

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

**目 次**

中華民國103年度

一、總說明	第	1~4	頁
二、主要表			
(一) 收支餘絀決算表	第	5~6	頁
(二) 餘絀撥補決算表	第	7	頁
(三) 現金流量決算表	第	8~9	頁
(四) 平衡表	第	10~13	頁
三、附屬表			
(一) 各項收入明細表	第	15~16	頁
(二) 各項支出明細表	第	17~25	頁
(三) 資產折舊明細表	第	26~27	頁
(四) 資產報廢明細表	第	29	頁
(五) 固定資產建設改良擴充明細表	第	30~31	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	32~33	頁
(七) 主要營運項目執行績效摘要表	第	34~35	頁
(八) 基金數額增減明細表	第	36	頁
(九) 成本彙總表	第	37	頁
(十) 員工人數彙計表	第	39	頁
(十一) 用人費用彙計表	第	40~43	頁
(十二) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	44	頁
(十三) 各項費用彙計表	第	45~46	頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第	47	頁

# 總 說 明

# 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

## 總說明

中華民國 103 年度

### 壹、業務計畫實施績效

- 一、農林漁牧產品供銷：本（103）年度果品產銷量1,037公斤，較預算數1,180公斤，減少143公斤，約12.12%，主要係霜害影響致減產。果品收入12萬7,230元，較預算數7萬6,000元，增加5萬1,230元，約67.41%；成本3萬1,550元，較預算數3萬5,000元，減少3,450元，約9.86%。
- 二、旅遊服務：賓館收入9,396萬6,823元，青青草原收入1億9,573萬7,769元，合計2億8,970萬4,592元，較預算數2億4,131萬5,000元，增加4,838萬9,592元，約20.05%；賓館支出8,236萬3,056元，青青草原支出6,257萬9,922元，合計1億4,494萬2,978元，較預算數1億4,814萬6,000元，減少320萬3,022元，約2.16%。
- 三、技術合作：委託經營小瑞士花園、休閒、遊客中心及花卉技術合作等收入合計2,953萬1,085元，較預算數2,351萬5,000元，增加601萬6,085元，約25.58%；成本部分決算數180萬9,780元，較預算數193萬8,000元，減少12萬8,220元，約6.62%。

### 貳、收支餘絀情形

#### 一、業務收入

本年度業務收入決算數3億1,936萬2,907元，較預算數2億6,490萬6,000元，增加5,445萬6,907元，約20.56%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數2億8,970萬4,592元，較預算數2億4,131萬5,000元，增加4,838萬9,592元，約20.05%，主要係青青草原遊客增加所致。
- (二)銷貨收入：決算數12萬7,230元，較預算數7萬6,000元，增加5萬1,230元，約67.41%，主要係果品通過有機認證價格調漲，致收入增加。
- (三)權利金收入：決算數2,625萬4,405元，較預算數2,064萬7,000元，增加560萬7,405元，約27.16%，主要係假日及節慶氣候佳，遊客增加致變動權利金收入增加。
- (四)其他業務收入：決算數327萬6,680元，較預算數286萬8,000元，增加40萬8,680元，約14.25%，主要係花卉技術合作等收益增加所致。

# 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

## 總說明

中華民國 103 年度

### 二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 1 億 7,519 萬 7,956 元，較預算數 1 億 8,758 萬 2,000 元，減少 1,238 萬 4,044 元，約 6.60%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1 億 4,494 萬 2,978 元，較預算數 1 億 4,814 萬 6,000 元，減少 320 萬 3,022 元，約 2.16%，主要係擷節支出。
- (二)銷貨成本：決算數 3 萬 1,550 元，較預算數 3 萬 5,000 元，減少 3,450 元，約 9.86%，主要係充分利用各項天然資源，發酵後供做肥料，成本下降所致。
- (三)其他業務成本：決算數 180 萬 9,780 元，較預算數 193 萬 8,000 元，減少 12 萬 8,220 元，約 6.62%，主要係擷節辦理各項委外經營所致。
- (四)行銷及業務費用：決算數 401 萬 9,937 元，較預算數 607 萬 3,000 元，減少 205 萬 3,063 元，約 33.81%，主要係擷節支出。
- (五)管理及總務費用：決算數 2,439 萬 3,711 元，較預算數 3,139 萬元，減少 699 萬 6,289 元，約 22.29%，主要係職員出缺 2 員及擷節支出所致。

### 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 3,103 萬 1,812 元，較預算數 1,244 萬 8,000 元，增加 1,858 萬 3,812 元，約 149.29%；業務外費用決算數 872 萬 8,917 元，較預算數 1,110 萬 8,000 元，減少 237 萬 9,083 元，約 21.42%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 866 萬 1,702 元，較預算數 650 萬元，增加 216 萬 1,702 元，約 33.26%，主要係定期存款本金增加所致。
- (二)其他業務外收入：決算數 2,237 萬 0,110 元，較預算數 594 萬 8,000 元，增加 1,642 萬 2,110 元，約 276.09%，主要係草原騎馬活動與淘汰牛羊肉銷售等收入增加，及結轉以前年度提撥服務費賸餘數所致。
- (三)其他業務外費用：決算數 872 萬 8,917 元，較預算數 1,110 萬 8,000 元，減少 237 萬 9,083 元，約 21.42%，主要係擷節支出。

### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 1 億 6,646 萬 7,846 元，較預算數 7,866 萬 4,000 元，增加 8,780 萬 3,846 元，約 111.62%。

# 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

## 總說明

中華民國 103 年度

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 1 億 6,646 萬 7,846 元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 8,018 萬 6,502 元，共有賸餘 7 億 4,665 萬 4,348 元，除其他依法分配數 2,273 萬 5,651 元外，尚餘 7 億 2,391 萬 8,697 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 1 億 3,198 萬 8,671 元，較預算數 8,608 萬元，增加 4,590 萬 8,671 元，分述如下：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 7,469 萬 3,635 元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 6,646 萬 7,846 元。

2. 調整非現金項目增加 822 萬 5,789 元，包括折舊及折耗 3,211 萬 9,761 元，攤銷 4,584 元，其他減少 337 萬 6,415 元，流動資產淨減 54 萬 7,019 元及流動負債淨減 2,106 萬 9,160 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 4,273 萬 2,128 元，其中現金流入 321 萬 8,113 元，包括減少短期墊款 266 萬 1,097 元及減少其他資產 55 萬 7,016 元；現金流出 4,595 萬 0,241 元，包括增加短期墊款 282 萬 4,807 元，增加固定資產 4,032 萬 8,388 元，增加遞耗資產 227 萬 9,928 元，增加無形資產 6,400 元，增加其他資產 510,718 元。

(三) 融資活動之淨現金流入 2 萬 7,164 元，其中現金流入 1,220 萬 0,155 元，係增加其他負債之數；現金流出 1,217 萬 2,991 元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增 1 億 3,198 萬 8,671 元，係期末現金 9 億 3,171 萬 6,979 元較期初現金 7 億 9,972 萬 8,308 元增加之數。

### 伍、資產負債情況

一、資產總額計 20 億 0,418 萬 0,574 元，其中流動資產 9 億 3,562 萬 8,308 元，占 46.68%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 880 萬 4,556 元，占 0.44%；固定資產 4 億 7,404 萬 0,055 元，占 23.65%；遞耗資產 337 萬 8,931 元，占 0.17%；無形資產 290 萬 6,317 元，占 0.15%；其他資產 5 億 7,942 萬 2,407 元，占 28.91%。

二、負債總額計 7 億 9,524 萬 0,893 元，占負債及淨值 39.68%，其中流動負債 1 億 2,024 萬 7,593 元，占負債及淨值 6.00%；其他負債 6 億 1,742

# 國軍退除役官兵安置基金－清境農場

## 總說明

中華民國 103 年度

萬 3,309 元，占負債及淨值 30.81%；遞延貸項 5,756 萬 9,991 元，占負債及淨值 2.87%。

三、淨值總額計 12 億 0,893 萬 9,681 元，占負債及淨值 60.32%；其中基金 3 億 2,923 萬 9,521 元，占負債及淨值 16.43%；公積 1 億 5,578 萬 1,463 元，占負債及淨值 7.77%；累積賸餘 7 億 2,391 萬 8,697 元，占負債及淨值 36.12%。

# 主 要 表

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

## 收支餘絀決算表

中華民國103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	264,906,000	100.00	319,362,907	100.00	54,456,907	20.56	266,060,790	100.00
勞務收入	241,315,000	91.09	289,704,592	90.71	48,389,592	20.05	238,284,460	89.56
服務收入	241,315,000	91.09	289,704,592	90.71	48,389,592	20.05	238,284,460	89.56
銷貨收入	76,000	0.03	127,230	0.04	51,230	67.41	38,700	0.01
農林漁牧銷貨收入	76,000	0.03	127,230	0.04	51,230	67.41	38,700	0.01
租金及權利金收入	20,647,000	7.79	26,254,405	8.22	5,607,405	27.16	24,642,430	9.26
權利金收入	20,647,000	7.79	26,254,405	8.22	5,607,405	27.16	24,642,430	9.26
其他業務收入	2,868,000	1.08	3,276,680	1.03	408,680	14.25	3,095,200	1.16
雜項業務收入	2,868,000	1.08	3,276,680	1.03	408,680	14.25	3,095,200	1.16
業務成本與費用	187,582,000	70.81	175,197,956	54.86	-12,384,044	6.60	160,247,140	60.23
勞務成本	148,146,000	55.92	144,942,978	45.39	-3,203,022	2.16	125,590,417	47.20
服務成本	148,146,000	55.92	144,942,978	45.39	-3,203,022	2.16	125,590,417	47.20
銷貨成本	35,000	0.01	31,550	0.01	-3,450	9.86	22,870	0.01
農林漁牧銷貨成本	35,000	0.01	31,550	0.01	-3,450	9.86	22,870	0.01
其他業務成本	1,938,000	0.73	1,809,780	0.57	-128,220	6.62	1,843,422	0.69
雜項業務成本	1,938,000	0.73	1,809,780	0.57	-128,220	6.62	1,843,422	0.69
行銷及業務費用	6,073,000	2.29	4,019,937	1.26	-2,053,063	33.81	3,155,461	1.19
行銷費用	6,073,000	2.29	4,019,937	1.26	-2,053,063	33.81	3,155,461	1.19
管理及總務費用	31,390,000	11.85	24,393,711	7.64	-6,996,289	22.29	25,379,914	9.54
管理費用及總務費用	31,390,000	11.85	24,393,711	7.64	-6,996,289	22.29	25,379,914	9.54
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	4,255,056	1.60
雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	4,255,056	1.60
業務賸餘(短絀-)	77,324,000	29.19	144,164,951	45.14	66,840,951	86.44	105,813,650	39.77
業務外收入	12,448,000	4.70	31,031,812	9.72	18,583,812	149.29	21,031,430	7.90
財務收入	6,500,000	2.45	8,661,702	2.71	2,161,702	33.26	7,829,231	2.94
利息收入	6,500,000	2.45	8,661,702	2.71	2,161,702	33.26	7,829,231	2.94
其他業務外收入	5,948,000	2.25	22,370,110	7.00	16,422,110	276.09	13,202,199	4.96
受贈收入	3,858,000	1.46	3,857,964	1.21	-36	-	3,857,964	1.45
違規罰款收入	-	-	529,017	0.17	529,017	-	393,029	0.15
雜項收入	2,090,000	0.79	17,983,129	5.63	15,893,129	760.44	8,951,206	3.36

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

收支餘絀決算表

中華民國103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	%
業務外費用	11,108,000	4.19	8,728,917	2.73	-2,379,083	21.42	10,010,438	3.76
其他業務外費用	11,108,000	4.19	8,728,917	2.73	-2,379,083	21.42	10,010,438	3.76
雜項費用	11,108,000	4.19	8,728,917	2.73	-2,379,083	21.42	10,010,438	3.76
業務外賸餘(短絀-)	1,340,000	0.51	22,302,895	6.98	20,962,895	1,564.40	11,020,992	4.14
本期賸餘(短絀-)	78,664,000	29.70	166,467,846	52.12	87,803,846	111.62	116,834,642	43.91

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

餘絀撥補決算表

中華民國103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	605,875,000	100.00	746,654,348	100.00	140,779,348	23.24	600,509,358	100.00
本期賸餘	78,664,000	12.98	166,467,846	22.30	87,803,846	111.62	116,834,642	19.46
前期未分配賸餘	527,211,000	87.02	580,186,502	77.70	52,975,502	10.05	483,674,716	80.54
分配之部	21,411,000	3.53	22,735,651	3.05	1,324,651	6.19	20,322,856	3.38
其他依法分配數	21,411,000	3.53	22,735,651	3.05	1,324,651	6.19	20,322,856	3.38
未分配賸餘	584,464,000	96.47	723,918,697	96.95	139,454,697	23.86	580,186,502	96.62

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

現金流量決算表

中華民國103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-)	78,664,000	166,467,846	87,803,846	111.62
調整非現金項目	40,430,000	8,225,789	-32,204,211	79.65
折舊及折耗	38,630,000	32,119,761	-6,510,239	16.85
攤銷	1,800,000	4,584	-1,795,416	99.75
其他	-	-3,376,415	-3,376,415	-
流動資產淨減(淨增-)	-	547,019	547,019	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-21,069,160	-21,069,160	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	119,094,000	174,693,635	55,599,635	46.69
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	2,661,097	2,661,097	-
減少短期墊款	-	2,661,097	2,661,097	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	557,016	557,016	-
減少其他資產	-	557,016	557,016	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-2,824,807	-2,824,807	-
增加短期墊款	-	-2,824,807	-2,824,807	-
增加固定資產及遞耗資產	-10,733,000	-42,608,316	-31,875,316	296.98
增加固定資產	-8,733,000	-40,328,388	-31,595,388	361.79
增加遞耗資產	-2,000,000	-2,279,928	-279,928	14.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-870,000	-517,118	352,882	40.56
增加無形資產	-870,000	-6,400	863,600	99.26
增加其他資產	-	-510,718	-510,718	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-11,603,000	-42,732,128	-31,129,128	268.29
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債	-	12,200,155	12,200,155	-

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
、其他負債及遞延貸項				
增加其他負債	-	12,200,155	12,200,155	-
減少短期債務、流動金融負債	-	-12,172,991	-12,172,991	-
、其他負債及遞延貸項				
減少其他負債	-	-12,172,991	-12,172,991	-
贖餘分配款	-21,411,000	-	21,411,000	100.00
其他依法分配款	-21,411,000	-	21,411,000	100.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-21,411,000	27,164	21,438,164	100.13
現金及約當現金之淨增(淨減-)	86,080,000	131,988,671	45,908,671	53.33
期初現金及約當現金	704,281,000	799,728,308	95,447,308	13.55
期末現金及約當現金	790,361,000	931,716,979	141,355,979	17.88

註：不影響現金流量之投資及融資活動，係代管資產折舊提列轉入受贈公積數85,038元。

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

## 平 衡 表

中華民國103年度

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	2,004,180,574	100.00	1,861,529,463	100.00	142,651,111	7.66
流動資產	935,628,308	46.68	804,022,946	43.19	131,605,362	16.37
現金	931,716,979	46.49	799,728,308	42.96	131,988,671	16.50
庫存現金	93,782	-	56,992	-	36,790	64.55
銀行存款	931,161,197	46.46	799,309,316	42.94	131,851,881	16.50
零用及週轉金	462,000	0.02	362,000	0.02	100,000	27.62
應收款項	1,047,052	0.05	2,054,677	0.11	-1,007,625	49.04
應收帳款	1,087,052	0.05	1,842,083	0.10	-755,031	40.99
備抵呆帳—應收帳 款(-)	40,000	-	40,000	-	-	-
應收利息	-	-	252,594	0.01	-252,594	100.00
存貨	1,439,768	0.07	971,014	0.05	468,754	48.27
原料	1,439,768	0.07	971,014	0.05	468,754	48.27
預付款項	1,252,799	0.06	1,260,947	0.07	-8,148	0.65
預付費用	1,242,991	0.06	1,260,947	0.07	-17,956	1.42
進項稅額	9,808	-	-	-	9,808	-
短期貸墊款	171,710	0.01	8,000	-	163,710	2,046.38
短期墊款	171,710	0.01	8,000	-	163,710	2,046.38
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	8,804,556	0.44	7,919,452	0.43	885,104	11.18
準備金	8,804,556	0.44	7,919,452	0.43	885,104	11.18
退休及離職準備金	8,804,556	0.44	7,919,452	0.43	885,104	11.18
固定資產	474,040,055	23.65	465,658,418	25.01	8,381,637	1.80
土地改良物	24,200,623	1.21	23,607,814	1.27	592,809	2.51
土地改良物	127,315,237	6.35	121,424,917	6.52	5,890,320	4.85
累計折舊—土地改 良物(-)	103,114,614	5.14	97,817,103	5.25	5,297,511	5.42
房屋及建築	409,134,800	20.41	365,228,251	19.62	43,906,549	12.02
房屋及建築	635,348,676	31.70	575,340,112	30.91	60,008,564	10.43
累計折舊—房屋及 建築(-)	226,213,876	11.29	210,111,861	11.29	16,102,015	7.66

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

## 平 衡 表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
機械及設備	28,967,412	1.45	30,582,082	1.64	-1,614,670	5.28
機械及設備	62,914,225	3.14	60,105,398	3.23	2,808,827	4.67
累計折舊－機械及設備(-)	33,946,813	1.69	29,523,316	1.59	4,423,497	14.98
交通及運輸設備	3,691,443	0.18	5,278,787	0.28	-1,587,344	30.07
交通及運輸設備	17,091,072	0.85	16,877,806	0.91	213,266	1.26
累計折舊－交通及運輸設備(-)	13,399,629	0.67	11,599,019	0.62	1,800,610	15.52
什項設備	8,045,777	0.40	11,049,331	0.59	-3,003,554	27.18
什項設備	44,753,912	2.23	44,184,348	2.37	569,564	1.29
累計折舊－什項設備(-)	36,708,135	1.83	33,135,017	1.78	3,573,118	10.78
購建中固定資產	-	-	29,912,153	1.61	-29,912,153	100.00
未完工程	-	-	29,912,153	1.61	-29,912,153	100.00
遞耗資產	3,378,931	0.17	1,470,403	0.08	1,908,528	129.80
農作物	-	-	-	-	-	-
農作物	4,014,137	0.20	4,014,137	0.22	-	-
累計折耗－農作物(-)	4,014,137	0.20	4,014,137	0.22	-	-
經濟動物	3,378,931	0.17	1,470,403	0.08	1,908,528	129.80
經濟動物	5,579,423	0.28	4,705,374	0.25	874,049	18.58
累計折耗－經濟動物(-)	2,200,492	0.11	3,234,971	0.17	-1,034,479	31.98
無形資產	2,906,317	0.15	2,904,501	0.16	1,816	0.06
無形資產	2,906,317	0.15	2,904,501	0.16	1,816	0.06
電腦軟體	2,904,501	0.14	2,904,501	0.16	-	-
其他無形資產	1,816	-	-	-	1,816	-
其他資產	579,422,407	28.91	579,553,743	31.13	-131,336	0.02
什項資產	579,422,407	28.91	579,553,743	31.13	-131,336	0.02
催收款項	5,175,174	0.26	5,175,174	0.28	-	-
備抵呆帳－催收款	5,175,174	0.26	5,175,174	0.28	-	-

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場  
平 衡 表  
中華民國103年度

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	%
項(-)						
暫付及待結轉帳項	78,747	-	125,045	0.01	-46,298	37.03
代管資產	579,897,087	28.93	579,897,087	31.15	-	-
累計折舊—代管資 產(-)	553,427	0.03	468,389	0.03	85,038	18.16
合 計	2,004,180,574	100.00	1,861,529,463	100.00	142,651,111	7.66

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場  
平 衡 表

中華民國103年度

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	795,240,893	39.68	796,407,015	42.78	-1,166,122	0.15
流動負債	120,247,593	6.00	118,581,102	6.37	1,666,491	1.41
應付款項	107,634,256	5.37	105,438,139	5.66	2,196,117	2.08
應付代收款	14,521,114	0.72	21,642,754	1.16	-7,121,640	32.91
應付費用	70,377,491	3.51	63,472,529	3.41	6,904,962	10.88
其他應付款	22,735,651	1.13	20,322,856	1.09	2,412,795	11.87
預收款項	12,613,337	0.63	13,142,963	0.71	-529,626	4.03
預收收入	9,500,790	0.47	10,778,722	0.58	-1,277,932	11.86
預收定金	3,112,547	0.16	2,364,241	0.13	748,306	31.65
其他負債	617,423,309	30.81	616,397,958	33.11	1,025,351	0.17
什項負債	617,423,309	30.81	616,397,958	33.11	1,025,351	0.17
存入保證金	10,468,183	0.52	11,564,454	0.62	-1,096,271	9.48
應付保管款	378	-	378	-	-	-
應付退休及離職金	9,212,117	0.46	8,128,892	0.44	1,083,225	13.33
應付代管資產	579,343,660	28.91	579,428,698	31.13	-85,038	0.01
暫收及待結轉帳項	18,398,971	0.92	17,275,536	0.93	1,123,435	6.50
遞延貸項	57,569,991	2.87	61,427,955	3.30	-3,857,964	6.28
遞延收入	57,569,991	2.87	61,427,955	3.30	-3,857,964	6.28
遞延收入	57,569,991	2.87	61,427,955	3.30	-3,857,964	6.28
淨 值	1,208,939,681	60.32	1,065,122,448	57.22	143,817,233	13.50
基金	329,239,521	16.43	329,239,521	17.69	-	-
基金	329,239,521	16.43	329,239,521	17.69	-	-
基金	329,239,521	16.43	329,239,521	17.69	-	-
公積	155,781,463	7.77	155,696,425	8.36	85,038	0.05
資本公積	155,781,463	7.77	155,696,425	8.36	85,038	0.05
受贈公積	155,781,463	7.77	155,696,425	8.36	85,038	0.05
累積餘絀(-)	723,918,697	36.12	580,186,502	31.17	143,732,195	24.77
累積賸餘	723,918,697	36.12	580,186,502	31.17	143,732,195	24.77
累積賸餘	723,918,697	36.12	580,186,502	31.17	143,732,195	24.77
合 計	2,004,180,574	100.00	1,861,529,463	100.00	142,651,111	7.66

註：「信託代理與保證資產（負債）」科目，均為保證品（應付保證品），本年度決算數5,939,634元；上年度決算數 10,098,600元。

本 頁 空 白

# 附 屬 表

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

## 各項收入明細表

中華民國103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	264,906,000	319,362,907	54,456,907	20.56	
勞務收入	241,315,000	289,704,592	48,389,592	20.05	
服務收入	241,315,000	289,704,592	48,389,592	20.05	本年度因無颱風影響 遊客增加所致。
國民賓館	94,000,000	93,966,823	-33,177	0.04	
青青草原	147,315,000	195,737,769	48,422,769	32.87	
銷貨收入	76,000	127,230	51,230	67.41	
農林漁牧銷貨收入	76,000	127,230	51,230	67.41	果品因通過有機認證 價格調漲所致。
果品	76,000	127,230	51,230	67.41	
租金及權利金收入	20,647,000	26,254,405	5,607,405	27.16	
權利金收入	20,647,000	26,254,405	5,607,405	27.16	遊客增加致變動權利 金增加。
小瑞士花園	8,500,000	10,415,779	1,915,779	22.54	
遊客休閒中心	10,647,000	13,263,904	2,616,904	24.58	
旅客服務中心	1,500,000	2,574,722	1,074,722	71.65	
其他業務收入	2,868,000	3,276,680	408,680	14.25	
雜項業務收入	2,868,000	3,276,680	408,680	14.25	主要係花卉技術合作 等收益增加所致。
生產技術合作	2,868,000	3,276,680	408,680	14.25	
業務外收入	12,448,000	31,031,812	18,583,812	149.29	
財務收入	6,500,000	8,661,702	2,161,702	33.26	
利息收入	6,500,000	8,661,702	2,161,702	33.26	定期存款本金增加所 致。
其他業務外收入	5,948,000	22,370,110	16,422,110	276.09	
受贈收入	3,858,000	3,857,964	-36	-	
違規罰款收入	-	529,017	529,017	-	工程逾期依合約收取 之罰款。
雜項收入	2,090,000	17,983,129	15,893,129	760.44	主要係淘汰牛羊銷售 收入及結轉以前年度 提撥服務費賸餘數所

國軍退除役官兵安置基金—清境農場  
各項收入明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					致。

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

各項收入明細表

中華民國103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	12,448,000	31,031,812	18,583,812	149.29	
財務收入	6,500,000	8,661,702	2,161,702	33.26	
利息收入	6,500,000	8,661,702	2,161,702	33.26	定期存款本金增加所致。
其他業務外收入	5,948,000	22,370,110	16,422,110	276.09	
受贈收入	3,858,000	3,857,964	-36	-	
違規罰款收入	-	529,017	529,017	-	工程逾期依合約收取之罰款。
雜項收入	2,090,000	17,983,129	15,893,129	760.44	主要係淘汰牛羊銷售收入及結轉以前年度提撥服務費賸餘數所致。

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

勞務成本明細表

中華民國103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	148,146,000	144,942,978	-3,203,022	2.16	
服務成本	148,146,000	144,942,978	-3,203,022	2.16	
服務費用	85,501,000	93,668,554	8,167,554	9.55	
水電費	4,590,000	5,104,183	514,183	11.20	
郵電費	610,000	528,907	-81,093	13.29	
旅運費	165,000	170,563	5,563	3.37	
印刷裝訂與廣告費	845,000	652,858	-192,142	22.74	
修理保養及保固費	5,600,000	5,858,528	258,528	4.62	
保險費	1,146,000	877,192	-268,808	23.46	
一般服務費	71,978,000	77,479,735	5,501,735	7.64	
專業服務費	500,000	2,940,486	2,440,486	488.10	
公共關係費	67,000	56,102	-10,898	16.27	
材料及用品費	32,022,000	26,178,709	-5,843,291	18.25	
使用材料費	26,804,000	18,983,472	-7,820,528	29.18	
用品消耗	4,998,000	6,997,923	1,999,923	40.01	
商品及醫療用品	220,000	197,314	-22,686	10.31	
租金與利息	450,000	326,650	-123,350	27.41	
機器租金	250,000	231,793	-18,207	7.28	
什項設備租金	200,000	94,857	-105,143	52.57	
折舊、折耗及攤銷	29,535,000	23,732,759	-5,802,241	19.65	
土地改良物折舊	6,001,000	2,764,473	-3,236,527	53.93	
房屋折舊	10,745,000	11,009,488	264,488	2.46	
機械及設備折舊	4,736,000	5,030,671	294,671	6.22	
交通及運輸設備折舊	2,080,000	1,734,798	-345,202	16.60	
什項設備折舊	4,173,000	3,100,773	-1,072,227	25.69	
折耗	600,000	87,972	-512,028	85.34	
攤銷	1,200,000	4,584	-1,195,416	99.62	
稅捐與規費(強制費)	570,000	1,011,606	441,606	77.47	
土地稅	260,000	696,135	436,135	167.74	

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

勞務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
房屋稅	-	2,149	2,149	-	
消費與行為稅	160,000	94,925	-65,075	40.67	
規費	150,000	218,397	68,397	45.60	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	68,000	24,700	-43,300	63.68	
會費	50,000	24,700	-25,300	50.60	
捐助、補助與獎助	18,000	-	-18,000	100.00	

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用129人，實際進用121人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數68,648,000元，決算數72,852,764元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用8人，實際進用8人（遊客服務），相關費用預算數2,217,000元，決算數2,281,145元。
- 3.廣告費決算數20,000元，較預算數增加如列數，主要係刊登徵才廣告費用。
- 4.業務宣導費決算數91,878元，較預算數100,000元，減少8,122元，主要係撙節支出。
- 5.公共關係費決算數56,102元，較預算數67,000元，減少10,898元，主要係撙節支出。

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

銷貨成本明細表

中華民國103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	35,000	31,550	-3,450	9.86	
農林漁牧銷貨成本	35,000	31,550	-3,450	9.86	
果品	35,000	31,550	-3,450	9.86	

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

其他業務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	1,938,000	1,809,780	-128,220	6.62	
雜項業務成本	1,938,000	1,809,780	-128,220	6.62	
服務費用	82,000	-	-82,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	10,000	-	-10,000	100.00	
專業服務費	72,000	-	-72,000	100.00	
材料及用品費	45,000	-	-45,000	100.00	
使用材料費	10,000	-	-10,000	100.00	
用品消耗	35,000	-	-35,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,811,000	1,809,780	-1,220	0.07	
房屋折舊	1,811,000	1,809,780	-1,220	0.07	

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

行銷及業務費用明細表

中華民國103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	6,073,000	4,019,937	-2,053,063	33.81	擲節支出。
行銷費用	6,073,000	4,019,937	-2,053,063	33.81	
服務費用	5,236,000	3,696,031	-1,539,969	29.41	
郵電費	180,000	60,474	-119,526	66.40	
旅運費	707,000	312,565	-394,435	55.79	
印刷裝訂與廣告費	1,984,000	1,460,198	-523,802	26.40	
保險費	100,000	-	-100,000	100.00	
一般服務費	1,565,000	1,096,195	-468,805	29.96	
專業服務費	500,000	578,610	78,610	15.72	
公共關係費	200,000	187,989	-12,011	6.01	
材料及用品費	837,000	323,906	-513,094	61.30	
使用材料費	200,000	-	-200,000	100.00	
用品消耗	637,000	323,906	-313,094	49.15	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用5人，實際未進用（行銷業務），相關費用預算數1,065,000元，無決算數。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用4人，實際進用4人(行銷業務)，相關費用預算數300,000元，決算數211,119元。
- 3.國外旅費決算數109,464元，較預算數123,000元，減少13,536元，主要係擲節支出。
- 4.廣告費決算數79,278元，較預算數327,000元，減少247,722元，主要係擲節支出。
- 5.業務宣導費決算數521,956元，較預算數562,000元，減少40,044元，主要係擲節支出。
- 6.公共關係費決算數187,989元，較預算數200,000元，減少12,011元，主要係擲節支出。

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

管理及總務費用明細表

中華民國103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	31,390,000	24,393,711	-6,996,289	22.29	擲節支出。
管理費用及總務費用	31,390,000	24,393,711	-6,996,289	22.29	
用人費用	17,075,000	15,874,852	-1,200,148	7.03	
正式員額薪資	9,331,000	8,551,858	-779,142	8.35	
聘僱及兼職人員薪資	-	2,500	2,500	-	
超時工作報酬	596,000	506,998	-89,002	14.93	
津貼	817,000	817,970	970	0.12	
獎金	4,244,000	3,700,000	-544,000	12.82	
退休及卹償金	747,000	830,052	83,052	11.12	
福利費	1,340,000	1,465,474	125,474	9.36	
服務費用	7,105,000	4,976,435	-2,128,565	29.96	
水電費	339,000	395,292	56,292	16.61	
郵電費	305,000	263,956	-41,044	13.46	
旅運費	325,000	313,355	-11,645	3.58	
印刷裝訂與廣告費	245,000	82,368	-162,632	66.38	
修理保養及保固費	1,475,000	1,194,715	-280,285	19.00	
保險費	225,000	34,481	-190,519	84.68	
一般服務費	1,749,000	1,299,492	-449,508	25.70	
專業服務費	2,292,000	1,245,317	-1,046,683	45.67	
公共關係費	150,000	147,459	-2,541	1.69	
材料及用品費	1,425,000	707,535	-717,465	50.35	
使用材料費	227,000	69,707	-157,293	69.29	
用品消耗	1,188,000	637,828	-550,172	46.31	
商品及醫療用品	10,000	-	-10,000	100.00	
租金與利息	180,000	57,144	-122,856	68.25	
機器租金	100,000	57,144	-42,856	42.86	
什項設備租金	80,000	-	-80,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,145,000	2,638,804	-2,506,196	48.71	
土地改良物折舊	150,000	80,598	-69,402	46.27	
房屋折舊	2,738,000	1,877,223	-860,777	31.44	

國軍退除役官兵安置基金—清境農場  
管理及總務費用明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
機械及設備折舊	398,000	142,826	-255,174	64.11	
交通及運輸設備折舊	469,000	65,812	-403,188	85.97	
什項設備折舊	790,000	472,345	-317,655	40.21	
攤銷	600,000	-	-600,000	100.00	
稅捐與規費(強制費)	410,000	130,941	-279,059	68.06	
土地稅	-	1,212	1,212	-	
房屋稅	10,000	-	-10,000	100.00	
消費與行為稅	100,000	25,060	-74,940	74.94	
規費	300,000	104,669	-195,331	65.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	50,000	8,000	-42,000	84.00	
捐助、補助與獎助	50,000	8,000	-42,000	84.00	

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用3人，實際進用3人（行政業務），計時計件人員酬金預算數1,421,000元，決算數1,134,772元。
- 2.廣告費決算數6,000元，較預算數45,000元，減少39,000元，主要係擲節支出。
- 3.業務宣導費決算數37,976元，較預算數50,000元，減少12,024元，主要係擲節支出。
- 4.公共關係費決算數147,459元，較預算數150,000元，減少2,541元，主要係擲節支出。

本 頁 空 白

## 國軍退除役官兵安置基金—清境農場

業務外費用明細表

中華民國103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	11,108,000	8,728,917	-2,379,083	21.42	撙節支出。
其他業務外費用	11,108,000	8,728,917	-2,379,083	21.42	
雜項費用	11,108,000	8,728,917	-2,379,083	21.42	
用人費用	6,100,000	3,300,266	-2,799,734	45.90	
退休及卹償金	6,100,000	3,300,266	-2,799,734	45.90	
折舊、折耗及攤銷	3,939,000	3,943,002	4,002	0.10	
土地改良物折舊	2,452,000	2,452,440	440	0.02	
房屋折舊	1,406,000	1,405,524	-476	0.03	
代管資產折舊	81,000	85,038	4,038	4.99	
其他	1,069,000	1,485,649	416,649	38.98	
其他費用	1,069,000	1,485,649	416,649	38.98	

國軍退除役官兵安置基金  
資產折  
中華民國

項 目	土 改 良 地 物	房 及 建 築	機 及 設 備
原值	121,424,917	575,340,112	60,105,398
減：以前年度已提折舊數	97,817,103	210,111,861	29,523,316
上年度期末帳面價值	23,607,814	365,228,251	30,582,082
加：本年度新增資產價值	5,890,320	30,096,411	3,558,827
減：本年度減少資產價值	-	-	-
調整欄：增加	-	29,912,153	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	5,297,511	16,102,015	5,173,497
本年度期末帳面價值	24,200,623	409,134,800	28,967,412
本年度提列折舊數	5,297,511	16,102,015	5,173,497
勞務成本	2,764,473	11,009,488	5,030,671
其他業務成本	-	1,809,780	-
管理及總務費用	80,598	1,877,223	142,826
其他業務外費用	2,452,440	1,405,524	-

註：

- 1.本年度減少資產價值係報廢無殘值機械及設備，原值750,000元，累計折舊750,000元。
- 2.本年度調整資產價值係未完工程轉入房屋及建築29,912,153元。

— 清境農場  
舊明細表  
103年度

單位：新臺幣元

交 通 及 運 輸 設 備	什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權	益 改	賃 良	非 資	業 務	務 產	什 資	項 產	合 計
16,877,806	44,184,348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,166,657	819,099,238	
11,599,019	33,135,017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	468,389	382,654,705	
5,278,787	11,049,331	-	-	-	-	-	-	-	-	-	698,268	436,444,533	
213,266	569,564	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,328,388	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,912,153	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1,800,610	3,573,118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,038	32,031,789	
3,691,443	8,045,777	-	-	-	-	-	-	-	-	-	613,230	474,653,285	
1,800,610	3,573,118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,038	32,031,789	
1,734,798	3,100,773	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,640,203	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,809,780	
65,812	472,345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,638,804	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85,038	3,943,002	

本 頁 空 白

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

資產報廢明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 減 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
固定資產	750,000	750,000	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	750,000	750,000	-	-	-	-	-	-	-
合 計	750,000	750,000	-	-	-	-	-	-	-

國軍退除役官兵安置基金  
**固定資產建設**  
中華民國

科 目	可			用			預		
	以保	前年	年度	本預	年算	度數	本奉辦	年准理	先行數
固定資產之增置									
土地改良物			-		6,833,000				-
土地改良物			-		6,833,000				-
房屋及建築		33,760,538				-			-
房屋及建築		33,760,538				-			-
機械及設備		3,500,000			1,444,000				-
機械及設備		3,500,000			1,444,000				-
交通及運輸設備			-		240,000				-
交通及運輸設備			-		240,000				-
什項設備			-		216,000				-
什項設備			-		216,000				-
小 計		37,260,538			8,733,000				-
撥入受贈及整理									
房屋及建築			-			-			-
房屋及建築			-			-			-
小 計			-			-			-
合 計		37,260,538			8,733,000				-

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按0.5%~3%提列工程管理費，預算數112萬3,528元，決算數36萬1,828元。

— 清境農場  
改良擴充明細表

103年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-504,153	6,328,847	5,890,320	-438,527	-
-504,153	6,328,847	5,890,320	-438,527	-
-	33,760,538	30,096,411	-3,664,127	-
-	33,760,538	30,096,411	-3,664,127	-
32,000	4,976,000	3,558,827	-1,417,173	1,340,000
32,000	4,976,000	3,558,827	-1,417,173	1,340,000
-	240,000	213,266	-26,734	-
-	240,000	213,266	-26,734	-
472,153	688,153	569,564	-118,589	-
472,153	688,153	569,564	-118,589	-
-	45,993,538	40,328,388	-5,665,150	1,340,000
-	-	29,912,153	29,912,153	-
-	-	29,912,153	29,912,153	-
-	-	29,912,153	29,912,153	-
-	45,993,538	70,240,541	24,247,003	1,340,000

國軍退除役官兵安置基金  
固定資產建設改良擴充計  
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進起年 度訖月	可用預算數				合計
				以前年度 保留數	本年度預 算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	
一般建築及設備計畫	-			37,260,538	8,733,000	-	-	45,993,538
一次性項目	-			37,260,538	8,733,000	-	-	45,993,538
土地改良物	-			-	6,833,000	-	-504,153	6,328,847
土地改良物	-	-		-	6,833,000	-	-504,153	6,328,847
房屋及建築	-			33,760,538	-	-	-	33,760,538
房屋及建築	-	-		33,760,538	-	-	-	33,760,538
機械及設備	-			3,500,000	1,444,000	-	32,000	4,976,000
機械及設備	-	-		3,500,000	1,444,000	-	32,000	4,976,000
交通及運輸設備	-			-	240,000	-	-	240,000
交通及運輸設備	-	-		-	240,000	-	-	240,000
什項設備	-			-	216,000	-	472,153	688,153
什項設備	-	-		-	216,000	-	472,153	688,153
合計	-			37,260,538	8,733,000	-	-	45,993,538

## — 清境農場

畫預算與實際進度比較表

103年度

單位：新臺幣元

數		決 算					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%	
-	45,993,538	-	40,328,388	87.68	40,328,388	87.68	國民賓館及場部宿舍濾水塔設備多次流標，致無法於本年度完成，已申請保留1,340,000元。
-	45,993,538	-	40,328,388	87.68	40,328,388	87.68	
-	6,328,847	-	5,890,320	93.07	5,890,320	93.07	
-	6,328,847	-	5,890,320	93.07	5,890,320	93.07	
-	33,760,538	-	30,096,411	89.15	30,096,411	89.15	
-	33,760,538	-	30,096,411	89.15	30,096,411	89.15	
-	4,976,000	-	3,558,827	71.52	3,558,827	71.52	
-	4,976,000	-	3,558,827	71.52	3,558,827	71.52	
-	240,000	-	213,266	88.86	213,266	88.86	
-	240,000	-	213,266	88.86	213,266	88.86	
-	688,153	-	569,564	82.77	569,564	82.77	
-	688,153	-	569,564	82.77	569,564	82.77	
-	45,993,538	-	40,328,388	87.68	40,328,388	87.68	

國軍退除役官兵安置基金  
主要營運項目  
 中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
提供農業及工業產品		-	35,000	-	31,550
農林漁牧產品供銷		-	35,000	-	31,550
果品	公斤	1,180	35,000	1,037	31,550
技術合作及勞務服務		-	150,084,000	-	146,752,758
旅遊服務類		-	148,146,000	-	144,942,978
國民賓館		-	80,435,000	-	82,363,056
青青草原		-	67,711,000	-	62,579,922
技術合作類		-	1,938,000	-	1,809,780
小瑞士花園		-	794,000	-	738,540
遊客休閒中心		-	769,000	-	756,804
旅客服務中心		-	340,000	-	314,436
生產技術合作		-	35,000	-	-
合 計			150,119,000		146,784,308

— 清境農場  
執行績效摘要表

103年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-3,450	9.86	
-	-	-	-3,450	9.86	
-143	12.12	-	-3,450	9.86	
-	-	-	-3,331,242	2.22	
-	-	-	-3,203,022	2.16	
-	-	-	1,928,056	2.40	
-	-	-	-5,131,078	7.58	
-	-	-	-128,220	6.62	
-	-	-	-55,460	6.98	
-	-	-	-12,196	1.59	
-	-	-	-25,564	7.52	
-	-	-	-35,000	100.00	
			-3,334,692	2.22	

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場  
**基金數額增減明細表**

中華民國103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	329,240,000	329,239,521	-479	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	329,240,000	329,239,521	-479	

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

成本彙總表

中華民國103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	25,000	1,750	-23,250	93.00	
製造費用	10,000	29,800	19,800	198.00	
製造成本	35,000	31,550	-3,450	9.86	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	35,000	31,550	-3,450	9.86	
加：期初製成品存貨	-	-	-	-	
加：期初商品存貨	-	-	-	-	
加：購入商品	-	-	-	-	
減：期末製成品存貨	-	-	-	-	
減：期末商品存貨	-	-	-	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-	-	-	
銷貨成本	35,000	31,550	-3,450	9.86	
清境農場	35,000	31,550	-3,450	9.86	
果品	35,000	31,550	-3,450	9.86	

本 頁 空 白

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

員工人數彙計表

中華民國103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	12	10	-2	
專任人員	12	10	-2	
職員	12	10	-2	
合 計	12	10	-2	

註：

1. 預計進用契僱人力137人，實際進用契僱人力124人（行政業務預計3人，實際3人；行銷業務預計5人，實際未進用；遊客服務預計129人，實際121人）。
2. 勞務承攬人力預計進用12人，實際進用12人（行銷業務預計4人，實際4人；遊客服務預計8人，實際8人）。

國軍退除役官兵安置基金  
用人費用  
 中華民國103年度

科 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
業務總支出部分	9,331,000	-	596,000	817,000	4,244,000
管理及總務費用	9,331,000	-	596,000	817,000	4,244,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	9,331,000	-	596,000	817,000	4,244,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數71,134,000元，決算數73,987,536元（行政業務預算數1,421,000元，決1,065,000元，無決算數）。
- 2.勞務承攬人力預算數2,517,000元，決算數2,492,264元（遊客服務預算數2,217,000元，決算
- 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12人，金額1,296,000
  - (2)考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法
  - (3)績放獎金：依據民國98年1月10日國防部人公字第0070031828號部頒定之本會所屬各軍事

## — 清境農場

**彙計表**

103 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	兼任人員用費	總計
6,847,000	-	1,340,000	-	23,175,000	-	23,175,000
747,000	-	1,340,000	-	17,075,000	-	17,075,000
6,100,000	-	-	-	6,100,000	-	6,100,000
6,847,000	-	1,340,000	-	23,175,000	-	23,175,000

算數1,134,772元；遊客服務預算數68,648,000元，決算數72,852,764元；行銷業務預算數

數2,281,145元；行銷業務預算數300,000元，決算數211,119元）。

元；發給10人，金額1,000,000元。

，編列12人，金額1,296,000元；發給10人，金額1,000,000元。

業機構營運獎金支給要點，編列12人，金額1,652,000元；發給11人，金額1,700,000元。

國軍退除役官兵安置基金  
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	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	8,551,858	-	506,998	817,970	3,700,000
管理及總務費用	8,551,858	-	506,998	817,970	3,700,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	8,551,858	-	506,998	817,970	3,700,000

## — 清境農場

彙計表

103 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
4,130,318	-	1,465,474	-	19,172,618	2,500	19,175,118
830,052	-	1,465,474	-	15,872,352	2,500	15,874,852
3,300,266	-	-	-	3,300,266	-	3,300,266
4,130,318	-	1,465,474	-	19,172,618	2,500	19,175,118

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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	%	

註：

- 1.管理用車輛本年度無增購或汰舊換新，計有一般公務轎車1輛，機車3輛。
- 2.業務用公務車輛經本年度增購搬運車1輛及機車2輛後，計有油氣雙燃料車1輛，21人座中型交  
通車1輛，小型客貨車(7-8)人座3輛，小型貨車5輛，搬運車4輛、機車15輛。

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	23,175,000	19,175,118	-3,999,882	17.26
正式員額薪資	9,331,000	8,551,858	-779,142	8.35
聘僱及兼職人員薪資	-	2,500	2,500	-
超時工作報酬	596,000	506,998	-89,002	14.93
津貼	817,000	817,970	970	0.12
獎金	4,244,000	3,700,000	-544,000	12.82
退休及卹償金	6,847,000	4,130,318	-2,716,682	39.68
福利費	1,340,000	1,465,474	125,474	9.36
服務費用	97,934,000	102,370,820	4,436,820	4.53
水電費	4,929,000	5,499,475	570,475	11.57
郵電費	1,095,000	853,337	-241,663	22.07
旅運費	1,197,000	796,483	-400,517	33.46
印刷裝訂與廣告費	3,084,000	2,195,424	-888,576	28.81
修理保養及保固費	7,085,000	7,053,243	-31,757	0.45
保險費	1,471,000	911,673	-559,327	38.02
一般服務費	75,292,000	79,875,422	4,583,422	6.09
專業服務費	3,364,000	4,794,213	1,430,213	42.52
公共關係費	417,000	391,550	-25,450	6.10
材料及用品費	34,354,000	27,211,900	-7,142,100	20.79
使用材料費	27,266,000	19,054,929	-8,211,071	30.11
用品消耗	6,858,000	7,959,657	1,101,657	16.06
商品及醫療用品	230,000	197,314	-32,686	14.21
租金與利息	630,000	383,794	-246,206	39.08
機器租金	350,000	288,937	-61,063	17.45
什項設備租金	280,000	94,857	-185,143	66.12
折舊、折耗及攤銷	40,430,000	32,124,345	-8,305,655	20.54
土地改良物折舊	8,603,000	5,297,511	-3,305,489	38.42
房屋折舊	16,700,000	16,102,015	-597,985	3.58
機械及設備折舊	5,134,000	5,173,497	39,497	0.77
交通及運輸設備折舊	2,549,000	1,800,610	-748,390	29.36
什項設備折舊	4,963,000	3,573,118	-1,389,882	28.00
代管資產折舊	81,000	85,038	4,038	4.99
折耗	600,000	87,972	-512,028	85.34
攤銷	1,800,000	4,584	-1,795,416	99.75
稅捐與規費(強制費)	980,000	1,142,547	162,547	16.59
土地稅	260,000	697,347	437,347	168.21
房屋稅	10,000	2,149	-7,851	78.51
消費與行為稅	260,000	119,985	-140,015	53.85

## 國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
規費	450,000	323,066	-126,934	28.21
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	118,000	32,700	-85,300	72.29
會費	50,000	24,700	-25,300	50.60
捐助、補助與獎助	68,000	8,000	-60,000	88.24
其他	1,069,000	1,485,649	416,649	38.98
其他費用	1,069,000	1,485,649	416,649	38.98
合 計	198,690,000	183,926,873	-14,763,127	7.43

國軍退除役官兵安置基金 — 清境農場  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國103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	1,624,000	1,258,102	-365,898	22.53	
國外旅費	123,000	109,464	-13,536	11.00	
廣告費	372,000	105,278	-266,722	71.70	
業務宣導費	712,000	651,810	-60,190	8.45	
公共關係費	417,000	391,550	-25,450	6.10	
統計所需項目	71,529,000	74,377,060	2,848,060	3.98	
計時與計件人員酬金	71,134,000	73,987,536	2,853,536	4.01	為提升農場服務品質，增加生產人力，致成本增加，奉輔導會104年2月3日輔人字第1040010222號書函備查預算調增301萬元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	165,000	192,210	27,210	16.49	主要係辦理採購案聘請評選委員所致。
商品	230,000	197,314	-32,686	14.21	