,712,000 | 145,426,458 | -3,285,542 | 2.21   |
| 水電費                  | 5,758,000   | 7,074,115   | 1,316,115  | 22.86  |
| 郵電費                  | 1,274,000   | 1,249,618   | -24,382    | 1.91   |
| 旅運費                  | 1,158,000   | 1,234,402   | 76,402     | 6.60   |
| 印刷裝訂及公告費             | 206,000     | 1,081,433   | 875,433    | 424.97 |
| 修理保養及保固費             | 5,050,000   | 7,093,467   | 2,043,467  | 40.46  |
| 保險費                  | 1,616,000   | 1,250,470   | -365,530   | 22.62  |
| 一般服務費                | 125,752,000 | 120,535,945 | -5,216,055 | 4.15   |
| 專業服務費                | 3,717,000   | 2,475,026   | -1,241,974 | 33.41  |
| 公關慰勞費                | 626,000     | 375,764     | -250,236   | 39.97  |
| 推展費                  | 3,555,000   | 3,056,218   | -498,782   | 14.03  |
| 材料及用品費               | 23,506,000  | 25,014,600  | 1,508,600  | 6.42   |
| 使用材料費                | 17,925,000  | 20,910,932  | 2,985,932  | 16.66  |
| 用品消耗                 | 5,581,000   | 4,103,668   | -1,477,332 | 26.47  |
| 租金與利息                | 301,000     | 394,210     | 93,210     | 30.97  |
| 地租及水租                | 42,000      | 52,775      | 10,775     | 25.65  |
| 機器租金                 | 70,000      | 91,416      | 21,416     | 30.59  |
| 交通及運輸設備租金            | 50,000      | 232,019     | 182,019    | 364.04 |
| 什項設備租金               | 139,000     | 18,000      | -121,000   | 87.05  |
| 折舊、折耗及攤銷             | 37,592,000  | 40,192,094  | 2,600,094  | 6.92   |
| 不動產、廠房及設備折舊          | 35,865,000  | 37,421,241  | 1,556,241  | 4.34   |
| 生物資產折舊               | 1,577,000   | 2,592,898   | 1,015,898  | 64.42  |
| 其他折舊性資產折舊            | 16,000      | 16,752      | 752        | 4.70   |
| 攤銷                   | 134,000     | 161,203     | 27,203     | 20.30  |
| 稅捐與規費（強制費）           | 1,358,000   | 1,976,684   | 618,684    | 45.56  |
| 土地稅                  | 1,020,000   | 904,884     | -115,116   | 11.29  |
| 房屋稅                  | 15,000      | 13,401      | -1,599     | 10.66  |
| 消費與行為稅               | 120,000     | 107,935     | -12,065    | 10.05  |
| 規費                   | 203,000     | 950,464     | 747,464    | 368.21 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流 | 163,000     | 41,500      | -121,500   | 74.54  |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**各項費用彙計表**  
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        |
|---------------|-------------|-------------|------------|--------|
|               |             |             | 金 額        | %      |
| 活動費           |             |             |            |        |
| 會費            | 40,000      | 15,500      | -24,500    | 61.25  |
| 捐助、補助與獎助      | 123,000     | 26,000      | -97,000    | 78.86  |
| 短絀、賠償與保險給付    | -           | 5,829       | 5,829      | -      |
| 各項短絀          | -           | 5,829       | 5,829      | -      |
| 其他            | 2,947,000   | 1,924,480   | -1,022,520 | 34.70  |
| 其他費用          | 2,947,000   | 1,924,480   | -1,022,520 | 34.70  |
| 小 計           | 245,498,000 | 241,669,963 | -3,828,037 | 1.56   |
| 加：期初在製品存貨     | 316,000     | 464,288     | 148,288    | 46.93  |
| 減：期末在製品存貨     | -316,000    | -344,654    | -28,654    | 9.07   |
| 加：期初製成品/農產品存貨 | 998,000     | 385,588     | -612,412   | 61.36  |
| 加：當期採收銷售之農產品  | 30,000      | 124,298     | 94,298     | 314.33 |
| 減：期末製成品/農產品存貨 | -998,000    | -974,186    | 23,814     | 2.39   |
| 加：期初商品存貨      | -           | -           | -          | -      |
| 減：期末商品存貨      | -           | -           | -          | -      |
| 加：購入商品        | -           | -           | -          | -      |
| 減：撥出給各單位      | -           | -           | -          | -      |
| 加：其他          | -           | -           | -          | -      |
| 減：其他          | -           | -502,523    | -502,523   | -      |
| 合 計           | 245,528,000 | 240,822,774 | -4,705,226 | 1.92   |

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
中華民國114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            | 4,627,000   | 3,828,859  | -798,141   | 17.25  |     |
| 國外旅費             | 446,000     | 396,877    | -49,123    | 11.01  |     |
| 公共關係費            | 251,000     | 205,809    | -45,191    | 18.00  |     |
| 員工慰勞費            | 375,000     | 169,955    | -205,045   | 54.68  |     |
| 推展費              | 3,555,000   | 3,056,218  | -498,782   | 14.03  |     |
| 統計所需項目           | 101,856,000 | 98,061,053 | -3,794,947 | 3.73   |     |
| 宿舍修護費            | 50,000      | 85,231     | 35,231     | 70.46  |     |
| 義（志）工服務費         | 215,000     | 203,900    | -11,100    | 5.16   |     |
| 計時與計件人員酬金        | 101,423,000 | 97,646,324 | -3,776,676 | 3.72   |     |
| 專技人員酬金           | 5,000       | -          | -5,000     | 100.00 |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 121,000     | 72,823     | -48,177    | 39.82  |     |
| 一般土地租金           | 42,000      | 52,775     | 10,775     | 25.65  |     |