

中華民國115年度

臺東縣總預算

達仁鄉公所主管

公共造產基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺東縣達仁鄉公所 編

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金
目錄

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明.....第 1 頁至第 1 頁

二、主要表

1. 收支餘绌預計表.....第 2 頁至第 2 頁
2. 餘绌撥補預計表.....第 3 頁至第 3 頁
3. 現金流量預計表.....第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

1. 銷貨收入明細表.....第 5 頁至第 5 頁
2. 租金及權利金收入明細表.....第 6 頁至第 6 頁
3. 財務收入明細表.....第 7 頁至第 7 頁
4. 銷貨成本明細表及說明.....第 8 頁至第 9 頁
5. 管理及總務費用明細表及說明.....第 10 頁至第 10 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....無
7. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....無
8. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表...無

四、預算參考表

1. 預計平衡表.....第 11 頁至第 11 頁
2. 5年來主要營運計畫分析表.....第 12 頁至第 12 頁
3. 員工人數彙計表.....第 13 頁至第 13 頁
4. 各項費用彙計表.....第 14 頁至第 15 頁

正 本

114. 11. 21

檔 號：

發文方式：紙本遞送

保存年限：

臺東縣達仁鄉民代表會 函

第 層決行

966

臺東縣達仁鄉安朔村復興路一四號

地址：96693 臺東縣達仁鄉安朔村復興路3
號

承辦人：組員 華玉珍

電話：089-702293

傳真：089-702646

電子信箱：muakai06@yahoo.com.tw

受文者：臺東縣達仁鄉公所

發文日期：中華民國114年11月21日

發文字號：東達鄉代議字第1140000993號

裝

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨

主旨：檢送本會第22屆第6次定期會審議貴所主計類第2號提案表乙
件，請查照。

正本：臺東縣達仁鄉公所

副本：本會秘書室

訂

線

主席邱慶蘭

臺東縣達仁鄉鄉民代表會第22屆第6次定期會提案表

類別	主計類	案號 2	提案單位	達仁鄉公所
案由	敬請貴會審議本鄉115年度附屬單位預算案。			
說明	<p>一、依據115年度總預算附屬單位預算編製作業手冊規定辦理。</p> <p>二、115年度業務總收入預算數為930,000元，業務總支出預算數為438,000元，本期賸餘為492,000元。</p>			
辦法	敬請 貴會審議。			
審查意見	照原案通過。			
決議	如審查意見三讀通過。			

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金
業務計畫及預算說明

中華民國115年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為興辦公共造產事業、充裕地方自治財源、促進地方經濟建設、增加鄉民就業機會，期能帶動地方繁榮。

二、組織概況：

公共造產基金依據組織編制，設置召集人1人、委員10人。

三、基金歸類及屬性：

公共造產基金係歸屬作業基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(113)年度決算：業務及業務外總收入計934,055元，業務成本與費用總支出計189,772元，年度賸餘744,283元。

二、上(114)年度：截至9月30日止，業務及業務外總收入分配預算數928,000元，實際收入數137,366元，業務成本與費用總支出分配預算數258,000元，實際執行數134,529元，本期賸餘2,837

參、業務計畫：

一、造林：

本鄉造林地共計194.5066公頃，種植雜木、桂竹、麻六甲以及廣葉杉等樹種，有計畫造林砍伐增加收入，並由主辦人及林務技士不定期赴現場隔界，巡視林地有無遭盜伐情形，繼續加強撫育管理。

二、養殖：

經代表會審議通過，同意以招標租賃方式收取租金，增加收入。

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

收支餘紳預計表

中華民國115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	%
926	100.00	業務收入	926	100.00	926	100.00	-	-
926	100.00	租金及權利金收入	926	100.00	926	100.00	-	-
926	100.00	其他租金收入	926	100.00	926	100.00	-	-
190	20.49	業務成本與費用	438	47.30	258	27.86	180	69.77
190	20.49	管理及總務費用	438	47.30	258	27.86	180	69.77
190	20.49	管理費用及總務費用	438	47.30	258	27.86	180	69.77
736	79.51	業務賸餘(短绌)	488	52.70	668	72.14	-180	-26.95
8	0.87	業務外收入	4	0.43	4	0.43	-	-
5	0.55	財務收入	4	0.43	4	0.43	-	-
5	0.55	利息收入	4	0.43	4	0.43	-	-
3	0.32	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
3	0.32	雜項收入	-	-	-	-	-	-
8	0.87	業務外賸餘(短绌)	4	0.43	4	0.43	-	-
744	80.38	本期賸餘(短绌)	492	53.13	672	72.57	-180	-26.79

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

餘绌撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
8,998	100.00	賸餘之部	8,766	100.00	
724	8.05	本期賸餘	492	5.61	
8,274	91.95	前期未分配賸餘	8,274	94.39	
-	-	分配之部	-	-	
8,998	100.00	未分配賸餘	8,766	100.00	
-	-	短绌之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短绌	-	-	

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

現金流量預計表

中華民國115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（短绌）	492	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	492	
調整項目	2,102	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,594	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,594	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	389	
籌資活動之淨現金流入（流出）	389	
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,983	
期初現金及約當現金	10,153	
期末現金及約當現金	13,136	

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

銷貨收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

租金及權利金收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	926	
其他租金收入	926	南田魚塭出租收入

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

財務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	4	
利息收入	4	銀行存款利息收入

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額

註：依原民會97年12月4日原民地字第0970051618號函，該地屬國有不動產，於完成撥用前不得採伐，爰無銷貨收入，亦

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均 單位成本 (元)	金額	數量	平均 單位成本 (元)	金額

無銷貨成本。

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

管理及總務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
190	258	管理及總務費用	438
190	258	管理費用及總務費用	438
96	158	服務費用	338
-	2	郵電費	2
11	23	旅運費	23
16	12	印刷裝訂與廣告費	12
7	38	一般服務費	38
57	68	專業服務費	248
4	15	公共關係費	15
94	100	稅捐與規費（強制費）	100
-	20	土地稅	20
-	70	消費與行為稅	70
94	10	規費	10

註：1、印刷裝訂與廣告費係指預、決算書、會計報表及帳簿等印刷費及宣傳廣告費用。

2、一般服務費係指外聘委員出席費16,000元(4人x1,000元x4次)及觀摩費22,000元。

3、專業服務費係指基金會會計系統服務授權費用8,000元及委任律師訴訟費240,000元。

4、稅捐係指公共造產基金營運所需繳納之營業稅及地價稅90,000元，辦理土地位置鑑界相關費用10,000元。

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
22,771	資產	22,708	22,708	-
12,318	流動資產	12,255	12,255	-
8,315	現金	10,153	10,153	-
1,889	應收款項	-	-	-
2,102	存貨	2,102	2,102	-
12	預付款項	-	-	-
10,453	不動產、廠房及設備	10,453	10,453	-
10,453	土地	10,453	10,453	-
22,771	合 計	22,708	22,708	-
389	負債	389	389	-
389	其他負債	389	389	-
389	什項負債	389	389	-
22,382	淨值	22,319	22,319	-
13,322	基金	13,321	13,321	-
13,322	基金	13,321	13,321	-
9,061	累積餘緝	8,998	8,998	-
9,061	累積賸餘	8,998	8,998	-
22,771	負債及淨值合計	22,708	22,708	-

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數				-	
銷貨成本		-	-	-	
管理及總務費用		-	-	438	
上年度預算數					
銷貨成本		-	-	-	
管理及總務費用		-	-	258	
前年度決算數					
銷貨成本		-	-	-	
管理及總務費用		-	-	206	
112年度決算數					
銷貨成本		-	-	-	
管理及總務費用		-	-	206	
111年度決算數					
銷貨成本		-	-	-	
管理及總務費用		-	-	40	

臺東縣達仁鄉公所
公共造產基金附屬單位預算

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說 明
業務支出部分：	11	-	11	
管理會委員	11	-	11	
總 計	11	-	11	

註：依據公共造產獎助及管理辦法辦理

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
96	158	服務費用	338	-	-	-	-
-	2	郵電費	2	-	-	-	-
11	23	旅運費	23	-	-	-	-
16	12	印刷裝訂與廣告費	12	-	-	-	-
7	38	一般服務費	38	-	-	-	-
57	68	專業服務費	248	-	-	-	-
4	15	公共關係費	15	-	-	-	-
94	100	稅捐與規費（強制費）	100	-	-	-	-
-	20	土地稅	20	-	-	-	-
-	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
94	10	規費	10	-	-	-	-
190	258	總 計	438	-	-	-	-

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本年預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	338	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2	-	-	-	-
-	-	-	-	-	23	-	-	-	-
-	-	-	-	-	12	-	-	-	-
-	-	-	-	-	38	-	-	-	-
-	-	-	-	-	248	-	-	-	-
-	-	-	-	-	15	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	20	-	-	-	-
-	-	-	-	-	70	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
						438	-	-	-

主辦會計人員：李佳玲

基金主持人：陳新輝

編製日期：中華民國114年10月1日