

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日 至 115 年 6 月 30 日)

澎湖縣西嶼鄉公所 編

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金115年度半年結算報告

目次

一、摘要說明.....	第1頁
二、收支餘絀表.....	第2頁
三、平衡表.....	第3頁

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金115年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

業務收入實際數470,245元、分配數805,000元，比較減少334,755元(減少 41.58%)，主要係西嶼西台門票收入較預期減少41,255元(減少20.12%)、第一納骨堂櫃位收入較預期減少293,500元(減48.92%)。

(二) 業務外收入

業務外收入實際數40,356元、分配數41,000元，比較減少644元(減少1.57%)，主要係利息收入低於預期。

二、支出

(一) 業務成本與費用

業務成本與費用實際數837,801元、分配數905,000元，比較減少67,199元(減少7.43%)，主要係經費執行尚未完成結報手續所致。

(二) 業務外費用

民眾分別於109年8月及111年7月申購納骨堂塔位，因故於本年申請位退(未晉)，爰依西嶼鄉殯葬設施使用管理自治條例第5第2項規定，於扣除每座1,000元手續費後退還，惟本年度未編列業務外費用，爰辦理超支併決算。

三、本期賸餘或短絀

本期短絀353,200元、本期短絀分配數59,000元，比較增加294,200元(增加498.64%)。

貳、其他重要說明

爭取西嶼東台由本所經營管理以增加財源。

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

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	470,245	805,000	-334,755	-41.58
其他業務收入	470,245	805,000	-334,755	-41.58
休閒服務收入	163,745	205,000	-41,255	-20.12
雜項業務收入	306,500	600,000	-293,500	-48.92
業務成本與費用	837,801	905,000	-67,199	-7.43
管理及總務費用	837,801	905,000	-67,199	-7.43
管理費用及總務費用	837,801	905,000	-67,199	-7.43
業務賸餘（短絀）	-367,556	-100,000	-267,556	267.56
業務外收入	40,356	41,000	-644	-1.57
財務收入	40,356	41,000	-644	-1.57
利息收入	40,356	41,000	-644	-1.57
業務外費用	26,000	-	26,000	-
其他業務外費用	26,000	-	26,000	-
雜項費用	26,000	-	26,000	-
業務外賸餘（短絀）	14,356	41,000	-26,644	-64.99
本期賸餘（短絀）	-353,200	-59,000	-294,200	498.64

註：

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

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	39,214,773	100.00	淨值	39,214,773	100.00
流動資產	19,825,579	50.56	基金	41,329,725	105.39
現金	825,579	2.11	基金	41,329,725	105.39
銀行存款	816,579	2.08	基金	41,329,725	105.39
零用及週轉金	9,000	0.02	累積餘絀	-2,130,758	--
流動金融資產	19,000,000	48.45	累積短絀	-2,130,758	--
其他金融資產	19,000,000	48.45	累積短絀	-1,777,558	--
—流動			本期短絀	-353,200	--
不動產、廠房及設備	19,126,502	48.77	淨值其他項目	15,806	0.04
土地	305,579	0.78	累積其他綜合餘絀	15,806	0.04
土地	305,579	0.78	未實現重估增值	15,806	0.04
房屋及建築	9,539,174	24.33			
房屋及建築	14,012,174				
累計折舊—房屋及建築	-4,473,000				
機械及設備	17,598				
機械及設備	145,000				
累計折舊—機械及設備	-127,402				
什項設備	9,264,151				
什項設備	15,823,826				
累計折舊—什項設備	-6,559,675				
其他資產	262,692				
什項資產	262,692				
暫付及待結轉帳項	262,692				
合計	39,214,773	100.00	合計	39,214,773	100.00

註：

主辦會計人員：



基金主持人：



