

中華民國115年度

(115年1月1日至115年6月30日)

南投縣埔里鎮總預算

附屬單位預算半年結算報告及綜計表

(非營業部分)

南投縣埔里鎮公所編

南投縣埔里鎮公共造產基金115年度半年結算報告

目 次

摘要說明.....	1
收支餘絀表.....	3
平衡表.....	4

中華民國115年度南投縣埔里鎮總預算
附屬單位預算半年結算報告及綜計表
(非營業部分) 總 說 明

壹、前言

本鎮總預算附屬單位預算半年結算及綜計表編製範圍僅有1個公共造產基金
附屬單位預算，依規得免編綜計表。

貳、收支餘絀情形及資產負債實況

一、收入

(一) 業務收入

截至6月份止業務收入3,019萬1,050元，與分配預算數比較減少
19.79%，係因本所納骨塔(骸)箱櫃銷售數量不如預期。

(二) 業務外收入

截至6月份止業務外收入197萬7,146元，與分配預算數比較增加
73.43%，係因利息收入增加所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

截至6月份止業務成本與費用1,151萬6,607元，與分配預算數比較減少
30.61%，主要係因撙節支出所致。

(二) 業務外費用

截至6月份止業務外費用42萬2,140元，與分配預算數比較減少
90.10%，係因代辦祭品業務支出及利息支出減少所致。

三、本期賸餘或短絀

截至6月份止賸餘2,022萬9,449元，與分配預算數比較增加12.92%，
主要係因代辦祭品業務支出及利息支出減少及利息收入增加所致。

四、資產負債實況

截至115年6月30日止本年度資產、負債及淨值總額各為3億9,827萬8,797元，
其中流動資產1億3,997萬1,358元，佔資產總額 35.14%，不動產、廠房
及設備2億5,830萬7,439元，佔資產總額64.86%，其他負債2,592萬5,047元佔
負債及淨值總額6.51%，基金1,320萬8,282元，佔負債及淨值總額3.32%，
累積餘絀3億1,148萬8,564元，佔負債及淨值總額78.21%。

本

頁

空

白

南投縣埔里鎮公共造產基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金 額	%
業務收入	30,191,050	37,638,000	-7,446,950	-19.79
勞務收入	30,191,050	37,638,000	-7,446,950	-19.79
管理收入	30,191,050	37,638,000	-7,446,950	-19.79
業務成本與費用	11,516,607	16,597,000	-5,080,393	-30.61
管理及總務費用	11,516,607	16,597,000	-5,080,393	-30.61
管理費用及總務費用	11,516,607	16,597,000	-5,080,393	-30.61
業務賸餘（短絀）	18,674,443	21,041,000	-2,366,557	-11.25
業務外收入	1,977,146	1,140,000	837,146	73.43
財務收入	650,710	-	650,710	-
利息收入	650,710	-	650,710	-
其他業務外收入	1,326,436	1,140,000	186,436	16.35
資產使用及權利金收入	9,614	-	9,614	-
雜項收入	1,316,822	1,140,000	176,822	15.51
業務外費用	422,140	4,266,000	-3,843,860	-90.10
財務費用	-	3,053,000	-3,053,000	-100.00
利息費用	-	3,053,000	-3,053,000	-100.00
其他業務外費用	422,140	1,213,000	-790,860	-65.20
雜項費用	422,140	1,213,000	-790,860	-65.20
業務外賸餘（短絀）	1,555,006	-3,126,000	4,681,006	-
本期賸餘（短絀）	20,229,449	17,915,000	2,314,449	12.92

南投縣埔里鎮公共造產基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	398,278,797	100.00	負債	73,581,951	18.47
流動資產	139,971,358	35.14	流動負債	7,656,904	1.92
現金	138,182,655	34.69	應付款項	7,656,904	1.92
銀行存款	138,182,655	34.69	應付費用	7,656,904	1.92
消耗性生物資產 - 流動	1,555,983	0.39	長期負債	40,000,000	10.04
消耗性生物資產 - 流動	1,555,983	0.39	長期債務	40,000,000	10.04
預付款項	232,720	0.06	長期借款	40,000,000	10.04
預付費用	232,720	0.06	其他負債	25,925,047	6.51
不動產、廠房及設備	258,307,439	64.86	負債準備	13,673,747	3.43
土地	66,521,870	16.70	其他負債準備	13,673,747	3.43
土地	66,521,870	16.70	什項負債	12,251,300	3.08
土地改良物	2,719,609	0.68	存入保證金	12,251,300	3.08
土地改良物	5,643,016	1.42	淨值	324,696,846	81.53
累計折舊 - 土地改良物	-2,923,407	-0.73	基金	13,208,282	3.32
房屋及建築	50,210,042	12.61	基金	13,208,282	3.32
房屋及建築	82,430,280	20.70	基金	13,208,282	3.32
累計折舊 - 房屋及建築	-32,220,238	-8.09	累積餘絀	311,488,564	78.21
機械及設備	530,291	0.13	累積賸餘	311,488,564	78.21
機械及設備	2,342,565	0.59	累積賸餘	291,259,115	73.13
累計折舊 - 機械及設備	-1,812,274	-0.46	本期賸餘	20,229,449	5.08
交通及運輸設備	1,333,516	0.33			
交通及運輸設備	1,702,199	0.43			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-368,683	-0.09			
什項設備	12,665,314	3.18			
什項設備	68,486,077	17.20			
累計折舊 - 什項設備	-55,820,763	-14.02			
購建中固定資產	124,326,797	31.22			
未完工程	124,326,797	31.22			
合 計	398,278,797	100.00	合 計	398,278,797	100.00

註：信託代理與保證資產(負債) 1元(保證品 1元，應付保證品 1元)

主辦會計人員：黃 偉 聖



基金主持人：廖 志 城

