

中華民國105年度

(105年1月1日至105年12月31日)

南投縣水里鄉總決算

民政課主管

公共造產基金附屬單位決算

(非營業部分)

南投縣水里鄉公所 編

發文方式：郵寄

檔號：080102

保存年限：

南投縣水里鄉民代表會 函

水里鄉公所交付檢核案件		
列管字號	交辦日期	檢完日期
007	106.6.07	年月日
於文到時請本所檢核完竣後將原案移文或存查於本所考案課彙送		

地址：55344南投縣水里鄉中山路1段435號

承辦人：賴香燕

電話：0492770016

電子信箱：m440501@yahoo.com.tw

受文者：南投縣水里鄉公所

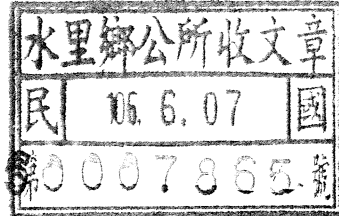
發文日期：中華民國106年6月7日

發文字號：里鄉代議字第1060000405號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如主旨



主旨：主旨：檢送本會第十九屆第五次定期大會議決案：請審議「本鄉105年度附屬單位決算-公共造產基金決算」案乙件二份，請查照。

說明：依據本會第十九屆第五次定期大會討論提案第二類第02號議決案辦理。

正本：南投縣水里鄉公所

副本：

主席林志郎

擬：105年度附屬單位決算-公共造產基金決算業經代表會審議通過，本室將函文縣府及審計室核備。

課員楊政君

106.6.8 9:32

106.6.08

如擬

水里鄉長陳英信

11:52

106.6.8

秘書謝孝武

106.6.8

水里鄉民代表會第十九屆第五次定期大會議決案	
類別	主計 編號 第二類第二號
提案人	水里鄉公所
案由	請審議本鄉 105 年度附屬單位決算-公共造產基金決算案。
理由	本鄉 105 年度附屬單位決算-公共造產基金決算案，業經依決算法、各直轄市及縣（市）政府編製一百零五年度地方總決算附屬單位決算應行注意事項編製完竣，並依據 貴會組織條例第 15 條及第 16 條規定辦理。
辦法	審議通過後公布，並報縣府核備。
審查意見	照案通過
議決	照案通過

南投縣水里鄉公所
公共造產基金

目 次

中華民國105年度

甲、總說明	第	1	頁
乙、主要表			
一、收支餘絀決算表	第	3	頁
二、餘絀撥補決算表	第	4	頁
三、現金流量決算表	第	5	頁
四、平衡表	第	6-7	頁
丙、附屬表			
一、業務收入明細表	第	9	頁
二、業務外收入明細表	第	10	頁
三、管理費用及總務費用明細表	第	11-12	頁
四、利息費用明細表	第	13	頁
五、資產折舊明細表	第	14	頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	16-17	頁
八、長期債務增減明細表	第	18	頁
九、主要營運計畫執行績效摘要表	第	19	頁
十、基金數額表	第	20	頁
十一、員工人數彙計表	第	21	頁
十二、用人費用彙計表	第	22-23	頁
十三、各項費用彙計表	第	24	頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁

總 說 明

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

總 說 明

中華民國105年度

壹、業務計畫實施績效：

- 一、本鄉管理費收入預計收入為 10,100,000 元,實際收入 10,693,900 元。
- 二、本鄉其他租金收入預計收入為 940,000 元,實際收入 470,000 元。
- 三、業務費用節省 1,013,300 元。
- 四、解繳鄉庫 1,000,000 元。

貳、收支餘絀情形：

- 一、本年度業務收入 11,163,900 元,比預算數 11,040,000 元,增加 123,900 元。
- 二、本年度業務外收入 7,883 元,比預算數 10,000 元,減少 2,117 元。
- 三、本年度業務成本與費用 7,915,700 元,比預算數 8,929,000 元,減少 1,013,300 元。
- 四、本年度業務外費用 72,000 元,比預算數 100,000 元,減少 28,000 元。
- 五、本期賸餘 3,184,083 元,比預算數 2,021,000 元,增加 1,163,083 元。

參、餘絀撥補實況：

- 一、本年度預計賸餘 2,021,000 元,實際賸餘 3,184,083 元。
- 二、本年度預計繳庫 1,000,000 元,實際繳庫 1,000,000 元。
- 三、本年度未分配賸餘 18,246,292 元。

肆、現金流量結果：

- 一、本年度賸餘計 3,184,083 元。
- 二、調整非現金項目-折舊及折耗計 6,064,417 元。
- 三、增加流動負債 494,444 元。
- 四、增加固定資產 118,500 元。
- 五、減少長期負債 6,000,000 元。
- 六、解繳鄉庫淨額 1,000,000 元。
- 七、現金及約當現金之淨增數為 2,624,444 元。
- 八、期初現金及約當現金計 9,898,771 元。
- 九、期末現金及約當現金計 12,523,215 元。

伍、資產負債情況：

- 一、本年度資產淨減少 3,321,473 元,係為增加銀行存款 2,624,444 元,減少土地改良物 113,000 元,減少房屋及建築 1,968,000 元,增加機械及設備 14,708 元,減少什項設備 3,879,625 元。
- 二、本年度負債減少 5,505,556 元。
- 三、本年度淨值共增加 2,184,083 元,係增加累積賸餘 2,184,083 元。

陸、經營實績分析檢討：

- 一、經營成長：本年度業務收入 11,163,900 元,較上年度業務收入 10,959,100 元增加 204,800 元。
- 二、經營效能：本年度賸餘 3,184,083 元,占業務收入 11,163,900 元 28.52 %。
- 三、投資報酬：本年度賸餘 3,184,083 元,占期末資產總額 87,920,319 元, 3.62 %。
- 四、資產週轉：本年度業務收入 11,163,900 元,占期末資產額 87,920,319 元, 12.70 %。

本 頁 空 白

主 要 表

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

收支餘絀決算表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	11,040,000	100.00	11,163,900	100.00	123,900	1.12	10,959,100	100.00
勞務收入	10,100,000	91.49	10,693,900	95.79	593,900	5.88	9,549,100	87.13
管理收入	10,100,000	91.49	10,693,900	95.79	593,900	5.88	9,549,100	87.13
租金及權利金收入	940,000	8.51	470,000	4.21	-470,000	-50.00	1,410,000	12.87
其他租金收入	940,000	8.51	470,000	4.21	-470,000	-50.00	1,410,000	12.87
其他業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
雜項業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
業務成本與費用	8,929,000	80.88	7,915,700	70.90	-1,013,300	-11.35	8,010,092	73.09
管理及總務費用	8,929,000	80.88	7,915,700	70.90	-1,013,300	-11.35	8,010,092	73.09
管理費用及總務費用	8,929,000	80.88	7,915,700	70.90	-1,013,300	-11.35	8,010,092	73.09
業務賸餘(短絀-)	2,111,000	19.12	3,248,200	29.10	1,137,200	53.87	2,949,008	26.91
業務外收入	10,000	0.09	7,883	0.07	-2,117	-21.17	13,276	0.12
財務收入	10,000	0.09	4,883	0.04	-5,117	-51.17	7,276	0.07
利息收入	10,000	0.09	4,883	0.04	-5,117	-51.17	7,276	0.07
其他業務收入	0	0.00	3,000	0.03	3,000	100.00	6,000	0.05
違規罰款收入	0	0.00	3,000	0.03	3,000	100.00	6,000	0.05
業務外費用	100,000	0.91	72,000	0.64	-28,000	-28.00	138,000	1.26
財務費用	100,000	0.91	72,000	0.64	-28,000	-28.00	138,000	1.26
利息費用	100,000	0.91	72,000	0.64	-28,000	-28.00	138,000	1.26
業務外賸餘(短絀-)	-90,000	-0.82	-64,117	-0.57	25,883	-28.76	-124,724	-1.14
本期賸餘(短絀-)	2,021,000	18.30	3,184,083	28.53	1,163,083	57.55	2,824,284	25.77

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

餘絀撥補決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
一、賸餘之部	17,734,000	100.00	19,246,292	100.00	1,512,292	8.53	17,562,209	100.00
1. 本期賸餘	2,021,000	11.40	3,184,083	16.54	1,163,083	57.55	2,824,284	16.08
2. 前期未分配賸餘	15,713,000	88.60	16,062,209	83.45	349,209	2.22	15,207,925	86.59
減：調整未分配賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	470,000	2.67
調整後未分配賸餘	15,713,000	88.60	16,062,209	83.46	349,209	2.22	14,737,925	83.92
3. 公積轉列數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
二、分配之部	1,000,000	5.64	1,000,000	5.20	0	0.00	1,500,000	8.54
1. 填補累積短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2. 提存公積	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3. 賸餘撥充基金數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4. 解繳公庫淨額	1,000,000	5.64	1,000,000	5.20	0	0.00	1,500,000	8.54
5. 其他依法分配數	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
三、未分配賸餘	16,734,000	94.36	18,246,292	94.80	1,512,292	9.04	16,062,209	91.46
四、短絀之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1. 本期短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2. 前期待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
五、填補之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1. 撥用賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2. 撥用公積	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3. 折減基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4. 公庫撥款	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
六、待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

現金流量決算表

中華民國105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-)	2,021,000	3,184,083	1,163,083	57.55
調整非現金項目	6,248,000	6,558,861	310,861	4.98
折舊及折耗	6,248,000	6,064,417	-183,583	-2.94
流動資產淨減	0	0	0	0.00
流動負債淨增	0	494,444	494,444	0.00
其他	0	0	0	0.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	8,269,000	9,742,944	1,473,944	17.82
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	0	0	0.00
減少短期墊款	0	0	0	0.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	0	0	0.00
增加短期墊款	0	0	0	0.00
增加固定資產及遞耗資產	-1,030,000	-118,500	911,500	-88.50
增加固定資產	-1,030,000	-118,500	911,500	-88.50
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,030,000	-118,500	911,500	-88.50
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	0	0.00
增加其他負債	0	0	0	0.00
減少長期負債	-5,500,000	-6,000,000	-500,000	9.09
減少長期債務	-5,500,000	-6,000,000	-500,000	9.09
賸餘分配款	-1,000,000	-1,000,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-1,000,000	-1,000,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-6,500,000	-7,000,000	-500,000	7.69
匯率變動影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	739,000	2,624,444	1,885,444	255.13
期初現金及約當現金	9,385,000	9,898,771	513,771	5.47
期末現金及約當現金	10,124,000	12,523,215	2,399,215	23.70

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平 衡 表

中華民國105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	87,920,319	100.00	91,241,792	100.00	-3,321,473	-3.64
流動資產	32,173,215	36.59	29,548,771	32.39	2,624,444	8.88
現金	12,523,215	14.24	9,898,771	10.85	2,624,444	26.51
銀行存款	12,523,215	14.24	9,898,771	10.85	2,624,444	26.51
短期貸墊款	19,650,000	22.35	19,650,000	21.54	0	0.00
短期墊款	19,650,000	22.35	19,650,000	21.54	0	0.00
固定資產	55,747,104	63.41	61,693,021	67.61	-5,945,917	-9.64
土地改良物	1,239,211	1.41	1,352,211	1.48	-113,000	-8.36
土地改良物	4,475,546	5.09	4,475,546	4.91	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,236,335	-3.68	-3,123,335	-3.42	-113,000	3.62
房屋及建築	42,011,888	47.78	43,979,888	48.20	-1,968,000	-4.47
房屋及建築	64,811,381	73.72	64,811,381	71.03	0	0.00
累計折舊—房屋及建築	-22,799,493	-25.93	-20,831,493	-22.83	-1,968,000	9.45
機械及設備	54,988	0.06	40,280	0.04	14,708	36.51
機械及設備	1,276,527	1.45	1,244,027	1.36	32,500	2.61
累計折舊-機械及設備	-1,221,539	-1.39	-1,203,747	-1.32	-17,792	1.48
什項設備	12,441,017	14.15	16,320,642	17.89	-3,879,625	-23.77
什項設備	57,086,519	64.93	57,000,519	62.47	86,000	0.15
累計折舊--什項設備	-44,645,502	-50.78	-40,679,877	-44.58	-3,965,625	9.75
合 計	87,920,319	100.00	91,241,792	100.00	-3,321,473	-3.64

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

平 衡 表

中華民國105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	658,704	0.75	6,164,260	6.76	-5,505,556	-89.31
流動負債	658,704	0.75	164,260	0.18	494,444	301.01
應付款項	214,260	0.24	164,260	0.18	50,000	30.44
應付費用	214,260	0.24	164,260	0.18	50,000	30.44
預收款項	444,444	0.51	0	0.00	444,444	0.00
預收收入	444,444	0.51	0	0.00	444,444	0.00
長期負債	0	0.00	6,000,000	6.58	-6,000,000	-100.00
長期債務	0	0.00	6,000,000	6.58	-6,000,000	-100.00
長期借款	0	0.00	6,000,000	6.58	-6,000,000	-100.00
淨值	87,261,615	99.25	85,077,532	93.24	2,184,083	2.57
基金	69,015,323	78.50	69,015,323	75.64	0	0.00
基金	69,015,323	78.50	69,015,323	75.64	0	0.00
基金	69,015,323	78.50	69,015,323	75.64	0	0.00
累積餘絀	18,246,292	20.75	16,062,209	17.60	2,184,083	13.60
累積餘絀	18,246,292	20.75	16,062,209	17.60	2,184,083	13.60
累積賸餘	16,062,209	18.27	14,737,925	16.15	1,324,284	8.99
本期賸餘	3,184,083	3.62	2,824,284	3.10	359,799	12.74
減：解繳鄉庫	-1,000,000	-1.14	-1,500,000	-1.64	500,000	-33.33
合 計	87,920,319	100.00	91,241,792	100.00	-3,321,473	-3.64

本 頁 空 白

附 屬 表

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務收入	11,040,000	11,163,900	123,900	1.12	
勞務收入	10,100,000	10,693,900	593,900	5.88	
管理收入	10,100,000	10,693,900	593,900	5.88	
管理費收入	10,100,000	10,693,900	593,900	5.88	
租金及權利金收入	940,000	470,000	-470,000	-50.00	105年度上半年收入
其他租金收入	940,000	470,000	-470,000	-50.00	470,000已於104年度採
其他租金收入	940,000	470,000	-470,000	-50.00	用現金基礎認列收入
合 計	11,040,000	11,163,900	123,900	1.12	

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	10,000	7,883	-2,117	-21.17	
財務收入	10,000	4,883	-5,117	-51.17	
利息收入	10,000	4,883	-5,117	-51.17	
利息收入	10,000	4,883	-5,117	-51.17	
其他業務收入	0	3,000	3,000	100.00	
違規罰款收入	0	3,000	3,000	100.00	
違規罰款收入	0	3,000	3,000	100.00	
合 計	10,000	7,883	-2,117	-21.17	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
管理費用及總務費用明細表
中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管理費用及總務費用	8,929,000	7,915,700	-1,013,300	-11.35	
用人費用	485,000	475,457	-9,543	-1.97	
聘僱及兼職人員薪資	435,000	425,688	-9,312	-2.14	
約僱職員薪金	435,000	425,688	-9,312	-2.14	
超時工作報酬	50,000	49,769	-231	-0.46	
加班費	50,000	49,769	-231	-0.46	
服務費用	1,231,000	697,006	-533,994	-43.38	
水電費	110,000	90,520	-19,480	-17.71	
工作場所電費	110,000	90,520	-19,480	-17.71	
郵電費	25,000	20,966	-4,034	-16.14	
電話費	25,000	20,966	-4,034	-16.14	撙節支出
旅運費	17,000	7,596	-9,404	-55.32	
國內旅費	17,000	7,596	-9,404	-55.32	撙節支出
印刷裝訂與廣告費	20,000	4,958	-15,042	-75.21	
印刷及裝訂費	20,000	4,958	-15,042	-75.21	撙節支出
修理保養及保固費	320,000	44,100	-275,900	-86.22	
什項設備修護費	320,000	44,100	-275,900	-86.22	依實核銷
保險費	32,000	29,800	-2,200	-6.88	
一般房屋保險費	12,000	10,800	-1,200	-10.00	依實核銷
責任保險費	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
一般服務費	565,000	450,436	-114,564	-20.28	
計時與計件人員酬金	565,000	450,436	-114,564	-20.28	撙節支出
專業服務費	122,000	43,630	-78,370	-64.24	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	24,430	-5,570	-18.57	依實核銷
電子計算機軟體服務費	72,000	0	-72,000	-100.00	
其他	20,000	19,200	-800	-4.00	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
管理費用及總務費用明細表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		說 明
			金額	%	
公共關係費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
公共關係費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	擲節支出
材料及用品費	690,000	446,212	-243,788	-35.33	
用品消耗	690,000	446,212	-243,788	-35.33	
辦公(事務)用品	80,000	40,483	-39,517	-49.40	擲節支出
其他	610,000	405,729	-204,271	-33.49	擲節支出
折舊、折耗及攤銷	6,248,000	6,064,417	-183,583	-2.94	
土地改良物折舊	113,000	113,000	0	0.00	
土地改良物折舊	113,000	113,000	0	0.00	
房屋折舊	1,968,000	1,968,000	0	0.00	
其他建築折舊	1,968,000	1,968,000	0	0.00	
機械及設備折舊	21,000	17,792	-3,208	-15.28	
機械及設備折舊	21,000	17,792	-3,208	-15.28	
什項設備折舊	4,146,000	3,965,625	-180,375	-4.35	
什項設備折舊	4,146,000	3,965,625	-180,375	-4.35	
稅捐與規費(強制費)	225,000	182,608	-42,392	-18.84	
房屋稅	180,000	182,608	2,608	1.45	
一般房屋稅	180,000	182,608	2,608	1.45	
消費與行為稅	45,000	0	-45,000	-100.00	
營業稅	45,000	0	-45,000	-100.00	
其他	50,000	50,000	0	0.00	
其他費用	50,000	50,000	0	0.00	
其他	50,000	50,000	0	0.00	
合 計	8,929,000	7,915,700	-1,013,300	-11.35	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
營業外費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
財務費用	100,000	72,000	-28,000	-28.00	
利息費用	100,000	72,000	-28,000	-28.00	
租金償債與利息	100,000	72,000	-28,000	-28.00	
償債及利息	100,000	72,000	-28,000	-28.00	
債務利息	100,000	72,000	-28,000	-28.00	依實核銷
合 計	100,000	72,000	-28,000	-28.00	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
資產折舊明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	什項設備
原值	4,475,546	64,811,381	1,244,027	57,000,519
減：以前年度已提折舊數	3,123,335	20,831,493	1,203,747	40,679,877
上年度期末帳面價值	1,352,211	43,979,888	40,280	16,320,642
加：本年度新增資產價值	0	0	32,500	86,000
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0
加減：調整數	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	113,000	1,968,000	17,792	3,965,625
本年度期末帳面價值	1,239,211	42,011,888	54,988	12,441,017
本年度提列折舊數	113,000	1,968,000	17,792	3,965,625
折舊費用	113,000	1,968,000	17,792	3,965,625
合 計	113,000	1,968,000	17,792	3,965,625

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度先奉准辦理數	調整數	合計			
固定資產之增置								
1. 土地改良物	0	0	0	0	0	0	0	
2. 房屋及建築	0	0	0	0	0	0	0	
3. 機械及設備	0	40,000	0	0	40,000	32,500	-7,500	
4. 什項設備	0	990,000	0	0	990,000	86,000	-904,000	900,000
合計	0	1,030,000	0	0	1,030,000	118,500	-911,500	900,000

南投縣水

公共造

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部 計 畫			預 算			
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預			
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數
計畫型資本支出							
土地改良物	0		105年1月 至12月	0	0	0	0
房屋及建築	0		105年1月 至12月	0	0	0	0
機械及設備	40,000		105年1月 至12月	0	40,000	0	0
什項設備	990,000		105年1月 至12月	0	990,000	0	0
合 計	1,030,000			0	1,030,000	0	0

里鄉公所

產基金

計畫預算與實際進度比較表

105年度

單位:新臺幣元

數				算				未 或 預 算 之 因
算		數		本 年 度 金 額	本 年 度 金 額 占 預 算 數 %	截 至 本 年 度 累 計 數 金 額	截 至 本 年 度 累 計 數 占 預 算 數 %	
合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %					
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
40,000	3.88	40,000	3.88	32,500	81.25	32,500	81.25	
990,000	96.12	990,000	96.12	86,000	8.69	86,000	8.69	工程進行中 ，申請保留 900,000
1,030,000	100.00	1,030,000	100.00	118,500	11.50	118,500	11.50	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
長期債務增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

債項 款目	債權人	借款 年度	償還 時間		截至上年 度終了借 款餘額	本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度 終了借 款餘 額	備註
			起	止		預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
長期負 債(興建 納骨堂 借款)	內政部公共造產基金	93年 1月13日 至 105年1 月13日	94年 1月13日	105年 1月13日	6,000,000	0	0	5,500,000	6,000,000	500,000	0	0	自償性，依內授中民字第10000034956號函展延一期
合計					6,000,000	0	0	5,500,000	6,000,000	500,000	0	0	

南投縣水里鄉公所
公共造產基金
主要營運計畫執行績效摘要表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
停車場收入	年	1	940,000	1	470,000	0	0	-470,000	-50.00	105年度上半年 收入470,000已 於104年度採用 現金基礎認列收 入
管理收入	年	1	10,100,000	1	10,693,900	0	0	593,900	5.88	
合 計			11,040,000		11,163,900			123,900	1.12	

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

基金數額表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數	備 註
南投縣水里鄉公所	69,015,323	69,015,323	0	

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	1	1	0	
約僱	1	1	0	
總計	1	1	0	

南投縣水
公共造
用人費用
 中華民國

項 目	預 算 數											
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休 及卸 償金	資 遣 費	福利 費	提 繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計
業務總支出部分：	0	435,000	50,000	0	0	0	0	0	0	485,000	0	485,000
管理費用及總務費用	0	435,000	50,000	0	0	0	0	0	0	485,000	0	485,000
合 計	0	435,000	50,000	0	0	0	0	0	0	485,000	0	485,000

里鄉公所

產基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計
0	425,688	49,769	0	0	0	0	0	0	475,457	0	475,457
0	425,688	49,769	0	0	0	0	0	0	475,457	0	475,457
0	425,688	49,769	0	0	0	0	0	0	475,457	0	475,457

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	485,000	475,457	-9,543	-1.97
聘僱及兼職人員薪資	435,000	425,688	-9,312	-2.14
超時工作報酬	50,000	49,769	-231	-0.46
服務費用	1,231,000	697,006	-533,994	-43.38
水電費	110,000	90,520	-19,480	-17.71
郵電費	25,000	20,966	-4,034	-16.14
旅運費	17,000	7,596	-9,404	-55.32
印刷裝訂與廣告費	20,000	4,958	-15,042	-75.21
修理保養及保固費	320,000	44,100	-275,900	-86.22
保險費	32,000	29,800	-2,200	-6.88
一般服務費	565,000	450,436	-114,564	-20.28
專業服務費	122,000	43,630	-78,370	-64.24
公共關係費	20,000	5,000	-15,000	-75.00
材料及用品費	690,000	446,212	-243,788	-35.33
用品消耗	690,000	446,212	-243,788	-35.33
租金與利息	100,000	72,000	-28,000	-28.00
利息	100,000	72,000	-28,000	-28.00
折舊、折耗及攤銷	6,248,000	6,064,417	-183,583	-2.94
土地改良物折舊	113,000	113,000	0	0.00
房屋折舊	1,968,000	1,968,000	0	0.00
機械及設備折舊	21,000	17,792	-3,208	-15.28
什項設備折舊	4,146,000	3,965,625	-180,375	-4.35
稅捐與規費(強制費)	225,000	182,608	-42,392	-18.84
房屋稅	180,000	182,608	2,608	1.45
消費與行為稅	45,000	0	-45,000	-100.00
其他	50,000	50,000	0	0.00
其他費用	50,000	50,000	0	0.00
合 計	9,029,000	7,987,700	-1,041,300	-11.53

南投縣水里鄉公所

公共造產基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
公共關係費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
長期借款	5,500,000	6,000,000	500,000	9.09	
統計所需項目	565,000	450,436	-114,564	-20.28	
計時與計件人員酬金	565,000	450,436	-114,564	-20.28	

本 頁 空 白

主辦會計人員：吳慶祥

基金主持人：陳癸佑

