

中華民國 103 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

清境農場附屬單位預算分預算  
(非營業部分)

行政院國軍退除役官兵輔導委員會清境農場編

# 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

### 目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明-----	第	1~11	頁
二、主要表			
(一) 收支預計表及說明-----	第	13~15	頁
(二) 餘絀撥補預計表-----	第	16	頁
(三) 現金流量預計表-----	第	17	頁
三、明細表			
(一) 勞務收入明細表-----	第	19	頁
(二) 銷貨收入明細表-----	第	20	頁
(三) 租金及權利金明細表-----	第	21	頁
(四) 其他業務收入明細表-----	第	22	頁
(五) 業務外收入明細表-----	第	23	頁
(六) 勞務成本明細表及說明-----	第	25~28	頁
(七) 銷貨成本明細表及說明-----	第	29~30	頁
(八) 其他業務成本明細表及說明-----	第	31~32	頁
(九) 行銷及業務費用明細表及說明-----	第	33~34	頁
(十) 管理及總務費用明細表及說明-----	第	35~38	頁
(十一) 其他業務費用明細表及說明-----	第	39	頁
(十二) 業務外費用明細表及說明-----	第	40~41	頁
(十三) 固定資產建設改良擴充明細表-----	第	42	頁
(十四) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	第	43	頁
(十五) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	第	44	頁
(十六) 資產折舊明細表-----	第	45	頁
(十七) 基金數額增減明細表-----	第	46	頁
四、附表			
(一) 成本彙總表-----	第	47	頁
(二) 直接材料人工及製造費用明細表及說明-----	第	49~50	頁
五、參考表			
(一) 預計平衡表-----	第	51~52	頁
(二) 5年來主要營運項目分析表-----	第	53~55	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

# 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

### 業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨

國軍退除役官兵輔導委員會於民國 50 年 2 月 20 日成立清境農場（以下簡稱本場），以輔導、安置榮民及滇緬回台之義民從事農業生產及發展觀光旅遊事業。主要任務乃充分利用農場資源，發展觀光旅遊事業，並輔導安置本會退除役官兵就業，安定榮民生活及社會秩序。

##### 二、組織概況

本場置場長、副場長各 1 人，下設產銷輔導組、觀光行政組、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 102 年 6 月 30 日止執行情形）

##### 一、前（101）年度決算結果

- （一）業務收入：決算數 2 億 5,474 萬 6 千元，較預算數 2 億 3,885 萬 3 千元，增加 1,589 萬 3 千元，約 6.65%。
- （二）業務成本與費用：決算數 1 億 7,449 萬 4 千元，較預算數 1 億 7,364 萬 9 千元，增加 84 萬 5 千元，約 0.49%。
- （三）業務外收入：決算數 1,816 萬 5 千元，較預算數 782 萬 6 千元，增加 1,033 萬 9 千元，約 132.11%，主要係淘汰牛羊肉銷售及草原騎馬活動等收入增加所致。
- （四）業務外費用：決算數 993 萬 6 千元，較預算數 955 萬 5 千元，增加 38 萬 1 千元，約 3.99%。
- （五）收支餘絀：以上收支相抵後，決算賸餘 8,848 萬 1 千元，較預算數 6,347 萬 5 千元，增加 2,500 萬 6 千元，約 39.40%。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

### 清境農場

#### 業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

#### 二、上（102）年度截至 6 月底止預算執行情形

- （一）業務收入：實際數 1 億 2,102 萬元，較預計數 1 億 0,857 萬元，增加 1,245 萬元，約 11.47%，主要係無天災影響，遊客增加，致收入增加。
- （二）業務成本與費用：實際數 7,336 萬 6 千元，較預計數 9,004 萬 3 千元，減少 1,667 萬 7 千元，約 18.52%，主要係減少僱用臨時人員所致。
- （三）業務外收入：實際數 1,021 萬 8 千元，較預計數 510 萬元，增加 511 萬 8 千元，約 100.35%，主要係草原南端攤位管理收入、騎馬及淘汰牛羊隻販售收入增加所致。
- （四）業務外費用：實際數 629 萬 9 千元，較預計數 564 萬 2 千元，增加 65 萬 7 千元，約 11.64%，主要係淘汰牛羊隻費用增加所致。
- （五）收支餘絀：收支相抵後，實際賸餘 5,157 萬 3 千元，較預計賸餘 1,798 萬 5 千元，增加 3,358 萬 8 千元，約 186.76%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：實際數 858 萬 9 千元，預計數 1,547 萬 6 千元，執行率約 55.50%，主要係部分工程辦理建照申請作業，另機械、交通運輸及什項設備正辦理採購作業。

#### 參、業務計畫

##### 一、營運計畫

- （一）農林漁牧產品供銷目標：本（103）年度預計果品產銷量 1,180 公斤，與上年度預計產銷量相同；預計收入 76 千元，預計成本 35 千元，均與上年度預算數同。
- （二）旅遊服務目標：本年度觀光旅遊預計收入 2 億 4,131 萬 5 千元，較上年度預算 2 億 4,056 萬 5 千元，增加 75 萬元，主要係加強行銷以推展農場觀光旅遊，預期遊客人數增加，勞務收入相對增加；預計成本 1 億 4,814 萬 6 千元，較上年度預算 1 億 4,417 萬元，增加 397 萬 6 千元，主要係勞務收入增加，成本隨同增加，及為提升旅遊服務品質之各項費用增加所致。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

### 清境農場

#### 業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

- (三) 技術合作目標：本年度生產技術合作預計收入 286 萬 8 千元，包括花卉技術合作及農特產品中心收益，較上年度預算數 262 萬元，增加 24 萬 8 千元。

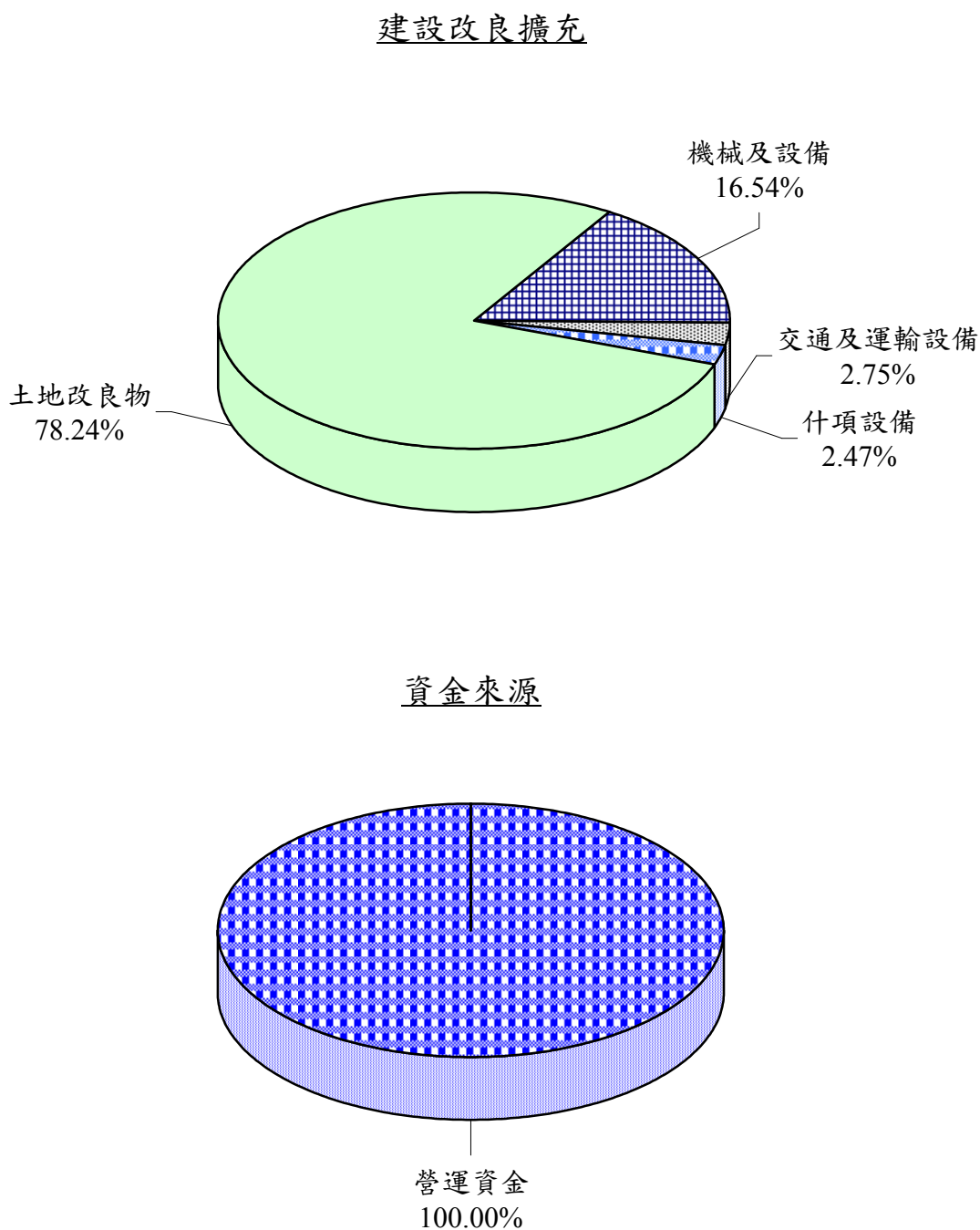
#### 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 873 萬 3 千元，均係一次性項目，並由營運資金支應，編列項目如下：

1. 土地改良物 683 萬 3 千元，係整治 16 號牧區崩塌地工程。
2. 機械及設備 144 萬 4 千元，主要係汰換賓館及場部宿舍濾水塔等設備。
3. 交通及運輸設備 24 萬元，主要係汰換業務用機車及搬運車等設備。
4. 什項設備 21 萬 6 千元，主要係增設電子式保險箱、消防警示系統等設備。

- (二) 固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳圖 1。

圖1 103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	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地		營運資金	8,733
土地改良物	6,833	出售不適用資產	
房屋及建築		國庫撥款	
機械及設備	1,444	外借資金	
交通及運輸設備	240		
什項設備	216		
合計	8,733	合計	8,733

## 國軍退除役官兵輔導委員會

### 清境農場

#### 業務計畫及預算說明

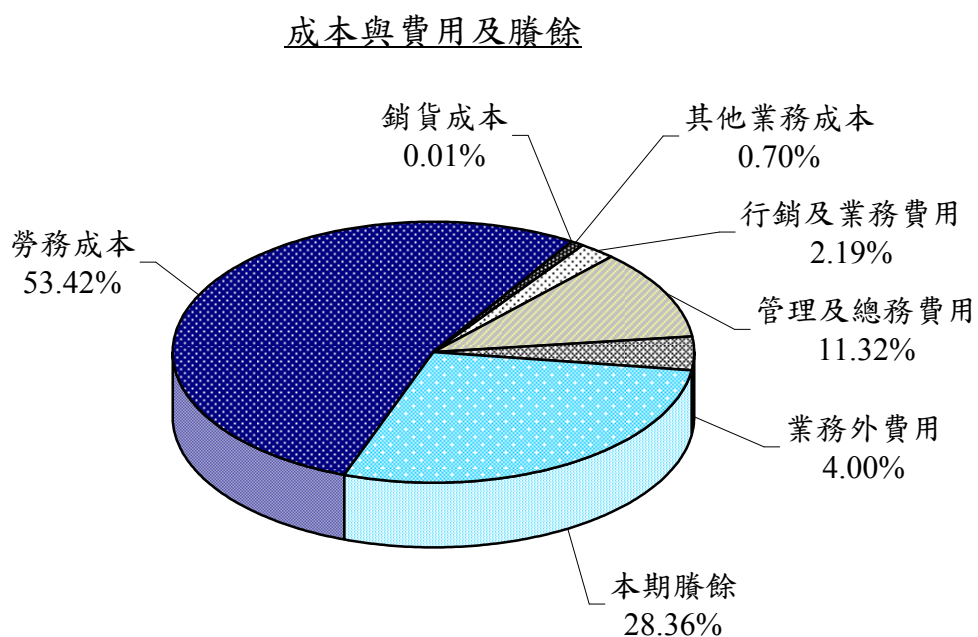
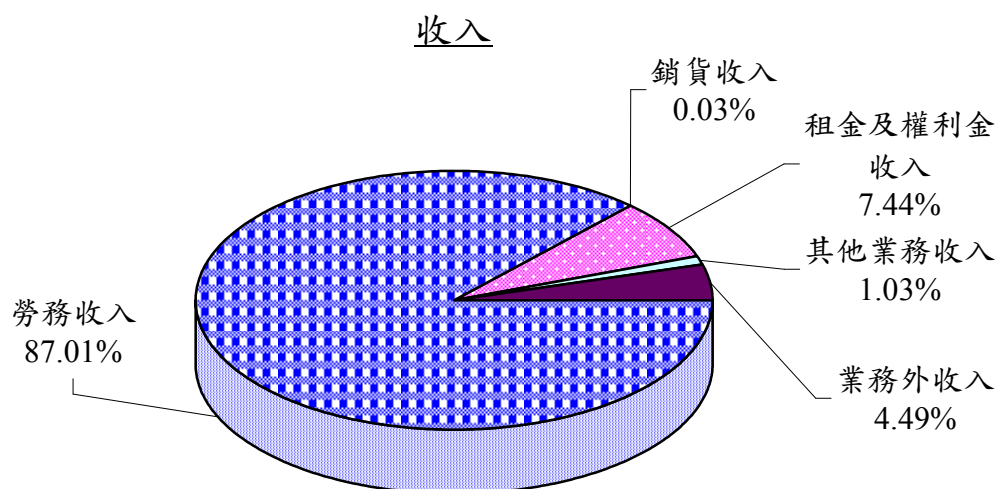
中華民國 103 年度

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計

- (一) 業務收入 2 億 6,490 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 6,290 萬 8 千元，增加 199 萬 8 千元，約 0.76%。
- (二) 業務成本與費用 1 億 8,758 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 9,913 萬 1 千元，減少 1,154 萬 9 千元，約 5.80%，主要係擲節各項支出所致。
- (三) 業務外收入 1,244 萬 8 千元，較上年度預算數 1,011 萬 7 千元，增加 233 萬 1 千元，約 23.04%，主要係存款利息收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1,110 萬 8 千元，較上年度預算數 1,064 萬元，增加 46 萬 8 千元，約 4.40%。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 7,866 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 6,325 萬 4 千元，增加 1,541 萬元，約 24.36%。
- (六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳圖 2、3。

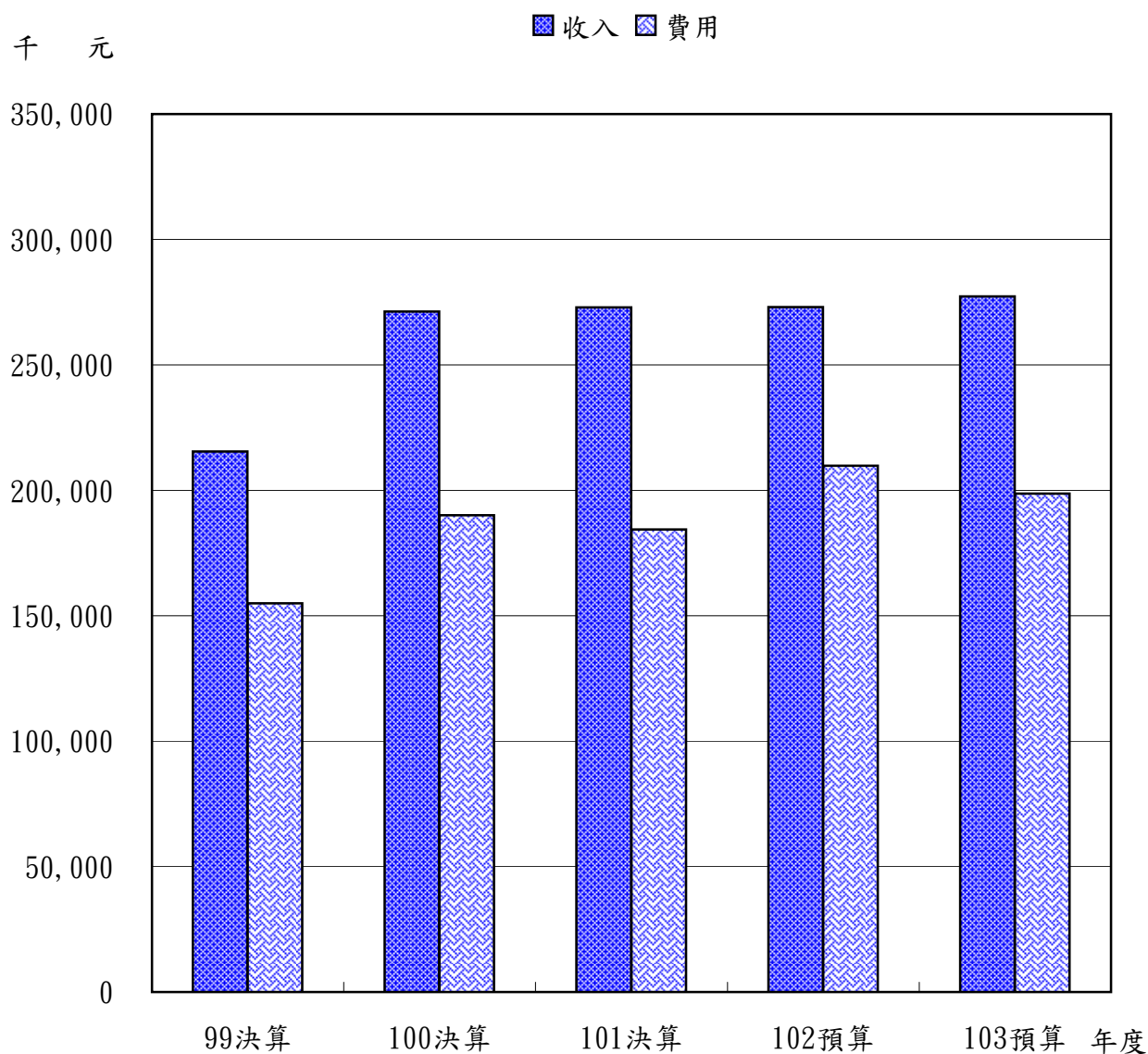
圖2 103年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	103年度預算	成本與費用及賸餘	103年度預算
業務收入	264,906	業務成本與費用	187,582
勞務收入	241,315	勞務成本	148,146
銷貨收入	76	銷貨成本	35
租金及權利金收入	20,647	其他業務成本	1,938
其他業務收入	2,868	行銷及業務費用	6,073
業務外收入	12,448	管理及總務費用	31,390
		其他業務費用	
		業務外費用	11,108
		本期賸餘	78,664
收入總額	277,354	成本、費用及賸餘總額	277,354

圖3 最近5年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103年度預算
收入					
業務收入	202,637	255,957	254,746	262,908	264,906
業務外收入	12,823	15,286	18,165	10,117	12,448
收入合計	215,460	271,243	272,911	273,025	277,354
費用					
業務成本與費用	145,402	180,873	174,494	199,131	187,582
業務外費用	9,540	9,209	9,936	10,640	11,108
費用合計	154,942	190,082	184,430	209,771	198,690
本期賸餘	60,518	81,161	88,481	63,254	78,664

國軍退除役官兵輔導委員會清境農場

業務計畫及預算說明

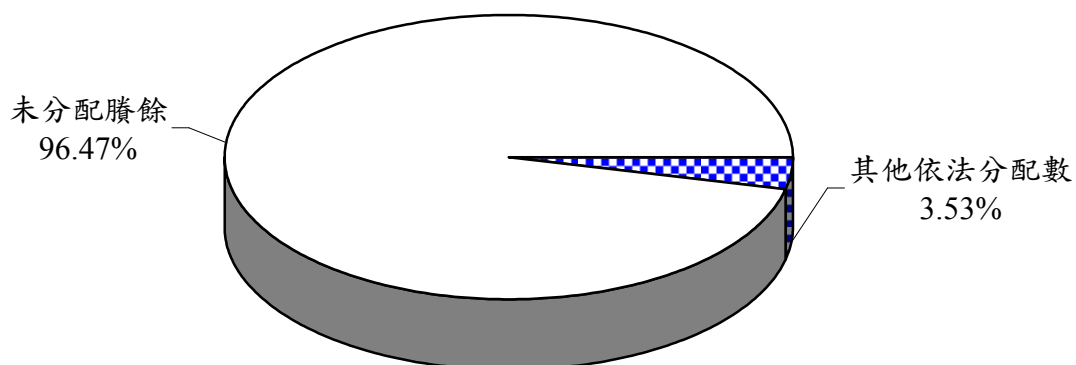
中華民國 103 年度

## 二、餘絀撥補之預計

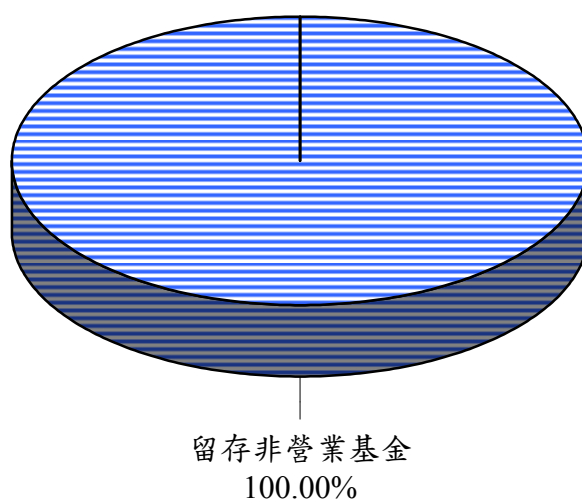
- (一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 7,866 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 2,721 萬 1 千元，共有賸餘 6 億 0,587 萬 5 千元，除其他依法分配數 2,141 萬 1 千元外，尚餘 5 億 8,446 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近 5 年賸餘分配情形圖表，詳圖 4、5。

圖4 103年度賸餘分配

## 按分配程序分



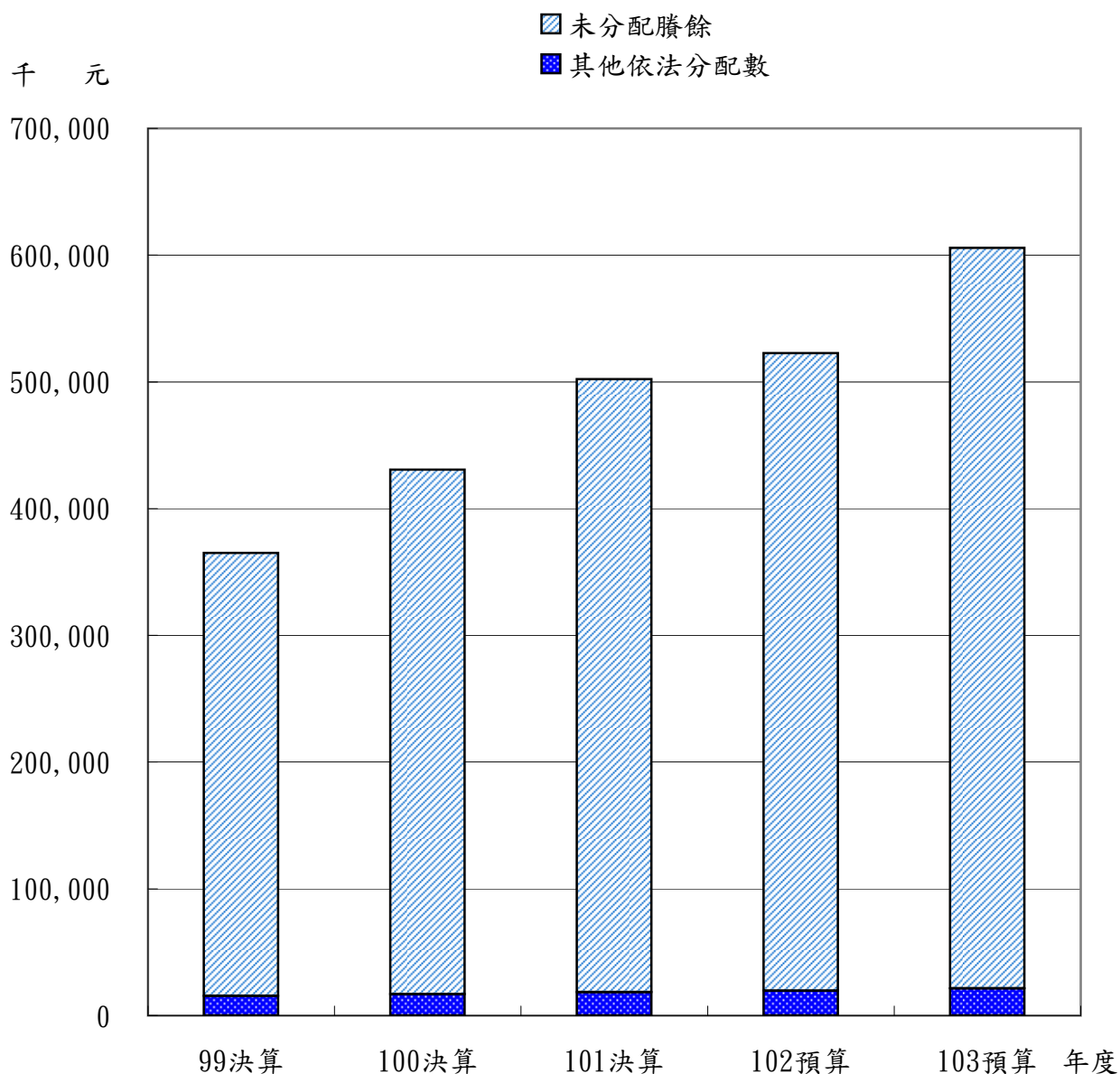
## 按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	605,875
提存公積		留存非營業基金	
賸餘撥充基金			
其他依法分配數		21,411	
未分配賸餘		584,464	
合 計	605,875	合 計	605,875

圖5 最近5年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度決算	102年度預算	103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					
解繳國庫淨額					
其他依法分配數	15,480	16,970	18,575	19,718	21,411
未分配賸餘	349,579	413,769	483,675	503,017	584,464
合計	365,059	430,739	502,250	522,735	605,875

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

三、現金流量之預計

- (一) 業務活動之淨現金流入 1 億 1,909 萬 4 千元，包括：
  - 1. 本期賸餘 7,866 萬 4 千元。
  - 2. 調整非現金項目增加 4,043 萬元，包括提列折舊及折耗 3,863 萬元與攤銷 180 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1,160 萬 3 千元，包括增加固定資產 873 萬 3 千元，增加遞耗資產 200 萬元及增加無形資產 87 萬元。
- (三) 融資活動之淨現金流出 2,141 萬 1 千元，係解繳投資報酬之數。
- (四) 現金及約當現金之淨增 8,608 萬元，係期末現金 7 億 9,036 萬 1 千元，較期初現金 7 億 0,428 萬 1 千元增加之數。

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 收支預計表

中華民國103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	%
254,746	100.00	業務收入	264,906	100.00	262,908	100.00	1,998	0.76
228,680	89.77	勞務收入	241,315	91.09	240,565	91.50	750	0.31
228,680	89.77	服務收入	241,315	91.09	240,565	91.50	750	0.31
133	0.05	銷貨收入	76	0.03	76	0.03		
133	0.05	農林漁牧銷貨收入	76	0.03	76	0.03		
21,872	8.59	租金及權利金收入	20,647	7.79	19,647	7.47	1,000	5.09
21,872	8.59	權利金收入	20,647	7.79	19,647	7.47	1,000	5.09
4,061	1.59	其他業務收入	2,868	1.08	2,620	1.00	248	9.47
4,061	1.59	雜項業務收入	2,868	1.08	2,620	1.00	248	9.47
174,494	68.50	業務成本與費用	187,582	70.81	199,131	75.74	-11,549	-5.80
142,775	56.05	勞務成本	148,146	55.92	144,170	54.84	3,976	2.76
142,775	56.05	服務成本	148,146	55.92	144,170	54.84	3,976	2.76
26	0.01	銷貨成本	35	0.01	35	0.01		
26	0.01	農林漁牧銷貨成本	35	0.01	35	0.01		
1,824	0.72	其他業務成本	1,938	0.73	1,974	0.75	-36	-1.82
1,824	0.72	雜項業務成本	1,938	0.73	1,974	0.75	-36	-1.82
3,507	1.38	行銷及業務費用	6,073	2.29	4,553	1.73	1,520	33.38
3,507	1.38	行銷費用	6,073	2.29	4,553	1.73	1,520	33.38
24,215	9.51	管理及總務費用	31,390	11.85	43,481	16.54	-12,091	-27.81
24,215	9.51	管理費用及總務費用	31,390	11.85	43,481	16.54	-12,091	-27.81
2,147	0.84	其他業務費用			4,918	1.87	-4,918	-100.00
2,147	0.84	雜項業務費用			4,918	1.87	-4,918	-100.00
80,252	31.50	業務賸餘(短絀一)	77,324	29.19	63,777	24.26	13,547	21.24
18,165	7.13	業務外收入	12,448	4.70	10,117	3.85	2,331	23.04
6,720	2.64	財務收入	6,500	2.45	3,500	1.33	3,000	85.71
6,720	2.64	利息收入	6,500	2.45	3,500	1.33	3,000	85.71

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 收支預計表

中華民國103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	%
11,445	4.49	其他業務外收入	5,948	2.25	6,617	2.52	-669	-10.11
3,858	1.51	受贈收入	3,858	1.46	3,935	1.50	-77	-1.96
196	0.08	違規罰款收入						
7,391	2.90	雜項收入	2,090	0.79	2,682	1.02	-592	-22.07
9,936	3.90	業務外費用	11,108	4.19	10,640	4.05	468	4.40
9,936	3.90	其他業務外費用	11,108	4.19	10,640	4.05	468	4.40
9,936	3.90	雜項費用	11,108	4.19	10,640	4.05	468	4.40
8,229	3.23	業務外賸餘(短絀一)	1,340	0.51	-523	-0.20	1,863	-356.21
88,481	34.73	本期賸餘(短絀一)	78,664	29.70	63,254	24.06	15,410	24.36

國軍退除役官兵輔導委員會  
清境農場

**收支預計表說明**

中華民國 103 年度

一、業務收入 264,906 千元，包括：

(一)勞務收入 241,315 千元：包括國民賓館收入 94,000 千元及青青草原收入 147,315 千元。

(二)銷貨收入 76 千元：果品彌猴桃銷售收入 76 千元。

(三)租金及權利金收入 20,647 千元：包括小瑞士花園權益金收入 8,500 千元、遊客休閒中心權益金收入 10,647 千元、旅客服務中心權益金收入 1,500 千元。

(四)其他業務收入 2,868 千元：生產技術合作收益 2,868 千元。

二、業務成本與費用 187,582 千元，包括：

(一)勞務成本 148,146 元：包括國民賓館 80,435 千元及青青草原 67,711 千元。

(二)銷貨成本 35 千元。

(三)其他業務成本 1,938 千元：包括小瑞士花園 794 千元、遊客休閒中心 769 千元、旅客服務中心 340 千元及生產技術合作 35 千元。

(四)行銷及業務費用 6,073 千元。

(五)管理及總務費用 31,390 千元。

三、業務外收入 12,448 千元：包括財務收入 6,500 千元及其他業務外收入 5,948 千元。

四、業務外費用 11,108 千元。

五、收支相抵後，預計本期賸餘 78,664 千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 餘絀撥補預計表

中華民國103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	%	
522,735	100.00	賸餘之部	605,875	100.00	
63,254	12.10	本期賸餘	78,664	12.98	詳收支預計表。
459,481	87.90	前期未分配賸餘	527,211	87.02	
19,718	3.77	分配之部	21,411	3.53	
19,718	3.77	其他依法分配數	21,411	3.53	解繳投資報酬。
503,017	96.23	未分配賸餘	584,464	96.47	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 現金流量預計表

中華民國103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(短絀一)	78,664	
調整非現金項目	40,430	1.土地改良物折舊8,603千元。 2.房屋及建築折舊16,700千元。 3.機械及設備折舊5,134千元。 4.交通及運輸設備折舊2,549千元。 5.什項設備折舊4,963千元。 6.代管資產折舊81千元。 7.經濟動物折耗600千元。 8.電腦軟體攤銷1,800千元。
業務活動之淨現金流入(流出一)	119,094	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-10,733	增加固定資產8,733千元，增加經濟動物2,000千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-870	增加無形資產870千元。
投資活動之淨現金流入(流出一)	-11,603	
融資活動之現金流量		
賸餘分配款	-21,411	解繳投資報酬。
融資活動之淨現金流入(流出一)	-21,411	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	86,080	
期初現金及約當現金	704,281	
期末現金及約當現金	790,361	

註：不影響現金流量之投資與融資活動，係代管資產提列折舊後，應付代管資產轉列受贈公積81千元。

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 勞務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				241,315	
服務收入				241,315	
國民賓館	月	12	7,833,333	94,000	客房部收入53,000千元，餐廳部收入24,500千元，牛排館收入13,500千元，特產部收入3,000千元，合計94,000千元。
青青草原	月	12	12,276,250	147,315	青青草原入場門票收入125,345千元，草原特產部收入21,970千元，合計147,315千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 銷貨收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入				76	
農林漁牧銷貨收入				76	
果品	公斤	1,180	64	76	銷售獼猴桃收入。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 租金及權利金收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
租金及權利金收入	20,647	
權利金收入	20,647	
小瑞士花園	8,500	依合約估列固定權益金及變動權益金8,500千元。
遊客休閒中心	10,647	依合約估列固定權益金及變動權益金10,647千元。
旅客服務中心	1,500	依合約估列固定權益金及變動權益金1,500千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 其他業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
其他業務收入	2,868	
雜項業務收入	2,868	
生產技術合作	2,868	花卉技術合作收益2,260千元，農特產品中心收益608千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 業務外收入明細表

中華民國103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	12,448	
財務收入	6,500	
利息收入	6,500	存款利息收入6,500千元。
其他業務外收入	5,948	
受贈收入	3,858	農場堰壩及停車場等財產認列遞延收入部分(按其提列折舊費用認列受贈收入)。
雜項收入	2,090	淘汰牛羊隻出售收入、攤販管理清潔收入等收入。

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 勞務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
勞務成本				148,146			144,170			142,775
服務成本				148,146			144,170			142,775
服務費用				85,501			84,666			88,004
水電費				4,590			4,488			4,734
郵電費				610			710			488
旅運費				165			165			241
印刷裝訂與廣告費				845			800			707
修理保養及保固費				5,600			3,750			7,312
保險費				1,146			1,700			571
一般服務費				71,978			72,363			73,163
專業服務費				500			540			602
公共關係費				67			150			186
材料及用品費				32,022			29,850			29,230
使用材料費				26,804			25,000			23,030
用品消耗				4,998			4,600			5,999
商品及醫療用品				220			250			201
租金與利息				450			390			324
機器租金				250			190			227
什項設備租金				200			200			97
折舊、折耗及攤銷				29,535			28,713			24,745
土地改良物折舊				6,001			6,280			4,042
房屋折舊				10,745			10,633			9,832
機械及設備折舊				4,736			3,500			4,512
交通及運輸設備折舊				2,080			1,800			1,595
什項設備折舊				4,173			4,400			3,759

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 勞務成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
折耗				600			1,500			805
攤銷				1,200			600			200
稅捐與規費(強制費)				570			445			438
土地稅				260			229			229
消費與行為稅				160			94			71
規費				150			122			138
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				68			96			34
會費				50			36			25
捐助、補助與獎助				18			60			9
短絀、賠償與保險給付							10			
賠償給付							10			

註：1.一般服務費內含契僱人力129人(遊客服務)，計時計件人員酬金68,648千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力8人(遊客服務)，相關費用2,217千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**勞務成本說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本148,146千元。
服務成本	服務成本148,146千元。
服務費用	服務費用148,146千元。
水電費	營業所需電費2,495千元、營業所需水費895千元、瓦斯1,200千元，合計4,590千元。
郵電費	營業所需郵資100千元、電話費300千元，數據通信費210千元，合計610千元。
旅運費	國內旅費100千元、其他旅運費65千元，合計165千元。
印刷裝訂與廣告費	印刷費545千元、樣品贈送200千元、業務宣導費100千元，合計845千元。
修理保養及保固費	各種車輛、機械、什項設備維護及房屋修繕費5,600千元。
保險費	車輛、器具、房屋等之保險費1,146千元。
一般服務費	賓館、草原依實際營業需要，編列匯費及手續費863千元、代理(辦)費50千元、外包費2,217千元、節目演出費200千元及計時計件人員酬金68,648千元，合計71,978千元。
專業服務費	法律諮詢、休閒農業知識、認證費、電子計算機軟體服務費等500千元。
公共關係費	依業務需要編列67千元，以強化公共關係，順利推展業務。
材料及用品費	材料及用品費32,022千元。
使用材料費	賓館、草原等設備所使用原料21,204千元、物料2,800千元、燃料2,800千元，合計26,804千元。
用品消耗	文具用品、營業用品、報章雜誌等4,998千元。
商品及醫療用品	賓館銷售部商品220千元。
租金與利息	租金與利息450千元。
機器租金	機器租金250千元。
什項設備租金	租用營運設備等器具200千元。
折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷29,535千元。
土地改良物折舊	依各類土地改良物使用年限，採直線法提列折舊6,001千元。
房屋折舊	依各類房屋使用年限，採直線法提列折舊10,745千元。
機械及設備折舊	依各類機械及設備使用年限，採直線法提列折舊4,736千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 勞務成本說明

中華民國103年度

科 目	說 明
交通及運輸設備折舊	依各類交通及運輸設備使用年限，採直線法提列折舊2,080千元。
什項設備折舊	依各類什項設備使用年限，採直線法提列折舊4,173千元。
折耗	牛、馬、羊等經濟動物折耗600千元。
攤銷	電腦軟體攤銷1,200千元。
稅捐與規費(強制費)	稅捐與規費570千元。
土地稅	一般土地地價稅260千元。
消費與行為稅	車輛使用牌照稅160千元。
規費	各種行政規費100千元、汽車燃料使用費50千元，合計150千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列68千元。
會費	各種公會、商業團體會費等50千元。
捐助、補助與獎助	為增進與地方居民敦親睦鄰，對地方建設及公益捐款等公益支出18千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 銷貨成本明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均 單位	金額	數量	平均 單位	金額	數量	平均 單位	金額
銷貨成本				35			35			26
農林漁牧銷貨成本				35			35			26
果品	公斤	1,180	30	35	1,180	30	35	1,381	19	26

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**銷貨成本說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
銷貨成本	編列35千元。
農林漁牧銷貨成本	編列35千元。
服務費用	服務費用10千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械及什項設備修護費10千元。
材料及用品費	材料及用品費25千元。
使用材料費	果樹生產使用各項費用，包括原料、物料及燃料等合計25千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 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
1,824	1,974	其他業務成本	1,938
1,824	1,974	雜項業務成本	1,938
	87	服務費用	82
	10	印刷裝訂與廣告費	10
	5	保險費	
	72	專業服務費	72
	30	材料及用品費	45
	10	使用材料費	10
	20	用品消耗	35
1,824	1,847	折舊、折耗及攤銷	1,811
1,824	1,847	房屋折舊	1,811
	10	稅捐與規費(強制費)	
	10	土地稅	

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**其他業務成本說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
其他業務成本	其他業務成本1,938千元。
雜項業務成本	雜項業務成本1,938千元。
服務費用	服務費用82千元。
印刷裝訂與廣告費	印刷及裝訂費10千元。
專業服務費	辦理技術合作所需法律事務費42千元、講課鐘點、出席審查費15千元、委託檢驗(定)試驗認證費15千元，合計72千元。
材料及用品費	材料及用品費45千元。
使用材料費	辦理技術合作等使用原料10千元。
用品消耗	辦理技術合作等用品20千元、其他15千元，合計35千元。
折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷1,811千元。
房屋折舊	依各類房屋使用年限，採直線法提列折舊1,811千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 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
3,507	4,553	行銷及業務費用	6,073
3,507	4,553	行銷費用	6,073
2,541	3,728	服務費用	5,236
51	180	郵電費	180
221	454	旅運費	707
1,368	1,684	印刷裝訂與廣告費	1,984
	150	保險費	100
370	535	一般服務費	1,565
473	558	專業服務費	500
58	167	公共關係費	200
966	825	材料及用品費	837
	190	使用材料費	200
966	635	用品消耗	637

註：1.一般服務費內含契僱人力5人(行銷業務)，計時計件人員酬金1,065千元。

2.一般服務費內含勞務承攬人力4人(行銷業務)，相關費用300千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 行銷及業務費用說明

中華民國103年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	行銷及業務費用6,073千元。
行銷費用	行銷費用6,073千元。
服務費用	服務費用5,236千元。
郵電費	郵費30千元、電話費70千元，數據通信費80千元，合計180千元。
旅運費	國內旅費100千元、國外旅費123千元、大陸地區旅費283千元、貨物運費100千元、其他旅運費101千元，合計707千元。
印刷裝訂與廣告費	印刷導覽圖及DM等750千元、廣告費327千元、樣品贈送345千元及業務宣導費562千元，合計1,984千元。
保險費	公共意外責任保險費100千元。
一般服務費	佣金匯費手續費35元、代理(辦)費65千元、外包費300千元、節目演出費100千元，計時計件人員酬金1,065千元，合計1,565千元。
專業服務費	委託認證費及其他等500千元。
公共關係費	依業務需要編列200千元，以強化公共關係，順利推展業務。
材料及用品費	材料及用品費837千元。
使用材料費	原料、物料及燃料等，合計200千元。
用品消耗	行銷活動用品、服裝等637千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 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
24,215	43,481	管理及總務費用	31,390
24,215	43,481	管理費用及總務費用	31,390
17,006	18,186	用人費用	17,075
8,153	8,984	正式員額薪資	9,331
621	588	超時工作報酬	596
721	801	津貼	817
5,600	5,522	獎金	4,244
752	747	退休及卹償金	747
1,159	1,544	福利費	1,340
2,766	16,548	服務費用	7,105
356	343	水電費	339
277	423	郵電費	305
333	593	旅運費	325
205	450	印刷裝訂與廣告費	245
258	10,647	修理保養及保固費	1,475
36	150	保險費	225
694	1,542	一般服務費	1,749
483	2,300	專業服務費	2,292
124	100	公共關係費	150
704	1,687	材料及用品費	1,425
118	234	使用材料費	227
580	1,453	用品消耗	1,188
6		商品及醫療用品	10
119	180	租金與利息	180
119	100	機器租金	100
	80	什項設備租金	80
3,302	6,140	折舊、折耗及攤銷	5,145

國軍退除役官兵輔導委員會  
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
81	170	土地改良物折舊	150
1,826	2,900	房屋折舊	2,738
199	1,350	機械及設備折舊	398
235	950	交通及運輸設備折舊	469
611	770	什項設備折舊	790
350		攤銷	600
276	690	稅捐與規費(強制費)	410
	50	土地稅	
9		房屋稅	10
53	90	消費與行為稅	100
214	550	規費	300
42	50	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	50
42	50	捐助、補助與獎助	50

註：一般服務費內含進用契僱人力3人(行政業務)，相關費用1,421千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**管理及總務費用說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
管理及總務費用	管理及總務費用31,390千元。
管理費用及總務費用	管理費用及總務費用31,390千元。
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，編列17,075千元。
正式員額薪資	編列職員12人薪資9,331千元。
超時工作報酬	職員不休假加班費407千元、值班費189千元，合計596千元。
津貼	依業務需要編列僻地津貼817千元。
獎金	年終獎金1,296千元、考績獎金1,296千元及績效獎金1,652千元，合計4,244千元。
退休及卹償金	編列職員退休金747千元。
福利費	職員公保、健保等機關負擔部分763千元、傷病醫藥費55千元、其他522千元，合計1,340千元。
服務費用	服務費用7,105千元。
水電費	依業務需要編列水電、瓦斯氣體費339千元。
郵電費	編列郵資80千元、電話費200千元及數據通信費25千元，合計305千元。
旅運費	依業務需要編列至各業管單位洽公等國內旅費300千元、貨物運費10千元、其他旅運費15千元，合計325千元。
印刷裝訂與廣告費	印刷導覽圖、DM等50千元、業務宣導費50千元、廣告費45千元及樣品費100千元，合計245千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費75千元、一般房屋修護費930千元、機械及設備修護費90千元、交通及運輸設備修護費190千元、什項設備修護費190千元，合計1,475千元。
保險費	一般房屋保險費25千元、交通及運輸設備保險費100千元，車輛責任保險費100千元，合計225千元。
一般服務費	依實際營業需要，編列公證費100千元、銀行手續費100千元、代辦費100千元、計時計件人員酬金1,421千元及體育活動費28千元，合計1,749千元。
專業服務費	法律事務費692千元、工程及管理諮詢服務費300千元、講課鐘點費100千元、委託檢驗(定)試驗認證費100千元、電子計算機軟體服務費1,100千元及，合計2,292千元。
公共關係費	依業務需要編列150千元，以強化公共關係，順利推展業務。
材料及用品費	材料及用品費1,425千元。
使用材料費	場區週邊設備所使用燃料227千元。

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**管理及總務費用說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
用品消耗	辦公用品200千元、報章雜誌50千元、農業園藝用品450千元、工作服裝55千元、其他等433千元，合計1,188千元。
商品及醫療用品	商品10千元。
租金與利息	編列180千元。
機器租金	機器租金100千元。
什項設備租金	租用什項設備等器具80千元。
折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷5,145千元。
土地改良物折舊	依各類土地改良物使用年限，採直線法提列折舊150千元。
房屋折舊	依各類房屋使用年限，採直線法提列折舊2,738千元。
機械及設備折舊	依各類機械及設備使用年限，採直線法提列折舊398千元。
交通及運輸設備折舊	依各類交通及運輸設備使用年限，採直線法提列折舊469千元。
什項設備折舊	依各類什項設備使用年限，採直線法提列折舊790千元。
攤銷	電腦軟體攤銷600千元。
稅捐與規費(強制費)	稅捐與規費410千元。
房屋稅	一般房屋稅10千元。
消費與行為稅	車輛使用牌照稅70千元、印花稅30千元，合計100千元。
規費	各種行政規費200千元、汽車燃料使用費100千元，合計300千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	編列50千元。
捐助、補助與獎助	為增進與地方居民敦親睦鄰，對地方建設及公益捐款等公益支出50千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 其他業務費用明細表

中華民國103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
2,147	4,918	其他業務費用	
2,147	4,918	雜項業務費用	
2,098	3,868	服務費用	
	8	水電費	
16	10	修理保養及保固費	
2,082	3,850	一般服務費	
49	1,050	材料及用品費	
41	900	使用材料費	
8	150	用品消耗	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 業務外費用明細表

中華民國103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
9,936	10,640	業務外費用	11,108
9,936	10,640	其他業務外費用	11,108
9,936	10,640	雜項費用	11,108
5,499	6,100	用人費用	6,100
5,499	6,100	退休及卹償金	6,100
3,939	3,935	折舊、折耗及攤銷	3,939
2,452	2,453	土地改良物折舊	2,452
1,406	1,406	房屋折舊	1,406
81	76	代管資產折舊	81
498	605	其他	1,069
498	605	其他費用	1,069

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

**業務外費用說明**

中華民國103年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用11,108千元。
其他業務外費用	其他業務外費用11,108千元。
雜項費用	雜項費用11,108千元。
用人費用	用人費用6,100千元。
退休及卹償金	編列退休人員月退俸、三節慰問金、優存差息等6,100千元。
折舊、折耗及攤銷	編列3,939千元。
土地改良物折舊	依各類土地改良物使用年限，採直線法提列折舊2,452千元。
房屋折舊	依各類房屋使用年限，採直線法提列折舊1,406千元。
代管資產折舊	依各類代管資產使用年限，採直線法提列折舊81千元。
其他	編列1,069千元。
其他費用	經濟動物淘汰費用1,069千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	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	合 計	說 明
一般建築及設備計畫 一次性項目		6,833		1,444	240	216	8,733	16號牧地崩塌地整治工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，估算工程管理費17萬7,450元，本年度編列17萬7,450元。
合計		6,833		1,444	240	216	8,733	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國103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	出售 不適用 資產	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 一次性項目	8,733				8,733	100.00				8,733	100.00
合計	8,733				8,733	100.00				8,733	100.00

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	全部計畫							預算數						
	資金來源					目標能量	進度起訖年月	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	
	投資總額	自有資金			外借資金						金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
營運資金		出售不適用資產	國庫撥款	其他										
一般建築及設備計畫 一次性項目	8,733	8,733					103.01-103.12				8,733	100.00	8,733	100.00
合計	8,733	8,733									8,733	100.00	8,733	100.00

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	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	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	121,425	561,842	59,178	16,388	43,639		1,166	803,638
上年度預計新增資產原值	4,500	74,676	6,617	1,290	3,298			90,381
本年度預計新增資產原值	6,833		1,444	240	216			8,733
資產重估增值額								
本年度(12月底)止資產總額	132,758	636,518	67,239	17,918	47,153		1,166	902,752
本年度應提折舊額	8,603	16,700	5,134	2,549	4,963		81	38,030
勞務成本	6,001	10,745	4,736	2,080	4,173			27,735
銷貨成本								
出租資產成本								
其他業務成本		1,811						1,811
行銷及業務費用								
管理及總務費用	150	2,738	398	469	790			4,545
其他業務費用								
其他業務外費用	2,452	1,406					81	3,939

註：前年度決算資產原值中什項資產不含代管土地440,974千元。

國軍退除役官兵輔導委員會  
清境農場

**基金數額增減明細表**

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	329,240	
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	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 成本彙總表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

摘要	金額	說明
直接材料	25	
直接人工		
製造費用	10	
製造成本	35	
製成品成本	35	
銷貨成本	35	

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 直接材料人工及製造費用明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目名稱	本年度預算數		
			合 計	固 定	變 動
19	25	直接材料	25		25
19	25	材料及用品費	25		25
19	25	使用材料費	25		25
7	10	製造費用	10		10
7	10	服務費用	10		10
7	10	修理保養及保固費	10		10
26	35	製造成本	35		35

國軍退除役官兵輔導委員會

清境農場

直接材料人工及製造費用說明

中華民國103年度

科 目	說 明
直接材料	編列25千元。
材料及用品費	編列25千元。
使用材料費	原料、物料及燃料等費用25千元。
製造費用	編列10千元。
服務費用	編列10千元。
修理保養及保固費	依業務需要編列機械及什項設備修護費10千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,620,583	資 產	1,721,372	1,664,119	57,253
710,745	流動資產	793,043	706,963	86,080
708,063	現金	790,361	704,281	86,080
1,435	應收款項	1,435	1,435	
1,144	存貨	1,144	1,144	
103	預付款項	103	103	
7,013	投資、長期應收款、貸墊 款及準備金	7,013	7,013	
7,013	準備金	7,013	7,013	
459,022	固定資產	476,300	505,516	-29,216
29,923	土地改良物	23,750	25,520	-1,770
367,594	房屋及建築	408,784	425,484	-16,700
34,867	機械及設備	32,944	36,634	-3,690
5,880	交通及運輸設備	2,111	4,420	-2,309
15,330	什項設備	8,711	13,458	-4,747
5,428	購建中固定資產			
7	遞耗資產	2,907	1,507	1,400
7	經濟動物	2,907	1,507	1,400
2,035	無形資產	505	1,435	-930
2,035	無形資產	505	1,435	-930
441,761	其他資產	441,604	441,685	-81
441,761	什項資產	441,604	441,685	-81
1,620,583	合 計	1,721,372	1,664,119	57,253

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
652,057	負 債	651,900	651,981	-81
112,856	流動負債	112,856	112,856	
101,630	應付款項	101,630	101,630	
11,226	預收款項	11,226	11,226	
473,915	其他負債	473,758	473,839	-81
473,915	什項負債	473,758	473,839	-81
65,286	遞延貸項	65,286	65,286	
65,286	遞延收入	65,286	65,286	
968,526	淨 值	1,069,472	1,012,138	57,334
329,240	基金	329,240	329,240	
329,240	基金	329,240	329,240	
155,611	公積	155,768	155,687	81
155,611	資本公積	155,768	155,687	81
483,675	累積餘絀	584,464	527,211	57,253
483,675	累積賸餘	584,464	527,211	57,253
1,620,583	合 計	1,721,372	1,664,119	57,253

註：103年12月31日預計信託代理與保證資產(負債)4,174千元。

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
本年度預算				150,119	
勞務成本				148,146	
服務成本				148,146	
國民賓館	月	12	6,702,917	80,435	
青青草原	月	12	5,642,583	67,711	
銷貨成本				35	
農林漁牧銷貨成本				35	
果品	公斤	1,180	30	35	
其他業務成本				1,938	
雜項業務成本				1,938	
小瑞士花園	月	12	66,167	794	
遊客休閒中心	月	12	64,083	769	
旅客服務中心	月	12	28,333	340	
生產技術合作	月	12	2,917	35	
上年度預算				146,179	
勞務成本				144,170	
服務成本				144,170	
國民賓館	月	12	6,550,833	78,610	
青青草原	月	12	5,463,333	65,560	
銷貨成本				35	
農林漁牧銷貨成本				35	
果品	公斤	1,180	30	35	
其他業務成本				1,974	
雜項業務成本				1,974	
小瑞士花園	月	12	66,250	795	
遊客休閒中心	月	12	65,167	782	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
旅客服務中心	月	12	27,250	327	
生產技術合作	月	12	5,833	70	
前年度決算				144,625	
勞務成本				142,775	
服務成本				142,775	
國民賓館	月	12	6,766,417	81,197	
青青草原	月	12	5,131,500	61,578	
銷貨成本				26	
農林漁牧銷貨成本				26	
果品	公斤	1,381	19	26	
其他業務成本				1,824	
雜項業務成本				1,824	
小瑞士花園	月	12	61,500	738	
遊客休閒中心	月	12	63,083	757	
旅客服務中心	月	12	26,167	314	
生產技術合作	月	12	1,250	15	
(100)年度決算				150,912	
勞務成本				149,105	
服務成本				149,105	
國民賓館	月	12	6,554,750	78,657	
青青草原	月	12	5,870,667	70,448	
銷貨成本				16	
農林漁牧銷貨成本				16	
果品	公斤	2,983	5	16	
其他業務成本				1,791	
雜項業務成本				1,791	

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
小瑞士花園	月	12	56,500	678	
遊客休閒中心	月	12	63,083	757	
旅客服務中心	月	12	26,167	314	
生產技術合作	月	12	3,500	42	
(99)年度決算				118,079	
勞務成本				116,012	
服務成本				116,012	
國民賓館	月	12	6,016,250	72,195	
青青草原	月	12	3,651,417	43,817	
銷貨成本				95	
農林漁牧銷貨成本				95	
果品	公斤	1,984	48	95	
其他業務成本				1,972	
雜項業務成本				1,972	
小瑞士花園	月	12	56,083	673	
遊客休閒中心	月	12	69,083	829	
旅客服務中心	月	12	27,000	324	
生產技術合作	月	12	12,167	146	

本頁空白

## 國軍退除役官兵輔導委員會

## 清境農場

## 員工人數彙計表

中華民國103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
專任人員	11	1	12	
職員	11	1	12	
合計	11	1	12	

註：1.預計進用契僱人力137人(遊客服務129人、行政業務3人及行銷業務5人)。

2.預計勞務承攬人力12人(遊客服務8人及行銷業務4人)。

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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金
業務總支出部分									
管理及總務費用	9,331		596	817	1,296	1,296	1,652		747
正式人員	9,331		596	817	1,296	1,296	1,652		747
職員	9,331		596	817	1,296	1,296	1,652		747
其他業務外費用									6,100
正式人員									6,100
職員									6,100
合 計	9,331		596	817	1,296	1,296	1,652		6,847

註：1. 預計進用契僱人力預算71,134千元(遊客服務68,648千元、行政業務1,421千元及行銷業

2. 預計勞務承攬人力預算2,517千元(遊客服務2,217千元及行銷業務300千元)。

3. 表內獎金編列說明：

(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11人，金

(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

(3) 績效獎金：依據民國98年1月10日院授人給字第0970031828號函核定之本會所屬生產事

## 用彙計表

國103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
		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	其他				
		763	55		522		17,075		17,075
		763	55		522		17,075		17,075
		763	55		522		17,075		17,075
							6,100		6,100
							6,100		6,100
							6,100		6,100
		763	55		522		23,175		23,175

務1,065千元)。

額1,296千元。

法編列，預計發給11人，金額1,296千元。

業機構營運獎金支給要點編列，預計發給11人，金額1,652千元。

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資 產成本
22,505	24,286	用人費用	23,175			
8,153	8,984	正式員額薪資	9,331			
621	588	超時工作報酬	596			
721	801	津貼	817			
5,600	5,522	獎金	4,244			
6,251	6,847	退休及卹償金	6,847			
1,159	1,544	福利費	1,340			
95,416	108,907	服務費用	97,934	85,501	10	
5,090	4,839	水電費	4,929	4,590		
816	1,313	郵電費	1,095	610		
795	1,212	旅運費	1,197	165		
2,280	2,944	印刷裝訂與廣告費	3,084	845		
7,593	14,417	修理保養及保固費	7,085	5,600	10	
607	2,005	保險費	1,471	1,146		
76,309	78,290	一般服務費	75,292	71,978		
1,558	3,470	專業服務費	3,364	500		
368	417	公共關係費	417	67		
30,968	33,467	材料及用品費	34,354	32,022	25	
23,208	26,359	使用材料費	27,266	26,804	25	
7,553	6,858	用品消耗	6,858	4,998		
207	250	商品及醫療用品	230	220		
443	570	租金與利息	630	450		
346	290	機器租金	350	250		
97	280	什項設備租金	280	200		
33,810	40,635	折舊、折耗及攤銷	40,430	29,535		

## 用彙計表

國103年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
投融資 業務成本	其他 業務成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務 外費用
			17,075				6,100
			9,331				
			596				
			817				
			4,244				
			747				6,100
			1,340				
	82	5,236	7,105				
			339				
		180	305				
		707	325				
	10	1,984	245				
			1,475				
		100	225				
		1,565	1,749				
	72	500	2,292				
		200	150				
	45	837	1,425				
	10	200	227				
	35	637	1,188				
			10				
			180				
			100				
			80				
	1,811		5,145				3,939

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資 產成本
6,575	8,903	土地改良物折舊	8,603	6,001		
14,888	16,786	房屋折舊	16,700	10,745		
4,711	4,850	機械及設備折舊	5,134	4,736		
1,830	2,750	交通及運輸設備折舊	2,549	2,080		
4,370	5,170	什項設備折舊	4,963	4,173		
81	76	代管資產折舊	81			
805	1,500	折耗	600	600		
550	600	攤銷	1,800	1,200		
714	1,145	稅捐與規費(強制費)	980	570		
229	289	土地稅	260	260		
9		房屋稅	10			
124	184	消費與行為稅	260	160		
352	672	規費	450	150		
76	146	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	118	68		
25	36	會費	50	50		
51	110	捐助、補助與獎助	68	18		
	10	短絀、賠償與保險給付				
	10	賠償給付				
498	605	其他	1,069			
498	605	其他費用	1,069			
184,430	209,771	合 計	198,690	148,146	35	

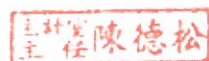
## 用彙計表

國103年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
投融資 業務成本	其他業 務成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業 務費用	財務費用	其他業務 外費用
			150				2,452
	1,811		2,738				1,406
			398				
			469				
			790				
							81
			600				
			410				
			10				
			100				
			300				
			50				
			50				
							1,069
							1,069
	1,938	6,073	31,390				11,108

主辦會計人員：陳德松



基金主持人：王昭舉

