

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

目 錄

中華民國100年度

一、總說明.....	第 1 ~ 2 頁
二、主要表	
(一) 收支餘絀決算表.....	第 3 頁
(二) 餘絀撥補決算表.....	第 4 頁
(三) 現金流量決算表.....	第 5 頁
(四) 平衡表.....	第 6 ~ 7 頁
三、附屬表	
(一) 各項收入明細表.....	第 9 頁
(二) 各項支出明細表.....	第 10 ~ 12 頁
(三) 資產折舊提列明細表.....	第 14 ~ 15 頁
(四) 資產報廢明細表.....	第 16 頁
(五) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17 頁
(六) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 18 ~ 19 頁
(七) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 20 頁
(八) 基金數額增減明細表.....	第 21 頁
(九) 用人費用彙計表.....	第 22 ~ 25 頁
(十) 員工人數彙計表.....	第 26 頁
(十一) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 27 頁
(十二) 各項費用彙計表.....	第 28 頁
(十三) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 頁

總 說 明

行政院退除役官兵輔導委員會
彰化農場
總說明

中華民國 100 年度

壹、業務計畫實施績效

本(100)年度技術合作項目，合營收入決算數 2,879 萬 5,737 元，較預算數 2,843 萬 9 千元，增加 35 萬 6,737 元，約 1.25%；合營成本決算數 620 萬 9,996 元，較預算數 712 萬 3,000 元，減少 91 萬 3,004 元，約 12.82%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 2,879 萬 5,737 元，較預算數 2,843 萬 9 千元，增加 35 萬 6,737 元，約 1.25%，主要係富悅公司執行淡水土地辦理休閒旅館 BTO 案，建物依合約分年轉為權利金之收入。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 2,256 萬 2,830 元，較預算數 2,390 萬 9,000 元，減少 134 萬 6,170 元，約 5.63%，主要係配合政府實施節能減碳政策，力行節約措施，加強內部成本控管擷節支出所致。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 133 萬 8,910 元，較預算數 80 萬元，增加 53 萬 8,910 元，約 67.36%，主要係定期存款利息增加；另業務外費用決算數 64 萬 1,330 元，較預算數 70 萬元，減少 5 萬 8,670 元，約 8.38%。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 693 萬 0,487 元，較預算數 463 萬元，增加 230 萬 0,487 元，約 49.69%。

參、餘絀撥補實況

- 一、賸餘之部：本年度實際執行結果決算數 693 萬 0,487 元，加計前期未分配賸餘 2,337 萬 5,718 元，合計 3,030 萬 6,205 元。
- 二、分配之部：本年度其他依法分配數為 417 萬 3,387 元。
- 三、未分配賸餘：賸餘之部與分配之部相抵後，本年度決算數 2,613 萬 2,818 元。

肆、現金流量結果

- 一、業務活動之淨現金流入本年度決算數 613 萬 6,191 元，較預算數 908 萬元，減少 294 萬 3,809 元，約 32.42%，包括：

行政院退除役官兵輔導委員會
彰化農場
總說明

中華民國 100 年度

(一)本期賸餘實際執行結果產生賸餘 693 萬 0,487 元。

(二)調整非現金項目減少 79 萬 4,296 元，係折舊及折耗 421 萬 8,220 元、其他減少 311 萬 0,389 元、流動資產淨減 46 萬 0,172 元及流動負債淨減 236 萬 2,299 元。

二、投資活動之淨現金流出本年度決算數 292 萬 8,836 元，較預算數 297 萬元，減少 4 萬 1,164 元，約 1.39%，係增加固定資產 292 萬 8,836 元，含土地 178 萬 1,810 元、機械及設備 8 萬 8,400 元、交通及運輸設備 93 萬 4,817 元及什項設備 12 萬 3,809 元。

三、融資活動之淨現金流入本年度決算數 2 萬 8,084 元，較預算數現金流出 430 萬 5,000 元，減少現金流出 433 萬 3,084 元，約 100.65%，係增加其他負債 2 萬 8,084 元。

四、本期現金及約當現金決算數淨增 323 萬 5,439 元，較預算數 180 萬 5,000 元，增加 143 萬 0,439 元，約 79.25%。

五、期初現金及約當現金決算數 1 億 0,191 萬 8,247 元。

六、期末現金及約當現金決算數 1 億 0,515 萬 3,686 元。

伍、資產負債情況

一、資產總額計 10 億 7,352 萬 0,552 元，其中流動資產 1 億 0,607 萬 4,118 元，占 9.88%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 93 萬 3,158 元，占 0.09%；固定資產 2 億 0,317 萬 6,254 元，占 18.93%；其他資產 7 億 6,333 萬 7,022 元，占 71.11%。

二、負債總額計 8 億 3,165 萬 8,337 元，其中流動負債 1,718 萬 2,934 元，占 1.60%；其他負債 7 億 7,274 萬 4,343 元，占 71.98%；遞延貸項 4,173 萬 1,060 元，占 3.89%。

三、淨值總額計 2 億 4,186 萬 2,215 元，其中基金 1 億 4,355 萬 9,778 元，占 13.37%；公積 6,343 萬 1,515 元，占 5.91%；累積餘絀 2,613 萬 2,818 元，占 2.43%；未實現重估增值 873 萬 8,104 元，占負債及淨值 0.81%。

主 要 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

收支餘絀決算表

中華民國100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	28,439,000	100.00	28,795,737	100.00	356,737	1.25	29,281,179	100.00
租金及權利金收入	3,110,000	10.94	4,543,722	15.78	1,433,722	46.10	3,110,388	10.62
權利金收入	3,110,000	10.94	4,543,722	15.78	1,433,722	46.10	3,110,388	10.62
其他業務收入	25,329,000	89.06	24,252,015	84.22	-1,076,985	-4.25	26,170,791	89.38
雜項業務收入	25,329,000	89.06	24,252,015	84.22	-1,076,985	-4.25	26,170,791	89.38
業務成本與費用	23,909,000	84.07	22,562,830	78.35	-1,346,170	-5.63	22,771,266	77.77
其他業務成本	7,123,000	25.05	6,209,996	21.57	-913,004	-12.82	7,011,011	23.94
雜項業務成本	7,123,000	25.05	6,209,996	21.57	-913,004	-12.82	7,011,011	23.94
管理及總務費用	16,786,000	59.02	16,352,834	56.79	-433,166	-2.58	15,760,255	53.82
管理費用及總務費用	16,786,000	59.02	16,352,834	56.79	-433,166	-2.58	15,760,255	53.82
業務賸餘(短絀一)	4,530,000	15.93	6,232,907	21.65	1,702,907	37.59	6,509,913	22.23
業務外收入	800,000	2.81	1,338,910	4.65	538,910	67.36	1,245,333	4.25
財務收入	800,000	2.81	1,101,206	3.82	301,206	37.65	946,770	3.23
利息收入	800,000	2.81	1,101,206	3.82	301,206	37.65	946,770	3.23
其他業務外收入			237,704	0.83	237,704	100.00	298,563	1.02
違規罰款收入							2,192	0.01
雜項收入			237,704	0.83	237,704	100.00	296,371	1.01
業務外費用	700,000	2.46	641,330	2.23	-58,670	-8.38	2,117,617	7.23
其他業務外費用	700,000	2.46	641,330	2.23	-58,670	-8.38	2,117,617	7.23
雜項費用	700,000	2.46	641,330	2.23	-58,670	-8.38	2,117,617	7.23
業務外賸餘(短絀一)	100,000	0.35	697,580	2.42	597,580	597.58	-872,284	-2.98
本期賸餘(短絀一)	4,630,000	16.28	6,930,487	24.07	2,300,487	49.69	5,637,629	19.25

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

餘絀撥補決算表

中華民國100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	29,230,000	100.00	30,306,205	100.00	1,076,205	3.68	27,511,561	100.00
本期賸餘	4,630,000	15.84	6,930,487	22.87	2,300,487	49.69	5,637,629	20.49
前期未分配賸餘	24,600,000	84.16	23,375,718	77.13	-1,224,282	-4.98	21,873,932	79.51
分配之部	4,305,000	14.73	4,173,387	13.77	-131,613	-3.06	4,135,843	15.03
其他依法分配數	4,305,000	14.73	4,173,387	13.77	-131,613	-3.06	4,135,843	15.03
未分配賸餘	24,925,000	85.27	26,132,818	86.23	1,207,818	4.85	23,375,718	84.97

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

現金流量決算表

中華民國100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)	4,630,000	6,930,487	2,300,487	49.69
調整非現金項目	4,450,000	-794,296	-5,244,296	-117.85
折舊及折耗	4,450,000	4,218,220	-231,780	-5.21
其他		-3,110,389	-3,110,389	-100.00
流動資產淨減(淨增一)		460,172	460,172	100.00
流動負債淨增(淨減一)		-2,362,299	-2,362,299	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出一)	9,080,000	6,136,191	-2,943,809	-32.42
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-2,970,000	-2,928,836	41,164	-1.39
增加固定資產	-2,970,000	-2,928,836	41,164	-1.39
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,970,000	-2,928,836	41,164	-1.39
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		28,084	28,084	100.00
增加其他負債		28,084	28,084	100.00
賸餘分配款	-4,305,000		4,305,000	-100.00
其他依法分配款	-4,305,000		4,305,000	-100.00
融資活動之淨現金流入(流出一)	-4,305,000	28,084	4,333,084	-100.65
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,805,000	3,235,439	1,430,439	79.25
期初現金及約當現金	106,269,000	101,918,247	-4,350,753	-4.09
期末現金及約當現金	108,074,000	105,153,686	-2,920,314	-2.70

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

平衡表

中華民國100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	1,073,520,552	100.00	1,079,704,776	100.00	-6,184,224	-0.57
流動資產	106,074,118	9.88	103,298,851	9.57	2,775,267	2.69
現金	105,153,686	9.80	101,918,247	9.44	3,235,439	3.17
銀行存款	105,153,686	9.80	101,918,247	9.44	3,235,439	3.17
應收款項	797,874	0.07	640,166	0.06	157,708	24.64
應收票據			245,000	0.02	-245,000	-100.00
應收帳款	333,367	0.03			333,367	100.00
應收利息	464,507	0.04	395,166	0.04	69,341	17.55
預付款項	122,558	0.01	740,438	0.07	-617,880	-83.45
預付費用	122,558	0.01	740,438	0.07	-617,880	-83.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	933,158	0.09	825,350	0.08	107,808	13.06
準備金	933,158	0.09	825,350	0.08	107,808	13.06
退休及離職準備金	933,158	0.09	825,350	0.08	107,808	13.06
固定資產	203,176,254	18.93	204,465,638	18.94	-1,289,384	-0.63
土地	62,998,080	5.87	61,216,270	5.67	1,781,810	2.91
土地	62,998,080	5.87	61,216,270	5.67	1,781,810	2.91
土地改良物			58,364	0.01	-58,364	-100.00
土地改良物	2,889,493	0.27	2,889,493	0.27		
累計折舊－土地改良物(-)	-2,889,493	-0.27	-2,831,129	-0.26	-58,364	2.06
房屋及建築	138,815,416	12.93	142,726,335	13.22	-3,910,919	-2.74
房屋及建築	209,620,433	19.53	209,620,433	19.41		
累計折舊－房屋及建築(-)	-70,805,017	-6.60	-66,894,098	-6.20	-3,910,919	5.85
機械及設備	193,244	0.02	160,858	0.01	32,386	20.13
機械及設備	3,038,913	0.28	3,056,103	0.28	-17,190	-0.56
累計折舊－機械及設備(-)	-2,845,669	-0.27	-2,895,245	-0.27	49,576	-1.71
交通及運輸設備	998,892	0.09	182,575	0.02	816,317	447.11
交通及運輸設備	2,456,367	0.23	1,521,550	0.14	934,817	61.44
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-1,457,475	-0.14	-1,338,975	-0.12	-118,500	8.85
什項設備	170,622	0.02	121,236	0.01	49,386	40.74
什項設備	545,310	0.05	516,739	0.05	28,571	5.53
累計折舊－什項設備(-)	-374,688	-0.03	-395,503	-0.04	20,815	-5.26
其他資產	763,337,022	71.11	771,114,937	71.42	-7,777,915	-1.01
非業務資產	1,041,682	0.10	1,041,682	0.10		
委託處分資產	1,041,682	0.10	1,041,682	0.10		
什項資產	762,295,340	71.01	770,073,255	71.32	-7,777,915	-1.01
代管資產	762,295,340	71.01	770,073,255	71.32	-7,777,915	-1.01
合 計	1,073,520,552	100.00	1,079,704,776	100.00	-6,184,224	-0.57

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
彰化農場
平衡表

中華民國100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	831,658,337	77.47	840,599,661	77.85	-8,941,324	-1.06
流動負債	17,182,934	1.60	15,371,846	1.42	1,811,088	11.78
應付款項	8,935,886	0.83	8,497,828	0.79	438,058	5.15
應付代收款	306,276	0.03	108,901	0.01	197,375	181.24
應付費用	4,097,176	0.38	3,964,235	0.37	132,941	3.35
應付稅款	359,047	0.03	288,849	0.03	70,198	24.30
其他應付款	4,173,387	0.39	4,135,843	0.38	37,544	0.91
預收款項	8,247,048	0.77	6,874,018	0.64	1,373,030	19.97
預收收入	8,247,048	0.77	6,874,018	0.64	1,373,030	19.97
其他負債	772,744,343	71.98	780,386,366	72.28	-7,642,023	-0.98
什項負債	772,744,343	71.98	780,386,366	72.28	-7,642,023	-0.98
存入保證金	9,515,845	0.89	9,487,761	0.88	28,084	0.30
應付退休及離職金	933,158	0.09	825,350	0.08	107,808	13.06
應付代管資產	762,295,340	71.01	770,073,255	71.32	-7,777,915	-1.01
遞延貸項	41,731,060	3.89	44,841,449	4.15	-3,110,389	-6.94
遞延收入	41,731,060	3.89	44,841,449	4.15	-3,110,389	-6.94
遞延收入	41,731,060	3.89	44,841,449	4.15	-3,110,389	-6.94
淨 值	241,862,215	22.53	239,105,115	22.15	2,757,100	1.15
基金	143,559,778	13.37	143,559,778	13.30		
基金	143,559,778	13.37	143,559,778	13.30		
基金	143,559,778	13.37	143,559,778	13.30		
公積	63,431,515	5.91	63,431,515	5.87		
資本公積	63,431,515	5.91	63,431,515	5.87		
受贈公積	61,143,365	5.70	61,143,365	5.66		
其他資本公積	2,288,150	0.21	2,288,150	0.21		
累積餘絀	26,132,818	2.43	23,375,718	2.17	2,757,100	11.79
淨值其他項目	8,738,104	0.81	8,738,104	0.81		
未實現重估增值	8,738,104	0.81	8,738,104	0.81		
未實現重估增值	8,738,104	0.81	8,738,104	0.81		
合 計	1,073,520,552	100.00	1,079,704,776	100.00	-6,184,224	-0.57

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，本年度決算數為 6,656,700 元。

「信託代理與保證資產（負債）」科目，上年度決算數為 5,396,700 元。

本 頁 空 白

附 屬 表

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

各項收入明細表

中華民國100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	28,439,000	28,795,737	356,737	1.25	
租金及權利金收入	3,110,000	4,543,722	1,433,722	46.10	
權利金收入	3,110,000	4,543,722	1,433,722	46.10	委外經營權利金收入自 雜項業務收入調整至本 科目。
其他業務收入	25,329,000	24,252,015	-1,076,985	-4.25	
雜項業務收入	25,329,000	24,252,015	-1,076,985	-4.25	
彰化農場	25,329,000	24,252,015	-1,076,985	-4.25	
合作經營	25,329,000	24,252,015	-1,076,985	-4.25	
業務外收入	800,000	1,338,910	538,910	67.36	
財務收入	800,000	1,101,206	301,206	37.65	
利息收入	800,000	1,101,206	301,206	37.65	銀行存款利率調升。
其他業務外收入		237,704	237,704	100.00	
雜項收入		237,704	237,704	100.00	
合 計	29,239,000	30,134,647	895,647	3.06	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

其他業務成本明細表

中華民國100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	7,123,000	6,209,996	-913,004	-12.82	
雜項業務成本	7,123,000	6,209,996	-913,004	-12.82	
服務費用	799,000	626,442	-172,558	-21.60	
水電費	20,000	13,522	-6,478	-32.39	擲節支出。
郵電費	72,000	53,168	-18,832	-26.16	擲節支出。
旅運費	155,000	140,819	-14,181	-9.15	
印刷裝訂與廣告費	144,000	143,892	-108	-0.08	
修理保養及保固費	250,000	224,963	-25,037	-10.01	擲節支出。
保險費	50,000	26,553	-23,447	-46.89	覈實支付保險費。
一般服務費	28,000	18,480	-9,520	-34.00	擲節支出。
專業服務費	80,000	5,045	-74,955	-93.69	擲節支出。
材料及用品費	969,000	398,566	-570,434	-58.87	
使用材料費	844,000	286,362	-557,638	-66.07	擲節支出。
用品消耗	125,000	112,204	-12,796	-10.24	擲節支出。
折舊折耗及攤銷	4,075,000	3,944,600	-130,400	-3.20	
土地改良物折舊	25,000	27,364	2,364	9.46	
房屋折舊	3,840,000	3,809,419	-30,581	-0.80	
機械及設備折舊	60,000	39,024	-20,976	-34.96	覈實提列折舊。
交通及運輸設備折舊	100,000	22,320	-77,680	-77.68	覈實提列折舊。
什項設備折舊	50,000	46,473	-3,527	-7.05	
稅捐與規費(強制費)	1,280,000	1,240,388	-39,612	-3.09	
土地稅	420,000	409,490	-10,510	-2.50	
房屋稅	840,000	829,007	-10,993	-1.31	
規費	20,000	1,891	-18,109	-90.55	覈實支付規費。

註：業務宣導費決算數143,892元，預算數144,000元，減少108元，主要係擲節支出。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

管理及總務費用明細表

中華民國100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	16,786,000	16,352,834	-433,166	-2.58	
管理費用及總務費用	16,786,000	16,352,834	-433,166	-2.58	
用人費用	14,548,000	14,367,260	-180,740	-1.24	
正式員額薪資	8,100,000	8,137,260	37,260	0.46	
超時工作報酬	570,000	530,078	-39,922	-7.00	
津貼	78,000	77,232	-768	-0.98	
獎金	3,600,000	3,586,116	-13,884	-0.39	
退休及卹償金	800,000	739,692	-60,308	-7.54	
福利費	1,400,000	1,296,882	-103,118	-7.37	
服務費用	1,469,000	1,400,318	-68,682	-4.68	
水電費	113,000	117,073	4,073	3.60	
郵電費	139,000	130,564	-8,436	-6.07	
旅運費	200,000	170,609	-29,391	-14.70	擲節支出。
印刷裝訂與廣告費	70,000	63,525	-6,475	-9.25	
修理保養及保固費	300,000	278,674	-21,326	-7.11	
保險費	70,000	41,564	-28,436	-40.62	覈實支付保險費。
一般服務費	407,000	432,309	25,309	6.22	
專業服務費	50,000	46,000	-4,000	-8.00	
公共關係費	120,000	120,000			
材料及用品費	294,000	249,636	-44,364	-15.09	
使用材料費	94,000	52,624	-41,376	-44.02	擲節支出。
用品消耗	200,000	197,012	-2,988	-1.49	
折舊折耗及攤銷	375,000	273,620	-101,380	-27.03	
土地改良物折舊	35,000	31,000	-4,000	-11.43	覈實提列折舊。
房屋折舊	110,000	101,500	-8,500	-7.73	
機械及設備折舊	20,000	16,990	-3,010	-15.05	覈實提列折舊。
交通及運輸設備折舊	180,000	96,180	-83,820	-46.57	覈實提列折舊。
什項設備折舊	30,000	27,950	-2,050	-6.83	
稅捐與規費(強制費)	100,000	62,000	-38,000	-38.00	
規費	100,000	62,000	-38,000	-38.00	覈實支付規費。

註：公共關係費決算數120,000元，與預算數相同。

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
彰化農場
業務外費用明細表
中華民國100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	700,000	641,330	-58,670	-8.38	
其他業務外費用	700,000	641,330	-58,670	-8.38	
雜項費用	700,000	641,330	-58,670	-8.38	
用人費用	700,000	641,330	-58,670	-8.38	
退休及卹償金	700,000	641,330	-58,670	-8.38	

本 頁 空 白

行政院國軍退除役

彰化

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	2,889,493	209,620,433	3,056,103	1,521,550
減：以前年度已提折舊數	2,831,129	66,894,098	2,895,245	1,338,975
上年度期末帳面價值	58,364	142,726,335	160,858	182,575
加：本年度新增資產價值			88,400	934,817
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	58,364	3,910,919	56,014	118,500
本年度期末帳面價值		138,815,416	193,244	998,892
本年度提列折舊數				
勞務成本				
銷貨成本				
其他業務成本	27,364	3,809,419	39,024	22,320
出租資產成本				
行銷及業務費用				
管理及總務費用	31,000	101,500	16,990	96,180
其他業務費用				
其他業務外費用				
合計	58,364	3,910,919	56,014	118,500

註：本年度減少資產價值，包括報廢無殘值機械及設備原值105,590元，累計折舊105,590元及報廢無殘值什項設備原值95,238元，累計折舊95,238元。

官兵輔導委員會

農場

提列明細表

100年度

單位：新臺幣元

什項設備	閒置資產	其他非業務資產	代管資產	合計
516,739				217,604,318
395,503				74,354,950
121,236				143,249,368
123,809				1,147,026
74,423				4,218,220
170,622				140,178,174
46,473				3,944,600
27,950				273,620
74,423				4,218,220

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減	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	調 整 數	合 計			
固定資產之增置								
土地		1,800,000			1,800,000	1,781,810	-18,190	
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		270,000		-181,600	88,400	88,400		
機械及設備		270,000		-181,600	88,400	88,400		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		900,000		57,791	957,791	934,817	-22,974	
交通及運輸設備		900,000		57,791	957,791	934,817	-22,974	
購建中固定資產								
什項設備				123,809	123,809	123,809		
什項設備				123,809	123,809	123,809		
購建中固定資產								
小計		2,970,000			2,970,000	2,928,836	-41,164	
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		2,970,000			2,970,000	2,928,836	-41,164	

行政院國軍退除役
彰化
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			預算數				
	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					2,970,000			2,970,000
土地					1,800,000			1,800,000
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備					270,000		-181,600	88,400
機械及設備					270,000		-181,600	88,400
購建中固定資產								
交通及運輸設備					900,000		57,791	957,791
交通及運輸設備					900,000		57,791	957,791
購建中固定資產								
什項設備							123,809	123,809
什項設備							123,809	123,809
購建中固定資產								
合計					2,970,000			2,970,000

官兵輔導委員會

農場

預算與實際進度比較表

100 年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過預算之原因
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%	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
	2,970,000		2,928,836	98.61	2,928,836	98.61	
	1,800,000		1,781,810	98.99	1,781,810	98.99	
	88,400		88,400	100.00	88,400	100.00	
	88,400		88,400	100.00	88,400	100.00	
	957,791		934,817	97.60	934,817	97.60	
	957,791		934,817	97.60	934,817	97.60	
	123,809		123,809	100.00	123,809	100.00	
	123,809		123,809	100.00	123,809	100.00	
	2,970,000		2,928,836	98.61	2,928,836	98.61	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

計畫項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				說明
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
技術合作及勞務服務			7,123,000		6,209,996					
技術合作類	元		7,123,000		6,209,996			-913,004	-12.82	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

基金數額增減明細表

中華民國100年12月31日

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	143,560,000	143,559,778	-222	
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				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	143,560,000	143,559,778	-222	

行政院國軍退除役
彰化
用人費用
中華民國

項 目	預 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						
銷貨成本						
其他業務成本						
行銷及業務費用						
管理及總務費用	8,100,000		570,000	78,000	3,600,000	800,000
其他業務費用						
其他業務外費用						700,000
合 計	8,100,000		570,000	78,000	3,600,000	1,500,000

官兵輔導委員會

農場

彙計表

100年度

單位：新臺幣元

預 算 數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員用人費用	總計
	1,400,000		14,548,000		14,548,000
			700,000		700,000
	1,400,000		15,248,000		15,248,000

行政院國軍退除役
彰化
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	退休及卹償金
業務總支出部分						
勞務成本						
銷貨成本						
其他業務成本						
行銷及業務費用						
管理及總務費用	8,137,260		530,078	77,232	3,586,116	739,692
其他業務費用						
其他業務外費用						641,330
合 計	8,137,260		530,078	77,232	3,586,116	1,381,022

官兵輔導委員會

農場

彙計表

100 年度

單位：新臺幣元

決 算 數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼職人員用人費用	總計
	1,296,882		14,367,260		14,367,260
			641,330		641,330
	1,296,882		15,008,590		15,008,590

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

員工人數彙計表

中華民國100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	14	12	-2	
專任人員	14	12	-2	
職員	11	9	-2	
技工	3	3		
工友				
聘用人員				
約僱人員				
兼任人員				
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	14	12	-2	

註：臨時人員__1__員

行政院國軍退除役官兵輔導委員會
彰化農場
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國 100 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	%	
轎車	1	900,000	1	840,917			-59,083	-6.56	奉行政院99年4月2日院臺財字第0990017521號函核定同意汰換轎車1輛。
交通車									
旅行車									
8人座車									
其他									
合計	1	900,000	1	840,917			-59,083	-6.56	

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

各項費用彙計表

中華民國 100 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	15,248,000	15,008,590	-239,410	-1.57
正式員額薪資	8,100,000	8,137,260	37,260	0.46
超時工作報酬	570,000	530,078	-39,922	-7.00
津貼	78,000	77,232	-768	-0.98
獎金	3,600,000	3,586,116	-13,884	-0.39
退休及卹償金	1,500,000	1,381,022	-118,978	-7.93
福利費	1,400,000	1,296,882	-103,118	-7.37
服務費用	2,268,000	2,026,760	-241,240	-10.64
水電費	133,000	130,595	-2,405	-1.81
郵電費	211,000	183,732	-27,268	-12.92
旅運費	355,000	311,428	-43,572	-12.27
印刷裝訂與廣告費	214,000	207,417	-6,583	-3.08
修理保養及保固費	550,000	503,637	-46,363	-8.43
保險費	120,000	68,117	-51,883	-43.24
一般服務費	435,000	450,789	15,789	3.63
專業服務費	130,000	51,045	-78,955	-60.73
公共關係費	120,000	120,000		
材料及用品費	1,263,000	648,202	-614,798	-48.68
使用材料費	938,000	338,986	-599,014	-63.86
用品消耗	325,000	309,216	-15,784	-4.86
折舊、折耗及攤銷	4,450,000	4,218,220	-231,780	-5.21
土地改良物折舊	60,000	58,364	-1,636	-2.73
房屋折舊	3,950,000	3,910,919	-39,081	-0.99
機械及設備折舊	80,000	56,014	-23,986	-29.98
交通及運輸設備折舊	280,000	118,500	-161,500	-57.68
什項設備折舊	80,000	74,423	-5,577	-6.97
稅捐與規費(強制費)	1,380,000	1,302,388	-77,612	-5.62
土地稅	420,000	409,490	-10,510	-2.50
房屋稅	840,000	829,007	-10,993	-1.31
規費	120,000	63,891	-56,109	-46.76
合計	24,609,000	23,204,160	-1,404,840	-5.71

行政院國軍退除役官兵輔導委員會

彰化農場

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 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	264,000	263,892	-108	-0.04	
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	144,000	143,892	-108	-0.08	
公共關係費	120,000	120,000			
統計所需項目	479,000	504,309	25,309	5.28	
員工通勤交通費	72,000	72,000			
計時及計件酬金	407,000	432,309	25,309	6.22	計時及計件人員 薪資調整。