

中華民國 109 年度

中央政府總預算案

國軍退除役官兵輔導委員會主管

國軍退除役官兵安置基金

臺東農場附屬單位預算分預算
(非營業部分)

國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場編

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

目 次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1~11	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表及說明.....	第	13~14	頁
(二)餘絀撥補預計表.....	第	15	頁
(三)現金流量預計表.....	第	16	頁
三、預算明細表			
(一)勞務收入明細表.....	第	17	頁
(二)銷貨收入明細表.....	第	18	頁
(三)其他業務收入明細表.....	第	19	頁
(四)業務外收入明細表.....	第	21	頁
(五)勞務成本明細表及說明.....	第	22~25	頁
(六)銷貨成本明細表及說明.....	第	26~29	頁
(七)其他業務成本明細表及說明.....	第	30~31	頁
(八)行銷及業務費用明細表及說明.....	第	32~33	頁
(九)管理及總務費用明細表及說明.....	第	34~36	頁
(十)業務外費用明細表及說明.....	第	37~39	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	40~41	頁
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	43	頁
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	44~45	頁
(十四)資產折舊明細表.....	第	46~47	頁
(十五)基金數額增減明細表.....	第	48	頁
四、預算附表			
(一)成本彙總表.....	第	49	頁
(二)直接材料人工及製造費用明細表.....	第	50~51	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	53~54	頁
(二)5年來主要營運項目分析表.....	第	55~56	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	57	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	58~59	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	60~63	頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	64	頁

業務計畫及預算說明

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

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

二、組織概況

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

三、基金歸類及屬性

本場屬國軍退除役官兵安置基金之分預算單位，編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（107）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 7,431 萬 6 千元，較預算數 7,980 萬 9 千元，減少 549 萬 3 千元，約 6.88%。
- （二）業務成本與費用：決算數 5,108 萬 1 千元，較預算數 5,608 萬 9 千元，減少 500 萬 8 千元，約 8.93%。
- （三）業務外收入：決算數 668 萬 2 千元，較預算數 320 萬元，增加 348 萬 2 千元，約 108.81%，主要係土地使用補償金及違約沒收保證金等收入增加。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (四) 業務外費用：決算數 388 萬 8 千元，較預算數 464 萬 6 千元，減少 75 萬 8 千元，約 16.32%，主要係退休人員退休金較預期減少所致。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 2,602 萬 9 千元，較預算數 2,227 萬 4 千元，增加 375 萬 5 千元，約 16.86%。

二、上 (108) 年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一) 業務收入：實際數 3,559 萬 1 千元，較預計數 3,989 萬 5 千元，減少 430 萬 4 千元，約 10.79%，主要係委營收入較預期減少所致。
- (二) 業務成本與費用：實際數 2,526 萬 6 千元，較預計數 2,833 萬 7 千元，減少 307 萬 1 千元，約 10.84%，主要係擲節支出所致。
- (三) 業務外收入：實際數 226 萬 1 千元，較預計數 159 萬 3 千元，增加 66 萬 8 千元，約 41.93%，主要係活化閒置資產較預期有成效，及委營戶逾期滯納金和違約沒入保證金等收入增加所致。
- (四) 業務外費用：實際數 208 萬 8 千元，較預計數 206 萬 4 千元，增加 2 萬 4 千元，約 1.16%。
- (五) 收支餘絀：以上收支相抵後，實際賸餘 1,049 萬 8 千元，較預計賸餘 1,108 萬 7 千元，減少 58 萬 9 千元，約 5.31%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：實際數 49 萬 1 千元，預計數 110 萬元，執行率為 44.64%，主要係香草乾燥機刻正積極辦理採購作業中。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一) 農林漁牧產品供銷目標：本 (109) 年度預計收入 132 萬元，較上年度預算 134 萬元，減少 2 萬元，預計成本 71 萬 8 千元，較上年度預算 72 萬元，減少 2 千元。
- (二) 旅遊服務目標：觀光旅遊預計收入 800 萬元，較上年度預算 734 萬元，

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

增加 66 萬元；預計成本 1,059 萬 3 千元，較上年度預算 954 萬 1 千元，增加 105 萬 2 千元。

- (三) 委託經營目標：委託經營預計收入 6,741 萬 3 千元，較上年度預算 7,209 萬 9 千元，減少 468 萬 6 千元；預計成本 598 萬 7 千元，較上年度預算 753 萬 4 千元，減少 154 萬 7 千元，主要係加強土地管理及擷節開支所致。

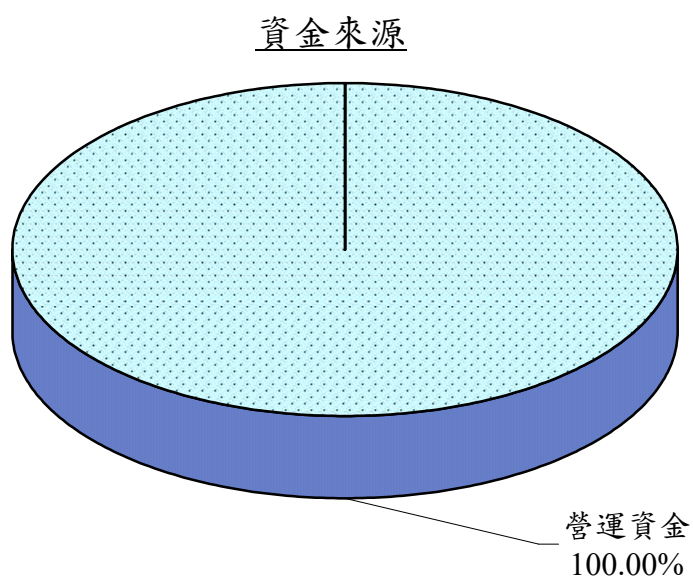
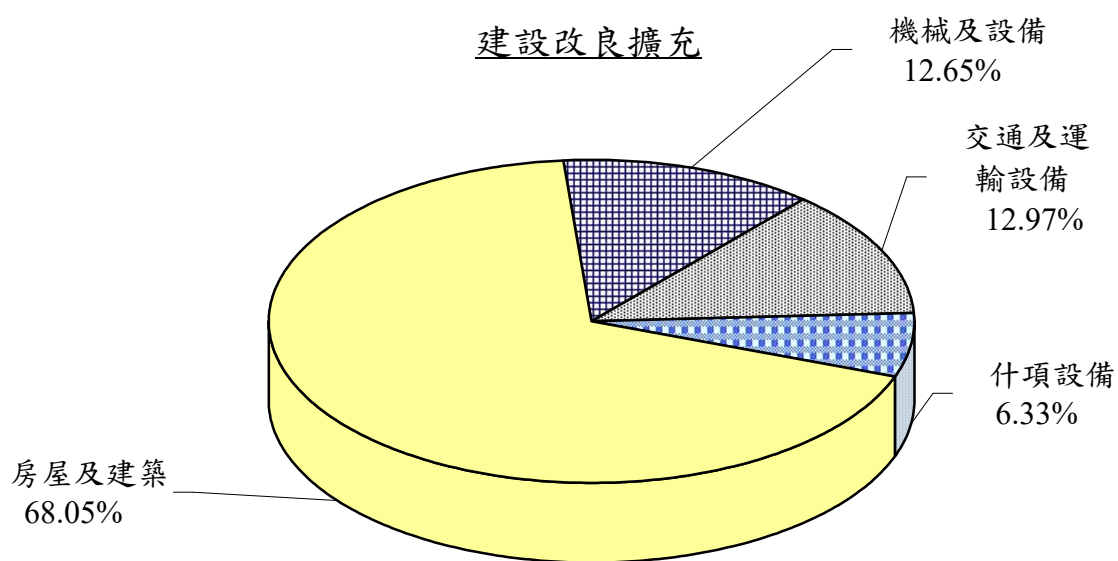
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預算 632 萬 2 千元，均係一次性項目，並由營運資金支應，項目如下：

1. 房屋建築及設備 430 萬 2 千元，主要係各場區辦公廳舍及房舍等建築物整修與東河休閒農莊客房及設施整修。
2. 機械及設備 80 萬元，主要係購置電腦主機及數位攝影機等相關設備。
3. 交通及運輸設備 82 萬元，主要係汰換花蓮分場小客貨兩用車(7-8)人座 1 輛。
4. 什項設備 40 萬元，主要係場本部及各分場更新什項設備。

- (二) 固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳圖一。

圖一 109年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
(一)不動產、廠房及設備	6,322	營運資金	6,322
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國庫撥款	
房屋及建築	4,302	外借資金	
機械及設備	800		
交通及運輸設備	820		
什項設備	400		
(二)投資性不動產			
合計	6,322	合計	6,322

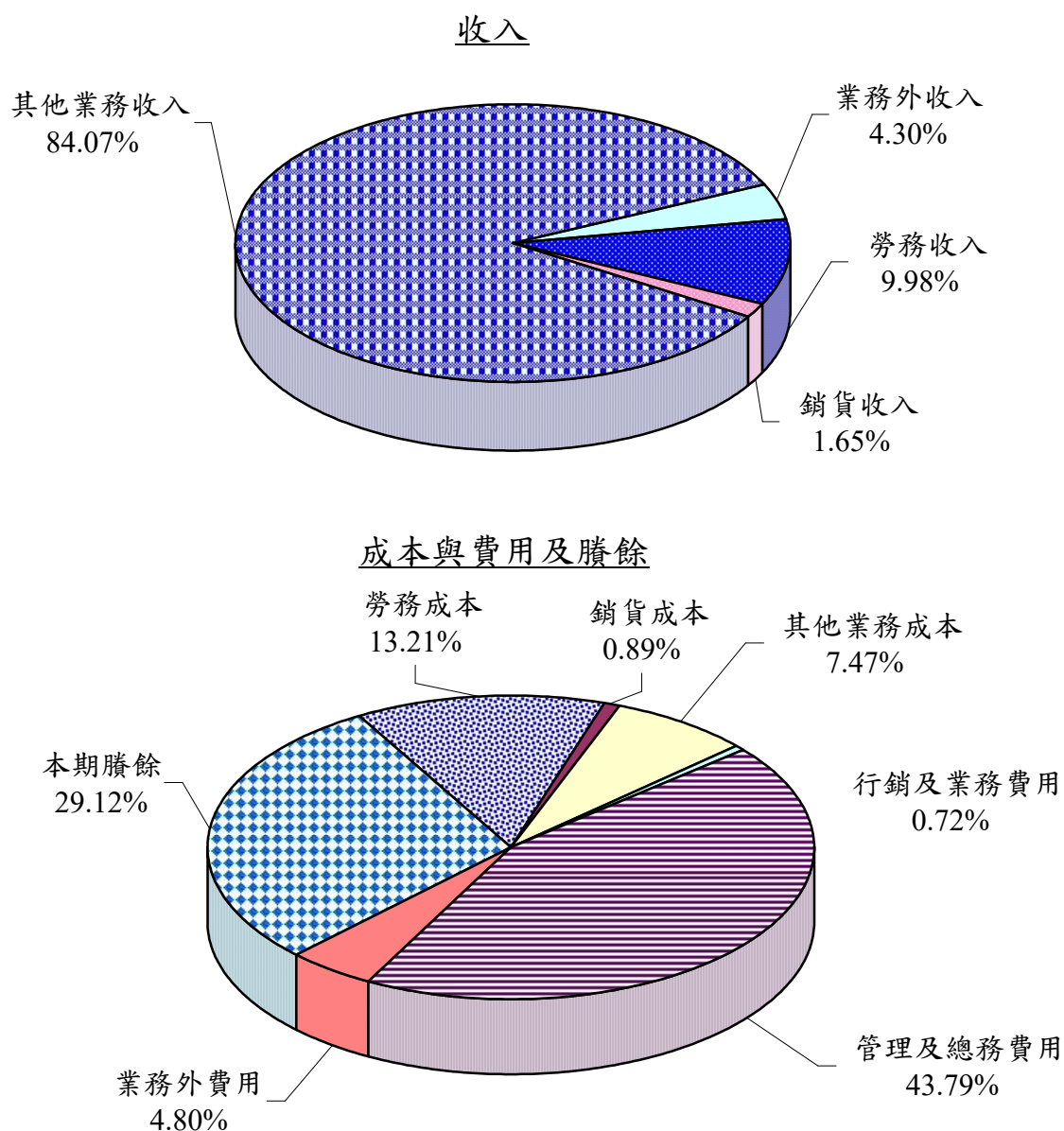
國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 7,673 萬 3 千元，較上年度預算數 8,077 萬 9 千元，減少 404 萬 6 千元，約 5.01%。業務成本與費用 5,299 萬元，較上年度預算數 5,607 萬 6 千元，減少 308 萬 6 千元，約 5.50%。
- (二) 業務外收入 345 萬元，較上年度預算數 319 萬 1 千元，增加 25 萬 9 千元，約 8.12%。
- (三) 業務外費用 384 萬 6 千元，較上年度預算數 414 萬 6 千元，減少 30 萬元，約 7.24%，主要係減列退休人員退休金所致。
- (四) 業務總收支相抵後，計賸餘 2,334 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 2,374 萬 8 千元，減少賸餘 40 萬 1 千元，約 1.69%。
- (五) 本年度及最近五年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖二、三。

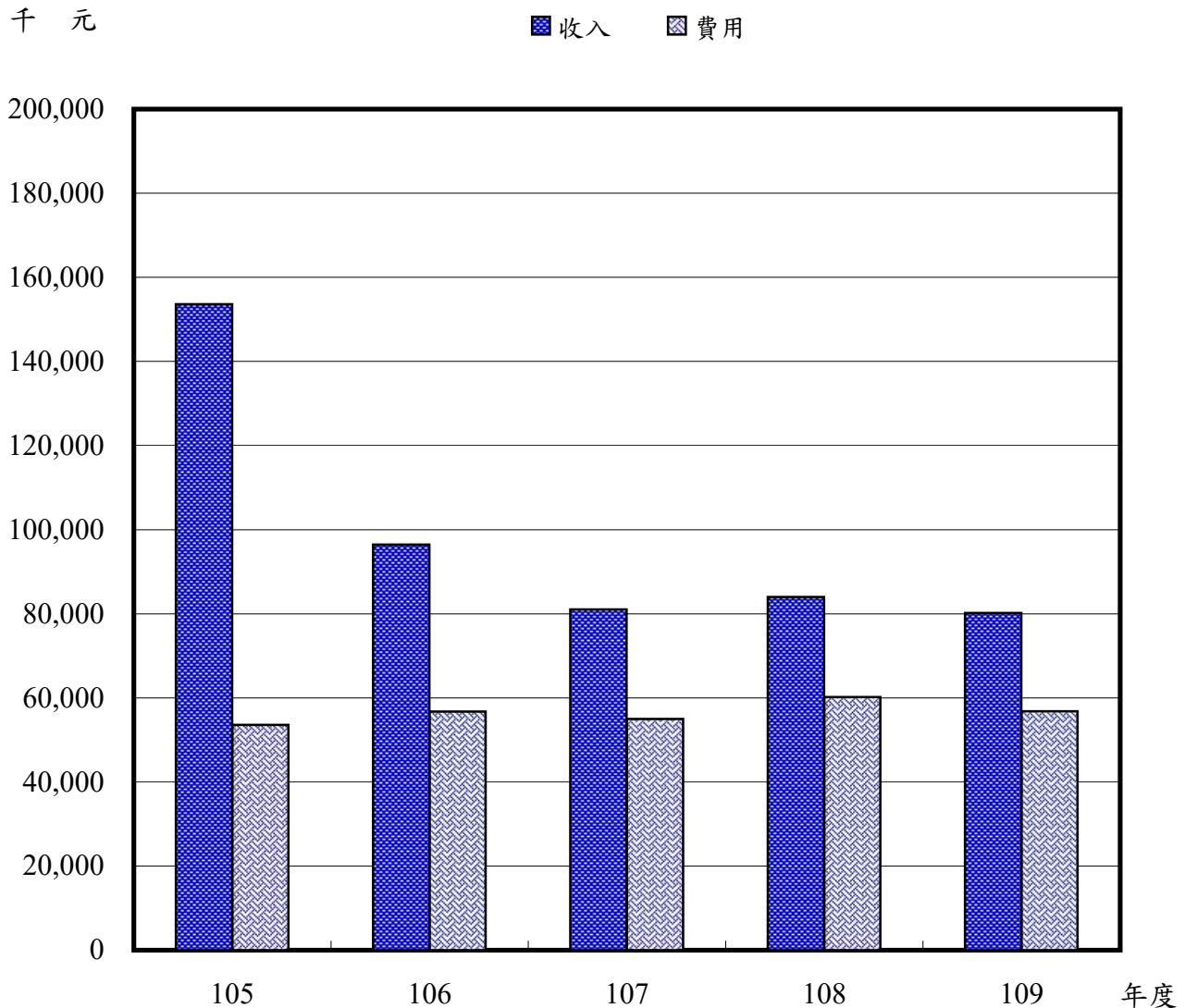
圖二 109年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	76,733	業務成本與費用	52,990
勞務收入	8,000	勞務成本	10,593
銷貨收入	1,320	銷貨成本	718
其他業務收入	67,413	其他業務成本	5,987
業務外收入	3,450	行銷及業務費用	575
		管理及總務費用	35,117
		業務外費用	3,846
		本期賸餘	23,347
收入總額	80,183	成本、費用及賸餘總額	80,183

圖三 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	77,409	78,264	74,316	80,779	76,733
業務外收入	76,208	18,178	6,682	3,191	3,450
收入合計	153,617	96,442	80,998	83,970	80,183
費用					
業務成本與費用	49,706	52,535	51,081	56,076	52,990
業務外費用	3,878	4,173	3,888	4,146	3,846
費用合計	53,584	56,708	54,969	60,222	56,836
本期賸餘	100,033	39,734	26,029	23,748	23,347

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

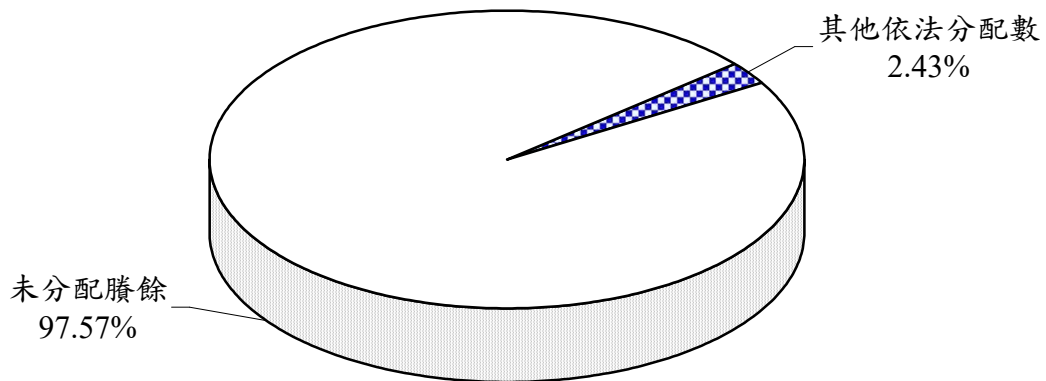
國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計

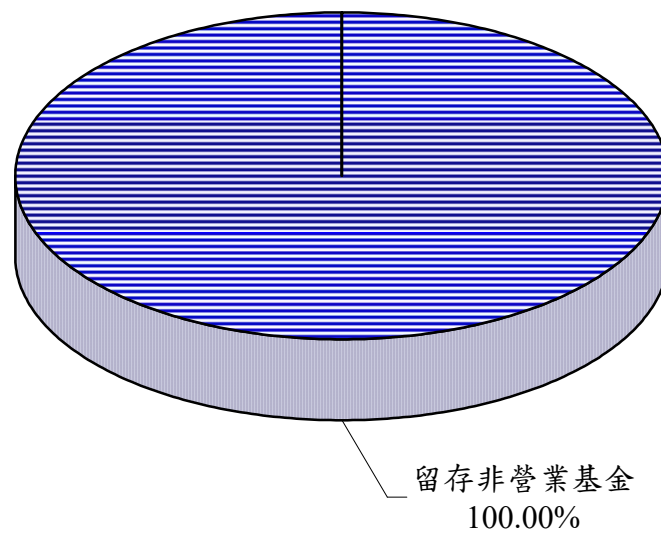
- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 2,334 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,229 萬 1 千元，共有賸餘 3 億 4,563 萬 8 千元，除其他依法分配數 841 萬 1 千元外，尚餘 3 億 3,722 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近五年賸餘分配情形圖表，詳圖四、五。

圖四 109年度賸餘分配

按分配程序分



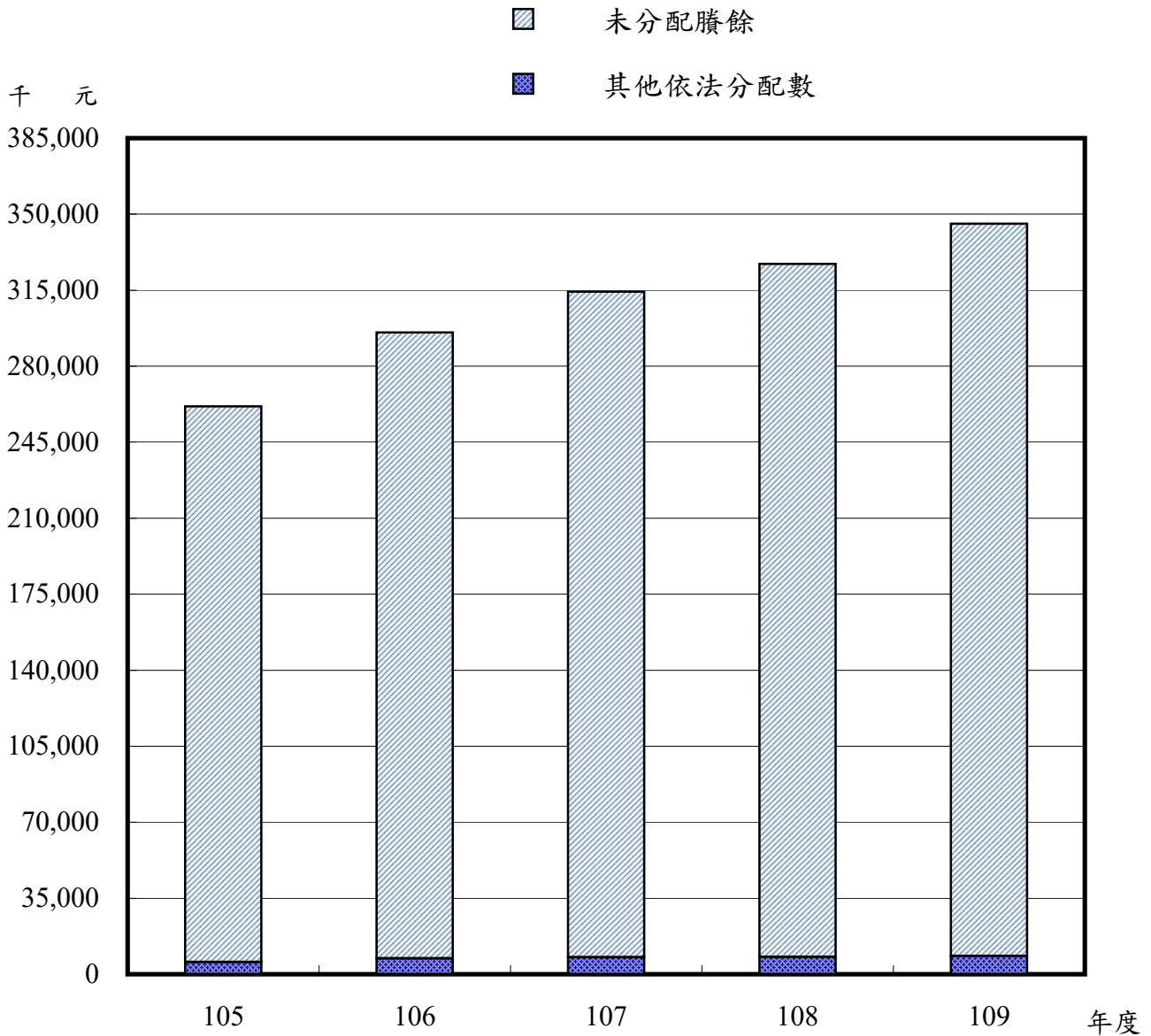
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	345,638
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數	8,411		
未分配賸餘	337,227		
合計	345,638	合計	345,638

圖五 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數	5,640	7,247	7,887	7,938	8,411
未分配賸餘	255,851	288,339	306,481	319,177	337,227
合 計	261,492	295,585	314,368	327,115	345,638

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 3,085 萬 6 千元，包括：
1. 本期賸餘 2,334 萬 7 千元。
 2. 利息股利之調整減少 120 萬元。
 - 3 調整項目增加 750 萬 9 千元，包括提列折舊 736 萬元及攤銷 14 萬 9 千元。
 4. 收取利息 120 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 632 萬 2 千元，係增加不動產、廠房及設備之數。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 841 萬 1 千元，係解繳投資報酬之數。
- (四) 現金及約當現金之淨增 1,612 萬 3 千元，係期末現金 2 億 2,169 萬 5 千元，較期初現金 2 億 557 萬 2 千元增加之數。

本 頁 空 白

預算主要表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
74,316	100.00	業務收入	76,733	100.00	80,779	100.00	-4,046	5.01
5,525	7.43	勞務收入	8,000	10.43	7,340	9.09	660	8.99
5,525	7.43	服務收入	8,000	10.43	7,340	9.09	660	8.99
1,378	1.85	銷貨收入	1,320	1.72	1,340	1.66	-20	1.49
1,378	1.85	農產品銷貨收入	1,320	1.72	1,340	1.66	-20	1.49
67,413	90.71	其他業務收入	67,413	87.85	72,099	89.25	-4,686	6.50
67,413	90.71	雜項業務收入	67,413	87.85	72,099	89.25	-4,686	6.50
51,081	68.73	業務成本與費用	52,990	69.06	56,076	69.42	-3,086	5.50
11,527	15.51	勞務成本	10,593	13.81	9,541	11.81	1,052	11.03
11,527	15.51	服務成本	10,593	13.81	9,541	11.81	1,052	11.03
716	0.96	銷貨成本	718	0.94	720	0.89	-2	0.28
716	0.96	農產品銷貨成本	718	0.94	720	0.89	-2	0.28
5,393	7.26	其他業務成本	5,987	7.80	7,534	9.33	-1,547	20.53
5,393	7.26	雜項業務成本	5,987	7.80	7,534	9.33	-1,547	20.53
307	0.41	行銷及業務費用	575	0.75	575	0.71	-	-
307	0.41	行銷費用	575	0.75	575	0.71	-	-
33,138	44.59	管理及總務費用	35,117	45.77	37,706	46.68	-2,589	6.87
33,138	44.59	管理費用及總務費用	35,117	45.77	37,706	46.68	-2,589	6.87
23,236	31.27	業務賸餘(短絀)	23,743	30.94	24,703	30.58	-960	3.89
6,682	8.99	業務外收入	3,450	4.50	3,191	3.95	259	8.12
1,134	1.53	財務收入	1,200	1.56	1,311	1.62	-111	8.47
1,134	1.53	利息收入	1,200	1.56	1,311	1.62	-111	8.47
5,548	7.47	其他業務外收入	2,250	2.93	1,880	2.33	370	19.68
800	1.08	資產使用及權利金收入	410	0.53	410	0.51	-	-
173	0.23	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	受贈收入	170	0.22	-	-	170	-
4,576	6.16	雜項收入	1,670	2.18	1,470	1.82	200	13.61
3,888	5.23	業務外費用	3,846	5.01	4,146	5.13	-300	7.24
3,888	5.23	其他業務外費用	3,846	5.01	4,146	5.13	-300	7.24
3,888	5.23	雜項費用	3,846	5.01	4,146	5.13	-300	7.24
2,795	3.76	業務外賸餘(短絀)	-396	-0.52	-955	-1.18	559	58.53
26,030	35.03	本期賸餘(短絀)	23,347	30.43	23,748	29.40	-401	1.69

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

國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場**收支餘絀預計表說明**

中華民國 109 年度

本期收支項目之說明：

一、業務收入 76,733 千元：

(一)勞務收入：東河休閒農莊收入 2,746 千元，池上榮民會館收入 3,294 千元，花蓮榮民會館收入 1,960 千元，合計 8,000 千元。

(二)銷貨收入：香米、黑糯米收入 1,080 千元，百貨零售、販賣部收入 240 千元，合計 1,320 千元。

(三)其他業務收入：辦理農牧漁業用地委託經營收入 67,413 千元。

二、業務成本與費用 52,990 千元：

(一)勞務成本：東河休閒農莊成本 5,371 千元，池上榮民會館成本 3,452 千元，花蓮榮民會館成本 1,770 千元，合計 10,593 千元。

(二)銷貨成本：香米、黑糯米加工成本 594 千元，百貨零售、販賣部成本 124 千元，合計 718 千元。

(三)其他業務成本：辦理土地委託經營所需之業務費用 5,987 千元。

(四)行銷及業務費用：推展本農場農產品及觀光旅遊住宿所需經費 575 千元。

(五)管理及總務費用：辦理行政工作所需經費 35,117 千元。

三、業務外收入 3,450 千元：

(一)財務收入：存款利息收入 1,200 千元。

(二)其他業務外收入：農場房舍管理使用收入 410 千元，受贈收入 170 千元，雜項收入 1,670 千元，合計 2,250 千元。

四、業務外費用 3,846 千元：退休人員月退休金、優存差息等編列 3,846 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 23,347 千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
327,115	100.00	賸餘之部	345,638	100.00	詳收支餘絀預計表。
23,748	7.26	本期賸餘	23,347	6.75	
303,367	92.74	前期未分配賸餘	322,291	93.25	
7,938	2.43	分配之部	8,411	2.43	解繳投資報酬。
7,938	2.43	其他依法分配數	8,411	2.43	
319,177	97.57	未分配賸餘	337,227	97.57	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數 說	明
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	23,347		
利息股利之調整	-1,200		
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	22,147		
調整項目	7,509	1.土地改良物折舊1,293千元。 2.房屋及建築折舊3,998千元。 3.機械及設備折舊265千元。 4.交通及運輸設備折舊342千元。 5.什項設備折舊1,328千元。 6.生產性植物折舊60千元。 7.代管資產折舊74千元。 8.攤銷149千元。	
未計利息股利之現金流入（流出）	29,656		
收取利息	1,200		
業務活動之淨現金流入（流出）	30,856		
投資活動之現金流量			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,322	增加不動產、廠房及設備。	
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,322		
籌資活動之現金流量			
賸餘分配款	-8,411	解繳投資報酬。	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,411		
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）	16,123		
期初現金及約當現金	205,572		
期末現金及約當現金	221,695		

註：不影響現金流量之投資及籌資活動，係代管資產折舊提列轉入受贈公積數74千元。

預算明細表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

勞務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算			說明
		預數	量	單價(元)金額	
勞務收入				8,000	
服務收入				8,000	住宿及餐飲服務收入。
東河休閒農莊	千元	-	-	2,746	
池上榮民會館	千元	-	-	3,294	
花蓮榮民會館	千元	-	-	1,960	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

銷貨收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	算			說明
		預 數	量	單價(元)金 額	
銷貨收入				1,320	
農產品銷貨收入				1,320	
香米及黑糯米	公斤	9,000	120.00	1,080	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	240	精油、手工皂及化妝水等。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務收入	67,413	
其他業務收入	67,413	
雜項業務收入	67,413	
委託經營	67,413	1.委營水稻41,800千元。 2.委營短期作物22,000千元。 3.委營養殖1,813千元。 4.松園休閒屋等委託經營1,800千元。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算	數 說 明
業務外收入	3,450	
財務收入	1,200	
利息收入	1,200	存款利息收入。
其他業務外收入	2,250	
資產使用及權利金收入	410	員工宿舍等場地使用費收入。
受贈收入	170	農田水路等補助款工程認列遞延收入部分（按期提列折舊費用認列受贈收入）。
雜項收入	1,670	土地使用補償金及招標文件等收入。

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				10,593
服務成本				10,593
服務費用				5,240
水電費		-	-	488
郵電費		-	-	165
旅運費		-	-	12
印刷裝訂與廣告費		-	-	3
修理保養及保固費		-	-	365
保險費		-	-	87
一般服務費		-	-	4,120
專業服務費		-	-	-
材料及用品費				1,945
使用材料費		-	-	1,808
用品消耗		-	-	130
商品及醫療用品		-	-	7
租金與利息				60
什項設備租金		-	-	60
折舊、折耗及攤銷				3,329
不動產、廠房及設備折舊		-	-	3,329
攤銷		-	-	-
稅捐與規費(強制費)				19
土地稅		-	-	-
消費與行為稅		-	-	6
規費		-	-	13

註：1.一般服務費內含契僱人力8人(遊客服務)，計時計件人員酬金3,469千元。

2.一般服務費內含勞務承攬7人(遊客服務)，相關費用500千元。

兵輔導委員會
農場
明細表
109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
		9,541			11,527
		9,541			11,527
		4,880			6,057
-	-	468	-	-	640
-	-	205	-	-	150
-	-	31	-	-	38
-	-	-	-	-	1
-	-	378	-	-	247
-	-	104	-	-	87
-	-	3,694	-	-	4,888
-	-	-	-	-	6
		1,524			1,869
-	-	1,360	-	-	1,744
-	-	164	-	-	120
-	-	-	-	-	5
		35			35
-	-	35	-	-	35
		3,082			3,565
-	-	3,053	-	-	3,565
-	-	29	-	-	-
		20			2
-	-	15	-	-	-
-	-	5	-	-	0
-	-	-	-	-	2

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

勞務成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
勞務成本	編列10,593千元。
服務成本	編列10,593千元。
服務費用	編列5,240千元。
水電費	依業務需要編列工作場所電費390千元、水費80千元及氣體費18千元，合計488千元。
郵電費	依業務需要編列郵費5千元、電話費100千元及數據通信費60千元，合計165千元。
旅運費	依業務需要編列洽公國內旅費12千元。
印刷裝訂與廣告費	依業務需要編列印刷及裝訂費3千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列土地改良物修護費40千元、一般房屋修護費80千元、機械及設備修護費60千元、交通及運輸設備修護費45千元、什項設備修護費140千元，合計365千元。
保險費	依業務需要編列一般房屋保險費11千元、交通及運輸設備保險費17千元及責任保險費59千元，合計87千元。
一般服務費	依業務需要編列計時與計件人員酬金3,469千元、外包費500千元、匯費及手續費105千元、節目演出費46千元，合計4,120千元。
材料及用品費	編列1,945千元。
使用材料費	依業務需要編列東河遊憩區、農場榮民會館物料1,366千元，燃料142千元，設備零件300千元，合計1,808千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公(事務)用品3千元、報章雜誌4千元、農業與園藝用品及環境美化費20千元、食品95千元、飼料8千元，合計130千元。
商品及醫療用品	依業務需要編列藥品7千元。
租金與利息	編列60千元。
什項設備租金	依業務需要編列什項設備租金60千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,329千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊236千元、一般房屋折舊2,286千元、機械及設備折舊45千元、交通及運輸設備折舊89千元、什項設備折舊673千元，合計3,329千元。
稅捐與規費(強制費)	編列19千元。
消費與行為稅	依業務需要編列營業稅6千元。
規費	依業務需要編列汽車燃料使用費13千元。

國軍退除役官

臺東

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本		-	-	718
農產品銷貨成本		-	-	718
香米及黑糯米	公斤	9,000	66.00	594
絲棉被	公斤	-	-	-
百貨零售、販賣部	千元	-	-	124

兵輔導委員會
農場
明細表
109年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額	數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
-	-	720	-	-	716
-	-	720	-	-	716
7,544	64.95	490	8,809	50.12	441
-	-	-	72	3,065.04	221
-	-	230	-	-	54

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

銷貨成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列718千元。
農產品銷貨成本	編列718千元。
服務費用	編列77千元。
水電費	依業務需要編列電費20千元及水費10千元，合計30千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費2千元及貨物運費10千元，合計12千元。
印刷裝訂與廣告費	依業務需要編列印刷及裝訂費6千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械設備修護費14千元，什項設備修護費15千元，合計29千元。
材料及用品費	編列641千元。
使用材料費	製造香米、黑糯米等所需材料631千元。
用品消耗	依業務需要編列農業與園藝用品及環境美化費10千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,393	7,534	其他業務成本	5,987
5,393	7,534	雜項業務成本	5,987
4,673	4,813	服務費用	4,949
64	60	水電費	50
45	394	郵電費	394
59	259	旅運費	259
-	65	印刷裝訂與廣告費	-
225	812	修理保養及保固費	877
-	50	保險費	50
3,624	2,453	一般服務費	2,679
655	720	專業服務費	640
71	854	材料及用品費	311
37	833	使用材料費	290
34	21	用品消耗	21
51	70	租金與利息	-
18	-	機器租金	-
32	70	什項設備租金	-
138	224	折舊、折耗及攤銷	151
31	192	不動產、廠房及設備折舊	91
107	-	生物資產折舊	-
-	32	攤銷	60
460	1,573	稅捐與規費（強制費）	576
162	450	土地稅	180
9	15	房屋稅	12
17	358	消費與行為稅	30
273	750	規費	354

註：一般服務費內含契僱人力6人（行政業務），計時計件人員酬金2,559千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

其他業務成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
其他業務成本	編列5,987千元。
雜項業務成本	編列5,987千元。
服務費用	編列4,949千元。
水電費	依業務需要編列電費50千元。
郵電費	依業務需要編列郵費200千元、電話費144千元及數據通信費50千元，合計394千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費149千元、貨物運費110千元，合計259千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列土地改良物修護費250千元、一般房屋修護費260千元、交通及運輸設備修護費150千元、什項設備修護費217千元，合計877千元。
保險費	依業務需要編列一般房屋保險費50千元。
一般服務費	依業務需要編列計時與計件人員酬金2,559千元、公證費75千元、匯費及手續費45千元，合計2,679千元。
專業服務費	依業務需要編列法律事務費550千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費60千元、委託檢驗(定)試驗認證費30千元，合計640千元。
材料及用品費	編列311千元。
使用材料費	依業務需要編列物料80千元、燃料60千元及設備零件150千元，合計290千元。
用品消耗	依業務需要編列食品21千元。
折舊、折耗及攤銷	編列151千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，一般房屋折舊31千元、生產性植物折舊60千元，合計91千元。
攤銷	依業務需要編列電腦軟體攤銷費60千元。
稅捐與規費（強制費）	編列576千元。
土地稅	依業務需要編列一般土地地價稅180千元。
房屋稅	依業務需要編列一般房屋稅12千元。
消費與行為稅	依業務需要編列營業稅30千元。
規費	依業務需要編列行政規費與強制費348千元及汽車燃料使用費6千元，合計354千元。

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109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
307	575	行銷及業務費用	575
307	575	行銷費用	575
307	475	服務費用	575
15	20	郵電費	55
18	52	旅運費	82
202	330	印刷裝訂與廣告費	365
73	73	公共關係費	73
-	100	材料及用品費	-
-	100	使用材料費	-

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

行銷及業務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	編列575千元。
行銷費用	編列575千元。
服務費用	編列575千元。
郵電費	依業務需要編列郵資40千元及電話費15千元，合計55千元。
旅運費	依業務需要編列推展業務、參加旅遊展及相關會議等國內旅費20千元及貨物運費62千元，合計82千元。
印刷裝訂與廣告費	依業務需要編列印刷及裝訂費120千元、廣告費100千元、樣品贈送130千元及業務宣導費15千元，合計365千元。
公共關係費	推展農場旅遊業務、行銷香米及黑糯米等農產品所需之公共關係費73千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
33,138	37,706	管理及總務費用	35,117
33,138	37,706	管理費用及總務費用	35,117
22,798	25,657	用人費用	23,709
15,188	16,368	正式員額薪資	15,060
948	1,087	超時工作報酬	1,040
3,544	4,911	獎金	4,355
1,231	1,320	退休及卹償金	1,337
1,884	1,969	福利費	1,915
2	2	提繳費	2
4,537	6,180	服務費用	6,032
137	212	水電費	202
244	310	郵電費	268
270	370	旅運費	428
104	30	印刷裝訂與廣告費	100
609	704	修理保養及保固費	900
150	155	保險費	170
2,743	4,079	一般服務費	3,764
220	260	專業服務費	140
60	60	公共關係費	60
1,313	1,334	材料及用品費	960
612	760	使用材料費	352
701	574	用品消耗	608
161	130	租金與利息	180
33	-	機器租金	50
128	130	什項設備租金	130
4,149	4,181	折舊、折耗及攤銷	4,029
4,009	4,105	不動產、廠房及設備折舊	3,866
74	74	其他折舊性資產折舊	74
66	2	攤銷	89
180	224	稅捐與規費（強制費）	205
16	-	土地稅	-
74	90	消費與行為稅	75
90	134	規費	130
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）	2
-	-	與交流活動費	-
-	-	會費	2

註：一般服務費內含契僱人力10人（行政業務），計時計件人員酬金3,714千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
管理及總務費用	編列35,117千元。
管理費用及總務費用	編列35,117千元。
用人費用	依行政院訂頒「全國軍公教員工待遇支給要點」規定標準，計編23,709千元。
正式員額薪資	編列職員薪金14,640千元及工員工資420千元，合計15,060千元。
超時工作報酬	編列值班費400千元、不休假加班費640千元，合計1,040千元。
獎金	編列績效獎金1,152千元、年終工作獎金1,794千元及考績獎金1,409千元，合計4,355千元。
退休及卹償金	編列職員退休金1,260千元及工員退休金77千元，合計1,337千元。
福利費	編列員工保險費1,502千元及其他福利費413千元，合計1,915千元。
提繳費	編列提繳積欠工資墊償基金2千元。
服務費用	編列6,032千元。
水電費	依業務需要編列電費160千元、水費42千元，合計202千元。
郵電費	依業務需要編列郵資90千元、電話費148千元及數據通訊費30千元，合計268千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費308千元及貨物運費120千元，合計428千元。
印刷裝訂與廣告費	依業務需要編列印刷及裝訂費10千元、廣告費90千元，合計100千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列土地改良物修護費120千元、一般房屋修護費180千元、機械及設備修護費200千元、交通及運輸設備修護費160千元、什項設備修護費240千元，合計900千元。
保險費	依業務需要編列一般房屋保險費50千元、交通及運輸保險費60千元、責任保險費60千元，合計170千元。
一般服務費	依業務需要編列計時與計件人員酬金3,714千元、匯費及手續費8千元及體育活動費42千元，合計3,764千元。
專業服務費	依業務需要編列法律事務費60千元與講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費80千元，合計140千元。
公共關係費	依業務需要編列相關費用60千元，以強化公共關係，順利推展業務。
材料及用品費	編列960千元。
使用材料費	依業務需要編列物料200千元、燃料100千元、設備零件52千元，合計352千元。
用品消耗	依業務需要編列辦公(事務)用品239千元、報章雜誌25千元、農業與園藝用品及環境美化費200千元，服裝40千元、食品54千元、飼料50千元，合計608千元。
租金與利息	編列180千元。
機器租金	機械及設備租金50千元。
什項設備租金	依業務需要編列什項設備租金130千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	編列4,029千元。
不動產、廠房及設備折舊	依各類資產使用年限，採直線法提列折舊，土地改良物折舊1,057千元、一般房屋折舊1,681千元、機械及設備折舊220千元、交通及運輸設備折舊253千元、什項設備折舊655千元，合計3,866千元。
其他折舊性資產折舊	依代管資產使用年限，採直線法提列折舊74千元。
攤銷	依業務需要編列攤銷電腦軟體費83千元、其他無形資產6千元，合計89千元。
稅捐與規費（強制費）	編列205千元。
消費與行為稅	依業務需要編列使用牌照稅75千元。
規費	依業務需要編列行政規費與強制費80千元及汽車燃料使用費50千元，合計130千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	編列2千元。
會費	依業務需要編列職業團體會費2千元。

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109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,888	4,146	業務外費用	3,846
3,888	4,146	其他業務外費用	3,846
3,888	4,146	雜項費用	3,846
3,656	4,146	用人費用	3,823
14	-	獎金	-
3,642	4,146	退休及卹償金	3,823
231	-	短絀、賠償與保險給付	-
231	-	各項短絀	-
-	-	其他	23
-	-	其他費用	23

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

業務外費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用	編列3,846千元。
其他業務外費用	編列3,846千元。
雜項費用	編列3,846千元。
用人費用	用人費用3,823千元。
退休及卹償金	編列退休人員退休金3,395千元及卹償金428千元，合計3,823千元。
其他	編列23千元。
其他費用	編列退休人員調降退休所得節省經費應挹注退撫基金23千元。

國軍退除役官
臺東
固定資產建設
中華民國

項 目	不動產、廠						
	土 地	土 地 改 良	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	廠 項 備
一般建築及設備計畫	-	-	4,302	800	820	400	
一次性項目	-	-	4,302	800	820	400	
合 計	-	-	4,302	800	820	400	

兵輔導委員會
農場
改良擴充明細表
109年度

單位：新臺幣千元

房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租 資	賃 產	租 權	賃 益 改 良	生 產 性 植 物			
-	-	-	-	-	-	6,322	1. 房屋及建築：為改善各分場辦公環境及服務遊客，辦理辦公廳舍、東河休閒農莊客房及相關設施整修工程。 2. 機械及設備：為提高行政效率，購買辦公用電腦及數位攝影機等設備。 3. 交通及運輸設備：提高土地巡查效率及安全，花蓮分場汰舊換新小客貨兩用車（7-8）人座1輛。 4. 什項設備：為農場營運及行政工作需要，更新場本部及所屬各分場什項設備。
-	-	-	-	-	-	6,322	
-	-	-	-	-	-	6,322	

本 頁 空 白

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出 不 適 資	售 用 產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
						金額	%			金額	%		
一般建築及設備計畫	6,322	-	-	-	-	6,322	100.00	-	-	-	-	6,322	100.00
一次性項目	6,322	-	-	-	-	6,322	100.00	-	-	-	-	6,322	100.00
合 計	6,322	-	-	-	-	6,322	100.00	-	-	-	-	6,322	100.00

固定資產建設改良擴

項 目	全 部								目 標 能 量
	資 金		來 源				外 資		
	投 資 總 額	營 運 資 金	自 有 資 金		國 庫 撥 款	其 他	外 資	借 金	
			出 售 不 適 資 產	出 售 適 用 資 產					
一般建築及設備計畫	6,322	6,322	-	-	-	-	-		
一次性項目	6,322	6,322	-	-	-	-	-		
合 計	6,322	6,322	-	-	-	-	-		

兵輔導委員會

農場

充計畫預期進度明細表

109年度

單位:新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
				金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
109.01-109.12	-	-	-	6,322	100.00	6,322	100.00
	-	-	-	6,322	100.00	6,322	100.00
	-	-	-	6,322	100.00	6,322	100.00

國軍退除役官
臺東
資產折
中華民國

項目	不動產、		
	土 改 良	地 物 建	房 屋 及 機 械 及 備
前年度決算資產原值	45,017	140,849	6,107
上年度預計增減資產原值	-	2,500	900
本年度預計增減資產原值	-	4,302	800
資產重估增值額			
本年度(12月底)止資產總額	45,017	147,651	7,807
本年度應提折舊額	1,293	3,998	265
勞務成本	236	2,286	45
其他業務成本	-	31	-
管理及總務費用	1,057	1,681	220

註：前年度決算資產原值中「其他」欄包含生物資產2,564千元及代管資產6,374千元(不含土地4,001,629千元)

兵輔導委員會

農場

舊明細表

109年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備					生產性植物	投資性 不動產	其 他	合 計
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 備 用	租 資	賃 產	租 權 益 改 良				
7,893	13,764	-	-	-	-	-	8,938	222,568
1,500	400	-	-	-	2,564	-	-2,564	5,300
820	400	-	-	-	-	-	-	6,322
10,213	14,564	-	-	-	2,564	-	6,373	234,189
342	1,328	-	-	-	60	-	74	7,360
89	673	-	-	-	-	-	-	3,329
-	-	-	-	-	60	-	-	91
253	655	-	-	-	-	-	74	3,940

)。

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	14,143	
期末基金數額	14,143	

預算附表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

成本彙總表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

摘 要	金 額	說 明
直接材料	631	
製造費用	87	
製造成本	718	
加：期初在製品存貨	-	
減：期末在製品存貨	-	
製成品成本	718	
加：期初製成品/農產品存貨	268	
加：當期採收銷售之農產品	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-268	
加：期初商品存貨	109	
減：期末商品存貨	-109	
銷貨成本	718	
香米及黑糯米	594	
絲棉被	-	
百貨零售、販賣部	124	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

直接材料人工及製造費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數		
							合 計	固 定	變 動
		693			633	直接材料	631	-	631
		693			633	材料及用品費	631	-	631
		687			633	使用材料費	631	-	631
		6			-	商品及醫療用品	-	-	-
		23			87	製造費用	87	-	87
		23			77	服務費用	77	-	77
		-			30	水電費	30	-	30
		22			12	旅運費	12	-	12
		-			6	印刷裝訂與廣告費	6	-	6
		1			29	修理保養及保固費	29	-	29
		-			10	材料及用品費	10	-	10
		-			10	用品消耗	10	-	10
		716			720	製造成本	718	-	718

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
直接材料人工及製造費用說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
直接材料	編列631千元。
材料及用品費	編列631千元。
使用材料費	製造香米、黑糯米等所需材料631千元。
製造費用	編列87千元。
服務費用	編列77千元。
水電費	依業務需要編列電費20千元及水費10千元，合計30千元。
旅運費	依業務需要編列國內旅費2千元及貨物運費10千元，合計12千元。
印刷裝訂與廣告費	依業務需要編列印刷及裝訂費6千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械設備修護費14千元，什項設備修護費15千元，合計29千元。
材料及用品費	編列10千元。
用品消耗	依業務需要編列農業與園藝用品及環境美化費10千元。

本 頁 空 白

預算參考表

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,460,295	資 產	4,491,042	4,476,106	14,936
247,052	流動資產	281,174	265,051	16,123
187,573	現金	221,695	205,572	16,123
55,300	流動金融資產	55,300	55,300	-
1,273	應收款項	1,273	1,273	-
1,376	存 貨	1,377	1,377	-
1,039	預付款項	1,039	1,039	-
490	短期貸墊款	490	490	-
82,479	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	82,479	82,479	-
78,900	非流動金融資產	78,900	78,900	-
3,579	準備金	3,579	3,579	-
122,376	不動產、廠房及設備	120,193	121,157	-964
10,631	土地	10,631	10,631	-
22,139	土地改良物	19,264	20,557	-1,293
82,273	房屋及建築	81,736	81,432	304
1,011	機械及設備	1,939	1,404	535
1,397	交通及運輸設備	2,837	2,359	478
4,926	什項設備	3,174	4,102	-928
-	生產性植物	612	672	-60
832	生物資產—非流動	-	-	-
832	生產性生物資產—非流動	-	-	-
440	無形資產	228	377	-149
440	無形資產	228	377	-149
4,007,117	其他資產	4,006,968	4,007,042	-74
4,007,010	什項資產	4,006,862	4,006,936	-74
106	待處理資產	106	106	-
4,460,295	合 計	4,491,042	4,476,106	14,936

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
4,076,390	負 債	4,076,243	4,076,317	-74
29,757	流動負債	29,758	29,758	-
15,184	應付款項	15,185	15,185	-
14,573	預收款項	14,573	14,573	-
4,046,633	其他負債	4,046,485	4,046,559	-74
846	遞延負債	846	846	-
4,045,786	什項負債	4,045,639	4,045,713	-74
383,906	淨 值	414,799	399,789	15,010
14,143	基金	14,143	14,143	-
14,143	基金	14,143	14,143	-
54,509	公積	54,657	54,583	74
54,509	資本公積	54,657	54,583	74
306,481	累積餘絀	337,227	322,291	14,936
306,481	累積賸餘	337,227	322,291	14,936
8,772	淨值其他項目	8,772	8,772	-
8,772	累積其他綜合餘絀	8,772	8,772	-
4,460,295	合 計	4,491,042	4,476,106	14,936

註：109年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)14,118千元，均為保證品(應付保證品)。

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
5年來主要營運項目分析表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說明
本年度預算數				17,298	
勞務成本				10,593	
服務成本				10,593	
東河休閒農莊	千元	-	-	5,371	
池上榮民會館	千元	-	-	3,452	
花蓮榮民會館	千元	-	-	1,770	
銷貨成本				718	
農產品銷貨成本				718	
香米及黑糯米	公斤	9,000	66.00	594	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	124	
其他業務成本				5,987	
雜項業務成本				5,987	
委託經營	千元	-	-	5,987	
上年度預算數				17,795	
勞務成本				9,541	
服務成本				9,541	
東河休閒農莊	千元	-	-	4,849	
池上榮民會館	千元	-	-	2,952	
花蓮榮民會館	千元	-	-	1,740	
銷貨成本				720	
農產品銷貨成本				720	
香米及黑糯米	公斤	7,544	64.95	490	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	230	
其他業務成本				7,534	
雜項業務成本				7,534	
委託經營	千元	-	-	7,534	
前年度決算數				17,636	
勞務成本				11,527	
服務成本				11,527	
東河休閒農莊	千元	-	-	5,929	
池上榮民會館	千元	-	-	3,875	
花蓮榮民會館	千元	-	-	1,723	
銷貨成本				716	
農產品銷貨成本				716	
香米及黑糯米	公斤	8,809	50.12	441	
絲棉被	公斤	72	3,065.04	221	

國軍退除役官兵輔導委員會
臺東農場
5年來主要營運項目分析表
中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預(決)算數	說明
百貨零售、販賣部	千元		-	54	
其他業務成本				5,393	
雜項業務成本				5,393	
委託經營	千元	-	-	5,393	
106年度決算數				19,600	
勞務成本				12,692	
服務成本				12,692	
東河休閒農莊	千元	-	-	6,029	
池上榮民會館	千元	-	-	4,609	
花蓮榮民會館	千元	-	-	2,053	
銷貨成本				1,477	
農產品銷貨成本				1,477	
香米及黑糯米	公斤	8,551	55.25	472	
絲棉被	公斤	244	3,380.88	825	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	179	
其他業務成本				5,431	
雜項業務成本				5,431	
委託經營	千元	-	-	5,431	
105年度決算數				17,932	
勞務成本				8,296	
服務成本				8,296	
東河休閒農莊	千元	-	-	6,413	
池上榮民會館	千元	-	-	403	
花蓮榮民會館	千元	-	-	1,479	
銷貨成本				743	
農產品銷貨成本				743	
香米及黑糯米	公斤	4,016	73.96	297	
絲棉被	公斤	83	3,729.55	310	
百貨零售、販賣部	千元	-	-	137	
其他業務成本				8,893	
雜項業務成本				8,893	
委託經營	千元	-	-	8,893	

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分	22	-1	21	
專任人員	22	-1	21	
職員	20	-	20	
技工	2	-1	1	
總 計	22	-1	21	

註：1.預計進用契僱人力24人(遊客服務8人，行政業務16人)。

2.預計勞務承攬人力7人(遊客服務)。

國軍退除役官
臺東
用人費用
中華民國

科 目	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金					退 休 及 退 休 金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務總支出部分										
管理及總務費用	15,060	-	1,040	-	1,794	1,409	1,152	-	1,337	
正式人員	15,060	-	1,040	-	1,794	1,409	1,152	-	1,337	
職員	14,640	-	1,020	-	1,742	1,374	1,082	-	1,260	
技工	420	-	20	-	52	35	70	-	77	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	3,395	
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	3,395	
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	3,395	
合 計	15,060	-	1,040	-	1,794	1,409	1,152	-	4,732	

註：1.預計進用契僱人力預算9,742元（行政業務6,273千元、遊客服務3,469千元）。

2.預計勞務承攬人力預算500千元（遊客服務）。

3.表內獎金編列說明如下：

(1)年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列，預計發給21人，金額1,794千元。

(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，預計發給21

(3)績效獎金：依據民國103年10月31日院授人給字第 1030052102 號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點。

兵輔導委員會

農場

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分 保 險	擔 費	傷 醫 藥	病 費	提 福 利				
-	-	1,502	-	-	-	413	2	23,709	-	23,709
-	-	1,502	-	-	-	413	2	23,709	-	23,709
-	-	1,412	-	-	-	397	-	22,927	-	22,927
-	-	90	-	-	-	16	2	782	-	782
428	-	-	-	-	-	-	-	3,823	-	3,823
428	-	-	-	-	-	-	-	3,823	-	3,823
428	-	-	-	-	-	-	-	3,823	-	3,823
428	-	1,502	-	-	-	413	2	27,532	-	27,532

人，金額1,409千元。

編列，預計發給21人，金額1,152千元。

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	年			
			本 合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本
26,454	29,803	用人費用	27,532	-	-	-
15,188	16,368	正式員額薪資	15,060	-	-	-
948	1,087	超時工作報酬	1,040	-	-	-
3,559	4,911	獎金	4,355	-	-	-
4,873	5,466	退休及卹償金	5,160	-	-	-
1,884	1,969	福利費	1,915	-	-	-
2	2	提繳費	2	-	-	-
15,597	16,425	服務費用	16,873	5,240	77	4,949
841	770	水電費	770	488	30	50
455	929	郵電費	882	165	-	394
407	724	旅運費	793	12	12	259
306	431	印刷裝訂與廣告費	474	3	6	-
1,082	1,923	修理保養及保固費	2,171	365	29	877
237	309	保險費	307	87	-	50
11,256	10,226	一般服務費	10,563	4,120	-	2,679
881	980	專業服務費	780	-	-	640
133	133	公共關係費	133	-	-	-
3,929	4,455	材料及用品費	3,857	1,945	641	311
3,070	3,686	使用材料費	3,081	1,808	631	290
854	769	用品消耗	769	130	10	21
5	-	商品及醫療用品	7	7	-	-
246	235	租金與利息	240	60	-	-
51	-	機器租金	50	-	-	-
195	235	什項設備租金	190	60	-	-
7,852	7,487	折舊、折耗及攤銷	7,509	3,329	-	151
7,605	7,350	不動產、廠房及設備折舊	7,286	3,329	-	91
107	-	生物資產折舊	-	-	-	-
74	74	其他折舊性資產折舊	74	-	-	-
66	63	攤銷	149	-	-	60
642	1,817	稅捐與規費（強制費）	800	19	-	576
178	465	土地稅	180	-	-	180
9	15	房屋稅	12	-	-	12
91	453	消費與行為稅	111	6	-	30
365	884	規費	497	13	-	354
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助	2	-	-	-

國軍退除役官
臺東
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	年			
			本 合 計	勞 務 成 本	銷 貨 成 本	其 他 業 務 成 本
		(濟)與交流活動費				
-	-	會費	2	-	-	-
231	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-
231	-	各項短絀	-	-	-	-
-	-	其他	23	-	-	-
-	-	其他費用	23	-	-	-
54,952	60,222	小 計	56,836	10,593	718	5,987
44	44	加：期初在製品存貨	-	-	-	-
-	-44	減：期末在製品存貨	-	-	-	-
309	309	加：期初製成品/農產品存貨	268	-	268	-
-268	-309	減：期末製成品/農產品存貨	-268	-	-268	-
0	-	加：期初商品存貨	109	-	109	-
-109	-	減：期末商品存貨	-109	-	-109	-
120	-	加：購入商品	-	-	-	-
-80	-	減：其他	-	-	-	-
54,969	60,222	合 計	56,836	10,593	718	5,987

國軍退除役官兵輔導委員會

臺東農場

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛	-	-	1	820	1	820	為提高土地巡查效率及安全性，汰舊原屬其他車輛之小客貨兩用車(7-8人座)，改換新屬管理用車輛之小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
合計		-	-	1	820	1	820	

註：1.管理用車輛：經本表汰舊換新後，計有一般公務轎車1輛，小客貨兩用車(7-8人座)1輛，電動汽車1輛。

2.其他車輛：本年度汰舊(原屬其他車輛)換新(管理用車輛)小客貨兩用車(7-8人座)1輛，計有一般公務轎車1輛，小客貨兩用車(7-8人座)1輛，小貨車5輛，機車19輛。