

(審定本)

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107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

中華民國 107 年度國軍退除役官兵安置基金——彰化農場附屬單位決算分決算(審定本)

# 國軍退除役官兵安置基金

## 彰化農場

### 目 次

中華民國107年度

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)各項收入明細表	第	13	頁
(二)各項支出明細表	第	14~17	頁
(三)資產折舊明細表	第	18~19	頁
(四)資產報廢明細表	第	21	頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表	第	22~23	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	24~25	頁
(七)主要營運項目執行績效摘要表	第	26~27	頁
(八)基金數額增減明細表	第	28	頁
(九)員工人數彙計表	第	29	頁
(十)用人費用彙計表	第	30~33	頁
(十一)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	34	頁
(十二)各項費用彙計表	第	35~36	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	37	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 107 年度

**壹、業務計畫實施績效**

一、旅遊服務類：本（107）年度休閒農場收入864萬9,610元，較預算數900萬元，減少35萬390元，約3.89%；支出1,338萬9,944元，較預算數1,441萬8,000元，減少102萬8,056元，約7.13%。

二、委外(託)經營類：

(一)淡水觀光休閒旅館及嘉義分場休閒農業委外經營權利金收入(含土地租金收入)881萬2,501元，較預算數1,324萬4,000元，減少443萬1,499元，約33.46%，主要係嘉義分場委營案於106年10月29日完成簽約，其簽約收入較原預期收入減少所致；支出741萬2,128元，較預算數798萬5,000元，減少57萬2,872元，約7.17%。

(二)土地委託經營收入4,720萬8,634元，較預算數4,627萬4,000元，增加93萬4,634元，約2.02%；支出566萬5,772元，較預算數649萬5,000元，減少82萬9,228元，約12.77%，主要係擲節支出所致。

**貳、收支餘絀情形**

**一、業務收入**

本年度業務收入決算數6,467萬745元，較預算數6,851萬8,000元，減少384萬7,255元，約5.61%，分析如下：

(一)勞務收入：決算數850萬4,422元，較預算數900萬元，減少49萬5,578元，約5.51%。

(二)租金及權利金收入：決算數881萬2,501元，較預算數1,324萬4,000元，減少443萬1,499元，約33.46%，主要係嘉義分場委營案於106年10月29日完成簽約，其簽約收入較原預期收入減少。

(三)其他業務收入：決算數4,735萬3,822元(委託經營收入4,720萬8,634元、承銷收入14萬5,188元)，較預算數4,627萬4,000元，增加107萬9,822元，約2.33%。

**二、業務成本與費用**

本年度業務成本與費用決算數5,623萬2,905元，較預算數6,006萬5,000元，減少383萬2,095元，約6.38%，分析如下：

(一)勞務成本：決算數1,338萬9,944元，較預算數1,441萬8,000元，減少102萬8,056元，約7.13%。

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
總說明  
中華民國 107 年度

(二)其他業務成本：決算數 1,307 萬 7,900 元，較預算數 1,448 萬元，減少 140 萬 2,100 元，約 9.68%。

(三)管理及總務費用：決算數 2,976 萬 5,061 元，較預算數 3,116 萬 7,000 元，減少 140 萬 1,939 元，約 4.50%。

### 三、業務外收支

本年度業務外收入決算數 763 萬 5,780 元，較預算數 156 萬元，增加 607 萬 5,780 元，約 389.47%；業務外費用決算數 783 萬 1,192 元，較預算數 728 萬 3,000 元，增加 54 萬 8,192 元，約 7.53%，分析如下：

(一)財務收入：決算數 237 萬 194 元，較預算數 153 萬元，增加 84 萬 194 元，約 54.91%，主要係存款本金較預期為高所致。

(二)其他業務外收入：決算數 526 萬 5,586 元，較預算數 3 萬元，增加 523 萬 5,586 元，約 17,451.95%，主要係太陽能設置租金與回饋金、違規罰款收入及土地使用補償金等所致。

(三)其他業務外費用：決算數 783 萬 1,192 元，較預算數 728 萬 3,000 元，增加 54 萬 8,192 元，約 7.53%。

### 四、本年度餘絀

收支相抵後，本年度決算賸餘 824 萬 2,428 元，與預算數賸餘 273 萬元比較，增加賸餘 551 萬 2,428 元，約 201.92%。

### 參、餘絀撥補實況

本期賸餘 824 萬 2,428 元，加前期未分配賸餘 2 億 6,792 萬 9,992 元，扣除其他依法分配數 2 億 6,824 萬 2,428 元外，尚餘未分配賸餘 792 萬 9,992 元，留待以後年度處理。

### 肆、現金流量結果

一、本期期末現金及約當現金決算數為 3,194 萬 5,420 元，較預算數 4,428 萬 1,000 元，減少 1,233 萬 5,580 元，分述如下：

(一)業務活動之淨現金流入 246 萬 3,422 元，包括：

1. 本期賸餘 824 萬 2,428 元。
2. 利息股利之調整減少 237 萬 194 元，係利息收入之數。
3. 調整非現金項目減少 577 萬 9,006 元，包括折舊 1,462 萬 6,111 元、攤銷 1

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
總說明  
中華民國 107 年度

萬5,308元、處理資產短絀5萬6,055元、其他減少362萬5,358元、流動資產淨增89萬4,310元及流動負債淨減1,595萬6,812元。

(二)投資活動之淨現金流出2億6,696萬4,058元，其中現金流入45萬3,427元，係減少其他資產之數；現金流出2億6,741萬7,485元，包括增加流動金融資產2億4,447萬元、投資2,150萬元、不動產、廠房及設備143萬1,285元及無形資產1萬6,200元。

(三)籌資活動之淨現金流出2億4,108萬9,017元，包括現金流入4,354萬495元，係增加其他負債之數；現金流出2億8,462萬9,512元，包括減少其他負債2,462萬9,512元及其他依法分配數2億6,000萬元。

二、現金及約當現金之淨減5億558萬9,653元，係期末現金3,194萬5,420元，較期初現金5億3,753萬5,073元減少之數。

#### 伍、資產負債情況

一、資產總額計35億5,539萬8,982元，其中流動資產2億9,559萬7,225元，占8.31%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金2,155萬4,776元，占0.61%；不動產、廠房及設備2億5,190萬3,829元，占7.09%；無形資產3萬6,825元及其他資產29億8,630萬6,327元，占83.99%。

二、負債總額計31億944萬887元，占負債及淨值87.46%，其中流動負債3,208萬1,518元，占負債及淨值0.91%；其他負債30億7,735萬9,369元，占負債及淨值86.55%。

三、淨值總額計4億4,595萬8,095元，占負債及淨值12.54%，其中基金2億6,390萬6,950元，占負債及淨值7.42%；公積1億7,263萬7,868元，占負債及淨值4.86%；累計餘絀792萬9,992元，占負債及淨值0.22%；淨值其他項目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  
**收支餘絀表**  
中華民國107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	68,518,000	100.00	64,670,745	100.00	-3,847,255	5.61	60,414,189	100.00
勞務收入	9,000,000	13.14	8,504,422	13.15	-495,578	5.51	7,592,982	12.57
服務收入	9,000,000	13.14	8,504,422	13.15	-495,578	5.51	7,592,982	12.57
租金及權利金收入	13,244,000	19.33	8,812,501	13.63	-4,431,499	33.46	5,291,251	8.76
土地租金收入	200,000	0.29	268,780	0.42	68,780	34.39	46,159	0.08
權利金收入	13,044,000	19.04	8,543,721	13.21	-4,500,279	34.50	5,245,092	8.68
其他業務收入	46,274,000	67.54	47,353,822	73.22	1,079,822	2.33	47,529,956	78.67
雜項業務收入	46,274,000	67.54	47,353,822	73.22	1,079,822	2.33	47,529,956	78.67
業務成本與費用	60,065,000	87.66	56,232,905	86.95	-3,832,095	6.38	57,928,862	95.89
勞務成本	14,418,000	21.04	13,389,944	20.70	-1,028,056	7.13	12,844,423	21.26
服務成本	14,418,000	21.04	13,389,944	20.70	-1,028,056	7.13	12,844,423	21.26
其他業務成本	14,480,000	21.13	13,077,900	20.22	-1,402,100	9.68	14,279,106	23.64
雜項業務成本	14,480,000	21.13	13,077,900	20.22	-1,402,100	9.68	14,279,106	23.64
管理及總務費用	31,167,000	45.49	29,765,061	46.03	-1,401,939	4.50	30,805,333	50.99
管理費用及總務費用	31,167,000	45.49	29,765,061	46.03	-1,401,939	4.50	30,805,333	50.99
業務賸餘（短絀）	8,453,000	12.34	8,437,840	13.05	-15,160	0.18	2,485,327	4.11
業務外收入	1,560,000	2.28	7,635,780	11.81	6,075,780	389.47	282,859,808	468.20
財務收入	1,530,000	2.23	2,370,194	3.67	840,194	54.91	1,497,085	2.48
利息收入	1,530,000	2.23	2,370,194	3.67	840,194	54.91	1,497,085	2.48
其他業務外收入	30,000	0.04	5,265,586	8.14	5,235,586	17,451.95	281,362,723	465.72
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	278,926,205	461.69
資產使用及權利金收入	30,000	0.04	1,728,190	2.67	1,698,190	5,660.63	74,299	0.12
違規罰款收入	-	-	1,079,068	1.67	1,079,068	-	148,400	0.25
雜項收入	-	-	2,458,328	3.80	2,458,328	-	2,213,819	3.66
業務外費用	7,283,000	10.63	7,831,192	12.11	548,192	7.53	7,342,435	12.15
其他業務外費用	7,283,000	10.63	7,831,192	12.11	548,192	7.53	7,342,435	12.15
財產交易短絀	-	-	56,055	0.09	56,055	-	-	-
雜項費用	7,283,000	10.63	7,775,137	12.02	492,137	6.76	7,342,435	12.15
業務外賸餘（短絀）	-5,723,000	8.35	-195,412	0.30	5,527,588	96.59	275,517,373	456.05
本期賸餘（短絀）	2,730,000	3.98	8,242,428	12.75	5,512,428	201.92	278,002,700	460.16

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
**餘絀撥補表**  
中華民國107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	3,439,000	100.00	276,172,420	100.00	272,733,420	7,930.60	278,002,700	100.00
本期賸餘	2,730,000	79.38	8,242,428	2.98	5,512,428	201.92	278,002,700	100.00
前期未分配賸餘	709,000	20.62	267,929,992	97.02	267,220,992	37,689.84	-	-
分配之部	2,120,000	61.65	268,242,428	97.13	266,122,428	12,552.94	10,072,708	3.62
其他依法分配數	2,120,000	61.65	268,242,428	97.13	266,122,428	12,552.94	10,072,708	3.62
未分配賸餘	1,319,000	38.35	7,929,992	2.87	6,610,992	501.21	267,929,992	96.38

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
**現金流量表**  
中華民國107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）	2,730,000	8,242,428	5,512,428	201.92
利息股利之調整	-1,530,000	-2,370,194	-840,194	54.91
利息收入	-1,530,000	-2,370,194	-840,194	54.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,200,000	5,872,234	4,672,234	389.35
調整項目	14,666,000	-5,779,006	-20,445,006	139.40
折舊、減損及折耗	14,648,000	14,626,111	-21,889	0.15
攤銷	18,000	15,308	-2,692	14.96
處理資產短絀（賸餘）	-	56,055	56,055	-
其他	-	-3,625,358	-3,625,358	-
流動資產淨減（淨增）	-	-894,310	-894,310	-
流動負債淨增（淨減）	-	-15,956,812	-15,956,812	-
未計利息股利之現金流入（流出）	15,866,000	93,228	-15,772,772	99.41
收取利息	1,530,000	2,370,194	840,194	54.91
業務活動之淨現金流入（流出）	17,396,000	2,463,422	-14,932,578	85.84
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少無形資產及其他資產	-	453,427	453,427	-
減少其他資產	-	453,427	453,427	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-244,470,000	-244,470,000	-
增加流動金融資產	-	-244,470,000	-244,470,000	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-21,500,000	-21,500,000	-
增加投資	-	-21,500,000	-21,500,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,461,000	-1,431,285	29,715	2.03
增加不動產、廠房及設備	-1,461,000	-1,431,285	29,715	2.03
增加無形資產及其他資產	-	-16,200	-16,200	-
增加無形資產	-	-16,200	-16,200	-
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,461,000	-266,964,058	-265,503,058	18,172.69
<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	-	43,540,495	43,540,495	-
增加其他負債	-	43,540,495	43,540,495	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-24,629,512	-24,629,512	-
減少其他負債	-	-24,629,512	-24,629,512	-

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
**現金流量表**  
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
賸餘分配款	-2,120,000	-260,000,000	-257,880,000	12,164.15
其他依法分配款	-2,120,000	-260,000,000	-257,880,000	12,164.15
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,120,000	-241,089,017	-238,969,017	11,272.12
現金及約當現金之淨增（淨減）	13,815,000	-505,589,653	-519,404,653	3,759.72
期初現金及約當現金	30,466,000	537,535,073	507,069,073	1,664.38
期末現金及約當現金	44,281,000	31,945,420	-12,335,580	27.86

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 代管資產折舊提列轉入受贈公積數202,934元。
2. 代管資產與應付代管資產同額減少22,907,736元。
3. 代管資產撥入帳面價值50,864元，代管資產累計折舊38,692元。
4. 提撥員工退休準備金及應付準備金54,940元，另勞退舊制技工調職至新機關，同額調減退休及離職準備金及應付準備金1,381,885元，員工退休準備金孳息10,118元，動支退休及離值準備金11,220元。

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
平 衡 表

中華民國 107 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	3,555,398,982	100.00	3,832,051,352	100.00	-276,652,370	7.22
流動資產	295,597,225	8.31	555,822,568	14.50	-260,225,343	46.82
現金	31,945,420	0.90	537,535,073	14.03	-505,589,653	94.06
銀行存款	31,835,420	0.90	537,425,073	14.02	-505,589,653	94.08
零用及週轉金	110,000	-	110,000	-	-	-
流動金融資產	244,470,000	6.88	-	-	244,470,000	-
其他金融資產－流動	244,470,000	6.88	-	-	244,470,000	-
應收款項	1,130,646	0.03	1,117,466	0.03	13,180	1.18
應收帳款	116,190	-	103,010	-	13,180	12.79
其他應收款	1,014,456	0.03	1,014,456	0.03	-	-
存 貨	363,035	0.01	426,051	0.01	-63,016	14.79
物料	363,035	0.01	426,051	0.01	-63,016	14.79
預付款項	17,688,124	0.50	16,743,978	0.44	944,146	5.64
預付費用	17,646,297	0.50	16,393,704	0.43	1,252,593	7.64
留抵稅額	41,827	-	350,274	0.01	-308,447	88.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,554,776	0.61	1,382,823	0.04	20,171,953	1,458.75
非流動金融資產	21,500,000	0.60	-	-	21,500,000	-
其他金融資產－非流動	21,500,000	0.60	-	-	21,500,000	-
準備金	54,776	-	1,382,823	0.04	-1,328,047	96.04
退休及離職準備金	54,776	-	1,382,823	0.04	-1,328,047	96.04
不動產、廠房及設備	251,903,829	7.09	264,951,776	6.91	-13,047,947	4.92
土地	17,187,386	0.48	17,187,386	0.45	-	-
土地	17,187,386	0.48	17,187,386	0.45	-	-
土地改良物	1,618,063	0.05	1,612,508	0.04	5,555	0.34
土地改良物	44,967,715	1.26	44,311,525	1.16	656,190	1.48
累計折舊－土地改良物	43,349,652	1.22	42,699,017	1.11	650,635	1.52
房屋及建築	228,306,476	6.42	240,300,112	6.27	-11,993,636	4.99
房屋及建築	507,101,375	14.26	509,927,532	13.31	-2,826,157	0.55
累計折舊－房屋及建築	278,794,899	7.84	269,627,420	7.04	9,167,479	3.40
機械及設備	919,004	0.03	1,162,755	0.03	-243,751	20.96
機械及設備	11,599,956	0.33	12,319,166	0.32	-719,210	5.84
累計折舊－機械及設備	10,680,952	0.30	11,156,411	0.29	-475,459	4.26
交通及運輸設備	1,231,958	0.03	1,416,026	0.04	-184,068	13.00
交通及運輸設備	8,129,787	0.23	8,131,847	0.21	-2,060	0.03

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
平 衡 表  
中華民國 107 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	%
累計折舊－交通及運輸設備	6,897,829	0.19	6,715,821	0.18	182,008	2.71
什項設備	2,640,942	0.07	3,272,989	0.09	-632,047	19.31
什項設備	8,810,754	0.25	9,254,792	0.24	-444,038	4.80
累計折舊－什項設備	6,169,812	0.17	5,981,803	0.16	188,009	3.14
生物資產－非流動	-	-	1,159,317	0.03	1,159,317	100.00
生產性生物資產－非流動	-	-	1,159,317	0.03	1,159,317	100.00
生產性生物資產－非流動	-	-	1,159,317	0.03	1,159,317	100.00
累計折舊－生產性生物資產－非流動	-	-	1,159,317	0.03	1,159,317	100.00
無形資產	36,825	-	35,933	-	892	2.48
無形資產	36,825	-	35,933	-	892	2.48
電腦軟體	-	-	5,078	-	-5,078	100.00
其他無形資產	36,825	-	30,855	-	5,970	19.35
其他資產	2,986,306,327	83.99	3,009,858,252	78.54	-23,551,925	0.78
什項資產	2,985,264,645	83.96	3,008,816,570	78.52	-23,551,925	0.78
催收款項	103,858,473	2.92	103,918,473	2.71	-60,000	0.06
備抵呆帳－催收款項	103,842,925	2.92	103,842,925	2.71	-	-
暫付及待結轉帳項	619,718	0.02	1,013,145	0.03	-393,427	38.83
代管資產	2,991,052,549	84.13	3,013,951,281	78.65	-22,898,732	0.76
累計折舊－代管資產	6,423,170	0.18	6,223,404	0.16	199,766	3.21
待處理資產	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	-	-
合 計	3,555,398,982	100.00	3,832,051,352	100.00	-276,652,370	7.22

國軍退除役官兵安置基金  
彰化農場  
平 衡 表  
中華民國 107 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	3,109,440,887	87.46	3,126,296,191	81.58	-16,855,304	0.54
流動負債	32,081,518	0.91	39,795,902	1.04	-7,714,384	19.38
應付款項	13,482,800	0.38	15,434,079	0.40	-1,951,279	12.64
應付代收款	17,568	-	62,126	-	-44,558	71.72
應付費用	4,876,911	0.14	4,706,676	0.12	170,235	3.62
應付稅款	345,893	0.01	592,569	0.02	-246,676	41.63
其他應付款	8,242,428	0.23	10,072,708	0.26	-1,830,280	18.17
預收款項	18,598,718	0.53	24,361,823	0.64	-5,763,105	23.66
預收收入	18,466,668	0.52	24,280,693	0.63	-5,814,025	23.95
預收定金	132,050	0.01	81,130	-	50,920	62.76
其他負債	3,077,359,369	86.55	3,086,500,289	80.54	-9,140,920	0.30
什項負債	3,057,291,873	85.99	3,063,322,405	79.94	-6,030,532	0.20
存入保證金	56,039,528	1.58	37,536,500	0.98	18,503,028	49.29
應付退休及離職金	54,776	-	1,382,823	0.04	-1,328,047	96.04
應付代管資產	2,984,629,379	83.95	3,007,727,877	78.49	-23,098,498	0.77
暫收及待結轉帳項	16,568,190	0.47	16,675,205	0.44	-107,015	0.64
遞延負債	20,067,496	0.56	23,177,884	0.60	-3,110,388	13.42
遞延收入	20,067,496	0.56	23,177,884	0.60	-3,110,388	13.42
淨 值	445,958,095	12.54	705,755,161	18.42	-259,797,066	36.81
基金	263,906,950	7.42	263,906,950	6.89	-	-
基金	263,906,950	7.42	263,906,950	6.89	-	-
基金	263,906,950	7.42	263,906,950	6.89	-	-
公積	172,637,868	4.86	172,434,934	4.50	202,934	0.12
資本公積	172,637,868	4.86	172,434,934	4.50	202,934	0.12
受贈公積	170,349,718	4.79	170,146,784	4.44	202,934	0.12
其他資本公積	2,288,150	0.06	2,288,150	0.06	-	-
累積餘絀	7,929,992	0.22	267,929,992	6.99	-260,000,000	97.04
累積賸餘	7,929,992	0.22	267,929,992	6.99	-260,000,000	97.04
累積賸餘	7,929,992	0.22	267,929,992	6.99	-260,000,000	97.04
淨值其他項目	1,483,285	0.04	1,483,285	0.04	-	-
累積其他綜合餘絀	1,483,285	0.04	1,483,285	0.04	-	-
未實現重估增值	1,483,285	0.04	1,483,285	0.04	-	-
合 計	3,555,398,982	100.00	3,832,051,352	100.00	-276,652,370	7.22

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25,991,219元；上年度決算數10,990,705元。
2. 中央政府各基金本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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107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	68,518,000	64,670,745	-3,847,255	5.61	
勞務收入	9,000,000	8,504,422	-495,578	5.51	
服務收入	9,000,000	8,504,422	-495,578	5.51	
租金及權利金收入	13,244,000	8,812,501	-4,431,499	33.46	主要係嘉義分場委營案於106年10月29日完成簽約，其簽約收入較原預期收入減少。
土地租金收入	200,000	268,780	68,780	34.39	
權利金收入	13,044,000	8,543,721	-4,500,279	34.50	
其他業務收入	46,274,000	47,353,822	1,079,822	2.33	
雜項業務收入	46,274,000	47,353,822	1,079,822	2.33	
業務外收入	1,560,000	7,635,780	6,075,780	389.47	
財務收入	1,530,000	2,370,194	840,194	54.91	主要係存款本金較預期為高所致。
利息收入	1,530,000	2,370,194	840,194	54.91	
其他業務外收入	30,000	5,265,586	5,235,586	17,451.95	
資產使用及權利金收入	30,000	1,728,190	1,698,190	5,660.63	太陽能發電場地使用收入。
違規罰款收入	-	1,079,068	1,079,068	-	收取違規滯納金及沒收保證金。
雜項收入	-	2,458,328	2,458,328	-	土地使用補償費收入增加。

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107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	14,418,000	13,389,944	-1,028,056	7.13	
服務成本	14,418,000	13,389,944	-1,028,056	7.13	
服務費用	7,806,000	6,819,011	-986,989	12.64	
水電費	803,000	764,521	-38,479	4.79	
郵電費	244,000	248,879	4,879	2.00	
旅運費	66,000	60,737	-5,263	7.97	
印刷裝訂與廣告費	281,000	227,443	-53,557	19.06	
修理保養及保固費	611,000	328,229	-282,771	46.28	
保險費	186,000	101,000	-85,000	45.70	
一般服務費	5,510,000	5,012,630	-497,370	9.03	
專業服務費	86,000	58,480	-27,520	32.00	
公共關係費	19,000	17,092	-1,908	10.04	
材料及用品費	2,511,000	2,663,226	152,226	6.06	
使用材料費	2,100,000	2,345,947	245,947	11.71	
用品消耗	411,000	317,279	-93,721	22.80	
租金與利息	40,000	44,234	4,234	10.59	
什項設備租金	40,000	44,234	4,234	10.59	
折舊、折耗及攤銷	4,013,000	3,828,659	-184,341	4.59	
不動產、廠房及設備折舊	4,013,000	3,828,659	-184,341	4.59	
稅捐與規費（強制費）	48,000	33,814	-14,186	29.55	
土地稅	15,000	13,781	-1,219	8.13	
房屋稅	13,000	-	-13,000	100.00	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42	
規費	8,000	8,803	803	10.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	-	1,000	1,000	-	
會費	-	1,000	1,000	-	

註：

- 1.一般服務費內含契僱人力預計進用11人，實際進用11人（遊客服務），計時計件人員酬金預算數5,450,000元，決算數4,965,454元。
- 2.業務宣導費決算數180,623元，較預算數201,000元，減少20,377元，主要係撙節支出。
- 3.公共關係費決算數17,092元，較預算數19,000元，減少1,908元，主要係撙節支出。

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107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	14,480,000	13,077,900	-1,402,100	9.68	
雜項業務成本	14,480,000	13,077,900	-1,402,100	9.68	
服務費用	1,806,000	696,785	-1,109,215	61.42	
水電費	20,000	9,909	-10,091	50.46	
郵電費	96,000	102,750	6,750	7.03	
旅運費	278,000	229,889	-48,111	17.31	
印刷裝訂與廣告費	173,000	1,350	-171,650	99.22	
修理保養及保固費	300,000	-	-300,000	100.00	
保險費	20,000	9,437	-10,563	52.82	
一般服務費	189,000	87,450	-101,550	53.73	
專業服務費	730,000	256,000	-474,000	64.93	
材料及用品費	470,000	149,965	-320,035	68.09	
使用材料費	300,000	113,473	-186,527	62.18	
用品消耗	170,000	36,492	-133,508	78.53	
折舊、折耗及攤銷	9,694,000	9,683,196	-10,804	0.11	
不動產、廠房及設備折舊	9,694,000	9,682,056	-11,944	0.12	
攤銷	-	1,140	1,140	-	
稅捐與規費（強制費）	2,510,000	2,000,579	-509,421	20.30	
土地稅	1,575,000	1,157,558	-417,442	26.50	
房屋稅	785,000	766,981	-18,019	2.30	
規費	150,000	76,040	-73,960	49.31	
短絀、賠償與保險給付	-	547,375	547,375	-	
各項短絀	-	547,375	547,375	-	

註：業務宣導費預算數173,000元，無決算數，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107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	31,167,000	29,765,061	-1,401,939	4.50	
管理費用及總務費用	31,167,000	29,765,061	-1,401,939	4.50	
用人費用	25,226,000	24,268,274	-957,726	3.80	
正式員額薪資	16,333,000	15,823,711	-509,289	3.12	
超時工作報酬	944,000	922,367	-21,633	2.29	
獎金	4,110,000	3,810,130	-299,870	7.30	
退休及卹償金	1,619,000	1,923,657	304,657	18.82	
福利費	2,220,000	1,788,409	-431,591	19.44	
服務費用	3,997,000	3,701,818	-295,182	7.39	
水電費	214,000	165,362	-48,638	22.73	
郵電費	307,000	220,406	-86,594	28.21	
旅運費	400,000	395,477	-4,523	1.13	
印刷裝訂與廣告費	87,000	36,002	-50,998	58.62	
修理保養及保固費	300,000	268,884	-31,116	10.37	
保險費	132,000	51,984	-80,016	60.62	
一般服務費	1,873,000	1,936,049	63,049	3.37	
專業服務費	500,000	444,013	-55,987	11.20	
公共關係費	184,000	183,641	-359	0.20	
材料及用品費	710,000	474,598	-235,402	33.16	
使用材料費	310,000	63,150	-246,850	79.63	
用品消耗	400,000	411,448	11,448	2.86	
租金與利息	100,000	85,992	-14,008	14.01	
什項設備租金	100,000	85,992	-14,008	14.01	
折舊、折耗及攤銷	758,000	926,630	168,630	22.25	
不動產、廠房及設備折舊	740,000	912,462	172,462	23.31	
攤銷	18,000	14,168	-3,832	21.29	
稅捐與規費（強制費）	376,000	307,749	-68,251	18.15	
土地稅	-	45,964	45,964	-	
房屋稅	140,000	1,947	-138,053	98.61	
消費與行為稅	65,000	44,920	-20,080	30.89	
規費	171,000	214,918	43,918	25.68	

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1,831,000元，決算數1,877,208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1人（安全維護），相關費用無預算數，決算數18,000元。
- 3.公共關係費決算數183,641元，較預算數184,000元，減少359元，主要係撙節支出。

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107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	7,283,000	7,831,192	548,192	7.53	
其他業務外費用	7,283,000	7,831,192	548,192	7.53	
財產交易短絀	-	56,055	56,055	-	主係報損19座投飼台所致。
短絀、賠償與保險給付	-	56,055	56,055	-	
各項短絀	-	56,055	56,055	-	
雜項費用	7,283,000	7,775,137	492,137	6.76	
用人費用	7,082,000	7,570,911	488,911	6.90	
獎金	-	7,200	7,200	-	
退休及卹償金	7,082,000	7,563,711	481,711	6.80	
折舊、折耗及攤銷	201,000	202,934	1,934	0.96	
其他折舊性資產折舊	201,000	202,934	1,934	0.96	
其他	-	1,292	1,292	-	
其他費用	-	1,292	1,292	-	

項 目	不		
	土 地 房 屋 機 械	改 良 物 及 建 築 及 設 備	備
原值	44,311,525	509,927,532	12,319,166
減：以前年度已提折舊數	42,699,017	269,627,420	11,156,411
上年度期末帳面價值	1,612,508	240,300,112	1,162,755
加：本年度新增資產價值	656,190	79,111	281,067
減：本年度減少資產價值	-	56,055	-
調整欄：增加	-	-	-
調整欄：減少	-	-	-
減：本年度提列折舊數	650,635	12,016,692	524,818
本年度期末帳面價值	1,618,063	228,306,476	919,004
本年度提列折舊數	650,635	12,016,692	524,818
勞務成本	123,785	2,552,399	297,842
其他業務成本	525,318	9,084,188	6,918
管理及總務費用	1,532	380,105	220,058
其他業務外費用	-	-	-
合計	650,635	12,016,692	524,818

註：

1. 本年度減少資產價值，包括：

- (1) 報廢無殘值房屋及建築，原值2,456,602元，累計折舊2,456,602元。及報廢投飼台19座(原值448,666元，累計折舊448,666元)。
- (2) 報廢無殘值機械及設備，原值1,000,277元，累計折舊1,000,277元。
- (3) 報廢無殘值交通運輸設備：原值50,000元，累計折舊50,000元。
- (4) 報廢無殘值什項設備，原值811,015元，累計折舊811,015元。
- (5) 報廢無殘值生產性生物資產-非流動，原值1,159,317元，累計折舊1,159,317元。
- (6) 報廢無殘值代管資產，原值41,860元，累計折舊41,860元。

2. 其他包含：

- (1) 代管資產期初原值9,957,594元，累計折舊6,223,404元；期末原值9,966,598元，累計折舊6,423,170元（不含報廢資產）。
- (2) 生物資產期初原值1,159,317元，累計折舊1,159,317元。

官兵安置基金  
農場  
舊明細表

107年度

單位：新臺幣元

動產、廠房及設備					投 不	資 動	性 產	其 他	合 計
交 通 運 輸	及 設 備	什 項 備	租 資	賃 產					
8,131,847		9,254,792		-		-		11,116,911	595,061,773
6,715,821		5,981,803		-		-		7,382,721	343,563,193
1,416,026		3,272,989		-		-		3,734,190	251,498,580
47,940		366,977		-		-		12,172	1,443,457
-		-		-		-		-	56,055
-		-		-		-		-	-
-		-		-		-		-	-
232,008		999,024		-		-		202,934	14,626,111
1,231,958		2,640,942		-		-		3,543,428	238,259,871
232,008		999,024		-		-		202,934	14,626,111
48,408		806,225		-		-		-	3,828,659
65,632		-		-		-		-	9,682,056
117,968		192,799		-		-		-	912,462
-		-		-		-		202,934	202,934
232,008		999,024		-		-		202,934	14,626,111

計折舊392,611元)財產報廢短絀56,055元，報損除帳經審計部107年1月15日台審部二字1070000327號函備查。

代管資產土地期初數3,003,993,687元，期末數2,981,085,951元)。

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107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 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							
不動產、廠房及設備	4,766,560	4,710,505	56,055	-	-	56,055	-	56,055	-
房屋及建築	2,905,268	2,849,213	56,055	-	-	56,055	-	56,055	-
機械及設備	1,000,277	1,000,277	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	50,000	50,000	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	811,015	811,015	-	-	-	-	-	-	-
合 計	4,766,560	4,710,505	56,055	-	-	56,055	-	56,055	-

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									
土地改良物			-			950,000			-
土地改良物			-			950,000			-
房屋及建築			-			-			-
房屋及建築			-			-			-
機械及設備			-			215,000			-
機械及設備			-			215,000			-
交通及運輸設備			-			63,000			-
交通及運輸設備			-			63,000			-
什項設備			-			233,000			-
什項設備			-			233,000			-
小          計			-			1,461,000			-
合          計			-			1,461,000			-

官兵安置基金  
農場  
改良擴充明細表  
107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			
-278,000	672,000	656,190	-15,810	-
-278,000	672,000	656,190	-15,810	-
83,000	83,000	79,111	-3,889	-
83,000	83,000	79,111	-3,889	-
71,000	286,000	281,067	-4,933	-
71,000	286,000	281,067	-4,933	-
-15,000	48,000	47,940	-60	-
-15,000	48,000	47,940	-60	-
139,000	372,000	366,977	-5,023	-
139,000	372,000	366,977	-5,023	-
-	1,461,000	1,431,285	-29,715	-
-	1,461,000	1,431,285	-29,715	-

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				
				以前年度保留	本年度預算數	本年度奉准辦理	先行調整數	合計
一般建築及設備計畫	-			-	1,461,000	-	-	1,461,000
一次性項目	-			-	1,461,000	-	-	1,461,000
土地改良物	-			-	950,000	-	-278,000	672,000
土地改良物	-	-		-	950,000	-	-278,000	672,000
房屋及建築	-			-	-	-	83,000	83,000
房屋及建築	-	-		-	-	-	83,000	83,000
機械及設備	-			-	215,000	-	71,000	286,000
機械及設備	-	-		-	215,000	-	71,000	286,000
交通及運輸設備	-			-	63,000	-	-15,000	48,000
交通及運輸設備	-	-		-	63,000	-	-15,000	48,000
什項設備	-			-	233,000	-	139,000	372,000
什項設備	-	-		-	233,000	-	139,000	372,000
合計	-			-	1,461,000	-	-	1,461,000

官兵安置基金

農場

畫預算與實際進度比較表

107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%	
占全部計畫%	金額						
-	1,461,000	-	1,431,285	97.97	1,431,285	97.97	
-	1,461,000	-	1,431,285	97.97	1,431,285	97.97	
-	672,000	-	656,190	97.65	656,190	97.65	
-	672,000	-	656,190	97.65	656,190	97.65	
-	83,000	-	79,111	95.31	79,111	95.31	
-	83,000	-	79,111	95.31	79,111	95.31	
-	286,000	-	281,067	98.28	281,067	98.28	
-	286,000	-	281,067	98.28	281,067	98.28	
-	48,000	-	47,940	99.88	47,940	99.88	
-	48,000	-	47,940	99.88	47,940	99.88	
-	372,000	-	366,977	98.65	366,977	98.65	
-	372,000	-	366,977	98.65	366,977	98.65	
-	1,461,000	-	1,431,285	97.97	1,431,285	97.97	

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		-	28,898,000	-	26,467,844
旅遊服務類		-	14,418,000	-	13,389,944
休閒農場		-	14,418,000	-	13,389,944
委外(託)經營類		-	14,480,000	-	13,077,900
委託經營		-	6,495,000	-	5,665,772
委外經營(促參)		-	7,985,000	-	7,412,128
合 計			28,898,000		26,467,844

官兵安置基金  
農場  
**執行績效摘要表**  
107年度

貨幣單位：新臺幣元

比 數	較		增		備 註
	量	%	金 額	%	
-	-	-	-2,430,156	8.41	
-	-	-	-1,028,056	7.13	
-	-	-	-1,028,056	7.13	
-	-	-	-1,402,100	9.68	
-	-	-	-829,228	12.77	
-	-	-	-572,872	7.17	
			-2,430,156	8.41	

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107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	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	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
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107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	-1	
專任人員	21	20	-1	
職員	20	20	-	
技工	1	-	-1	
合 計	21	20	-1	

註：

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

國軍退除役  
彰化  
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	16,333,000	-	944,000	-	-	4,110,000
管理及總務費用	16,333,000	-	944,000	-	-	4,110,000
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
合 計	16,333,000	-	944,000	-	-	4,110,000

註：

- 1.進用契僱人力預算數7,281,000元，決算數6,842,662元（行政業務預算數1,831,000元，決算數1,877,208元；遊
- 2.勞務承攬人力無預算數，決算數18,000元（安全維護）。
- 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2,055,000元；發給19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  
107 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
8,701,000	-	2,220,000	-	32,308,000	-	32,308,000
1,619,000	-	2,220,000	-	25,226,000	-	25,226,000
7,082,000	-	-	-	7,082,000	-	7,082,000
8,701,000	-	2,220,000	-	32,308,000	-	32,308,000

客服預算數5,450,000元，決算數4,965,454元)。

額1,821,730元。

2,055,000元；發給19人，金額1,988,400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1人，金額7,200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	15,823,711	-	922,367	-	3,817,330
管理及總務費用	15,823,711	-	922,367	-	3,810,130
其他業務外費用	-	-	-	-	7,200
合 計	15,823,711	-	922,367	-	3,817,330

官兵安置基金  
農場  
彙計表  
107 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
9,487,368	-	1,788,409	-	31,839,185	-	31,839,185
1,923,657	-	1,788,409	-	24,268,274	-	24,268,274
7,563,711	-	-	-	7,570,911	-	7,570,911
9,487,368	-	1,788,409	-	31,839,185	-	31,839,185

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107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：截至本年度終了無增購或汰舊換新，計有小客貨兩用車1輛、一般公務轎車1輛。
- 2.其他車輛：截至本年度終了增購機車1輛後，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7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107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	32,308,000	31,839,185	-468,815	1.45
正式員額薪資	16,333,000	15,823,711	-509,289	3.12
超時工作報酬	944,000	922,367	-21,633	2.29
獎金	4,110,000	3,817,330	-292,670	7.12
退休及卹償金	8,701,000	9,487,368	786,368	9.04
福利費	2,220,000	1,788,409	-431,591	19.44
服務費用	13,609,000	11,217,614	-2,391,386	17.57
水電費	1,037,000	939,792	-97,208	9.37
郵電費	647,000	572,035	-74,965	11.59
旅運費	744,000	686,103	-57,897	7.78
印刷裝訂與廣告費	541,000	264,795	-276,205	51.05
修理保養及保固費	1,211,000	597,113	-613,887	50.69
保險費	338,000	162,421	-175,579	51.95
一般服務費	7,572,000	7,036,129	-535,871	7.08
專業服務費	1,316,000	758,493	-557,507	42.36
公共關係費	203,000	200,733	-2,267	1.12
材料及用品費	3,691,000	3,287,789	-403,211	10.92
使用材料費	2,710,000	2,522,570	-187,430	6.92
用品消耗	981,000	765,219	-215,781	22.00
租金與利息	140,000	130,226	-9,774	6.98
什項設備租金	140,000	130,226	-9,774	6.98
折舊、折耗及攤銷	14,666,000	14,641,419	-24,581	0.17
不動產、廠房及設備折舊	14,447,000	14,423,177	-23,823	0.16
其他折舊性資產折舊	201,000	202,934	1,934	0.96
攤銷	18,000	15,308	-2,692	14.96
稅捐與規費（強制費）	2,934,000	2,342,142	-591,858	20.17
土地稅	1,590,000	1,217,303	-372,697	23.44
房屋稅	938,000	768,928	-169,072	18.02
消費與行為稅	77,000	56,150	-20,850	27.08
規費	329,000	299,761	-29,239	8.89
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流	-	1,000	1,000	-
活動費	-	-	-	-
會費	-	1,000	1,000	-
短絀、賠償與保險給付	-	603,430	603,430	-
各項短絀	-	603,430	603,430	-
其他	-	1,292	1,292	-

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107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	-	1,292	1,292	0.00
合 計	67,348,000	64,064,097	-3,283,903	4.88

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107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	577,000	381,356	-195,644	33.91	
業務宣導費	374,000	180,623	-193,377	51.71	
公共關係費	203,000	200,733	-2,267	1.12	
統計所需項目	7,311,000	7,400,037	89,037	1.22	
計時與計件人員酬金	7,281,000	6,842,662	-438,338	6.02	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	10,000	-20,000	66.67	
災害短絀	-	547,375	547,375	-	委託經營受低溫天然災害，酌減權利金。

主辦會計人員：黃秀珍

基金主持人：張明洵