

建設處主管
金門縣農業發展基金

會計月報

中華民國108年2月份

主辦會計人員

會計陳炳偉

基金主持人

農試所李廣榮

金門縣農業發展基金

目 次

中華民國 108 年 2 月份

名 稱	頁 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	第 -- 頁
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 至 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108年2月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份			本年度截至本月份累計數				
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	200,250,000	169,760		169,760	--	169,760		169,760	--
農政收入	200,000	169,760		169,760	--	169,760		169,760	--
農林漁牧收入	200,000	169,760		169,760	--	169,760		169,760	--
財產收入	50,000			-	--			-	--
利息收入	50,000			-	--			-	--
政府撥入收入	200,000,000			-	--			-	--
公庫撥款收入	175,000,000			-	--			-	--
政府其他撥入收入	25,000,000			-	--			-	--
基金用途	240,064,000	1,147,805	2,170,000	-1,022,195	47.11	4,332,665	6,478,000	-2,145,335	33.12
一般行政管理	240,064,000	1,147,805	2,170,000	-1,022,195	47.11	4,332,665	6,478,000	-2,145,335	33.12
購建固定資產	5,210,000	70,080	500,000	-429,920	85.98	372,897	600,000	-227,103	37.85
其他	234,854,000	1,077,725	1,670,000	-592,275	35.47	3,959,768	5,878,000	-1,918,232	32.63
本期賸餘(短絀)	-39,814,000	-978,045	-2,170,000	1,191,955	54.93	-4,162,905	-6,478,000	2,315,095	35.74
期初基金餘額	92,049,000					44,130,008	92,049,000	-47,918,992	52.06
解繳公庫								-	--
期末基金餘額	52,235,000					39,967,103	85,571,000	-45,603,897	53.29

金門縣農業發展基金

平衡表

中華民國108年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	143,736	0.36
流動資產	40,110,839	100.00	流動負債	143,736	0.36
現金	40,110,839	100.00	應付款項	143,736	0.36
庫存現金	40,110,839	100.00	應付代收款	143,736	0.36
			基金餘額	39,967,103	99.64
			基金餘額	39,967,103	99.64
			基金餘額	39,967,103	99.64
			累積餘額	44,130,008	110.02
			本期賸餘	0.00	0.00
			本期短絀	-4,162,905	-10.38
合 計	40,110,839	100.00	合 計	40,110,839	100.00

金門縣農業發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		單位	本月數 及累計數	數 量		執 行			數	
				實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	金 額	比較增減 %
一般行政管理		年	本月數	1	1	100.00	1,147,805	2,170,000	-1,022,195	47.11
			累計數	1	1	100.00	1,147,805	2,170,000	-1,022,195	47.11
			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							

金門縣農業發展基金

固定項目增減情形表

中華民國108年2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	11,329,372	189,391		11,518,763	
房屋及建築	3,552,882			3,552,882	
機械及設備	1,059,498	189,391		1,248,889	
交通及運輸設備	1,276,136			1,276,136	
雜項設備	189,856			189,856	
電腦軟體	5,251,000			5,251,000	

金門縣農業發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形					差異 或 落後 原因	改進 措施		
	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)	累 計 執 行 數							
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	％ (3)/(2)			比 較 增 減	
													金額 (4)=(3)-(2)	％ (4)/(2)
房屋及建築		4,970,000			4,970,000	600,000				-600,000	100.00			
房屋及建築		4,970,000			4,970,000	600,000				-600,000	100.00			
機械及設備		240,000			240,000	190,000	189,391		189,391	-609	0.32			
機械及設備		240,000			240,000	190,000	189,391		189,391	-609	0.32			
總 計		5,210,000			5,210,000	790,000	189,391		189,391	-600,609	76.03			

金門縣農業發展基金

公庫存款差額解釋表

中華民國 108 年 2 月 28 日

金門縣農業發展基金		日期			公庫支票號碼	金額	
		年	月	日		小計	合計
(一)公庫(銀行)結存							40,110,839
土地銀行03905800144-2帳戶		108	2	28		40,110,839	
(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							-
(四)加:本機關已登帳而公庫(銀行)未登帳之金額							0
(七)帳面結存		108	2	28			40,110,839

備註：
製表

主辨出納

御嘉唐員課

主辨會計

陳炳偉
計任
會主

官長機關

榮廣李所長試農所

臺灣土地銀行 金門分行
金門縣金城鎮民生路34號

收件人：金門縣金湖鎮后壠31號
(891) 金門縣農業發展基金

小姐 寶號
先生 寶號
台啟

【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。
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章逕向
台洽辦，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/存匯業務類下載網
，列印「支票存款及全因信託對帳單申請(終止/變更)書」填妥並加蓋原印鑑逕寄開戶行，嗣後本行對帳單將

結緣在土銀，一生順又福

祝您阖家平安快樂

土地銀行敬啟

日期	摘要	支票號碼	支出金額	存入金額	結餘	備註
8-02-01	上月餘額				41,239,939.00	
8-02-01	轉帳	2341851	198,967.00		41,040,972.00	
8-02-12	轉帳	2341852	192,200.00		40,848,772.00	
8-02-14	現金			122,900.00	40,971,672.00	農試所
8-02-15	企業自行	9736563		9,000.00	40,980,672.00	金門縣聯社
8-02-15	現金			31,660.00	41,012,332.00	金門農試所
8-02-15	現金			6,200.00	41,018,532.00	金門農試所
8-02-23	轉帳	2341853	46,005.00		40,972,527.00	
8-02-26	轉帳	2341854	161,904.00		40,810,623.00	
8-02-26	轉帳	2341855	699,784.00		40,110,839.00	
	合計		1,298,860.00	169,760.00	40,110,839.00	



農業試驗所(基金) 財產增減結存表

中華民國 108年 02月 01日 起至 108年 02月 28日止
製表日期：民國 108年03月05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								
	平方公尺								
其他	個			1	3,552,882			1	3,552,882
	平方公尺								
機械及設備	件	37	6,499,889					37	6,499,889
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	9	3,804,804	3	90,356	1	3,705,304	11	189,856
雜項設備									
有價證券	股								
權利									
其他									
總值		82	11,580,829	4	3,643,238	1	3,705,304	85	11,518,763

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦主計人員

機關首長

課長許進炎

課長許進炎

課長許進炎

會計陳炳偉

農試所李廣榮

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 2 頁 / 共 2 頁

108年度 (108年02月01日至108年02月28日)

價值單位：元

分類編號			財產號碼名稱及品質規格			卡	購置			最低耐用年限	單位	單價	本期增加			本期減少				備註
類	項	目	節	號碼	名稱	品質及規格	頁	年	月	日			數量	價值	數量	價值	減少原因	預留殘值	核定機關日期及文號	
													4	3,643,238						
												總計			1	3,705,304				

填表

財產主管人員

主辦會計人員

機關首長

會計 陳炳偉

課長 許進炎

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108年2月28日

單位：新臺幣元

科 目				全年度預算數 (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	節	名 稱			本月收入/支 付(預付)數	上月累計收入/ 支 付(預付)數	合計			
01	01		基金來源	200,250,000	0	169,760	0	169,760	#DIV/0!	春節活動農產品等收入。	
			農政收入	200,000	0	169,760	0	169,760	#DIV/0!		
	01		農林漁牧收入	200,000		169,760		169,760	#DIV/0!		
	02		財產收入	50,000	0	0	0	0	#DIV/0!		
		01	利息收入	50,000				0	#DIV/0!		
	02		政府撥入收入	200,000,000	0	0	0	0	#DIV/0!		
	01		縣(市)庫撥款收入	175,000,000				0	#DIV/0!	為辦理金門縣有機農業集團栽培區基礎環境改善工程一案，本案預算金額為4,694萬5,008元，於10月8日第一次上網公開招標(採最低標)，於107年10月23日開標，因投標家數不足流標；第二次上網招標於107年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4,240萬元，業於107年12月10日簽訂合約，廠商業於108年1月10日申報開工，現正進行相關材料送審中及鋼筋綁紮及模板組立，尚未請款。辦理108年冬季統肥補助案，五鄉鎮核定戶數146戶，核定筆數1148筆，核定面積101.748公頃，於2月18、19日辦理現場抽籤(抽籤51戶，面積101.7480公頃)，抽籤結果均符合補助標準。本案每公頃補助40,000元，合計補助新台幣4,069,920元整，因尚待農戶簽章確認，爰尚未撥付款項。	
	02		政府其他撥入收入	25,000,000				0	#DIV/0!		
			基金用途								
			農業發展基金	240,064,000	6,478,000	1,147,805	3,184,860	4,332,665	66.88%		
01	01		一般行政管理	240,064,000	6,478,000	1,147,805	3,184,860	4,332,665	66.88%		
		01	一般行政管理	240,064,000	6,478,000	1,147,805	3,184,860	4,332,665	66.88%		
		01	購建固定資產	5,210,000	600,000	70,080	302,817	372,897			
		02	其他	234,854,000	5,878,000	1,077,725	2,882,043	3,959,768	67.37%		
			本期短絀	-39,814,000	-6,478,000	-978,045	-3,184,860	-4,162,905	64.26%		
											本期短絀差異比較：1.基金來源預算分配數較實際收入數增加0元。2.用途別減少2,145,335元。3.來源與用途別相差-2,315,095元(本期短絀分配數-6,478,000元減本期執行數4,162,905元)，故本期短絀4,162,905元。

