

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金會計報告

目 錄

中華民國111年01月01日起至111年01月31日止

一、總分類帳科目餘額表.....	第 1~1 頁
二、平衡表.....	第 2~2 頁
三、收支餘絀表.....	第 3~3 頁
四、產品銷售(營運)量值表.....	第 4~4 頁
五、收入明細表.....	第 5~5 頁
六、支出明細表.....	第 6~9 頁
七、存入保證金明細表.....	第 10~11 頁
八、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第12~12頁
九、公庫存款差額解釋表.....	第13~13頁
十、公庫存款對帳單.....	第14~16頁

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

總分類帳科目餘額表

中華民國 111 年 1 月

單位:新台幣元

借 方 金 額	科 目 名 稱	代 號	檢 查 號 碼	貸 方 金 額
18,090,646	銀行存款	110102	8	0
19,708,454	土地改良物	130201	5	0
0	累計折舊－土地改良物	130203	1	12,711,864
57,642,202	房屋及建築	130301	2	0
0	累計折舊－房屋及建築	130303	9	10,446,853
30,683,871	什項設備	130601	4	0
0	累計折舊－什項設備	130603	A	14,627,763
19,600	電腦軟體	170102	A	0
0	應付代收款	210203	A	697,632
0	存入保證金	280701	7	662,846
0	基金	310101	0	7,687,181
0	累積賸餘	330101	6	78,671,043
0	本期賸餘	330102	2	0
0	管理收入	410110	6	797,600
158,009	業務費用	514002	2	0
126,302,782	合 計			126,302,782

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

平 衡 表

中華民國 111 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	88,358,293	100.00	負債	1,360,478	1.54
流動資產	18,090,646	20.47	流動負債	697,632	0.79
現金	18,090,646	20.47	應付款項	697,632	0.79
銀行存款	18,090,646	20.47	應付代收款	697,632	0.79
不動產、廠房及設備	70,248,047	79.50	其他負債	662,846	0.75
土地改良物	6,996,590	7.92	什項負債	662,846	0.75
土地改良物	19,708,454	22.31	存入保證金	662,846	0.75
累計折舊－土地改良物	-12,711,864	-14.39	淨值	86,997,815	98.46
房屋及建築	47,195,349	53.41	基金	7,687,181	8.70
房屋及建築	57,642,202	65.24	基金	7,687,181	8.70
累計折舊－房屋及建築	-10,446,853	-11.82	基金	7,687,181	8.70
什項設備	16,056,108	18.17	累積餘絀	79,310,634	89.76
什項設備	30,683,871	34.73	累積賸餘	79,310,634	89.76
累計折舊－什項設備	-14,627,763	-16.56	累積賸餘	78,671,043	89.04
無形資產	19,600	0.02	本期賸餘	639,591	0.72
無形資產	19,600	0.02			
電腦軟體	19,600	0.02			
合 計	88,358,293	100.00	合 計	88,358,293	100.00

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

收支餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

單位:新臺幣元

科 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	%
業務收入	14,960,000	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05
勞務收入	14,960,000	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05
管理收入	14,960,000	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05	797,600	1,267,000	-469,400	-37.05
業務成本與費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
行銷及業務費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
業務費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
業務賸餘(短絀-)	3,715,000	639,591	3,200	636,391	19,887	639,591	3,200	636,391	19,887
業務外收入	4,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
財務收入	4,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
利息收入	4,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	4,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀-)	3,719,000	639,591	3,200	636,391	19,887	639,591	3,200	636,391	19,887

彰化縣埤頭鄉公共造產基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國 111 年 1 月份

單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計 數	數量(營運量)			單位售價(元)			銷售(營運)總值		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	增減(-) %)	實際數	預算數	增減(-)%
納骨堂使用費	位	本月數	38	51	74.51%	19,753	23,725	-16.75%	750,600	1,210,000	-37.97%
		累計數	38	51	74.51%	19,753	23,725	-16.75%	750,600	1,210,000	-37.97%
墓基使用費	位	本月數	2	3	66.67%	23,500	19,000	23.68%	47,000	57,000	-17.54%
		累計數	2	3	66.67%	23,500	19,000	23.68%	47,000	57,000	-17.54%
合計		本月數	40	54	74.07%	43,253	42,725	1.23%	797,600	1,267,000	-37.05%
		累計數	40	54	74.07%	43,253	42,725	1.23%	797,600	1,267,000	-37.05%

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

支出明細表

中華民國 111 年 1 月

單位:新臺幣元

科目名稱	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	%
業務成本與費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
行銷及業務費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
業務費用	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50
用人費用	485,000	71,703	116,000	-44,297	-38.19	71,703	116,000	-44,297	-38.19
聘僱及兼職人員薪資	470,000	71,703	115,000	-43,297	-37.65	71,703	115,000	-43,297	-37.65
約僱職員薪金	470,000	71,703	115,000	-43,297	-37.65	71,703	115,000	-43,297	-37.65
超時工作報酬	15,000	0	1,000	-1,000	-100.00	0	1,000	-1,000	-100.00
加班費	15,000	0	1,000	-1,000	-100.00	0	1,000	-1,000	-100.00
服務費用	3,713,000	86,306	498,000	-411,694	-82.67	86,306	498,000	-411,694	-82.67
水電費	145,000	306	12,000	-11,694	-97.45	306	12,000	-11,694	-97.45
工作場所電費	120,000	0	10,000	-10,000	-100.00	0	10,000	-10,000	-100.00
工作場所水費	25,000	306	2,000	-1,694	-84.70	306	2,000	-1,694	-84.70
郵電費	28,000	0	2,500	-2,500	-100.00	0	2,500	-2,500	-100.00
電話費	28,000	0	2,500	-2,500	-100.00	0	2,500	-2,500	-100.00
旅運費	20,000	0	1,500	-1,500	-100.00	0	1,500	-1,500	-100.00
國內旅費	20,000	0	1,500	-1,500	-100.00	0	1,500	-1,500	-100.00
印刷裝訂與廣告費	30,000	0	2,000	-2,000	-100.00	0	2,000	-2,000	-100.00
印刷及裝訂費	30,000	0	2,000	-2,000	-100.00	0	2,000	-2,000	-100.00
修理保養及保固費	660,000	0	50,000	-50,000	-100.00	0	50,000	-50,000	-100.00
一般房屋修護費	270,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

支出明細表

中華民國 111 年 1 月

單位:新臺幣元

科目名稱	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	%
其他建築修護費	270,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
機械及設備修護費	120,000	0	10,000	-10,000	-100.00	0	10,000	-10,000	-100.00
保險費	80,000	0	7,000	-7,000	-100.00	0	7,000	-7,000	-100.00
一般房屋保險費	80,000	0	7,000	-7,000	-100.00	0	7,000	-7,000	-100.00
一般服務費	1,800,000	84,000	350,000	-266,000	-76.00	84,000	350,000	-266,000	-76.00
計時與計件人員酬金	1,800,000	84,000	350,000	-266,000	-76.00	84,000	350,000	-266,000	-76.00
專業服務費	900,000	2,000	73,000	-71,000	-97.26	2,000	73,000	-71,000	-97.26
法律事務費	100,000	0	8,000	-8,000	-100.00	0	8,000	-8,000	-100.00
工程及管理諮詢服務費	50,000	0	5,000	-5,000	-100.00	0	5,000	-5,000	-100.00
電腦軟體服務費	90,000	0	10,000	-10,000	-100.00	0	10,000	-10,000	-100.00
其他	660,000	2,000	50,000	-48,000	-96.00	2,000	50,000	-48,000	-96.00
公共關係費	50,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
公共關係費	50,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
材料及用品費	870,000	0	59,800	-59,800	-100.00	0	59,800	-59,800	-100.00
使用材料費	320,000	0	25,800	-25,800	-100.00	0	25,800	-25,800	-100.00
物料	60,000	0	5,000	-5,000	-100.00	0	5,000	-5,000	-100.00
油脂	10,000	0	800	-800	-100.00	0	800	-800	-100.00
設備零件	250,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
用品消耗	550,000	0	34,000	-34,000	-100.00	0	34,000	-34,000	-100.00
辦公(事務)用品	50,000	0	4,000	-4,000	-100.00	0	4,000	-4,000	-100.00

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

支出明細表

中華民國 111 年 1 月

單位:新臺幣元

科目名稱	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	%
其他	500,000	0	30,000	-30,000	-100.00	0	30,000	-30,000	-100.00
租金與利息	150,000	0	150,000	-150,000	-100.00	0	150,000	-150,000	-100.00
地租及水租	150,000	0	150,000	-150,000	-100.00	0	150,000	-150,000	-100.00
一般土地租金	150,000	0	150,000	-150,000	-100.00	0	150,000	-150,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,007,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
不動產、廠房及設備折舊	5,007,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
土地改良物折舊	1,503,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
一般房屋折舊	1,042,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
什項設備折舊	2,462,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
稅捐與規費(強制費)	270,000	0	270,000	-270,000	-100.00	0	270,000	-270,000	-100.00
土地稅	20,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
一般土地地價稅	20,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
房屋稅	250,000	0	250,000	-250,000	-100.00	0	250,000	-250,000	-100.00
一般房屋稅	250,000	0	250,000	-250,000	-100.00	0	250,000	-250,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、救	150,000	0	50,000	-50,000	-100.00	0	50,000	-50,000	-100.00
競賽及交流活動費	150,000	0	50,000	-50,000	-100.00	0	50,000	-50,000	-100.00
交流活動費	150,000	0	50,000	-50,000	-100.00	0	50,000	-50,000	-100.00
短絀、賠償與保險給付	100,000	0	100,000	-100,000	-100.00	0	100,000	-100,000	-100.00
賠償給付	100,000	0	100,000	-100,000	-100.00	0	100,000	-100,000	-100.00
公害賠償	100,000	0	100,000	-100,000	-100.00	0	100,000	-100,000	-100.00

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金

支出明細表

中華民國 111 年 1 月

單位:新臺幣元

科目名稱	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	%
其他	500,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
其他費用	500,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
其他	500,000	0	20,000	-20,000	-100.00	0	20,000	-20,000	-100.00
合計	11,245,000	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50	158,009	1,263,800	-1,105,791	-87.50

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金
存入保證金明細表

中華民國 111 年 1 月 31 日

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			存入保證金		662,846	
100	5	12	工程保固金第六公墓區公共設施處理改善工程--榮吉	907		編號:1000016
100	8	10	工程保固金第七公墓區整地工程--新晉吉	17,800		編號:1000018
103	5	20	履約保證金埤頭鄉第六公墓納骨堂周邊景觀設施改善工程	7,000		編號:1030004
103	5	29	履約保證金埤頭鄉第六公墓納骨堂周邊景觀設施改善工程	7,000		編號:1030005
103	6	20	履約保證金埤頭鄉路口厝段223地號公墓更新整地工程	24,284		編號:1030006
103	6	30	履約保證金埤頭鄉路口厝段223地號公墓更新整地工程	60,000		編號:1030007
103	8	28	工程保固金埤頭鄉第六公墓納骨塔周邊景觀設施改善工程--虹聚	1,400		編號:1030009
105	3	7	保固保證金埤頭鄉第一公墓懷恩塔及第六公墓感恩堂納骨櫃增設工程	91,808		編號:1050007
105	5	3	工程保固金埤頭鄉第六公園化公墓墓基清理工程	13,593		編號:1050008
107	11	15	植栽養護保固金埤頭鄉第一公墓懷恩塔及第六公墓感恩堂增設納骨櫃和	2,695		編號:1070004
			周邊綠美化工程			
107	11	19	第六公墓墓塚建造費--黃燈	23,550		編號:1070005
109	1	31	工程保固金108年度埤頭鄉第一及第六公園化公墓墓塚建造工程	8,089		編號:1090002
109	10	30	工程保固金埤頭鄉第一、六公墓區道路改善修復工程	7,340		編號:1090007
109	12	11	履約保證金110年度埤頭鄉第一及第六公園化公墓墓塚建造工程	53,744		編號:1090008
109	12	30	履約保證金埤頭鄉第一、六公園化公墓墓塚建造工程	40,000		編號:1090010
110	1	19	工程保固金109年度埤頭鄉第一及第六公園化公墓墓塚建造工程	6,855		編號:1100001
110	8	31	履約保證金110年度埤頭鄉第一及第六公墓區墓基清理工程	42,718		編號:1100002
110	9	15	履約保證金110年度埤頭鄉第一及第六公墓區墓基清理工程	30,000		編號:1100003

彰化縣埤頭鄉公所公共造產基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 01 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)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應 付 未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)- (2)	% (4)/(2)		
2.公墓附屬工程及其它 改善設施	0	3,200,000	0	0	3,200,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
4.公墓管理中心內部設 備	4,300,000	300,000	0	0	4,600,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
6.業務用各項資訊設備	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
合 計	4,300,000	3,600,000	0	0	7,900,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
土地改良物	0	3,200,000	0	0	3,200,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
什項設備	4,300,000	400,000	0	0	4,700,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		
合 計	4,300,000	3,600,000	0	0	7,900,000	0	0	0	0	0.00	0	0.00		