

檔 號：

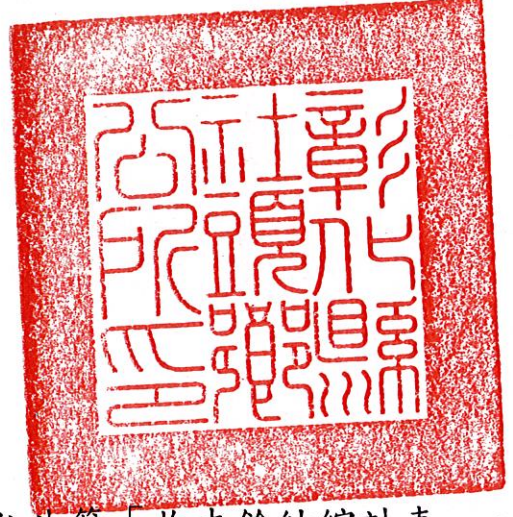
保存年限：

彰化縣社頭鄉公所 公告

發文日期：中華民國110年5月19日

發文字號：社鄉主字第1100008441號

附件：本鄉109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109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109年度總決算附屬單位決算業經本鄉鄉民代表會第21屆第5次定期會「議決書照案通過」在案。

公告事項：本鄉109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

110年 5月 14日

社鄉代 21 屆議決書第 55 號

彰化縣社頭鄉民代表會第 21 屆第 5 次定期會議決書

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 109 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 109 年度公墓管理基金決算案業經依照「109 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 109 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 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 109 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	19,594,000	100.00	23,218,117	100.00	3,624,117	18.50
勞務收入	19,294,000	98.47	23,095,717	99.47	3,801,717	19.70
管理收入	3,033,000	15.48	2,409,000	10.38	-624,000	-20.57
其他勞務收入	16,261,000	82.99	20,686,717	89.10	4,425,717	27.22
銷貨收入	300,000	1.53	122,400	0.53	-177,600	-59.20
其他銷貨收入	300,000	1.53	122,400	0.53	-177,600	-59.20
業務成本與費用	19,854,000	101.33	16,166,517	69.63	-3,687,483	-18.57
銷貨成本	360,000	1.84	106,100	0.46	-253,900	-70.53
其他銷貨成本	360,000	1.84	106,100	0.46	-253,900	-70.53
其他業務成本	1,572,000	8.02	1,231,856	5.31	-340,144	-21.64
雜項業務成本	1,572,000	8.02	1,231,856	5.31	-340,144	-21.64
行銷及業務費用	17,846,000	91.08	14,803,501	63.76	-3,042,499	-17.05
業務費用	17,846,000	91.08	14,803,501	63.76	-3,042,499	-17.05
管理及總務費用	76,000	0.39	25,060	0.11	-50,940	-67.03
管理費用及總務費用	76,000	0.39	25,060	0.11	-50,940	-67.03
業務賸餘(短絀-)	-260,000	0.00	7,051,600	30.37	7,311,600	100.00
業務外收入	330,000	1.68	930,884	4.01	600,884	182.09
財務收入	200,000	1.02	201,903	0.87	1,903	0.95
利息收入	200,000	1.02	201,903	0.87	1,903	0.95
其他業務外收入	130,000	0.66	728,981	3.14	598,981	460.75
資產使用及權利金收入	48,000	0.24	47,749	0.21	-251	-0.52
違規罰款收入	0	0.00	55,032	0.24	55,032	100.00
雜項收入	82,000	0.42	626,200	2.70	544,200	663.66
業務外賸餘(短絀-)	330,000	1.68	930,884	4.01	600,884	182.09
本期賸餘(短絀-)	70,000	0.36	7,982,484	34.38	7,912,484	11303.55

作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國 109 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	154,179,000	100.00	201,846,311	100.00	47,667,311	30.92
本期賸餘	70,000	0.05	7,982,484	3.95	7,912,484	11,303.55
前期未分配賸餘	154,109,000	99.95	193,863,827	96.05	39,754,827	25.80
二、分配之部	6,500,000	4.22	6,500,000	3.22	0	0.00
解繳公庫淨額	6,500,000	4.22	6,500,000	3.22	0	0.00
三、未分配賸餘	147,679,000	95.78	195,346,311	96.78	47,667,311	32.28

作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 109 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	7,982,484	7,652,484	2,318.93
利息股利之調整	0	-201,903	-201,903	-100.00
利息收入	0	-201,903	-201,903	-100.00
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	330,000	7,780,581	7,450,581	2,257.75
調整項目	11,169,000	9,971,579	-1,197,421	-10.72
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	106,100	106,100	-100.00
流動負債淨增(淨減-)	0	-198,375	-198,375	-100.00
未計利息股利之現金流入(流出)	330,000	17,752,160	17,422,160	5,279.44
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	17,954,063	6,455,063	56.14
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	-6,456,350	1,343,650	-17.23
增加不動產、廠房及設備	-7,800,000	-6,456,350	1,343,650	-17.23
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,800,000	-6,456,350	1,343,650	-17.23
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	581,850	581,850	-100.00
減少其他負債	0	581,850	581,850	-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	-5,918,150	581,850	-8.95
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	5,579,563	8,380,563	-299.20
期初現金及約當現金	45,109,000	72,345,645	27,236,645	60.38
期末現金及約當現金	42,308,000	77,925,208	35,617,208	84.19

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50,269元，

 應付退休及離職金預算數43,000元決算數50,269元。

作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國109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	254,969,325	100.00	253,053,097	100.00	1,916,228	0.76
流動資產	78,069,428	30.62	72,595,965	28.69	5,473,463	7.54
現金	77,925,208	30.56	72,345,645	28.59	5,579,563	7.71
銀行存款	77,925,208	30.56	72,345,645	28.59	5,579,563	7.71
存貨	144,220	0.06	250,320	0.10	-106,100	-42.39
商品存貨	144,220	0.06	250,320	0.10	-106,100	-42.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	623,679	0.24	573,410	0.23	50,269	8.77
準備金	623,679	0.24	573,410	0.23	50,269	8.77
退休及離職準備金	623,679	0.24	573,410	0.23	50,269	8.77
不動產、廠房及設備	176,266,618	69.13	179,864,522	71.08	-3,597,904	-2.00
土地改良物	26,225,850	10.29	29,235,735	11.55	-3,009,885	-10.30
土地改良物	80,920,885	31.74	80,842,903	31.95	77,982	0.10
累計折舊--土地改良物(-)	-54,695,035	-21.45	-51,607,168	-20.39	-3,087,867	5.98
房屋及建築	119,195,960	46.75	116,964,217	46.22	2,231,743	1.91
房屋及建築	163,819,828	64.25	159,298,134	62.95	4,521,694	2.84
累計折舊--房屋及建築(-)	-44,623,868	-17.50	-42,333,917	-16.73	-2,289,951	5.41
機械及設備	1,130,934	0.44	117,374	0.05	1,013,560	863.53
機械及設備	1,326,170	0.52	286,267	0.11	1,039,903	363.26
累計折舊--機械及設備(-)	-195,236	-0.08	-168,893	-0.07	-26,343	100.00
什項設備	29,713,874	11.65	33,547,196	13.26	-3,833,322	-11.43
什項設備	83,566,603	32.78	82,749,832	32.70	816,771	0.99
累計折舊--什項設備(-)	-53,852,729	-21.12	-49,202,636	-19.44	-4,650,093	9.45
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	9,600	0.00	19,200	0.01	-9,600	0.00
無形資產	9,600	0.00	19,200	0.01	-9,600	0.00
電腦軟體	9,600	0.00	19,200	0.01	-9,600	0.00
合 計	254,969,325	100.00	253,053,097	100.00	1,916,228	0.76

作業基金平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國109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	4,228,914	1.66	3,795,170	1.50	433,744	11.43
流動負債	2,205,810	0.87	2,404,185	0.95	-198,375	-8.25
應付款項	2,205,810	0.87	2,404,185	0.95	-198,375	-8.25
應付代收款	2,205,810	0.87	2,404,185	0.95	-198,375	-8.25
其他負債	2,023,104	0.79	1,390,985	0.55	632,119	45.44
什項負債	2,023,104	0.79	1,390,985	0.55	632,119	45.44
存入保證金	1,398,500	0.55	816,650	0.32	581,850	71.25
應付退休及離職金	623,679	0.24	573,410	0.23	50,269	8.77
其他什項負債	925	0.00	925	0.00	0	0.00
淨值	250,740,411	98.34	249,257,927	98.50	1,482,484	0.59
基金	55,394,100	21.73	55,394,100	21.89	0	0.00
基金	55,394,100	21.73	55,394,100	21.89	0	0.00
基金	55,394,100	21.73	55,394,100	21.89	0	0.00
累積餘絀(-)	195,346,311	76.62	193,863,827	76.61	1,482,484	0.76
累積賸餘	195,346,311	76.62	193,863,827	76.61	1,482,484	0.76
累積賸餘	195,346,311	76.62	193,863,827	76.61	1,482,484	0.76
合 計	254,969,325	100.00	253,053,097	100.00	1,916,228	0.76