

檔 號：

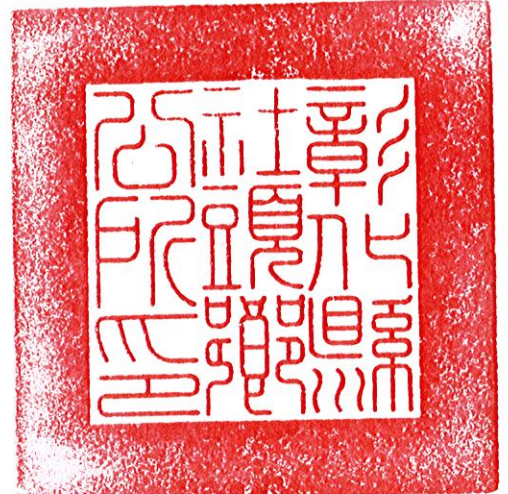
保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國108年6月20日

發文字號：社鄉主字第1080010112號

附件：本鄉107年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「平衡綜計表」。



主旨：公告本鄉107年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「平衡綜計表」。

依據：

- 一、依據地方制度法第42條規定辦理。
- 二、本鄉107年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代表會第21屆第1次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉107年度總決算附屬單位決算「收支餘絀綜計表」、「餘絀撥補綜計表」、「現金流量綜計表」暨「預計平衡表」。

鄉長 劉錦昌

108年 6月 17日

彰化縣社頭鄉民代表會第 21 屆第 1 次定期會議決書第 008 號

編號：鄉長提案第 3 號

類別：民政、財政、主計

提案人：鄉長 劉錦昌

案由：請審議本鄉民國 107 年度總決算公墓管理基金附屬單位決算案。

說明：

- 一、本鄉民國 107 年度公墓管理基金決算案業經依照「107 年度總決算附屬單位決算編製作業手冊」之規定編成。
- 二、依地方制度法第 42 條規定提請審議。
- 三、檢附本鄉民國 107 年度公墓管理基金決算書。

辦法：請貴會審議通過後送彰化縣政府核備。

審查意見：照原案通過。

大會議決：照審查意見通過。

彰化縣社頭鄉民代表會

主席 翁嘉壕

# 作業基金收支餘絀綜合計表 (依收支科目分列)

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	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	19,568,000	100.00	27,697,286	100.00	8,129,286	41.54
勞務收入	19,168,000	97.96	27,477,286	99.21	8,309,286	43.35
管理收入	3,066,000	15.67	3,129,000	11.30	63,000	2.05
其他勞務收入	16,102,000	82.29	24,348,286	87.91	8,246,286	51.21
銷貨收入	400,000	2.04	220,000	0.79	-180,000	-45.00
其他銷貨收入	400,000	2.04	220,000	0.79	-180,000	-45.00
業務成本與費用	18,661,000	95.36	15,406,945	55.63	-3,254,055	-17.44
銷貨成本	400,000	2.04	209,950	0.76	-190,050	-47.51
其他銷貨成本	400,000	2.04	209,950	0.76	-190,050	-47.51
其他業務成本	1,571,000	8.03	1,317,789	4.76	-253,211	-16.12
雜項業務成本	1,571,000	8.03	1,317,789	4.76	-253,211	-16.12
行銷及業務費用	16,614,000	84.90	13,851,671	50.01	-2,762,329	-16.63
業務費用	16,614,000	84.90	13,851,671	50.01	-2,762,329	-16.63
管理及總務費用	76,000	0.39	27,535	0.10	-48,465	-63.77
管理費用及總務費用	76,000	0.39	27,535	0.10	-48,465	-63.77
業務賸餘(短絀-)	907,000	22.60	12,290,341	44.37	11,383,341	1255.05
業務外收入	334,000	1.37	480,647	1.74	146,647	43.91
財務收入	200,000	0.82	269,898	0.97	69,898	34.95
利息收入	200,000	0.82	269,898	0.97	69,898	34.95
其他業務外收入	134,000	0.55	210,749	0.76	76,749	57.28
資產使用及權利金收入	48,000	0.20	47,749	0.17	-251	-0.52
雜項收入	86,000	0.35	163,000	0.59	77,000	89.53
業務外賸餘(短絀-)	334,000	1.37	480,647	1.74	146,647	43.91
本期賸餘(短絀-)	1,241,000	23.97	12,770,988	46.11	11,529,988	929.09

# 作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

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	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	167,819,000	100.00	196,745,156	100.00	28,926,156	17.24
本期賸餘	1,241,000	0.74	12,770,988	6.49	11,529,988	929.09
前期未分配賸餘	166,578,000	99.26	183,974,168	93.51	17,396,168	10.44
二、分配之部	7,540,000	4.49	7,540,000	3.83	0	0.00
解繳公庫淨額	7,540,000	4.49	7,540,000	3.83	0	0.00
三、未分配賸餘	160,279,000	95.51	189,205,156	96.17	28,926,156	18.05

# 作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

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	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	1,241,000	12,770,988	11,529,988	929.09
調整非現金項目	10,963,000	10,315,813	-647,187	-5.90
折舊、折耗及攤銷	10,963,000	10,238,055	-724,945	-6.61
流動資產淨減(淨增-)	0	-75,050	-75,050	100.00
流動負債淨增(淨減-)	0	152,808	152,808	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	12,204,000	23,086,801	10,882,801	89.17
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-4,000,000	-1,408,515	2,591,485	-64.79
增加固定資產	-4,000,000	-1,408,515	2,591,485	-64.79
投資活動之淨現金流入(流出-)	-4,000,000	-1,408,515	2,591,485	-64.79
融資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	-501,079	-501,079	-100.00
減少其他負債	0	-501,079	-501,079	-100.00
賸餘分配款	-7,540,000	-7,540,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-7,540,000	-7,540,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-7,540,000	-8,041,079	-501,079	6.65
現金及約當現金之淨增(淨減-)	664,000	13,637,207	12,973,207	1,953.80
期初現金及約當現金	42,453,000	86,206,692	43,753,692	103.06
期末現金及約當現金	43,117,000	99,843,899	56,726,899	131.57

備註：不影響現金流量之科目及金額

    退休及離職準備金預算數43,000元決算數44,913元，

    應付退休及離職金預算數43,000元決算數44,913元。

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

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	249,250,721	100.00	244,323,091	100.00	4,927,630	2.02
流動資產	99,998,019	40.12	86,285,762	35.32	13,712,257	15.89
現金	99,843,899	40.06	86,206,692	35.28	13,637,207	15.82
銀行存款	99,843,899	40.06	86,206,692	35.28	13,637,207	15.82
存貨	154,120	0.06	79,070	0.03	75,050	94.92
商品存貨	154,120	0.06	79,070	0.03	75,050	94.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	522,589	0.21	477,676	0.20	44,913	9.40
準備金	522,589	0.21	477,676	0.20	44,913	9.40
退休及離職準備金	522,589	0.21	477,676	0.20	44,913	9.40
固定資產	148,701,313	59.66	157,521,253	64.47	-8,819,940	-5.60
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	32,323,602	12.97	35,411,469	14.49	-3,087,867	-8.72
土地改良物	80,842,903	32.43	80,842,903	33.09	0	0.00
累計折舊--土地改良物(-)	-48,519,301	-19.47	-45,431,434	-18.59	-3,087,867	6.80
房屋及建築	78,214,905	31.38	79,263,482	32.44	-1,048,577	-1.32
房屋及建築	118,258,871	47.45	117,017,497	47.89	1,241,374	1.06
累計折舊--房屋及建築(-)	-40,043,966	-16.07	-37,754,015	-15.45	-2,289,951	6.07
機械及設備	106,917	0.04	149,840	0.06	-42,923	-28.65
機械及設備	249,467	0.10	249,467	0.10	0	0.00
累計折舊--機械及設備(-)	-142,550	-0.06	-99,627	-0.04	-42,923	100.00
什項設備	38,055,889	15.27	42,696,462	17.48	-4,640,573	-10.87
什項設備	82,608,432	33.14	82,441,291	33.74	167,141	0.20
累計折舊--什項設備(-)	-44,552,543	-17.87	-39,744,829	-16.27	-4,807,714	12.10
交通及運輸設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
交通及運輸設備	97,000	0.04	97,000	0.04	0	0.00
累計折舊--交通及運輸設備(-)	-97,000	-0.04	-97,000	-0.04	0	0.00
無形資產	28,800	0.01	38,400	0.02	-9,600	0.00
無形資產	28,800	0.01	38,400	0.02	-9,600	0.00
電腦軟體	28,800	0.01	38,400	0.02	-9,600	0.00
合 計	249,250,721	100.00	244,323,091	100.00	4,927,630	2.02

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

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	4,651,465	1.87	4,954,823	2.03	-303,358	-6.12
流動負債	2,805,829	1.13	2,653,021	1.09	152,808	5.76
應付款項	2,805,829	1.13	2,653,021	1.09	152,808	5.76
應付代收款	2,805,829	1.13	2,653,021	1.09	152,808	5.76
其他負債	1,845,636	0.74	2,301,802	0.94	-456,166	-19.82
什項負債	1,845,636	0.74	2,301,802	0.94	-456,166	-19.82
存入保證金	1,322,122	0.53	1,823,201	0.75	-501,079	-27.48
應付退休及離職金	522,589	0.21	477,676	0.20	44,913	9.40
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	244,599,256	98.13	239,368,268	97.97	5,230,988	2.19
基金	55,394,100	22.22	55,394,100	22.67	0	0.00
基金	55,394,100	22.22	55,394,100	22.67	0	0.00
基金	55,394,100	22.22	55,394,100	22.67	0	0.00
累積餘絀(-)	189,205,156	75.91	183,974,168	75.30	5,230,988	2.84
累積賸餘	189,205,156	75.91	183,974,168	75.30	5,230,988	2.84
累積賸餘	189,205,156	75.91	183,974,168	75.30	5,230,988	2.84
合 計	249,250,721	100.00	244,323,091	100.00	4,927,630	2.02