

中華民國 116 年度

中央政府總預算案

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

臺東農場附屬單位預算分預算
(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會編

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

目 次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1~11	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	13~14	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	15	頁
(三)現金流量預計表.....	第	16~17	頁
三、預算明細表			
(一)銷貨收入明細表.....	第	19	頁
(二)其他業務收入明細表.....	第	20	頁
(三)業務外收入明細表.....	第	21	頁
(四)勞務成本明細表及說明.....	第	22~23	頁
(五)銷貨成本明細表及說明.....	第	24~26	頁
(六)其他業務成本明細表及說明.....	第	27~28	頁
(七)業務費用明細表及說明.....	第	29~30	頁
(八)管理及總務費用明細表及說明.....	第	31~33	頁
(九)業務外費用明細表及說明.....	第	34~35	頁
(十)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	36~37	頁
(十一)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	39	頁
(十二)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	40~41	頁
(十三)資產折舊明細表.....	第	42~43	頁
(十四)資產報廢明細表.....	第	44	頁
(十五)基金數額增減明細表.....	第	45	頁
四、預算附表			
(一)成本彙總表.....	第	47	頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第	48~49	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	51~52	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	53~54	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	55	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	56~57	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	58~61	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	62	頁
(七)補辦預算明細表.....	第	63	頁

業務計畫及預算說明

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

臺東農場（以下簡稱本場）於民國 43 年 3 月成立，原屬國防部所轄臺東大同農場，43 年 12 月由國防部移交國軍退除役官兵輔導委員會（以下簡稱輔導會）；花蓮農場於民國 41 年 11 月成立，原屬國防部所轄花蓮大同農場，44 年 11 月由國防部移交輔導會。以安置榮民從事農業生產，並積極推展農場直營事業為設立宗旨。

因應輔導會組織調整，103 年度東部平地農場依區域性及營運管理效率予以整併，原花蓮農場併入本場，並改稱花蓮分場。

二、組織概況

本場置場長 1 人及副場長 2 人，並設花蓮分場、知本分場、產銷輔導組、觀光行政組及主計室，分別掌理各項業務。

三、基金歸類及屬性

本場屬國軍退除役官兵安置基金之分預算單位，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（114）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 6,916 萬 4 千元，較預算數 7,709 萬元，減少 792 萬 6 千元，約 10.28%，主要係受颱風及地震災害影響，旅客未達預期，收入減少所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 5,256 萬元，較預算數 5,796 萬 3 千元，減少 540 萬 3 千元，約 9.32%。
- （三）業務外收入：決算數 1,486 萬 9 千元，較預算數 530 萬 9 千元，增加 956 萬元，約 180.08%，主要係積極清理懸帳，雜項收入較預期增加所致。
- （四）業務外費用：決算數 265 萬 5 千元，較預算數 278 萬 9 千元，減少 13 萬 4 千元，約 4.80%。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 2,881 萬 9 千元，較預算賸餘 2,164 萬 7 千元，增加 717 萬 2 千元，約 33.13%。

二、上（115）年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數 3,223 萬元，較預計數 3,838 萬 6 千元，減少 615 萬 6 千元，約 16.04%，主要係配合有機農業委營案權利金優惠 60%計收政策，有機委營增加，收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用：實際數 2,539 萬 4 千元，較預計數 2,987 萬 9 千元，減少 448 萬 5 千元，約 15.01%，主要係遊客人數減少，相關成本隨同減少所致。
- (三) 業務外收入：實際數 692 萬元，較預計數 279 萬 6 千元，增加 412 萬 4 千元，約 147.48%，主要係定期存款較預期增加及委營戶逾期滯納金收入、土地使用補償金收入增加所致。
- (四) 業務外費用：實際數 194 萬 1 千元，較預計數 153 萬元，增加 41 萬 1 千元，約 26.86%，主要係支付退休人員退休金及撫恤金較預期增加所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際賸餘 1,181 萬 5 千元，較預計賸餘 977 萬 3 千元，增加 204 萬 2 千元，約 20.89%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 107 萬 9 千元，預計數 640 萬 9 千元，執行率為 16.84%，主要係部分工程刻正施工及採購案預計下半年完成交貨驗收所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一) 農產品供銷目標：預計收入 160 萬元，較上年度預算數 170 萬元減少 10 萬元，主要係改為販售有機米及友善米取代原有香米、黑糯米，致產量減少所致；預計成本 85 萬元，同上年度預算數。
- (二) 委託經營目標：委託經營預計收入 7,448 萬 1 千元，較上年度預算數 7,510 萬 2 千元，減少 62 萬 1 千元；預計成本 1,496 萬 6 千元，較上年度預算數 1,260 萬 3 千元，增加 236 萬 3 千元，主要係增加委託經營修理保養及保固費所致。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

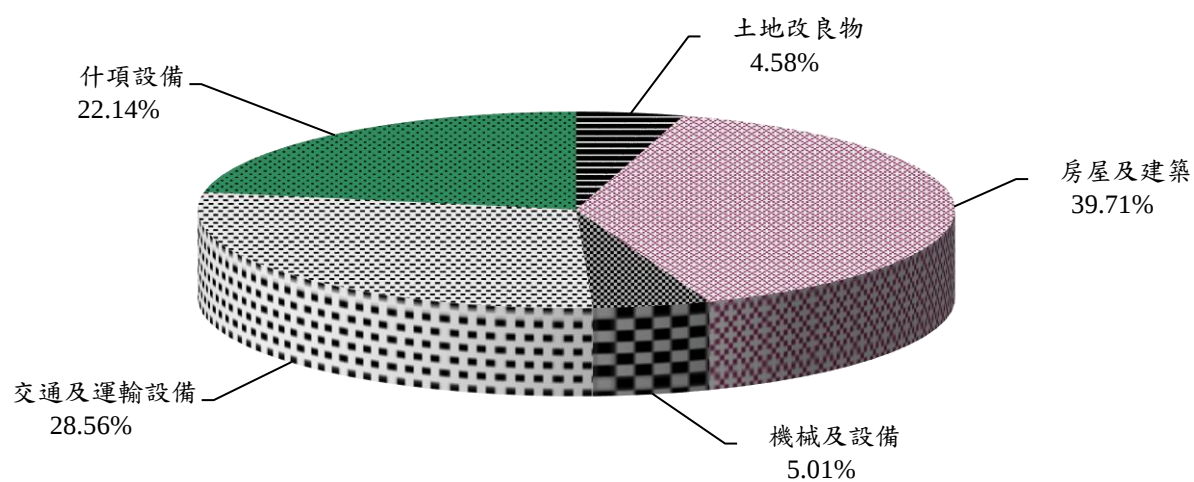
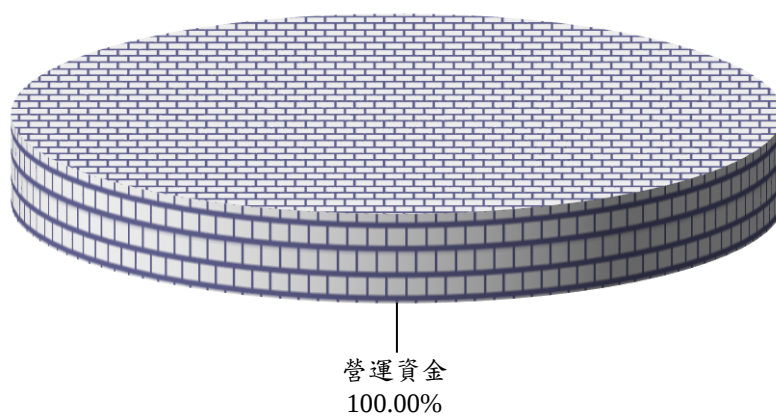
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

(一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 654 萬 8 千元，均係一次性項目，由營運資金支應，編列項目如下：

1. 土地改良物 30 萬元，係欣欣向農委營場域周邊排水設施改善。
2. 房屋及建築 260 萬元，係池上場部及花蓮分場設施整修工程。
3. 機械及設備 32 萬 8 千元，係汰換資訊設備。
4. 交通及運輸設備 187 萬元，係購置無人空拍機及汰換公務機車。
5. 什項設備 145 萬元，係辦公室、總倉、宿舍及檔案室設備汰換更新。

(二) 固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳圖一。

圖一 116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充資金來源

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資金來源	116年度預算
不動產、廠房及設備	6,548	營運資金	6,548
土地改良物	300		
房屋及建築	2,600		
機械及設備	328		
交通及運輸設備	1,870		
什項設備	1,450		
合計	6,548	合計	6,548

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

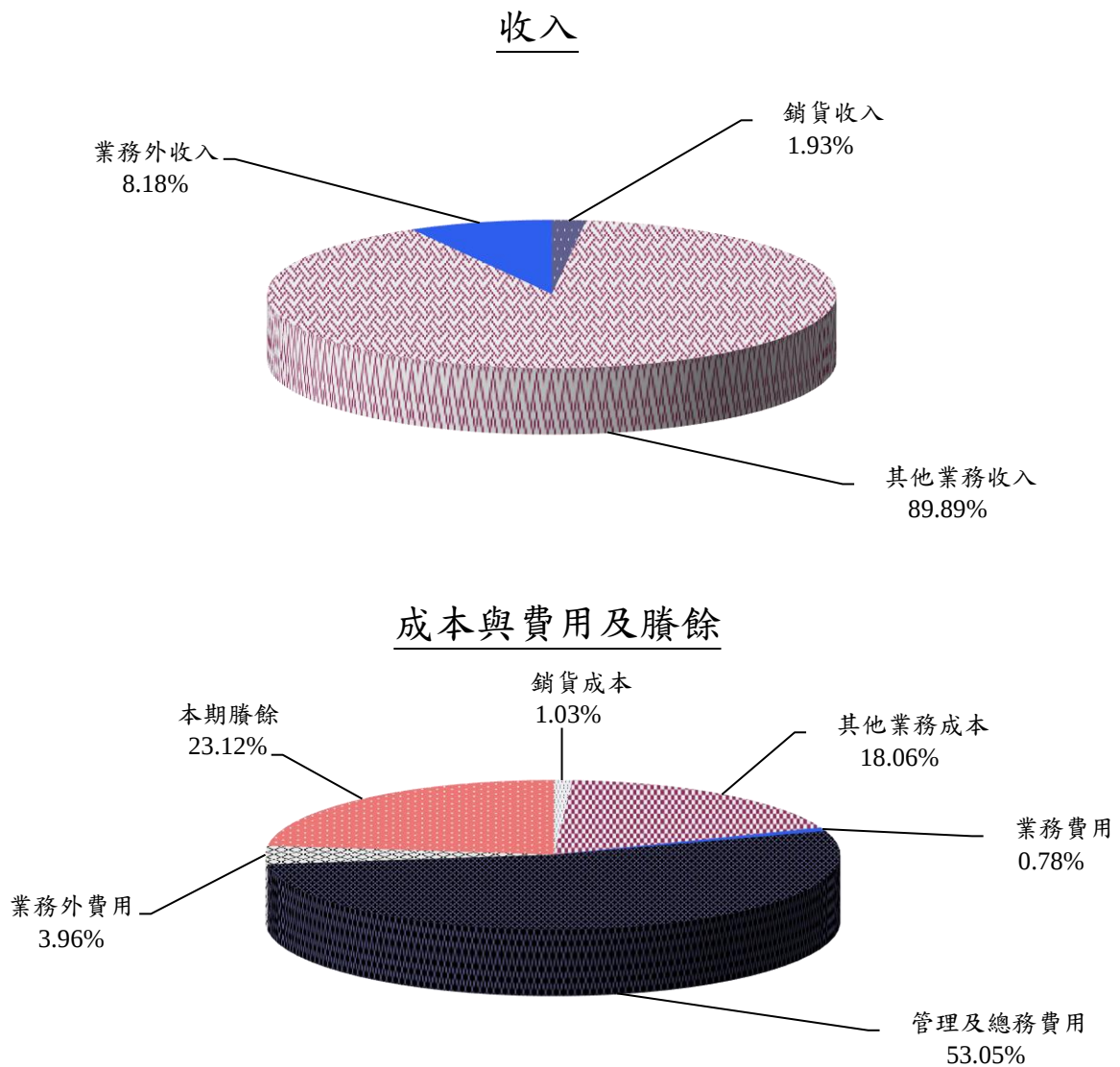
中華民國 116 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 7,608 萬 1 千元，較上年度預算數 7,680 萬 2 千元，減少 72 萬 1 千元，約 0.94%。
- (二) 業務成本與費用 6,042 萬 5 千元，較上年度預算數 5,719 萬 7 千元，增加 322 萬 8 千元，約 5.64%。
- (三) 業務外收入 678 萬元，較上年度預算數 587 萬 1 千元，增加 90 萬 9 千元，約 15.48%，主要係利息收入增加所致。
- (四) 業務外費用 328 萬 1 千元，較上年度預算數 306 萬 8 千元，增加 21 萬 3 千元，約 6.94%。
- (五) 業務總收支相抵後，預算賸餘 1,915 萬 5 千元，較上年度預算賸餘 2,240 萬 8 千元，減少 325 萬 3 千元，約 14.52%。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖二、三。

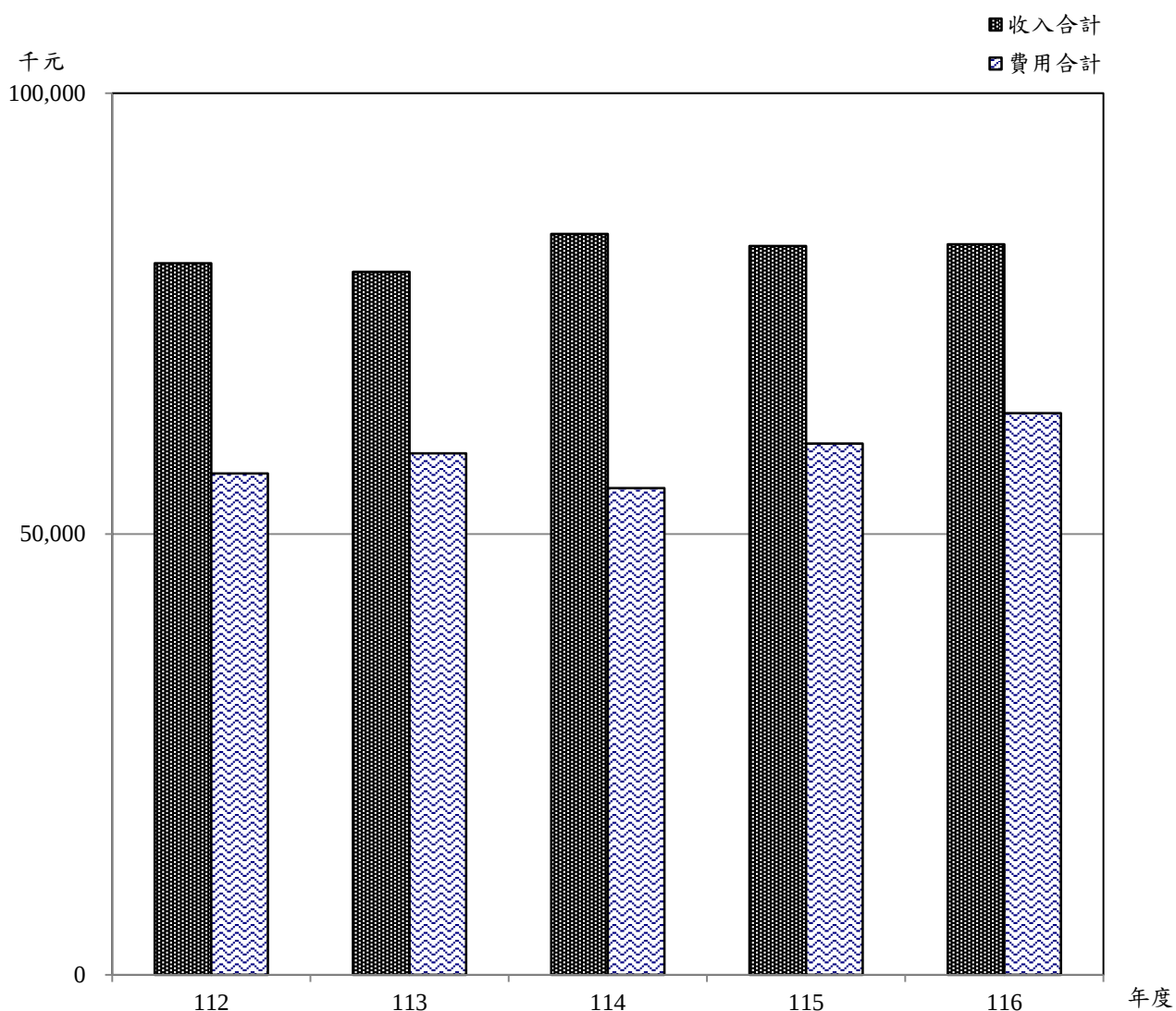
圖二 116年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	76,081	業務成本與費用	60,425
銷貨收入	1,600	銷貨成本	850
其他業務收入	74,481	其他業務成本	14,966
業務外收入	6,780	業務費用	650
		管理及總務費用	43,959
		業務外費用	3,281
		本期賸餘	19,155
收入總額	82,861	成本、費用及賸餘總額	82,861

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	72,847	67,770	69,164	76,802	76,081
業務外收入	7,856	11,977	14,869	5,871	6,780
收入合計	80,703	79,747	84,034	82,673	82,861
費用					
業務成本與費用	53,527	56,215	52,560	57,197	60,425
業務外費用	3,355	2,933	2,655	3,068	3,281
費用合計	56,882	59,148	55,215	60,265	63,706
本期賸餘	23,821	20,599	28,819	22,408	19,155

註：

1. 112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2. 決算數之和與總數略有出入，係四捨五入關係。

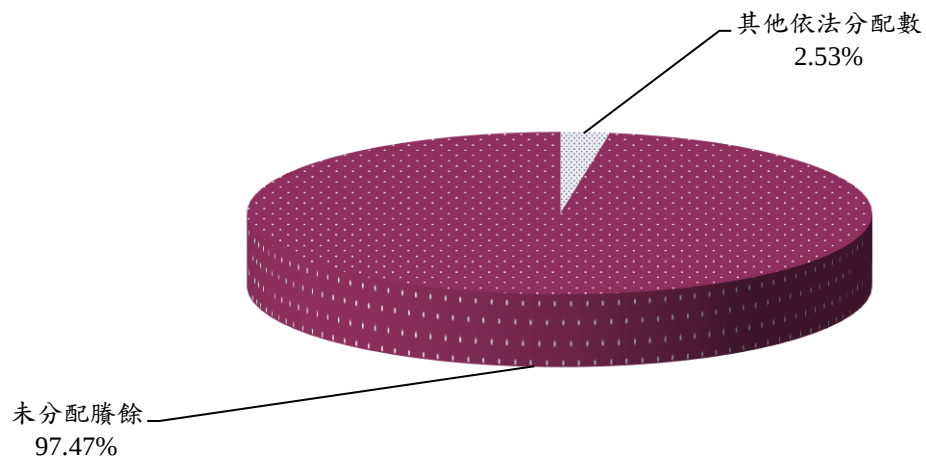
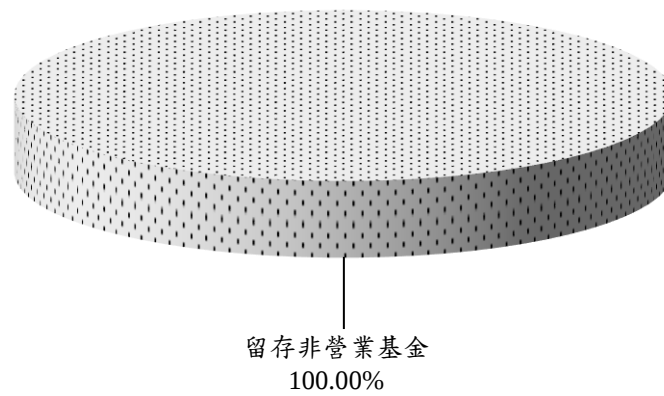
國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

二、餘絀撥補之預計

- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 1,915 萬 5 千元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 4,527 萬 8 千元，共有賸餘 4 億 6,443 萬 3 千元，除其他依法分配數 1,174 萬 8 千元外，尚餘 4 億 5,268 萬 5 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配情形圖表，詳圖四、五。

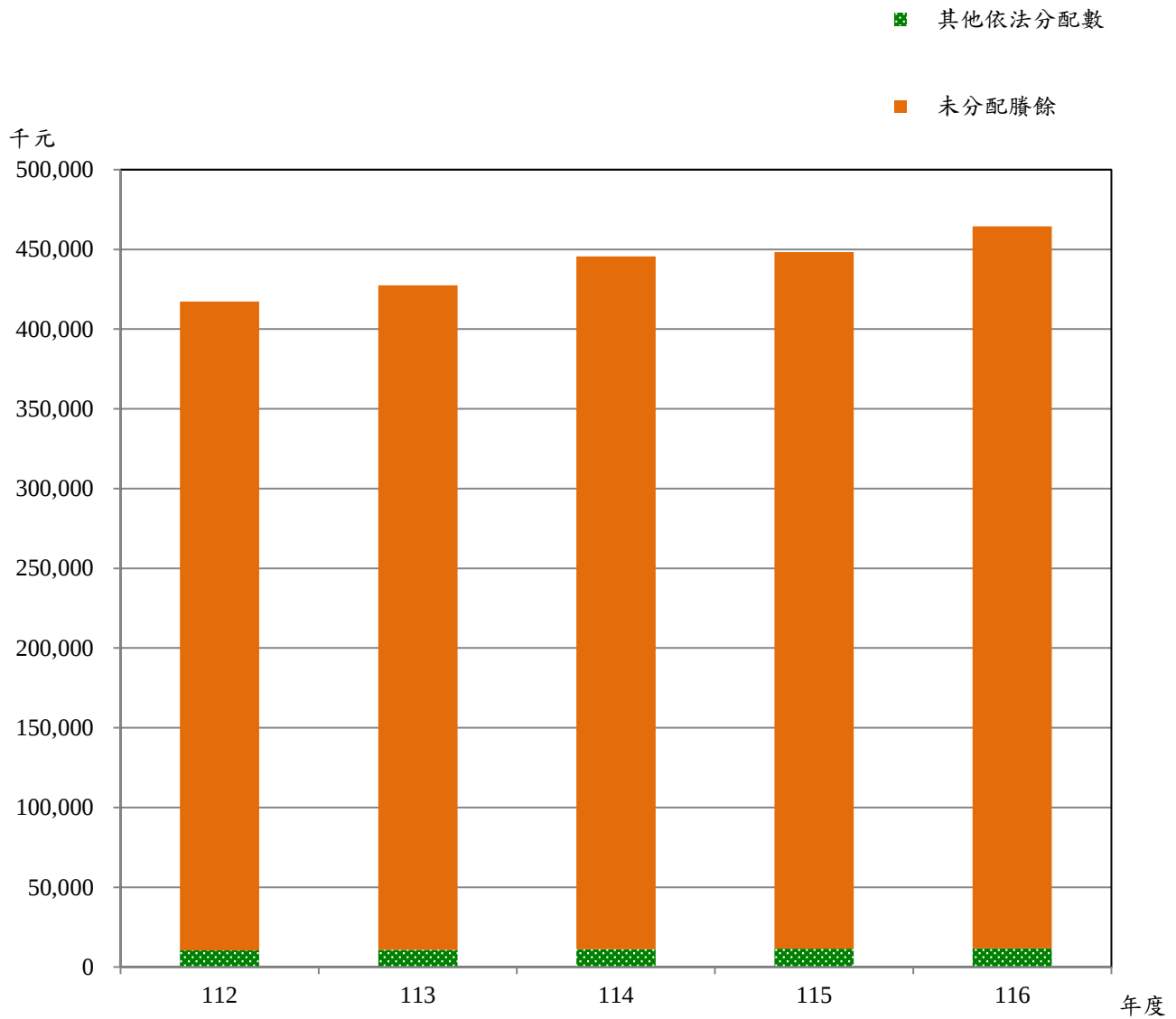
圖四 116年度賸餘分配

按分配程序分按所得對象分

單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
其他依法分配數	11,748	留存非營業基金	464,433
未分配賸餘	452,685		
合計	464,433	合計	464,433

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
其他依法分配數	10,491	10,784	11,132	11,536	11,748
未分配賸餘	406,903	416,718	434,406	436,702	452,685
合 計	417,394	427,502	445,537	448,238	464,433

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

三、現金流量之預計

(一) 業務活動之淨現金流入 2,500 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 1,915 萬 5 千元。
2. 利息股利之調整減少 460 萬元，係利息收入之數。
- 3 調整項目增加 585 萬 4 千元，包括提列折舊 592 萬 8 千元、攤銷 13 萬 1 千元及遞延收入轉列收入 20 萬 5 千元。
4. 收取利息 460 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 654 萬 8 千元，係增加不動產、廠房及設備之數。

(三) 籌資活動之淨現金流出 1,174 萬 8 千元，係解繳投資報酬之數。

(四) 現金及約當現金之淨增 671 萬 3 千元，係期末現金 4 億 6,282 萬 6 千元，較期初現金 4 億 5,611 萬 3 千元增加之數。

本 頁 空 白

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
69,164	100.00	業務收入	76,081	100.00	76,802	100.00	-721	0.94
482	0.70	勞務收入	-	-	-	-	-	-
482	0.70	服務收入	-	-	-	-	-	-
941	1.36	銷貨收入	1,600	2.10	1,700	2.21	-100	5.88
941	1.36	農產品銷貨收入	1,600	2.10	1,700	2.21	-100	5.88
67,741	97.94	其他業務收入	74,481	97.90	75,102	97.79	-621	0.83
67,741	97.94	雜項業務收入	74,481	97.90	75,102	97.79	-621	0.83
52,560	75.99	業務成本與費用	60,425	79.42	57,197	74.47	3,228	5.64
2,283	3.30	勞務成本	-	-	-	-	-	-
2,283	3.30	服務成本	-	-	-	-	-	-
494	0.71	銷貨成本	850	1.12	850	1.11	-	-
494	0.71	農產品銷貨成本	850	1.12	850	1.11	-	-
12,474	18.04	其他業務成本	14,966	19.67	12,603	16.41	2,363	18.75
12,474	18.04	雜項業務成本	14,966	19.67	12,603	16.41	2,363	18.75
313	0.45	業務費用	650	0.85	775	1.01	-125	16.13
313	0.45	業務費用	650	0.85	775	1.01	-125	16.13
36,996	53.49	管理及總務費用	43,959	57.78	42,969	55.95	990	2.30
36,996	53.49	管理費用及總務費用	43,959	57.78	42,969	55.95	990	2.30
16,605	24.01	業務賸餘（短絀）	15,656	20.58	19,605	25.53	-3,949	20.14
14,869	21.50	業務外收入	6,780	8.91	5,871	7.64	909	15.48
5,497	7.95	財務收入	4,600	6.05	3,466	4.51	1,134	32.72
5,497	7.95	利息收入	4,600	6.05	3,466	4.51	1,134	32.72
9,372	13.55	其他業務外收入	2,180	2.87	2,405	3.13	-225	9.36
1,175	1.70	資產使用及權利金收入	410	0.54	590	0.77	-180	30.51
1,421	2.05	違規罰款收入	100	0.13	100	0.13	-	-
217	0.31	受贈收入	205	0.27	250	0.33	-45	18.00
6,558	9.48	雜項收入	1,465	1.93	1,465	1.91	-	-
2,655	3.84	業務外費用	3,281	4.31	3,068	3.99	213	6.94
2,655	3.84	其他業務外費用	3,281	4.31	3,068	3.99	213	6.94
2,655	3.84	雜項費用	3,281	4.31	3,068	3.99	213	6.94
12,214	17.66	業務外賸餘（短絀）	3,499	4.60	2,803	3.65	696	24.83
28,819	41.67	本期賸餘（短絀）	19,155	25.18	22,408	29.18	-3,253	14.52

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場**收支餘絀預計表說明**

中華民國 116 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入 76,081 千元，包括：

(一)銷貨收入：香米、黑糯米收入 1,000 千元，百貨零售、販賣部收入 600 千元，合計 1,600 千元。

(二)其他業務收入：辦理農牧漁業用地委託經營收入 74,481 千元。

二、業務成本與費用 60,425 千元，包括：

(一)銷貨成本：香米、黑糯米加工成本 609 千元，百貨零售、販賣部成本 241 千元，合計 850 千元。

(二)其他業務成本：辦理土地委託經營所需之業務費用 14,966 千元。

(三)業務費用：推展農場農產品及觀光旅遊住宿所需經費 650 千元。

(四)管理及總務費用：辦理行政工作所需經費 43,959 千元。

三、業務外收入 6,780 千元，包括：

(一)財務收入：存款利息收入 4,600 千元。

(二)其他業務外收入：農場房舍管理使用收入 410 千元，違規罰款收入 100 千元，受贈收入 205 千元，雜項收入 1,465 千元，合計 2,180 千元。

四、業務外費用 3,281 千元：主要係退休人員月退休金及卹償金等。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 19,155 千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
448,238	100.00	賸餘之部	464,433	100.00	詳收支餘絀預計表。
22,408	5.00	本期賸餘	19,155	4.12	
425,830	95.00	前期未分配賸餘	445,278	95.88	
11,536	2.57	分配之部	11,748	2.53	解繳投資報酬。
11,536	2.57	其他依法分配數	11,748	2.53	
436,702	97.43	未分配賸餘	452,685	97.47	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	19,155	
利息股利之調整	-4,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,555	
調整項目	5,854	1.土地改良物折舊755千元。 2.房屋及建築折舊3,446千元。 3.機械及設備折舊467千元。 4.交通及運輸設備折舊579千元。 5.什項設備折舊629千元。 6.代管資產折舊52千元。 7.攤銷131千元。 8.遞延收入隨受贈資產提列折舊轉列受贈收入205千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	20,409	
收取利息	4,600	
業務活動之淨現金流入（流出）	25,009	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,548	增加不動產、廠房及設備。
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,548	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-11,748	解繳投資報酬。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-11,748	
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,713	
期初現金及約當現金	456,113	
期末現金及約當現金	462,826	

現金流量預計表補充說明

中華民國 116 年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產提列折舊數轉列受贈公積 52 千元。

本 頁 空 白

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
銷貨收入明細表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說明
		預數	量單價(元)	金額	
銷貨收入				1,600	銷售米及精油等產品。
農產品銷貨收入				1,600	
香米及黑糯米	公斤	5,360	186.57	1,000	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	600	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
其他業務收入明細表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
其他業務收入	74,481	
雜項業務收入	74,481	
委託經營	74,481	1.委託經營水稻種植35,600千元。 2.委託經營短期作物種植22,625千元。 3.委託經營水產養殖4,289千元。 4.委託經營農產品加工及產銷中心2,331千元。 5.委託經營觀光遊憩及休閒農業4,136千元。 6.依有機農業獎勵及補貼辦法第5條，委營有農業獎勵金5,500千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務外收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算	數 說 明
業務外收入	6,780	
財務收入	4,600	
利息收入	4,600	存款利息收入。
其他業務外收入	2,180	
資產使用及權利金收入	410	員工宿舍等場地使用費收入。
違規罰款收入	100	預估委營戶逾期繳納權利金而收取之滯納金等罰款收入。
受贈收入	205	農田農水路等補助款工程認列遞延收入部分(按期提列折舊費用認列受贈收入)。
雜項收入	1,465	1.招標文件標單收入65千元。 2.土地使用補償金400千元。 3.委營人違約沒入履約保證金1,000千元。

國軍退除役官

臺東

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				-
服務成本				-
服務費用				-
水電費		-	-	-
郵電費		-	-	-
修理保養及保固費		-	-	-
一般服務費		-	-	-
專業服務費		-	-	-
材料及用品費				-
使用材料費		-	-	-
用品消耗		-	-	-
租金與利息				-
什項設備租金		-	-	-
折舊、折耗及攤銷				-
不動產、廠房及設備折舊		-	-	-
攤銷		-	-	-
其他				-
其他費用		-	-	-

兵輔導委員會

農場

明細表

116年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數				
數	量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
			-				2,283
			-				2,283
			-				1,427
-	-	-	-	-	-	-	44
-	-	-	-	-	-	-	70
-	-	-	-	-	-	-	133
-	-	-	-	-	-	-	1,039
-	-	-	-	-	-	-	141
			-				13
-	-	-	-	-	-	-	11
-	-	-	-	-	-	-	2
			-				17
-	-	-	-	-	-	-	17
			-				796
-	-	-	-	-	-	-	792
-	-	-	-	-	-	-	3
			-				30
-	-	-	-	-	-	-	30

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本		-	-	850
農產品銷貨成本		-	-	850
香米及黑糯米	公斤	5,360	113.62	609
百貨零售、販賣部	千元	-	-	241

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
-	-	850	-	-	494
-	-	850	-	-	494
7,813	77.95	609	3,576	73.34	262
-	-	241	-	-	231

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

銷貨成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列850千元。
農產品銷貨成本	編列850千元。
服務費用	編列52千元。
水電費	依業務需要編列電費20千元及水費10千元，合計30千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費2千元及貨物運費7千元，合計9千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械及設備修護費7千元。
推展費	依業務需要編列產品推廣、促銷及各項廣告等推展費6千元。
材料及用品費	編列798千元。
使用材料費	製造香米、黑糯米及精油等所需材料793千元。
用品消耗	依業務需要編列農業與園藝用品及環境美化費5千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

其他業務成本明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
12,474	12,603	其他業務成本	14,966
12,474	12,603	雜項業務成本	14,966
6,269	8,630	服務費用	10,393
132	135	水電費	135
97	78	郵電費	78
146	120	旅運費	120
1	25	印刷裝訂及公告費	25
307	647	修理保養及保固費	1,647
29	40	保險費	40
4,827	6,592	一般服務費	7,125
729	953	專業服務費	1,183
-	40	推展費	40
181	608	材料及用品費	608
139	480	使用材料費	480
42	128	用品消耗	128
80	50	租金與利息	50
80	50	什項設備租金	50
4,913	2,948	折舊、折耗及攤銷	3,548
4,905	2,948	不動產、廠房及設備折舊	3,548
8	-	攤銷	-
924	367	稅捐與規費（強制費）	367
82	190	土地稅	190
27	44	消費與行為稅	44
815	133	規費	133
108	-	其他	-
108	-	其他費用	-

註：1.一般服務費內含約用人力10人（行政業務），計時計件人員酬金6,179千元。

2.一般服務費內含勞務承攬3人（安全維護1人及環境維護2人），相關費用650千元（安全維護150千元及環境維護500千元）。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

其他業務成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
其他業務成本	編列14,966千元。
雜項業務成本	編列14,966千元。
服務費用	編列10,393千元。
水電費	依業務需要編列電費120千元、水費15千元，合計135千元。
郵電費	依業務需要編列郵費40千元、電話費20千元及數據通信費18千元，合計78千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費120千元。
印刷裝訂及公告費	依業務需要編列印刷裝訂費25千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列土地改良物修護費400千元、一般房屋修護費950千元、機械及設備修護費77千元、交通及運輸設備修護費100千元及什項設備修護費120千元，合計1,647千元。
保險費	依業務需要編交通及運輸設備保險費40千元。
一般服務費	依業務需要編列公證費220千元、匯費及手續費42千元、外包費650千元、計時計件人員酬金6,179千元及體育活動費34千元，合計7,125千元。
專業服務費	依業務需要編列法律事務費1,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費120千元、委託檢驗(定)試驗認證費54千元、委託考選訓練費7千元、電腦軟體服務費2千元，合計1,183千元。
推展費	依業務需要編列推展費40千元。
材料及用品費	編列608千元。
使用材料費	依業務需要編列物料70千元、燃料400千元及設備零件10千元，合計480千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公(事務)用品53千元、農業與園藝用品及環境美化費65千元、食品8千元及其他2千元，合計128千元。
租金與利息	編列50千元。
什項設備租金	依業務需要編列什項設備租金50千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,548千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊671千元、一般房屋折舊2,278千元、機械及設備折舊254千元、交通及運輸設備折舊209千元、什項設備折舊136千元，合計3,548千元。
稅捐與規費（強制費）	編列367千元。
土地稅	依業務需要編列一般土地地價稅190千元。
消費與行為稅	依業務需要編列使用牌照稅44千元。
規費	依業務需要編列行政規費與強制費90千元及公路使用養護安全管理費43千元，合計133千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務費用明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
313	775	業務費用	650
313	775	業務費用	650
312	775	服務費用	650
49	105	旅運費	152
3	9	印刷裝訂及公告費	9
8	3	一般服務費	3
3	212	專業服務費	40
62	73	公關慰勞費	73
188	373	推展費	373
1	-	材料及用品費	-
1	-	使用材料費	-

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	編列650千元。
業務費用	編列650千元。
服務費用	編列650千元。
旅運費	依業務需要編列推展業務、參加相關會議等國內旅費30千元及貨物運費122千元，合計152千元。
印刷裝訂及公告費	依業務需要編列印刷及裝訂費9千元。
一般服務費	依業務需要編列佣金、匯費、經理費及手續費3千元。
專業服務費	依業務需要編列電腦軟體服務費16千元、其他24千元，合計40千元。
公關慰勞費	依業務需要及強化公共關係，編列公共關係費73千元。
推展費	推展農場旅遊業務、行銷香米及黑糯米、精油等農產品所需之廣告、推展活動等費用373千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
36,996	42,969	管理及總務費用	43,959
36,996	42,969	管理費用及總務費用	43,959
24,170	29,614	用人費用	31,478
15,326	18,240	正式員額薪資	19,369
658	1,069	加(夜)班費	1,119
4,697	6,080	獎金	6,310
1,586	1,600	退休及卹償金	1,685
1,903	2,623	福利費	2,993
0	2	提繳費	2
7,331	8,195	服務費用	8,516
245	221	水電費	221
181	208	郵電費	208
334	310	旅運費	330
757	520	修理保養及保固費	700
65	140	保險費	140
5,271	6,493	一般服務費	6,552
394	193	專業服務費	255
60	80	公關慰勞費	80
23	30	推展費	30
871	881	材料及用品費	1,184
152	300	使用材料費	415
719	581	用品消耗	769
218	175	租金與利息	175
-	10	機器租金	10
35	-	交通及運輸設備租金	-
184	165	什項設備租金	165
4,321	4,009	折舊、折耗及攤銷	2,511
3,934	3,591	不動產、廠房及設備折舊	2,328
52	72	其他折舊性資產折舊	52
335	346	攤銷	131
76	95	稅捐與規費(強制費)	95
1	-	房屋稅	-
38	45	消費與行為稅	45
38	50	規費	50
8	-	其他	-
8	-	其他費用	-

註：1.一般服務費內含約用人力10人(行政業務)，計時計件人員酬金6,179千元。

2.一般服務費內含勞務承攬1人(安全維護)，相關費用250千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列43,959千元。
管理費用及總務費用	編列43,959千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國軍公教員工待遇支給要點」規定標準，計編31,478千元。
正式員額薪資	編列職員薪金19,369元，合計19,369千元。
加(夜)班費	編列延長工時及假日出勤加班費309千元、未休假加班費810千元，合計1,119千元。
獎金	編列績效獎金1,552千元、考績獎金2,430千元及年終工作獎金2,328千元，合計6,310千元。
退休及卹償金	編列職員退休金1,685千元，合計1,685千元。
福利費	編列員工保險費1,728千元、傷病醫藥費45千元及其他福利費1,220千元，合計2,993千元。
提繳費	編列提繳工資墊償基金2千元。
服務費用	編列8,516千元。
水電費	依業務需要編列電費179千元、水費42千元，合計221千元。
郵電費	依業務需要編列郵資30千元、電話費110千元及數據通訊費68千元，合計208千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費300千元及貨物運費30千元，合計330千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列土地改良物修護費200千元、一般房屋修護費200千元、機械及設備修護費30千元、交通及運輸設備修護費120千元及什項修護費設備150千元，合計700千元。
保險費	依業務需要編列一般房屋保險費30千元、交通及運輸設備保險費55千元及責任保險費55千元，合計140千元。
一般服務費	依業務需要編列匯費及手續費3千元、外包費250千元、計時計件人員酬金6,179千元及體育活動費120千元，合計6,552千元。
專業服務費	依業務需要編列法律事務費30千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千元、委託檢驗(定)試驗認證費47千元、委託考選訓練費25千元、電腦軟體服務費103千元，合計255千元。
公關慰勞費	為強化公共關係，順利推展業務，編列公共關係費30千元，編列員工慰勞費50千元，以激勵員工士氣，合計80千元。
推展費	依業務需要編列推展費30千元。
材料及用品費	編列1,184千元。
使用材料費	依業務需要編列物料120千元、燃料275千元及設備零件20千元，合計415千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公(事務)用品211千元、農業與園藝用品及環境美化費308千元，服裝148千元、食品50千元、飼料50千元及醫療用品(非醫療院

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
租金與利息	所使用)2千元，合計769千元。
機器租金	編列175千元。
什項設備租金	依業務需要編列機械及設備租金10千元。
折舊、折耗及攤銷	依業務需要編列什項設備租金165千元。
不動產、廠房及設備折舊	編列2,511千元。
其他折舊性資產折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊84千元、一般房屋折舊1,168千元、機械設備折舊213千元、交通及運輸設備折舊370千元及什項設備折舊493千元，合計2,328千元。
攤銷	依代管資產使用年限，採直線法提列折舊52千元。
稅捐與規費（強制費）	依業務需要編列攤銷電腦軟體費124千元及其他無形資產7千元，合計131千元。
消費與行為稅	編列95千元。
規費	依業務需要編列使用牌照稅45千元。
	依業務需要編列行政規費與強制費20千元及公路使用養護安全管理費30千元，合計50千元。

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本 年 度 預 算 數
2,655	3,068	業務外費用	3,281
2,655	3,068	其他業務外費用	3,281
2,655	3,068	雜項費用	3,281
2,520	3,012	用人費用	3,216
2,520	3,012	退休及卹償金	3,216
136	56	其他	65
136	56	其他費用	65

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務外費用	編列3,281千元。
其他業務外費用	編列3,281千元。
雜項費用	編列3,281千元。
用人費用	用人費用3,216千元。
退休及卹償金	編列退休人員退休金2,616千元及卹償金600千元，合計3,216千元。
其他	編列65千元。
其他費用	編列退休人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金65千元。

國軍退除役官

臺東

固定資產建設

中華民國

項 目	不動產、廠					
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
一般建築及設備計畫	-	300	2,600	328	1,870	1,450
一次性項目	-	300	2,600	328	1,870	1,450
合 計	-	300	2,600	328	1,870	1,450

兵輔導委員會

農場

改良擴充明細表

116年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃 資	賃 產	租賃 權 益 改 良	生產性植物	其 他 小 計			
-	-	-	-	6,548	-	6,548	1.土地改良物：欣欣向農委營 場域周邊排水設施改善。 2.房屋及建築：各辦公場域廳 舍整建。 3.機械及設備：汰換資訊設 備。 4.交通及運輸設備：購置無人 空拍機及汰換公務車輛。 5.什項設備：購置辦公所需之 設備及場區養護之機具。
-	-	-	-	6,548	-	6,548	
-	-	-	-	6,548	-	6,548	

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出 不 適 資	售 用 產	國庫 撥款	其他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
						金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫	6,548	-	-	-	-	6,548	100.00	-	-	-	-	6,548	100.00
一次性項目	6,548	-	-	-	-	6,548	100.00	-	-	-	-	6,548	100.00
合 計	6,548	-	-	-	-	6,548	100.00	-	-	-	-	6,548	100.00

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金 來 源								
	投 資 總 額	自 有 資 金					外 資 借 金		
		營 資	運 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
一般建築及設備計畫	6,548	6,548	-	-	-	-	-		
一次性項目	6,548	6,548	-	-	-	-	-		
合 計	6,548	6,548	-	-	-	-	-		

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
116.01-116.12	-	-	-	6,548	100.00	6,548	100.00
	-	-	-	6,548	100.00	6,548	100.00
	-	-	-	6,548	100.00	6,548	100.00

國軍退除役官

臺東

資產折

中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良 物	房 屋 及 建 築 設 備	機 械 及 備
前年度決算資產原值	47,663	151,727	5,505
上年度預計增減資產原值	1,250	3,700	-75
本年度預計增減資產原值	300	2,600	183
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	49,213	158,027	5,613
本年度應提折舊額	755	3,446	467
其他業務成本	671	2,278	254
管理及總務費用	84	1,168	213

註：前年度決算資產原值中「其他」包括代管資產6,319千元（不含土地3,823,393千元）。

兵輔導委員會

農場

舊明細表

116年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備					投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 資	賃 產	租 權 益 改 賃 良			
9,088	12,072	-	-	-	-	6,319	232,374
1,358	388	-	-	-	-	-	6,621
1,721	1,450	-	-	-	-	-	6,254
12,167	13,910	-	-	-	-	6,319	245,249
579	629	-	-	-	-	52	5,928
209	136	-	-	-	-	-	3,548
370	493	-	-	-	-	52	2,380

[illegible]

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,143	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
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	

本 頁 空 白

預 算 附 表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

成本彙總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	793	
製造費用	57	
製造成本	850	
加：期初在製品存貨	-	
減：期末在製品存貨	-	
製成品成本	850	
加：期初製成品/農產品存貨	83	
加：當期採收銷售之農產品	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-83	
加：期初商品存貨	224	
減：期末商品存貨	-224	
銷貨成本	850	
香米及黑糯米	609	
百貨零售、販賣部	241	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數		
							合 計	固 定	變 動
		471			793	直接材料	793	-	793
		471			793	材料及用品費	793	-	793
		471			793	使用材料費	793	-	793
		471			793	物料	793	-	793
		7			57	製造費用	57	-	57
		7			52	服務費用	52	-	52
		6			30	水電費	30	-	30
		6			20	工作場所電費	20	-	20
		-			10	工作場所水費	10	-	10
		1			9	旅運費	9	-	9
		1			2	國內旅費	2	-	2
		-			7	貨物運費	7	-	7
		-			7	修理保養及保固費	7	-	7
		-			7	機械及設備修護費	7	-	7
		-			6	推展費	6	-	6
		-			6	推展費	6	-	6
		-			5	材料及用品費	5	-	5
		-			5	用品消耗	5	-	5
		-			5	農業與園藝用品及環境美化費	5	-	5
		478			850	製造成本	850	-	850

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
直接材料人工及製造費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
直接材料	編列793千元。
材料及用品費	編列793千元。
使用材料費	生產香米、黑糯米及精油所需材料793千元。
製造費用	編列製造費用57千元。
服務費用	編列52千元。
水電費	依業務需要編列電費20千元及水費10千元，合計30千元。
旅運費	依業務需要編列國內費旅費2千元及貨物運費7千元，合計9千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械及設備修護費7千元。
推展費	依業務需要編列推展費6千元。
材料及用品費	編列5千元。
用品消耗	依業務需要編列農業與園藝用品及環境綠美化費5千元。

本 頁 空 白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	116 年 12 月 31 日 預 計 數	115 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減
599,274	資 產	617,221	609,967	7,254
494,784	流動資產	502,037	495,324	6,713
455,572	現金	462,826	456,113	6,713
34,000	流動金融資產	34,000	34,000	-
381	應收款項	381	381	-
506	存貨	505	505	-
3,892	預付款項	3,892	3,892	-
433	短期貸墊款	433	433	-
96,152	不動產、廠房及設備	107,321	106,649	672
10,631	土地	19,131	19,131	-
15,443	土地改良物	15,729	16,184	-455
61,600	房屋及建築	59,523	60,369	-846
2,147	機械及設備	1,961	2,100	-139
3,113	交通及運輸設備	6,550	5,259	1,291
3,218	什項設備	4,427	3,606	821
336	無形資產	14	145	-131
336	無形資產	14	145	-131
8,002	其他資產	7,849	7,849	-
155	遞延資產	1	1	-
7,828	什項資產	7,830	7,830	-
18	待處理資產	18	18	-
599,274	合 計	617,221	609,967	7,254

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	116 年 12 月 31 日 預 計 數	115 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減
91,942	負 債	91,487	91,692	-205
39,398	流動負債	39,397	39,397	-
18,364	應付款項	18,363	18,363	-
21,034	預收款項	21,034	21,034	-
52,544	其他負債	52,090	52,295	-205
4,265	遞延負債	3,810	4,015	-205
48,279	什項負債	48,280	48,280	-
507,332	淨 值	525,734	518,275	7,459
14,143	基金	14,143	14,143	-
14,143	基金	14,143	14,143	-
50,010	公積	50,134	50,082	52
50,010	資本公積	50,134	50,082	52
434,406	累積餘絀	452,685	445,278	7,407
434,406	累積賸餘	452,685	445,278	7,407
8,772	淨值其他項目	8,772	8,772	-
8,772	累積其他綜合餘絀	8,772	8,772	-
599,274	合 計	617,221	609,967	7,254

註：116年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)12,868千元，均為保證品（應付保證品）。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說 明
本年度預算數				15,816	
銷貨成本				850	
農產品銷貨成本				850	
香米及黑糯米	公斤	5,360	113.62	609	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	241	
其他業務成本				14,966	
雜項業務成本				14,966	
委託經營	千元	-	-	14,966	
上年度預算數				13,453	
銷貨成本				850	
農產品銷貨成本				850	
香米及黑糯米	公斤	7,813	77.95	609	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	241	
其他業務成本				12,603	
雜項業務成本				12,603	
委託經營	千元	-	-	12,603	
前年度決算數				15,251	
勞務成本				2,283	
服務成本				2,283	
花蓮榮民會館	千元	-	-	2,283	
銷貨成本				494	
農產品銷貨成本				494	
香米及黑糯米	公斤	3,576	73.34	262	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	231	
其他業務成本				12,474	
雜項業務成本				12,474	
委託經營	千元	-	-	12,474	
113年度決算數				16,290	
勞務成本				6,460	
服務成本				6,460	
東河休閒農莊	千元	-	-	2,761	
池上榮民會館	千元	-	-	1,247	
花蓮榮民會館	千元	-	-	2,452	
銷貨成本				397	
農產品銷貨成本				397	
香米及黑糯米	公斤	5,434	48.89	266	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說 明
百貨零售、販賣部	千元	-	-	132	
其他業務成本				9,433	
雜項業務成本				9,433	
委託經營	千元	-	-	9,433	
112年度決算數				18,533	
勞務成本				10,919	
服務成本				10,919	
東河休閒農莊	千元	-	-	4,557	
池上榮民會館	千元	-	-	3,462	
花蓮榮民會館	千元	-	-	2,900	
銷貨成本				773	
農產品銷貨成本				773	
香米及黑糯米	公斤	8,266	63.85	528	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	245	
其他業務成本				6,841	
雜項業務成本				6,841	
委託經營	千元	-	-	6,841	

國軍退除役官
臺東
用人費用
中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金					退 休 及
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分										
管理及總務費用	19,369	-	1,119	-	2,328	2,430	1,552	-	1,685	
正式人員	19,369	-	1,119	-	2,328	2,430	1,552	-	1,685	
職員	19,369	-	1,119	-	2,328	2,430	1,552	-	1,685	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	2,616	
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	2,616	
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	2,616	
合 計	19,369	-	1,119	-	2,328	2,430	1,552	-	4,301	

註：1.預計進用約用人力預算數12,358千元（行政業務）。

2.預計勞務承攬人力預算數900千元（安全維護400千元、環境維護500千元）。

3.本年度各項獎金編列說明如下：

(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20人，金額2,328千元。

(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20人，金

(3)績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第1104000715號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點，

兵輔導委員會

農場

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保險費	傷醫藥費	病福利	撥金	其他				
-	-	1,728	45	-	1,220		2	31,478	-	31,478
-	-	1,728	45	-	1,220		2	31,478	-	31,478
-	-	1,728	45	-	1,220		2	31,478	-	31,478
600	-	-	-	-	-	-	-	3,216	-	3,216
600	-	-	-	-	-	-	-	3,216	-	3,216
600	-	-	-	-	-	-	-	3,216	-	3,216
600	-	1,728	45	-	1,220		2	34,694	-	34,694

額2,430千元。

編列20人，金額1,552千元。

國軍退除役官

臺東

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本
26,690	32,626	用人費用	34,694	-	-	-
15,326	18,240	正式員額薪資	19,369	-	-	-
658	1,069	加(夜)班費	1,119	-	-	-
4,697	6,080	獎金	6,310	-	-	-
4,106	4,612	退休及卹償金	4,901	-	-	-
1,903	2,623	福利費	2,993	-	-	-
0	2	提繳費	2	-	-	-
15,346	17,652	服務費用	19,611	-	52	10,393
427	386	水電費	386	-	30	135
349	286	郵電費	286	-	-	78
531	544	旅運費	611	-	9	120
4	34	印刷裝訂及公告費	34	-	-	25
1,196	1,174	修理保養及保固費	2,354	-	7	1,647
94	180	保險費	180	-	-	40
11,146	13,088	一般服務費	13,680	-	-	7,125
1,267	1,358	專業服務費	1,478	-	-	1,183
122	153	公關慰勞費	153	-	-	-
211	449	推展費	449	-	6	40
1,536	2,287	材料及用品費	2,590	-	798	608
773	1,573	使用材料費	1,688	-	793	480
764	714	用品消耗	902	-	5	128
315	225	租金與利息	225	-	-	50
-	10	機器租金	10	-	-	-
35	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-
280	215	什項設備租金	215	-	-	50
10,030	6,957	折舊、折耗及攤銷	6,059	-	-	3,548
9,631	6,539	不動產、廠房及設備折舊	5,876	-	-	3,548
52	72	其他折舊性資產折舊	52	-	-	-
347	346	攤銷	131	-	-	-
1,001	462	稅捐與規費（強制費）	462	-	-	367
82	190	土地稅	190	-	-	190
1	-	房屋稅	-	-	-	-
65	89	消費與行為稅	89	-	-	44
852	183	規費	183	-	-	133
282	56	其他	65	-	-	-

兵輔導委員會

農場

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
業 務 費 用	管 理 及 總 務 費	其 他 業 務 外 費					
-	31,478	3,216					
-	19,369	-					
-	1,119	-					
-	6,310	-					
-	1,685	3,216					
-	2,993	-					
-	2	-					
650	8,516	-					
-	221	-					
-	208	-					
152	330	-					
9	-	-					
-	700	-					
-	140	-					
3	6,552	-					
40	255	-					
73	80	-					
373	30	-					
-	1,184	-					
-	415	-					
-	769	-					
-	175	-					
-	10	-					
-	-	-					
-	165	-					
-	2,511	-					
-	2,328	-					
-	52	-					
-	131	-					
-	95	-					
-	-	-					
-	-	-					
-	45	-					
-	50	-					
-	-	65					

國軍退除役官

臺東

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年			
			合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本
282	56	其他費用	65	-	-	-
55,199	60,265	小 計	63,706	-	850	14,966
65	65	加：期初製成品/農產品存貨	83	-	83	-
-83	-65	減：期末製成品/農產品存貨	-83	-	-83	-
70	70	加：期初商品存貨	224	-	224	-
-224	-70	減：期末商品存貨	-224	-	-224	-
284	-	加：購入商品	-	-	-	-
-95	-	減：其他	-	-	-	-
55,215	60,265	合 計	63,706	-	850	14,966

兵輔導委員會

農場

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

度			預		算			數
業 務 費 用	管 理 及 總 務 費 用	其 他 業 務 外 用 費						
-	-	65						
650	43,959	3,281						
-	-	-						
-	-	-						
-	-	-						
-	-	-						
-	-	-						
-	-	-						
650	43,959	3,281						

國軍退除役官兵輔導委員會

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116年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

註：1.管理用車輛：本年度無汰舊換新，計有四輪傳動客貨兩用車4輛。
2.其他車輛：本年度汰舊換新公務機車3輛後，計有8人座小客貨兩用車2輛、小貨車3輛及公務機車12輛。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
補辦預算明細表
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
購置固定資產 土地	2,400	115	臺東農場因應土地公告現值調整及購置計畫變更等需要，增加土地活化所需經費240萬元，經行政院115年7月9日院授輔事字第1150094215號函同意先行辦理並補辦116年度預算。
合 計	2,400		

本 頁 空 白