

中華民國 111 年度  
(111年1月1日至111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

臺東農場附屬單位決算分決算  
(非營業部分)

中華民國 111 年度國軍退除役官兵安置基金——臺東農場附屬單位決算分決算

國軍退除役官兵輔導委員會臺東農場編



# 國軍退除役官兵安置基金臺東農場111年度附屬單位決算

## 目 次

一、總說明.....	第	1~3	頁
二、主要表			
(一)收支餘絀表.....	第	5	頁
(二)餘絀撥補表.....	第	6	頁
(三)現金流量表.....	第	7~8	頁
(四)平衡表.....	第	9~11	頁
三、附屬表			
(一)業務收入明細表.....	第	13	頁
(二)業務外收入明細表.....	第	14	頁
(三)勞務成本明細表.....	第	15	頁
(四)銷貨成本明細表.....	第	16	頁
(五)其他業務成本明細表.....	第	17	頁
(六)行銷及業務費用明細表.....	第	18	頁
(七)管理及總務費用明細表.....	第	19	頁
(八)業務外費用明細表.....	第	21	頁
(九)資產折舊明細表.....	第	22~23	頁
(十)資產報廢明細表.....	第	25	頁
(十一)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	26~27	頁
(十二)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
(十三)主要營運項目執行績效摘要表.....	第	30~31	頁
(十四)基金數額增減明細表.....	第	32	頁
(十五)無形資產明細表.....	第	33	頁
(十六)成本彙總表.....	第	34	頁
(十七)員工人數彙計表.....	第	35	頁
(十八)用人費用彙計表.....	第	36~39	頁
(十九)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	40	頁
(二十)各項費用彙計表.....	第	41~42	頁
(二十一)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**  
**臺東農場**  
**總說明**

中華民國 111 年度

**壹、業務計畫實施績效**

- 一、農產品供銷：本(111)年度農產品產銷量11,954公斤，較預算數18,748公斤，減少6,794公斤，約36.24%。農產品收入173萬425元，較預算數200萬元，減少26萬9,575元，約13.48%；成本94萬6,004元，較預算數77萬5,000元，增加17萬1,004元，約22.07%。
- 二、旅遊服務：服務收入536萬7,537元，較預算數800萬元，減少263萬2,463元，約32.91%；成本1,050萬4,561元，較預算數1,577萬1,000元，減少526萬6,439元，約33.39%。
- 三、委外(託)經營類：委託經營收入6,017萬3,580元，較預算數6,520萬3,000元，減少502萬9,420元，約7.71%；成本664萬8,923元，較預算數778萬6,000元，減少113萬7,077元，約14.60%。

**貳、收支餘絀情形**

**一、業務收入**

本年度業務收入決算數 6,727 萬 1,542 元，較預算數 7,520 萬 3,000 元，減少 793 萬 1,458 元，約 10.55%，分析如下：

- (一)勞務收入：決算數 536 萬 7,537 元，較預算數 800 萬元，減少 263 萬 2,463 元，約 32.91%，係疫情影響及花東地區 9 月份多次地震造成鐵路中斷，旅客人數較預期減少所致。
- (二)銷貨收入：決算數 173 萬 425 元，較預算數 200 萬元，減少 26 萬 9,575 元，約 13.48%，係香米銷售不如預期所致。
- (三)其他業務收入：決算數 6,017 萬 3,580 元，較預算數 6,520 萬 3,000 元，減少 502 萬 9,420 元，約 7.71%。

**二、業務成本與費用**

本年度業務成本與費用決算數 4,912 萬 3,178 元，較預算數 6,102 萬 7,000 元，減少 1,190 萬 3,822 元，約 19.51%，分析如下：

- (一)勞務成本：決算數 1,050 萬 4,561 元，較預算數 1,577 萬 1,000 元，減少 526 萬 6,439 元，約 33.39%，主要係原預計辦理符合旅館業登記所需消防改善等相關費用，經評估後不予執行所致。
- (二)銷貨成本：決算數 94 萬 6,004 元，較預算數 77 萬 5,000 元，增加 17 萬 1,004 元，約 22.07%，主要係委營戶依契約應繳交白米，因今年歉收無法履約，改向米廠採購，故銷貨成本增加。
- (三)其他業務成本：決算數 664 萬 8,923 元，較預算數 778 萬 6,000 元，

**國軍退除役官兵安置基金**  
**臺東農場**  
**總說明**

中華民國 111 年度

減少 113 萬 7,077 元，約 14.60%，主要係委營案件行政規費及相關設備修護費核實支出所致。

(四)行銷及業務費用：決算數 37 萬 3,522 元，較預算數 63 萬 8,000 元，減少 26 萬 4,478 元，約 41.45%，主要係疫情影響，行銷方案摺節支出所致。

(五)管理及總務費用：決算數 3,065 萬 168 元，較預算數 3,605 萬 7,000 元，減少 540 萬 6,832 元，約 15.00%，主要係職員出缺未及補實，人事費用較預期減少所致。

### 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 1,046 萬 2,905 元，較預算數 494 萬 4,000 元，增加 551 萬 8,905 元，約 111.63%；業務外費用決算數 293 萬 4,875 元，較預算數 361 萬 8,000 元，減少 68 萬 3,125 元，約 18.88%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 212 萬 2,611 元，較預算數 89 萬 1,000 元，增加 123 萬 1,611 元，約 138.23%，係定期存款增加所致。

(二)其他業務外收入：決算數 834 萬 294 元，較預算數 405 萬 3,000 元，增加 428 萬 7,294 元，約 105.78%，係將逾 5 年未兌現之聯合住宿券轉列雜項收入及執行排占案件致土地使用補償金較預期增加所致。

(三)其他業務外費用：決算數 293 萬 4,875 元，較預算數 361 萬 8,000 元，減少 68 萬 3,125 元，約 18.88%，主要係退休人員退休金與優惠存款利息核實支用所致。

### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度賸餘決算數 2,567 萬 6,394 元，較預算數 1,550 萬 2,000 元，增加 1,017 萬 4,394 元，約 65.63%。

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,567 萬 6,394 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 7,827 萬 4,895 元，共有賸餘 4 億 395 萬 1,289 元，扣除其他依法分配數 1,037 萬 8,058 元，尚餘 3 億 9,357 萬 3,231 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 2,676 萬 5,132 元，較預算數淨增 886 萬 4,000 元，增加 1,790 萬 1,132 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 2,576 萬 4,510 元，包括：

**國軍退除役官兵安置基金**  
**臺東農場**  
**總說明**

中華民國 111 年度

1. 本期賸餘 2,567 萬 6,394 元。
2. 利息股利之調整減少 212 萬 2,611 元，係利息收入之數。
3. 調整項目增加 9 萬 8,429 元，包括提列折舊及折耗 808 萬 2,461 元，攤銷 49 萬 2,773 元，其他減少 773 萬 9,554 元，流動資產淨減 747 萬 1,776 元及流動負債淨減 820 萬 9,027 元。

4. 收取利息 211 萬 2,298 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 132 萬 5,046 元，其中現金流入 1,831 萬 248 元，係減少流動金融資產 1,830 萬元，減少短期墊款 1 萬 248 元；現金流出 1,963 萬 5,294 元，包括增加投資 1,400 萬元，增加不動產、廠房及設備 460 萬 3,109 元，增加無形資產 43 萬 7,460 元，增加其他資產 59 萬 4,725 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 232 萬 5,668 元，其中現金流入 257 萬 5,435 元，係增加其他負債之數；現金流出 24 萬 9,767 元，係增加其他依法分配款。

二、現金及約當現金之淨增 2,676 萬 5,132 元，係期末現金 3 億 5,729 萬 3,539 元，較期初現金 3 億 3,052 萬 8,407 元增加之數。

#### 伍、資產負債情況

一、資產總額計 44 億 4,490 萬 408 元，其中流動資產 3 億 9,712 萬 8,985 元，占 8.94%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,844 萬 1,898 元，占 0.86%；不動產、廠房及設備 1 億 1,135 萬 2,571 元，占 2.51%；無形資產 51 萬 8,601 元，占 0.01%；其他資產 38 億 9,745 萬 8,353 元，占 87.68%。

二、負債總額計 39 億 7,855 萬 7,264 元，占負債及淨值 89.51%，其中流動負債 3,268 萬 7,580 元，占負債及淨值 0.74%；其他負債 39 億 4,586 萬 9,684 元，占負債及淨值 88.77%。

三、淨值總額計 4 億 6,634 萬 3,144 元，占負債及淨值 10.49%，其中基金 1,414 萬 3,440 元，占負債及淨值 0.32%；公積 4,985 萬 4,214 元，占負債及淨值 1.12%；累積賸餘 3 億 9,357 萬 3,231 元，占負債及淨值 8.85%；淨值其他項目 877 萬 2,259 元，占負債及淨值 0.20%。

本 頁 空 白

# 主 要 表



國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**收支餘絀表**  
中華民國111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	75,203,000	100.00	67,271,542	100.00	-7,931,458	10.55	68,091,099	100.00
勞務收入	8,000,000	10.64	5,367,537	7.98	-2,632,463	32.91	4,782,602	7.02
服務收入	8,000,000	10.64	5,367,537	7.98	-2,632,463	32.91	4,782,602	7.02
銷貨收入	2,000,000	2.66	1,730,425	2.57	-269,575	13.48	2,216,025	3.25
農產品銷貨收入	2,000,000	2.66	1,730,425	2.57	-269,575	13.48	2,216,025	3.25
其他業務收入	65,203,000	86.70	60,173,580	89.45	-5,029,420	7.71	61,092,472	89.72
雜項業務收入	65,203,000	86.70	60,173,580	89.45	-5,029,420	7.71	61,092,472	89.72
業務成本與費用	61,027,000	81.15	49,123,178	73.02	-11,903,822	19.51	49,338,633	72.46
勞務成本	15,771,000	20.97	10,504,561	15.62	-5,266,439	33.39	10,032,692	14.73
服務成本	15,771,000	20.97	10,504,561	15.62	-5,266,439	33.39	10,032,692	14.73
銷貨成本	775,000	1.03	946,004	1.41	171,004	22.07	1,188,205	1.75
農產品銷貨成本	775,000	1.03	946,004	1.41	171,004	22.07	1,188,205	1.75
其他業務成本	7,786,000	10.35	6,648,923	9.88	-1,137,077	14.60	5,001,341	7.35
雜項業務成本	7,786,000	10.35	6,648,923	9.88	-1,137,077	14.60	5,001,341	7.35
行銷及業務費用	638,000	0.85	373,522	0.56	-264,478	41.45	290,648	0.43
行銷費用	638,000	0.85	373,522	0.56	-264,478	41.45	290,648	0.43
管理及總務費用	36,057,000	47.95	30,650,168	45.56	-5,406,832	15.00	32,825,747	48.21
管理費用及總務費用	36,057,000	47.95	30,650,168	45.56	-5,406,832	15.00	32,825,747	48.21
業務賸餘（短絀）	14,176,000	18.85	18,148,364	26.98	3,972,364	28.02	18,752,466	27.54
業務外收入	4,944,000	6.57	10,462,905	15.55	5,518,905	111.63	32,668,038	47.98
財務收入	891,000	1.18	2,122,611	3.16	1,231,611	138.23	1,939,260	2.85
利息收入	891,000	1.18	2,122,611	3.16	1,231,611	138.23	1,939,260	2.85
其他業務外收入	4,053,000	5.39	8,340,294	12.40	4,287,294	105.78	30,728,778	45.13
資產使用及權利金收入	590,000	0.78	365,842	0.54	-224,158	37.99	553,074	0.81
違規罰款收入	76,000	0.10	284,011	0.42	208,011	273.70	83,048	0.12
受贈收入	467,000	0.62	433,825	0.64	-33,175	7.10	461,598	0.68
雜項收入	2,920,000	3.88	7,256,616	10.79	4,336,616	148.51	29,631,058	43.52
業務外費用	3,618,000	4.81	2,934,875	4.36	-683,125	18.88	3,175,551	4.66
其他業務外費用	3,618,000	4.81	2,934,875	4.36	-683,125	18.88	3,175,551	4.66
雜項費用	3,618,000	4.81	2,934,875	4.36	-683,125	18.88	3,175,551	4.66
業務外賸餘（短絀）	1,326,000	1.76	7,528,030	11.19	6,202,030	467.72	29,492,487	43.31
本期賸餘（短絀）	15,502,000	20.61	25,676,394	38.17	10,174,394	65.63	48,244,953	70.85

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**餘絀撥補表**  
中華民國111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	365,501,000	100.00	403,951,289	100.00	38,450,289	10.52	387,462,207	100.00
本期賸餘	15,502,000	4.24	25,676,394	6.36	10,174,394	65.63	48,244,953	12.45
前期未分配賸餘	349,999,000	95.76	378,274,895	93.64	28,275,895	8.08	339,217,254	87.55
分配之部	9,297,000	2.54	10,378,058	2.57	1,081,058	11.63	9,187,312	2.37
其他依法分配數	9,297,000	2.54	10,378,058	2.57	1,081,058	11.63	9,187,312	2.37
未分配賸餘	356,204,000	97.46	393,573,231	97.43	37,369,231	10.49	378,274,895	97.63

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**現金流量表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	15,502,000	25,676,394	10,174,394	65.63
利息股利之調整	-891,000	-2,122,611	-1,231,611	138.23
利息收入	-891,000	-2,122,611	-1,231,611	138.23
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,611,000	23,553,783	8,942,783	61.21
調整項目	7,739,000	98,429	-7,640,571	98.73
折舊、減損及折耗	7,938,000	8,082,461	144,461	1.82
攤銷	268,000	492,773	224,773	83.87
其他	-467,000	-7,739,554	-7,272,554	1,557.29
流動資產淨減（淨增）	-	7,471,776	7,471,776	-
流動負債淨增（淨減）	-	-8,209,027	-8,209,027	-
未計利息股利之現金流入（流出）	22,350,000	23,652,212	1,302,212	5.83
收取利息	891,000	2,112,298	1,221,298	137.07
業務活動之淨現金流入（流出）	23,241,000	25,764,510	2,523,510	10.86
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	18,310,248	18,310,248	-
減少流動金融資產	-	18,300,000	18,300,000	-
減少短期墊款	-	10,248	10,248	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-14,000,000	-14,000,000	-
增加投資	-	-14,000,000	-14,000,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,826,000	-4,603,109	222,891	4.62
增加不動產、廠房及設備	-4,826,000	-4,603,109	222,891	4.62
增加無形資產及其他資產	-254,000	-1,032,185	-778,185	306.37
增加無形資產	-254,000	-437,460	-183,460	72.23
增加其他資產	-	-594,725	-594,725	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,080,000	-1,325,046	3,754,954	73.92
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	2,575,435	2,575,435	-
增加其他負債	-	2,575,435	2,575,435	-
賸餘分配款	-9,297,000	-249,767	9,047,233	97.31
其他依法分配款	-9,297,000	-249,767	9,047,233	97.31
籌資活動之淨現金流入（流出）	-9,297,000	2,325,668	11,622,668	125.02
現金及約當現金之淨增（淨減）	8,864,000	26,765,132	17,901,132	201.95

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**現金流量表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
期初現金及約當現金	281,556,000	330,528,407	48,972,407	17.39
期末現金及約當現金	290,420,000	357,293,539	66,873,539	23.03

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.提撥員工退休及離職準備金34,608元，員工退休準備金孳息333,664元。
- 2.代管資產與應付代管資產同額減少26,119,054元。
- 3.代管資產折舊提列轉入受贈公積數53,253元。
- 4.催收帳款與備抵呆帳同額減少146,000元。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場

平 衡 表

中華民國 111 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	4,444,900,408	100.00	4,458,597,709	100.00	-13,697,301	0.31
流動資產	397,128,985	8.94	375,135,564	8.41	21,993,421	5.86
現金	357,293,539	8.04	330,528,407	7.41	26,765,132	8.10
銀行存款	357,293,539	8.04	330,528,407	7.41	26,765,132	8.10
流動金融資產	21,000,000	0.47	18,300,000	0.41	2,700,000	14.75
其他金融資產—流動	21,000,000	0.47	18,300,000	0.41	2,700,000	14.75
應收款項	11,430,183	0.26	20,222,953	0.45	-8,792,770	43.48
應收帳款	73,794	-	103,990	-	-30,196	29.04
應收利息	10,313	-	-	-	10,313	-
其他應收款	11,346,076	0.26	20,118,963	0.45	-8,772,887	43.61
存 貨	1,113,461	0.03	734,301	0.02	379,160	51.64
物料	504,598	0.01	378,052	0.01	126,546	33.47
商品存貨	101,838	-	131,598	-	-29,760	22.61
製成品	507,025	0.01	224,651	0.01	282,374	125.69
預付款項	5,847,264	0.13	4,895,117	0.11	952,147	19.45
預付費用	5,823,309	0.13	4,805,087	0.11	1,018,222	21.19
留抵稅額	23,955	-	90,030	-	-66,075	73.39
短期貸墊款	444,538	0.01	454,786	0.01	-10,248	2.25
短期墊款	444,538	0.01	454,786	0.01	-10,248	2.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,441,898	0.86	45,073,626	1.01	-6,631,728	14.71
非流動金融資產	34,000,000	0.76	41,000,000	0.92	-7,000,000	17.07
其他金融資產—非流動	34,000,000	0.76	41,000,000	0.92	-7,000,000	17.07
準備金	4,441,898	0.10	4,073,626	0.09	368,272	9.04
退休及離職準備金	4,441,898	0.10	4,073,626	0.09	368,272	9.04
不動產、廠房及設備	111,352,571	2.51	114,778,670	2.57	-3,426,099	2.98
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地	10,631,223	0.24	10,631,223	0.24	-	-
土地改良物	18,578,299	0.42	18,938,387	0.42	-360,088	1.90
土地改良物	46,923,385	1.06	45,822,984	1.03	1,100,401	2.40
累計折舊—土地改良物	28,345,086	0.64	26,884,597	0.60	1,460,489	5.43
房屋及建築	75,196,075	1.69	77,851,122	1.75	-2,655,047	3.41
房屋及建築	151,134,974	3.40	149,421,997	3.35	1,712,977	1.15
累計折舊—房屋及建築	75,938,899	1.71	71,570,875	1.61	4,368,024	6.10
機械及設備	1,941,729	0.04	1,791,793	0.04	149,936	8.37

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
平 衡 表  
中華民國 111 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	%
機械及設備	8,216,873	0.18	7,653,722	0.17	563,151	7.36
累計折舊－機械及設備	6,275,144	0.14	5,861,929	0.13	413,215	7.05
交通及運輸設備	2,063,590	0.05	2,100,094	0.05	-36,504	1.74
交通及運輸設備	8,272,904	0.19	8,168,435	0.18	104,469	1.28
累計折舊－交通及運輸設備	6,209,314	0.14	6,068,341	0.14	140,973	2.32
什項設備	2,536,448	0.06	2,954,125	0.07	-417,677	14.14
什項設備	13,521,062	0.30	13,622,562	0.31	-101,500	0.75
累計折舊－什項設備	10,984,614	0.25	10,668,437	0.24	316,177	2.96
生產性植物	405,207	0.01	511,926	0.01	-106,719	20.85
生產性植物	2,564,193	0.06	2,564,193	0.06	-	-
累計折舊－生產性植物	2,158,986	0.05	2,052,267	0.05	106,719	5.20
無形資產	518,601	0.01	418,826	0.01	99,775	23.82
無形資產	518,601	0.01	418,826	0.01	99,775	23.82
電腦軟體	493,673	0.01	383,974	0.01	109,699	28.57
其他無形資產	24,928	-	34,852	-	-9,924	28.47
其他資產	3,897,458,353	87.68	3,923,191,023	87.99	-25,732,670	0.66
遞延資產	620,355	0.01	775,443	0.02	-155,088	20.00
遞延費用	620,355	0.01	775,443	0.02	-155,088	20.00
什項資產	3,896,819,602	87.67	3,922,397,184	87.97	-25,577,582	0.65
存出保證金	450,000	0.01	-	-	450,000	-
催收款項	12,912,443	0.29	13,058,443	0.29	-146,000	1.12
備抵呆帳－催收款項	12,912,443	0.29	13,058,443	0.29	-146,000	1.12
暫付及待結轉帳項	239,511	0.01	94,786	-	144,725	152.69
代管資產	3,901,306,940	87.77	3,927,425,995	88.09	-26,119,055	0.67
累計折舊－代管資產	5,176,849	0.12	5,123,597	0.11	53,252	1.04
待處理資產	18,396	-	18,396	-	-	-
委託處分資產	18,396	-	18,396	-	-	-
合 計	4,444,900,408	100.00	4,458,597,709	100.00	-13,697,301	0.31

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
平 衡 表  
中華民國 111 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	3,978,557,264	89.51	4,007,606,154	89.88	-29,048,890	0.72
流動負債	32,687,580	0.74	31,756,902	0.71	930,678	2.93
應付款項	16,187,453	0.36	16,134,621	0.36	52,832	0.33
應付帳款	4,410	-	-	-	4,410	-
應付代收款	275,144	0.01	208,301	-	66,843	32.09
應付費用	5,777,990	0.13	6,557,838	0.15	-779,848	11.89
應付稅款	-	-	179,552	-	-179,552	100.00
其他應付款	10,129,909	0.23	9,188,930	0.21	940,979	10.24
預收款項	16,500,127	0.37	15,622,281	0.35	877,846	5.62
預收收入	16,362,444	0.37	15,329,284	0.34	1,033,160	6.74
預收定金	137,683	-	292,997	0.01	-155,314	53.01
其他負債	3,945,869,684	88.77	3,975,849,252	89.17	-29,979,568	0.75
遞延負債	4,425,882	0.10	4,859,707	0.11	-433,825	8.93
遞延收入	4,425,882	0.10	4,859,707	0.11	-433,825	8.93
什項負債	3,941,443,802	88.67	3,970,989,545	89.06	-29,545,743	0.74
存入保證金	36,865,222	0.83	35,441,487	0.79	1,423,735	4.02
應付退休及離職金	7,746,515	0.17	7,378,243	0.17	368,272	4.99
暫收及待結轉帳項	701,974	0.02	5,867,417	0.13	-5,165,443	88.04
應付代管資產	3,896,130,091	87.65	3,922,302,398	87.97	-26,172,307	0.67
淨 值	466,343,144	10.49	450,991,555	10.12	15,351,589	3.40
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
基金	14,143,440	0.32	14,143,440	0.32	-	-
公積	49,854,214	1.12	49,800,961	1.12	53,253	0.11
資本公積	49,854,214	1.12	49,800,961	1.12	53,253	0.11
受贈公積	49,854,214	1.12	49,800,961	1.12	53,253	0.11
累積餘絀	393,573,231	8.85	378,274,895	8.48	15,298,336	4.04
累積賸餘	393,573,231	8.85	378,274,895	8.48	15,298,336	4.04
累積賸餘	393,573,231	8.85	378,274,895	8.48	15,298,336	4.04
淨值其他項目	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
累積其他綜合餘絀	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
未實現重估增值	8,772,259	0.20	8,772,259	0.20	-	-
合 計	4,444,900,408	100.00	4,458,597,709	100.00	-13,697,301	0.31

註：

1. 「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13,367,766元；上年度決算數13,367,766元。
2. 農場經管歷史建物基地35,891,201元，歷史建物原值8,151,224元，累計折舊5,954,599元。

本 頁 空 白

# 附 屬 表



國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**業務收入明細表**  
中華民國111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	75,203,000	67,271,542	-7,931,458	10.55	
勞務收入	8,000,000	5,367,537	-2,632,463	32.91	
服務收入	8,000,000	5,367,537	-2,632,463	32.91	係疫情影響及花東地區 9月份多次地震造成鐵路中斷，旅客人數較預期減少所致。
東河休閒農莊	2,746,000	382,671	-2,363,329	86.06	
池上榮民會館	3,294,000	3,427,915	133,915	4.07	
花蓮榮民會館	1,960,000	1,556,951	-403,049	20.56	
銷貨收入	2,000,000	1,730,425	-269,575	13.48	
農產品銷貨收入	2,000,000	1,730,425	-269,575	13.48	係香米銷售不如預期所致。
香米及黑糯米	1,500,000	1,214,047	-285,953	19.06	
百貨零售、販賣部	500,000	516,378	16,378	3.28	
其他業務收入	65,203,000	60,173,580	-5,029,420	7.71	
雜項業務收入	65,203,000	60,173,580	-5,029,420	7.71	
委託經營	65,203,000	60,173,580	-5,029,420	7.71	

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
業務外收入明細表  
中華民國111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	4,944,000	10,462,905	5,518,905	111.63	
財務收入	891,000	2,122,611	1,231,611	138.23	
利息收入	891,000	2,122,611	1,231,611	138.23	係定期存款增加所致。
其他業務外收入	4,053,000	8,340,294	4,287,294	105.78	
資產使用及權利金收入	590,000	365,842	-224,158	37.99	係土地使用費核實收入。
違規罰款收入	76,000	284,011	208,011	273.70	係委營戶逾期滯納金及違約等收入較預期增加所致。
受贈收入	467,000	433,825	-33,175	7.10	
雜項收入	2,920,000	7,256,616	4,336,616	148.51	係將逾5年未兌現之聯合住宿券轉列雜項收入及執行排占案件致土地使用補償金較預期增加所致。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**勞務成本明細表**  
中華民國111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	15,771,000	10,504,561	-5,266,439	33.39	主要係原預計辦理符合旅館業登記所需消防改善等相關費用，經評估後不予執行所致。
服務成本	15,771,000	10,504,561	-5,266,439	33.39	
服務費用	11,071,000	6,215,719	-4,855,281	43.86	
水電費	505,000	408,946	-96,054	19.02	
郵電費	230,000	236,773	6,773	2.94	
旅運費	140,000	943	-139,057	99.33	
修理保養及保固費	727,000	469,861	-257,139	35.37	
保險費	120,000	68,520	-51,480	42.90	
一般服務費	5,870,000	4,876,647	-993,353	16.92	
專業服務費	3,479,000	154,029	-3,324,971	95.57	
材料及用品費	1,064,000	1,186,195	122,195	11.48	
使用材料費	698,000	469,465	-228,535	32.74	
用品消耗	366,000	716,730	350,730	95.83	
租金與利息	36,000	2,856	-33,144	92.07	
什項設備租金	36,000	2,856	-33,144	92.07	
折舊、折耗及攤銷	3,579,000	3,065,225	-513,775	14.36	
不動產、廠房及設備折舊	3,579,000	3,065,225	-513,775	14.36	
稅捐與規費（強制費）	19,000	34,566	15,566	81.93	
土地稅	-	22,326	22,326	-	
消費與行為稅	6,000	4,500	-1,500	25.00	
規費	13,000	7,740	-5,260	40.46	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,000	-	-2,000	100.00	
會費	2,000	-	-2,000	100.00	

- 註：
- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用10人，實際進用9人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數5,020,000元，決算數4,226,470元。
  - 2.一般服務費內含勞務承攬人力預計進用7人，實際進用9人（遊客服務），預算數740,000元，決算數564,211元。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**銷貨成本明細表**  
中華民國111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	775,000	946,004	171,004	22.07	主要係委營戶依契約應繳交白米，因今年歉收無法履約，改向米廠採購，故銷貨成本增加。
農產品銷貨成本	775,000	946,004	171,004	22.07	
香米及黑糯米	418,000	705,520	287,520	68.78	
百貨零售、販賣部	357,000	240,484	-116,516	32.64	

註：行銷推廣費無決算數，較預算數6,000元減少如列數，係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**其他業務成本明細表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	7,786,000	6,648,923	-1,137,077	14.60	主要係委營案件行政規費及相關設備修護費核實支出所致。
雜項業務成本	7,786,000	6,648,923	-1,137,077	14.60	
服務費用	6,640,000	5,723,868	-916,132	13.80	
水電費	51,000	98,413	47,413	92.97	
郵電費	403,000	69,935	-333,065	82.65	
旅運費	265,000	118,442	-146,558	55.30	
印刷裝訂及公告費	36,000	39,051	3,051	8.48	
修理保養及保固費	897,000	223,025	-673,975	75.14	
保險費	-	38,759	38,759	-	
一般服務費	4,154,000	4,188,814	34,814	0.84	
專業服務費	770,000	947,429	177,429	23.04	
行銷推廣費	64,000	-	-64,000	100.00	
材料及用品費	215,000	321,834	106,834	49.69	
使用材料費	215,000	194,333	-20,667	9.61	
用品消耗	-	127,501	127,501	-	
租金與利息	20,000	49,281	29,281	146.41	
什項設備租金	20,000	49,281	29,281	146.41	
折舊、折耗及攤銷	138,000	214,785	76,785	55.64	
不動產、廠房及設備折舊	138,000	214,785	76,785	55.64	
稅捐與規費（強制費）	773,000	339,155	-433,845	56.12	
土地稅	184,000	192,647	8,647	4.70	
房屋稅	-	6,013	6,013	-	
消費與行為稅	-	14,830	14,830	-	
規費	589,000	125,665	-463,335	78.66	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用8人，實際進用5人（行政業務），計時計件人員酬金預算數4,015,000元，決算數3,299,233元。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力無預算數，實際進用6人（安全維護），決算數623,216元。
- 3.行銷推廣費無決算數，較預算數64,000元減少如列數，係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
行銷及業務費用明細表  
中華民國111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	638,000	373,522	-264,478	41.45	主要係疫情影響，行銷方案擲節支出所致。
行銷費用	638,000	373,522	-264,478	41.45	
服務費用	638,000	373,522	-264,478	41.45	
郵電費	63,000	-	-63,000	100.00	
旅運費	82,000	101,910	19,910	24.28	
印刷裝訂及公告費	-	750	750	-	
專業服務費	-	8,000	8,000	-	
公關慰勞費	73,000	73,000	-	-	
行銷推廣費	420,000	189,862	-230,138	54.79	

註：

- 1.公共關係費決算數73,000元，與預算數同。
- 2.行銷推廣費決算數189,862元，較預算數420,000元，減少230,138元，主要係疫情影響，行銷方案擲節支出所致。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**管理及總務費用明細表**  
中華民國111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	36,057,000	30,650,168	-5,406,832	15.00	主要係職員出缺未及補實，人事費用較預期減少所致。
管理費用及總務費用	36,057,000	30,650,168	-5,406,832	15.00	
用人費用	25,505,000	19,657,735	-5,847,265	22.93	
正式員額薪資	16,511,000	12,430,699	-4,080,301	24.71	
超時工作報酬	1,062,000	703,860	-358,140	33.72	
獎金	5,313,000	3,843,694	-1,469,306	27.65	
退休及卹償金	1,334,000	1,143,057	-190,943	14.31	
福利費	1,283,000	1,536,089	253,089	19.73	
提繳費	2,000	336	-1,664	83.20	
服務費用	4,967,000	5,051,205	84,205	1.70	
水電費	231,000	105,860	-125,140	54.17	
郵電費	237,000	135,834	-101,166	42.69	
旅運費	199,000	180,559	-18,441	9.27	
印刷裝訂及公告費	-	40,585	40,585	-	
修理保養及保固費	905,000	913,802	8,802	0.97	
保險費	170,000	116,886	-53,114	31.24	
一般服務費	2,996,000	3,385,783	389,783	13.01	
專業服務費	139,000	111,896	-27,104	19.50	
公關慰勞費	60,000	60,000	-	-	
行銷推廣費	30,000	-	-30,000	100.00	
材料及用品費	780,000	452,116	-327,884	42.04	
使用材料費	352,000	186,769	-165,231	46.94	
用品消耗	428,000	265,347	-162,653	38.00	
租金與利息	110,000	121,398	11,398	10.36	
機器租金	50,000	-	-50,000	100.00	
什項設備租金	60,000	121,398	61,398	102.33	
折舊、折耗及攤銷	4,489,000	5,295,224	806,224	17.96	
不動產、廠房及設備折舊	4,148,000	4,749,198	601,198	14.49	
其他折舊性資產折舊	73,000	53,253	-19,747	27.05	
攤銷	268,000	492,773	224,773	83.87	
稅捐與規費（強制費）	206,000	72,490	-133,510	64.81	
消費與行為稅	74,000	22,460	-51,540	69.65	
規費	132,000	50,030	-81,970	62.10	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用6人，實際進用5人（行政業務），計時計件人員酬金預算數2,939,000元，決算數3,336,983元。
- 2.公共關係費決算數30,000元，與預算數同。
- 3.員工慰勞費決算數30,000元，與預算數同。
- 4.行銷推廣費無決算數，較預算數30,000元減少如列數，係擲節支出。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**業務外費用明細表**  
中華民國111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	3,618,000	2,934,875	-683,125	18.88	主要係退休人員退休金 與優惠存款利息差額 核實支用所致。
其他業務外費用	3,618,000	2,934,875	-683,125	18.88	
雜項費用	3,618,000	2,934,875	-683,125	18.88	
用人費用	3,569,000	2,858,301	-710,699	19.91	
退休及卹償金	3,569,000	2,858,301	-710,699	19.91	
其他	49,000	76,574	27,574	56.27	
其他費用	49,000	76,574	27,574	56.27	

國軍退除役  
臺東  
**資產折**  
中華民國

項 目	不動產、			
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備
原值	45,822,984	149,421,997	7,653,722	8,168,435
減：以前年度已提折舊數	26,884,597	71,570,875	5,861,929	6,068,341
上年度期末帳面價值	18,938,387	77,851,122	1,791,793	2,100,094
加：本年度新增資產價值	1,100,401	1,712,977	753,570	474,570
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
調整欄：增加	-	-	-	-
調整欄：減少	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	1,460,489	4,368,024	603,634	511,074
本年度期末帳面價值	18,578,299	75,196,075	1,941,729	2,063,590
本年度提列折舊數	1,460,489	4,368,024	603,634	511,074
勞務成本	267,517	2,361,192	32,082	38,903
其他業務成本	-	108,066	-	-
管理及總務費用	1,192,972	1,898,766	571,552	472,171
合計	1,460,489	4,368,024	603,634	511,074

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190,419元，累計折舊190,419元。
- (2)報廢無殘值交通及運輸設備，原值370,101元，累計折舊370,101元。
- (3)報廢無殘值什項設備，原值663,091元，累計折舊663,091元。
- (4)報廢無殘值代管資產（房屋及建築），原值1元，累計折舊1元。

2.其他：代管資產期初原值6,333,216元，累計折舊5,123,597元；期末原值6,333,215元，累計折舊5,176,849元，

官兵安置基金  
農場  
舊明細表

111年度

單位：新臺幣元

廠房及設備					投 資 性 產 物	其 他	合 計		
什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權				賃 良	生 植
	13,622,562	-	-	-	-	2,564,193	-	6,333,216	233,587,109
	10,668,437	-	-	-	-	2,052,267	-	5,123,597	128,230,043
	2,954,125	-	-	-	-	511,926	-	1,209,619	105,357,066
	561,591	-	-	-	-	-	-	-	4,603,109
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	979,268	-	-	-	-	106,719	-	53,253	8,082,461
	2,536,448	-	-	-	-	405,207	-	1,156,366	101,877,714
	979,268	-	-	-	-	106,719	-	53,253	8,082,461
	365,531	-	-	-	-	-	-	-	3,065,225
	-	-	-	-	-	106,719	-	-	214,785
	613,737	-	-	-	-	-	-	53,253	4,802,451
	979,268	-	-	-	-	106,719	-	53,253	8,082,461

(不含代管土地期初數3,921,092,779元，期末數3,894,973,725元)。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**資產報廢明細表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數						報廢損失 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
不動產、廠房及設 備	1,223,611	1,223,611	-			-			
機械及設備	190,419	190,419	-			-			
交通及運輸設備	370,101	370,101	-			-			
什項設備	663,091	663,091	-			-			
合 計	1,223,611	1,223,611	-			-			

註：報廢代管資產(房屋及建築)，原值1元，累計折舊1元。

國軍退除役  
臺東  
**固定資產建設**  
中華民國

科	目	可			用			預		
		以 保	前 留	年 度 數	本 預	年 算	度 數	本 奉 辦	年 准 理	先 行 數
不動產、廠房及設備										
	土地改良物			-		900,000				-
	土地改良物			-		900,000				-
	房屋及建築			-		3,100,000				-
	房屋及建築			-		3,100,000				-
	機械及設備			-		150,000				-
	機械及設備			-		150,000				-
	交通及運輸設備			-		246,000				-
	交通及運輸設備			-		246,000				-
	什項設備			-		430,000				-
	什項設備			-		430,000				-
	小          計			-		4,826,000				-
	合          計			-		4,826,000				-

官兵安置基金  
農場  
改良擴充明細表

111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			
371,000	1,271,000	1,100,401	-170,599	-
371,000	1,271,000	1,100,401	-170,599	-
-1,369,000	1,731,000	1,712,977	-18,023	-
-1,369,000	1,731,000	1,712,977	-18,023	-
619,000	769,000	753,570	-15,430	-
619,000	769,000	753,570	-15,430	-
230,000	476,000	474,570	-1,430	-
230,000	476,000	474,570	-1,430	-
149,000	579,000	561,591	-17,409	-
149,000	579,000	561,591	-17,409	-
-	4,826,000	4,603,109	-222,891	-
-	4,826,000	4,603,109	-222,891	-

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	進度起訖年月	可用預算數				合計
				以前年度保留數	本年度預算	本年度奉准先辦	先行數	
一般建築及設備計畫	-			-	4,826,000	-	-	4,826,000
一次性項目	-			-	4,826,000	-	-	4,826,000
土地改良物	-			-	900,000	-	371,000	1,271,000
土地改良物	-	-		-	900,000	-	371,000	1,271,000
房屋及建築	-			-	3,100,000	-	-1,369,000	1,731,000
房屋及建築	-	-		-	3,100,000	-	-1,369,000	1,731,000
機械及設備	-			-	150,000	-	619,000	769,000
機械及設備	-	-		-	150,000	-	619,000	769,000
交通及運輸設備	-			-	246,000	-	230,000	476,000
交通及運輸設備	-	-		-	246,000	-	230,000	476,000
什項設備	-			-	430,000	-	149,000	579,000
什項設備	-	-		-	430,000	-	149,000	579,000
合計	-			-	4,826,000	-	-	4,826,000

## 官兵安置基金

## 農場

畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數			算				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		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%	
	金額	占全部計畫%					
-	4,826,000	-	4,603,109	95.38	4,603,109	95.38	結餘款。
-	4,826,000	-	4,603,109	95.38	4,603,109	95.38	
-	1,271,000	-	1,100,401	86.58	1,100,401	86.58	
-	1,271,000	-	1,100,401	86.58	1,100,401	86.58	
-	1,731,000	-	1,712,977	98.96	1,712,977	98.96	
-	1,731,000	-	1,712,977	98.96	1,712,977	98.96	
-	769,000	-	753,570	97.99	753,570	97.99	
-	769,000	-	753,570	97.99	753,570	97.99	
-	476,000	-	474,570	99.70	474,570	99.70	
-	476,000	-	474,570	99.70	474,570	99.70	
-	579,000	-	561,591	96.99	561,591	96.99	
-	579,000	-	561,591	96.99	561,591	96.99	
-	4,826,000	-	4,603,109	95.38	4,603,109	95.38	

國軍退除役  
臺東  
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
提供農業產品		-	775,000	-	946,004
農林漁牧產品供銷		-	775,000	-	946,004
香米及黑糯米	公斤	18,748	418,000	11,954	705,520
百貨零售、販賣部	元	-	357,000	-	240,484
委外(託)經營及勞務計畫		-	23,557,000	-	17,153,484
旅遊服務類		-	15,771,000	-	10,504,561
東河休閒農莊	元	-	4,368,000	-	3,853,788
池上榮民會館	元	-	7,356,000	-	3,763,089
花蓮榮民會館	元	-	4,047,000	-	2,887,684
委外(託)經營類		-	7,786,000	-	6,648,923
委託經營	元	-	7,786,000	-	6,648,923
合 計			24,332,000		18,099,488

官兵安置基金

農場

**執行績效摘要表**

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-		171,004	22.07	
-	-		171,004	22.07	
-6,794	36.24		287,520	68.78	係委營戶依契約應繳交白米，因今年歉收無法履約，改向米廠採購，故銷貨成本增加。
-	-		-116,516	32.64	係銷售較多成本率較低之產品(精油)，致成本未達預期。
-	-		-6,403,516	27.18	
-	-		-5,266,439	33.39	1.係疫情影響及花東地區9月份多次地震造成鐵路中斷，旅客人數較預期減少。 2.原預計辦理符合旅館業登記所需消防改善等相關費用，經評估後不予執行。
-	-		-514,212	11.77	
-	-		-3,592,911	48.84	
-	-		-1,159,316	28.65	
-	-		-1,137,077	14.60	
-	-		-1,137,077	14.60	主要係委營案件行政規費及相關設備修護費核實支出所致。
			-6,232,512	25.61	

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**基金數額增減明細表**  
中華民國111年度

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	14,143,000	14,143,440	440	
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	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	14,143,000	14,143,440	440	

國軍退除役官兵輔導委員會  
臺東農場  
**無形資產明細表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	254,000	437,460	183,460	72.23	
電腦軟體	254,000	437,460	183,460	72.23	
購置電腦軟體	-	200,000	200,000	-	購置土地定位系統 (GIS查報定位系統)。
委外開發設計電腦軟體	254,000	237,460	-16,540	6.51	

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**成本彙總表**  
中華民國111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	631,000	1,208,425	577,425	91.51	
製造費用	144,000	30,020	-113,980	79.15	
製造成本	775,000	1,238,445	463,445	59.80	
加：期初在製品存貨	-	-	-	-	
減：期末在製品存貨	-	-	-	-	
製成品成本	775,000	1,238,445	463,445	59.80	
加：期初製成品/農產品存貨	100,000	224,651	124,651	124.65	
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-	
減：期末製成品/農產品存貨	-100,000	-507,025	-407,025	407.03	
加：期初商品存貨	38,000	131,598	93,598	246.31	
減：期末商品存貨	-38,000	-101,838	-63,838	167.99	
加：購入商品	-	11,611	11,611	-	
減：撥出給各單位	-	-	-	-	
加：其他	-	-	-	-	
減：其他	-	-51,438	-51,438	-	行銷推廣樣品費34,482元及將原計入銷貨成本之貨物運費調整為行銷費用等16,956元。
銷貨成本	775,000	946,004	171,004	22.07	
臺東農場	775,000	946,004	171,004	22.07	
香米及黑糯米	418,000	705,520	287,520	68.78	
百貨零售、販賣部	357,000	240,484	-116,516	32.64	

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
員工人數彙計表  
中華民國111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	21	18	-3	
專任人員	21	18	-3	
職員	20	17	-3	
技工	1	1	-	
總 計	21	18	-3	

註：

- 1.預計進用契僱人力24人，實際進用契僱人力19人（遊客服務預計10人，實際9人、行政業務預計14人，實際10人）。
- 2.預計進用勞務承攬人力7人，實際進用15人（遊客服務預計7人，實際9人、安全維護無預算數，實際6人）。

國軍退除役  
臺東  
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	16,511,000	-	1,062,000	-	5,313,000
管理及總務費用	16,511,000	-	1,062,000	-	5,313,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	16,511,000	-	1,062,000	-	5,313,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數11,974,000元，決算數10,862,686元（遊客服務預算數5,020,000元，決算數4,226,470元；
- 2.勞務承攬人力預算數740,000元，決算數1,187,427元（遊客服務預算數740,000元，決算數564,211元；安全
- 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21人，金額2,064,000元；發給17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法，編列21人，金額
  - (3)績效獎金：依據民國110年8月24日院授人給字第1104000715號函核定之本會所屬農場營運獎金支給要點，

官兵安置基金  
農場  
**彙計表**  
111 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
4,903,000	-	1,283,000	2,000	29,074,000	-	29,074,000
1,334,000	-	1,283,000	2,000	25,505,000	-	25,505,000
3,569,000	-	-	-	3,569,000	-	3,569,000
4,903,000	-	1,283,000	2,000	29,074,000	-	29,074,000

行政業務預算數6,954,000元，決算數6,636,216元)。  
維護無預算數，決算數623,216元)。

額1,538,804元。

1,926,000元；發給12人，金額1,266,233元。

編列21人，金額1,323,000元；發給21人，金額1,038,657元。

國軍退除役  
臺東  
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	12,430,699	-	703,860	-	3,843,694
管理及總務費用	12,430,699	-	703,860	-	3,843,694
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	12,430,699	-	703,860	-	3,843,694

官兵安置基金  
農場  
**彙計表**  
111 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
4,001,358	-	1,536,089	336	22,516,036	-	22,516,036
1,143,057	-	1,536,089	336	19,657,735	-	19,657,735
2,858,301	-	-	-	2,858,301	-	2,858,301
4,001,358	-	1,536,089	336	22,516,036	-	22,516,036

國軍退除役官兵安置基金  
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111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，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛及7-8人座小客貨兩用車2輛。
- 2.其他車輛：本年度汰舊換新機車3輛及報廢機車2輛，截至本年度終了，計有一般公務轎車1輛，小貨車4輛，7-8人座小客貨兩用車2輛，機車16輛。

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**各項費用彙計表**  
中華民國111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	29,074,000	22,516,036	-6,557,964	22.56
正式員額薪資	16,511,000	12,430,699	-4,080,301	24.71
超時工作報酬	1,062,000	703,860	-358,140	33.72
獎金	5,313,000	3,843,694	-1,469,306	27.65
退休及卹償金	4,903,000	4,001,358	-901,642	18.39
福利費	1,283,000	1,536,089	253,089	19.73
提繳費	2,000	336	-1,664	83.20
服務費用	23,413,000	17,394,334	-6,018,666	25.71
水電費	817,000	620,930	-196,070	24.00
郵電費	943,000	442,542	-500,458	53.07
旅運費	698,000	421,919	-276,081	39.55
印刷裝訂及公告費	36,000	80,386	44,386	123.29
修理保養及保固費	2,558,000	1,608,932	-949,068	37.10
保險費	300,000	224,165	-75,835	25.28
一般服務費	13,020,000	12,451,244	-568,756	4.37
專業服務費	4,388,000	1,221,354	-3,166,646	72.17
公關慰勞費	133,000	133,000	-	-
行銷推廣費	520,000	189,862	-330,138	63.49
材料及用品費	2,700,000	3,168,570	468,570	17.35
使用材料費	1,896,000	2,058,992	162,992	8.60
用品消耗	804,000	1,109,578	305,578	38.01
商品及醫療用品	-	-	-	-
租金與利息	166,000	173,535	7,535	4.54
機器租金	50,000	-	-50,000	100.00
什項設備租金	116,000	173,535	57,535	49.60
折舊、折耗及攤銷	8,206,000	8,575,234	369,234	4.50
不動產、廠房及設備折舊	7,865,000	8,029,208	164,208	2.09
其他折舊性資產折舊	73,000	53,253	-19,747	27.05
攤銷	268,000	492,773	224,773	83.87
稅捐與規費（強制費）	1,035,000	446,211	-588,789	56.89
土地稅	184,000	214,973	30,973	16.83
房屋稅	-	6,013	6,013	-
消費與行為稅	117,000	41,790	-75,210	64.28
規費	734,000	183,435	-550,565	75.01
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流	2,000	-	-2,000	100.00
活動費				
會費	2,000	-	-2,000	100.00

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**各項費用彙計表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他	49,000	76,574	27,574	56.27
其他費用	49,000	76,574	27,574	56.27
小 計	64,645,000	52,350,494	-12,294,506	19.02
加：期初在製品存貨	-	-	-	-
減：期末在製品存貨	-	-	-	-
加：期初製成品/農產品存貨	100,000	224,651	124,651	124.65
加：當期採收銷售之農產品	-	-	-	-
減：期末製成品/農產品存貨	-100,000	-507,025	-407,025	407.03
加：期初商品存貨	38,000	131,598	93,598	246.31
減：期末商品存貨	-38,000	-101,838	-63,838	167.99
加：購入商品	-	11,611	11,611	-
減：撥出給各單位	-	-	-	-
加：其他	-	-	-	-
減：其他	-	-51,438	-51,438	-
合 計	64,645,000	52,058,053	-12,586,947	19.47

國軍退除役官兵安置基金  
臺東農場  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
中華民國111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	653,000	322,862	-330,138	50.56	
公共關係費	103,000	103,000	-	-	
員工慰勞費	30,000	30,000	-	-	
行銷推廣費	520,000	189,862	-330,138	63.49	係疫情影響，行銷方案擲節支出所致。
統計所需項目	12,004,000	10,870,424	-1,133,576	9.44	
計時與計件人員酬金	11,974,000	10,862,686	-1,111,314	9.28	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	7,738	-22,262	74.21	