

正 本

檔 號：

保存年限：

彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國113年11月26日

發文字號：社鄉主字第1130020613號

附件：114年度總預算附屬單位預算「收支餘絀預計表」、「餘絀撥補預計表」、「現金流量預計表」暨「預計平衡表」



主旨：公告本鄉114年度總預算附屬單位預算「收支餘絀預計表」、「餘絀撥補預計表」、「現金流量預計表」暨「預計平衡表」。

依據：

- 一、依據地方制度法第40條規定辦理。
- 二、本鄉114年度總預算附屬單位預算業經本鄉鄉民代表會第22屆第4次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉114年度總預算附屬單位預算「收支餘絀預計表」、「餘絀撥補預計表」、「現金流量預計表」暨「預計平衡表」。

鄉長蕭浚二

113 年 11 月 8 日

社鄉代 >> 屆議決書第 >> 號

彰化縣社頭鄉民代表會第 22 屆第 4 次定期會議決書

編號：鄉長提案第 2 號

類別：生命禮儀管理所、財政、主計

提案人：鄉長 蕭浚二

案由：請審議本鄉 114 年度總預算附屬單位預算案。

說明：

一、本鄉 114 年度總預算附屬單位預算案業依照「中華民國 114 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」之規定，參酌財源及施政工作計畫編成。

二、依地方制度法第 40 條規定提請審議。

三、檢附本鄉 114 年度總預算附屬單位預算書。

辦法：請貴會審議，通過後函送彰化縣政府。

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

主席陳慶福

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
37,189	100.00	業務收入	33,962	100.00	35,203	100.00	-1,241	3.53
37,140	99.87	勞務收入	33,902	99.82	34,843	98.98	-941	2.70
2,994	8.05	管理收入	2,850	8.39	2,880	8.18	-30	1.04
34,146	91.82	其他勞務收入	31,052	91.43	31,963	90.80	-911	2.85
49	0.13	銷貨收入	60	0.18	360	1.02	-300	83.33
49	0.13	其他銷貨收入	60	0.18	360	1.02	-300	83.33
20,146	54.17	業務成本與費用	28,957	85.26	26,375	74.92	2,582	9.79
49	0.13	銷貨成本	60	0.18	360	1.02	-300	83.33
49	0.13	其他銷貨成本	60	0.18	360	1.02	-300	83.33
1,494	4.02	其他業務成本	2,079	6.12	2,005	5.70	74	3.69
1,494	4.02	雜項業務成本	2,079	6.12	2,005	5.70	74	3.69
18,578	49.95	業務費用	26,737	78.73	23,934	67.99	2,803	11.71
18,578	49.95	業務費用	26,737	78.73	23,934	67.99	2,803	11.71
26	0.07	管理及總務費用	81	0.24	76	0.22	5	6.58
26	0.07	管理費用及總務費用	81	0.24	76	0.22	5	6.58
17,042	45.83	業務賸餘(短絀)	5,005	14.74	8,828	25.08	-3,823	43.31
3,411	9.17	業務外收入	2,857	8.41	2,500	7.10	357	14.28
531	1.43	財務收入	200	0.59	200	0.57	-	-
531	1.43	利息收入	200	0.59	200	0.57	-	-
2,880	7.74	其他業務外收入	2,657	7.82	2,300	6.53	357	15.52
67	0.18	資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	-
1	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
2,812	7.56	雜項收入	2,657	7.82	2,300	6.53	357	15.52
3,411	9.17	業務外賸餘(短絀)	2,857	8.41	2,500	7.10	357	14.28
20,453	55.00	本期賸餘(短絀)	7,862	23.15	11,328	32.18	-3,466	30.60

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
224,782	100.00	賸餘之部	241,066	100.00	
11,328	5.04	本期賸餘	7,862	3.26	
213,454	94.96	前期未分配賸餘	233,204	96.74	
5,000	2.22	分配之部	5,000	2.07	
5,000	2.22	解繳公庫淨額	5,000	2.07	
219,782	97.78	未分配賸餘	236,066	97.93	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	7,862	
利息股利之調整	-200	
利息收入	-200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,662	
調整項目	13,969	
折舊、減損及折耗	13,890	詳資產折舊明細表
土地改良物	4,000	
其他建築	5,000	
機械及設備	360	
交通及運輸設備	30	
什項設備	4,500	
攤銷	19	詳業務費用明細表
電腦軟體	19	
流動資產淨減（淨增）	60	詳預計平衡表
存貨	60	
未計利息股利之現金流入（流出）	21,631	
收取利息	200	
業務活動之淨現金流入（流出）	21,831	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,550	
增加不動產、廠房及設備	-7,550	
房屋及建築	-4,300	詳固定資產建設改良擴充明細表
機械及設備	-300	詳固定資產建設改良擴充明細表
什項設備	-2,950	詳固定資產建設改良擴充明細表
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,550	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,000	詳預計平衡表
增加其他負債	1,000	
賸餘分配款	-5,000	

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
解繳公庫淨額	-5,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,281	
期初現金及約當現金	55,910	詳預計平衡表
期末現金及約當現金	66,191	

註：不影響現金流量之科目及金額
 退休及離職準備金48千元，應付退休及離職金48千元。

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
284,759	資產	296,169	292,259	3,910
123,791	流動資產	66,368	56,147	10,221
123,554	現金	66,191	55,910	10,281
123,554	銀行存款	66,191	55,910	10,281
237	存貨	177	237	-60
237	商品存貨	177	237	-60
787	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	878	830	48
787	準備金	878	830	48
787	退休及離職準備金	878	830	48
160,181	不動產、廠房及設備	228,861	235,201	-6,340
27,972	土地改良物	38,871	42,871	-4,000
92,548	土地改良物	111,448	111,448	-
-64,577	累計折舊 - 土地改良物	-72,577	-68,577	-4,000
111,621	房屋及建築	149,422	150,122	-700
164,858	房屋及建築	211,158	206,858	4,300
-53,236	累計折舊 - 房屋及建築	-61,736	-56,736	-5,000
531	機械及設備	471	531	-60
1,511	機械及設備	2,111	1,811	300
-980	累計折舊 - 機械及設備	-1,640	-1,280	-360
83	交通及運輸設備	22	52	-30
196	交通及運輸設備	196	196	-
-114	累計折舊 - 交通及運輸 設備	-174	-144	-30
19,975	什項設備	40,075	41,625	-1,550
85,061	什項設備	114,161	111,211	2,950
-65,086	累計折舊 - 什項設備	-74,086	-69,586	-4,500
-	無形資產	62	81	-19
-	無形資產	62	81	-19
-	電腦軟體	62	81	-19
284,759	合 計	296,169	292,259	3,910
2,489	負債	4,709	3,661	1,048

彰化縣社頭鄉公墓管理基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
1,046	流動負債	1,175	1,175	-
1,046	應付款項	1,175	1,175	-
1,046	應付代收款	1,175	1,175	-
798	應付代收款(建造墓塚)	826	826	-
248	應付代收款(清潔費)	349	349	-
1,443	其他負債	3,534	2,486	1,048
1,443	什項負債	3,534	2,486	1,048
655	存入保證金	2,655	1,655	1,000
787	應付退休及離職金	878	830	48
1	其他什項負債	1	1	-
282,270	淨值	291,460	288,598	2,862
55,394	基金	55,394	55,394	-
55,394	基金	55,394	55,394	-
55,394	基金	55,394	55,394	-
226,876	累積餘絀	236,066	233,204	2,862
226,876	累積賸餘	236,066	233,204	2,862
284,759	負債及淨值合計	296,169	292,259	3,910