

檔 號：

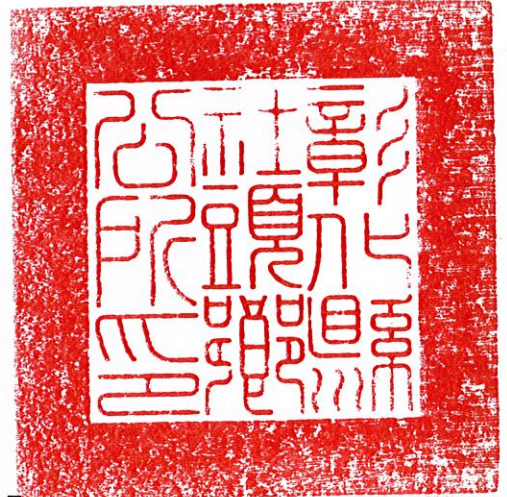
保存年限：

## 彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國109年6月4日

發文字號：社鄉主字第1090008970號

附件：本鄉108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108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108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108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

109年 5月 26日

彰化縣社頭鄉民代表會第21屆第3次定期會議決議書  
~~彰化縣社頭鄉民代表會第21屆第3次定期會議決議書~~

編號：鄉長提案第3號 類別：生命禮儀管理所、財政、主計

提案人：鄉長 劉錦昌

案由：請審議本鄉民國108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108年度公墓管理基金決算案業經依照「108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108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計表 (依收支科目分列)

中華民國 108 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	19,138,000	100.00	26,571,600	100.00	7,433,600	38.84
勞務收入	18,838,000	98.43	26,392,000	99.32	7,554,000	40.10
管理收入	3,006,000	15.71	3,033,000	11.41	27,000	0.90
其他勞務收入	15,832,000	82.73	23,359,000	87.91	7,527,000	47.54
銷貨收入	300,000	1.57	179,600	0.68	-120,400	-40.13
其他銷貨收入	300,000	1.57	179,600	0.68	-120,400	-40.13
業務成本與費用	19,138,000	100.00	15,859,698	59.69	-3,278,302	-17.13
銷貨成本	300,000	1.57	166,300	0.63	-133,700	-44.57
其他銷貨成本	300,000	1.57	166,300	0.63	-133,700	-44.57
其他業務成本	1,253,000	6.55	1,102,144	4.15	-150,856	-12.04
雜項業務成本	1,253,000	6.55	1,102,144	4.15	-150,856	-12.04
行銷及業務費用	17,509,000	91.49	14,569,394	54.83	-2,939,606	-16.79
業務費用	17,509,000	91.49	14,569,394	54.83	-2,939,606	-16.79
管理及總務費用	76,000	0.40	21,860	0.08	-54,140	-71.24
管理費用及總務費用	76,000	0.40	21,860	0.08	-54,140	-71.24
業務賸餘(短絀-)	0	0.00	10,711,902	40.31	10,711,902	100.00
業務外收入	330,000	1.72	446,769	1.68	116,769	35.38
財務收入	200,000	1.05	269,925	1.02	69,925	34.96
利息收入	200,000	1.05	269,925	1.02	69,925	34.96
其他業務外收入	130,000	0.68	176,844	0.67	46,844	36.03
資產使用及權利金收入	48,000	0.25	47,749	0.18	-251	-0.52
違規罰款收入	0	0.00	95	0.00	95	100.00
雜項收入	82,000	0.43	129,000	0.49	47,000	57.32
業務外賸餘(短絀-)	330,000	1.72	446,769	1.68	116,769	35.38
本期賸餘(短絀-)	330,000	1.72	11,158,671	41.99	10,828,671	3281.42

作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國 108 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	160,609,000	100.00	200,363,827	100.00	39,754,827	24.75
本期賸餘	330,000	0.21	11,158,671	5.57	10,828,671	3,281.42
前期未分配賸餘	160,279,000	99.79	189,205,156	94.43	28,926,156	18.05
二、分配之部	6,500,000	4.05	6,500,000	3.24	0	0.00
解繳公庫淨額	6,500,000	4.05	6,500,000	3.24	0	0.00
三、未分配賸餘	154,109,000	95.95	193,863,827	96.76	39,754,827	25.80

# 作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 108 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-)	330,000	11,158,671	10,828,671	3,281.42
利息股利之調整	0	-269,925	-269,925	-100.00
利息收入	0	-269,925	-269,925	-100.00
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	330,000	10,888,746	10,558,746	3,199.62
調整項目	11,169,000	9,566,010	-1,602,990	-14.35
折舊、折耗及攤銷	11,169,000	10,063,854	-1,105,146	-9.89
流動資產淨減(淨增-)	0	-96,200	-96,200	-100.00
流動負債淨增(淨減-)	0	-401,644	-401,644	-100.00
未計利息股利之現金流入(流出)	330,000	20,454,756	20,124,756	6,098.41
收取利息	0	269,925	269,925	100.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	11,499,000	20,724,681	9,225,681	80.23
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,800,000	-41,217,463	-33,417,463	428.43
增加不動產、廠房及設備	-7,800,000	-41,217,463	-33,417,463	428.43
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,800,000	-41,217,463	-33,417,463	428.43
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	-505,472	-505,472	-100.00
減少其他負債	0	-505,472	-505,472	-100.00
賸餘分配款	-6,500,000	-6,500,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-6,500,000	-6,500,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出-)	-6,500,000	-7,005,472	-505,472	7.78
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,801,000	-27,498,254	-24,697,254	881.73
期初現金及約當現金	45,109,000	99,843,899	54,734,899	121.34
期末現金及約當現金	42,308,000	72,345,645	30,037,645	71.00

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50,821元，  
應付退休及離職金預算數43,000元決算數50,821元。

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國108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	253,053,097	100.00	249,250,721	100.00	3,802,376	1.53
流動資產	72,595,965	28.69	99,998,019	40.12	-27,402,054	-27.40
現金	72,345,645	28.59	99,843,899	40.06	-27,498,254	-27.54
銀行存款	72,345,645	28.59	99,843,899	40.06	-27,498,254	-27.54
存貨	250,320	0.10	154,120	0.06	96,200	62.42
商品存貨	250,320	0.10	154,120	0.06	96,200	62.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	573,410	0.23	522,589	0.21	50,821	9.72
準備金	573,410	0.23	522,589	0.21	50,821	9.72
退休及離職準備金	573,410	0.23	522,589	0.21	50,821	9.72
不動產、廠房及設備	179,864,522	71.08	148,701,313	59.66	31,163,209	20.96
土地改良物	29,235,735	11.55	32,323,602	12.97	-3,087,867	-9.55
土地改良物	80,842,903	31.95	80,842,903	32.43	0	0.00
累計折舊--土地改良物(-)	-51,607,168	-20.39	-48,519,301	-19.47	-3,087,867	6.36
房屋及建築	116,964,217	46.22	78,214,905	31.38	38,749,312	49.54
房屋及建築	159,298,134	62.95	118,258,871	47.45	41,039,263	34.70
累計折舊--房屋及建築(-)	-42,333,917	-16.73	-40,043,966	-16.07	-2,289,951	5.72
機械及設備	117,374	0.05	106,917	0.04	10,457	9.78
機械及設備	286,267	0.11	249,467	0.10	36,800	14.75
累計折舊--機械及設備(-)	-168,893	-0.07	-142,550	-0.06	-26,343	100.00
什項設備	33,547,196	13.26	38,055,889	15.27	-4,508,693	-11.85
什項設備	82,749,832	32.70	82,608,432	33.14	141,400	0.17
累計折舊--什項設備(-)	-49,202,636	-19.44	-44,552,543	-17.87	-4,650,093	10.44
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	19,200	0.01	28,800	0.01	-9,600	0.00
無形資產	19,200	0.01	28,800	0.01	-9,600	0.00
電腦軟體	19,200	0.01	28,800	0.01	-9,600	0.00
合 計	253,053,097	100.00	249,250,721	100.00	3,802,376	1.53

# 作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國108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	3,795,170	1.50	4,651,465	1.87	-856,295	-18.41
流動負債	2,404,185	0.95	2,805,829	1.13	-401,644	-14.31
應付款項	2,404,185	0.95	2,805,829	1.13	-401,644	-14.31
應付代收款	2,404,185	0.95	2,805,829	1.13	-401,644	-14.31
其他負債	1,390,985	0.55	1,845,636	0.74	-454,651	-24.63
什項負債	1,390,985	0.55	1,845,636	0.74	-454,651	-24.63
存入保證金	816,650	0.32	1,322,122	0.53	-505,472	-38.23
應付退休及離職金	573,410	0.23	522,589	0.21	50,821	9.72
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	249,257,927	98.50	244,599,256	98.13	4,658,671	1.90
基金	55,394,100	21.89	55,394,100	22.22	0	0.00
基金	55,394,100	21.89	55,394,100	22.22	0	0.00
基金	55,394,100	21.89	55,394,100	22.22	0	0.00
累積餘絀(-)	193,863,827	76.61	189,205,156	75.91	4,658,671	2.46
累積賸餘	193,863,827	76.61	189,205,156	75.91	4,658,671	2.46
累積賸餘	193,863,827	76.61	189,205,156	75.91	4,658,671	2.46
合 計	253,053,097	100.00	249,250,721	100.00	3,802,376	1.53