（審定本）

中華民國114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 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

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114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)資產報廢明細表……第 25 頁

(十一)固定資產建設改良擴充明細表……第 26~27 頁

(十二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表……第 28~29 頁

(十三)主要營運項目執行績效摘要表……第 30~31 頁

(十四)基金數額增減明細表……第 32 頁

(十五)成本彙總表……第 33 頁

(十六)員工人數彙計表……第 35 頁

(十七)用人費用彙計表……第 36~39 頁

(十八)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……第 40 頁

(十九)各項費用彙計表……第 41~42 頁

(二十)管制性項目及統計所需項目比較表……第 43 頁

總　　說　　明

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
總說明

中華民國 114 年度

壹、業務計畫實施績效

一、農產品供銷：本（114）年度農產品產銷量3,576公斤，較預算數13,750公斤，減少10,174公斤，約73.99％。農產品收入94萬965元，較預算數244萬元，減少149萬9,035元，約61.44％；成本49萬3,711元，較預算數122萬3,000元，減少72萬9,289元，約59.63％。

二、旅遊服務：服務收入48萬2,046元，較預算數151萬5,000元，減少103萬2,954元，約68.18％；成本228萬2,544元，較預算數305萬元，減少76萬7,456元，約25.16％。

三、委外(託)經營類：委託經營收入6,774萬1,334元，較預算數7,313萬5,000元，減少539萬3,666元，約7.37％；成本1,247萬4,391元，較預算數1,119萬4,000元，增加128萬391元，約11.44％。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 6,916 萬 4,345 元，較預算數 7,709 萬元，減少 792 萬 5,655 元，約 10.28％，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 48 萬 2,046 元，較預算數 151 萬 5,000 元，減少 103 萬 2,954 元，約 68.18％，係受颱風及地震災害影響，遊客較預期減少，收入減少所致。

(二)銷貨收入：決算數 94 萬 965 元，較預算數 244 萬元，減少 149 萬 9,035 元，約 61.44％，係受颱風及地震災害影響，遊客較預期減少，銷售未達預期所致。

(三)其他業務收入：決算數 6,774 萬 1,334 元，較預算數 7,313 萬 5,000 元，減少 539 萬 3,666 元，約 7.37％。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,255 萬 9,595 元，較預算數 5,796 萬 3,000 元，減少 540 萬 3,405 元，約 9.32％，分析如下：

(一)勞務成本：決算數 228 萬 2,544 元，較預算數 305 萬元，減少 76 萬 7,456 元，約 25.16％，係來客數減少，支出隨同減少所致。

(二)銷貨成本：決算數 49 萬 3,711 元，較預算數 122 萬 3,000 元，減少 72 萬 9,289 元，約 59.63％，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 1,247 萬 4,391 元，較預算數 1,119 萬 4,000

元，增加 128 萬 391 元，約 11.44%。

(四)業務費用：決算數 31 萬 2,952 元，較預算數 68 萬 2,000 元，減少 36 萬 9,048 元，約 54.11%，係撙節支出所致。

(五)管理及總務費用：決算數 3,699 萬 5,997 元，較預算數 4,181 萬 4,000 元，減少 481 萬 8,003 元，約 11.52%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,486 萬 9,443 元，較預算數 530 萬 9,000 元，增加 956 萬 443 元，約 180.08%；業務外費用決算數 265 萬 5,246 元，較預算數 278 萬 9,000 元，減少 13 萬 3,754 元，約 4.80%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 549 萬 7,348 元，較預算數 290 萬 9,000 元，增加 258 萬 8,348 元，約 88.98%，係定期存款本金增加所致。

(二)其他業務外收入：決算數 937 萬 2,095 元，較預算數 240 萬元，增加 697 萬 2,095 元，約 290.50%，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 265 萬 5,246 元，較預算數 278 萬 9,000 元，減少 13 萬 3,754 元，約 4.80%。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,881 萬 8,947 元，較預算數 2,164 萬 7,000 元，增加 717 萬 1,947 元，約 33.13%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,881 萬 8,947 元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 1,671 萬 8,520 元，共有賸餘 4 億 4,553 萬 7,467 元，除其他依法分配數 1,113 萬 1,786 元外，尚餘 4 億 3,440 萬 5,681 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 5,076 萬 6,254 元，較預算數淨增 1,093 萬 7,000 元，增加 3,982 萬 9,254 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 2,502 萬 2,560 元，包括：

1.本期賸餘2,881萬8,947元。

2.利息股利之調整減少549萬7,348元。

3.調整項目減少379萬6,387元，包括提列折舊及折耗968萬3,172元，攤銷34萬6,502元，其他減少484萬8,208元，流動資產淨減少87萬1,561元及流動負債淨減少984萬9,414元。

4.收取利息549萬7,348元。

(二)投資活動之淨現金流入 1,818 萬 5,493 元，其中現金流入 3,155 萬 3,664 元，係減少流動金融資產 2,100 萬元，減少短期墊款 578 萬 6,673 元，減少準備金 357 萬 6,978 元及減少其他資產 119 萬 13 元；現金流出 1,336 萬 8,171 元，係增加短期墊款 578 萬 6,673 元，增加不動產、廠房及設備 703 萬 2,899 元及增加其他資產 54 萬 8,599 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 755 萬 8,201 元，其中現金流入 1,596 萬 6,173 元，係增加其他負債；現金流出 840 萬 7,972 元，係減少其他負債。

二、現金及約當現金之淨增 5,076 萬 6,254 元，係期末現金 4 億 5,557 萬 1,584 元，較期初現金 4 億 480 萬 5,330 元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 5 億 9,927 萬 3,856 元，其中流動資產 4 億 9,478 萬 3,655 元，占 82.56％；不動產、廠房及設備 9,615 萬 2,155 元，占 16.04％；無形資產 33 萬 6,273 元，占 0.06%；其他資產 800 萬 1,773 元，占 1.34％。

二、負債總額計 9,194 萬 2,256 元，占負債及淨值 15.34％，其中流動負債 3,939 萬 7,844 元，占負債及淨值 6.57％；其他負債 5,254 萬 4,412 元，占負債及淨值 8.77％。

三、淨值總額計 5 億 733 萬 1,600 元，占負債及淨值 84.66％，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 2.36％；公積 5,001 萬 220 元，占負債及淨值 8.35％；累積賸餘 4 億 3,440 萬 5,681 元，占負債及淨值 72.49％；淨值其他項目 877 萬 2,259 元，占負債及淨值 1.46％。

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	77,090,000	100.00	69,164,345	100.00	-7,925,655	10.28	67,770,003	100.00
勞務收入	1,515,000	1.97	482,046	0.70	-1,032,954	68.18	1,631,252	2.41
服務收入	1,515,000	1.97	482,046	0.70	-1,032,954	68.18	1,631,252	2.41
銷貨收入	2,440,000	3.17	940,965	1.36	-1,499,035	61.44	833,391	1.23
農產品銷貨收入	2,440,000	3.17	940,965	1.36	-1,499,035	61.44	833,391	1.23
其他業務收入	73,135,000	94.87	67,741,334	97.94	-5,393,666	7.37	65,305,360	96.36
雜項業務收入	73,135,000	94.87	67,741,334	97.94	-5,393,666	7.37	65,305,360	96.36
業務成本與費用	57,963,000	75.19	52,559,595	75.99	-5,403,405	9.32	56,214,957	82.95
勞務成本	3,050,000	3.96	2,282,544	3.30	-767,456	25.16	6,460,124	9.53
服務成本	3,050,000	3.96	2,282,544	3.30	-767,456	25.16	6,460,124	9.53
銷貨成本	1,223,000	1.59	493,711	0.71	-729,289	59.63	397,245	0.59
農產品銷貨成本	1,223,000	1.59	493,711	0.71	-729,289	59.63	397,245	0.59
其他業務成本	11,194,000	14.52	12,474,391	18.04	1,280,391	11.44	9,432,566	13.92
雜項業務成本	11,194,000	14.52	12,474,391	18.04	1,280,391	11.44	9,432,566	13.92
業務費用	682,000	0.88	312,952	0.45	-369,048	54.11	280,771	0.41
業務費用	682,000	0.88	312,952	0.45	-369,048	54.11	280,771	0.41
管理及總務費用	41,814,000	54.24	36,995,997	53.49	-4,818,003	11.52	39,644,251	58.50
管理費用及總務費用	41,814,000	54.24	36,995,997	53.49	-4,818,003	11.52	39,644,251	58.50
業務賸餘（短絀）	19,127,000	24.81	16,604,750	24.01	-2,522,250	13.19	11,555,046	17.05
業務外收入	5,309,000	6.89	14,869,443	21.50	9,560,443	180.08	11,976,603	17.67
財務收入	2,909,000	3.77	5,497,348	7.95	2,588,348	88.98	5,011,121	7.39
利息收入	2,909,000	3.77	5,497,348	7.95	2,588,348	88.98	5,011,121	7.39
其他業務外收入	2,400,000	3.11	9,372,095	13.55	6,972,095	290.50	6,965,482	10.28
資產使用及權利金收入	590,000	0.77	1,175,193	1.70	585,193	99.19	659,469	0.97
違規罰款收入	100,000	0.13	1,421,278	2.05	1,321,278	1,321.28	374,551	0.55
受贈收入	245,000	0.32	217,139	0.31	-27,861	11.37	225,858	0.33
雜項收入	1,465,000	1.90	6,558,485	9.48	5,093,485	347.68	5,705,604	8.42
業務外費用	2,789,000	3.62	2,655,246	3.84	-133,754	4.80	2,932,716	4.33
其他業務外費用	2,789,000	3.62	2,655,246	3.84	-133,754	4.80	2,932,716	4.33
雜項費用	2,789,000	3.62	2,655,246	3.84	-133,754	4.80	2,932,716	4.33
業務外賸餘（短絀）	2,520,000	3.27	12,214,197	17.66	9,694,197	384.69	9,043,887	13.34
本期賸餘（短絀）	21,647,000	28.08	28,818,947	41.67	7,171,947	33.13	20,598,933	30.40

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

餘絀撥補表

中華民國114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	438,393,000	100.00	445,537,467	100.00	7,144,467	1.63	427,502,174	100.00
本期賸餘	21,647,000	4.94	28,818,947	6.47	7,171,947	33.13	20,598,933	4.82
前期未分配賸餘	416,746,000	95.06	416,718,520	93.53	-27,480	0.01	406,903,241	95.18
分配之部	11,036,000	2.52	11,131,786	2.50	95,786	0.87	10,783,654	2.52
其他依法分配數	11,036,000	2.52	11,131,786	2.50	95,786	0.87	10,783,654	2.52
未分配賸餘	427,357,000	97.48	434,405,681	97.50	7,048,681	1.65	416,718,520	97.48

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
現金流量表
中華民國114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）	21,647,000	28,818,947	7,171,947	33.13
利息股利之調整	-2,909,000	-5,497,348	-2,588,348	88.98
利息收入	-2,909,000	-5,497,348	-2,588,348	88.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	18,738,000	23,321,599	4,583,599	24.46
調整項目	8,336,000	-3,796,387	-12,132,387	145.54
折舊、減損及折耗	8,117,000	9,683,172	1,566,172	19.29
攤銷	464,000	346,502	-117,498	25.32
其他	-245,000	-4,848,208	-4,603,208	1,878.86
流動資產淨減（淨增）	-	871,561	871,561	-
流動負債淨增（淨減）	-	-9,849,414	-9,849,414	-
未計利息股利之現金流入（流出）	27,074,000	19,525,212	-7,548,788	27.88
收取利息	2,909,000	5,497,348	2,588,348	88.98
業務活動之淨現金流入（流出）	29,983,000	25,022,560	-4,960,440	16.54
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	26,786,673	26,786,673	-
減少流動金融資產	-	21,000,000	21,000,000	-
減少短期墊款	-	5,786,673	5,786,673	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	3,576,978	3,576,978	-
減少準備金	-	3,576,978	3,576,978	-
減少無形資產及其他資產	-	1,190,013	1,190,013	-
減少其他資產	-	1,190,013	1,190,013	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-5,786,673	-5,786,673	-
增加短期墊款	-	-5,786,673	-5,786,673	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,010,000	-7,032,899	977,101	12.20
增加不動產、廠房及設備	-8,010,000	-7,032,899	977,101	12.20
增加無形資產及其他資產	-	-548,599	-548,599	-
增加其他資產	-	-548,599	-548,599	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-8,010,000	18,185,493	26,195,493	327.03
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	-	15,966,173	15,966,173	-
增加其他負債	-	15,966,173	15,966,173	-
減少短期債務、流動金融負債及其他	-	-8,407,972	-8,407,972	-

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

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	比較增減 %
負債				
減少其他負債	-	-8,407,972	-8,407,972	-
賸餘分配款	-11,036,000	-	11,036,000	100.00
其他依法分配款	-11,036,000	-	11,036,000	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-11,036,000	7,558,201	18,594,201	168.49
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,937,000	50,766,254	39,829,254	364.17
期初現金及約當現金	393,325,000	404,805,330	11,480,330	2.92
期末現金及約當現金	404,262,000	455,571,584	51,309,584	12.69

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.提撥員工退休準備金孳息372,048元。

2.代管資產與應付代管資產同額減少1,297,518元。

3.代管資產折舊提列轉入受贈公積52,002元。

4.受贈固定資產與遞延收入同額增加523,000元。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

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	599,273,856	100.00	576,840,528	100.00	22,433,328	3.89
流動資產	494,783,655	82.56	431,888,962	74.87	62,894,693	14.56
現金	455,571,584	76.02	404,805,330	70.18	50,766,254	12.54
銀行存款	455,571,584	76.02	404,805,330	70.18	50,766,254	12.54
流動金融資產	34,000,000	5.67	21,000,000	3.64	13,000,000	61.90
其他金融資產－流動	34,000,000	5.67	21,000,000	3.64	13,000,000	61.90
應收款項	380,672	0.06	652,447	0.11	-271,775	41.65
應收帳款	27,068	-	415,700	0.07	-388,632	93.49
其他應收款	353,604	0.06	236,747	0.04	116,857	49.36
存貨	505,959	0.08	335,016	0.06	170,943	51.03
物料	198,331	0.03	200,064	0.03	-1,733	0.87
商品存貨	224,201	0.04	69,830	0.01	154,371	221.07
製成品	83,427	0.01	65,122	0.01	18,305	28.11
預付款項	3,892,378	0.65	4,663,107	0.81	-770,729	16.53
預付費用	3,787,482	0.63	4,435,858	0.77	-648,376	14.62
留抵稅額	104,896	0.02	227,249	0.04	-122,353	53.84
短期貸墊款	433,062	0.07	433,062	0.08	-	-
短期墊款	433,062	0.07	433,062	0.08	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	37,204,930	6.45	-37,204,930	100.00
非流動金融資產	-	-	34,000,000	5.89	-34,000,000	100.00
其他金融資產－非流動	-	-	34,000,000	5.89	-34,000,000	100.00
準備金	-	-	3,204,930	0.56	-3,204,930	100.00
退休及離職準備金	-	-	3,204,930	0.56	-3,204,930	100.00
不動產、廠房及設備	96,152,155	16.04	98,420,674	17.06	-2,268,519	2.30
土地	10,631,223	1.77	10,631,223	1.84	-	-
土地	10,631,223	1.77	10,631,223	1.84	-	-
土地改良物	15,443,019	2.58	16,175,179	2.80	-732,160	4.53
土地改良物	47,662,966	7.95	47,128,435	8.17	534,531	1.13
累計折舊－土地改良物	32,219,947	5.38	30,953,256	5.37	1,266,691	4.09
房屋及建築	61,600,137	10.28	63,774,783	11.06	-2,174,646	3.41
房屋及建築	151,726,851	25.32	147,624,146	25.59	4,102,705	2.78
累計折舊－房屋及建築	90,126,714	15.04	83,849,363	14.54	6,277,351	7.49
機械及設備	2,147,138	0.36	2,226,394	0.39	-79,256	3.56
機械及設備	5,505,370	0.92	5,292,152	0.92	213,218	4.03

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
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	%
累計折舊－機械及設備	3,358,232	0.56	3,065,758	0.53	292,474	9.54
交通及運輸設備	3,112,708	0.52	2,065,497	0.36	1,047,211	50.70
交通及運輸設備	9,088,409	1.52	8,675,419	1.50	412,990	4.76
累計折舊－交通及運輸設備	5,975,701	1.00	6,609,922	1.15	-634,221	9.59
什項設備	3,217,930	0.54	2,491,876	0.43	726,054	29.14
什項設備	12,072,483	2.01	10,850,804	1.88	1,221,679	11.26
累計折舊－什項設備	8,854,553	1.48	8,358,928	1.45	495,625	5.93
購建中固定資產	-	-	1,055,722	0.18	-1,055,722	100.00
未完工程	-	-	1,055,722	0.18	-1,055,722	100.00
無形資產	336,273	0.06	527,687	0.09	-191,414	36.27
無形資產	336,273	0.06	527,687	0.09	-191,414	36.27
電腦軟體	311,402	0.05	496,226	0.09	-184,824	37.25
其他無形資產	24,871	-	31,461	0.01	-6,590	20.95
其他資產	8,001,773	1.34	8,798,275	1.53	-796,502	9.05
遞延資產	155,091	0.03	310,179	0.05	-155,088	50.00
遞延費用	155,091	0.03	310,179	0.05	-155,088	50.00
什項資產	7,828,286	1.31	8,469,700	1.47	-641,414	7.57
存出保證金	-	-	450,000	0.08	-450,000	100.00
催收款項	20,004,886	3.34	20,281,211	3.52	-276,325	1.36
備抵呆帳－催收款項	12,902,443	2.15	12,902,443	2.24	-	-
暫付及待結轉帳項	725,843	0.12	640,932	0.11	84,911	13.25
代管資產	3,829,711,730	639.06	3,831,009,248	664.14	-1,297,518	0.03
累計折舊-代管資產	5,318,355	0.89	5,266,353	0.91	52,002	0.99
應付代管資產	3,824,393,375	638.17	3,825,742,895	663.22	-1,349,520	0.04
待處理資產	18,396	-	18,396	-	-	-
委託處分資產	18,396	-	18,396	-	-	-
合　計	599,273,856	100.00	576,840,528	100.00	22,433,328	3.89

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場
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	%
負債	91,942,256	15.34	87,248,091	15.13	4,694,165	5.38
流動負債	39,397,844	6.57	38,115,472	6.61	1,282,372	3.36
應付款項	18,363,503	3.06	18,551,023	3.22	-187,520	1.01
應付帳款	1,176	-	8,778	-	-7,602	86.60
應付代收款	131,812	0.02	248,414	0.04	-116,602	46.94
應付費用	6,892,471	1.15	7,497,783	1.30	-605,312	8.07
應付稅款	206,258	0.03	12,394	-	193,864	1,564.18
其他應付款	11,131,786	1.86	10,783,654	1.87	348,132	3.23
預收款項	21,034,341	3.51	19,564,449	3.39	1,469,892	7.51
預收收入	21,009,147	3.51	19,563,549	3.39	1,445,598	7.39
預收定金	25,194	-	900	-	24,294	2,699.33
其他負債	52,544,412	8.77	49,132,619	8.52	3,411,793	6.94
遞延負債	4,265,288	0.71	3,959,427	0.69	305,861	7.72
遞延收入	4,265,288	0.71	3,959,427	0.69	305,861	7.72
什項負債	48,279,124	8.06	45,173,192	7.83	3,105,932	6.88
存入保證金	46,484,547	7.76	41,102,648	7.13	5,381,899	13.09
應付退休及離職金	-	-	3,204,930	0.56	-3,204,930	100.00
暫收及待結轉帳項	1,794,577	0.30	865,614	0.15	928,963	107.32
淨值	507,331,600	84.66	489,592,437	84.87	17,739,163	3.62
基金	14,143,440	2.36	14,143,440	2.45	-	-
基金	14,143,440	2.36	14,143,440	2.45	-	-
基金	14,143,440	2.36	14,143,440	2.45	-	-
公積	50,010,220	8.35	49,958,218	8.66	52,002	0.10
資本公積	50,010,220	8.35	49,958,218	8.66	52,002	0.10
受贈公積	50,010,220	8.35	49,958,218	8.66	52,002	0.10
累積餘絀	434,405,681	72.49	416,718,520	72.24	17,687,161	4.24
累積賸餘	434,405,681	72.49	416,718,520	72.24	17,687,161	4.24
累積賸餘	434,405,681	72.49	416,718,520	72.24	17,687,161	4.24
淨值其他項目	8,772,259	1.46	8,772,259	1.52	-	-
累積其他綜合餘絀	8,772,259	1.46	8,772,259	1.52	-	-
未實現重估增值	8,772,259	1.46	8,772,259	1.52	-	-
合計	599,273,856	100.00	576,840,528	100.00	22,433,328	3.89

註：

1.信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品(應付保證品)，本年度決算數12,867,766元；上年度決算數12,867,766元。

2.農場經管歷史建物基地35,891,201元，歷史建物原值9,536,698元，累計折舊7,667,406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	77,090,000	69,164,345	-7,925,655	10.28	
勞務收入	1,515,000	482,046	-1,032,954	68.18	
服務收入	1,515,000	482,046	-1,032,954	68.18	係受颱風及地震影響，遊客較預期減少，收入減少所致。
花蓮榮民會館	1,515,000	482,046	-1,032,954	68.18	
銷貨收入	2,440,000	940,965	-1,499,035	61.44	
農產品銷貨收入	2,440,000	940,965	-1,499,035	61.44	係受颱風及地震影響，遊客較預期減少，銷售未達預期所致。
香米及黑糯米	1,705,000	561,399	-1,143,601	67.07	
百貨零售、販賣部	735,000	379,566	-355,434	48.36	
其他業務收入	73,135,000	67,741,334	-5,393,666	7.37	
雜項業務收入	73,135,000	67,741,334	-5,393,666	7.37	
委託經營	73,135,000	67,741,334	-5,393,666	7.37	

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	5,309,000	14,869,443	9,560,443	180.08	
財務收入	2,909,000	5,497,348	2,588,348	88.98	
利息收入	2,909,000	5,497,348	2,588,348	88.98	係定期存款本金增加所致。
其他業務外收入	2,400,000	9,372,095	6,972,095	290.50	
資產使用及權利金收入	590,000	1,175,193	585,193	99.19	係土地租金收入較預期增加所致。
違規罰款收入	100,000	1,421,278	1,321,278	1,321.28	逾期違約金罰款收入較預期增加所致。
受贈收入	245,000	217,139	-27,861	11.37	依實際收繳情形認列受贈收入所致。
雜項收入	1,465,000	6,558,485	5,093,485	347.68	積極清理懸帳，雜項收入較預期增加所致。

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

勞務成本明細表

中華民國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	3,050,000	2,282,544	-767,456	25.16	係來客數減少，支出隨同減少所致。
服務成本	3,050,000	2,282,544	-767,456	25.16	
服務費用	149,000	1,427,315	1,278,315	857.93	
水電費	22,000	44,098	22,098	100.45	
郵電費	9,000	70,275	61,275	680.83	
旅運費	-	424	424	-	
修理保養及保固費	-	132,705	132,705	-	
保險費	4,000	-	-4,000	100.00	
一般服務費	34,000	1,039,179	1,005,179	2,956.41	
專業服務費	80,000	140,634	60,634	75.79	
材料及用品費	6,000	12,933	6,933	115.55	
使用材料費	6,000	10,661	4,661	77.68	
用品消耗	-	2,272	2,272	-	
租金與利息	5,000	16,800	11,800	236.00	
什項設備租金	5,000	16,800	11,800	236.00	
折舊、折耗及攤銷	2,890,000	795,856	-2,094,144	72.46	
不動產、廠房及設備折舊	2,890,000	792,484	-2,097,516	72.58	
攤銷	-	3,372	3,372	-	
其他	-	29,640	29,640	-	
其他費用	-	29,640	29,640	-	

註:

1.一般服務費內含約用人員預計進用2人，實際進用3人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數20,000元，決算數966,117元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用2人（遊客服務1人及安全維護1人），實際進用4人（遊客服務1人及安全維護3人），相關費用預算數12,000元（遊客服務10,000元及安全維護2,000元），決算數64,932元（遊客服務40,932元及安全維護24,000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	1,223,000	493,711	-729,289	59.63	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	1,223,000	493,711	-729,289	59.63	
香米及黑糯米	972,000	262,246	-709,754	73.02	
百貨零售、販賣部	251,000	231,465	-19,535	7.78	

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	11,194,000	12,474,391	1,280,391	11.44	
雜項業務成本	11,194,000	12,474,391	1,280,391	11.44	
服務費用	9,634,000	6,268,737	-3,365,263	34.93	
水電費	135,000	131,994	-3,006	2.23	
郵電費	73,000	97,483	24,483	33.54	
旅運費	120,000	146,326	26,326	21.94	
印刷裝訂及公告費	25,000	750	-24,250	97.00	
修理保養及保固費	647,000	306,582	-340,418	52.61	
保險費	40,000	29,095	-10,905	27.26	
一般服務費	7,603,000	4,827,407	-2,775,593	36.51	
專業服務費	951,000	729,100	-221,900	23.33	
推展費	40,000	-	-40,000	100.00	
材料及用品費	608,000	180,922	-427,078	70.24	
使用材料費	480,000	138,648	-341,352	71.12	
用品消耗	128,000	42,274	-85,726	66.97	
租金與利息	50,000	79,830	29,830	59.66	
什項設備租金	50,000	79,830	29,830	59.66	
折舊、折耗及攤銷	535,000	4,912,595	4,377,595	818.24	
不動產、廠房及設備折舊	535,000	4,904,633	4,369,633	816.75	
攤銷	-	7,962	7,962	-	
稅捐與規費（強制費）	367,000	924,307	557,307	151.85	
土地稅	190,000	82,460	-107,540	56.60	
消費與行為稅	44,000	27,157	-16,843	38.28	
規費	133,000	814,690	681,690	512.55	
其他	-	108,000	108,000	-	
其他費用	-	108,000	108,000	-	

註:

1.一般服務費內含約用人員預計進用15人，實際進用6人（行政業務），計時計件人員酬金預算數7,314,000元，決算數4,358,623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（環境維護6人及安全維護6人），相關費用決算數265,136元（環境維護178,636及安全維護86,500元）。

3.推展費無決算數，較預算數40,000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

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	682,000	312,952	-369,048	54.11	係撙節支出所致。
業務費用	682,000	312,952	-369,048	54.11	
服務費用	682,000	312,211	-369,789	54.22	
旅運費	105,000	48,708	-56,292	53.61	
印刷裝訂及公告費	9,000	2,857	-6,143	68.26	
一般服務費	-	7,928	7,928	-	
專業服務費	75,000	3,331	-71,669	95.56	
公關慰勞費	73,000	61,865	-11,135	15.25	
推展費	420,000	187,522	-232,478	55.35	
材料及用品費	-	741	741	-	
使用材料費	-	741	741	-	

註：
1.推展費決算數187,522元，較預算數420,000元，減少232,478元，係撙節支出。
2.公共關係費決算數61,865元，較預算數73,000元，減少11,135元，係撙節支出。

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	41,814,000	36,995,997	-4,818,003	11.52	
管理費用及總務費用	41,814,000	36,995,997	-4,818,003	11.52	
用人費用	28,668,000	24,170,164	-4,497,836	15.69	
正式員額薪資	17,910,000	15,325,537	-2,584,463	14.43	
加(夜)班費	1,057,000	658,166	-398,834	37.73	
獎金	5,670,000	4,696,983	-973,017	17.16	
退休及卹償金	1,891,000	1,586,207	-304,793	16.12	
福利費	2,139,000	1,903,106	-235,894	11.03	
提繳費	1,000	165	-835	83.50	
服務費用	6,781,000	7,330,627	549,627	8.11	
水電費	223,000	245,190	22,190	9.95	
郵電費	208,000	181,040	-26,960	12.96	
旅運費	253,000	333,955	80,955	32.00	
修理保養及保固費	520,000	756,950	236,950	45.57	
保險費	140,000	64,721	-75,279	53.77	
一般服務費	5,162,000	5,271,280	109,280	2.12	
專業服務費	185,000	394,023	209,023	112.99	
公關慰勞費	60,000	60,065	65	0.11	
推展費	30,000	23,403	-6,597	21.99	
材料及用品費	1,021,000	871,202	-149,798	14.67	
使用材料費	415,000	151,963	-263,037	63.38	
用品消耗	606,000	719,239	113,239	18.69	
租金與利息	70,000	218,343	148,343	211.92	
機器租金	10,000	-	-10,000	100.00	
交通及運輸設備租金	-	34,787	34,787	-	
什項設備租金	60,000	183,556	123,556	205.93	
折舊、折耗及攤銷	5,156,000	4,321,223	-834,777	16.19	
不動產、廠房及設備折舊	4,640,000	3,934,053	-705,947	15.21	
其他折舊性資產折舊	52,000	52,002	2	-	
攤銷	464,000	335,168	-128,832	27.77	
稅捐與規費（強制費）	88,000	76,238	-11,762	13.37	
房屋稅	-	937	937	-	
消費與行為稅	38,000	37,751	-249	0.66	
規費	50,000	37,550	-12,450	24.90	

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	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,000	-	-30,000	100.00	
捐助、補助與獎助	30,000	-	-30,000	100.00	
其他	-	8,200	8,200	-	
其他費用	-	8,200	8,200	-	

註：

1.一般服務費內含約用人員預計進用9人，實際進用7人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,801,000元，決算數4,910,468元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用1人（安全維護)，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250,000元(安全維護)，決算數285,362元（安全維護174,362元及環境維護111,000元）。

3.公共關係費決算數30,065元，較預算數30,000元，增加65元，係依農場實際需求覈實支用。

4.員工慰勞費決算數30,000元，與預算數相同。

5.推展費決算數23,403元，較預算數30,000元，減少6,597元，係撙節支出。

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	2,789,000	2,655,246	-133,754	4.80	
其他業務外費用	2,789,000	2,655,246	-133,754	4.80	
雜項費用	2,789,000	2,655,246	-133,754	4.80	
用人費用	2,684,000	2,519,584	-164,416	6.13	
退休及卹償金	2,684,000	2,519,584	-164,416	6.13	
其他	105,000	135,662	30,662	29.20	
其他費用	105,000	135,662	30,662	29.20	

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	47,128,435	147,624,146	5,292,152	8,675,419
減：以前年度已提折舊數	30,953,256	83,849,363	3,065,758	6,609,922
上年度期末帳面價值	16,175,179	63,774,783	2,226,394	2,065,497
加：本年度新增資產價值	534,531	3,240,231	477,766	1,701,239
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
調整欄：增加	-	862,474	-	-
調整欄：減少	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	1,266,691	6,277,351	557,022	654,028
本年度期末帳面價值	15,443,019	61,600,137	2,147,138	3,112,708
本年度提列折舊數	1,266,691	6,277,351	557,022	654,028
勞務成本	-	688,803	3,600	3,557
其他業務成本	1,187,077	2,881,439	313,670	238,250
管理及總務費用	79,614	2,707,109	239,752	412,221
合計	1,266,691	6,277,351	557,022	654,028

註:
1.本年度新增資產價值內含受贈資產523,000元，係房屋及建築花蓮農場招待所災後緊急搶修工程，部分經費由文
2.本年度減少資產價值，包括：
(1)報廢無殘值機械及設備，原值264,548元，累計折舊264,548元。
(2)報廢無殘值交通及運輸設備，原值1,288,249元，累計折舊1,288,249元。
(3)報廢無殘值什項設備，原值380,453元，累計折舊380,453元。
3.本年度資產調整數：係未完工程轉入(房屋及建築)862,474元。
4.其他：代管資產期初原值6,318,715元，累計折舊5,266,353元；期末原值6,318,715元，累計折舊5,318,355元，

官兵安置基金

農場

舊明細表

114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			
10,850,804	-	-	-	-	6,318,715	225,889,671
8,358,928	-	-	-	-	5,266,353	138,103,580
2,491,876	-	-	-	-	1,052,362	87,786,091
1,602,132	-	-	-	-	-	7,555,899
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	862,474
-	-	-	-	-	-	-
876,078	-	-	-	-	52,002	9,683,172
3,217,930	-	-	-	-	1,000,360	86,521,292
876,078	-	-	-	-	52,002	9,683,172
96,524	-	-	-	-	-	792,484
284,197	-	-	-	-	-	4,904,633
495,357	-	-	-	-	52,002	3,986,055
876,078	-	-	-	-	52,002	9,683,172

化部文化資產局補助所致。

(不含代管土地期初數3,824,690,533元，期末數3,823,393,015元)。

本　頁　空　白

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	決算數						報廢損失預算數	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		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
不動產、廠房及設備	1,933,250	1,933,250	-			-	-	-	-
機械及設備	264,548	264,548	-			-	-	-	-
交通及運輸設備	1,288,249	1,288,249	-			-	-	-	-
什項設備	380,453	380,453	-			-	-	-	-
合計	1,933,250	1,933,250	-			-	-	-	-

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	-	1,550,000	-
土地改良物	-	1,550,000	-
房屋及建築	-	3,200,000	-
房屋及建築	-	3,200,000	-
機械及設備	-	150,000	-
機械及設備	-	150,000	-
交通及運輸設備	-	2,180,000	-
交通及運輸設備	-	2,180,000	-
什項設備	-	930,000	-
什項設備	-	930,000	-
小計	-	8,010,000	-
合計	-	8,010,000	-

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				
調整數	合計	決算數	比較增減數	本年度保留數
-1,015,000	535,000	534,531	-469	-
-1,015,000	535,000	534,531	-469	-
188,000	3,388,000	2,717,231	-670,769	621,000
188,000	3,388,000	2,717,231	-670,769	621,000
358,000	508,000	477,766	-30,234	-
358,000	508,000	477,766	-30,234	-
-210,000	1,970,000	1,701,239	-268,761	-
-210,000	1,970,000	1,701,239	-268,761	-
679,000	1,609,000	1,602,132	-6,868	-
679,000	1,609,000	1,602,132	-6,868	-
-	8,010,000	7,032,899	-977,101	621,000
-	8,010,000	7,032,899	-977,101	621,000

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	起度年月 進度年月	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	-			-	8,010,000	-	-	8,010,000
一次性項目	-			-	8,010,000	-	-	8,010,000
土地改良物	-			-	1,550,000	-	-1,015,000	535,000
土地改良物	-	-		-	1,550,000	-	-1,015,000	535,000
房屋及建築	-			-	3,200,000	-	188,000	3,388,000
房屋及建築	-	-		-	3,200,000	-	188,000	3,388,000
機械及設備	-			-	150,000	-	358,000	508,000
機械及設備	-	-		-	150,000	-	358,000	508,000
交通及運輸設備	-			-	2,180,000	-	-210,000	1,970,000
交通及運輸設備	-	-		-	2,180,000	-	-210,000	1,970,000
什項設備	-			-	930,000	-	679,000	1,609,000
什項設備	-	-		-	930,000	-	679,000	1,609,000
合計	-			-	8,010,000	-	-	8,010,000

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			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
-	8,010,000	-	7,032,899	87.80	7,032,899	87.80	
-	8,010,000	-	7,032,899	87.80	7,032,899	87.80	
-	535,000	-	534,531	99.91	534,531	99.91	
-	535,000	-	534,531	99.91	534,531	99.91	
-	3,388,000	-	2,717,231	80.20	2,717,231	80.20	
-	3,388,000	-	2,717,231	80.20	2,717,231	80.20	
-	508,000	-	477,766	94.05	477,766	94.05	
-	508,000	-	477,766	94.05	477,766	94.05	
-	1,970,000	-	1,701,239	86.36	1,701,239	86.36	
-	1,970,000	-	1,701,239	86.36	1,701,239	86.36	
-	1,609,000	-	1,602,132	99.57	1,602,132	99.57	
-	1,609,000	-	1,602,132	99.57	1,602,132	99.57	
-	8,010,000	-	7,032,899	87.80	7,032,899	87.80	

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		-	1,223,000	-	493,711
農林漁牧產品供銷		-	1,223,000	-	493,711
香米及黑糯米	公斤	13,750	972,000	3,576	262,246
百貨零售、販賣部	元	-	251,000	-	231,465
勞務及委外(託)經營計畫		-	14,244,000	-	14,756,935
旅遊服務類		-	3,050,000	-	2,282,544
花蓮榮民會館	元	-	3,050,000	-	2,282,544
委外(託)經營類		-	11,194,000	-	12,474,391
委託經營	元	-	11,194,000	-	12,474,391
合計			15,467,000		15,250,646

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

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	-	-729,289	59.63	
-	-	-729,289	59.63	
-10,174	73.99	-709,754	73.02	係銷售未達預期，成本隨同減少。
-	-	-19,535	7.78	
-	-	512,935	3.60	
-	-	-767,456	25.16	
-	-	-767,456	25.16	係遊客人數減少，支出隨同減少。
-	-	1,280,391	11.44	
-	-	1,280,391	11.44	
		-216,354	1.40	

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	14,143,000	14,143,440	440	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	14,143,000	14,143,440	440	

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

成本彙總表

中華民國114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	470,620	-629,380	57.22	
製造費用	123,000	6,978	-116,022	94.33	
製造成本	1,223,000	477,598	-745,402	60.95	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	1,223,000	477,598	-745,402	60.95	
加：期初製成品/農產品存貨	191,000	65,122	-125,878	65.90	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-191,000	-83,427	107,573	56.32	
加：期初商品存貨	78,000	69,830	-8,170	10.47	
減：期末商品存貨	-78,000	-224,201	-146,201	187.44	
加：購入商品	-	283,514	283,514	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-94,725	-94,725	-	行銷推廣樣品費94,173元及商品瑕疵等552元。
銷貨成本	1,223,000	493,711	-729,289	59.63	
香米及黑糯米	972,000	262,246	-709,754	73.02	
百貨零售、販賣部	251,000	231,465	-19,535	7.78	

本　頁　空　白

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場

員工人數彙計表

中華民國114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	20	-1	
專任人員	21	20	-1	
職員	20	20	-	
技工	1	-	-1	
總計	21	20	-1	

註：

1.預計進用約用人員26人，實際進用約用人員16人（行政業務預計24人，實際13人、遊客服務預計2人，實際3人)。

2.勞務承攬人力預計進用3人，實際進用28人（安全維護預計2人，實際15人、遊客服務預計1人，實際1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	17,910,000	-	1,057,000	-	5,670,000
管理及總務費用	17,910,000	-	1,057,000	-	5,670,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合計	17,910,000	-	1,057,000	-	5,670,000

註：
1.進用約用人員預算數12,135,000元，決算數10,235,208元（行政業務預算數12,115,000元，決算數9,269,091元；
2.勞務承攬人力預算數262,000元，決算數615,430元（遊客服務預算數10,000元，決算數40,932元；安全維護預算
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2,239,000元；發給18人，金額
(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，編

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	兼任人員費用	總計
4,575,000	-	2,139,000	1,000	31,352,000	-	31,352,000
1,891,000	-	2,139,000	1,000	28,668,000	-	28,668,000
2,684,000	-	-	-	2,684,000	-	2,684,000
4,575,000	-	2,139,000	1,000	31,352,000	-	31,352,000

遊客服務預算數20,000元，決算數966,117元）。
數252,000元，決算數284,862元；環境維護無預算數，決算數289,636元）。

1,892,590元。
1,898,000元；發給16人，金額1,531,480元。
列21人，金額1,533,000元；發給20人，金額1,272,913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	15,325,537	-	658,166	-	4,696,983
管理及總務費用	15,325,537	-	658,166	-	4,696,983
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合計	15,325,537	-	658,166	-	4,696,983

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
4,105,791	-	1,903,106	165	26,689,748	-	26,689,748
1,586,207	-	1,903,106	165	24,170,164	-	24,170,164
2,519,584	-	-	-	2,519,584	-	2,519,584
4,105,791	-	1,903,106	165	26,689,748	-	26,689,748

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	%	
四輪傳動客貨兩用車	2	1,820,000	2	1,561,906	-	-	-258,094	14.18	汰舊一般公務轎車及7-8人座小客貨兩用車各1輛，換新四輪傳動客貨兩用車2輛。
合計	2	1,820,000	2	1,561,906	-	-	-258,094	14.18	

註：

1.管理用車輛：本年度汰舊1輛一般公務轎車及1輛7-8人座小客貨兩用車， 換新四輸傳動客貨兩用車2輛，截至本年度終了，計有四輸傳動客貨兩用車2輛。

2.其他用車輛：本年度報廢機車3輛，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12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114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	31,352,000	26,689,748	-4,662,252	14.87
正式員額薪資	17,910,000	15,325,537	-2,584,463	14.43
加(夜)班費	1,057,000	658,166	-398,834	37.73
獎金	5,670,000	4,696,983	-973,017	17.16
退休及卹償金	4,575,000	4,105,791	-469,209	10.26
福利費	2,139,000	1,903,106	-235,894	11.03
提繳費	1,000	165	-835	83.50
服務費用	17,364,000	15,345,868	-2,018,132	11.62
水電費	410,000	427,060	17,060	4.16
郵電費	290,000	348,798	58,798	20.28
旅運費	490,000	530,613	40,613	8.29
印刷裝訂及公告費	94,000	3,607	-90,393	96.16
修理保養及保固費	1,177,000	1,196,237	19,237	1.63
保險費	184,000	93,816	-90,184	49.01
一般服務費	12,799,000	11,145,794	-1,653,206	12.92
專業服務費	1,291,000	1,267,088	-23,912	1.85
公關慰勞費	133,000	121,930	-11,070	8.32
推展費	496,000	210,925	-285,075	57.47
材料及用品費	2,740,000	1,536,418	-1,203,582	43.93
使用材料費	2,001,000	772,633	-1,228,367	61.39
用品消耗	739,000	763,785	24,785	3.35
商品及醫療用品	-	-	-	-
租金與利息	125,000	314,973	189,973	151.98
機器租金	10,000	-	-10,000	100.00
交通及運輸設備租金	-	34,787	34,787	-
什項設備租金	115,000	280,186	165,186	143.64
折舊、折耗及攤銷	8,581,000	10,029,674	1,448,674	16.88
不動產、廠房及設備折舊	8,065,000	9,631,170	1,566,170	19.42
其他折舊性資產折舊	52,000	52,002	2	-
攤銷	464,000	346,502	-117,498	25.32
稅捐與規費（強制費）	455,000	1,000,545	545,545	119.90
土地稅	190,000	82,460	-107,540	56.60
房屋稅	-	937	937	-
消費與行為稅	82,000	64,908	-17,092	20.84
規費	183,000	852,240	669,240	365.70
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,000	-	-30,000	100.00

國軍退除役官兵安置基金
臺東農場

各項費用彙計表

中華民國114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 %
捐助、補助與獎助	30,000	-	-30,000	100.00
其他	105,000	281,502	176,502	168.10
其他費用	105,000	281,502	176,502	168.10
小計	60,752,000	55,198,728	-5,553,272	9.14
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	191,000	65,122	-125,878	65.90
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品/農產品存貨	-191,000	-83,427	107,573	56.32
加：期初商品存貨	78,000	69,830	-8,170	10.47
減：期末商品存貨	-78,000	-224,201	-146,201	187.44
加：購入商品	-	283,514	283,514	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-94,725	-94,725	-
合計	60,752,000	55,214,841	-5,537,159	9.11

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	629,000	332,855	-296,145	47.08	
公共關係費	103,000	91,930	-11,070	10.75	
員工慰勞費	30,000	30,000	-	-	
推展費	496,000	210,925	-285,075	57.47	
統計所需項目	12,305,000	10,335,708	-1,969,292	16.00	
計時與計件人員酬金	12,135,000	10,235,208	-1,899,792	15.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	100,500	-69,500	40.88	