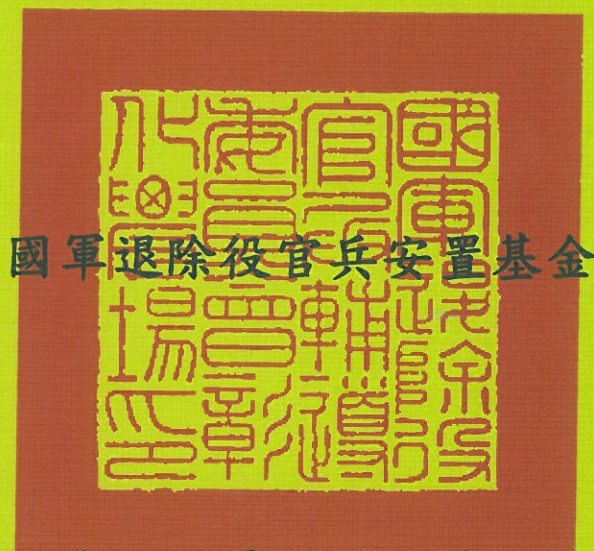


(審定本)

中華民國 106 年度
(106年1月1日至106年12月31日)

中央政府總決算

國軍退除役官兵輔導委員會主管



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106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	8~10	頁
三、附屬表			
(一)各項收入明細表	第	11	頁
(二)各項支出明細表	第	12~17	頁
(三)資產折舊明細表	第	18~19	頁
(四)資產變賣明細表	第	20-21	頁
(五)資產報廢明細表	第	23	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第	24~25	頁
(七)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
(八)主要營運項目執行績效摘要表	第	28~29	頁
(九)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 106 年度

壹、業務計畫實施績效

一、旅遊服務類：本(106)年度休閒農場收入771萬2,051元，較預算數900萬元，減少128萬7,949元，約14.31%，主要係高雄場區住宿率不如預期所致；支出1,284萬4,423元，較預算數1,449萬元，減少164萬5,577元，約11.36%，主要係收入減少，成本隨同減少所致。

二、委外(託)經營類：

(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(含土地租金收入)收入 529 萬 1,251 元，較預算數 1,454 萬 4,000 元，減少 925 萬 2,749 元，約 63.62%，主要係嘉義分場委營案於 106 年 10 月 29 日完成簽約始收取權利金收入所致；支出 859 萬 3,845 元，較預算數 818 萬 9,000 元，增加 40 萬 4,845 元，約 4.94%。

(二)土地委託經營收入 4,741 萬 887 元，較預算數 4,422 萬 8,000 元，增加 318 萬 2,887 元，約 7.20%；支出 568 萬 5,261 元，較預算數 666 萬元，減少 97 萬 4,739 元，約 14.64%，主要係地價稅較預期減少及擲節支出所致。

貳、收支餘絀情形

一、業務收入

本年度業務收入決算數 6,041 萬 4,189 元，較預算數 6,777 萬 2,000 元，減少 735 萬 7,811 元，約 10.86%，分析如下：

(一)勞務收入：決算數 759 萬 2,982 元，較預算數 900 萬元，減少 140 萬 7,018 元，約 15.63%，主要係高雄場區住宿率不如預期，收入減少所致。

(二)租金及權利金收入：決算數 529 萬 1,251 元，較預算數 1,454 萬 4,000 元，減少 925 萬 2,749 元，約 63.62%，主要係嘉義分場委營案於 106 年 10 月 29 日完成簽約始收取權利金收入所致。

(三)其他業務收入：決算數 4,752 萬 9,956 元(委託經營收入 4,741 萬 887 元、承銷收入 11 萬 9,069 元)，較預算數 4,422 萬 8,000 元，增加 330 萬 1,956 元，約 7.47%。

二、業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 5,792 萬 8,862 元，較預算數 6,148 萬 9,000 元，減少 356 萬 138 元，約 5.79%，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 106 年度

- (一)勞務成本：決算數 1,284 萬 4,423 元，較預算數 1,449 萬元，減少 164 萬 5,577 元，約 11.36%，主要係住宿收入減少，成本隨同減少。
- (二)其他業務成本：決算數 1,427 萬 9,106 元，較預算數 1,484 萬 9,000 元，減少 56 萬 9,894 元，約 3.84%。
- (三)管理及總務費用：決算數 3,080 萬 5,333 元，較預算數 3,215 萬元，減少 134 萬 4,667 元，約 4.18%。

三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 2 億 8,285 萬 9,808 元，較預算數 153 萬元，增加 2 億 8,132 萬 9,808 元，約 18,387.57%；業務外費用決算數 734 萬 2,435 元，較預算數 710 萬 4,000 元，增加 23 萬 8,435 元，約 3.36%，分析如下：

- (一)財務收入：決算數 149 萬 7,085 元，較預算數 153 萬元，減少 3 萬 2,915 元，約 2.15%，主要係存款利率調降，致利息收入減少。
- (二)其他業務外收入：決算數 2 億 8,136 萬 2,723 元，較預算數增加如列數，主要係桃園市政府有償撥用土地之財產交易賸餘、違規罰款收入及土地占用補償金等所致。
- (三)其他業務外費用：決算數 734 萬 2,435 元，較預算數 710 萬 4,000 元，增加 23 萬 8,435 元，約 3.36%。

四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度決算賸餘 2 億 7,800 萬 2,700 元，與預算數賸餘 70 萬 9,000 元比較，增加賸餘 2 億 7,729 萬 3,700 元，約 39,110.54%。

參、餘絀撥補實況

本期賸餘 2 億 7,800 萬 2,700 元，除其他依法分配數 1,007 萬 2,708 元外，尚餘未分配賸餘 2 億 6,792 萬 9,992 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 3 億 4,715 萬 5,393 元，較預算數淨增 1,395 萬 6,000 元，增加 3 億 3,319 萬 9,393 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 906 萬 2,091 元，包括：

1. 本期賸餘 2 億 7,800 萬 2,700 元。

國軍退除役官兵安置基金
彰化農場
總說明
中華民國 106 年度

2.調整非現金項目減少2億6,894萬609元，包括折舊及折耗1,481萬1,703元，攤銷1萬9,572元，處理資產賸餘2億7,892萬6,205元及其他減少458萬9,365元，流動資產淨增3萬55元及流動負債淨減22萬6,259元。

(二)投資活動之淨現金流入3億1,609萬9,451元，其中現金流入3億1,931萬5,942元，包括減少固定資產3億1,923萬942元，減少其他資產8萬5,000元；現金流出321萬6,491元，包括增加固定資產218萬9,546元，增加無形資產1萬3,800元，增加其他資產101萬3,145元。

(三)融資活動之淨現金流入2,199萬3,851元，其中現金流入2,279萬3,202元，係增加其他負債之數；現金流出79萬9,351元，係減少其他負債之數。

二、現金及約當現金之淨增3億4,715萬5,393元，係期末現金5億3,753萬5,073元，較期初現金1億9,037萬9,680元增加之數。

伍、資產負債情況

一、資產總額計38億3,205萬1,352元，其中流動資產5億5,582萬2,568元，占14.50%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金138萬2,823元，占0.04%；固定資產2億6,495萬1,776元，占6.92%；無形資產3萬5,933元及其他資產30億985萬8,252元，占78.54%。

二、負債總額計31億2,629萬6,191元，占負債及淨值81.58%，其中流動負債3,979萬5,902元，占負債及淨值1.04%；其他負債30億6,332萬2,405元，占負債及淨值79.94%；遞延貸項2,317萬7,884元，占負債及淨值0.60%。

三、淨值總額計7億575萬5,161元，占負債及淨值18.42%，其中基金2億6,390萬6,950元，占負債及淨值6.89%；公積1億7,243萬4,934元，占負債及淨值4.50%；累計餘絀2億6,792萬9,992元，占負債及淨值6.99%；未實現重估增值148萬3,285元，占負債及淨值0.04%。

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	67,772,000	100.00	60,414,189	100.00	-7,357,811	10.86	58,892,744	100.00
勞務收入	9,000,000	13.28	7,592,982	12.57	-1,407,018	15.63	8,074,882	13.71
服務收入	9,000,000	13.28	7,592,982	12.57	-1,407,018	15.63	8,074,882	13.71
租金及權利金收入	14,544,000	21.46	5,291,251	8.76	-9,252,749	63.62	4,543,722	7.72
土地租金收入	200,000	0.30	46,159	0.08	-153,841	76.92	-	-
權利金收入	14,344,000	21.17	5,245,092	8.68	-9,098,908	63.43	4,543,722	7.72
其他業務收入	44,228,000	65.26	47,529,956	78.67	3,301,956	7.47	46,274,140	78.57
雜項業務收入	44,228,000	65.26	47,529,956	78.67	3,301,956	7.47	46,274,140	78.57
業務成本與費用	61,489,000	90.73	57,928,862	95.89	-3,560,138	5.79	58,129,788	98.70
勞務成本	14,490,000	21.38	12,844,423	21.26	-1,645,577	11.36	13,478,499	22.89
服務成本	14,490,000	21.38	12,844,423	21.26	-1,645,577	11.36	13,478,499	22.89
其他業務成本	14,849,000	21.91	14,279,106	23.64	-569,894	3.84	14,232,332	24.17
雜項業務成本	14,849,000	21.91	14,279,106	23.64	-569,894	3.84	14,232,332	24.17
管理及總務費用	32,150,000	47.44	30,805,333	50.99	-1,344,667	4.18	30,418,957	51.65
管理費用及總務費用	32,150,000	47.44	30,805,333	50.99	-1,344,667	4.18	30,418,957	51.65
業務賸餘(短絀-)	6,283,000	9.27	2,485,327	4.11	-3,797,673	60.44	762,956	1.30
業務外收入	1,530,000	2.26	282,859,808	468.20	281,329,808	18,387.57	3,611,731	6.13
財務收入	1,530,000	2.26	1,497,085	2.48	-32,915	2.15	1,826,924	3.10
利息收入	1,530,000	2.26	1,497,085	2.48	-32,915	2.15	1,826,924	3.10
其他業務外收入	-	-	281,362,723	465.72	281,362,723	-	1,784,807	3.03
財產交易賸餘	-	-	278,926,205	461.69	278,926,205	-	-	-
資產使用及權利金收入	-	-	74,299	0.12	74,299	-	-	-
違規罰款收入	-	-	148,400	0.25	148,400	-	302,357	0.51
雜項收入	-	-	2,213,819	3.66	2,213,819	-	1,482,450	2.52
業務外費用	7,104,000	10.48	7,342,435	12.15	238,435	3.36	9,906,357	16.82
其他業務外費用	7,104,000	10.48	7,342,435	12.15	238,435	3.36	9,906,357	16.82
財產交易短絀	-	-	-	-	-	-	2,670,941	4.54
雜項費用	7,104,000	10.48	7,342,435	12.15	238,435	3.36	7,235,416	12.29
業務外賸餘(短絀-)	-5,574,000	8.22	275,517,373	456.05	281,091,373	5,042.90	-6,294,626	10.69
本期賸餘(短絀-)	709,000	1.05	278,002,700	460.16	277,293,700	39,110.54	-5,531,670	9.39

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106年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	709,000	100.00	278,002,700	100.00	277,293,700	39,110.54	-	-
本期賸餘	709,000	100.00	278,002,700	100.00	277,293,700	39,110.54	-	-
分配之部	709,000	100.00	10,072,708	3.62	9,363,708	1,320.69	-	-
填補累積短絀	709,000	100.00	-	-	-709,000	100.00	-	-
其他依法分配數	-	-	10,072,708	3.62	10,072,708	-	-	-
未分配賸餘	-	-	267,929,992	96.38	267,929,992	-	-	-
短絀之部	9,055,000	100.00	-	-	-9,055,000	100.00	151,365,345	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	5,531,670	3.65
前期待填補之短絀	9,055,000	100.00	-	-	-9,055,000	100.00	145,833,675	96.35
填補之部	9,055,000	100.00	-	-	-9,055,000	100.00	151,365,345	100.00
撥用賸餘	709,000	7.83	-	-	-709,000	100.00	-	-
撥用公積	8,346,000	92.17	-	-	-8,346,000	100.00	151,365,345	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106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	709,000	278,002,700	277,293,700	39,110.54
調整非現金項目	15,555,000	-268,940,609	-284,495,609	1,828.97
折舊及折耗	15,545,000	14,811,703	-733,297	4.72
攤銷	10,000	19,572	9,572	95.72
處理資產短絀(賸餘-)	-	-278,926,205	-278,926,205	-
其他	-	-4,589,365	-4,589,365	-
流動資產淨減(淨增-)	-	-30,055	-30,055	-
流動負債淨增(淨減-)	-	-226,259	-226,259	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	16,264,000	9,062,091	-7,201,909	44.28
投資活動之現金流量				
減少固定資產及遞耗資產	-	319,230,942	319,230,942	-
減少固定資產	-	319,230,942	319,230,942	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	85,000	85,000	-
減少其他資產	-	85,000	85,000	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,308,000	-2,189,546	118,454	5.13
增加固定資產	-2,308,000	-2,189,546	118,454	5.13
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-1,026,945	-1,026,945	-
增加無形資產	-	-13,800	-13,800	-
增加其他資產	-	-1,013,145	-1,013,145	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,308,000	316,099,451	318,407,451	13,795.82
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	-	22,793,202	22,793,202	-
增加其他負債	-	22,793,202	22,793,202	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-799,351	-799,351	-
減少其他負債	-	-799,351	-799,351	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	21,993,851	21,993,851	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	13,956,000	347,155,393	333,199,393	2,387.50
期初現金及約當現金	195,757,000	190,379,680	-5,377,320	2.75
期末現金及約當現金	209,713,000	537,535,073	327,822,073	156.32

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7,736,693元。
2. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數343,945元。
3. 提撥退休及離職準備金62,608元，退休準備金孳息13,979元，動支退休及離職準備金82,348元。

國軍退除役官兵安置基金
彰化農場
平 衡 表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,832,051,352	100.00	3,551,867,698	100.00	280,183,654	7.89
流動資產	555,822,568	14.50	208,637,120	5.87	347,185,448	166.41
現金	537,535,073	14.03	190,379,680	5.36	347,155,393	182.35
銀行存款	537,425,073	14.02	190,269,680	5.36	347,155,393	182.45
零用及週轉金	110,000	-	110,000	-	-	-
應收款項	1,117,466	0.03	1,050,516	0.03	66,950	6.37
應收帳款	103,010	-	36,060	-	66,950	185.66
其他應收款	1,014,456	0.03	1,014,456	0.03	-	-
存貨	426,051	0.01	258,063	0.01	167,988	65.10
物料	426,051	0.01	258,063	0.01	167,988	65.10
預付款項	16,743,978	0.44	16,948,861	0.48	-204,883	1.21
預付費用	16,393,704	0.43	16,598,225	0.47	-204,521	1.23
留抵稅額	350,274	0.01	350,636	0.01	-362	0.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,382,823	0.04	1,388,584	0.04	-5,761	0.41
準備金	1,382,823	0.04	1,388,584	0.04	-5,761	0.41
退休及離職準備金	1,382,823	0.04	1,388,584	0.04	-5,761	0.41
固定資產	264,951,776	6.92	324,789,544	9.14	-59,837,768	18.42
土地	17,187,386	0.45	64,746,942	1.82	-47,559,556	73.45
土地	17,187,386	0.45	64,746,942	1.82	-47,559,556	73.45
土地改良物	1,612,508	0.04	2,254,006	0.06	-641,498	28.46
土地改良物	44,311,525	1.16	44,311,525	1.25	-	-
累計折舊－土地改良物	42,699,017	1.11	42,057,519	1.18	641,498	1.53
(-)						
房屋及建築	240,300,112	6.27	250,562,594	7.05	-10,262,482	4.10
房屋及建築	509,927,532	13.31	508,158,605	14.31	1,768,927	0.35
累計折舊－房屋及建築	269,627,420	7.04	257,596,011	7.25	12,031,409	4.67
(-)						
機械及設備	1,162,755	0.03	1,602,660	0.05	-439,905	27.45
機械及設備	12,319,166	0.32	12,870,523	0.36	-551,357	4.28
累計折舊－機械及設備	11,156,411	0.29	11,267,863	0.32	-111,452	0.99
(-)						
交通及運輸設備	1,416,026	0.04	1,658,704	0.05	-242,678	14.63
交通及運輸設備	8,131,847	0.21	8,213,237	0.23	-81,390	0.99
累計折舊－交通及運輸	6,715,821	0.18	6,554,533	0.18	161,288	2.46

國軍退除役官兵安置基金
彰化農場
平 衡 表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
設備(-)						
什項設備	3,272,989	0.09	3,964,638	0.11	-691,649	17.45
什項設備	9,254,792	0.24	11,395,576	0.32	-2,140,784	18.79
累計折舊－什項設備(-)	5,981,803	0.16	7,430,938	0.21	-1,449,135	19.50
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
農作物	-	-	-	-	-	-
農作物	1,159,317	0.03	1,159,317	0.03	-	-
累計折耗－農作物(-)	1,159,317	0.03	1,159,317	0.03	-	-
無形資產	35,933	-	41,705	-	-5,772	13.84
無形資產	35,933	-	41,705	-	-5,772	13.84
電腦軟體	5,078	-	17,990	-	-12,912	71.77
其他無形資產	30,855	-	23,715	-	7,140	30.11
其他資產	3,009,858,252	78.54	3,017,010,745	84.94	-7,152,493	0.24
非業務資產	1,041,682	0.03	1,041,682	0.03	-	-
委託處分資產	1,041,682	0.03	1,041,682	0.03	-	-
什項資產	3,008,816,570	78.52	3,015,969,063	84.91	-7,152,493	0.24
催收款項	103,918,473	2.71	104,003,473	2.93	-85,000	0.08
備抵呆帳－催收款項(-)	103,842,925	2.71	103,842,925	2.92	-	-
暫付及待結轉帳項	1,013,145	0.03	-	-	1,013,145	-
代管資產	3,013,951,281	78.65	3,021,709,834	85.07	-7,758,553	0.26
累計折舊－代管資產(-)	6,223,404	0.16	5,901,319	0.17	322,085	5.46
合 計	3,832,051,352	100.00	3,551,867,698	100.00	280,183,654	7.89

國軍退除役官兵安置基金
彰化農場
平 衡 表
中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,126,296,191	81.58	3,107,131,655	87.48	19,164,536	0.62
流動負債	39,795,902	1.04	29,949,453	0.84	9,846,449	32.88
應付款項	15,434,079	0.40	5,260,684	0.15	10,173,395	193.39
應付代收款	62,126	-	8,111	-	54,015	665.95
應付費用	4,706,676	0.12	4,689,078	0.13	17,598	0.38
應付稅款	592,569	0.02	563,495	0.02	29,074	5.16
其他應付款	10,072,708	0.26	-	-	10,072,708	-
預收款項	24,361,823	0.64	24,688,769	0.70	-326,946	1.32
預收收入	24,280,693	0.63	24,591,983	0.69	-311,290	1.27
預收定金	81,130	-	96,786	-	-15,656	16.18
其他負債	3,063,322,405	79.94	3,050,893,929	85.90	12,428,476	0.41
什項負債	3,063,322,405	79.94	3,050,893,929	85.90	12,428,476	0.41
存入保證金	37,536,500	0.98	14,940,642	0.42	22,595,858	151.24
應付退休及離職金	1,382,823	0.04	1,388,584	0.04	-5,761	0.41
應付代管資產	3,007,727,877	78.49	3,015,808,515	84.91	-8,080,638	0.27
暫收及待結轉帳項	16,675,205	0.44	18,756,188	0.53	-2,080,983	11.09
遞延貸項	23,177,884	0.60	26,288,273	0.74	-3,110,389	11.83
遞延收入	23,177,884	0.60	26,288,273	0.74	-3,110,389	11.83
遞延收入	23,177,884	0.60	26,288,273	0.74	-3,110,389	11.83
淨 值	705,755,161	18.42	444,736,043	12.52	261,019,118	58.69
基金	263,906,950	6.89	263,906,950	7.43	-	-
基金	263,906,950	6.89	263,906,950	7.43	-	-
基金	263,906,950	6.89	263,906,950	7.43	-	-
公積	172,434,934	4.50	172,090,989	4.85	343,945	0.20
資本公積	172,434,934	4.50	172,090,989	4.85	343,945	0.20
受贈公積	170,146,784	4.44	169,802,839	4.78	343,945	0.20
其他資本公積	2,288,150	0.06	2,288,150	0.06	-	-
累積餘絀(-)	267,929,992	6.99	-	-	267,929,992	-
累積賸餘	267,929,992	6.99	-	-	267,929,992	-
累積賸餘	267,929,992	6.99	-	-	267,929,992	-
淨值其他項目	1,483,285	0.04	8,738,104	0.25	-7,254,819	83.03
未實現重估增值	1,483,285	0.04	8,738,104	0.25	-7,254,819	83.03
未實現重估增值	1,483,285	0.04	8,738,104	0.25	-7,254,819	83.03
合 計	3,832,051,352	100.00	3,551,867,698	100.00	280,183,654	7.89

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10,990,705元；上年度決算數11,094,494元。

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務收入	67,772,000	60,414,189	-7,357,811	10.86	
勞務收入	9,000,000	7,592,982	-1,407,018	15.63	
服務收入	9,000,000	7,592,982	-1,407,018	15.63	高雄場區住宿率不如預期所致。
休閒農場	9,000,000	7,592,982	-1,407,018	15.63	
租金及權利金收入	14,544,000	5,291,251	-9,252,749	63.62	主要係嘉義分場於106年10月底始完成招商所致。
土地租金收入	200,000	46,159	-153,841	76.92	
委外經營	200,000	46,159	-153,841	76.92	
權利金收入	14,344,000	5,245,092	-9,098,908	63.43	
委外經營	14,344,000	5,245,092	-9,098,908	63.43	
其他業務收入	44,228,000	47,529,956	3,301,956	7.47	
雜項業務收入	44,228,000	47,529,956	3,301,956	7.47	
休閒農場	-	119,069	119,069	-	
委託經營	44,228,000	47,410,887	3,182,887	7.20	
業務外收入	1,530,000	282,859,808	281,329,808	18,387.57	
財務收入	1,530,000	1,497,085	-32,915	2.15	
利息收入	1,530,000	1,497,085	-32,915	2.15	
其他業務外收入	-	281,362,723	281,362,723	-	
財產交易賸餘	-	278,926,205	278,926,205	-	桃園市政府有償撥用土地之財產交易賸餘。
資產使用及權利金收入	-	74,299	74,299	-	太陽能發電場地使用收入。
違規罰款收入	-	148,400	148,400	-	收取違規滯納金及沒收保證金。
雜項收入	-	2,213,819	2,213,819	-	土地使用補償費收入增加。

附 屬 表

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	14,490,000	12,844,423	-1,645,577	11.36	
服務成本	14,490,000	12,844,423	-1,645,577	11.36	擲節支出。
服務費用	7,639,000	6,670,074	-968,926	12.68	
水電費	803,000	694,590	-108,410	13.50	
郵電費	244,000	250,180	6,180	2.53	
旅運費	66,000	46,054	-19,946	30.22	
印刷裝訂與廣告費	307,000	310,162	3,162	1.03	
修理保養及保固費	499,000	547,170	48,170	9.65	
保險費	107,000	120,589	13,589	12.70	
一般服務費	5,508,000	4,605,872	-902,128	16.38	
專業服務費	86,000	76,482	-9,518	11.07	
公共關係費	19,000	18,975	-25	0.13	
材料及用品費	2,461,000	2,222,261	-238,739	9.70	
使用材料費	1,981,000	1,796,279	-184,721	9.32	
用品消耗	480,000	425,982	-54,018	11.25	
租金與利息	90,000	59,403	-30,597	34.00	
交通及運輸設備租金	-	7,619	7,619	-	
什項設備租金	90,000	51,784	-38,216	42.46	
折舊、折耗及攤銷	4,252,000	3,873,325	-378,675	8.91	
土地改良物折舊	116,000	115,993	-7	0.01	
房屋折舊	2,572,000	2,501,082	-70,918	2.76	
機械及設備折舊	319,000	306,869	-12,131	3.80	
交通及運輸設備折舊	63,000	65,073	2,073	3.29	
什項設備折舊	1,182,000	884,308	-297,692	25.19	
稅捐與規費(強制費)	48,000	17,860	-30,140	62.79	
土地稅	15,000	-	-15,000	100.00	
房屋稅	12,000	-	-12,000	100.00	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42	
規費	9,000	6,630	-2,370	26.33	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	-	1,500	1,500	-	
會費	-	1,500	1,500	-	

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5,448,000元，決算數4,558,404元。
- 2.業務宣導費決算數261,928元，較預算數227,000元，增加34,928元，主要係印製農場logo環保袋宣傳農場觀光。
- 3.公共關係費決算數18,975元，較預算數19,000元，減少25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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	14,849,000	14,279,106	-569,894	3.84	
雜項業務成本	14,849,000	14,279,106	-569,894	3.84	
服務費用	1,806,000	2,259,788	453,788	25.13	
水電費	20,000	23,141	3,141	15.71	
郵電費	96,000	118,342	22,342	23.27	
旅運費	278,000	233,721	-44,279	15.93	
印刷裝訂與廣告費	173,000	37,593	-135,407	78.27	
修理保養及保固費	300,000	2,753	-297,247	99.08	
保險費	20,000	20,925	925	4.63	
一般服務費	189,000	119,325	-69,675	36.87	
專業服務費	730,000	1,703,988	973,988	133.42	
材料及用品費	470,000	142,727	-327,273	69.63	
使用材料費	300,000	109,110	-190,890	63.63	
用品消耗	170,000	33,617	-136,383	80.23	
折舊、折耗及攤銷	10,064,000	9,757,750	-306,250	3.04	
土地改良物折舊	525,000	525,314	314	0.06	
房屋折舊	9,465,000	9,158,557	-306,443	3.24	
機械及設備折舊	7,000	6,918	-82	1.17	
交通及運輸設備折舊	66,000	65,634	-366	0.55	
什項設備折舊	1,000	1,137	137	13.70	
攤銷	-	190	190	-	
稅捐與規費(強制費)	2,509,000	2,118,841	-390,159	15.55	
土地稅	1,559,000	1,275,301	-283,699	18.20	
房屋稅	800,000	776,100	-23,900	2.99	
規費	150,000	67,440	-82,560	55.04	

註：業務宣導費決算數36,993元，較預算數173,000元，減少136,007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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	32,150,000	30,805,333	-1,344,667	4.18	
管理費用及總務費用	32,150,000	30,805,333	-1,344,667	4.18	
用人費用	24,936,000	22,640,960	-2,295,040	9.20	
正式員額薪資	16,216,000	14,893,453	-1,322,547	8.16	
聘僱及兼職人員薪資	-	2,516	2,516	-	
超時工作報酬	936,000	820,666	-115,334	12.32	
獎金	4,000,000	3,879,734	-120,266	3.01	
退休及卹償金	1,584,000	1,306,713	-277,287	17.51	
福利費	2,200,000	1,737,878	-462,122	21.01	
服務費用	4,899,000	6,322,439	1,423,439	29.06	
水電費	214,000	406,963	192,963	90.17	
郵電費	370,000	228,688	-141,312	38.19	
旅運費	400,000	426,506	26,506	6.63	
印刷裝訂與廣告費	146,000	108,416	-37,584	25.74	
修理保養及保固費	828,000	341,151	-486,849	58.80	
保險費	132,000	284,214	152,214	115.31	
一般服務費	1,925,000	3,820,327	1,895,327	98.46	
專業服務費	700,000	523,799	-176,201	25.17	
公共關係費	184,000	182,375	-1,625	0.88	
材料及用品費	934,000	339,365	-594,635	63.67	
使用材料費	350,000	71,712	-278,288	79.51	
用品消耗	584,000	267,653	-316,347	54.17	
租金與利息	110,000	88,021	-21,979	19.98	
什項設備租金	110,000	88,021	-21,979	19.98	
折舊、折耗及攤銷	895,000	856,255	-38,745	4.33	
土地改良物折舊	-	191	191	-	
房屋折舊	319,000	371,770	52,770	16.54	
機械及設備折舊	236,000	206,118	-29,882	12.66	
交通及運輸設備折舊	196,000	111,971	-84,029	42.87	
什項設備折舊	134,000	146,823	12,823	9.57	
攤銷	10,000	19,382	9,382	93.82	
稅捐與規費(強制費)	376,000	558,293	182,293	48.48	
土地稅	-	46,013	46,013	-	
房屋稅	140,000	134,017	-5,983	4.27	
消費與行為稅	65,000	44,920	-20,080	30.89	

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
規費	171,000	333,343	162,343	94.94	

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1,883,000元，決算數1,853,812元。
- 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1,926,185元（環境維護865,124元、安全維護1,061,061元）。
- 3.公共關係費決算數182,375元，較預算數184,000元，減少1,625元，主要係撙節支出。

本 頁 空 白

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	7,104,000	7,342,435	238,435	3.36	
其他業務外費用	7,104,000	7,342,435	238,435	3.36	
雜項費用	7,104,000	7,342,435	238,435	3.36	
用人費用	6,760,000	6,998,370	238,370	3.53	
獎金	-	14,400	14,400	-	
退休及卹償金	6,760,000	6,983,970	223,970	3.31	
折舊、折耗及攤銷	344,000	343,945	-55	0.02	
代管資產折舊	344,000	343,945	-55	0.02	
其他	-	120	120	-	
其他費用	-	120	120	-	

項 目	土 地 房 屋 機 械 改 良 物 及 建 築 及 設 備		
原值	44,311,525	508,158,605	12,870,523
減：以前年度已提折舊數	42,057,519	257,596,011	11,267,863
上年度期末帳面價值	2,254,006	250,562,594	1,602,660
加：本年度新增資產價值	-	1,768,927	80,000
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	641,498	12,031,409	519,905
本年度期末帳面價值	1,612,508	240,300,112	1,162,755
本年度提列折舊數	641,498	12,031,409	519,905
勞務成本	115,993	2,501,082	306,869
其他業務成本	525,314	9,158,557	6,918
管理及總務費用	191	371,770	206,118
其他業務外費用	-	-	-
合計	641,498	12,031,409	519,905

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631,357元，累計折舊631,357元。
- (2) 報廢無殘值交通運輸設備，原值81,390元，累計折舊81,390元。
- (3) 報廢無殘值什項設備，原值2,481,403元，累計折舊2,481,403元。
- (4) 報廢無殘值代管資產，原值21,860元，累計折舊21,860元。

2. 代管資產土地：期初數3,011,730,380元，期末數3,003,993,687元，減少7,736,693元。

官兵安置基金
農場
舊明細表

106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 產	什 資	項 產	合 計
	8,213,237		11,395,576		-			-		-		9,979,454	594,928,920
	6,554,533		7,430,938		-			-		-		5,901,319	330,808,183
	1,658,704		3,964,638		-			-		-		4,078,135	264,120,737
	-		340,619		-			-		-		-	2,189,546
	-		-		-			-		-		-	-
	-		-		-			-		-		-	-
	-		-		-			-		-		-	-
	242,678		1,032,268		-			-		-		343,945	14,811,703
	1,416,026		3,272,989		-			-		-		3,734,190	251,498,580
	242,678		1,032,268		-			-		-		343,945	14,811,703
	65,073		884,308		-			-		-		-	3,873,325
	65,634		1,137		-			-		-		-	9,757,560
	111,971		146,823		-			-		-		-	836,873
	-		-		-			-		-		343,945	343,945
	242,678		1,032,268		-			-		-		343,945	14,811,703

國軍退除役
彰化
資產變
中華民國

科 目	決				變 總 收 入	
	帳		面			價 淨 額
	成 重	本 估 價 值	或 已 折	提 提 舊		
固定資產		47,559,556		-	47,559,556	319,230,942
土地		47,559,556		-	47,559,556	319,230,942
合 計		47,559,556		-	47,559,556	319,230,942

註：行政院106年8月9日院授財產公字第10600246560號函及財政部國有財產署北區分署106年7月7日台財產署公字

官兵安置基金
農場
賣明細表
106年度

單位：新臺幣元

算				數		變		比							
賣		收		未	實	現	重	估	變	賣	餘	細	金	額	%
處	理	費	用												
-		319,230,942				7,254,819			278,926,205		-		278,926,205		-
-		319,230,942				7,254,819			278,926,205		-		278,926,205		-
-		319,230,942				7,254,819			278,926,205		-		278,926,205		-

第10600207830號函，桃園市政府有償撥用桃園市桃園區雙龍段924地號等20筆土地。

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	算 數							比 較 增 減	
	帳 面 價 值		淨 額	殘 餘 價 值	未 實 現 增 值 數	報 廢 短 絀	報 廢 損 失 預 算 數	金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額							
固定資產	3,194,150	3,194,150	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	631,357	631,357	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	81,390	81,390	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	2,481,403	2,481,403	-	-	-	-	-	-	-
合 計	3,194,150	3,194,150	-	-	-	-	-	-	-

國軍退除役
彰化
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 先 理	度 行 數
固定資產之增置									
房屋及建築			-		2,010,000				-
房屋及建築			-		2,010,000				-
機械及設備			-		80,000				-
機械及設備			-		80,000				-
什項設備			-		218,000				-
什項設備			-		218,000				-
小 計			-		2,308,000				-
合 計			-		2,308,000				-

註：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點規定，按0.5%~3%提列工程管理費，預算數34,000元，無

官兵安置基金
農場
改良擴充明細表
106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-131,000	1,879,000	1,768,927	-110,073	-
-131,000	1,879,000	1,768,927	-110,073	-
-	80,000	80,000	-	-
-	80,000	80,000	-	-
131,000	349,000	340,619	-8,381	-
131,000	349,000	340,619	-8,381	-
-	2,308,000	2,189,546	-118,454	-
-	2,308,000	2,189,546	-118,454	-

決算數。

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	-			-	2,308,000	-	-	2,308,000
一次性項目	-			-	2,308,000	-	-	2,308,000
房屋及建築	-			-	2,010,000	-	-131,000	1,879,000
房屋及建築	-	-		-	2,010,000	-	-131,000	1,879,000
機械及設備	-			-	80,000	-	-	80,000
機械及設備	-	-		-	80,000	-	-	80,000
什項設備	-			-	218,000	-	131,000	349,000
什項設備	-	-		-	218,000	-	131,000	349,000
合計	-			-	2,308,000	-	-	2,308,000

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

106年度

單位：新臺幣元

數			算				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 預 算 數 %	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
-	2,308,000	-	2,189,546	94.87	2,189,546	94.87	
-	2,308,000	-	2,189,546	94.87	2,189,546	94.87	
-	1,879,000	-	1,768,927	94.14	1,768,927	94.14	
-	1,879,000	-	1,768,927	94.14	1,768,927	94.14	
-	80,000	-	80,000	100.00	80,000	100.00	
-	80,000	-	80,000	100.00	80,000	100.00	
-	349,000	-	340,619	97.60	340,619	97.60	
-	349,000	-	340,619	97.60	340,619	97.60	
-	2,308,000	-	2,189,546	94.87	2,189,546	94.87	

國軍退除役
彰化
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
委外(託)經營及勞務計畫		-	29,339,000	-	27,123,529
旅遊服務類		-	14,490,000	-	12,844,423
休閒農場		-	14,490,000	-	12,844,423
委外(託)經營類		-	14,849,000	-	14,279,106
委託經營		-	6,660,000	-	5,685,261
委外經營		-	8,189,000	-	8,593,845
合 計			29,339,000		27,123,529

官兵安置基金
農場
執行績效摘要表
106年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-2,215,471	7.55	
-	-	-	-1,645,577	11.36	
-	-	-	-1,645,577	11.36	
-	-	-	-569,894	3.84	
-	-	-	-974,739	14.64	
-	-	-	404,845	4.94	
			-2,215,471	7.55	

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106年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	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106年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	21	20	-	
專任人員	21	20	-	
職員	20	20	-	
技工	1	-	-	
合 計	21	20	-	

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
彰化
用人費用
中華民國

科 目	預 算					數 金
	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	16,216,000	-	936,000	-	-	4,000,000
管理及總務費用	16,216,000	-	936,000	-	-	4,000,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
合 計	16,216,000	-	936,000	-	-	4,000,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數7,331,000元，決算數6,412,216元（行政業務預算數1,883,000元，決算數1,853,812元；遊
- 2.勞務承攬人力無預算數，決算數1,926,185元（環境維護865,124元；安全維護1,061,061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21人，金額2,027,000元；發給20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)其他獎金：依據民國95年6月1日考臺組貳二字第09500042241號、院授人給字第09500114292號令修正公務

官兵安置基金
農場
彙計表
106 年度

單位：新臺幣元

預		算			數	
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
8,344,000	-	2,200,000	-	31,696,000	-	31,696,000
1,584,000	-	2,200,000	-	24,936,000	-	24,936,000
6,760,000	-	-	-	6,760,000	-	6,760,000
8,344,000	-	2,200,000	-	31,696,000	-	31,696,000

客服預算數5,448,000元，決算數4,558,404元)。

額2,002,374元。

1,973,000元；發給20人，金額1,877,360元。

人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，無預算數，發給2人，金額14,400元。

國軍退除役
彰化
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	14,893,453	-	820,666	-	3,894,134
管理及總務費用	14,893,453	-	820,666	-	3,879,734
其他業務外費用	-	-	-	-	14,400
合 計	14,893,453	-	820,666	-	3,894,134

官兵安置基金
農場
彙計表
106 年度

單位：新臺幣元

法		算			數	
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
8,290,683	-	1,737,878	-	29,636,814	2,516	29,639,330
1,306,713	-	1,737,878	-	22,638,444	2,516	22,640,960
6,983,970	-	-	-	6,998,370	-	6,998,370
8,290,683	-	1,737,878	-	29,636,814	2,516	29,639,330

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106年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	

註：

- 1.管理用車輛：本年度無增購或汰舊換新，計有小客貨兩用車1輛、一般公務轎車1輛。
- 2.其他車輛：本年度無增購或汰舊換新，計有小客貨兩用車2輛、小客貨兩用車(7-8)人座1輛、搬運車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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	31,696,000	29,639,330	-2,056,670	6.49
正式員額薪資	16,216,000	14,893,453	-1,322,547	8.16
聘僱及兼職人員薪資	-	2,516	2,516	-
超時工作報酬	936,000	820,666	-115,334	12.32
獎金	4,000,000	3,894,134	-105,866	2.65
退休及卹償金	8,344,000	8,290,683	-53,317	0.64
福利費	2,200,000	1,737,878	-462,122	21.01
服務費用	14,344,000	15,252,301	908,301	6.33
水電費	1,037,000	1,124,694	87,694	8.46
郵電費	710,000	597,210	-112,790	15.89
旅運費	744,000	706,281	-37,719	5.07
印刷裝訂與廣告費	626,000	456,171	-169,829	27.13
修理保養及保固費	1,627,000	891,074	-735,926	45.23
保險費	259,000	425,728	166,728	64.37
一般服務費	7,622,000	8,545,524	923,524	12.12
專業服務費	1,516,000	2,304,269	788,269	52.00
公共關係費	203,000	201,350	-1,650	0.81
材料及用品費	3,865,000	2,704,353	-1,160,647	30.03
使用材料費	2,631,000	1,977,101	-653,899	24.85
用品消耗	1,234,000	727,252	-506,748	41.07
租金與利息	200,000	147,424	-52,576	26.29
交通及運輸設備租金	-	7,619	7,619	-
什項設備租金	200,000	139,805	-60,195	30.10
折舊、折耗及攤銷	15,555,000	14,831,275	-723,725	4.65
土地改良物折舊	641,000	641,498	498	0.08
房屋折舊	12,356,000	12,031,409	-324,591	2.63
機械及設備折舊	562,000	519,905	-42,095	7.49
交通及運輸設備折舊	325,000	242,678	-82,322	25.33
什項設備折舊	1,317,000	1,032,268	-284,732	21.62
代管資產折舊	344,000	343,945	-55	0.02
攤銷	10,000	19,572	9,572	95.72
稅捐與規費(強制費)	2,933,000	2,694,994	-238,006	8.11
土地稅	1,574,000	1,321,314	-252,686	16.05
房屋稅	952,000	910,117	-41,883	4.40
消費與行為稅	77,000	56,150	-20,850	27.08
規費	330,000	407,413	77,413	23.46
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	0	1,500	1,500	0.00

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106年度

單位：新臺幣元

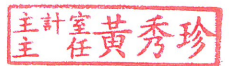
科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
動費				
會費	-	1,500	1,500	-
其他	-	120	120	-
其他費用	-	120	120	-
合 計	68,593,000	65,271,297	-3,321,703	4.84

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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	603,000	500,271	-102,729	17.04	
業務宣導費	400,000	298,921	-101,079	25.27	
公共關係費	203,000	201,350	-1,650	0.81	
統計所需項目	7,561,000	6,479,690	-1,081,310	14.30	
計時與計件人員酬金	7,331,000	6,412,216	-918,784	12.53	
專技人員酬金	200,000	30,000	-170,000	85.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	37,474	7,474	24.91	

主辦會計人員：黃秀珍



基金主持人：林裕益

