

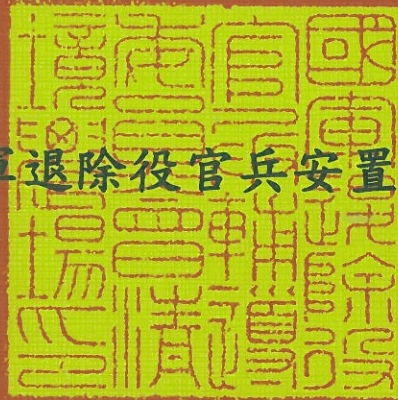
(審定本)

中華民國 106 年度  
(106年1月1日至106年12月31日)

# 中央政府總決算

國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金



清境農場附屬單位決算分決算  
(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會清境農場編

# 國軍退除役官兵安置基金

## 清境農場

### 目 次

中華民國106年度

一、總說明	第	1~4	頁
二、主要表			
(一)收支餘絀決算表	第	5	頁
(二)餘絀撥補決算表	第	6	頁
(三)現金流量決算表	第	7~8	頁
(四)平衡表	第	9~11	頁
三、附屬表			
(一)各項收入明細表	第	13	頁
(二)各項支出明細表	第	14~21	頁
(三)資產折舊明細表	第	22~23	頁
(四)資產報廢明細表	第	25	頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表	第	26~27	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	28~29	頁
(七)主要營運項目執行績效摘要表	第	30~31	頁
(八)基金數額增減明細表	第	32	頁
(九)成本彙總表	第	33	頁
(十)員工人數彙計表	第	35	頁
(十一)用人費用彙計表	第	36~39	頁
(十二)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	40	頁
(十三)各項費用彙計表	第	41~42	頁
(十四)管制性項目及統計所需項目比較表	第	43	頁

# 總 說 明

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
總說明  
中華民國 106 年度

**壹、業務計畫實施績效**

- 一、農林漁牧產品供銷：本（106）年度果品產銷量52公斤，較預算數1,170公斤，減少1,118公斤，約95.56%，果品收入1萬2,241元，較預算數13萬2,000元，減少11萬9,759元，約90.73%，主要係獼猴桃開花授粉期間遇連日豪大雨，致產量不如預期。成本4萬4,150元，較預算數3萬6,000元，增加8,150元，約22.64%，係果園維修成本增加所致。茶葉產銷量282公斤，茶葉收入128萬4,779元，成本47萬4,456元，較預算增加如列數，係去年底農場將茶場整理後，增加茶葉產銷相關收入與成本。
- 二、旅遊服務類：賓館收入1億146萬3,835元，青青草原收入2億786萬3,475元，合計3億932萬7,310元，較預算數2億6,650萬1,000元，增加4,282萬6,310元，約16.07%，係連續假期遊客增加，及高空步道開幕後平日遊客人數增加所致。賓館支出9,524萬4,309元，青青草原支出6,582萬5,359元，合計1億6,106萬9,668元，較預算數1億4,388萬9,000元，增加1,718萬668元，約11.94%，係因一例一休增加人事成本及收入增加，成本隨同增加所致。
- 三、委外(託)經營類：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2,741萬9,220元，較預算數2,737萬4,000元，增加4萬5,220元，約0.17%；成本部分決算數180萬9,780元，較預算數175萬2,000元，增加5萬7,780元，約3.30%。

**貳、收支餘絀情形**

**一、業務收入**

本年度業務收入決算數3億3,804萬3,550元，較預算數2億9,400萬7,000元，增加4,403萬6,550元，約14.98%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數2億7,817萬1,474元，較預算數2億6,650萬1,000元，增加1,167萬474元，約4.38%。
- (二)銷貨收入：決算數129萬7,020元，較預算數13萬2,000元，增加116萬5,020元，約882.59%，主要係增加茶葉項目所致。
- (三)權利金收入：決算數2,428萬5,218元，較預算數2,425萬6,000元，增加2萬9,218元，約0.12%。
- (四)其他業務收入：決算數3,428萬9,838元，較預算數311萬8,000元，

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
總說明  
中華民國 106 年度

增加 3,117 萬 1,838 元，約 999.74%，主要係承銷交易佣金原編列於勞務收入，轉列其他業務收入所致。

## 二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 1 億 9,565 萬 8,454 元，較預算數 1 億 8,390 萬 9,000 元，增加 1,174 萬 9,454 元，約 6.39%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1 億 6,106 萬 9,668 元，較預算數 1 億 4,388 萬 9,000 元，增加 1,718 萬 668 元，約 11.94%，主要係收入增加，成本隨同增加所致。
- (二)銷貨成本：決算數 51 萬 8,606 元，較預算數 3 萬 6,000 元，增加 48 萬 2,606 元，約 1,340.57%，主要係增加茶葉生產相關成本所致。
- (三)其他業務成本：決算數 180 萬 9,780 元，較預算數 175 萬 2,000 元，增加 5 萬 7,780 元，約 3.30%。
- (四)行銷及業務費用：決算數 452 萬 370 元，較預算數 581 萬，減少 128 萬 9,630 元，約 22.20%，主要係摺節支出所致。
- (五)管理及總務費用：決算數 2,774 萬 30 元，較預算數 3,242 萬 2,000 元，減少 468 萬 1,970 元，約 14.44%，主要係摺節支出所致。

## 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,360 萬 9,090 元，較預算數 1,490 萬 1,000 元，減少 129 萬 1,910 元，約 8.67%；業務外費用決算數 763 萬 8,298 元，較預算數 1,120 萬 5,000 元，減少 356 萬 6,702 元，約 31.83%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 289 萬 6,753 元，較預算數 580 萬 3,000 元，減少 290 萬 6,247 元，約 50.08%，主要係解繳 8 億元至安置基金管理會，致銀行存款減少及銀行調降定期存款利率所致。
- (二)其他業務外收入：決算數 1,071 萬 2,337 元，較預算數 909 萬 8,000 元，增加 161 萬 4,337 元，約 17.74%，主要係主要係攤販管理清潔收入增加所致。
- (三)其他業務外費用：決算數 763 萬 8,298 元，較預算數 1,120 萬 5,000 元，減少 356 萬 6,702 元，約 31.83%，主要係退休金提撥數及淘汰牛羊隻費用較預期減少所致。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
總說明  
中華民國 106 年度

#### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 1 億 4,835 萬 5,888 元，較預算數 1 億 1,379 萬 4,000 元，增加 3,456 萬 1,888 元，約 30.37%。

#### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 1 億 4,835 萬 5,888 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,820 萬 8,355 元，共有賸餘 3 億 4,656 萬 4,243 元，除其他依法分配數 1,504 萬 646 元外，尚餘 3 億 3,152 萬 3,597 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減 6 億 9,386 萬 6,172 元，較預算數淨增 7,204 萬 1,000 元，減少 7 億 6,590 萬 7,172 元，分述如下：

(一) 業務活動之淨現金流出 6 億 5,364 萬 885 元，包括：

1. 本期賸餘 1 億 4,835 萬 5,888 元。

2. 調整非現金項目減少 8 億 199 萬 6,773 元，包括折舊及折耗 3,311 萬 9,869 元，攤銷 1 萬 6,122 元，其他減少 376 萬 2,047 元，流動資產淨增 270 萬 2,662 元及流動負債淨減 8 億 2,866 萬 8,055 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 4,591 萬 4,343 元，其中現金流入 389 萬 7,225 元，包括減少短期墊款 265 萬 6,324 元，減少其他資產 124 萬 901 元；現金流出 4,981 萬 1,568 元，包括增加短期墊款 286 萬 1,389 元，增加準備金 7 萬 2,738 元，增加固定資產 4,222 萬 5,054 元，增加遞耗資產 184 萬 1,597 元，增加無形資產 159 萬 857 元，增加其他資產 121 萬 9,933 元。

(三) 融資活動之淨現金流入 568 萬 9,056 元，其中現金流入 1,401 萬 6,871 元，係增加其他負債之數；現金流出 832 萬 7,815 元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨減 6 億 9,386 萬 6,172 元，係期末現金 4 億 5,742 萬 9,536 元，較期初現金 11 億 5,129 萬 5,708 元減少之數。

#### 伍、資產負債情況

一、資產總額計 17 億 7,980 萬 1,396 元，其中流動資產 4 億 6,361 萬 9,300 元，占 26.05%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,834 萬 8,304 元，占

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
總說明

中華民國 106 年度

2.15%；固定資產5億356萬6,185元，占28.30%；遞耗資產97萬4,437元，占0.05%；無形資產167萬9,325元，占0.09%；其他資產7億7,161萬3,845元，占43.36%。

二、負債總額計9億6,307萬9,309元，占負債及淨值54.11%，其中流動負債7,624萬8,134元，占負債及淨值4.29%；其他負債8億4,083萬5,076元，占負債及淨值47.24%；遞延貸項4,599萬6,099元，占負債及淨值2.58%。

三、淨值總額計8億1,672萬2,087元，占負債及淨值45.89%，其中基金3億2,923萬9,521元，占負債及淨值18.50%；公積1億5,595萬8,969元，占負債及淨值8.76%；累積賸餘3億3,152萬3,597元，占負債及淨值18.63%。

# 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106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	294,007,000	100.00	338,043,550	100.00	44,036,550	14.98	327,377,609	100.00
勞務收入	266,501,000	90.64	278,171,474	82.29	11,670,474	4.38	265,257,389	81.02
服務收入	266,501,000	90.64	278,171,474	82.29	11,670,474	4.38	265,257,389	81.02
銷貨收入	132,000	0.04	1,297,020	0.38	1,165,020	882.59	650,962	0.20
農林漁牧銷貨收入	132,000	0.04	1,297,020	0.38	1,165,020	882.59	650,962	0.20
租金及權利金收入	24,256,000	8.25	24,285,218	7.18	29,218	0.12	24,865,988	7.60
權利金收入	24,256,000	8.25	24,285,218	7.18	29,218	0.12	24,865,988	7.60
其他業務收入	3,118,000	1.06	34,289,838	10.14	31,171,838	999.74	36,603,270	11.18
雜項業務收入	3,118,000	1.06	34,289,838	10.14	31,171,838	999.74	36,603,270	11.18
業務成本與費用	183,909,000	62.55	195,658,454	57.88	11,749,454	6.39	187,960,419	57.41
勞務成本	143,889,000	48.94	161,069,668	47.65	17,180,668	11.94	155,987,277	47.65
服務成本	143,889,000	48.94	161,069,668	47.65	17,180,668	11.94	155,987,277	47.65
銷貨成本	36,000	0.01	518,606	0.15	482,606	1,340.57	209,766	0.06
農林漁牧銷貨成本	36,000	0.01	518,606	0.15	482,606	1,340.57	209,766	0.06
其他業務成本	1,752,000	0.60	1,809,780	0.54	57,780	3.30	1,809,780	0.55
雜項業務成本	1,752,000	0.60	1,809,780	0.54	57,780	3.30	1,809,780	0.55
行銷及業務費用	5,810,000	1.98	4,520,370	1.34	-1,289,630	22.20	4,191,734	1.28
行銷費用	5,810,000	1.98	4,520,370	1.34	-1,289,630	22.20	4,191,734	1.28
管理及總務費用	32,422,000	11.03	27,740,030	8.21	-4,681,970	14.44	25,761,862	7.87
管理費用及總務費用	32,422,000	11.03	27,740,030	8.21	-4,681,970	14.44	25,761,862	7.87
業務賸餘(短絀-)	110,098,000	37.45	142,385,096	42.12	32,287,096	29.33	139,417,190	42.59
業務外收入	14,901,000	5.07	13,609,090	4.03	-1,291,910	8.67	20,381,116	6.23
財務收入	5,803,000	1.97	2,896,753	0.86	-2,906,247	50.08	6,083,000	1.86
利息收入	5,803,000	1.97	2,896,753	0.86	-2,906,247	50.08	6,083,000	1.86
其他業務外收入	9,098,000	3.09	10,712,337	3.17	1,614,337	17.74	14,298,116	4.37
受贈收入	3,858,000	1.31	3,857,964	1.14	-36	-	3,857,964	1.18
違規罰款收入	-	-	282,351	0.08	282,351	-	1,965,758	0.60
雜項收入	5,240,000	1.78	6,572,022	1.94	1,332,022	25.42	8,474,394	2.59
業務外費用	11,205,000	3.81	7,638,298	2.26	-3,566,702	31.83	6,979,292	2.13
其他業務外費用	11,205,000	3.81	7,638,298	2.26	-3,566,702	31.83	6,979,292	2.13
雜項費用	11,205,000	3.81	7,638,298	2.26	-3,566,702	31.83	6,979,292	2.13
業務外賸餘(短絀-)	3,696,000	1.26	5,970,792	1.77	2,274,792	61.55	13,401,824	4.09
本期賸餘(短絀-)	113,794,000	38.70	148,355,888	43.89	34,561,888	30.37	152,819,014	46.68

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106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	1,069,735,000	100.00	346,564,243	100.00	-723,070,757	67.60	1,020,119,716	100.00
本期賸餘	113,794,000	10.64	148,355,888	42.81	34,561,888	30.37	152,819,014	14.98
前期未分配賸餘	955,941,000	89.36	198,208,355	57.19	-757,632,645	79.26	867,300,702	85.02
分配之部	33,412,000	3.12	15,040,646	4.34	-18,371,354	54.98	821,911,361	80.57
其他依法分配數	33,412,000	3.12	15,040,646	4.34	-18,371,354	54.98	821,911,361	80.57
未分配賸餘	1,036,323,000	96.88	331,523,597	95.66	-704,699,403	68.01	198,208,355	19.43

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106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-)	113,794,000	148,355,888	34,561,888	30.37
調整非現金項目	34,634,000	-801,996,773	-836,630,773	2,415.63
折舊及折耗	34,634,000	33,119,869	-1,514,131	4.37
攤銷	-	16,122	16,122	-
其他	-	-3,762,047	-3,762,047	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-2,702,662	-2,702,662	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-828,668,055	-828,668,055	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	148,428,000	-653,640,885	-802,068,885	540.38
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	2,656,324	2,656,324	-
減少短期墊款	-	2,656,324	2,656,324	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	1,240,901	1,240,901	-
減少其他資產	-	1,240,901	1,240,901	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-2,861,389	-2,861,389	-
增加短期墊款	-	-2,861,389	-2,861,389	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-72,738	-72,738	-
增加準備金	-	-72,738	-72,738	-
增加固定資產及遞耗資產	-42,975,000	-44,066,651	-1,091,651	2.54
增加固定資產	-42,975,000	-42,225,054	749,946	1.75
增加遞耗資產	-	-1,841,597	-1,841,597	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-2,810,790	-2,810,790	-
增加無形資產	-	-1,590,857	-1,590,857	-
增加其他資產	-	-1,219,933	-1,219,933	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-42,975,000	-45,914,343	-2,939,343	6.84
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	-	14,016,871	14,016,871	-
增加其他負債	-	14,016,871	14,016,871	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-8,327,815	-8,327,815	-
減少其他負債	-	-8,327,815	-8,327,815	-
賸餘分配款	-33,412,000	-	33,412,000	100.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-33,412,000	5,689,056	39,101,056	117.03

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106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
現金及約當現金之淨增(淨減-)	72,041,000	-693,866,172	-765,907,172	1,063.15
期初現金及約當現金	1,106,570,000	1,151,295,708	44,725,708	4.04
期末現金及約當現金	1,178,611,000	457,429,536	-721,181,464	61.19

註：不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 代管資產與應付代管資產同額減少157,320元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數43,925元。
3. 退休準備金孳息242,902元。

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場

平 衡 表

中華民國 106 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	1,779,801,396	100.00	2,457,191,008	100.00	-677,389,612	27.57
流動資產	463,619,300	26.05	1,154,577,745	46.99	-690,958,445	59.85
現金	457,429,536	25.70	1,151,295,708	46.85	-693,866,172	60.27
庫存現金	-	-	7,821	-	-7,821	100.00
銀行存款	457,429,536	25.70	1,150,710,887	46.83	-693,281,351	60.25
零用及週轉金	-	-	577,000	0.02	-577,000	100.00
應收款項	1,103,161	0.06	1,423,113	0.06	-319,952	22.48
應收帳款	1,143,161	0.06	1,463,113	0.06	-319,952	21.87
備抵呆帳－應收帳款(	40,000	-	40,000	-	-	-
-)						
存貨	3,758,462	0.21	1,507,884	0.06	2,250,578	149.25
原料	2,420,966	0.14	1,445,080	0.06	975,886	67.53
在製品	1,144,702	0.06	-	-	1,144,702	-
製成品	172,937	0.01	-	-	172,937	-
在植農作物	19,857	-	62,804	-	-42,947	68.38
預付款項	943,631	0.05	171,595	0.01	772,036	449.92
預付費用	943,631	0.05	84,366	-	859,265	1,018.50
預付稅款	-	-	87,229	-	-87,229	100.00
短期貸墊款	384,510	0.02	179,445	0.01	205,065	114.28
短期墊款	384,510	0.02	179,445	0.01	205,065	114.28
投資、長期應收款、貸墊款	38,348,304	2.15	37,026,783	1.51	1,321,521	3.57
及準備金						
準備金	38,348,304	2.15	37,026,783	1.51	1,321,521	3.57
退休及離職準備金	38,348,304	2.15	37,026,783	1.51	1,321,521	3.57
固定資產	503,566,185	28.30	493,289,858	20.08	10,276,327	2.08
土地改良物	31,903,539	1.79	24,976,928	1.02	6,926,611	27.73
土地改良物	147,463,268	8.29	136,071,717	5.54	11,391,551	8.37
累計折舊－土地改良物	115,559,729	6.49	111,094,789	4.52	4,464,940	4.02
(-)						
房屋及建築	437,594,990	24.59	430,253,743	17.51	7,341,247	1.71
房屋及建築	718,374,197	40.36	691,230,277	28.13	27,143,920	3.93
累計折舊－房屋及建築	280,779,207	15.78	260,976,534	10.62	19,802,673	7.59
(-)						
機械及設備	22,901,164	1.29	26,170,275	1.07	-3,269,111	12.49
機械及設備	70,466,937	3.96	69,254,919	2.82	1,212,018	1.75

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
平 衡 表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－機械及設備 (-)	47,565,773	2.67	43,084,644	1.75	4,481,129	10.40
交通及運輸設備	4,075,371	0.23	4,349,256	0.18	-273,885	6.30
交通及運輸設備	17,437,970	0.98	18,079,696	0.74	-641,726	3.55
累計折舊－交通及運輸 設備(-)	13,362,599	0.75	13,730,440	0.56	-367,841	2.68
什項設備	7,091,121	0.40	7,282,719	0.30	-191,598	2.63
什項設備	36,443,768	2.05	36,041,243	1.47	402,525	1.12
累計折舊－什項設備( -)	29,352,647	1.65	28,758,524	1.17	594,123	2.07
購建中固定資產	-	-	256,937	0.01	-256,937	100.00
未完工程	-	-	256,937	0.01	-256,937	100.00
遞耗資產	974,437	0.05	355,974	0.01	618,463	173.74
農作物	-	-	-	-	-	-
農作物	4,014,137	0.23	4,014,137	0.16	-	-
累計折耗－農作物(-)	4,014,137	0.23	4,014,137	0.16	-	-
經濟動物	974,437	0.05	355,974	0.01	618,463	173.74
經濟動物	3,916,667	0.22	3,748,986	0.15	167,681	4.47
累計折耗－經濟動物( -)	2,942,230	0.17	3,393,012	0.14	-450,782	13.29
無形資產	1,679,325	0.09	104,590	-	1,574,735	1,505.63
無形資產	1,679,325	0.09	104,590	-	1,574,735	1,505.63
專利權	136,468	0.01	-	-	136,468	-
電腦軟體	1,542,857	0.09	-	-	1,542,857	-
其他無形資產	-	-	104,590	-	-104,590	100.00
其他資產	771,613,845	43.36	771,836,058	31.41	-222,213	0.03
什項資產	771,613,845	43.36	771,836,058	31.41	-222,213	0.03
催收款項	5,175,174	0.29	5,175,174	0.21	-	-
備抵呆帳－催收款項( -)	5,175,174	0.29	5,175,174	0.21	-	-
暫付及待結轉帳項	2,090,051	0.12	2,111,019	0.09	-20,968	0.99
代管資產	770,254,727	43.28	770,412,047	31.35	-157,320	0.02
累計折舊－代管資產( -)	730,933	0.04	687,008	0.03	43,925	6.39
合 計	1,779,801,396	100.00	2,457,191,008	100.00	-677,389,612	27.57

國軍退除役官兵安置基金  
清境農場  
平 衡 表

中華民國 106 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	963,079,309	54.11	1,773,828,088	72.19	-810,748,779	45.71
流動負債	76,248,134	4.29	889,875,543	36.22	-813,627,409	91.43
應付款項	64,525,183	3.63	879,025,527	35.77	-814,500,344	92.66
應付代收款	12,230,577	0.69	19,848,986	0.81	-7,618,409	38.38
應付費用	37,253,960	2.09	37,353,907	1.52	-99,947	0.27
其他應付款	15,040,646	0.85	821,822,634	33.45	-806,781,988	98.17
預收款項	11,722,951	0.66	10,850,016	0.44	872,935	8.05
預收收入	8,457,423	0.48	7,413,620	0.30	1,043,803	14.08
預收定金	3,265,528	0.18	3,436,396	0.14	-170,868	4.97
其他負債	840,835,076	47.24	834,098,482	33.95	6,736,594	0.81
什項負債	840,835,076	47.24	834,098,482	33.95	6,736,594	0.81
存入保證金	15,681,389	0.88	11,758,969	0.48	3,922,420	33.36
應付保管款	-	-	378	-	-378	100.00
應付退休及離職金	38,360,417	2.16	37,111,634	1.51	1,248,783	3.36
應付代管資產	769,523,794	43.24	769,725,039	31.33	-201,245	0.03
暫收及待結轉帳項	17,269,476	0.97	15,502,462	0.63	1,767,014	11.40
遞延貸項	45,996,099	2.58	49,854,063	2.03	-3,857,964	7.74
遞延收入	45,996,099	2.58	49,854,063	2.03	-3,857,964	7.74
遞延收入	45,996,099	2.58	49,854,063	2.03	-3,857,964	7.74
淨 值	816,722,087	45.89	683,362,920	27.81	133,359,167	19.52
基金	329,239,521	18.50	329,239,521	13.40	-	-
基金	329,239,521	18.50	329,239,521	13.40	-	-
基金	329,239,521	18.50	329,239,521	13.40	-	-
公積	155,958,969	8.76	155,915,044	6.35	43,925	0.03
資本公積	155,958,969	8.76	155,915,044	6.35	43,925	0.03
受贈公積	155,958,969	8.76	155,915,044	6.35	43,925	0.03
累積餘絀(-)	331,523,597	18.63	198,208,355	8.07	133,315,242	67.26
累積賸餘	331,523,597	18.63	198,208,355	8.07	133,315,242	67.26
累積賸餘	331,523,597	18.63	198,208,355	8.07	133,315,242	67.26
合 計	1,779,801,396	100.00	2,457,191,008	100.00	-677,389,612	27.57

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5,600,000元；上年度決算數5,249,589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106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	294,007,000	338,043,550	44,036,550	14.98	
勞務收入	266,501,000	278,171,474	11,670,474	4.38	
服務收入	266,501,000	278,171,474	11,670,474	4.38	
國民賓館	94,301,000	97,498,564	3,197,564	3.39	
青青草原	172,200,000	180,672,910	8,472,910	4.92	
銷貨收入	132,000	1,297,020	1,165,020	882.59	
農林漁牧銷貨收入	132,000	1,297,020	1,165,020	882.59	
果品	132,000	12,241	-119,759	90.73	獼猴桃開花授粉期連日豪雨，致產量不如預期。
茶葉	-	1,284,779	1,284,779	-	新增茶葉銷貨收入。
租金及權利金收入	24,256,000	24,285,218	29,218	0.12	
權利金收入	24,256,000	24,285,218	29,218	0.12	
小瑞士花園	10,000,000	9,792,835	-207,165	2.07	
遊客休閒中心	11,856,000	12,430,521	574,521	4.85	
旅客服務中心	2,400,000	2,061,862	-338,138	14.09	
其他業務收入	3,118,000	34,289,838	31,171,838	999.74	
雜項業務收入	3,118,000	34,289,838	31,171,838	999.74	主要係承銷交易佣金原編列於勞務收入，轉列其他業務收入所致。
委託經營	3,118,000	3,134,002	16,002	0.51	
國民賓館	-	3,965,271	3,965,271	-	
青青草原	-	27,190,565	27,190,565	-	
業務外收入	14,901,000	13,609,090	-1,291,910	8.67	
財務收入	5,803,000	2,896,753	-2,906,247	50.08	
利息收入	5,803,000	2,896,753	-2,906,247	50.08	解繳8億元至安置基金管理會，存款本金減少所致。
其他業務外收入	9,098,000	10,712,337	1,614,337	17.74	
受贈收入	3,858,000	3,857,964	-36	-	
違規罰款收入	-	282,351	282,351	-	
雜項收入	5,240,000	6,572,022	1,332,022	25.42	主要係攤販管理清潔收入增加所致。

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106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	143,889,000	161,069,668	17,180,668	11.94	
服務成本	143,889,000	161,069,668	17,180,668	11.94	收入增加，成本隨同增加所致。
服務費用	99,197,000	113,659,361	14,462,361	14.58	
水電費	3,371,000	5,615,571	2,244,571	66.58	
郵電費	395,000	753,748	358,748	90.82	
旅運費	160,000	120,391	-39,609	24.76	
印刷裝訂與廣告費	1,882,000	1,892,696	10,696	0.57	
修理保養及保固費	4,750,000	11,590,792	6,840,792	144.02	
保險費	739,000	706,091	-32,909	4.45	
一般服務費	85,100,000	90,885,460	5,785,460	6.80	
專業服務費	2,800,000	2,094,612	-705,388	25.19	
材料及用品費	17,754,000	23,223,703	5,469,703	30.81	
使用材料費	12,681,000	19,048,501	6,367,501	50.21	
用品消耗	4,861,000	4,175,202	-685,798	14.11	
商品及醫療用品	212,000	-	-212,000	100.00	
租金與利息	270,000	291,801	21,801	8.07	
機器租金	220,000	291,801	71,801	32.64	
什項設備租金	50,000	-	-50,000	100.00	
折舊、折耗及攤銷	25,588,000	22,660,354	-2,927,646	11.44	
土地改良物折舊	1,600,000	1,931,908	331,908	20.74	
房屋折舊	15,000,000	13,735,230	-1,264,770	8.43	
機械及設備折舊	5,000,000	4,754,444	-245,556	4.91	
交通及運輸設備折舊	1,100,000	630,952	-469,048	42.64	
什項設備折舊	2,800,000	1,482,948	-1,317,052	47.04	
折耗	88,000	108,750	20,750	23.58	
攤銷	-	16,122	16,122	-	
稅捐與規費(強制費)	1,048,000	1,161,749	113,749	10.85	
土地稅	696,000	883,306	187,306	26.91	
房屋稅	15,000	14,703	-297	1.98	
消費與行為稅	75,000	85,510	10,510	14.01	
規費	262,000	178,230	-83,770	31.97	
會費、捐助、補助、分攤、 、救助(濟)與交流活動費	32,000	72,700	40,700	127.19	
會費	32,000	24,700	-7,300	22.81	
捐助、補助與獎助	-	48,000	48,000	-	

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用127人，實際進用119人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數82,867,000元，決算數85,734,512元
- 2.業務宣導費決算數1,254,591元，較預算數1,257,000元，減少2,409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106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	36,000	518,606	482,606	1,340.57	
農林漁牧銷貨成本	36,000	518,606	482,606	1,340.57	增加茶葉生產相關成本所致。
獼猴桃	36,000	44,150	8,150	22.64	
茶葉	-	474,456	474,456	-	

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106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	1,752,000	1,809,780	57,780	3.30	
雜項業務成本	1,752,000	1,809,780	57,780	3.30	
折舊、折耗及攤銷	1,752,000	1,809,780	57,780	3.30	
房屋折舊	1,752,000	1,809,780	57,780	3.30	

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106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	5,810,000	4,520,370	-1,289,630	22.20	
行銷費用	5,810,000	4,520,370	-1,289,630	22.20	摺節支出
服務費用	5,514,000	4,318,274	-1,195,726	21.69	
郵電費	56,000	29,241	-26,759	47.78	
旅運費	456,000	344,405	-111,595	24.47	
印刷裝訂與廣告費	1,465,000	845,461	-619,539	42.29	
修理保養及保固費	-	93,333	93,333	-	
一般服務費	3,145,000	2,613,834	-531,166	16.89	
公共關係費	392,000	392,000	-	-	
材料及用品費	296,000	157,391	-138,609	46.83	
用品消耗	296,000	157,391	-138,609	46.83	
租金與利息	-	44,705	44,705	-	
機器租金	-	44,705	44,705	-	

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用3人，實際進用4人（行銷業務），計時計件人員酬金預算數2,130,000元，決算數1,931,444元。
- 2.國外旅費決算數112,314元，較預算數130,000元，減少17,686元，主要係摺節支出。
- 3.廣告費決算數87,940元，較預算數270,000元，減少182,060元，主要係摺節支出。
- 4.業務宣導費決算數619,599元，較預算數620,000元，減少401元，主要係摺節支出。
- 5.公共關係費決算數392,000元，與預算數同。

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106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	32,422,000	27,740,030	-4,681,970	14.44	
管理費用及總務費用	32,422,000	27,740,030	-4,681,970	14.44	搏節支出。
用人費用	20,788,000	16,584,709	-4,203,291	20.22	
正式員額薪資	11,592,000	9,022,549	-2,569,451	22.17	
超時工作報酬	684,000	536,406	-147,594	21.58	
津貼	1,008,000	839,608	-168,392	16.71	
獎金	5,023,000	4,266,000	-757,000	15.07	
退休及卹償金	1,000,000	764,265	-235,735	23.57	
福利費	1,481,000	1,155,881	-325,119	21.95	
服務費用	7,294,000	6,687,301	-606,699	8.32	
水電費	260,000	340,538	80,538	30.98	
郵電費	280,000	321,015	41,015	14.65	
旅運費	285,000	330,855	45,855	16.09	
印刷裝訂與廣告費	60,000	53,665	-6,335	10.56	
修理保養及保固費	640,000	375,600	-264,400	41.31	
保險費	36,000	34,506	-1,494	4.15	
一般服務費	4,483,000	4,208,990	-274,010	6.11	
專業服務費	1,250,000	1,022,132	-227,868	18.23	
材料及用品費	566,000	578,691	12,691	2.24	
使用材料費	60,000	82,760	22,760	37.93	
用品消耗	506,000	495,931	-10,069	1.99	
租金與利息	60,000	61,878	1,878	3.13	
機器租金	60,000	61,878	1,878	3.13	
折舊、折耗及攤銷	3,351,000	3,745,501	394,501	11.77	
土地改良物折舊	81,000	80,592	-408	0.50	
房屋折舊	3,000,000	2,852,139	-147,861	4.93	
機械及設備折舊	170,000	478,899	308,899	181.71	
交通及運輸設備折舊	50,000	92,934	42,934	85.87	
什項設備折舊	50,000	240,937	190,937	381.87	
稅捐與規費(強制費)	315,000	71,950	-243,050	77.16	
土地稅	1,000	-	-1,000	100.00	
消費與行為稅	22,000	11,230	-10,770	48.95	
規費	292,000	60,720	-231,280	79.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,000	10,000	-38,000	79.17	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
會費	-	10,000	10,000	-	
捐助、補助與獎助	48,000	-	-48,000	100.00	

註：一般服務費內含契僱人力預計進用6人，實際進用6人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,446,000元，決算數4,177,177元。

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106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	11,205,000	7,638,298	-3,566,702	31.83	主要係退休金提撥數及 淘汰牛羊隻費用較預期 減少所致。
其他業務外費用	11,205,000	7,638,298	-3,566,702	31.83	
雜項費用	11,205,000	7,638,298	-3,566,702	31.83	
用人費用	5,578,000	2,717,942	-2,860,058	51.27	
退休及卹償金	5,578,000	2,717,942	-2,860,058	51.27	
折舊、折耗及攤銷	3,943,000	4,920,356	977,356	24.79	
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	85,000	43,925	-41,075	48.32	
折耗	-	1,018,467	1,018,467	-	
其他	1,684,000	-	-1,684,000	100.00	
其他費用	1,684,000	-	-1,684,000	100.00	

國軍退除役  
清境  
資產折  
中華民國

項 目	土 地 房 屋 改 良 物 及 建 築	機 械 及 設 備	
原值	136,071,717	691,230,277	69,254,919
減：以前年度已提折舊數	111,094,789	260,976,534	43,084,644
上年度期末帳面價值	24,976,928	430,253,743	26,170,275
加：本年度新增資產價值	11,134,614	27,143,920	1,964,232
減：本年度減少資產價值	-	-	-
調整欄：增加	256,937	-	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	4,464,940	19,802,673	5,233,343
本年度期末帳面價值	31,903,539	437,594,990	22,901,164
本年度提列折舊數	4,464,940	19,802,673	5,233,343
勞務成本	1,931,908	13,735,230	4,754,444
其他業務成本	-	1,809,780	-
管理及總務費用	80,592	2,852,139	478,899
其他業務外費用	2,452,440	1,405,524	-
合計	4,464,940	19,802,673	5,233,343

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：
  - (1) 報廢無殘值機械及設備，原值752,214元，累計折舊752,214元。
  - (2) 報廢無殘值交通及運輸設備，原值1,091,727元，累計折舊1,091,727元。
  - (3) 報廢無殘值什項設備，原值1,129,762元，累計折舊1,129,762元。
2. 本年度調整資產價值，係未完工程轉入土地改良物256,937元。
3. 代管資產土地期初數769,245,390元，期末數769,088,070元，減少157,320元。

官兵安置基金  
農場  
舊明細表

106年度

單位：新臺幣元

交 通 及 運 輸 備 設	什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權	益 改	賃 良	非 資	業 務	產	什 資	項 產	合 計
18,079,696	36,041,243	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,166,657	951,844,509	
13,730,440	28,758,524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	687,008	458,331,939	
4,349,256	7,282,719	-	-	-	-	-	-	-	-	-	479,649	493,512,570	
450,001	1,532,287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,225,054	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	256,937	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
723,886	1,723,885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,925	31,992,652	
4,075,371	7,091,121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	435,724	504,001,909	
723,886	1,723,885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,925	31,992,652	
630,952	1,482,948	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,535,482	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,809,780	
92,934	240,937	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,745,501	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,925	3,901,889	
723,886	1,723,885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,925	31,992,652	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 增 值 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	2,973,703	2,973,703	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	752,214	752,214	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	1,091,727	1,091,727	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	1,129,762	1,129,762	-	-	-	-	-	-	-
合 計	2,973,703	2,973,703	-	-	-	-	-	-	-

國軍退除役  
清境  
**固定資產建設**  
中華民國

科 目	可			用			預		
	以 保	前 年 留	度 數	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			1,815,800		9,549,000				-
土地改良物			1,815,800		9,549,000				-
房屋及建築			-		28,566,000				-
房屋及建築			-		28,566,000				-
機械及設備			-		2,477,000				-
機械及設備			-		2,477,000				-
交通及運輸設備			-		327,000				-
交通及運輸設備			-		327,000				-
什項設備			-		2,056,000				-
什項設備			-		2,056,000				-
小計			1,815,800		42,975,000				-
撥入受贈及整理									
土地改良物			-		-				-
土地改良物			-		-				-
小計			-		-				-
合  計			1,815,800		42,975,000				-

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699,000元，決

官兵安置基金  
農場  
改良擴充明細表  
106年度

單位：新臺幣元

算 數		法 算 數	比 較 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
260,000	11,624,800	11,134,614	-490,186	-
260,000	11,624,800	11,134,614	-490,186	-
-	28,566,000	27,143,920	-1,422,080	-
-	28,566,000	27,143,920	-1,422,080	-
86,000	2,563,000	1,964,232	-598,768	-
86,000	2,563,000	1,964,232	-598,768	-
128,000	455,000	450,001	-4,999	-
128,000	455,000	450,001	-4,999	-
-474,000	1,582,000	1,532,287	-49,713	-
-474,000	1,582,000	1,532,287	-49,713	-
-	44,790,800	42,225,054	-2,565,746	-
-	-	256,937	256,937	-
-	-	256,937	256,937	-
-	-	256,937	256,937	-
-	44,790,800	42,481,991	-2,308,809	-

算數72,492元。

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	-			1,815,800	42,975,000	-	-	44,790,800
一次性項目	-			1,815,800	42,975,000	-	-	44,790,800
土地改良物	-			1,815,800	9,549,000	-	260,000	11,624,800
土地改良物	-	-		1,815,800	9,549,000	-	260,000	11,624,800
房屋及建築	-			-	28,566,000	-	-	28,566,000
房屋及建築	-	-		-	28,566,000	-	-	28,566,000
機械及設備	-			-	2,477,000	-	86,000	2,563,000
機械及設備	-	-		-	2,477,000	-	86,000	2,563,000
交通及運輸設備	-			-	327,000	-	128,000	455,000
交通及運輸設備	-	-		-	327,000	-	128,000	455,000
什項設備	-			-	2,056,000	-	-474,000	1,582,000
什項設備	-	-		-	2,056,000	-	-474,000	1,582,000
合計	-			1,815,800	42,975,000	-	-	44,790,800

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

106年度

單位：新臺幣元

數			算				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算%	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						
-	44,790,800	-	42,225,054	94.27	42,225,054	94.27	結餘款。
-	44,790,800	-	42,225,054	94.27	42,225,054	94.27	
-	11,624,800	-	11,134,614	95.78	11,134,614	95.78	
-	11,624,800	-	11,134,614	95.78	11,134,614	95.78	
-	28,566,000	-	27,143,920	95.02	27,143,920	95.02	
-	28,566,000	-	27,143,920	95.02	27,143,920	95.02	
-	2,563,000	-	1,964,232	76.64	1,964,232	76.64	
-	2,563,000	-	1,964,232	76.64	1,964,232	76.64	
-	455,000	-	450,001	98.90	450,001	98.90	
-	455,000	-	450,001	98.90	450,001	98.90	
-	1,582,000	-	1,532,287	96.86	1,532,287	96.86	
-	1,582,000	-	1,532,287	96.86	1,532,287	96.86	
-	44,790,800	-	42,225,054	94.27	42,225,054	94.27	

國軍退除役  
清境

主要營運項目

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算		決 算	
		數 量	金 額	數 量	金 額
提供農業及工業產品		-	36,000	-	518,606
農林漁牧產品供銷		-	36,000	-	518,606
果品	公斤	1,170	36,000	52	44,150
茶葉	公斤	-	-	282	474,456
委外(託)經營及勞務計畫		-	145,641,000	-	162,879,448
旅遊服務類		-	143,889,000	-	161,069,668
國民賓館		-	74,000,000	-	95,244,309
青青草原		-	69,889,000	-	65,825,359
委外(託)經營類		-	1,752,000	-	1,809,780
小瑞士花園		-	703,000	-	738,540
遊客休閒中心		-	727,000	-	756,804
旅客服務中心		-	312,000	-	314,436
委託經營		-	10,000	-	-
合 計			145,677,000		163,398,054

官兵安置基金  
農場  
**執行績效摘要表**  
106年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-		482,606	1,340.57	
-	-		482,606	1,340.57	
-1,118	95.56		8,150	22.64	
282	-		474,456	-	
-	-		17,238,448	11.84	
-	-		17,180,668	11.94	
-	-		21,244,309	28.71	
-	-		-4,063,641	5.81	
-	-		57,780	3.30	
-	-		35,540	5.06	
-	-		29,804	4.10	
-	-		2,436	0.78	
-	-		-10,000	100.00	
			17,721,054	12.16	

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106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106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	14,000	1,135,136	1,121,136	8,008.11	
製造費用	22,000	665,969	643,969	2,927.13	
製造成本	36,000	1,801,105	1,765,105	4,903.07	
加：期初在製品存貨	-	62,804	62,804	-	
減：期末在製品存貨	-	-1,164,559	-1,164,559	-	
製成品成本	36,000	699,350	663,350	1,842.64	
加：期初製成品存貨	-	-	-	-	
減：期末製成品存貨	-	-172,937	-172,937	-	
加：期初商品存貨	-	-	-	-	
減：期末商品存貨	-	-	-	-	
加：購入商品	-	-	-	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-7,807	-7,807	-	
銷貨成本	36,000	518,606	482,606	1,339.57	
清境農場	36,000	518,606	482,606	1,340.57	
獼猴桃	36,000	44,150	8,150	22.64	
茶葉	-	474,456	474,456	-	

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106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	14	12	-2	
合 計	14	12	-2	

註：預計進用契僱人力136人，實際進用契僱人力129人（行政業務預計6人，實際6人；行銷業務預計3人，實際4人；遊客服務預計127人，實際119人）。

國軍退除役  
清境  
用人費用  
中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	11,592,000	-	684,000	1,008,000	5,023,000
管理及總務費用	11,592,000	-	684,000	1,008,000	5,023,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	11,592,000	-	684,000	1,008,000	5,023,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數89,443,000元，決算數91,843,133元（行政業務預算數4,446,000元，決算數4,177,177元；
- 2.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14人，金額1,449,000元；發給12人，金額
  - (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，編列14人，金額
  - (3)績效獎金：依據民國103年10月31日院授人給字第1030052101號函核定之本會所屬生產事業機構營運獎金支

官兵安置基金  
農場  
彙計表  
106 年度

單位：新臺幣元

預		算			數	
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
6,578,000	-	1,481,000	-	26,366,000	-	26,366,000
1,000,000	-	1,481,000	-	20,788,000	-	20,788,000
5,578,000	-	-	-	5,578,000	-	5,578,000
6,578,000	-	1,481,000	-	26,366,000	-	26,366,000

遊客服務預算數82,867,000元，決算數85,734,512元；行銷業務預算數2,130,000元，決算數1,931,444元）。

額1,185,000元。

966,000元；發給12人，金額711,000元。

給要點，編列14人，金額2,608,000元；發給12人，金額2,370,000元。

國軍退除役  
清境  
用人費用  
中華民國

科 目	法 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	9,022,549	-	536,406	839,608	4,266,000
管理及總務費用	9,022,549	-	536,406	839,608	4,266,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	9,022,549	-	536,406	839,608	4,266,000

官兵安置基金  
農場  
彙計表  
106 年度

單位：新臺幣元

法		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
3,482,207	-	1,155,881	-	19,302,651	-	19,302,651
764,265	-	1,155,881	-	16,584,709	-	16,584,709
2,717,942	-	-	-	2,717,942	-	2,717,942
3,482,207	-	1,155,881	-	19,302,651	-	19,302,651

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106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	%	
合 計									

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，小客貨兩用車(7-8人座)1輛，機車3輛。
- 2.其他車輛：本年度汰舊換新機車3輛，計有一般公務轎車(油氣雙料)1輛，21人座大客車1輛，小客貨兩用車(7-8人座)2輛，小貨車5輛，搬運車5輛、機車14輛、電動車1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106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	26,366,000	19,302,651	-7,063,349	26.79
正式員額薪資	11,592,000	9,022,549	-2,569,451	22.17
超時工作報酬	684,000	536,406	-147,594	21.58
津貼	1,008,000	839,608	-168,392	16.71
獎金	5,023,000	4,266,000	-757,000	15.07
退休及卹償金	6,578,000	3,482,207	-3,095,793	47.06
福利費	1,481,000	1,155,881	-325,119	21.95
服務費用	112,027,000	125,330,905	13,303,905	11.88
水電費	3,631,000	5,956,109	2,325,109	64.03
郵電費	731,000	1,104,004	373,004	51.03
旅運費	901,000	795,651	-105,349	11.69
印刷裝訂與廣告費	3,407,000	2,791,822	-615,178	18.06
修理保養及保固費	5,394,000	12,059,725	6,665,725	123.58
保險費	775,000	740,597	-34,403	4.44
一般服務費	92,728,000	98,332,486	5,604,486	6.04
專業服務費	4,068,000	3,158,511	-909,489	22.36
公共關係費	392,000	392,000	-	-
材料及用品費	18,630,000	25,094,921	6,464,921	34.70
使用材料費	12,755,000	19,150,671	6,395,671	50.14
用品消耗	5,663,000	5,944,250	281,250	4.97
商品及醫療用品	212,000	-	-212,000	100.00
租金與利息	330,000	398,384	68,384	20.72
機器租金	280,000	398,384	118,384	42.28
什項設備租金	50,000	-	-50,000	100.00
折舊、折耗及攤銷	34,634,000	33,135,991	-1,498,009	4.33
土地改良物折舊	4,133,000	4,464,940	331,940	8.03
房屋折舊	21,158,000	19,802,673	-1,355,327	6.41
機械及設備折舊	5,170,000	5,233,343	63,343	1.23
交通及運輸設備折舊	1,150,000	723,886	-426,114	37.05
什項設備折舊	2,850,000	1,723,885	-1,126,115	39.51
代管資產折舊	85,000	43,925	-41,075	48.32
折耗	88,000	1,127,217	1,039,217	1,180.93
攤銷	-	16,122	16,122	-
稅捐與規費(強制費)	1,363,000	1,233,699	-129,301	9.49
土地稅	697,000	883,306	186,306	26.73
房屋稅	15,000	14,703	-297	1.98
消費與行為稅	97,000	96,740	-260	0.27

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106年度

單位：新臺幣元

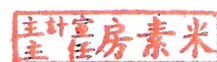
科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
規費	554,000	238,950	-315,050	56.87
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80,000	82,700	2,700	3.38
會費	32,000	34,700	2,700	8.44
捐助、補助與獎助	48,000	48,000	-	-
其他	1,684,000	-	-1,684,000	100.00
其他費用	1,684,000	-	-1,684,000	100.00
小 計	195,114,000	204,579,251	9,465,251	4.85
加：期初在製品存貨	-	62,804	62,804	-
減：期末在製品存貨	-	-1,164,559	-1,164,559	-
加：期初製成品存貨	-	-	-	-
減：期末製成品存貨	-	-172,937	-172,937	-
加：期初商品存貨	-	-	-	-
減：期末商品存貨	-	-	-	-
加：購入商品	-	-	-	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-7,807	-7,807	-
合 計	195,114,000	203,296,752	8,182,752	4.19

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106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	2,669,000	2,466,444	-202,556	7.59	
國外旅費	130,000	112,314	-17,686	13.60	
廣告費	270,000	87,940	-182,060	67.43	
業務宣導費	1,877,000	1,874,190	-2,810	0.15	
公共關係費	392,000	392,000	-	-	
統計所需項目	90,005,000	92,283,558	2,278,558	2.53	
義工服務費	300,000	288,190	-11,810	3.94	
計時與計件人員酬金	89,443,000	91,843,133	2,400,133	2.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	152,235	102,235	204.47	
商品	212,000	-	-212,000	100.00	

主辦會計人員：房素米



基金主持人：董玉文

