

中華民國 104 年度

(104年1月1日至104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

彰化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彰化農場編

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場

目 次

中華民國104年度

一、總說明	第	1~3	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	頁
(四)平衡表	第	8~11	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	14~19	頁
(三)資產折舊明細表	第	20~21	頁
(四)資產報廢明細表	第	23	頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表	第	24~25	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	26~27	頁
(七)主要營運項目執行績效摘要表	第	28~29	頁
(八)基金數額增減明細表	第	30	頁
(十)員工人數彙計表	第	31	頁
(十一)用人費用彙計表	第	32~35	頁
(十二)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	36	頁
(十三)各項費用彙計表	第	37~38	頁
(十四)管制性項目及統計所需項目比較表	第	39	頁

總 說 明

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

總說明

中華民國 104 年度

壹、業務計畫實施績效

一、旅遊服務：本（104）年度服務收入718萬1,467元，較預算數1,059萬1,000元，減少340萬9,533元，約32.19%，主要係受高雄場區客房整修影響，收入減少所致；支出1,203萬9,429元，較預算數1,506萬8,000元，減少302萬8,571元，約20.10%，主要係收入減少，成本隨同減少所致。

二、技術合作：

(一)淡水觀光休閒旅館、桃園大有路及嘉義分場休閒農業委外經營權利金收入 507 萬 6,198 元，較預算數 1,889 萬 6,000 元，減少 1,381 萬 9,802 元，約 73.14%；支出 917 萬 4,821 元，較預算數 720 萬元，增加 197 萬 4,821 元，約 27.43%。其中嘉義分場休閒農業於 93 年 2 月委外經營，因受全球經濟不景氣及 88 風災重創影響，委外廠商不堪虧損，於 98 年 10 月 31 日正式退場；然分場人力皆已縮編而無力自營，嗣於 100 年 2 月 1 日委外經營，復因履約糾紛，100 年 9 月 1 日終止契約。目前以促參方式積極辦理招商作業。

(二)土地委託經營收入 4,403 萬 1,606 元，較預算數 4,297 萬元，增加 106 萬 1,606 元，約 2.47%；支出 529 萬 9,345 元，較預算數 739 萬 6,000 元，減少 209 萬 6,655 元，約 28.35%。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 5,628 萬 9,271 元，較預算數 7,245 萬 7,000 元，減少 1,616 萬 7,729 元，約 22.31%，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 718 萬 1,467 元，較預算數 1,059 萬 1,000 元，減少 340 萬 9,533 元，約 32.19%，主要係受高雄場區客房整修影響，收入減少所致。

(二)租金及權利金收入：決算數 507 萬 6,198 元，較預算數 1,889 萬 6,000 元，減少 1,381 萬 9,802 元，約 73.14%，主要係嘉義分場委營案招商未果，無權利金收入所致。

(三)其他業務收入：決算數 4,403 萬 1,606 元，較預算數 4,297 萬元，增加 106 萬 1,606 元，約 2.47%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,975 萬 9,707 元，較預算數 6,458 萬 4,000 元，減少 482 萬 4,293 元，約 7.47%，分析如下：

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

總說明

中華民國 104 年度

- (一)勞務成本：決算數 1,203 萬 9,429 元，較預算數 1,506 萬 8,000 元，減少 302 萬 8,571 元，約 20.10%，主要係高雄場區補照無法取得，相關費用未支付所致。
- (二)其他業務成本：決算數 1,447 萬 4,166 元，較預算數 1,459 萬 6,000 元，減少 12 萬 1,834 元，約 0.83%。
- (三)管理及總務費用：決算數 3,324 萬 6,112 元，較預算數 3,492 萬元，減少 167 萬 3,888 元，約 4.79%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 503 萬 1,250 元，較預算數 128 萬元，增加 375 萬 1,250 元，約 293.07%；業務外費用決算數 759 萬 1,024 元，較預算數 612 萬 9,000 元，增加 146 萬 2,024 元，約 23.85%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 233 萬 8,973 元，較預算數 128 萬元，增加 105 萬 8,973 元，約 82.73%，主要係存款利率高於預期，致利息收入增加。
- (二)其他業務外收入：決算數 269 萬 2,277 元，較預算數增加如列數，主要係收取土地占用補償金及收回溢發地域加給所致。
- (三)其他業務外費用：決算數 759 萬 1,024 元，較預算數 612 萬 9,000 元，增加 146 萬 2,024 元，約 23.85%，主要係提列勞退舊制退休金不足數及向劍湖山代位求償嘉農公司債權民事判決敗訴裁判費轉列費用所致。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度決算短絀 603 萬 0,210 元，與預算數賸餘 302 萬 4,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

參、餘絀撥補實況

本期短絀 603 萬 0,210 元，加計前期待填補之短絀 1 億 3,980 萬 3,465 元，共有短絀 1 億 4,583 萬 3,675 元，留待以後年度填補。

肆、現金流量結果

一、本期現金及約當現金決算數淨增 342 萬 8,099 元，較預算數淨增 852 萬 1,000 元，減少 509 萬 2,901 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 913 萬 1,721 元，包括：

1. 本期短絀 603 萬 0,210 元。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

總說明

中華民國 104 年度

2.調整非現金項目增加1,516萬1,931元，包括折舊及折耗1,602萬1,705元，攤銷8,252元，其他減少372萬5,291元，流動資產淨增24萬0,625元及流動負債淨增309萬7,890元。

(二)投資活動之淨現金流出811萬5,804元，係增加固定資產之數806萬9,270元及增加無形資產4萬6,534元。

(三)融資活動之淨現金流入241萬2,182元，其中現金流入874萬7,981元，係增加其他負債之數；現金流出633萬5,799元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增342萬8,099元，係期末現金1億8,863萬4,411元，較期初現金1億8,520萬6,312元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計29億0,467萬8,913元，其中流動資產2億0,813萬7,556元，占7.17%；長期投資及準備金131萬2,020元，占0.05%；固定資產3億4,116萬3,725元，占11.74%；無形資產3萬8,282元及其他資產23億5,402萬7,330元，占81.04%。

二、負債總額計24億4,841萬7,076元，占負債及淨值84.29%，其中流動負債2,993萬6,908元，占負債及淨值1.03%；其他負債23億8,908萬1,506元，占負債及淨值82.25%；遞延貸項2,939萬8,662元，占負債及淨值1.01%。

三、淨值總額計4億5,626萬1,837元，占負債及淨值15.71%，其中基金2億6,390萬6,950元，占負債及淨值9.09%；公積3億2,310萬6,565元，占負債及淨值11.12%；累積短絀1億4,583萬3,675元，占負債及淨值-5.02%；未實現重估增值1,508萬1,997元，占負債及淨值0.52%。

本 頁 空 白

主 要 表

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

收支餘絀決算表

中華民國104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	72,457,000	100.00	56,289,271	100.00	-16,167,729	22.31	56,970,482	100.00
勞務收入	10,591,000	14.62	7,181,467	12.76	-3,409,533	32.19	7,560,773	13.27
服務收入	10,591,000	14.62	7,181,467	12.76	-3,409,533	32.19	7,560,773	13.27
租金及權利金收入	18,896,000	26.08	5,076,198	9.02	-13,819,802	73.14	5,182,143	9.10
權利金收入	18,896,000	26.08	5,076,198	9.02	-13,819,802	73.14	5,182,143	9.10
其他業務收入	42,970,000	59.30	44,031,606	78.22	1,061,606	2.47	44,227,566	77.63
雜項業務收入	42,970,000	59.30	44,031,606	78.22	1,061,606	2.47	44,227,566	77.63
業務成本與費用	64,584,000	89.13	59,759,707	106.17	-4,824,293	7.47	61,007,179	107.09
勞務成本	15,068,000	20.80	12,039,429	21.39	-3,028,571	20.10	12,669,649	22.24
服務成本	15,068,000	20.80	12,039,429	21.39	-3,028,571	20.10	12,669,649	22.24
其他業務成本	14,596,000	20.14	14,474,166	25.71	-121,834	0.83	16,634,551	29.20
雜項業務成本	14,596,000	20.14	14,474,166	25.71	-121,834	0.83	16,634,551	29.20
管理及總務費用	34,920,000	48.19	33,246,112	59.06	-1,673,888	4.79	31,702,979	55.65
管理費用及總務費用	34,920,000	48.19	33,246,112	59.06	-1,673,888	4.79	31,702,979	55.65
業務賸餘(短絀-)	7,873,000	10.87	-3,470,436	6.17	-11,343,436	144.08	-4,036,697	7.09
業務外收入	1,280,000	1.77	5,031,250	8.94	3,751,250	293.07	5,337,820	9.37
財務收入	1,280,000	1.77	2,338,973	4.16	1,058,973	82.73	1,396,472	2.45
利息收入	1,280,000	1.77	2,338,973	4.16	1,058,973	82.73	1,396,472	2.45
其他業務外收入	-	-	2,692,277	4.78	2,692,277	-	3,941,348	6.92
資產使用及權利金收入	-	-	161,901	0.29	161,901	-	199,950	0.35
違規罰款收入	-	-	175,009	0.31	175,009	-	363,527	0.64
雜項收入	-	-	2,355,367	4.18	2,355,367	-	3,377,871	5.93
業務外費用	6,129,000	8.46	7,591,024	13.49	1,462,024	23.85	7,752,396	13.61
其他業務外費用	6,129,000	8.46	7,591,024	13.49	1,462,024	23.85	7,752,396	13.61
雜項費用	6,129,000	8.46	7,591,024	13.49	1,462,024	23.85	7,752,396	13.61
業務外賸餘(短絀-)	-4,849,000	6.69	-2,559,774	4.55	2,289,226	47.21	-2,414,576	4.24
本期賸餘(短絀-)	3,024,000	4.17	-6,030,210	10.71	-9,054,210	299.41	-6,451,273	11.32

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場

餘絀撥補決算表

中華民國104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	3,024,000	100.00	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
本期賸餘	3,024,000	100.00	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
分配之部	3,024,000	100.00	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
填補累積短絀	3,024,000	100.00	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
短絀之部	127,231,000	100.00	145,833,675	100.00	18,602,675	14.62	139,803,465	100.00
本期短絀	-	-	6,030,210	4.13	6,030,210	-	6,451,273	4.61
前期待填補之短絀	127,231,000	100.00	139,803,465	95.87	12,572,465	9.88	133,352,192	95.39
填補之部	3,024,000	2.38	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
撥用賸餘	3,024,000	2.38	-	-	-3,024,000	100.00	-	-
待填補之短絀	124,207,000	97.62	145,833,675	100.00	21,626,675	17.41	139,803,465	100.00

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場

現金流量決算表

中華民國104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-)	3,024,000	-6,030,210	-9,054,210	299.41
調整非現金項目	15,353,000	15,161,931	-191,069	1.24
折舊及折耗	15,353,000	16,021,705	668,705	4.36
攤銷	-	8,252	8,252	-
其他	-	-3,725,291	-3,725,291	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-240,625	-240,625	-
流動負債淨增(淨減-)	-	3,097,890	3,097,890	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	18,377,000	9,131,721	-9,245,279	50.31
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-9,856,000	-8,069,270	1,786,730	18.13
增加固定資產	-9,856,000	-8,069,270	1,786,730	18.13
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-46,534	-46,534	-
增加無形資產	-	-46,534	-46,534	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-9,856,000	-8,115,804	1,740,196	17.66
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	-	8,747,981	8,747,981	-
增加其他負債	-	8,747,981	8,747,981	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-6,335,799	-6,335,799	-
減少其他負債	-	-6,335,799	-6,335,799	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	2,412,182	2,412,182	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,521,000	3,428,099	-5,092,901	59.77
期初現金及約當現金	226,276,000	185,206,312	-41,069,688	18.15
期末現金及約當現金	234,797,000	188,634,411	-46,162,589	19.66

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5,995,534元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數418,602元。
3. 提撥員工退休及離職準備金874,049元，員工退休準備金孳息24,652元，動支退休及離職準備金40,728元。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

平 衡 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,904,678,913	100.00	2,914,142,719	100.00	-9,463,806	0.32
流動資產	208,137,556	7.17	204,468,832	7.02	3,668,724	1.79
現金	188,634,411	6.49	185,206,312	6.36	3,428,099	1.85
銀行存款	188,524,411	6.49	185,096,312	6.35	3,428,099	1.85
零用及週轉金	110,000	-	110,000	-	-	-
應收款項	2,637,834	0.09	1,148,856	0.04	1,488,978	129.61
應收帳款	1,623,378	0.06	134,400	-	1,488,978	1,107.87
其他應收款	1,014,456	0.03	1,014,456	0.03	-	-
存貨	235,149	0.01	211,457	0.01	23,692	11.20
物料	235,149	0.01	211,457	0.01	23,692	11.20
預付款項	16,630,162	0.57	17,902,207	0.61	-1,272,045	7.11
預付費用	16,395,614	0.56	17,627,181	0.60	-1,231,567	6.99
留抵稅額	234,548	0.01	275,026	0.01	-40,478	14.72
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	1,312,020	0.05	454,047	0.02	857,973	188.96
準備金	1,312,020	0.05	454,047	0.02	857,973	188.96
退休及離職準備金	1,312,020	0.05	454,047	0.02	857,973	188.96
固定資產	341,163,725	11.75	348,778,374	11.97	-7,614,649	2.18
土地	70,875,273	2.44	70,875,273	2.43	-	-
土地	70,875,273	2.44	70,875,273	2.43	-	-
土地改良物	2,992,054	0.10	3,961,554	0.14	-969,500	24.47
土地改良物	44,311,525	1.53	46,531,948	1.60	-2,220,423	4.77
累計折舊—土地改 良物(-)	41,319,471	1.42	42,570,394	1.46	-1,250,923	2.94
房屋及建築	261,675,722	9.01	267,814,202	9.19	-6,138,480	2.29
房屋及建築	509,356,388	17.54	503,655,003	17.28	5,701,385	1.13
累計折舊—房屋及 建築(-)	247,680,666	8.53	235,840,801	8.09	11,839,865	5.02
機械及設備	1,975,045	0.07	2,069,471	0.07	-94,426	4.56
機械及設備	12,341,198	0.42	20,239,787	0.69	-7,898,589	39.03
累計折舊—機械及	10,366,153	0.36	18,170,316	0.62	-7,804,163	42.95

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場
平 衡 表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
設備(-)						
交通及運輸設備	1,072,949	0.04	1,433,537	0.05	-360,588	25.15
交通及運輸設備	7,728,251	0.27	8,326,503	0.29	-598,252	7.18
累計折舊—交通及運輸設備(-)	6,655,302	0.23	6,892,966	0.24	-237,664	3.45
什項設備	2,572,682	0.09	2,624,337	0.09	-51,655	1.97
什項設備	9,417,990	0.32	8,797,393	0.30	620,597	7.05
累計折舊—什項設備(-)	6,845,308	0.24	6,173,056	0.21	672,252	10.89
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
農作物	-	-	-	-	-	-
農作物	1,159,317	0.04	1,159,317	0.04	-	-
累計折耗—農作物(-)	1,159,317	0.04	1,159,317	0.04	-	-
無形資產	38,282	-	-	-	38,282	-
無形資產	38,282	-	-	-	38,282	-
電腦軟體	30,902	-	-	-	30,902	-
其他無形資產	7,380	-	-	-	7,380	-
其他資產	2,354,027,330	81.04	2,360,441,466	81.00	-6,414,136	0.27
非業務資產	1,041,682	0.04	1,041,682	0.04	-	-
委託處分資產	1,041,682	0.04	1,041,682	0.04	-	-
什項資產	2,352,985,648	81.01	2,359,399,784	80.96	-6,414,136	0.27
存出保證金	3,000	-	3,000	-	-	-
催收款項	104,003,473	3.58	104,003,473	3.57	-	-
備抵呆帳—催收款項(-)	103,842,925	3.58	103,842,925	3.56	-	-
代管資產	2,358,373,650	81.19	2,364,531,444	81.14	-6,157,794	0.26
累計折舊—代管資產(-)	5,551,550	0.19	5,295,208	0.18	256,342	4.84
合 計	2,904,678,913	100.00	2,914,142,719	100.00	-9,463,806	0.32

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

平 衡 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,448,417,076	84.29	2,452,269,274	84.15	-3,852,198	0.16
流動負債	29,936,908	1.03	26,839,018	0.92	3,097,890	11.54
應付款項	6,207,044	0.21	5,616,354	0.19	590,690	10.52
應付代收款	21,518	-	199,197	0.01	-177,679	89.20
應付費用	5,679,034	0.20	4,664,221	0.16	1,014,813	21.76
應付稅款	506,492	0.02	752,936	0.03	-246,444	32.73
預收款項	23,729,864	0.82	21,222,664	0.73	2,507,200	11.81
預收收入	23,564,204	0.81	21,076,964	0.72	2,487,240	11.80
預收定金	165,660	0.01	145,700	-	19,960	13.70
其他負債	2,389,081,506	82.25	2,392,388,729	82.10	-3,307,223	0.14
什項負債	2,389,081,506	82.25	2,392,388,729	82.10	-3,307,223	0.14
存入保證金	15,176,094	0.52	14,056,833	0.48	1,119,261	7.96
應付退休及離職金	1,312,020	0.05	454,047	0.02	857,973	188.96
應付代管資產	2,352,822,100	81.00	2,359,236,236	80.96	-6,414,136	0.27
暫收及待結轉帳項	19,771,292	0.68	18,641,613	0.64	1,129,679	6.06
遞延貸項	29,398,662	1.01	33,041,527	1.13	-3,642,865	11.03
遞延收入	29,398,662	1.01	33,041,527	1.13	-3,642,865	11.03
遞延收入	29,398,662	1.01	33,041,527	1.13	-3,642,865	11.03
淨 值	456,261,837	15.71	461,873,445	15.85	-5,611,608	1.21
基金	263,906,950	9.09	263,906,950	9.06	-	-
基金	263,906,950	9.09	263,906,950	9.06	-	-
基金	263,906,950	9.09	263,906,950	9.06	-	-
公積	323,106,565	11.12	322,687,963	11.07	418,602	0.13
資本公積	323,106,565	11.12	322,687,963	11.07	418,602	0.13
受贈公積	320,818,415	11.04	320,399,813	10.99	418,602	0.13
其他資本公積	2,288,150	0.08	2,288,150	0.08	-	-
累積餘絀(-)	-145,833,675	-5.02	-139,803,465	-4.80	-6,030,210	4.31
累積短絀(-)	145,833,675	5.02	139,803,465	4.80	6,030,210	4.31
累積短絀	145,833,675	5.02	139,803,465	4.80	6,030,210	4.31
淨值其他項目	15,081,997	0.52	15,081,997	0.52	-	-
未實現重估增值	15,081,997	0.52	15,081,997	0.52	-	-

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場
平 衡 表
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
未實現重估增值	15,081,997	0.52	15,081,997	0.52	-	-
合 計	2,904,678,913	100.00	2,914,142,719	100.00	-9,463,806	0.32

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10,713,325元；上年度決算數10,198,431元。

本 頁 空 白

附 屬 表

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

各項收入明細表

中華民國104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	72,457,000	56,289,271	-16,167,729	22.31	
勞務收入	10,591,000	7,181,467	-3,409,533	32.19	
服務收入	10,591,000	7,181,467	-3,409,533	32.19	高雄場區住宿率不如 預期所致。
休閒農場	10,591,000	7,181,467	-3,409,533	32.19	
租金及權利金收入	18,896,000	5,076,198	-13,819,802	73.14	
權利金收入	18,896,000	5,076,198	-13,819,802	73.14	主要係嘉義分場辦理 招商中，無權利金收 入所致。
其他業務收入	42,970,000	44,031,606	1,061,606	2.47	
雜項業務收入	42,970,000	44,031,606	1,061,606	2.47	
委託經營	42,970,000	44,031,606	1,061,606	2.47	
業務外收入	1,280,000	5,031,250	3,751,250	293.07	
財務收入	1,280,000	2,338,973	1,058,973	82.73	
利息收入	1,280,000	2,338,973	1,058,973	82.73	存款利率高於預期， 利息收入增加所致。
其他業務外收入	-	2,692,277	2,692,277	-	
資產使用及權利金收 入	-	161,901	161,901	-	基地台租金收入增加 所致。
違規罰款收入	-	175,009	175,009	-	違約滯納金及沒收保 證金增加所致。
雜項收入	-	2,355,367	2,355,367	-	土地使用補償費收入 增加、收回溢發地域 加給所致。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

勞務成本明細表

中華民國104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	15,068,000	12,039,429	-3,028,571	20.10	
服務成本	15,068,000	12,039,429	-3,028,571	20.10	高雄場區補照因無法取得執照，無須支付相關費用所致。
服務費用	8,535,000	6,046,312	-2,488,688	29.16	
水電費	720,000	721,225	1,225	0.17	
郵電費	124,000	234,418	110,418	89.05	
旅運費	66,000	49,555	-16,445	24.92	
印刷裝訂與廣告費	307,000	244,390	-62,610	20.39	
修理保養及保固費	522,000	352,340	-169,660	32.50	
保險費	105,000	83,350	-21,650	20.62	
一般服務費	4,835,000	4,266,897	-568,103	11.75	
專業服務費	1,837,000	75,384	-1,761,616	95.90	
公共關係費	19,000	18,753	-247	1.30	
材料及用品費	2,574,000	2,257,830	-316,170	12.28	
使用材料費	2,094,000	1,534,979	-559,021	26.70	
用品消耗	480,000	722,851	242,851	50.59	
租金與利息	82,000	112,571	30,571	37.28	
機器租金	-	8,000	8,000	-	
交通及運輸設備租金	-	15,238	15,238	-	
什項設備租金	82,000	89,333	7,333	8.94	
折舊、折耗及攤銷	3,813,000	3,579,043	-233,957	6.14	
土地改良物折舊	526,000	444,188	-81,812	15.55	
房屋折舊	2,180,000	2,004,205	-175,795	8.06	
機械及設備折舊	340,000	298,364	-41,636	12.25	
交通及運輸設備折舊	60,000	62,278	2,278	3.80	
什項設備折舊	707,000	770,008	63,008	8.91	
稅捐與規費(強制費)	64,000	43,673	-20,327	31.76	

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

勞務成本明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
土地稅	-	11,276	11,276	-	
房屋稅	46,000	12,265	-33,735	73.34	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42	
規費	6,000	8,902	2,902	48.37	

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用11人，實際進用10人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數4,785,000元，決算數4,224,839元，主要係高雄場區副理職缺尚未補實所致。
- 2.業務宣導費決算數179,254元，較預算數227,000元，減少47,746元，主要係擲節支出。
- 3.公共關係費決算數18,753元，較預算數19,000元，減少247元，主要係擲節支出。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

其他業務成本明細表

中華民國104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	14,596,000	14,474,166	-121,834	0.83	
雜項業務成本	14,596,000	14,474,166	-121,834	0.83	
服務費用	1,485,000	1,229,038	-255,962	17.24	
水電費	20,000	6,083	-13,917	69.59	
郵電費	96,000	82,540	-13,460	14.02	
旅運費	253,000	275,149	22,149	8.75	
印刷裝訂與廣告費	147,000	146,942	-58	0.04	
修理保養及保固費	300,000	23,563	-276,437	92.15	
保險費	50,000	18,226	-31,774	63.55	
一般服務費	189,000	74,630	-114,370	60.51	
專業服務費	430,000	601,905	171,905	39.98	
材料及用品費	590,000	151,771	-438,229	74.28	
使用材料費	420,000	89,597	-330,403	78.67	
用品消耗	170,000	62,174	-107,826	63.43	
折舊、折耗及攤銷	10,701,000	11,087,959	386,959	3.62	
土地改良物折舊	525,000	525,312	312	0.06	
房屋折舊	9,797,000	10,037,146	240,146	2.45	
機械及設備折舊	171,000	111,558	-59,442	34.76	
交通及運輸設備折舊	133,000	408,531	275,531	207.17	
什項設備折舊	75,000	5,412	-69,588	92.78	
稅捐與規費(強制費)	1,820,000	2,005,398	185,398	10.19	
土地稅	970,000	1,128,398	158,398	16.33	
房屋稅	800,000	794,354	-5,646	0.71	
規費	50,000	82,646	32,646	65.29	

註:業務宣導費決算數146,942元,較預算數147,000元,減少58元,主要係撙節支出。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

管理及總務費用明細表

中華民國104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	34,920,000	33,246,112	-1,673,888	4.79	
管理費用及總務費用	34,920,000	33,246,112	-1,673,888	4.79	
用人費用	27,999,000	24,066,883	-3,932,117	14.04	
正式員額薪資	17,268,000	15,719,034	-1,548,966	8.97	
超時工作報酬	1,183,000	934,425	-248,575	21.01	
津貼	304,000	-	-304,000	100.00	
獎金	5,135,000	4,028,331	-1,106,669	21.55	
退休及卹償金	1,584,000	1,396,857	-187,143	11.81	
福利費	2,525,000	1,988,236	-536,764	21.26	
服務費用	5,288,000	6,557,121	1,269,121	24.00	
水電費	214,000	644,871	430,871	201.34	
郵電費	370,000	333,603	-36,397	9.84	
旅運費	369,000	423,373	54,373	14.74	
印刷裝訂與廣告費	146,000	87,601	-58,399	40.00	
修理保養及保固費	628,000	334,759	-293,241	46.69	
保險費	132,000	320,873	188,873	143.09	
一般服務費	1,766,000	3,963,591	2,197,591	124.44	
專業服務費	1,500,000	285,450	-1,214,550	80.97	
公共關係費	163,000	163,000	-	-	
材料及用品費	934,000	719,513	-214,487	22.96	
使用材料費	350,000	231,877	-118,123	33.75	
用品消耗	584,000	487,636	-96,364	16.50	
租金與利息	61,000	51,084	-9,916	16.26	
什項設備租金	61,000	51,084	-9,916	16.26	
折舊、折耗及攤銷	340,000	944,353	604,353	177.75	
房屋折舊	110,000	657,647	547,647	497.86	
機械及設備折舊	20,000	142,544	122,544	612.72	
交通及運輸設備折舊	160,000	37,390	-122,610	76.63	
什項設備折舊	50,000	98,520	48,520	97.04	
攤銷	-	8,252	8,252	-	

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場
管理及總務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費(強制費)	298,000	305,112	7,112	2.39	
房屋稅	5,000	139,014	134,014	2,680.28	
消費與行為稅	65,000	56,150	-8,850	13.62	
規費	228,000	109,948	-118,052	51.78	
其他	-	602,046	602,046	-	
其他費用	-	602,046	602,046	-	老舊農莊破損嚴重辦理拆除。

註:

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用4人，實際進用4人（行政業務），計時計件人員酬金預算數1,710,000元，決算數1,734,018元，增加24,018元，主要係勞、健保調整費率所致。
- 2.一般服務費內含勞務承攬人力，無預計進用人數，實際進用6人（環境維護3人、安全維護3人），相關費用無預算數，決算數2,187,392元（環境維護942,181元、安全維護1,245,211元）。
- 3.公共關係費決算數163,000元，與預算數同。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

業務外費用明細表

中華民國104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	6,129,000	7,591,024	1,462,024	23.85	主要係提列勞退舊制退休金不足數及向劍湖山代位求償嘉農公司債權民事判決敗訴裁判費轉列費用所致。
其他業務外費用	6,129,000	7,591,024	1,462,024	23.85	
雜項費用	6,129,000	7,591,024	1,462,024	23.85	
用人費用	5,630,000	6,335,613	705,613	12.53	
退休及卹償金	5,630,000	6,335,122	705,122	12.52	
福利費	-	491	491	-	
服務費用	-	18,739	18,739	-	
旅運費	-	16,667	16,667	-	
一般服務費	-	2,072	2,072	-	
折舊、折耗及攤銷	499,000	418,602	-80,398	16.11	
代管資產折舊	499,000	418,602	-80,398	16.11	
稅捐與規費(強制費)	-	508,280	508,280	-	
土地稅	-	108,900	108,900	-	
規費	-	399,380	399,380	-	
其他	-	309,790	309,790	-	
其他費用	-	309,790	309,790	-	

註:一般服務費內含契僱人力計時計件人員酬金無預算數(遊客服務),決算數2,072元,係高雄場區員工年終獎金以前年度提列不足數。

國軍退除役官兵安置基金
資產折
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備
原值	46,531,948	503,655,003	20,239,787
減：以前年度已提折舊數	42,570,394	235,840,801	18,170,316
上年度期末帳面價值	3,961,554	267,814,202	2,069,471
加：本年度新增資產價值	-	6,641,334	458,040
減：本年度減少資產價值	-	-	-
調整欄：增加	-	-	-
調整欄：減少	-	80,816	-
減：本年度提列折舊數	969,500	12,698,998	552,466
本年度期末帳面價值	2,992,054	261,675,722	1,975,045
本年度提列折舊數	969,500	12,698,998	552,466
勞務成本	444,188	2,004,205	298,364
其他業務成本	525,312	10,037,146	111,558
管理及總務費用	-	657,647	142,544
其他業務外費用	-	-	-
合計	969,500	12,698,998	552,466

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：

- (1) 報廢無殘值土地改良物，原值2,220,423元，累計折舊2,220,423元。
- (2) 報廢無殘值房屋及建築，原值572,949元，累計折舊572,949元。
- (3) 報廢無殘值機械及設備，原值8,356,629元，累計折舊8,356,629元。
- (4) 報廢無殘值交通及運輸設備，原值745,863元，累計折舊745,863元。
- (5) 報廢無殘值什項設備，原值201,688元，累計折舊201,688元。
- (6) 報廢無殘值代管資產，原值162,260元，累計折舊162,260元。

2. 本年度調整資產價值，包括：

房屋及建築：桃園中山路栽種花草以前年度誤列房屋建築及設備（原值367,000元，累計折

3. 代管資產土地期初數2,354,389,730元，期末數2,348,394,196元。

— 彰化農場
舊明細表

104年度

單位：新臺幣元

交 運 設	通 及 輸 備	什 設	項 備	租 資	賃 產	租 權	益 改	賃 良	非 資	業 務	務 產	什 資	項 產	合 計
	8,326,503		8,797,393		-		-		-		-		10,141,714	597,692,348
	6,892,966		6,173,056		-		-		-		-		5,295,208	314,942,741
	1,433,537		2,624,337		-		-		-		-		4,846,506	282,749,607
	147,611		822,285		-		-		-		-		-	8,069,270
	-		-		-		-		-		-		-	-
	-		-		-		-		-		-		-	-
	-		-		-		-		-		-		-	80,816
	508,199		873,940		-		-		-		-		418,602	16,021,705
	1,072,949		2,572,682		-		-		-		-		4,427,904	274,716,356
	508,199		873,940		-		-		-		-		418,602	16,021,705
	62,278		770,008		-		-		-		-		-	3,579,043
	408,531		5,412		-		-		-		-		-	11,087,959
	37,390		98,520		-		-		-		-		-	936,101
	-		-		-		-		-		-		418,602	418,602
	508,199		873,940		-		-		-		-		418,602	16,021,705

舊286,184元)，差額80,816元為業務外費用。

本 頁 空 白

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場

資產報廢明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 減 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
固定資產	12,097,552	12,097,552	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	2,220,423	2,220,423	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	572,949	572,949	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	8,356,629	8,356,629	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	745,863	745,863	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	201,688	201,688	-	-	-	-	-	-	-
合 計	12,097,552	12,097,552	-	-	-	-	-	-	-

註：報廢無殘值代管資產原值162,260元，累計折舊162,260元。

國軍退除役官兵安置基金
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用			預					
	以保	前 年 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									
房屋及建築			-		8,800,000				-
房屋及建築			-		8,800,000				-
機械及設備			-		288,000				-
機械及設備			-		288,000				-
交通及運輸設備			-		213,000				-
交通及運輸設備			-		213,000				-
什項設備			-		555,000				-
什項設備			-		555,000				-
小 計			-		9,856,000				-
撥入受贈及整理									
交通及運輸設備			-			-			-
交通及運輸設備			-			-			-
小 計			-			-			-
合 計			-		9,856,000				-

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%至3%提列工程管理費，預

— 彰化農場
改良擴充明細表

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-870,000	7,930,000	6,641,334	-1,288,666	-
-870,000	7,930,000	6,641,334	-1,288,666	-
196,000	484,000	458,040	-25,960	-
196,000	484,000	458,040	-25,960	-
-	213,000	147,611	-65,389	-
-	213,000	147,611	-65,389	-
674,000	1,229,000	822,285	-406,715	-
674,000	1,229,000	822,285	-406,715	-
-	9,856,000	8,069,270	-1,786,730	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	9,856,000	8,069,270	-1,786,730	-

算數6萬6,000元，無決算數。

國軍退除役官兵安置基金
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標	進度 起訖 年 月	可用預算				合計
				以前年度 保留數	本年度 預算	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	
一般建築及設備計畫	-			-	9,856,000	-	-	9,856,000
一次性項目	-			-	9,856,000	-	-	9,856,000
房屋及建築	-			-	8,800,000	-	-870,000	7,930,000
房屋及建築	-	-		-	8,800,000	-	-870,000	7,930,000
機械及設備	-			-	288,000	-	196,000	484,000
機械及設備	-	-		-	288,000	-	196,000	484,000
交通及運輸設備	-			-	213,000	-	-	213,000
交通及運輸設備	-	-		-	213,000	-	-	213,000
什項設備	-			-	555,000	-	674,000	1,229,000
什項設備	-	-		-	555,000	-	674,000	1,229,000
合計	-			-	9,856,000	-	-	9,856,000

— 彰化農場
畫預算與實際進度比較表

104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數%	截至本年度累計數	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
占全部計畫%	金額						
-	9,856,000	-	8,069,270	81.87	8,069,270	81.87	嘉義分場辦公廳舍既有建物補照及改善工程因補照未能核准，暫緩辦理。
-	9,856,000	-	8,069,270	81.87	8,069,270	81.87	
-	7,930,000	-	6,641,334	83.75	6,641,334	83.75	
-	7,930,000	-	6,641,334	83.75	6,641,334	83.75	
-	484,000	-	458,040	94.64	458,040	94.64	
-	484,000	-	458,040	94.64	458,040	94.64	
-	213,000	-	147,611	69.30	147,611	69.30	
-	213,000	-	147,611	69.30	147,611	69.30	
-	1,229,000	-	822,285	66.91	822,285	66.91	
-	1,229,000	-	822,285	66.91	822,285	66.91	
-	9,856,000	-	8,069,270	81.87	8,069,270	81.87	

國軍退除役官兵安置基金
主要營運項目
 中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
技術合作及勞務服務		-	29,664,000	-	26,513,595
旅遊服務		-	15,068,000	-	12,039,429
休閒農場		-	15,068,000	-	12,039,429
技術合作		-	14,596,000	-	14,474,166
委託經營		-	7,396,000	-	5,299,345
委外經營		-	7,200,000	-	9,174,821
合 計			29,664,000		26,513,595

— 彰化農場
執行績效摘要表

104年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-3,150,405	10.62	高雄場區因無法取得執照，無須支付相關費用所致。
-	-	-	-3,028,571	20.10	
-	-	-	-3,028,571	20.10	
-	-	-	-121,834	0.83	
-	-	-	-2,096,655	28.35	
-	-	-	1,974,821	27.43	
			-3,150,405	10.62	

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場
基金數額增減明細表

中華民國104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	263,907,000	263,906,950	-50	
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	263,907,000	263,906,950	-50	

國軍退除役官兵安置基金 — 彰化農場

員工人數彙計表

中華民國104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	22	21	-1	
專任人員	22	21	-1	
職員	20	20	-	
技工	2	1	-1	
合 計	22	21	-1	

註：

- 1.預計進用契僱人力15人，實際進用契僱人力14人（行政業務預計4人，實際4人、遊客服務預計11人，實際10人）。
- 2.勞務承攬人力無預計進用人數，實際進用6人（環境維護3人、安全維護3人）。

國軍退除役官兵安置基金
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	17,268,000	-	1,183,000	304,000	5,135,000
管理及總務費用	17,268,000	-	1,183,000	304,000	5,135,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	17,268,000	-	1,183,000	304,000	5,135,000

註：

1. 進用契僱人力預算數6,495,000元，決算數 5,960,929元（行政業務預算數1,710,000元，決算
2. 勞務承攬人力無預算數，決算數 2,187,392元（環境維護942,181元；安全維護1,245,211元
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22人，金額2,175,000
 - (2) 考績獎金：依據民國96年3月21日華總一義字第09600034561號令修正之公務人員考績法
 - (3) 績效獎金：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

— 彰化農場

彙計表

104 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
7,214,000	-	2,525,000	-	33,629,000	-	33,629,000
1,584,000	-	2,525,000	-	27,999,000	-	27,999,000
5,630,000	-	-	-	5,630,000	-	5,630,000
7,214,000	-	2,525,000	-	33,629,000	-	33,629,000

數1,734,018元；遊客服務預算數4,785,000元，決算數4,226,911元)。

元；發給21人，金額2,061,083元。

，編列22人，金額2,239,000元；發給20人，金額1,967,248元。

機構營運獎金支給要點，編列22人，金額721,000元；實際未發放。

國軍退除役官兵安置基金
用人費用
 中華民國

科 目	決 算				數
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	15,719,034	-	934,425	-	4,028,331
管理及總務費用	15,719,034	-	934,425	-	4,028,331
其他業務外費用	-	-	-	-	-
合 計	15,719,034	-	934,425	-	4,028,331

— 彰化農場

彙計表

104 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
7,731,979	-	1,988,727	-	30,402,496	-	30,402,496
1,396,857	-	1,988,236	-	24,066,883	-	24,066,883
6,335,122	-	491	-	6,335,613	-	6,335,613
7,731,979	-	1,988,727	-	30,402,496	-	30,402,496

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國104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及汰舊換新，計有小型客貨車1輛。
- 2.業務用車輛經本年度汰舊換新機車1輛及報廢一般公務轎車1輛後，計有搬運車1輛，小型客車3輛，小型客貨車(7-8)人座1輛，機車6輛。

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

各項費用彙計表

中華民國104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	33,629,000	30,402,496	-3,226,504	9.59
正式員額薪資	17,268,000	15,719,034	-1,548,966	8.97
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	1,183,000	934,425	-248,575	21.01
津貼	304,000	-	-304,000	-
獎金	5,135,000	4,028,331	-1,106,669	21.55
退休及卹償金	7,214,000	7,731,979	517,979	7.18
福利費	2,525,000	1,988,727	-536,273	21.24
服務費用	15,308,000	13,851,210	-1,456,790	9.52
水電費	954,000	1,372,179	418,179	43.83
郵電費	590,000	650,561	60,561	10.26
旅運費	688,000	764,744	76,744	11.15
印刷裝訂與廣告費	600,000	478,933	-121,067	20.18
修理保養及保固費	1,450,000	710,662	-739,338	50.99
保險費	287,000	422,449	135,449	47.19
一般服務費	6,790,000	8,307,190	1,517,190	22.34
專業服務費	3,767,000	962,739	-2,804,261	74.44
公共關係費	182,000	181,753	-247	0.14
材料及用品費	4,098,000	3,129,114	-968,886	23.64
使用材料費	2,864,000	1,856,453	-1,007,547	35.18
用品消耗	1,234,000	1,272,661	38,661	3.13
租金與利息	143,000	163,655	20,655	14.44
機器租金	-	8,000	8,000	-
交通及運輸設備租金	-	15,238	15,238	-
什項設備租金	143,000	140,417	-2,583	1.81
折舊、折耗及攤銷	15,353,000	16,029,957	676,957	4.41
土地改良物折舊	1,051,000	969,500	-81,500	7.75
房屋折舊	12,087,000	12,698,998	611,998	5.06
機械及設備折舊	531,000	552,466	21,466	4.04
交通及運輸設備折舊	353,000	508,199	155,199	43.97
什項設備折舊	832,000	873,940	41,940	5.04
代管資產折舊	499,000	418,602	-80,398	16.11
攤銷	-	8,252	8,252	-
稅捐與規費(強制費)	2,182,000	2,862,463	680,463	31.19
土地稅	970,000	1,248,574	278,574	28.72
房屋稅	851,000	945,633	94,633	11.12
消費與行為稅	77,000	67,380	-9,620	12.49
規費	284,000	600,876	316,876	111.58
其他	-	911,836	911,836	-

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他費用	-	911,836	911,836	-
合 計	70,713,000	67,350,731	-3,362,269	4.75

國軍退除役官兵安置基金—彰化農場
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104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	556,000	507,949	-48,051	8.64	
業務宣導費	374,000	326,196	-47,804	12.78	
公共關係費	182,000	181,753	-247	0.14	
統計所需項目	6,511,000	5,976,529	-534,471	8.21	
計時及計件人員酬金	6,495,000	5,960,929	-534,071	8.22	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	16,000	15,600	-400	2.50	