

檔 號：

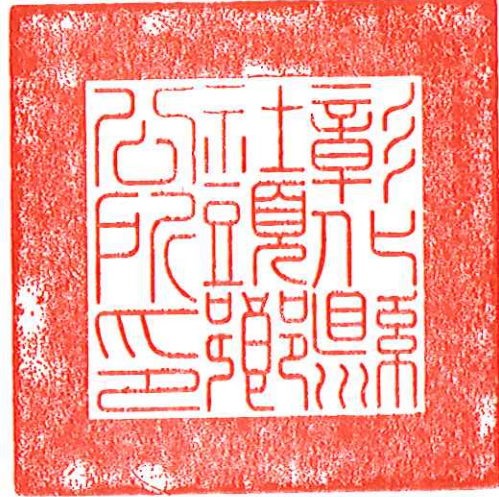
保存年限：

彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國105年12月14日

發文字號：社鄉主字第1050020681號

附件：106年度總預算附屬單位預算「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」



主旨：公告本鄉106年度總預算附屬單位預算「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」。

依據：

- 一、依據地方制度法第40條規定辦理。
- 二、本鄉106年度總預算附屬單位預算業經本鄉鄉民代表會第20屆第4次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉106年度總預算附屬單位預算「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

105年12月9日
社鄉代20屆議決書第98號

彰化縣社頭鄉民代表會第20屆第4次定期會議決書

編號：鄉長提案第2號

類別：民政、財政、主計

提案人：鄉長 劉錦昌

案由：請審議本鄉106年度總預算附屬單位預算案。

說明：

- 一、本鄉106年度總預算附屬單位預算案業經依照「中華民國106年度直轄市及縣(市)地方總預算附屬單位預算編製要點」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106年度總預算公墓管理基金附屬單位預算書。

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 蔣嘉壕

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	21,532	100.00	24,332	100.00	-2,800	-11.51
勞務收入	21,132	98.14	4,050	16.64	17,082	421.78
管理收入	3,330	15.47	4,050	16.64	-720	-17.78
其他勞務收入	17,802	82.68	-	-	17,802	999.99
銷貨收入	400	1.86	600	2.47	-200	-33.33
其他銷貨收入	400	1.86	600	2.47	-200	-33.33
其他業務收入	-	0.00	19,682	80.89	-19,682	-100.00
雜項業務收入	-	0.00	19,682	80.89	-19,682	-100.00
業務成本與費用	19,547	90.78	18,833	77.40	714	3.79
銷貨成本	400	1.86	600	2.47	-200	-33.33
其他銷貨成本	400	1.86	600	2.47	-200	-33.33
其他業務成本	1,531	7.11	1,519	6.24	12	0.79
雜項業務成本	1,531	7.11	1,519	6.24	12	0.79
行銷及業務費用	17,540	81.46	16,638	68.38	902	5.42
業務費用	17,540	81.46	16,638	68.38	902	5.42
管理及總務費用	76	0.35	76	0.31	0	0.00
管理費用及總務費用	76	0.35	76	0.31	0	0.00
業務賸餘(短絀-)	1,985	9.22	5,499	22.60	-3,514	-63.90
業務外收入	334	1.55	334	1.37	0	0.00
財務收入	200	0.93	200	0.82	0	0.00
利息收入	200	0.93	200	0.82	0	0.00
其他業務外收入	134	0.62	134	0.55	0	0.00
資產使用及權利金收入	48	0.22	48	0.20	0	0.00
雜項收入	86	0.40	86	0.35	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	334	1.55	334	1.37	0	0.00
本期賸餘(短絀-)	2,319	10.77	5,833	23.97	-3,514	-60.24

作業基金收支餘絀綜計表

(依基金別分別)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科 目	合計		公墓管理基金		
	金額	%	金額	%	
業務收入	21,532	100.00	21,532	100.00	
勞務收入	21,132	98.14	21,132	98.14	
管理收入	3,330	15.47	3,330	15.47	
其他勞務收入	17,802	82.68	17,802	82.68	
銷貨收入	400	1.86	400	1.86	
其他銷貨收入	400	1.86	400	1.86	
其他業務收入	-	0.00	-	0.00	
雜項業務收入	-	0.00	-	0.00	
業務成本與費用	19,547	90.78	19,547	90.78	
銷貨成本	400	1.86	400	1.86	
其他銷貨成本	400	1.86	400	1.86	
其他業務成本	1,531	7.11	1,531	7.11	
雜項業務成本	1,531	7.11	1,531	7.11	
行銷及業務費用	17,540	81.46	17,540	81.46	
業務費用	17,540	81.46	17,540	81.46	
管理及總務費用	76	0.35	76	0.35	
管理費用及總務費用	76	0.35	76	0.35	
業務賸餘(短絀-)	1,985	9.22	1,985	9.22	
業務外收入	334	1.55	334	1.55	
財務收入	200	0.93	200	0.93	
利息收入	200	0.93	200	0.93	
其他業務外收入	134	0.62	134	0.62	
資產使用及權利金收入	48	0.22	48	0.22	
雜項收入	86	0.40	86	0.40	
業務外賸餘(短絀-)	334	1.55	334	1.55	
本期賸餘(短絀-)	2,319	10.77	2,319	10.77	

作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中 華 民 國 106 年 度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	172,178	100.00	181,947	100.00	- 9,769	-5.37
本期賸餘	2,319	1.35	16,939	9.31	- 14,620	-86.31
前期未分配賸餘	169,859	98.65	165,008	90.69	4,851	2.94
分配之部	5,600	3.25	6,490	3.57	- 890	-13.71
解繳公庫淨額	5,600	3.25	6,490	3.57	- 890	-13.71
未分配賸餘	166,578	96.75	175,457	96.43	- 8,879	-5.06

作業基金餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中 華 民 國 106 年 度

單位：新臺幣千元

項 目	合計		公墓管理基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	172,178	100.00	172,178	100.00
本期賸餘	2,319	1.35	2,319	1.35
前期未分配賸餘	169,859	98.65	169,859	98.65
分配之部	5,600	3.25	5,600	3.25
解繳公庫淨額	5,600	3.25	5,600	3.25
未分配賸餘	166,578	96.75	166,578	96.75

作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分別)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	2,319
調整非現金項目	10,963
折舊及折耗	10,944
攤銷	19
流動資產淨減（淨增－）	0
流動負債淨增（淨減－）	0
業務活動之淨現金流入（流出一）	13,282
投資活動之現金流量	
增加固定資產及遞耗資產	-49,000
增加固定資產及遞耗資產	-49,000
投資活動之淨現金流入（流出一）	-49,000
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0
增加其他負債	0
賸餘分配款	-5,600
解繳公庫淨額	-5,600
融資活動之淨現金流入（流出一）	-5,600
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-41,318
期初現金及約當現金	83,752
期末現金及約當現金	42,434

備註：不影響現金流量之科目及金額

退休及離職準備金43千元，應付退休及離職金43千元

作業基金現金流量綜計表

(依基金別分別)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	合計	公基金管理基金	基金
	金額	金額	金額
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	2,319	2,319	
調整非現金項目	10,963	10,963	
折舊及折耗	10,944	10,944	
攤銷	19	19	
流動資產淨減(淨增一)	0	0	
流動負債淨增(淨減一)	0	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	13,282	13,282	
投資活動之現金流量			
增加固定資產及遞耗資產	-49,000	-49,000	
增加固定資產及遞耗資產	-49,000	-49,000	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-49,000	-49,000	
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0	0	
增加其他負債	0	0	
賸餘分配款	-5,600	-5,600	
解繳公庫淨額	-5,600	-5,600	
融資活動之淨現金流入(流出一)	-5,600	-5,600	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-41,318	-41,318	
期初現金及約當現金	83,752	83,752	
期末現金及約當現金	42,434	42,434	

備註：不影響現金流量之科目及金額

退休及離職準備金43千元，應付退休及離職金43千元

彰化縣社頭鄉公所

公墓管理基金

預計平衡表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減(-)
244,325	資產	248,602	251,840	-3,238
71,615	流動資產	43,434	84,752	-41,318
71,178	現金	42,434	83,752	-41,318
71,178	銀行存款	42,434	83,752	-41,318
437	存貨	1,000	1,000	0
437	商品存貨	1,000	1,000	0
391	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	475	432	43
391	準備金	475	432	43
391	退休及離職準備金	475	432	43
172,319	固定資產	204,617	166,561	38,056
5,983	土地	5,983	5,983	0
5,983	土地	5,983	5,983	0
33,376	土地改良物	28,386	30,586	-2,200
72,934	土地改良物	76,744	75,744	1,000
39,558	累計折舊－土地改良物(-)	48,358	45,158	3,200
81,636	房屋及建築	127,307	81,471	45,836
115,135	房屋及建築	165,135	117,135	48,000
33,499	累計折舊－房屋及建築(-)	37,828	35,664	2,164
88	機械及設備	258	338	-80
126	機械及設備	426	426	0
38	累計折舊－機械及設備(-)	168	88	80
0	交通及運輸設備	0	0	0
97	交通及運輸設備	97	97	0
97	累計折舊－交通及運輸設備(-)	97	97	0
51,236	什項設備	42,683	48,183	-5,500
80,379	什項設備	83,374	83,374	0
29,143	累計折舊－什項設備(-)	40,691	35,191	5,500
0	無形資產	76	95	-19
0	電腦軟體	76	95	-19
244,325	資產合計	248,602	251,840	-3,238

彰化縣社頭鄉公所
公 募 管 理 基 金
預 計 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
25,570	負債	26,630	26,587	43
23,009	流動負債	24,055	24,055	0
23,009	應付款項	24,055	24,055	0
23,009	應付代收款	24,055	24,055	0
2,561	其他負債	2,575	2,532	43
2,561	什項負債	2,575	2,532	43
391	應付退休及離職金	475	432	43
1	其他什項負債	1	1	0
2,169	存入保證金	2,099	2,099	0
218,755	淨值	221,972	225,253	-3,281
55,394	基金	55,394	55,394	0
55,394	基金	55,394	55,394	0
55,394	基金	55,394	55,394	0
163,361	累積餘絀(-)	166,578	169,859	-3,281
163,361	累積賸餘	166,578	169,859	-3,281
163,361	累積賸餘	166,578	169,859	-3,281
244,325	合 計	248,602	251,840	-3,238