

彰化縣芬園鄉總預算
歲入歲出簡明比較分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度比較	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	增加率
一、歲入合計	322,092	100.00	326,780	100.00	335,989	100.00	-4,688	-1.43
1. 稅課收入	254,173	78.91	222,622	68.13	245,539	73.08	31,551	14.17
2. 工程受益費收入								0.00
3. 罰款及賠償收入	400	0.12	400	0.12	366	0.11		
4. 規費收入	1,140	0.35	1,140	0.35	608	0.18		
5. 信託管理收入								0.00
6. 財產收入	3,836	1.19	1,136	0.35	1,524	0.45	2,700	237.68
7. 營業盈餘及事業收入								0.00
8. 補助及協助收入	51,489	15.99	90,428	27.67	77,121	22.95	-38,939	-43.06
9. 捐獻及贈與收入	10	0.00	10	0.00	3	0.00		
10. 自治稅捐收入								0.00
11. 其他收入	11,044	3.43	11,044	3.38	10,828	3.22		
二、歲出合計	352,983	100.00	354,476	100.00	281,571	100.00	-1,493	-0.42
1. 一般政務支出	117,863	33.39	99,171	27.98	77,693	27.59	18,692	18.85
2. 教育科學文化支出	36,128	10.24	33,519	9.46	73,801	26.21	2,609	7.78
3. 經濟發展支出	66,749	18.91	92,749	26.17	28,192	10.01	-26,000	-28.03
4. 社會福利支出	41,525	11.76	40,404	11.40	31,562	11.21	1,121	2.77
5. 社區發展及環境保護支出	68,972	19.54	66,204	18.68	54,629	19.40	2,768	4.18
6. 退休撫卹支出	13,296	3.77	13,879	3.92	11,182	3.97	-583	-4.20
7. 債務支出			200	0.06	138	0.05	-200	-100.00
8. 補助及其他支出	8,450	2.39	8,350	2.36	4,374	1.55	100	1.20
三、歲入歲出餘絀	-30,891		-27,696		54,418		-3,195	

彰化縣芬園鄉總預算 收支簡明比較分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	前年度決算數	本年度與上年度比較
一、收入合計	352,983	360,476	335,989	-7,493
(一) 歲入	322,092	326,780	335,989	-4,688
(二) 債務之舉借				
(三) 預計移用以前年度 歲計賸餘調節因應數	30,891	33,696		-2,805
二、支出合計	352,983	360,476	285,571	-7,493
(一) 歲出	352,983	354,476	281,571	-1,493
(二) 債務之償還		6,000	4,000	-6,000
三、收支賸餘			50,418	

備註：移用以前年度歲計賸餘調節因應數30,891千元，未來將視歲入歲出實際執行情形再據以調整因應並列入決算。

芬園鄉公墓管理基金

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	%
17,805	100.00	業務收入	10,880	100.00	13,980	100.00	-3,100	22.17
17,805	100.00	勞務收入	10,880	100.00	13,980	100.00	-3,100	22.17
17,805	100.00	管理收入	10,880	100.00	13,980	100.00	-3,100	22.17
8,519	47.85	業務成本與費用	10,655	97.93	11,248	80.46	-593	5.27
8,519	47.85	業務費用	10,655	97.93	11,248	80.46	-593	5.27
8,519	47.85	業務費用	10,655	97.93	11,248	80.46	-593	5.27
9,286	52.15	業務賸餘(短絀)	225	2.07	2,732	19.54	-2,507	91.76
186	1.04	業務外收入	5	0.05	5	0.04	-	-
18	0.10	財務收入	5	0.05	5	0.04	-	-
18	0.10	利息收入	5	0.05	5	0.04	-	-
168	0.94	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
168	0.94	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,100	6.18	業務外費用	200	1.84	1,650	11.80	-1,450	87.88
1,100	6.18	財務費用	200	1.84	1,650	11.80	-1,450	87.88
1,100	6.18	利息費用	200	1.84	1,650	11.80	-1,450	87.88
-914	-5.13	業務外賸餘(短絀)	-195	-1.79	-1,645	-11.77	1,450	88.15
8,372	47.02	本期賸餘(短絀)	30	0.28	1,087	7.78	-1,057	97.24

芬園鄉公墓管理基金

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)	30	
利息股利之調整	195	
利息收入	-5	詳見業務外收入明細表
利息費用	200	詳見財務費用明細表
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	225	
調整項目	3,300	
折舊、減損及折耗	3,300	詳見業務費用明細表
未計利息股利之現金流入 (流出)	3,525	
收取利息	5	
業務活動之淨現金流入 (流出)	3,530	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,650	
增加不動產、廠房及設備	-4,650	詳見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)	-4,650	
籌資活動之現金流量		
減少長期負債	-2,400	
減少長期債務	-2,400	詳見長期債務舉借及償還明細表
支付利息	-200	詳見財務費用明細表
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-2,600	
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-3,720	
期初現金及約當現金	26,483	
期末現金及約當現金	22,763	

芬園鄉公墓管理基金

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
253,149	資產	473,481	475,551	-2,370
22,970	流動資產	22,763	26,483	-3,720
22,970	現金	22,763	26,483	-3,720
22,970	銀行存款	22,763	26,483	-3,720
230,178	不動產、廠房及設備	450,418	449,068	1,350
12,797	土地	12,797	12,797	-
12,797	土地	12,797	12,797	-
138,198	土地改良物	144,948	141,198	3,750
143,773	土地改良物	152,323	147,673	4,650
-5,575	累計折舊 - 土地改良物	-7,375	-6,475	-900
68,626	房屋及建築	65,626	67,126	-1,500
93,111	房屋及建築	93,111	93,111	-
-24,485	累計折舊 - 房屋及建築	-27,485	-25,985	-1,500
2,847	什項設備	7,047	7,947	-900
55,289	什項設備	61,289	61,289	-
-52,442	累計折舊 - 什項設備	-54,242	-53,342	-900
7,710	購建中固定資產	220,000	220,000	-
7,710	未完工程	220,000	220,000	-
1	其他資產	-	-	
1	什項資產	-	-	
1	存出保證金	-	-	
253,149	合 計	473,181	475,551	-2,370

芬園鄉公墓管理基金

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
156,784	負債	365,800	368,200	-2,400
760	流動負債	-	-	
760	應付款項	-	-	
710	應付代收款	-	-	
50	應付費用	-	-	
156,000	長期負債	365,800	368,200	-2,400
156,000	長期債務	365,800	368,200	-2,400
156,000	長期借款	365,800	368,200	-2,400
25	其他負債	-	-	
25	什項負債	-	-	
25	存入保證金	-	-	
96,364	淨值	107,381	107,351	30
12,147	基金	22,047	22,047	-
12,147	基金	22,047	22,047	-
12,147	基金	22,047	22,047	-
84,217	累積餘絀	85,334	85,304	30
84,217	累積賸餘	85,334	85,304	30
84,217	累積賸餘	85,334	85,304	30
253,149	負債及淨值合計	473,181	475,551	-2,370