

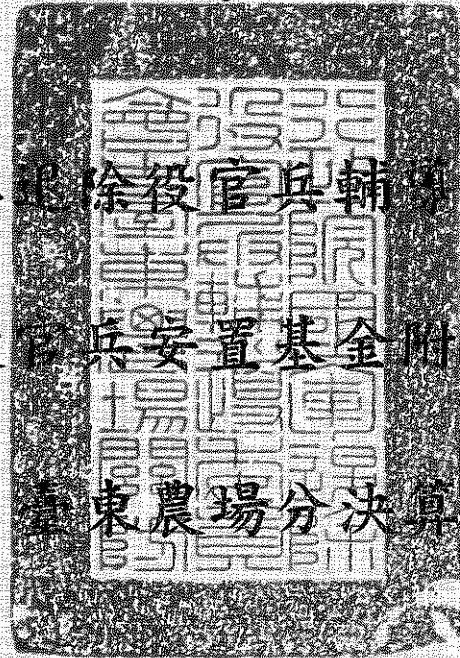
中華民國98年度

(98年1月1日至98年12月31日)

中央政府總決算

行政院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附屬單位決算



(非營業部份)

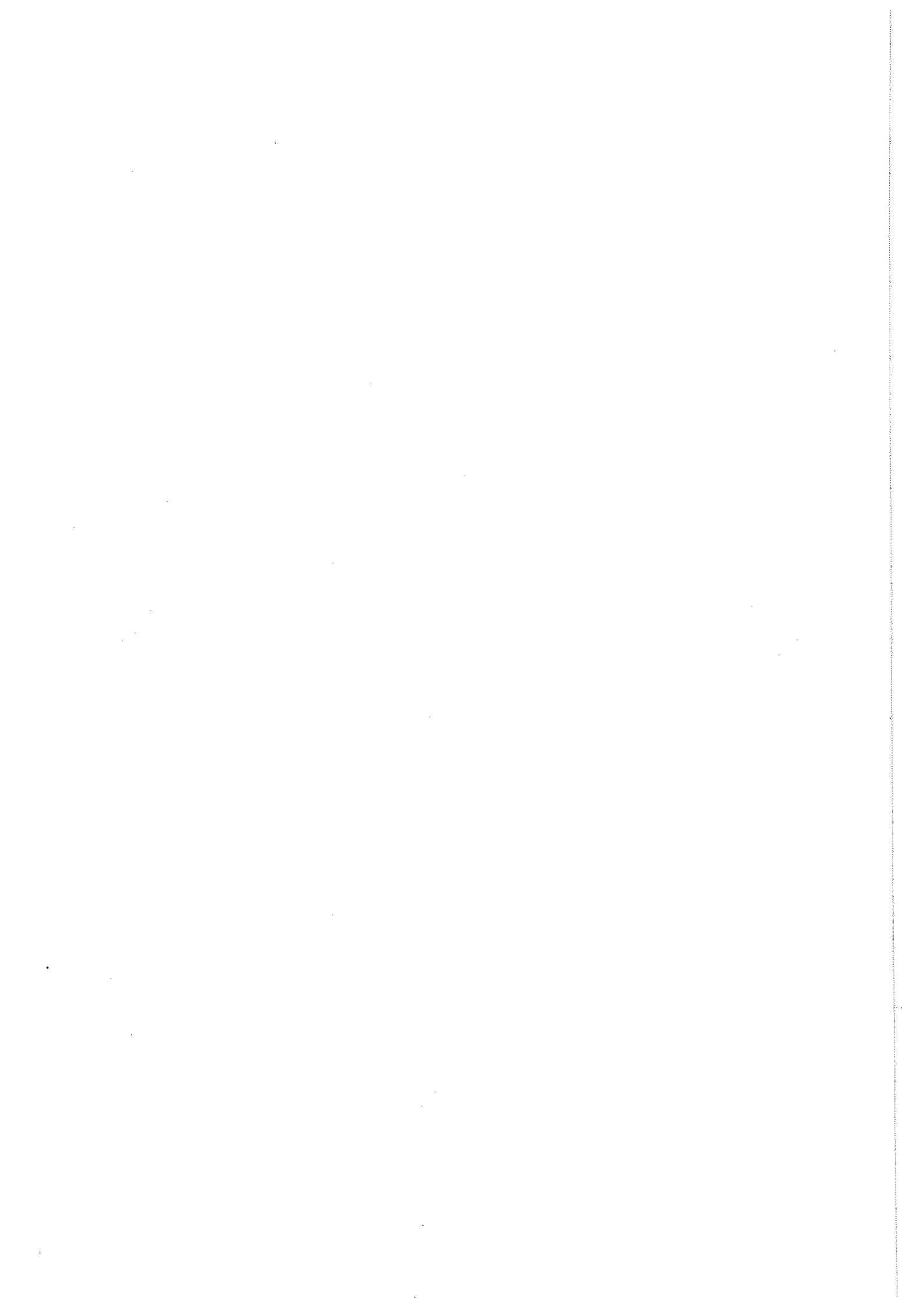
行政院國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場 編

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

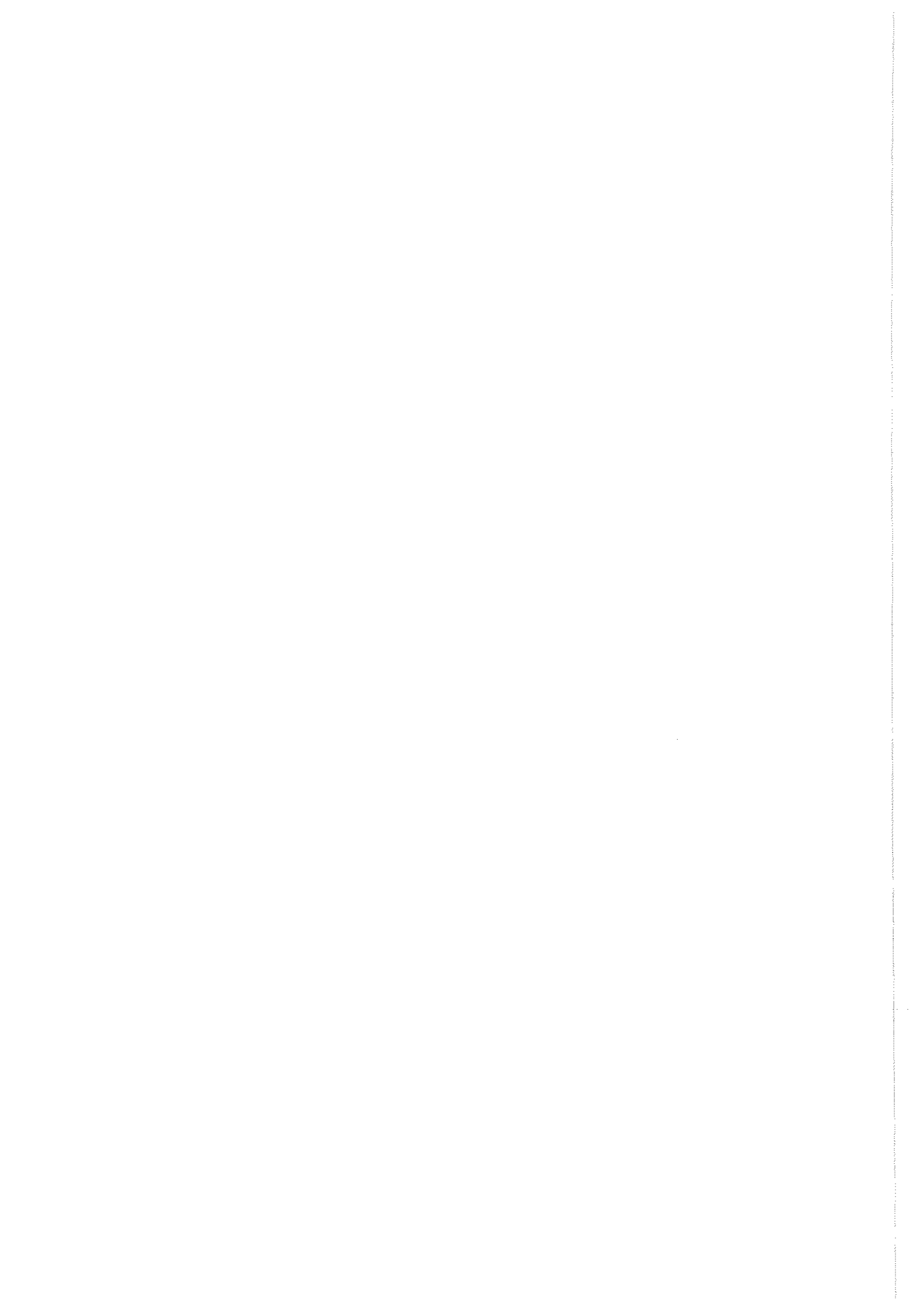
臺東農場

決 算 目 錄

| | | |
|--------------------------|-----------|---|
| 甲、總說明 | 第 1 ~ 2 | 頁 |
| 乙、主要表 | | |
| 1 收支餘絀決算表 | 第 3 | 頁 |
| 2 餘絀撥補決算表 | 第 4 | 頁 |
| 3 現金流量決算表 | 第 5 | 頁 |
| 4 平衡表 | 第 6 ~ 8 | 頁 |
| 丙、附屬表 | | |
| 1 各項收入明細表 | 第 9 ~ 9 | 頁 |
| 2 各項支出明細表 | 第 10 ~ 16 | 頁 |
| 3 資產折舊提列明細表 | 第 18 ~ 19 | 頁 |
| 4 固定資產建設改良擴充明細表 | 第 20 | 頁 |
| 5 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 | 第 22 ~ 23 | 頁 |
| 6 主要營運項目執行績效摘要表 | 第 24 ~ 25 | 頁 |
| 7 成本彙總表 | 第 26 | 頁 |
| 8 用人費用彙計表 | 第 28 ~ 31 | 頁 |
| 9 員工人數明細表 | 第 32 | 頁 |
| 10 各項費用彙計表 | 第 33 ~ 34 | 頁 |
| 11 管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 35 | 頁 |



甲、總說明



行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

總 說 明

中華民國98年度

一、業務計畫實施績效

本年度實際業務收入40,400,035元，較預算數41,366,000元減少965,965元，減少2.34%。東河遊憩區觀光收入受全球經濟不景氣及八八颱風重創南迴鐵路、蘇花公路影響聯外交通，營運收入及遊客人數不如預期，本場特別加強對東河遊憩區行銷，印製東河生態旅遊摺頁及辦理解說人員訓練等，營運收入2,840,637元較預算落後52.66%，惟較去年成長3.86%；另香米-黑糯米銷售、絲棉被銷售及東河販賣部收入也受不景氣影響未如預期，惟較去年成長。

其他業務收入部分主要是加強土地管理利用、積極招商、發展精緻有機農業，以提高收益；本年度預算收入34,000,000元，實際收入36,444,117元，較預算數增加2,444,117元。總計本年度收入與支出費用相抵後本期賸餘10,589,382元，較預算數5,330,000元增加5,259,382元，增加98.68%。

二、收支餘絀情形**(一) 業務收入：**

本年度實際業務收入40,400,035元，較預算數41,366,000元減少965,965元，減少2.34%。

(二) 業務成本與費用：

本年度實際數33,032,720元，較預算數35,236,000元減少2,203,280元，主要係節省支出成本控管得宜。

(三) 業務外收入：

本年度實際收入數5,344,717元，較預算數1,200,000元增加4,144,717元，增加345.39%，主要係加強土地管理，收回佔用土地補繳五年使用費、土地委託經營招標文件費收入、違約沒收履約保證金及逾期繳納權利金罰鍰等。

(四) 業務外費用：

本年度實際發生數2,122,650元，較預算數2,000,000元增加122,650元，主要係支付退休人員及陳文章殮葬補助及撫恤金。

(五) 收入與支出費用相抵後本期賸餘10,589,382元，較預算數5,330,000元增加5,259,382元，增加98.68%。**三、餘絀撥補實況**

98年度賸餘10,589,382元，加上前期未分配賸餘28,422,664元，合計39,012,046元，扣除其他依法分配數1,042,879元後，未分配賸餘37,969,167元。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

總 說 明

中華民國98年度

四、現金流量結果

98年度營運結果，業務活動之淨現金流入13,685,405元，投資活動之淨現金流出771,500元，融資活動之淨現金流入996,272元，產生98年度現金及約當現金淨增13,910,177元，加上期初現金及約當現金106,631,432元，期末現金及約當現金120,541,609元。

五、資產負債狀況

- (一) 資產總額1,572,644,971元，包括流動資產126,850,352元，為資產總額8.07%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金1,280,587元，為資產總額0.08%；固定資產52,319,557元，為資產總額3.33%；遞耗資產2,037,757元，為資產總額0.13%；其他資產1,390,156,718元，為資產總額88.4%。
- (二) 負債總額1,424,405,237元，包括流動負債12,240,185元，為負債及淨值總額0.78%；其他負債1,409,216,179元，為負債及淨值總額89.61%；遞延款項2,948,873元，為負債及淨值總額0.19%。
- (三) 淨值總額148,239,734元，包括基金13,292,498元，為負債及淨值總額0.85%；公積18,331,922元，為負債及淨值總額1.17%；累計賸餘37,969,167元，為負債及淨值總額2.41%；未實現重估增值78,646,147元，為負債及淨值總額5%。

乙、主要表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

收支餘絀決算表

中華民國98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 | 41,366,000 | 100.00 | 40,400,035 | 100.00 | -965,965 | -2.34 | 38,360,366 | 100.00 |
| 勞務收入 | 6,000,000 | 14.50 | 2,840,637 | 7.03 | -3,159,363 | -52.66 | 2,734,842 | 7.13 |
| 服務收入 | 6,000,000 | 14.50 | 2,840,637 | 7.03 | -3,159,363 | -52.66 | 2,734,842 | 7.13 |
| 銷貨收入 | 1,366,000 | 3.30 | 1,115,281 | 2.76 | -250,719 | -18.35 | 1,303,660 | 3.40 |
| 農林漁牧銷貨收入 | 1,366,000 | 3.30 | 1,115,281 | 2.76 | -250,719 | -18.35 | 1,303,660 | 3.40 |
| 其他業務收入 | 34,000,000 | 82.19 | 36,444,117 | 90.21 | 2,444,117 | 7.19 | 34,321,864 | 89.47 |
| 雜項業務收入 | 34,000,000 | 82.19 | 36,444,117 | 90.21 | 2,444,117 | 7.19 | 34,321,864 | 89.47 |
| 業務成本與費用 | 35,236,000 | 85.18 | 33,032,720 | 81.76 | -2,203,280 | -6.25 | 31,384,401 | 81.81 |
| 勞務成本 | 6,148,000 | 14.86 | 7,765,950 | 19.22 | 1,617,950 | 26.32 | 7,791,800 | 20.31 |
| 服務成本 | 6,148,000 | 14.86 | 7,765,950 | 19.22 | 1,617,950 | 26.32 | 7,791,800 | 20.31 |
| 銷貨成本 | 1,120,000 | 2.71 | 752,245 | 1.86 | -367,755 | -32.84 | 908,331 | 2.37 |
| 農林漁牧銷貨成本 | 1,120,000 | 2.71 | 752,245 | 1.86 | -367,755 | -32.84 | 908,331 | 2.37 |
| 其他業務成本 | 6,544,000 | 15.82 | 5,213,954 | 12.91 | -1,330,046 | -20.32 | 3,790,816 | 9.88 |
| 雜項業務成本 | 6,544,000 | 15.82 | 5,213,954 | 12.91 | -1,330,046 | -20.32 | 3,790,816 | 9.88 |
| 行銷及業務費用 | 370,000 | 0.89 | 270,249 | 0.67 | -99,751 | -26.96 | 111,530 | 0.29 |
| 行銷費用 | 370,000 | 0.89 | 270,249 | 0.67 | -99,751 | -26.96 | 111,530 | 0.29 |
| 管理及總務費用 | 21,054,000 | 50.90 | 19,030,322 | 47.10 | -2,023,678 | -9.61 | 18,781,924 | 48.96 |
| 管理費用及總務費用 | 21,054,000 | 50.90 | 19,030,322 | 47.10 | -2,023,678 | -9.61 | 18,781,924 | 48.96 |
| 業務賸餘(短絀一) | 6,130,000 | 14.82 | 7,367,315 | 18.24 | 1,237,315 | 20.18 | 6,975,965 | 18.19 |
| 業務外收入 | 1,200,000 | 2.90 | 5,344,717 | 13.23 | 4,144,717 | 345.39 | 3,349,162 | 8.73 |
| 財務收入 | 1,000,000 | 2.42 | 421,653 | 1.04 | -578,347 | -57.83 | 1,108,006 | 2.89 |
| 利息收入 | 1,000,000 | 2.42 | 421,653 | 1.04 | -578,347 | -57.83 | 1,108,006 | 2.89 |
| 其他業務外收入 | 200,000 | 0.48 | 4,923,064 | 12.19 | 4,723,064 | 2,361.53 | 2,241,156 | 5.84 |
| 資產使用及權利金收入 | 0 | 0.00 | 443,566 | 1.10 | 443,566 | | 267,190 | 0.70 |
| 受贈收入 | 0 | 0.00 | 233,616 | 0.58 | 233,616 | | 233,616 | 0.61 |
| 違規罰款收入 | 0 | 0.00 | 1,557,170 | 3.85 | 1,557,170 | | 22,390 | 0.06 |
| 雜項收入 | 200,000 | 0.48 | 2,688,712 | 6.66 | 2,488,712 | 1,244.36 | 1,717,960 | 4.48 |
| 業務外費用 | 2,000,000 | 4.83 | 2,122,650 | 5.25 | 122,650 | 6.13 | 524,253 | 1.37 |
| 其他業務外費用 | 2,000,000 | 4.83 | 2,122,650 | 5.25 | 122,650 | 6.13 | 524,253 | 1.37 |
| 雜項費用 | 2,000,000 | 4.83 | 2,122,650 | 5.25 | 122,650 | 6.13 | 524,253 | 1.37 |
| 業務外賸餘(短絀一) | -800,000 | -1.93 | 3,222,067 | 7.98 | 4,022,067 | -502.76 | 2,824,909 | 7.36 |
| 本期賸餘(短絀一) | 5,330,000 | 12.88 | 10,589,382 | 26.21 | 5,259,382 | 98.68 | 9,800,874 | 25.55 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

現金流量決算表

中華民國98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(短絀一) | 5,330,000 | 10,589,382 | 5,259,382 | 98.68 |
| 調整非現金項目 | 4,059,000 | 3,096,023 | -962,977 | -23.72 |
| 業務活動之淨現金流入(流出一) | 9,389,000 | 13,685,405 | 4,296,405 | 45.76 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款 | | 8,082,339 | 8,082,339 | |
| 減少短期墊款 | | 8,082,339 | 8,082,339 | |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產 | | 65,580 | 65,580 | |
| 減少其他資產 | | 65,580 | 65,580 | |
| 增加流動金融資產及短期貸墊款 | | -8,162,819 | -8,162,819 | |
| 增加短期墊款 | | -8,162,819 | -8,162,819 | |
| 增加固定資產及遞耗資產 | -810,000 | -756,600 | 53,400 | -6.59 |
| 增加固定資產 | -810,000 | -756,600 | 53,400 | -6.59 |
| 投資活動之淨現金流入(流出一) | -810,000 | -771,500 | 38,500 | -4.75 |
| 融資活動之現金流量 | | | | |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | | 5,854,651 | 5,854,651 | |
| 增加其他負債 | | 5,854,651 | 5,854,651 | |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | | -4,858,379 | -4,858,379 | |
| 減少其他負債 | | -4,858,379 | -4,858,379 | |
| 賸餘分配款 | -930,000 | | 930,000 | -100.00 |
| 其他依法分配款 | -930,000 | | 930,000 | -100.00 |
| 融資活動之淨現金流入(流出一) | -930,000 | 996,272 | 1,926,272 | -207.13 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減一) | 7,649,000 | 13,910,177 | 6,261,177 | 81.86 |
| 期初現金及約當現金 | 104,638,000 | 106,631,432 | 1,993,432 | 1.91 |
| 期末現金及約當現金 | 112,287,000 | 120,541,609 | 8,254,609 | 7.35 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
平衡表

中華民國98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 | 1,572,644,971 | 100.00 | 2,281,969,012 | 100.00 | -709,324,041 | -31.08 |
| 流動資產 | 126,850,352 | 8.07 | 111,362,502 | 4.88 | 15,487,850 | 13.91 |
| 現金 | 120,541,609 | 7.66 | 106,631,432 | 4.67 | 13,910,177 | 13.05 |
| 銀行存款 | 120,541,609 | 7.66 | 106,631,432 | 4.67 | 13,910,177 | 13.05 |
| 應收款項 | 4,343,462 | 0.28 | 2,640,878 | 0.12 | 1,702,584 | 64.47 |
| 應收票據 | | 0.00 | 1,680 | 0.00 | -1,680 | -100.00 |
| 應收帳款 | 4,338,462 | 0.28 | 2,619,198 | 0.11 | 1,719,264 | 65.64 |
| 應收利息 | 5,000 | 0.00 | 20,000 | 0.00 | -15,000 | -75.00 |
| 存貨 | 930,740 | 0.06 | 1,021,037 | 0.04 | -90,297 | -8.84 |
| 物料 | 626,900 | 0.04 | 658,157 | 0.03 | -31,257 | -4.75 |
| 商品存貨 | 20,755 | 0.00 | 44,170 | 0.00 | -23,415 | -53.01 |
| 在製品 | 61,438 | 0.00 | 3,600 | 0.00 | 57,838 | 1,606.61 |
| 製成品 | 177,347 | 0.01 | 297,710 | 0.01 | -120,363 | -40.43 |
| 在植農作物 | 44,300 | 0.00 | 17,400 | 0.00 | 26,900 | 154.60 |
| 預付款項 | 914,541 | 0.06 | 1,029,635 | 0.05 | -115,094 | -11.18 |
| 預付費用 | 732,982 | 0.05 | 799,107 | 0.04 | -66,125 | -8.27 |
| 留抵稅額 | 181,559 | 0.01 | 230,528 | 0.01 | -48,969 | -21.24 |
| 短期貸墊款 | 120,000 | 0.01 | 39,520 | 0.00 | 80,480 | 203.64 |
| 短期墊款 | 120,000 | 0.01 | 39,520 | 0.00 | 80,480 | 203.64 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 1,280,587 | 0.08 | 1,198,168 | 0.05 | 82,419 | 6.88 |
| 準備金 | 1,280,587 | 0.08 | 1,198,168 | 0.05 | 82,419 | 6.88 |
| 退休及離職準備金 | 1,280,587 | 0.08 | 1,198,168 | 0.05 | 82,419 | 6.88 |
| 固定資產 | 52,319,557 | 3.33 | 56,006,203 | 2.45 | -3,686,646 | -6.58 |
| 土地 | 9,760,412 | 0.62 | 9,778,338 | 0.43 | -17,926 | -0.18 |
| 土地 | 9,760,412 | 0.62 | 9,778,338 | 0.43 | -17,926 | -0.18 |
| 土地改良物 | 8,241,829 | 0.52 | 9,751,623 | 0.43 | -1,509,794 | -15.48 |
| 土地改良物 | 21,455,001 | 1.36 | 21,455,001 | 0.94 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊—土地改良物(-) | -13,213,172 | -0.84 | -11,703,378 | -0.51 | -1,509,794 | 12.90 |
| 房屋及建築 | 30,538,174 | 1.94 | 31,885,481 | 1.40 | -1,347,307 | -4.23 |
| 房屋及建築 | 61,129,821 | 3.89 | 60,669,250 | 2.66 | 460,571 | 0.76 |
| 累計折舊—房屋及建築(-) | -30,591,647 | -1.95 | -28,783,769 | -1.26 | -1,807,878 | 6.28 |
| 機械及設備 | 2,621,479 | 0.17 | 3,008,821 | 0.13 | -387,342 | -12.87 |
| 機械及設備 | 5,466,202 | 0.35 | 5,466,202 | 0.24 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊—機械及設備(-) | -2,844,723 | -0.18 | -2,457,381 | -0.11 | -387,342 | 15.76 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
平衡表

中華民國98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 | % |
| 交通及運輸設備 | 813,091 | 0.05 | 847,370 | 0.04 | -34,279 | -4.05 |
| 交通及運輸設備 | 3,307,386 | 0.21 | 3,223,377 | 0.14 | 84,009 | 2.61 |
| 累計折舊—交通及運輸設備(-) | -2,494,295 | -0.16 | -2,376,007 | -0.10 | -118,288 | 4.98 |
| 什項設備 | 344,572 | 0.02 | 734,570 | 0.03 | -389,998 | -53.09 |
| 什項設備 | 7,095,707 | 0.45 | 7,088,368 | 0.31 | 7,339 | 0.10 |
| 累計折舊—什項設備(-) | -6,751,135 | -0.43 | -6,353,798 | -0.28 | -397,337 | 6.25 |
| 遞耗資產 | 2,037,757 | 0.13 | 2,194,129 | 0.10 | -156,372 | -7.13 |
| 農作物 | 2,037,757 | 0.13 | 2,194,129 | 0.10 | -156,372 | -7.13 |
| 農作物 | 2,510,883 | 0.16 | 2,510,883 | 0.11 | 0 | 0.00 |
| 累計折耗—農作物(-) | -473,126 | -0.03 | -316,754 | -0.01 | -156,372 | 49.37 |
| 其他資產 | 1,390,156,718 | 88.40 | 2,111,208,010 | 92.52 | -721,051,292 | -34.15 |
| 非業務資產 | 18,396 | 0.00 | 0 | 0.00 | 18,396 | |
| 委託處分資產 | 18,396 | 0.00 | 0 | 0.00 | 18,396 | |
| 什項資產 | 1,390,138,322 | 88.39 | 2,111,208,010 | 92.52 | -721,069,688 | -34.15 |
| 存出保證金 | 400 | 0.00 | 400 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 催收款項 | 3,263,615 | 0.21 | 3,329,195 | 0.15 | -65,580 | -1.97 |
| 備抵呆帳—催收款項(-) | -3,186,975 | -0.20 | -3,186,975 | -0.14 | 0 | 0.00 |
| 代管資產 | 1,392,401,060 | 88.54 | 2,112,953,163 | 92.59 | -720,552,103 | -34.10 |
| 累計折舊—代管資產(-) | -2,339,778 | -0.15 | -1,887,773 | -0.08 | -452,005 | 23.94 |
| 合 計 | 1,572,644,971 | 100.00 | 2,281,969,012 | 100.00 | -709,324,041 | -31.08 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

平衡表

中華民國98年12月31日

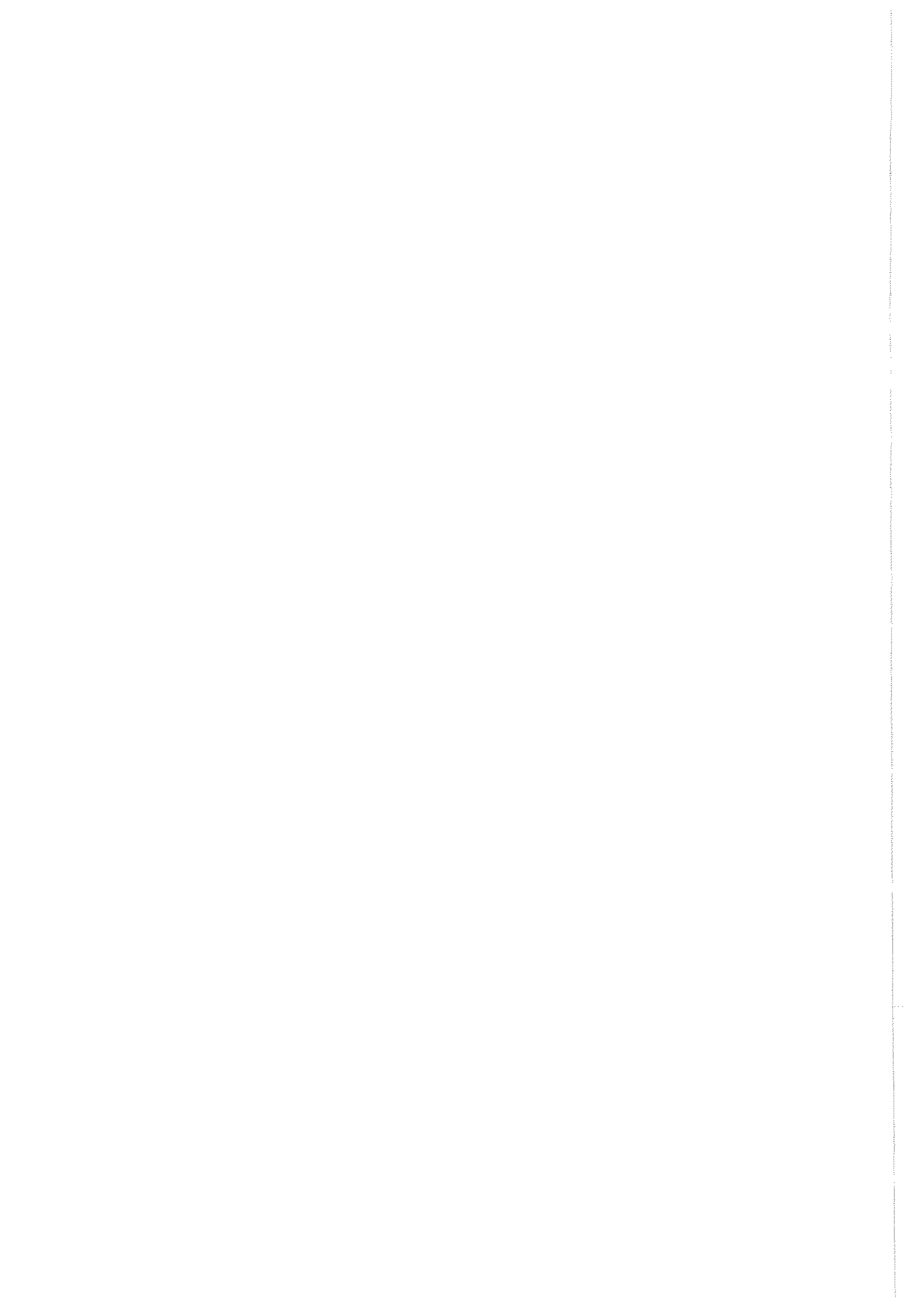
單位：新臺幣元

| 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 | 1,424,405,237 | 90.57 | 2,145,616,029 | 94.02 | -721,210,792 | -33.61 |
| 流動負債 | 12,240,185 | 0.78 | 11,411,624 | 0.50 | 828,561 | 7.26 |
| 應付款項 | 5,804,376 | 0.37 | 5,714,155 | 0.25 | 90,221 | 1.58 |
| 應付代收款 | 64,388 | 0.00 | 260,626 | 0.01 | -196,238 | -75.29 |
| 應付費用 | 4,529,009 | 0.29 | 4,290,134 | 0.19 | 238,875 | 5.57 |
| 應付稅款 | 165,820 | 0.01 | 328,478 | 0.01 | -162,658 | -49.52 |
| 其他應付款 | 1,045,159 | 0.07 | 834,917 | 0.04 | 210,242 | 25.18 |
| 預收款項 | 6,435,809 | 0.41 | 5,697,469 | 0.25 | 738,340 | 12.96 |
| 預收收入 | 6,311,214 | 0.40 | 5,371,259 | 0.24 | 939,955 | 17.50 |
| 預收定金 | 124,595 | 0.01 | 326,210 | 0.01 | -201,615 | -61.81 |
| 其他負債 | 1,409,216,179 | 89.61 | 2,131,021,916 | 93.39 | -721,805,737 | -33.87 |
| 什項負債 | 1,409,216,179 | 89.61 | 2,131,021,916 | 93.39 | -721,805,737 | -33.87 |
| 存入保證金 | 12,062,560 | 0.77 | 11,219,229 | 0.49 | 843,331 | 7.52 |
| 應付保管款 | 8,979 | 0.00 | 181,000 | 0.01 | -172,021 | -95.04 |
| 應付退休及離職金 | 2,307,372 | 0.15 | 2,217,500 | 0.10 | 89,872 | 4.05 |
| 應付代管資產 | 1,390,061,282 | 88.39 | 2,112,953,163 | 92.59 | -722,891,881 | -34.21 |
| 暫收及待結轉帳項 | 4,775,986 | 0.30 | 4,451,024 | 0.20 | 324,962 | 7.30 |
| 遞延貸項 | 2,948,873 | 0.19 | 3,182,489 | 0.14 | -233,616 | -7.34 |
| 遞延收入 | 2,948,873 | 0.19 | 3,182,489 | 0.14 | -233,616 | -7.34 |
| 遞延收入 | 2,948,873 | 0.19 | 3,182,489 | 0.14 | -233,616 | -7.34 |
| 淨值 | 148,239,734 | 9.43 | 136,352,983 | 5.98 | 11,886,751 | 8.72 |
| 基金 | 13,292,498 | 0.85 | 13,292,498 | 0.58 | 0 | 0.00 |
| 基金 | 13,292,498 | 0.85 | 13,292,498 | 0.58 | 0 | 0.00 |
| 基金 | 13,292,498 | 0.85 | 13,292,498 | 0.58 | 0 | 0.00 |
| 公積 | 18,331,922 | 1.17 | 15,992,144 | 0.70 | 2,339,778 | 14.63 |
| 資本公積 | 18,331,922 | 1.17 | 15,992,144 | 0.70 | 2,339,778 | 14.63 |
| 受贈公積 | 18,331,922 | 1.17 | 15,992,144 | 0.70 | 2,339,778 | 14.63 |
| 累積餘絀 | 37,969,167 | 2.41 | 28,422,664 | 1.25 | 9,546,503 | 33.59 |
| 淨值其他項目 | 78,646,147 | 5.00 | 78,645,677 | 3.45 | 470 | 0.00 |
| 未實現重估增值 | 78,646,147 | 5.00 | 78,645,677 | 3.45 | 470 | 0.00 |
| 未實現重估增值 | 78,646,147 | 5.00 | 78,645,677 | 3.45 | 470 | 0.00 |
| | 1,572,644,971 | 100.00 | 2,281,969,012 | 100.00 | -709,324,041 | -31.08 |
| 合計 | 1,572,644,971 | 100.00 | 2,281,969,012 | 100.00 | -709,324,041 | -31.08 |

「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數為 4,583,468 元。

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，上年度決算數為 4,136,068 元。

丙、附屬表



行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

各項收入明細表

中華民國98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 | 41,366,000 | 40,400,035 | -965,965 | -2.34 | |
| 勞務收入 | 6,000,000 | 2,840,637 | -3,159,363 | -52.66 | |
| 服務收入 | 6,000,000 | 2,840,637 | -3,159,363 | -52.66 | |
| 東河休閒農莊 | 5,500,000 | 2,160,637 | -3,339,363 | -60.72 | 東河休閒農場觀光收入受不景氣及八八風災影響交通，未如預期 |
| 農場招待所 | 500,000 | 680,000 | 180,000 | 36.00 | |
| 銷貨收入 | 1,366,000 | 1,115,281 | -250,719 | -18.35 | |
| 農林漁牧銷貨收入 | 1,366,000 | 1,115,281 | -250,719 | -18.35 | |
| 香米、黑糯米加工 | 350,000 | 264,265 | -85,735 | -24.50 | 受經濟不景氣影響，銷售量減少 |
| 絲棉被 | 816,000 | 645,181 | -170,819 | -20.93 | 受經濟不景氣影響，銷售量減少 |
| 東河販賣部 | 200,000 | 205,835 | 5,835 | 2.92 | |
| 其他業務收入 | 34,000,000 | 36,444,117 | 2,444,117 | 7.19 | |
| 雜項業務收入 | 34,000,000 | 36,444,117 | 2,444,117 | 7.19 | |
| 水稻合作經營 | 16,368,000 | 21,153,771 | 4,785,771 | 29.24 | 加強土地管理利用、積極招商、發展精緻有機農業，以提高收益 |
| 短期作物合作經營 | 13,000,000 | 13,214,412 | 214,412 | 1.65 | |
| 番荔枝合作經營 | 550,000 | 550,053 | 53 | 0.01 | |
| 養殖合作經營 | 3,200,000 | 694,881 | -2,505,119 | -78.28 | 養殖業受經濟不景氣影響，合作經營未如預期 |
| 育苗中心合作經營 | 51,000 | 0 | -51,000 | -100.00 | 無育苗合作經營 |
| 藥用香料作物 | 831,000 | 831,000 | 0 | 0.00 | |
| 業務外收入 | 1,200,000 | 5,344,717 | 4,144,717 | 345.39 | |
| 財務收入 | 1,000,000 | 421,653 | -578,347 | -57.83 | |
| 利息收入 | 1,000,000 | 421,653 | -578,347 | -57.83 | 利率降低 |
| 其他業務外收入 | 200,000 | 4,923,064 | 4,723,064 | 2,361.53 | |
| 資產使用及權利金收入 | | 443,566 | 443,566 | | 房屋使用收入 |
| 受贈收入 | | 233,616 | 233,616 | | |
| 違規罰款收入 | | 1,557,170 | 1,557,170 | | 終止契約沒收履保金及權利金逾期罰款 |
| 雜項收入 | 200,000 | 2,688,712 | 2,488,712 | 1,244.36 | 加強土地管理，收回估用土地補繳五年使用費、土地委託經營招標文件費收入 |
| 合 計 | 42,566,000 | 45,744,752 | 3,178,752 | 7.47 | |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

勞務成本明細表

中華民國98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 | 6,148,000 | 7,765,950 | 1,617,950 | 26.32 | |
| 服務成本 | 6,148,000 | 7,765,950 | 1,617,950 | 26.32 | |
| 服務費用 | 2,520,000 | 3,191,302 | 671,302 | 26.64 | |
| 水電費 | 200,000 | 200,317 | 317 | 0.16 | |
| 郵電費 | 20,000 | 35,381 | 15,381 | 76.91 | 覈實支付 |
| 旅運費 | 40,000 | 35,392 | -4,608 | -11.52 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | 0 | #DIV/0! | |
| 修理保養及保固費 | 132,000 | 468,536 | 336,536 | 254.95 | 維修老舊房屋設施及颱風修繕 |
| 保險費 | 28,000 | 27,492 | -508 | -1.81 | |
| 一般服務費 | 2,100,000 | 2,424,184 | 324,184 | 15.44 | 信用卡手續費、客房被品清洗費、支付契約人員薪資及促進就業人員薪資 |
| 材料及用品費 | 721,000 | 824,266 | 103,266 | 14.32 | |
| 使用材料費 | 571,000 | 620,794 | 49,794 | 8.72 | |
| 用品消耗 | 150,000 | 203,472 | 53,472 | 35.65 | 覈實支付 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,782,000 | 3,584,725 | 802,725 | 28.85 | |
| 土地改良物折舊 | 1,000,000 | 1,333,320 | 333,320 | 33.33 | 覈實提列折舊 |
| 房屋折舊 | 1,542,000 | 1,524,323 | -17,677 | -1.15 | 覈實提列折舊 |
| 機械及設備折舊 | 240,000 | 318,983 | 78,983 | 32.91 | 覈實提列折舊 |
| 交通及運輸設備折舊 | 0 | 10,392 | 10,392 | #DIV/0! | 覈實提列折舊 |
| 什項設備折舊 | 0 | 397,707 | 397,707 | #DIV/0! | 覈實提列折舊 |
| 稅捐與規費(強制費) | 122,000 | 165,657 | 43,657 | 35.78 | |
| 消費與行為稅 | 122,000 | 165,657 | 75,657 | 84.06 | 覈實支付 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 3,000 | 0 | -3,000 | -100.00 | |
| 會費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |

註：勞務成本管制性項目說明如下--

| | 預算數 | 決算數 |
|-------|-----|-----|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | | |
| 業務宣導費 | | |
| 公共關係費 | | |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

銷貨成本明細表

中華民國98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 | 1,120,000 | 752,245 | -367,755 | -32.84 | |
| 農林漁牧銷貨成本 | 1,120,000 | 752,245 | -367,755 | -32.84 | |
| 香米、黑糯米加工 | 300,000 | 194,618 | -105,382 | -35.13 | 受經濟不景氣影響，銷售量減少 |
| 絲棉被 | 720,000 | 489,823 | -230,177 | -31.97 | 受經濟不景氣影響，銷售量減少 |
| 東河販賣部 | 100,000 | 67,804 | -32,196 | -32.20 | |

註：銷貨成本管制性項目說明如下--

| | 預算數 | 決算數 |
|-------|-----|-----|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | | |
| 業務宣導費 | | |
| 公共關係費 | | |

行政院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98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 | 6,544,000 | 5,213,954 | -1,330,046 | -20.32 | 擲節開支 |
| 雜項業務成本 | 6,544,000 | 5,213,954 | -1,330,046 | -20.32 | |
| 服務費用 | 3,800,000 | 2,761,485 | -1,038,515 | -27.33 | |
| 郵電費 | 100,000 | 53,405 | -46,595 | -46.60 | 擲節開支 |
| 旅運費 | 100,000 | 86,872 | -13,128 | -13.13 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 200,000 | 10,915 | -189,085 | -94.54 | 擲節開支 |
| 修理保養及保固費 | 300,000 | 129,441 | -170,559 | -56.85 | 擲節開支 |
| 一般服務費 | 2,000,000 | 2,377,374 | 377,374 | 18.87 | 覈實支付契約人員薪資、提列獎金及促進就業人員薪資 |
| 專業服務費 | 1,100,000 | 103,478 | -996,522 | -90.59 | 節約支出 |
| 材料及用品費 | 880,000 | 505,574 | -374,426 | -42.55 | |
| 使用材料費 | 700,000 | 358,320 | -341,680 | -48.81 | 擲節開支 |
| 用品消耗 | 180,000 | 147,254 | -32,746 | -18.19 | 擲節開支 |
| 折舊折耗及攤銷 | 128,000 | 156,372 | 28,372 | 22.17 | |
| 折耗 | 128,000 | 156,372 | 28,372 | 22.17 | 覈實提列農作物消耗 |
| 稅捐與規費(強制費) | 1,736,000 | 1,790,523 | 54,523 | 3.14 | |
| 消費與行為稅 | 1,736,000 | 1,790,523 | 54,523 | 3.14 | 覈實支付 |

註：其他業務成本管制性項目說明如下--

| | | |
|-------|--|--|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | | |
| 業務宣導費 | | |
| 公共關係費 | | |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

行銷及業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------|---------|---------|---------|--------|------|
| | | | 金 額 | % | |
| 行銷及業務費用 | 370,000 | 270,249 | -99,751 | -26.96 | 摺節開支 |
| 行銷費用 | 370,000 | 270,249 | -99,751 | -26.96 | |
| 服務費用 | 370,000 | 270,249 | -99,751 | -26.96 | |
| 郵電費 | 65,000 | 9,941 | -55,059 | -84.71 | 摺節開支 |
| 旅運費 | 55,000 | 40,812 | -14,188 | -25.80 | 摺節開支 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 180,000 | 152,377 | -27,623 | -15.35 | |
| 公共關係費 | 70,000 | 67,119 | -2,881 | -4.12 | |

注：行銷及業務費用管制性項目說明如下--

| | 預算數 | 決算數 |
|-------|--------|--------|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | 60,000 | 21,200 |
| 業務宣導費 | 30,000 | |
| 公共關係費 | 70,000 | 67,119 |

行政院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98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 | 21,054,000 | 19,030,322 | -2,023,678 | -9.61 | |
| 管理費用及總務費用 | 21,054,000 | 19,030,322 | -2,023,678 | -9.61 | |
| 用人費用 | 17,352,000 | 15,285,882 | -2,066,118 | -11.91 | |
| 正式員額薪資 | 11,000,000 | 9,068,367 | -1,931,633 | -17.56 | 覈實支付職員技工工友薪資 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 超時工作報酬 | 787,000 | 513,949 | -273,051 | -34.70 | 覈實支付職員值班費、不休假加班費 |
| 獎金 | 3,600,000 | 3,815,410 | 215,410 | 5.98 | 覈實提列年終、考績及營運獎金 |
| 退休及卹償金 | 780,000 | 735,872 | -44,128 | -5.66 | 覈實提撥退撫基金 |
| 福利費 | 1,173,000 | 1,121,143 | -51,857 | -4.42 | 覈實提撥公保、勞保、健保 |
| 提繳費 | 12,000 | 1,141 | -10,859 | -90.49 | 撙節開支 |
| 服務費用 | 1,553,000 | 1,784,226 | 231,226 | 14.89 | |
| 水電費 | 261,000 | 197,838 | -63,162 | -24.20 | 撙節開支 |
| 郵電費 | 220,000 | 190,267 | -29,733 | -13.52 | |
| 旅運費 | 101,000 | 110,484 | 9,484 | 9.39 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 60,000 | 27,993 | -32,007 | -53.35 | 撙節開支 |
| 修理保養及保固費 | 300,000 | 248,878 | -51,122 | -17.04 | |
| 保險費 | 175,000 | 153,275 | -21,725 | -12.41 | |
| 一般服務費 | 350,000 | 775,032 | 425,032 | 121.44 | |
| 專業服務費 | 36,000 | 30,630 | -5,370 | -14.92 | |
| 公共關係費 | 50,000 | 49,829 | -171 | -0.34 | |
| 材料及用品費 | 700,000 | 396,125 | -303,875 | -43.41 | |
| 使用材料費 | 250,000 | 80,829 | -169,171 | -67.67 | 撙節開支 |
| 用品消耗 | 450,000 | 315,296 | -134,704 | -29.93 | 撙節開支 |
| 租金與利息 | 200,000 | 95,828 | -104,172 | -52.09 | |
| 什項設備租金 | 200,000 | 95,828 | -104,172 | -52.09 | 撙節開支 |
| 折舊折耗及攤銷 | 1,149,000 | 1,292,600 | 143,600 | 12.50 | |
| 土地改良物折舊 | 110,000 | 176,474 | 66,474 | 60.43 | 覈實提列折舊 |
| 房屋折舊 | 350,000 | 283,555 | -66,445 | -18.98 | 覈實提列折舊 |
| 機械及設備折舊 | 93,000 | 68,359 | -24,641 | -26.50 | 覈實提列折舊 |

行政院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98年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| | | | 金 額 | % | |
| 交通及運輸設備折舊 | 261,000 | 253,268 | -7,732 | -2.96 | 覈實提列折舊 |
| 什項設備折舊 | | 58,939 | 58,939 | | 覈實提列折舊 |
| 代管資產折舊 | 330,000 | 452,005 | 122,005 | 36.97 | 覈實提列折舊 |
| 攤銷 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 稅捐與規費(強制費) | 100,000 | 175,661 | 75,661 | 75.66 | |
| 消費與行為稅 | | | | | |
| 規費 | 100,000 | 175,661 | 75,661 | 75.66 | |

主：總務及管理費用管制性項目說明如下--

| | 預算數 | 決算數 |
|-------|--------|--------|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | | |
| 業務宣導費 | | |
| 公共關係費 | 50,000 | 49,829 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
業務外費用明細表
中華民國98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 | 2,000,000 | 2,122,650 | 122,650 | 6.13 | |
| 其他業務外費用 | 2,000,000 | 2,122,650 | 122,650 | 6.13 | |
| 雜項費用 | 2,000,000 | 2,122,650 | 122,650 | 6.13 | |
| 用人費用 | 1,980,000 | 2,116,135 | 136,135 | 6.88 | |
| 退休及卹償金 | 1,980,000 | 2,116,135 | 136,135 | 6.88 | 退休人員退休金及陳文章殮葬補助、撫恤金 |
| 稅捐與規費(強制費) | 20,000 | 6,515 | -13,485 | -67.43 | |
| 消費與行為稅 | 20,000 | 6,515 | -13,485 | -67.43 | 補96年度營業稅等 |

註：業務外費用管制性項目說明如下--

| | 預算數 | 決算數 |
|-------|-----|-----|
| 國外旅費 | | |
| 廣告費 | | |
| 業務宣導費 | | |
| 公共關係費 | | |

本頁空白

行政院國軍退除役
臺東
資產折舊

中華民國

| 項 目 | 土地改良物 | 房屋及建築 | 機械及設備 | 交通及運輸設備 |
|-------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 原 值 | 21,455,001 | 60,669,250 | 5,466,202 | 3,223,377 |
| 減：以前年度已提折舊數 | 11,703,378 | 28,783,769 | 2,457,381 | 2,376,007 |
| 上年度期末帳面價值 | 9,751,623 | 31,885,481 | 3,008,821 | 847,370 |
| 加：本年度新增資產價值 | | 460,571 | | 229,381 |
| 減：本年度減少資產價值 | | | | |
| 加減：調整欄 | | | | |
| 減：本年度提列折舊數 | 1,509,794 | 1,807,878 | 387,342 | 263,660 |
| 本年度期末帳面價值 | 8,241,829 | 30,538,174 | 2,621,479 | 813,091 |
| 本年度提列折舊數 | | | | |
| 勞務成本 | 1,333,320 | 1,524,323 | 318,983 | 10,392 |
| 管理及總務費用 | 176,474 | 283,555 | 68,359 | 253,268 |
| 合 計 | 1,509,794 | 1,807,878 | 387,342 | 263,660 |

說明：一、本年度資產價值增加欄：

1、房屋及建築增加460,571元, 交通及運輸設備增加229,381元, 什項設備增加66,64

說明：二、本年度資產價值減少欄：

說明：三、本年度資產調整欄：

官兵輔導委員會
農場
提列明細表

98年度

單位：新臺幣元

| 什項設備 | 非業務資產 | 什項資產 | 合計 |
|-----------|-------|-----------|-------------|
| 7,088,368 | | 2,941,845 | 100,844,043 |
| 6,353,798 | | 1,887,773 | 53,562,106 |
| 734,570 | | 1,054,072 | 47,281,937 |
| 66,648 | | | 756,600 |
| | | 41 | 41 |
| 456,646 | | 452,005 | 4,877,325 |
| 344,572 | | 602,108 | 43,161,253 |
| 397,707 | | | 3,584,725 |
| 58,939 | | 452,005 | 1,292,600 |
| 456,646 | 0 | 452,005 | 4,877,325 |

說明：四、其他事項

- 1、交通及運輸設備資產報廢，原值\$187,500 累計折舊\$187,500，無殘值
- 2、什項設備資產報廢，原值\$17,181，累計折舊\$17,181，轉交通及運輸設備\$42,128，累計折舊\$42,128
- 3、代管資產國產局轉入房屋及建築\$41元和土地\$199,890，代管土地財產系統調整減值\$719,855,931，移國產局轉出\$896,130，應付代管資產(提列折舊)轉受贈公積\$2,339,778
- 4、土地重估增值\$470，轉委託處份資產\$18,396
- 5、代管資產土地98年度期初餘額2,110,011,318元，期末餘額1,389,459,174元

行政院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明細表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | 調 整 數 | 合 計 | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|----------------|---------------|-------------|---------------------|---|-------|---------|---------|-----------|-------------|
| | 以 前 年 度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數 | 數 | | | | | |
| 固定資產之增置 | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | 500,000 | | | | 500,000 | 460,571 | -39,429 | |
| 房屋及建築 | | 500,000 | | | | 500,000 | 460,571 | -39,429 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 240,000 | | | | 240,000 | 229,381 | -10,619 | |
| 交通及運輸設備 | | 240,000 | | | | 240,000 | 229,381 | -10,619 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 70,000 | | | | 70,000 | 66,648 | -3,352 | |
| 什項設備 | | 70,000 | | | | 70,000 | 66,648 | -3,352 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | |
| 小計 | | 810,000 | | | | 810,000 | 756,600 | -53,400 | |
| 撥入受贈及整理 | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | | | | | | | | |
| 小 計 | | | | | | | | | |
| 合 計 | | 0 | 810,000 | 0 | 0 | 810,000 | 756,600 | -53,400 | 0 |

本頁空白

行政院國軍退除
臺東

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

| 資本支出 計畫名稱 | 全部計畫 | | | 預算 | | | | |
|--------------|------|----------|----------------|-------------|-----------------------|--|-------------|---------|
| | 金額 | 目標 能量 | 進度 起訖 年月 | 可用預算數 | | | | |
| | | | | 以前年度 保留數 | 本 年 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 | | | | 0 | 810,000 | 0 | 0 | 810,000 |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | 500,000 | | | 500,000 |
| 房屋及建築 | | | | | 500,000 | | | 500,000 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | 240,000 | | | 240,000 |
| 交通及運輸設備 | | | | | 240,000 | | | 240,000 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 什項設備 | | | | | 70,000 | | | 70,000 |
| 什項設備 | | | | | 70,000 | | | 70,000 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合計 | | | | 0 | 810,000 | 0 | 0 | 810,000 |

役官兵輔導委員會
農場

預算與實際進度比較表

98 年度

單位：新臺幣元

| 數 | | 決 算 數 | | | | 未 超 之 | 達 過 原 | 成 預 | 或 算 因 | |
|----------------|----------|------------|-----------------------|--|--|-------------|-------------|--------|-------------|---|
| 占全 部計 畫% | 截至本年度累計數 | | 本 年 度 金 額 | 本 年 度 金 額 占 可 用 預 算 數 % | 截 至 本 年 度 累 計 數 金 額 | | | | | 截 至 本 年 度 累 計 決 算 數 占 累 計 預 算 數 % |
| | 金 額 | 占全部 計畫% | | | | | | | | |
| | 810,000 | | 756,600 | 93.41 | 756,600 | 93.41 | | | | |
| | 500,000 | | 460,571 | 92.11 | 460,571 | 92.11 | | | | |
| | 500,000 | | 460,571 | 92.11 | 460,571 | 92.11 | | | | |
| | 240,000 | | 229,381 | 95.58 | 229,381 | 95.58 | | | | |
| | 240,000 | | 229,381 | 95.58 | 229,381 | 95.58 | | | | |
| | 70,000 | | 66,648 | 95.21 | 66,648 | 95.21 | | | | |
| | 70,000 | | 66,648 | 95.21 | 66,648 | 95.21 | | | | |
| | 810,000 | | 756,600 | 93.41 | 756,600 | 93.41 | | | | |

行政院國軍退除役

臺東

主要營運項目執

中華民國

| 項 目 | 數 量 單 位 | 預 算 | | 決 算 | |
|---------------|------------|-------|-----------|-------|-----------|
| | | 數 量 | 金 額 | 數 量 | 金 額 |
| 勞務成本 | | | 6,148,000 | | 7,765,950 |
| 東河休閒農莊及招待所 | 月 | 12 | 6,148,000 | 12 | 7,765,950 |
| 銷貨成本 | | | 1,120,000 | | 752,245 |
| 香米、黑糯米加工 | 公斤 | 5,000 | 300,000 | 3,357 | 194,618 |
| 絲棉被 | 公斤 | 600 | 720,000 | 341 | 489,823 |
| 東河販賣部 | 月 | 12 | 100,000 | 12 | 67,804 |
| 其他業務成本 | | | 6,544,000 | | 5,213,954 |
| 技術合作 | 月 | 12 | 6,544,000 | 12 | 5,213,954 |

官兵輔導委員會
農場
行績效摘要表

98年度

單位：新臺幣元

| 比 數 | 較 | | 增 | | 減 備 | 註 |
|--------|--------|---|------------|--------|--------|---|
| | 量 | % | 金 額 | % | | |
| | | | 1,617,950 | 26.32 | | |
| 0 | 0.00 | | 1,617,950 | 26.32 | | |
| | | | -367,755 | -32.84 | | |
| -1,643 | -32.86 | | -105,382 | -35.13 | | |
| -259 | -43.17 | | -230,177 | -31.97 | | |
| 0 | 0.00 | | -32,196 | -32.20 | | |
| | | | -1,330,046 | -20.32 | | |
| 0 | 0.00 | | -1,330,046 | -20.32 | | |

行政院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98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 | 818,000 | 524,369 | -293,631 | -35.90 | |
| 直接人工 | 133,000 | 109,000 | -24,000 | -18.05 | |
| 製造費用 | 169,000 | 59,466 | -109,534 | -64.81 | |
| 製 造 成 本 | 1,120,000 | 692,835 | -427,165 | -38.14 | |
| 加：期初在製品／在植農作物 | | 3,600 | 3,600 | | |
| 減：期末在製品／在植農作物 | | -61,438 | -61,438 | | |
| 製 成 品 成 本 | 1,120,000 | 634,997 | -485,003 | -43.30 | |
| 加：期初製成品／農產品 | | 297,710 | 297,710 | | |
| 加：期初商品存貨 | | 44,170 | 44,170 | | |
| 加：購入商品 | | 25,232 | 25,232 | | |
| 減：期末製成品／農產品 | | -177,347 | -177,347 | | |
| 減：期末商品存貨 | | -20,755 | -20,755 | | |
| 減：其他 | | -51,762 | -51,762 | | |
| 銷 貨 成 本 | 1,120,000 | 752,245 | -367,755 | -32.84 | |
| 香米、黑糯米加工 | 300,000 | 194,618 | -105,382 | -35.13 | 受經濟不景氣影響，銷 售量減少 |
| 絲棉被 | 720,000 | 489,823 | -230,177 | -31.97 | 受經濟不景氣影響，銷 售量減少 |
| 東河販賣部 | 100,000 | 67,804 | -32,196 | -32.20 | |

本頁空白

行政院國軍退除役
臺東
用人費用
中華民國

| 項 目 | 算 數 | | | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-----|-----------|-------------|
| | 正式員額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 | 超時工作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | 退休及卹 償 金 |
| 業務總支出部分 | | | | | | |
| 勞務成本 | | | | | | |
| 製造成本 | | | | | | |
| 其他業務成本 | | | | | | |
| 行銷及業務費用 | | | | | | |
| 管理及總務費用 | 11,000,000 | 0 | 787,000 | 0 | 3,600,000 | 780,000 |
| 其他業務費用 | | | | | | |
| 其他業務外費用 | | | | | | 1,980,000 |
| 合 計 | 11,000,000 | 0 | 787,000 | 0 | 3,600,000 | 2,760,000 |

官兵輔導委員會
農場
彙計表
98 年度

單位：新臺幣元

| 預 | | 算 | | | 數 | |
|-------|-----------|--------|------------|--------------------|-----|------------|
| 資 遣 費 | 福 利 費 | 提 繳 費 | 合 計 | 兼 任 人 員 用 人 費 用 | 總 計 | |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 0 | | | 0 |
| 0 | 1,173,000 | 12,000 | 17,352,000 | | | 17,352,000 |
| | | | 0 | | | 0 |
| | | | 1,980,000 | | | 1,980,000 |
| 0 | 1,173,000 | 12,000 | 19,332,000 | 0 | | 19,332,000 |

行政院國軍退除役
臺東
用人費用
中華民國

| 項 目 | 決 算 | | | | | 數 |
|----------------|--------------|-------------|-------------|-----|-----------|-----------|
| | 正式員 額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 | 超時工作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | |
| 業務總支出部分 | | | | | | |
| 勞務成本 | | | | | | |
| 製造成本 | | | | | | |
| 其他業務成本 | | | | | | |
| 行銷及業務費用 | | | | | | |
| 管理及總務費用 | 9,068,367 | | 513,949 | | 3,815,410 | 735,872 |
| 其他業務費用 | | | | | | |
| 其他業務外費用 | | | | | | 2,116,135 |
| 合 計 | 9,068,367 | 0 | 513,949 | 0 | 3,815,410 | 2,852,007 |

官兵輔導委員會
農場
彙計表
98 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 | | | | 數 | |
|-------|-----------|-------|------------|--------------------|------------|
| 資 遣 費 | 福 利 費 | 提 繳 費 | 合 計 | 兼 任 人 員 用 人 費 用 | 總 計 |
| | | | 0 | | 0 |
| | | | 0 | | 0 |
| | | | 0 | | 0 |
| | | | 0 | | 0 |
| | 1,121,143 | 1,141 | 15,255,882 | 30,000 | 15,285,882 |
| | | | 0 | | 0 |
| | | | 2,116,135 | | 2,116,135 |
| 0 | 1,121,143 | 1,141 | 17,372,017 | 30,000 | 17,402,017 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
員工人數明細表
中華民國 98 年度

單位：人

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|---------|-------|-------|---------|---------|
| 專任人員 | 16 | 13 | -3 | |
| 職員 | 14 | 12 | -2 | |
| 技工（駕駛） | 2 | 1 | -1 | |
| 聘用 | | | | |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 管理委員會委員 | | | | |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | 副場長係兼任。 |
| 合 計 | 16 | 14 | -2 | |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | | | 金 額 | % |
| 用人費用 | 19,332,000 | 17,402,017 | -1,929,983 | -9.98 |
| 正式員額薪資 | 11,000,000 | 9,068,367 | -1,931,633 | -17.56 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 0 | 30,000 | 30,000 | |
| 超時工作報酬 | 787,000 | 513,949 | -273,051 | -34.70 |
| 津貼 | | | | |
| 獎金 | 3,600,000 | 3,815,410 | 215,410 | 5.98 |
| 退休及卹償金 | 2,760,000 | 2,852,007 | 92,007 | 3.33 |
| 資遣費 | | | | |
| 福利費 | 1,173,000 | 1,121,143 | -51,857 | -4.42 |
| 提繳費 | 12,000 | 1,141 | -10,859 | -90.49 |
| 服務費用 | 8,483,000 | 8,139,876 | -343,124 | -4.04 |
| 水電費 | 481,000 | 408,705 | -72,295 | -15.03 |
| 郵電費 | 414,000 | 289,718 | -124,282 | -30.02 |
| 旅運費 | 317,000 | 280,674 | -36,326 | -11.46 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 440,000 | 191,285 | -248,715 | -56.53 |
| 修理保養及保固費 | 767,000 | 846,855 | 79,855 | 10.41 |
| 保險費 | 210,000 | 185,993 | -24,007 | -11.43 |
| 一般服務費 | 4,593,000 | 5,685,590 | 1,092,590 | 23.79 |
| 專業服務費 | 1,141,000 | 134,108 | -1,006,892 | -88.25 |
| 公共關係費 | 120,000 | 116,948 | -3,052 | -2.54 |
| 材料及用品費 | 3,129,000 | 2,250,334 | -878,666 | -28.08 |
| 使用材料費 | 2,339,000 | 1,584,312 | -754,688 | -32.27 |
| 用品消耗 | 790,000 | 666,022 | -123,978 | -15.69 |
| 商品及醫療用品 | | | | |
| 租金與利息 | 200,000 | 95,828 | -104,172 | -52.09 |
| 什項設備租金 | 200,000 | 95,828 | -104,172 | -52.09 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,059,000 | 5,033,697 | 974,697 | 24.01 |
| 土地改良物折舊 | 1,110,000 | 1,509,794 | 399,794 | 36.02 |
| 房屋折舊 | 1,892,000 | 1,807,878 | -84,122 | -4.45 |
| 機械及設備折舊 | 333,000 | 387,342 | 54,342 | 16.32 |
| 交通及運輸設備折舊 | 261,000 | 263,660 | 2,660 | 1.02 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場

各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元


| 科 目 名 稱 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | | 金 額 | % |
| 什項設備折舊 | | 456,646 | 456,646 | |
| 非業務資產折舊 | | | | |
| 代管資產折舊 | 330,000 | 452,005 | 122,005 | 36.97 |
| 折耗 | 128,000 | 156,372 | 28,372 | 22.17 |
| 攤銷 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 |
| 稅捐與規費(強制費) | 2,030,000 | 2,174,208 | 144,208 | 7.10 |
| 消費與行為稅 | 1,930,000 | 1,998,547 | 68,547 | 3.55 |
| 規費 | 100,000 | 175,661 | 75,661 | 75.66 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 |
| 會費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 |
| 短絀與賠償給付 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 其他費用 | | | | |
| 加：期初在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨 | | 3,600 | 3,600 | |
| 減：期末在製品／在植農作物／在養畜殖品存貨 | | -61,438 | -61,438 | |
| 加：期初製成品／農產品／畜殖品存貨 | | 297,710 | 297,710 | |
| 加：期初寄銷品存貨 | | | | |
| 加：期初商品存貨 | | 44,170 | 44,170 | |
| 加：購入商品 | | 25,232 | 25,232 | |
| 加：由結束廠撥入製成品 | | | | |
| 加：其他 | | | | |
| 減：期末製成品／農產品／畜殖品存貨 | | -177,347 | -177,347 | |
| 減：期末寄銷品存貨 | | | | |
| 減：期末商品存貨 | | -20,755 | -20,755 | |
| 減：撥出給各單位 | | | | |
| 減：其他 | | -51,762 | -51,762 | |
| 合計 | 37,236,000 | 35,155,370 | -2,080,630 | -5.59 |

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 210,000 | 138,148 | -71,852 | -34.22 | |
| 國外旅費 | | | | | |
| 廣告費 | 60,000 | 21,200 | -38,800 | -64.67 | 撙節支出。 |
| 業務宣導費 | 30,000 | | | | |
| 公共關係費 | 120,000 | 116,948 | -3,052 | -2.54 | |
| 統計所需項目 | 4,312,184 | 5,340,619 | 1,028,435 | 23.85 | |
| 宿舍電費 | | | | | |
| 宿舍水費 | | | | | |
| 員工通勤交通費 | 23,184 | 48,352 | 25,168 | 108.56 | 三位員工通勤。 |
| 宿舍修護費 | | | | | |
| 宿舍保險費 | | | | | |
| 義工服務費 | | | | | |
| 計時及計件酬金 | 4,289,000 | 5,292,267 | 1,003,267 | 23.39 | 配合短期促進就業政策及業務實需，奉退輔會同意核定促進就業40萬元及計件計酬490萬元，共計530萬元。 |
| 專技人員酬金 | | | | | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | | | | |
| 審查及查詢費 | | | | | |
| 商品 | | | | | |
| 一般土地租金 | | | | | |
| 宿舍基地租金 | | | | | |
| 宿舍折舊 | | | | | |
| 土地增值稅 | | | | | |
| 宿舍基地地價稅 | | | | | |
| 宿舍房屋稅 | | | | | |
| 關稅 | | | | | |
| 貨物稅 | | | | | |
| 證券交易稅 | | | | | |
| 商港服務費 | | | | | |
| 捐助私校及團體 | | | | | |
| 補〈協〉助政府機關〈構〉 | | | | | |
| 捐助國外團體 | | | | | |
| 磅差 | | | | | |
| 運輸及搬運短絀 | | | | | |
| 停工短絀 | | | | | |
| 損壞工作 | | | | | |
| 災害短絀 | | | | | |
| 未足額進用殘障人員差額補助費 | | | | | |

本頁空白

主辦會計人員：會計主任 曾 阿 珠 

機關長官：場 長 鄭 仰 生 

