

金門縣農業發展基金

會計月報



中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員  基金主持人 

金門縣農業發展基金

中華民國107年度

目次

一、基金來源、用途及餘絀表	第1頁
二、平衡表	第2頁
三、主要業務計畫執行明細表	第3頁
四、固定項目增減情形表	第4頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第5頁
六、平衡表各科目明細表	
七、庫款支付差額解釋表	第6頁
八、銀行對帳單	第7頁
九、財產增減表	第8-9頁

金門縣農業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項目	本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計	實 際 數	預 算 數	比較增減(一)		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
							金 額	%			金 額	%
基金來源	-	175,400,000	-	175,400,000	29,795	150,000	-120,205	-80.14	168,001,152	175,400,000	-7,398,848	-4.22
農政收入	-	200,000	-	200,000	20,100	50,000	-29,900	-59.80	453,788	200,000	253,788	126.89
農林漁牧收入	-	200,000	-	200,000	20,100	50,000	-29,900	-59.80	453,788	200,000	253,788	126.89
財產收入	-	200,000	-	200,000	9,695	100,000	-90,305	-90.31	53,939	200,000	-146,061	-73.03
利息收入	-	200,000	-	200,000	9,695	100,000	-90,305	-90.31	53,939	200,000	-146,061	-73.03
政府撥入收入	-	175,000,000	-	175,000,000	-	-	-	0.00	167,493,425	175,000,000	-7,506,575	-4.29
公庫撥款收入	-	150,000,000	-	150,000,000	-	-	-	0.00	142,493,425	150,000,000	-7,506,575	-5.00
政府其他撥入收入	-	25,000,000	-	25,000,000	-	-	-	0.00	25,000,000	25,000,000	-	0.00
基金用途	-	261,121,000	3,901,000	265,022,000	56,308,177	27,830,000	28,478,177	102.33	230,088,588	265,022,000	-34,933,412	-13.18
一般行政管理	-	261,121,000	3,901,000	265,022,000	56,308,177	27,830,000	28,478,177	102.33	230,088,588	265,022,000	-34,933,412	-13.18
購建固定資產	-	3,000,000	3,901,000	6,901,000	-	1,000,000	-1,000,000	-100.00	3,643,238	6,901,000	-3,257,762	-47.21
其他	-	258,121,000	-	258,121,000	56,308,177	26,830,000	29,478,177	109.87	226,445,350	258,121,000	-31,675,650	-12.27
本期短絀-	-	-85,721,000	-	-89,622,000	-56,278,382	-27,680,000	-28,598,382	103.32	-62,087,436	-89,622,000	27,534,564	-30.72
期初基金餘額	-	263,491,000	-	263,491,000	-	-	-	0.00	106,217,444	263,491,000	-157,273,556	-59.69
期末基金餘額	-	177,770,000	-	173,869,000	-56,278,382	-27,680,000	-28,598,382	103.32	44,130,008	173,869,000	-129,738,992	-74.62

金門縣農業發展基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 自 名 稱	金 額	%	科 自 名 稱	金 額	%
資產	44,130,008	100.00	基金餘額	44,130,008	100.00
流動資產	44,130,008	100.00	基金餘額	44,130,008	100.00
現金	44,130,008	100.00	基金餘額	44,130,008	100.00
庫存現金	44,130,008	100.00	累積餘額	106,217,444	240.69
			本期短絀	-62,087,436	-140.69
合 計	44,130,008	100.00	合 計	44,130,008	100.00

附註：本表未列入之信託代理保證資產(負債)金額計 0 元

金門縣農業發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單 位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
一般行政管理	年	本月數	1	1	100.00	56,308,177	27,830,000	102.33
		累計數	1	1	100.00	230,088,588	265,022,000	-13.18
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
		本月數						
		累計數						
合 計		本月數	1	1	100.00	56,308,177	27,830,000	102.33
		累計數	1	1	100.00	230,088,588	265,022,000	-13.18

金門縣農業發展基金

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本月增加	截 至 本月減少	期 末 餘 額	說 明
資產	2,470,134	9,448,238	589,000	11,329,372	
土地	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	
房屋及建築	-	3,552,882	-	3,552,882	
機械及設備	1,094,498	554,000	589,000	1,059,498	
交通及運輸設備	1,276,136	-	-	1,276,136	
什項設備	99,500	90,356	-	189,856	
購建中固定資產	-	-	-	-	
電腦軟體	-	5,251,000	-	5,251,000	
權利	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	
購建固定資產	-	-	-	-	

金門縣農業發展基金
購建固定資產執行情形明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

計劃名稱	本年度可用預算數					累 計 預 分 配 數 (2)	執行情形							結餘款	累計工 程進度		差 異 或 後 因	改 措 進 施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		實際執行數				比較增減(一)		契 約 責 任 數		預 估	實 際		
							實 支 數	應 付 數	合 計 (3)	％ (3)/(2)	金 額 (4)=(3)- (2)	％ (4)/(2)						
購置固定資產	-	3,000,000	3,901,000	-	6,901,000	6,901,000	3,643,238	-	3,643,238	52.79	-3,257,762	-47.21						
擴充改良房屋建 築及設備	-	3,000,000	3,901,000	-	6,901,000	6,901,000	3,643,238	-	3,643,238	52.79	-3,257,762	-47.21						
購置無形資產	-	617,000	-	-	617,000	617,000	554,000	-	554,000	89.79	-63,000	-10.21						
購置電腦軟體	-	617,000	-	-	617,000	617,000	554,000	-	554,000	89.79	-63,000	-10.21						

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國 107 年 12 月 31 日

金 額	公庫支票號碼			日期			金 額
	小計	合計		年	月	日	
金門縣農業發展基金							
(一)公庫(銀行)結存							
土地銀行03905800144-2帳戶	44,130,008			107	12	31	44,119,425
(二)減:受款人未向公庫(銀行)兌現數:							0
(三)減:本機關未登帳而公庫(銀行)已登帳之金額							694919
支臨時人員107年12月薪資	248429			107	12	31	
支約用人員、臨時工勞健保及勞退金機關補助、自付款	446490			107	12	31	
(四)加:本機關已登帳而公庫(銀行)未登帳之金額							705502
支約用人員108年1月薪資	705502			107	12	31	
(七)帳面結存				107	12	31	44,130,008

備註：

附表

主辨出納

主辦會計

官長機關

榮廣李所長
農試所

陳炳仁

火爐課長

火
注
書
長
課

NTRY000B206A 039 181201 支票存款戶往來明細對帳—不出電子對帳單

無法投遞請速退回

臺灣土地銀行 金門分行
金門縣金城鎮民生路34號

收件人：(891)金門縣金湖鎮后壠31號
金門縣農業發展基金

小姐先生
寶號 台 啟

支票存款戶往來明細對帳單

0 B 2 0 6 A

197 年 12 月

總頁數 : 11304 分頁數 : 532 頁數 : 1

透支限額： 期限： 年 月 日至 年 月 日止 利率：

[illegible]

結緣在土銀，一生順又贏

祝您閤家平安快樂

土地銀行敬啟

【備註】：本表以作帳日為列表基礎，資料截止日為本月最後交易營業日，惟當日 15:30 後自動化設備交易之款項不予列入。
為提供支票、存款戶安全、便捷之對帳單寄送服務，自即日起，本行將新增電子對帳單服務，歡迎台端攜帶存款印鑑，逕向本行或逕至本行網站(<http://www.landbank.com.tw>)/資訊揭露/申請書表及定型化契約下載/存匯事務類下載/支票存根及全國繳費網電子對帳單申請(終止/變更)書，填妥並加蓋原印鑑後寄回本行，嗣後本行對帳單，列印。

農業試驗所(基金)

財產增減結存表

中華民國 107年 12月 01日 起至 107年 12月 31日止

製表日期：民國 108年 01月 15日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)
土地	筆								
	公頃								
土地改良物	個								
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							
		平方公尺							
	宿舍	棟							
		平方公尺							
	其他	個							
	平方公尺								
機械及設備	件	36	5,756,498		554,000			36	6,310,498
船	艘								
飛機	架								
汽(機)車	輛	6						6	
其他	件	30	1,276,136					30	1,276,136
圖書	冊(套)								
博物	件								
其他	件	8	99,500	1	3,705,304			9	3,804,804
雜項設備									
有價證券	股								
權利									
其他									
總值		80	7,132,134	1	4,259,304			81	11,391,438

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

會計主任 陳炳偉

課長 許進炎

課長 許進炎

會計主任 陳家慶

農試所 李廣榮 所長

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

農業試驗所(基金) 財產增減表

第 1 頁 / 共 1 頁

107年度 (107年12月01日至107年12月31日)

價值單位：元

分類編號	財產號碼名稱及品質規格			卡頁	購置			最低耐用年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本期增加		本期減少		備註
	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	年	月	日		數量	價值	減少原因	預留殘值	
					[機械及設備]										
3	14	01		3000086	電腦系統 品名:電腦軟體	推廣課製作電腦系統軟體 辦公室	105	12	27	5		554,000			
					第三類合計:							554,000			
					[雜項設備]										
5	01	05	04	5000009	什項器具 品名:花廊道	花廊道 室外	107	10	01	2	1	3,705,304			
					第五類合計:						1	3,705,304			
										總計	1	4,259,304			

填表

辦事處 陳家慶

財產主管人員

課長 許進炎

主辦會計人員

會計 陳炳偉

機關首長

農試所 李廣榮

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。
2.各類財產應加註小計。
3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。
4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。

金門縣農業發展基金

基金來源、用途預算執行情形分析表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目				全年預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法	
款	項	目	節			名	稱	本月收入/ 支付 (預付) 數				上月累計收入/ 支付 (預付) 數
01	01			基金來源	175,400,000	175,400,000	29,795	167,971,357	168,001,152	95.78%	金門縣安全農業產品展售收入款。 因資金不足解除定存金5件萬元整，故利息收入減少。 本年度製作秋季高漢監製收兒，全縣總帳定面積1,329.2982公頃，於10月5日開始監製收兒，至12月20日全部收兒完畢，總收量2,297,215.754公升，每公頃平均產量1,728.142公升，金酒公司進口合約價15,268元，縣府農發基金支付保價收兒補貼款新台幣5,222萬,309元。本年度製作秋季高漢監製日案時，系統異常造成農田種植情形不佳，影響產量，辦理金門縣有機農業團體栽培區基礎環境改善工程委託監造案，採限制性招標，預算金額160萬元，採購已備法，本案業於107年8月30日公告，於9月12日開標，於9月19日召開採購評選會，由思考工程顧問有限公司以152萬元得標，本案於10月1日簽訂合約，已審查監造計畫書及建築師責任保險等，現正履約中。 「金門縣有機農業團體栽培區基礎環境改善工程」預算金額為4,694萬5,008元，於10月8日第一次上開公開招標(採最低標)，於10月23日開標，因投標家數不足流標；第二次上開招標於11月8日下午14時30分開標，由高和營造有限公司得標，得標金額1,240萬元，業於12月10日簽訂合約，於12月26日召開開工前施工協調會。 本期短結(差)差異比較：1.基金來源預算分配數較實際收入數減少7,398,846元。2.用途則減少34,933,412元。3.來源採用用途相差27,534,564元。4.本期短結差62,087,436元。(本期短結分配數89,622,000元成本期未執行數27,534,564元)	
	01	01		農政收入	200,000	200,000	20,100	433,688	453,788	226.89%		
	02	01		農林漁牧收入	200,000	200,000	20,100	433,688	453,788	226.89%		
	02	01		財產收入	200,000	200,000	9,695	44,244	53,939	26.97%		
	02	01		利息收入	200,000	200,000	9,695	44,244	53,939	26.97%		
	02	01		政府撥入收入	175,000,000	175,000,000	0	167,493,425	167,493,425	95.71%		
	02	01		縣(市)庫撥款收入	150,000,000	150,000,000		142,493,425	142,493,425	95.00%		
	02	02		政府其他撥入收入	25,000,000	25,000,000		25,000,000	25,000,000	100.00%		
	01	01			基金用途	261,121,000	265,022,000	56,308,177	173,780,411	230,088,588		86.82%
	01	01			農業發展基金	261,121,000	265,022,000	56,308,177	173,780,411	230,088,588		86.82%
01	01			一般行政管理	261,121,000	265,022,000	56,308,177	173,780,411	230,088,588	86.82%		
01	01			一般行政管理	3,000,000	6,901,000		3,643,238	3,643,238	52.79%		
01	02			購建固定資產	258,121,000	258,121,000	56,308,177	170,137,173	226,445,350	87.73%		
01	02			其他								
01	02			本期短結	-85,721,000	-89,622,000	-56,278,382	-5,809,054	-62,087,436	69%		

製 表 日 期：107年 12月 31日

製表

林依儒

覆核

陳炳偉