

中華民國 111 年度
(111年 1 月 1 日至 111年 12 月 31 日)

金門縣總決算
金門縣農業試驗所單位決算

金門縣農業試驗所編

說明：單位決算封面封底應用100磅模造紙裝訂妥當。

金門縣農業試驗所111年度單位決算 目次

一、總說明	第01頁至第04頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第06頁至第11頁
2.歲出機關別決算表	第12頁至第15頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第16頁至第19頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第20頁至第21頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第22頁至第23頁
2.歲出用途別決算累計表	第24頁至第25頁
3.繳付公庫數分析表	第26頁至第27頁
4.公庫撥入數分析表	第28頁至第29頁
5.歲入保留分析表	第30頁至第30頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第31頁至第31頁
7.歲出保留分析表	第32頁至第33頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第34頁至第34頁
9.歲出資本支出分析表	第36頁至第37頁
10.人事費明細表	第38頁至第38頁
11.歲出剔除經費明細表	第39頁至第39頁
12.統籌支撥科目支出明細表	第40頁至第41頁
13.中央補助款代收代付明細表	第42頁至第42頁
14.補助及捐助經費報告表	第44頁至第45頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第46頁至第47頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第48頁至第49頁
17.出國計畫執行情形報告表	第50頁至第51頁
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	第52頁至第53頁
19.重大計畫執行績效報告表	第54頁至第54頁
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	第55頁至第55頁
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第56頁至第57頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	第58頁至第59頁

金門縣農業試驗所111年度單位決算 目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第60頁至第60頁
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第61頁至第61頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第62頁至第62頁
2. 收入支出表	第63頁至第63頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第64頁至第64頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第65頁至第65頁
3. 長期投資明細表	第66頁至第66頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	第67頁至第67頁
5. 應付債券及長期借款變動表	第68頁至第68頁
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第69頁至第69頁
2. 現金出納表	第70頁至第73頁 第74頁至第74頁
3. 財產目錄總表	
4. 議會審議通過○○市（縣）政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第75頁至第75頁

金門縣農業試驗所

總 說 明

中華民國 111 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果

1. 歲入：

賠償收入：本年度預算數編列 60,000 元，實現數 13,821 元，執行率達 23.04%，比較預算數短收 46,179 元。

利息收入：本年度預算數編列 5,000 元，實現數 5,179 元，執行率達 103.58%，比較預算數超收 179 元。

租金收入：本年度預算數編列 1,470,000 元，實現數 171,000 元，執行率達 11.63%，比較預算數短收 1,299,000 元。

廢舊物資售價：本年度預算數編列 50,000 元，實現數 0 元，執行率達 0%，比較預算數短收 50,000 元。

上級政府補助收入：本年度預算數編列 5,400,000 元，實現數 4,921,625 元，執行率達 91.14%，比較預算數短收 478,375 元。

雜項收入：本年度預算數編列 12,172,000 元，實現數 12,340,519 元，執行率達 101.38%，比較預算數超收 168,519 元。

2. 歲出：

行政管理：本年度預算數編列 42,665,000 元，實現數 37,480,327 元，執行率達預算數 87.85%。

農務研究：本年度預算數編列 12,491,000 元，實現數 9,598,356 元，執行率達預算 76.84%。

農業推廣：本年度預算數編列 30,927,000 元，實現數 27,351,415 元，執行率達預算數 88.44%。

一般建築及設備：本年度預算數編列 4,026,000 元，實現數 3,588,887 元，執行率達 89.14%。

(二)平衡表重要科目金額及內容之簡述

平衡表：

專戶存款：4,320,202 元，包括存入保證金 3,000,228 元及應付代收款 1,319,974 元。

土地：14,073,544 元，係本所辦公大樓房屋基地及耕地等用地計 78 筆，面積 27.971041 公頃。

土地改良物：2,748,840 元，為 9 處地磅等，累計折舊 555,889 元

房屋建築及設備：125,536,486 元，係本所辦公大樓、網室等房屋建物計 56 棟，面積 10,954.89 平方公尺，累計折舊 37,941,201 元。

機械及設備：20,247,778 元，係本所各項業務使用之機械設備，計 297 件，累計折舊 9,381,194 元。

交通及運輸設備：6,619,890 元，係本所公務用汽(機)車及搬運車等設備計 62 件，累計折舊 3,110,977 元。

雜項設備：6,313,676 元，係本所各項業務使用之什項設備，計 247 件，累計折舊 3,710,534 元。

應付代收款：1,319,974 元，係本所代辦其他機關之計畫經費及獎勵金收入。

預收其他政府款：4,000,000 元。係計畫型補助收入尚未辦理追加預算。

存入保證金：3,000,228 元，係廠商繳存履約保證金、保固保證金及差額保證金。

保管品及保證品：2,145,000 元，係廠商以保證書或定期存單繳存之履約保證金及保固保證金。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表各科目較上年度平衡表、資本資產表及長期負債表之比較及差異原因：

單位：元，%

年度別	本年度	上年度	本年度與上年度比較		差異達 20% 以上原因說明
			增減數	增減%	
科目	(A)	(B)	(C)=(A)-(B)	(C)/(B)*100	
資產	125,160,621	130,625,665	-5,465,044	-4.18%	
專戶存款	4,320,202	2,965,544	1,354,658	45.68%	主要係臨時工 111 年度年終獎金 1,258,250 元次年度發放。
土地	14,073,544	14,073,544	0	0	

土地改良物	2,748,840	753,255	1,995,585	264.93%	
累計折舊－土地改良物	-555,889	-526,141	29,748	5.65%	
房屋建築及設備	125,536,486	125,536,486	0	0	
累計折舊－房屋建築及設備	-37,941,201	-31,260,188	6,681,013	21.37%	主要累計折舊增加。
機械及設備	20,247,778	21,323,042	-1,075,264	-5.04%	
累計折舊－機械及設備	-9,381,194	-9,657,093	-275,899	-2.86%	
交通及運輸設備	6,619,890	6,609,679	10,211	0.15%	
累計折舊－交通及運輸設備	-3,110,977	-2,523,760	587,217	23.27%	主要累計折舊增加。
雜項設備	6,313,676	6,368,866	-55,190	-0.87%	
累計折舊－雜項設備	-3,710,534	-3,037,569	672,965	22.15%	主要累計折舊增加。
負債	8,320,202	2,965,544	5,354,658	180.56%	
應付代收款	1,319,974	107,854	1,212,120	1123.85%	主要係臨時工 111 年度年終獎金 1,258,250 元次年度發放。
預收其他政府款	4,000,000	0	4,000,000		
存入保證金	3,000,228	2,857,690	142,538	4.99%	
淨資產	116,840,419	127,660,121	-10,819,702	-8.48%	
資產負債淨額	116,840,419	127,660,121	-10,819,702	-8.48%	

(二)未來或有給付責任之揭露：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果

1. 辦理金門縣有機農業生產輔導計畫補助配合款作業要點，於 110 年 9 月 15 日至 111 年 10 月 31 日受理申請登記，輔導地區農業產銷班及農民興設結構加強型溫網室設施(備)、生產及加工加工設備，增進防災生產效能，生產高品質蔬果產品，提升經營效率及穩定市場。
2. 向農委會爭取 889 萬元經費規劃「農產加值打樣中心場域整建」，成立初級農產品製作打樣中心，進而輔導農民各式農特產品加工，將農業生產由初級產業，推升至二級、三級產業，達到產、製、銷一元化目標，以提昇農民競爭力為主軸。
3. 辦理「辣椒系列產品研發計畫」。金門年平均溫度 23℃ 適合辣椒生長，採收期長達 3-6 個月，藉由開發適合地區小農量產的辣椒加工方法，解決小農辣椒生產過剩導致辣椒價格低落的問題，增加辣椒的多元使用與保存性，配合離島基金計畫補助經費辦理辣椒系列產品研發計畫。
4. 辦理「金門縣農試所休閒農場休閒步道改善工程」，總經費 200 萬元，本案工期 80 天，111 年 9 月 12 日開工，11 月 25 日申報完工，於 12 月 13 日驗收合格，總計支用 199 萬 5,585 元，業於 12 月 27 日全案結案。

(二)各項工作計畫實施情形：(應說明工作計畫實施成果及已成未成程度執行、進度落達 20%以上者，應敘明原因及改善措施)

工 計 名 稱	重 計 項 目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一、一般行政	1. 行政管理	辦理本所行政相關業務支出 37,480,327 元。	已完成、實施成果執行率為 87.85 %。	
二、農產業物	1. 作物改良	辦理雜糧作物高粱、小麥等及鄉土保健植物與十字花科作物繁殖推廣。計支 6,461,815 元	已完成、實施成果執行率為 79.12%。	a. 預算為 8,167,000 元，其中臨時人員酬勞預算金額 6,479,712 元，佔該計畫 79.34%，比率較重。由於臨時工招募不足，工資實支 4,891,347 元，減少支出。 b. 因新冠疫情影響，較少出差赴台，減少國內旅費支出。
	2. 農作物環境	輔導農民施肥技術改進及病蟲害防治等工作。計執行 1,068,136 元。	已完成、實施成果執行率為 91.22%。	
	3. 果樹經營輔導	輔導果農病蟲害防治並推廣優良果樹種植。執行數 2,068,405 元。	已完成、實施成果執行率為 65.60%。	因委辦費 800,000 元，因計畫主持人告知身體不適至醫院就醫後，醫生建議應多休養，無法繼續執行該計畫，需終止合作。追減案經金門縣政府 111 年 5 月 6 日府建農字第 1110032219 號函同意追減，惟 111 年度追減程序未完成，委辦費 800,000 元未支用。
	4. 種苗生產	繁殖生產小麥高粱種子及馬鈴薯等供農民種植。執行計款 10,424,267 元。	已完成、實施成果執行率為 65.70%。	加計委辦費 3,972,000 元委託大雅區農會生產優良台中選二號小麥種子保留款案，實際執行率為 90.73%並未落後。
	5. 休閒農業	辦理休閒示範農場環境維護管理。執行數 10,592,161 元	已完成、實施成果執行率為 86.89%。	
	6. 農業產銷輔導	輔導產銷班業務及補助溫網室設施等，以降低農民生產成本永續經營。執行數 2,362,987 元。	已完成、實施成果執行率為 82.36%。	

三、一般建築及設備	1. 房屋建築及設備	辦理休閒農場休閒步道改善工程，計執行 1,995,585 元。	已完成、實施成果執行率為 99.78%。	實際執行較預算低，致執行率偏低。 預定採購之馬鈴薯播種機(預算金額 37 萬 5.千元)，因原洽廠商提供報價單之機型為美國型且因疫情及國內外油價調整等問題，已無法使用原價格採購。 本所經詢問農委會種苗改良繁殖場(提供本所台農一號種薯)播種機採購事宜，提供台灣地區相關廠商資料(僅有三家，花蓮改良場為自改機、另 2 家為地區產銷班及合作社)給予本所參考，截至 10 月為止所獲回覆為零件跟機器都尚須改裝，等待明年度尚可報價，已無法進行預算刪減等，惟本所仍有採購之需求，又礙於無法於本年度裡下合約等，導致預算執行嚴重落後。
	2. 交通及運輸設備	汰換機車 1 輛，計執行 59,734 元。	已完成、實施成果執行率為 72.85%。	
	3. 資訊設備	汰換個人行政電腦 10 台，執行 300,000 元。	已完成、實施成果執行率為 100%。	
	4. 機械設備	購置曳引機 1 台、購置 ATS 電源自動切換系統 1 組等。合計執行 920,000 元。	已完成、實施成果執行率為 69.49%。	
	5. 其他設備	汰換冷氣機 1 台、汰換冷凍櫃 1 台、採購食物調理機 8 台、果乾乾燥機 1 台、擴音設備 1 組等，計款 313,568 元。	已完成、實施成果執行率為 97.99%。	

四、其他重要說明：無

本頁空白

金門縣農 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	16,457,000	2,700,000	19,157,000
				經常門總計	16,457,000	2,700,000	19,157,000
				經常門合計	16,457,000	2,700,000	19,157,000
02				0408000000 罰款及賠償收入	60,000	-	60,000
	011			0408601000 金門縣農業試驗所	60,000	-	60,000
		01		0408601030 賠償收入	60,000	-	60,000
			01	04086010301 一般賠償收入	60,000	-	60,000
04				0708000000 財產收入	1,525,000	-	1,525,000
	011			0708601000 金門縣農業試驗所	1,525,000	-	1,525,000
		01		0708601010 財產孳息	1,475,000	-	1,475,000
			01	07086010101 利息收入	5,000	-	5,000
			02	07086010103 租金收入	1,470,000	-	1,470,000
		02		0708601050 廢舊物資售價	50,000	-	50,000
			01	07086010505 廢棄物資售價	50,000	-	50,000
05				0908000000 補助及協助收入	2,700,000	2,700,000	5,400,000
	008			0908601000 金門縣農業試驗所	2,700,000	2,700,000	5,400,000

業試驗所 別決算表

111年度

單位:新臺幣元

決 算 數			合 計 (2)	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數			
17,452,144	-	-	17,452,144	-1,704,856	91.1%
17,452,144	-	-	17,452,144	-1,704,856	91.1%
17,452,144	-	-	17,452,144	-1,704,856	91.1%
13,821	-	-	13,821	-46,179	23.04%
13,821	-	-	13,821	-46,179	23.04%
13,821	-	-	13,821	-46,179	23.04%
13,821	-	-	13,821	-46,179	23.04%
176,179	-	-	176,179	-1,348,821	11.55%
176,179	-	-	176,179	-1,348,821	11.55%
176,179	-	-	176,179	-1,298,821	11.94%
5,179	-	-	5,179	179	103.58%
171,000	-	-	171,000	-1,299,000	11.63%
-	-	-	-	-50,000	-
-	-	-	-	-50,000	-
4,921,625	-	-	4,921,625	-478,375	91.14%
4,921,625	-	-	4,921,625	-478,375	91.14%

金門縣農 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			01	09086010100 上級政府補助收入	2,700,000	2,700,000	5,400,000
			01	09086010102 計畫型補助收入	2,700,000	2,700,000	5,400,000
07				12080000000 其他收入	12,172,000	-	12,172,000
	010			12086010000 金門縣農業試驗所	12,172,000	-	12,172,000
			01	12086010200 雜項收入	12,172,000	-	12,172,000
			02	12086010210 其他雜項收入	12,172,000	-	12,172,000

業試驗所 別決算表

111年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
4,921,625	-	-	4,921,625	-478,375	91.14%
4,921,625	-	-	4,921,625	-478,375	91.14%
12,340,519	-	-	12,340,519	168,519	101.38%
12,340,519	-	-	12,340,519	168,519	101.38%
12,340,519	-	-	12,340,519	168,519	101.38%
12,340,519	-	-	12,340,519	168,519	101.38%

金門縣農 歲入來源

中華民國

資本門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)

業試驗所
別決算表

111年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		

金門縣農
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	89,569,970	3,000,000	92,569,970
08				00080000000 建設處主管	87,109,000	3,000,000	90,109,000
	001			00086010000 金門縣農業試驗所	87,109,000	3,000,000	90,109,000
				經常門合計	83,340,000	2,743,000	86,083,000
				資本門合計	3,769,000	257,000	4,026,000
		01		56086010100 一般行政	42,665,000	-	42,665,000
			01	56086010101 行政管理	42,665,000	-	42,665,000
				100000人事費	37,809,000	-	37,809,000
				200000業務費	4,784,000	-	4,784,000
				400000獎補助費	72,000	-	72,000
		02		56086010300 農產業務	40,675,000	2,743,000	43,418,000
			01	56086010301 農務研究	12,491,000	-	12,491,000
				100000人事費	127,000	-	127,000
				200000業務費	12,364,000	-	12,364,000
		02		56086010302 農業推廣	28,184,000	2,743,000	30,927,000
				100000人事費	121,000	-	121,000

業試驗所 別決算表

111年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
76,507,955	-	3,972,000	80,479,955	-12,090,015	86.94%	
74,046,985	-	3,972,000	78,018,985	-12,090,015	86.58%	
74,046,985	-	3,972,000	78,018,985	-12,090,015	86.58%	
70,458,098	-	3,972,000	74,430,098	-11,652,902	86.46%	
3,588,887	-	-	3,588,887	-437,113	89.14%	
37,480,327	-	-	37,480,327	-5,184,673	87.85%	
37,480,327	-	-	37,480,327	-5,184,673	87.85%	
33,458,819	-	-	33,458,819	-4,350,181	88.49%	
3,955,508	-	-	3,955,508	-828,492	82.68%	
66,000	-	-	66,000	-6,000	91.67%	
32,977,771	-	3,972,000	36,949,771	-6,468,229	85.1%	
9,598,356	-	-	9,598,356	-2,892,644	76.84%	
75,765	-	-	75,765	-51,235	59.66%	
9,522,591	-	-	9,522,591	-2,841,409	77.02%	
23,379,415	-	3,972,000	27,351,415	-3,575,585	88.44%	
115,904	-	-	115,904	-5,096	95.79%	

金門縣農
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
				200000業務費	26,347,000	2,743,000	29,090,000
				400000獎補助費	1,716,000	-	1,716,000
		03		56086019000 一般建築及設備	3,769,000	257,000	4,026,000
			01	56086019001 設備及工程*	3,769,000	257,000	4,026,000
				300000設備及投資*	3,769,000	257,000	4,026,000
17				00700000000 統籌支撥科目	2,460,970	-	2,460,970
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	2,240,570	-	2,240,570
		01		7670a020200 公務人員退休給付	2,240,570	-	2,240,570
			01	7670a020201 公務人員退休給付	2,240,570	-	2,240,570
				100000人事費	2,240,570	-	2,240,570
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	220,400	-	220,400
		02		8970a037300 公務人員各項補助	220,400	-	220,400
			01	8970a037301 公務人員各項補助	220,400	-	220,400
				100000人事費	220,400	-	220,400

業試驗所 別決算表

111年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
21,812,036	-	3,972,000	25,784,036	-3,305,964	88.64%	預算增減數 2,743,000元=追加 減預算數2,743,000 元
1,451,475	-	-	1,451,475	-264,525	84.58%	
3,588,887	-	-	3,588,887	-437,113	89.14%	預算增減數257,000 元=追加減預算數 257,000元
3,588,887	-	-	3,588,887	-437,113	89.14%	
3,588,887	-	-	3,588,887	-437,113	89.14%	
2,460,970	-	-	2,460,970	-	100%	
2,240,570	-	-	2,240,570	-	100%	
2,240,570	-	-	2,240,570	-	100%	
2,240,570	-	-	2,240,570	-	100%	
2,240,570	-	-	2,240,570	-	100%	
220,400	-	-	220,400	-	100%	
220,400	-	-	220,400	-	100%	
220,400	-	-	220,400	-	100%	
220,400	-	-	220,400	-	100%	

金門縣農
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數

業試驗所

源別轉入數決算表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數

金門縣農
以前年度歲入來

中華民國

資本門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數

業試驗所

源別轉入數決算表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數

業試驗所

別轉入數決算表

111年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數

金門縣農 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				0008000000 建設處主管	33,650,488	39,262,135	1,517,475	-	74,430,098
	001			0008601000 金門縣農業試驗所	33,650,488	39,262,135	1,517,475	-	74,430,098
		01		560860103560100 一般行政	33,458,819	3,955,508	66,000	-	37,480,327
			01	560860103560101 行政管理	33,458,819	3,955,508	66,000	-	37,480,327
			02	560860103560300 農產業務	191,669	31,334,627	1,451,475	-	32,977,771
			01	560860103560301 農務研究	75,765	9,522,591	-	-	9,598,356
			02	560860103560302 農業推廣	115,904	21,812,036	1,451,475	-	23,379,415
			03	560860103569000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	560860103569001 設備及工程	-	-	-	-	-
				小計	33,650,488	35,290,135	1,517,475	-	70,458,098
				保留數					
			01	560860103560300 農產業務	-	3,972,000	-	-	3,972,000
			01	560860103560302 農業推廣	-	3,972,000	-	-	3,972,000
				保留小計	-	3,972,000	-	-	3,972,000
02				0070000000 統籌支撥科目	2,460,970	-	-	-	2,460,970
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	2,240,570	-	-	-	2,240,570
		01		7670a0206760200 公務人員退休給付	2,240,570	-	-	-	2,240,570
			01	7670a0206760201 公務人員退休給付	2,240,570	-	-	-	2,240,570
				小計	2,240,570	-	-	-	2,240,570
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	220,400	-	-	-	220,400
		01		8970a0309897300 公務人員各項補助	220,400	-	-	-	220,400
			01	8970a0309897301 公務人員各項補助	220,400	-	-	-	220,400
				小計	220,400	-	-	-	220,400
				合 計	36,111,458	39,262,135	1,517,475	-	76,891,068

業試驗所
科目分析表

111 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		3,588,887		3,588,887	78,018,985
		3,588,887		3,588,887	78,018,985
					37,480,327
					37,480,327
					32,977,771
					9,598,356
					23,379,415
		3,588,887		3,588,887	3,588,887
		3,588,887		3,588,887	3,588,887
		3,588,887		3,588,887	74,046,985
					3,972,000
					3,972,000
					3,972,000
					2,460,970
					2,240,570
					2,240,570
					2,240,570
					2,240,570
					220,400
					220,400
					220,400
					220,400
		3,588,887		3,588,887	80,479,955

金門縣農業試驗所
歲出用途別決算累計表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	農產業務	一般建築及設備	公務人員退休給付
1000 人事費	33,458,819	191,669		2,240,570
1015 法定編制人員待遇	9,952,484			
1025 技工及工友待遇	12,993,338			
1030 獎金	5,388,254			
1035 其他給與	502,400			
1040 加班值班費	892,316	191,669		
1045 退休退職給付				2,240,570
1050 退休離職儲金	1,132,470			
1055 保險	2,597,557			
2000 業務費	3,955,508	31,334,627		
2003 教育訓練費	2,300			
2006 水電費	403,930	1,586,712		
2009 通訊費	87,168	8,739		
2012 土地租金		1,164		
2018 資訊服務費	5,800			
2021 其他業務租金		243,000		
2024 稅捐及規費	45,312			
2027 保險費	56,044	33,000		
2030 兼職費	21,117			
2033 臨時人員酬金	861,853	12,705,269		
2036 按日按件計資酬金	4,800	72,700		
2039 委辦費		6,349,542		
2051 物品	409,423	5,908,525		
2054 一般事務費	1,524,217	2,045,918		
2063 房屋建築養護費	271,000	673,065		
2066 車輛及辦公器具養護費	111,420			
2069 設施及機械設備養護費	61,700	1,323,275		
2072 國內旅費	17,424	7,034		
2081 運費		376,684		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資			3,588,887	
3015 公共建設及設施費			1,995,585	
3020 機械設備費			920,000	
3025 運輸設備費			59,734	
3030 資訊軟硬體設備費			300,000	
3035 雜項設備費			313,568	
4000 獎補助費	66,000	1,451,475		
4040 對國內團體之捐助		601,475		
4085 獎勵及慰問	66,000			
4090 其他補助及捐助		850,000		
小計	37,480,327	32,977,771	3,588,887	2,240,570
保留數				
2000 業務費		3,972,000		
2039 委辦費		3,972,000		
保留小計		3,972,000		
合計	37,480,327	36,949,771	3,588,887	2,240,570

金門縣農業試驗所
歲出用途別決算累計表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	220,400	36,111,458	
1015 法定編制人員待遇		9,952,484	
1025 技工及工友待遇		12,993,338	
1030 獎金		5,388,254	
1035 其他給與	220,400	722,800	
1040 加班值班費		1,083,985	
1045 退休退職給付		2,240,570	
1050 退休離職儲金		1,132,470	
1055 保險		2,597,557	
2000 業務費		35,290,135	
2003 教育訓練費		2,300	
2006 水電費		1,990,642	
2009 通訊費		95,907	
2012 土地租金		1,164	
2018 資訊服務費		5,800	
2021 其他業務租金		243,000	
2024 稅捐及規費		45,312	
2027 保險費		89,044	
2030 兼職費		21,117	
2033 臨時人員酬金		13,567,122	
2036 按日按件計資酬金		77,500	
2039 委辦費		6,349,542	
2051 物品		6,317,948	
2054 一般事務費		3,570,135	
2063 房屋建築養護費		944,065	
2066 車輛及辦公器具養護費		111,420	
2069 設施及機械設備養護費		1,384,975	
2072 國內旅費		24,458	
2081 運費		376,684	
2093 特別費		72,000	
3000 設備及投資		3,588,887	
3015 公共建設及設施費		1,995,585	
3020 機械設備費		920,000	
3025 運輸設備費		59,734	
3030 資訊軟硬體設備費		300,000	
3035 雜項設備費		313,568	
4000 獎補助費		1,517,475	
4040 對國內團體之捐助		601,475	
4085 獎勵及慰問		66,000	
4090 其他補助及捐助		850,000	
小計	220,400	76,507,955	
保留數			
2000 業務費		3,972,000	
2039 委辦費		3,972,000	
保留小計		3,972,000	
合計	220,400	80,479,955	

金門縣農 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
			合計	17,452,144
本年度	17,452,144	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	13,821	0	0	0
07000000 財產收入	176,179	0	0	0
09000000 補助及協助收入	4,921,625	0	0	0
12000000 其他收入	12,340,519	0	0	0

業試驗所 數分析表

111年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	4,000,000	0	21,452,144
0	0	4,000,000	0	21,452,144
0	0	0	0	13,821
0	0	0	0	176,179
0	0	4,000,000	0	8,921,625
0	0	0	0	12,340,519

金門縣農 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	76,507,955	0	0	0
本年度	76,507,955	0	0	0
一、本年度經費	74,046,985	0	0	0
0356010100 行政管理	37,480,327	0	0	0
0356030100 農務研究	9,598,356	0	0	0
0356030200 農業推廣	23,379,415	0	0	0
0356900100* 設備及工程	3,588,887	0	0	0
二、統籌科目	2,460,970	0	0	0
0676020100 公務人員退休給付	2,240,570	0	0	0
0989730100 公務人員各項補助	220,400	0	0	0
墊付款	0	0	0	0
110300400003100 墊付案	0	0	0	0
111300400006900 111年度金門縣農業試驗所農產加值 打樣中心建置計畫	0	0	0	0

業試驗所 數分析表

111年度

單位:新臺幣元

項		減 項			公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	128,670	0	2,344,625	74,292,000	3,972,000
0	0	0	0	0	76,507,955	3,972,000
0	0	0	0	0	74,046,985	3,972,000
0	0	0	0	0	37,480,327	0
0	0	0	0	0	9,598,356	0
0	0	0	0	0	23,379,415	3,972,000
0	0	0	0	0	3,588,887	0
0	0	0	0	0	2,460,970	0
0	0	0	0	0	2,240,570	0
0	0	0	0	0	220,400	0
0	0	128,670	0	2,344,625	-2,215,955	0
0	0	0	0	2,344,625	-2,344,625	0
0	0	128,670	0	0	128,670	0

金門縣農業試驗所
歲入保留分析表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	

金門縣農業試驗所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
111	合計	-1,704,856		
	111年度經常門小計	-1,704,856		
	罰款及賠償收入	-46,179		
	賠償收入	-46,179		
	一般賠償收入	-46,179	-76.97%	得標廠商都能依契約規定完成履約，故扣罰繳交違約金之情事減少。
	財產收入	-1,348,821		
	財產孳息	-1,298,821		
	利息收入	179	3.58%	
	租金收入	-1,299,000	-88.37%	標租廠商因疫情影響營運，提出租金減免申請。
	廢舊物資售價	-50,000		
	廢棄物資售價	-50,000	-100.00%	本年度報廢品未辦理惜物網拍賣。
	補助及協助收入	-478,375		
	上級政府補助收入	-478,375		
	計畫型補助收入	-478,375	-8.86%	
其他收入	168,519			
雜項收入	168,519			
其他雜項收入	168,519	1.38%		

金門縣農 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
111	合計		3,972,000	3,972,000	4.41%
	111年度經常門小計		3,972,000	3,972,000	4.61%
	農業支出		3,972,000	3,972,000	4.61%
	農產業務		3,972,000	3,972,000	9.15%
	農業推廣		3,972,000	3,972,000	12.84%

業試驗所 分析表

111年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		原	因	分	析
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施		備 註
經常門	B14	3,972,000	<p>(11)其他零星計畫之保留款：本案委託大雅區農會生產優良台中選二號小麥種子並於111年9月27日訂定契約合約書，因小麥作物生長期橫跨111年度至112年度(111年11月至112年4月)，種子採收後尚有種子篩選及品質檢測時間，於112年6月始能辦理交貨。依本案契約合約書第四條規定於種子供應期112年7月前辦理交貨。本案經費無法於111年度執行完畢。故辦理保留，以利日後執行使用。</p> <p>「優良小麥種子委託生產」3,972,000元；保留原因：(11)其他零星計畫之保留款：本案委託大雅區農會生產優良台中選二號小麥種子並於111年9月27日訂定契約合約書，因小麥作物生長期橫跨111年度至112年度(111年11月至112年4月)，種子採收後尚有種子篩選及品質檢測時間，於112年6月始能辦理交貨。依本案契約合約書第四條規定於種子供應期112年7月前辦理交貨。本案經費無法於111年度執行完畢。故辦理保留，以利日後執行使用。</p>		
		3,972,000			
		3,972,000			
		3,972,000			
		3,972,000			
		3,972,000			

金門縣農業試驗所
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
111	合計	12,090,015	13.06%		11,652,902			437,113		
	111年度合計	12,090,015	13.06%		11,652,902			437,113		
	111年度經常門小計	11,652,902	13.16%		11,652,902			-		
	農業支出	11,652,902	13.54%		11,652,902			-		
	一般行政	5,184,673	12.15%		5,184,673			-		
	行政管理	5,184,673	12.15%		5,184,673			-		
	農產業務	6,468,229	14.90%		6,468,229			-		
	農務研究	2,892,644	23.16%		2,892,644	(4)計畫變更致未實施。委辦案因計畫主持人身體不適，無法繼續執行該計畫，需終止合作。追減案經金門縣政府111年5月6日府建農字第1110032219號函同意追減，惟111年度追減程序未完成。		-		
	農業推廣	3,575,585	11.56%		3,575,585			-		
	111年度資本門小計	437,113	10.86%		-			437,113		
	農業支出	437,113	10.86%		-			437,113		
	一般建築及設備	437,113	10.86%		-			437,113		
	設備及工程	437,113	10.86%		-			437,113		

本頁空白

金門縣農
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	3,588,887	-	-	1,995,585	920,000
一般建築及設備	3,588,887	-	-	1,995,585	920,000
設備及工程	3,588,887	-	-	1,995,585	920,000
小計	3,588,887	-	-	1,995,585	920,000

業試驗所

出分析表

111年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
59,734	300,000	313,568	-	-	-
59,734	300,000	313,568	-	-	-
59,734	300,000	313,568	-	-	-
59,734	300,000	313,568	-	-	-

金門縣農業試驗所

人事費明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	11,154,790	-	11,154,790	9,952,484	-1,202,306	-10.78%	12	10	
二、技工及工友待遇	14,595,492	-	14,595,492	12,993,338	-1,602,154	-10.98%	25	22	
三、獎金	5,789,839	-	5,789,839	5,388,254	-401,585	-6.94%			
四、其他給與	592,000	-	592,000	502,400	-89,600	-15.14%			
五、加班值班費	1,618,962	-	1,618,962	1,083,985	-534,977	-33.04%			
六、退休離職儲金	1,412,508	-	1,412,508	1,132,470	-280,038	-19.83%			
七、保險	2,893,409	-	2,893,409	2,597,557	-295,852	-10.23%			
合 計	38,057,000	-	38,057,000	33,650,488	-4,406,512	-11.58%	37	32	

金門縣農業試驗所
歲出剔除經費明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

年 度	科 目				審定剔除數	實收數		應收數	備 註
	款	項	目	名 稱		納庫數	未納庫數		

金門縣農業試驗所
統籌支撥科目支出明細表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					2,240,570			2,240,570
公務人員退休及撫卹 給付					2,240,570			2,240,570
公務人員各項補助及 慰問金								

金門縣農業試驗所
統籌支撥科目支出明細表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	220,400			220,400				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	220,400			220,400				

金門縣農業試驗所
中央補助款代收代付明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

補助機關	計畫 項目	補助金額		累計執行數			待執行數 (3)	補助餘數 (4)=(1)-(2)-(3)	核定文號	備註
		核定數 (1)	累計撥入數	實現數	應付數	合計 (2)				

本頁空白

金門縣農
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			小 計
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
農產業務	-	-	-	-
農業推廣	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

業試驗所

經費報告表

111年度

單位:新臺幣元

捐		助			合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計			
601,475	916,000	-	1,517,475	1,517,475		
-	66,000	-	66,000	66,000		
-	66,000	-	66,000	66,000		
601,475	850,000	-	1,451,475	1,451,475		
601,475	850,000	-	1,451,475	1,451,475		
601,475	916,000	-	1,517,475	1,517,475		

金門縣農
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐（獎）助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助			
			補 金	算		
				預算數 (1)	已撥數	未撥數
一. 補助其他政府機關						
1. 政府機關						
2. 地方政府						
二. 對特種基金之補助						
三. 社會保險負擔						
四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注						
五. 公費就養及醫療補助						
六. 對國內團體之捐助						
1. 財團法人						
(1) 基金捐助						
(2) 計畫捐助						
2. 其他團體						
		農業推廣	866,000	601,475	0	601,475
	支補助111年烈嶼鄉雜糧產銷班第四班班設備費			12,500	0	12,500
	支補助111年烈嶼鄉雜糧產銷班第三班班設備費			15,000	0	15,000
	支111年度各產銷班班費			480,000	0	480,000
	支補助金沙鎮果樹產銷班第一班生物防治資材款			11,975	0	11,975
	支補助111年金沙鎮蔬菜產銷班第一班種苗(蒜種)費			48,800	0	48,800
	支補助金沙鎮蔬菜產銷班第五班生物防治資材款			15,000	0	15,000
	支補助111年金沙鎮雜糧產銷班第六班班設備費			18,200	0	18,200
小計			866,000	601,475	0	601,475
七. 對外之捐助						
八. 獎助						
1. 對私校之獎助						
2. 對學生之獎助						
3. 社會福利津貼及濟助						
4. 差額補貼						
5. 損失及賠償						
6. 獎勵及慰問						
		行政管理	72,000	66,000	0	66,000
	支本所退休員工陳佳結等12人111年春節慰問金			24,000	0	24,000
	支本所退休員工陳佳結等12人111年春節慰問金			-2,000	0	-2,000
	支本所退休員工陳佳結等11人111年端節慰問金			22,000	0	22,000
	支本所退休員工陳佳結等11人111年秋節慰問金			22,000	0	22,000
小計			72,000	66,000	0	66,000
7. 其他補助及捐助						
		農業推廣	850,000	850,000	0	850,000
	支補助洪水質設置安全蔬果栽培設施網室款項			850,000	0	850,000
小計			850,000	850,000	0	850,000
合計			1,788,000	1,517,475	0	1,517,475

業試驗所 關或團體個人經費報告表

111年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是否補助		入助算	計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
	是受單	否位	納補預	入助算			金額	收回繳庫日期	
預決算比較增減數(3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是	否					
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								
	v								

金門縣農
委託辦理計畫(事)
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦理事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		本期	
					預定	實際	科目	實現 數
111	真達行	支採購真達行太空袋款	79,680	111.08.11	111.10.18	111.10.18	種苗生產	5,206,562
	行政院農業委員會種苗 改良繁殖場	支行政院農業委員會種苗改 良繁殖場小麥種子寄倉電費 款	639,267	111.01.01 111.06.01 111.08.18	111.11.15	111.11.15		79,680 639,267
	大雅區農會	支採購台中市大雅區農會台 中選二號小麥種子款(生產管 理費)	5,958,000	111.01.11	111.07.31	111.06.15		925,120
	大雅區農會	支採購台中市大雅區農會台 中選二號小麥種子款		111.01.11	111.07.31	111.06.15		2,613,245
	李智豪	支台南市豐南農場採購台中 選二號小麥種子款(發芽率 75%-79%)	1,653,000	111.01.11	111.07.31	111.07.29		949,250
111	國立金門大學401專戶	支辦理「辣椒系列產品研 發」第一期款	240,000	111.08.30	111.12.31	111.12.20	休閒農業	1,142,980
	齊玉有限公司	支「委託辦理金典農夫市集 案」費用	97,500	111.10.31	111.11.05	111.11.05		240,000
	大鯨魚氣球工作室宋俊 霖	支「委託辦理現場折氣球 案」費用	16,330	111.11.10	111.11.10	111.11.12		97,500
	國立金門大學401專戶	支辦理「辣椒系列產品研 發」第二期款	360,000	111.08.30	111.12.31	111.12.20		16,330
	凡可達食品工坊	支「委託研發香草燒喃、高 粱年糕、低鹽乳酪益生菌酸 白菜及古早味薑母地瓜軟糖 一批」費用	85,150	111.12.15	111.12.23	111.12.23		360,000
	國立金門大學401專戶	支辦理洛神花加工及伴手研 發計畫案(第一期款)等-111 年第一次追加預算轉正「110 年度金門農產業行銷暨休閒 農業推廣計畫」	167,000	110.11.02	111.04.30	111.04.30		85,150
		支辦理洛神花加工及伴手研 發計畫案(第二期款)等-111 年第一次追加預算轉正「110 年度金門農產業行銷暨休閒 農業推廣計畫」	177,000	110.11.02	111.04.30	111.04.30		167,000
小計 合計	111年度小計							6,349,542 6,349,542

業試驗所
項) 經費報告表
111年度

單位：新臺幣元

執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
	3,972,000	9,178,562													
		79,680	~												
		639,267	~												
		925,120	~												
		2,613,245	~												
		949,250	~												
		1,142,980													
		240,000	~			~	~	~				~			
		97,500	~				~	~				~			
		16,330	~				~	~				~			
		360,000	~			~	~	~				~			
		85,150	~				~	~				~			
		167,000	~			~	~	~				~			
		177,000	~			~	~	~				~			
	3,972,000	10,321,542													
	3,972,000	10,321,542													

金門縣農 出國計畫執行

中華民國

經費來源					出國 類別	出國計畫名 稱及內容簡 述
年度別	工作計畫	用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		

業試驗所 情形報告表

111年度

單位：新臺幣元

起訖日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	國家	城市	服務單位 (部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行 項數	未採 行 項數	研議 中 項數	

金門縣農 赴大陸地區計畫

中華民國

經費來源					赴大陸地區類別	工作內容簡述
年度別	工作計畫	用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		

業試驗所 執行情形報告表

111年度

單位：新臺幣元

起訖日期	地點		赴大陸地區人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	

金門縣農業試驗所
重大計畫執行績效報告表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							

金門縣農業試驗所
調整年度預算支應災害防救經費報告表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

動支原因	移 緩 濟 急 經 費 來 源			截 至 本 年 度 止 支 用 情 形				使用說明	備註
	年度	預算科目	金額 (5)=(1)+(2)+(3) +(4)	實支數 (1)	應付數 (2)	保留數 (3)	賸餘數(含減免 或註銷數) (4)		

金門縣農
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類													
	經常支出										經常支出合計	投資及增資		
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金		對非營業特種基金	對民間企業	
對企業					對非家庭利及民間構	對政府	對國外							
總計	49,777	25,595		1		1,517				76,891				
01一般公共事務														
02防衛														
03公共秩序與安全														
04教育	220									220				
05保健														
06社會安全與福利	2,241									2,241				
07住宅與社區服務														
08娛樂、文化與宗教														
09燃料與能源														
10農、林、漁、牧業	47,316	25,595		1		1,517				74,430				
11礦業、製造業及營造業														
12運輸及通信														
13其他經濟服務														
14環境保護														
15其他支出														

業試驗所

濟性綜合分類表

111年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成						資 本 支 出 合 計	總 計	
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備			土 地 改 良
									60		1,534	1,996	3,589	80,480
														220
														2,241
									60		1,534	1,996	3,589	78,019

金門縣農
對各部門捐助財團
中華民國

被捐助財團法人名稱	基金規模		政府捐助基金金額		政府捐助基			
	期末基金總額	創立基金總額	累計捐助	原始捐助	本年度			
					捐助金額	委辦金額	合計	占年度收入比率

業試驗所

法人之效益評估表

111年度

單位：新臺幣元

金以外金額				累計政府捐助基金金額占期末基金總額比率	創立時政府原始捐助基金金額占創立基金總額比率	最近二年度收支及營運結果						目的事業主管機關對捐助之效益評估
上年度						本年度			上年度			
捐助金額	委辦金額	合計	占年度收入比率			收入	支出	餘絀	收入	支出	餘絀	

金門縣農業試驗所

促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	契約事項					備註
	項目	主辦機關	契約內容	期間	金額	

金門縣農業試驗所
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	擔保、保證或契約事項				備註
	項目	關係機構	發生條件	金額	
				0	

金門縣農業試驗所

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	125,160,621	130,625,665	負債	8,320,202	2,965,544
流動資產	4,320,202	2,965,544	流動負債	5,319,974	107,854
專戶存款	4,320,202	2,965,544	應付代收款	1,319,974	107,854
固定資產	120,840,419	127,660,121	預收其他政府款	4,000,000	0
土地	14,073,544	14,073,544	其他負債	3,000,228	2,857,690
土地改良物	2,748,840	753,255	存入保證金	3,000,228	2,857,690
累計折舊－土地改良物	-555,889	-526,141	淨資產	116,840,419	127,660,121
房屋建築及設備	125,536,486	125,536,486	資產負債淨額	116,840,419	127,660,121
累計折舊－房屋建築及設備	-37,941,201	-31,260,188	資產負債淨額	116,840,419	127,660,121
機械及設備	20,247,778	21,323,042			
累計折舊－機械及設備	-9,381,194	-9,657,093			
交通及運輸設備	6,619,890	6,609,679			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,110,977	-2,523,760			
雜項設備	6,313,676	6,368,866			
累計折舊－雜項設備	-3,710,534	-3,037,569			
合 計	125,160,621	130,625,665	合 計	125,160,621	130,625,665
附 註			附 註		
保管有價證券	-	-	應付保管有價證券	-	-
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	2,145,000	2,209,046	應付保證品	2,145,000	2,209,046
債權憑證	-	-			
待抵銷債權憑證	-	-			

金門縣農業試驗所

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		比較增減數 (3)=(1)-(2)
	本年度 (1)	上年度 (2)	
收入	91,744,144	95,486,623	-3,742,479
公庫撥入數	74,292,000	83,135,425	-8,843,425
罰款及賠償收入	13,821	86,476	-72,655
財產收益	176,179	338,133	-161,954
補助及協助收入	4,921,625	-	4,921,625
其他收入	12,340,519	11,926,589	413,930
支出	102,552,056	99,189,829	3,362,227
繳付公庫數	21,452,144	12,351,198	9,100,946
人事支出	36,111,458	36,791,643	-680,185
業務支出	33,287,980	37,132,562	-3,844,582
獎補助支出	1,517,475	1,987,699	-470,224
財產損失	13,195	-	13,195
折舊、折耗及攤銷	10,169,804	10,926,727	-756,923
收支餘絀	-10,807,912	-3,703,206	-7,104,706

金門縣農業試驗所
平衡表科目明細表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	4,320,202	
			140101土地	-	14,073,544	
			140201土地改良物	-	2,748,840	
			140202累計折舊—土地改良物	-	-555,889	
			140401房屋建築及設備	-	125,536,486	
			140402累計折舊—房屋建築及設備	-	-37,941,201	
			140501機械及設備	-	20,247,778	
			140502累計折舊—機械及設備	-	-9,381,194	
			140601交通及運輸設備	-	6,619,890	
			140602累計折舊—交通及運輸設備	-	-3,110,977	
			140701雜項設備	-	6,313,676	
			140702累計折舊—雜項設備	-	-3,710,534	
			190301保證品	-	2,145,000	
			210302應付代收款	-	1,319,974	
			21030204獎勵金	20	-	
			21030205氣象站勤務費	54,709	-	
			21030207其他	1,265,245	-	
			211101預收其他政府款	-	4,000,000	
			280301存入保證金	-	3,000,228	
			28030101履約保證金	1,878,150	-	
			28030102保固保證金	1,091,678	-	
			28030103差額保證金	30,400	-	
			290301應付保證品	-	2,145,000	
			310101資產負債淨額	-	116,840,419	

金門縣農業試驗所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	14,073,544	0	0	0	0	14,073,544
土地改良物	753,255	-526,141	1,995,585	0	-29,748	2,192,951
房屋建築及設備	125,536,486	-31,260,188	0	0	-6,681,013	87,595,285
機械及設備	21,323,042	-9,657,093	1,227,847	2,303,111	275,899	10,866,584
交通及運輸設備	6,609,679	-2,523,760	59,734	49,523	-587,217	3,508,913
雜項設備	6,368,866	-3,037,569	314,238	369,428	-672,965	2,603,142
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	174,664,872	-47,004,751	3,597,404	2,722,062	-7,695,044	120,840,419
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	1,620	1,620	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	41,000	41,000	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	42,620	42,620	0	0
合 計	174,664,872	-47,004,751	3,640,024	2,764,682	-7,695,044	120,840,419

備註：

1. 本年度成本變動增加數3,597,404元=預算採購增加金額3,588,887+帳務錯誤更正調整(迴轉分錄,轉帳傳票#137-#139)8,517元。

金門縣農業試驗所
長期投資明細表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目及投資事業名稱	投資成本	評價調整	合計	股數	備註

金門縣農業試驗所
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、應付租賃款				
二、其他長期負債				

金門縣農業試驗所
應付債券及長期借款變動表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷 溢(折)價 (2)	本年度 增加數		本年度 減少數		本年度 攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+ (3)+(4)-(5)- (6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	溢(折)價 (6)		

金門縣農業試驗所
決算與會計收支對照表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	17,452,144	74,292,000	91,744,144	收入
		74,292,000	74,292,000	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	13,821		13,821	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	176,179		176,179	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	4,921,625		4,921,625	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	12,340,519		12,340,519	其他收入
歲出	80,479,955	22,072,101	102,552,056	支出
		21,452,144	21,452,144	繳付公庫數
人事費	36,111,458		36,111,458	人事支出
業務費	39,262,135	-5,974,155	33,287,980	業務支出
獎補助費	1,517,475		1,517,475	獎補助支出
設備及投資	3,588,887	-3,588,887		
		13,195	13,195	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		10,169,804	10,169,804	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-63,027,811	52,219,899	-10,807,912	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 業務費與業務支出之調整數-5,974,155=-本年度歲出保留數3,972,000元+墊付案執行數264,670元-墊付轉正數2,266,825元。
4. 設備及投資3,588,887元=-本年度設備及投資預算執行金額3,588,887元。
5. 財產損失13,195元=報廢機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備沖減帳面金額13,195元。
6. 折舊、折耗及攤銷10,169,804元=本年度提列固定資產折舊10,169,804元+無形資產攤銷0元。

金門縣農業試驗所

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	2,965,544
(一) 專戶存款	2,965,544
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	88,906,168
(一) 本年度歲入	17,452,144
1. 實現數	17,452,144
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	17,452,144
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(一)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(一)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(一)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	1,212,120
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

金門縣農業試驗所

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	4,000,000
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	142,538
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	74,292,000
1. 本年度歲出撥款	76,507,955
2. 以前年度歲出撥款	
3. 退還以前年度歲入繳庫款	
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	-2,215,955
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	-8,192,634
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	2,002,155
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-10,194,789
(1) 財產交易利益(損失)	-13,195

金門縣農業試驗所

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-10,169,804
(6) 其他影響非流動資產之項目	-11,790
收 項 總 計	91,871,712
付項	
一、本期支出	87,551,510
(一) 本年度歲出	80,479,955
1. 實現數	76,507,955
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	3,588,887
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	72,919,068
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	3,972,000
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	-3,972,000
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	-3,972,000
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

金門縣農業試驗所

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-10,704,389
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	295,800
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	21,452,144
1. 本年度歲入繳庫	21,452,144
2. 以前年度歲入繳庫	
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	4,320,202
(一) 專戶存款	4,320,202
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	91,871,712

金門縣政府暨所屬機關學校經營縣有財產

財產量值總目錄

中華民國111年12月31日

數量及價值 用途別	土地		土地改良物		房屋建築及設備		機械及設備		交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	其他	總值
	筆數	面積 (公頃)	價值	個數	價值	棟數	面積 (平方公尺)	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值			
公用財產																	
(一) 公務用																	
農業試驗所	64	26.844081	13,422,062	9	2,192,951	56	10,954.89	87,595,285	296	9,605,184	62	3,508,913	247	2,603,142	0	0	118,927,537
公務用財產小計：	64	26.844081	13,422,062	9	2,192,951	56	10,954.89	87,595,285	296	9,605,184	62	3,508,913	247	2,603,142	0	0	118,927,537
(二) 公共用																	
農業試驗所	6	0.400000	288,000	0	0	0	0.00	0	1	1,261,400	0	0	0	0	0	0	1,549,400
公共用財產小計：	6	0.400000	288,000	0	0	0	0.00	0	1	1,261,400	0	0	0	0	0	0	1,549,400
非公用財產																	
(四) 非公用																	
農業試驗所	8	0.726960	363,482	0	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	363,482
非公用財產小計：	8	0.726960	363,482	0	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	363,482
合計	78	27.971041	14,073,544	9	2,192,951	56	10,954.89	87,595,285	297	10,866,584	62	3,508,913	247	2,603,142	0	0	120,840,419

填表

財產主管人員

金門縣農業試驗所
 議會審議通過金門縣總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報
 告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 111 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	111年度總預算案（含追加、減預算案）	
貳	109年度總決算審核報告	

主辦會計人員：

機關長官：

說明:1.封底應加蓋機關長官及主辦會計人員職名章(該等印章並得以套印方式處理)。

2.封底之紙質與顏色應和封面一致。